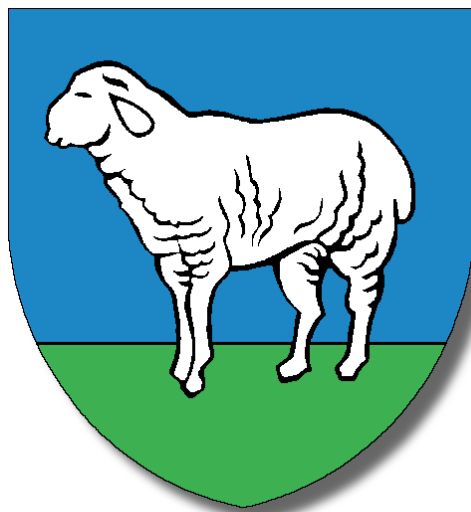


COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



BUDGET 2025

Version du 14.01.2025/CV

Budget 2025

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

relatif au budget 2025

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers généraux,
Conformément aux dispositions:
de la loi sur les finances de l'Etat et des communes, du 24 juin 2014 ;
de la loi sur les communes du 21 décembre 1964 ;
Nous soumettons à votre approbation le budget pour l'exercice 2025.

INTRODUCTION

Un budget a été établi par le Conseil communal et soumis à la Commission financière en date du 25 novembre 2024.

A ce jour, le budget qui vous est soumis présente un déficit de Fr. 96'260.00.

Conformément à notre règlement communal des finances, la limite de déficit correspond à 20% du capital propre du dernier exercice bouclé, soit un plafond maximum de Fr. 285'107.00.

Le résultat budgétaire, qui présente un déficit de Fr. 96'260.00 est inférieur à la limite autorisée de Fr. 188'847.00.

Les commentaires sont intégrés dans l'exemplaire du budget 2025.

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Les charges et revenus ont été estimés sur la base des chiffres figurant au budget 2024 ainsi que sur la situation des différentes rubriques des comptes 2024.

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

0. ADMINISTRATION GENERALE

01. Législatif et exécutif

Les vacations du Conseil communal ont été quelque peu augmentées étant donné les importants travaux à suivre relatifs à la construction du trottoir et le changement de canalisations sur le chantier de la route cantonale.

02. Services généraux

- Le taux d'occupation du personnel administratif communal est de 1,45 EPT. De plus une apprentie a été engagée au 1^{er} août 2024.

11. Sécurité publique

- Pas de changement majeur dans ce chapitre.

14. Questions juridiques

- Le mode de financement des permis de séjour a été modifié par les services cantonaux. Désormais nous n'encaissons plus la totalité des frais avec un remboursement de la part cantonale. Seule la part communale nous est versée.

15. Service du feu

- Pas de changement majeur dans ce chapitre.

16. Défense

- Pas de changement majeur dans ce chapitre.

2. FORMATION

21. Scolarité obligatoire

- Les charges du cercle scolaire sont réparties selon les 3 cycles avec les coûts moyens par élève suivants : 1^{er} cycle : Fr. 7'557.00, cycle 2 : Fr. 8'129.00, cycle 3 : Fr. 12'969.00. Il va de soi que les parts par cycle peuvent fortement varier selon les départs et arrivées au contrôle des habitants durant l'année. Les coûts remis par la Commune de Val-de-Travers sont établis sur une situation existante au moment de l'établissement du budget. Au total, nous avons 62 élèves scolarisés. Nous constatons une augmentation pour le cercle scolaire de Fr. 38'000.00.

22. Ecoles spécialisées

- Un élève poursuit un parcours dans un établissement spécialisé.

23. Formation professionnelle initiale

- Ce chapitre ne concerne plus que les bourses d'étude (part versée au Canton).

3. CULTURE, SPORTS, LOISIRS ET EGLISES

34. Sports et loisirs

- Le montant le plus important de ce chapitre s'avère être la part pour les sports de la Commune de Val-de-Travers à Fr. 100.00/habitant.

4. SANTE

49. Santé publique, non mentionné ailleurs

- Le montant le plus important de ce chapitre s'avère être la part pour le service de l'ambulance versée à La Commune de Val-de-Travers.

5. SECURITE SOCIALE

- Les charges de ce chapitre sont principalement des parts facturées par le canton et en diminution pour un montant total de Fr. 3'260.00.

6. TRANSPORTS

61500. Routes communales

- Le taux d'occupation du personnel technique communal est de 2,6 EPT et comprend le personnel des travaux publics, de la STEP, du service de l'eau et de la conciergerie. Une répartition est réalisée dans les chapitres par des imputations internes.

7. PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT

71. Approvisionnement en eau

Les chapitres 7100 "Approvisionnement en eau – réseau La Côte-aux-Fées", 71060 "Approvisionnement en eau – réseau Mont-des-Verrières", 7200 "Protection des eaux" doivent s'auto-financer et n'ont donc aucune influence sur le résultat de l'exercice.

Les chapitre de l'approvisionnement en eau bouclent avec un bénéfice qui sera attribué aux financements spéciaux du bilan.

72. Traitement des eaux usées

Pas de changement majeur dans ce chapitre qui boucle avec un bénéfice de Fr. 11'270.00, montant qui sera attribué à la réserve au bilan.

73010. Gestion des déchets des ménages

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

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

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

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

8. ECONOMIE PUBLIQUE

- Pas de changement majeur dans ce domaine.

9. FINANCES ET IMPOTS

91000. Impôts communaux généraux

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

Nous constatons que la part pour l'impôt sur les personnes morales est en augmentation, ce qui nous réjouit. Il est toujours très difficile de pouvoir compter sur ces rentrées étant donné que la grande partie de ces impôts repose sur une seule entreprise.

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

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

Immeuble Bolles-du-Temple 27	: Fr. 11'030.00
Immeuble La Crêta 3	: Fr. 23'390.00
Immeuble La Crêta 11	: Fr. 47'640.00

Quant à l'Hôtel de la Poste, la volonté politique est de conserver un hôtel dans le village sans tenir compte du fait que le bâtiment devrait avoir une rentabilité.

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

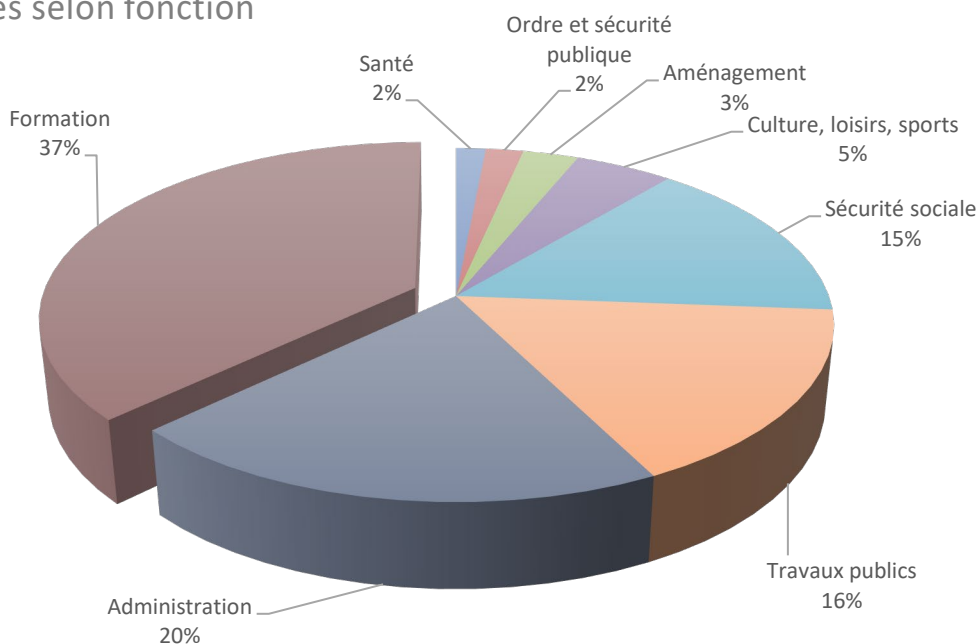
Celui-ci comprend, comme chaque année, le financement des différents crédits votés. Il inclut les projets qui n'ont pas encore été votés par le Conseil général.

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

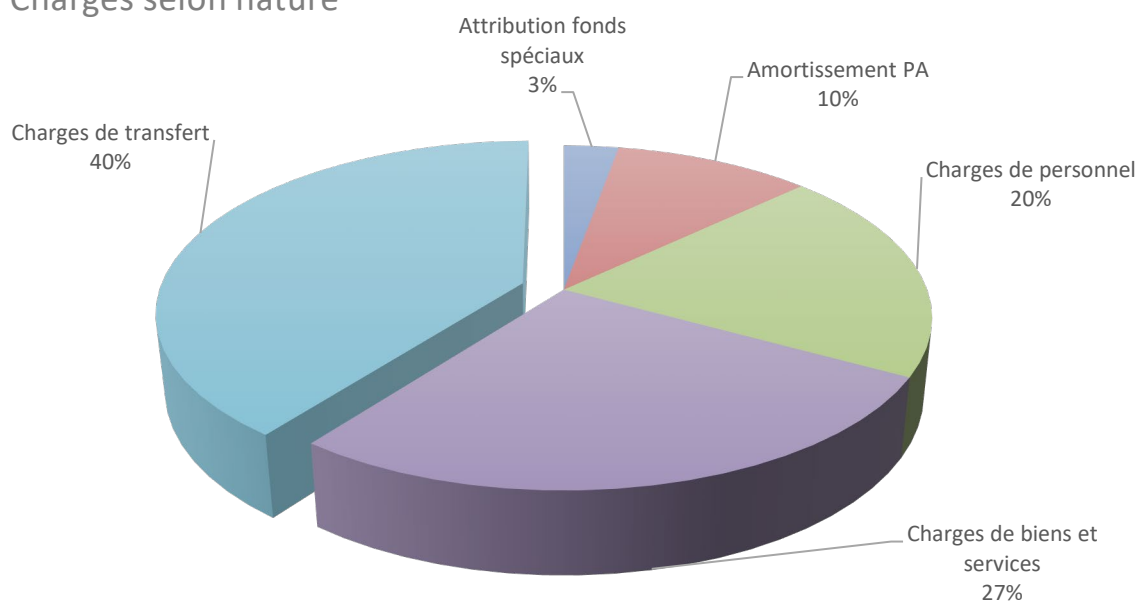
REPRÉSENTATION GRAPHIQUE DES CHARGES ET DES RECETTES DU BUDGET

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

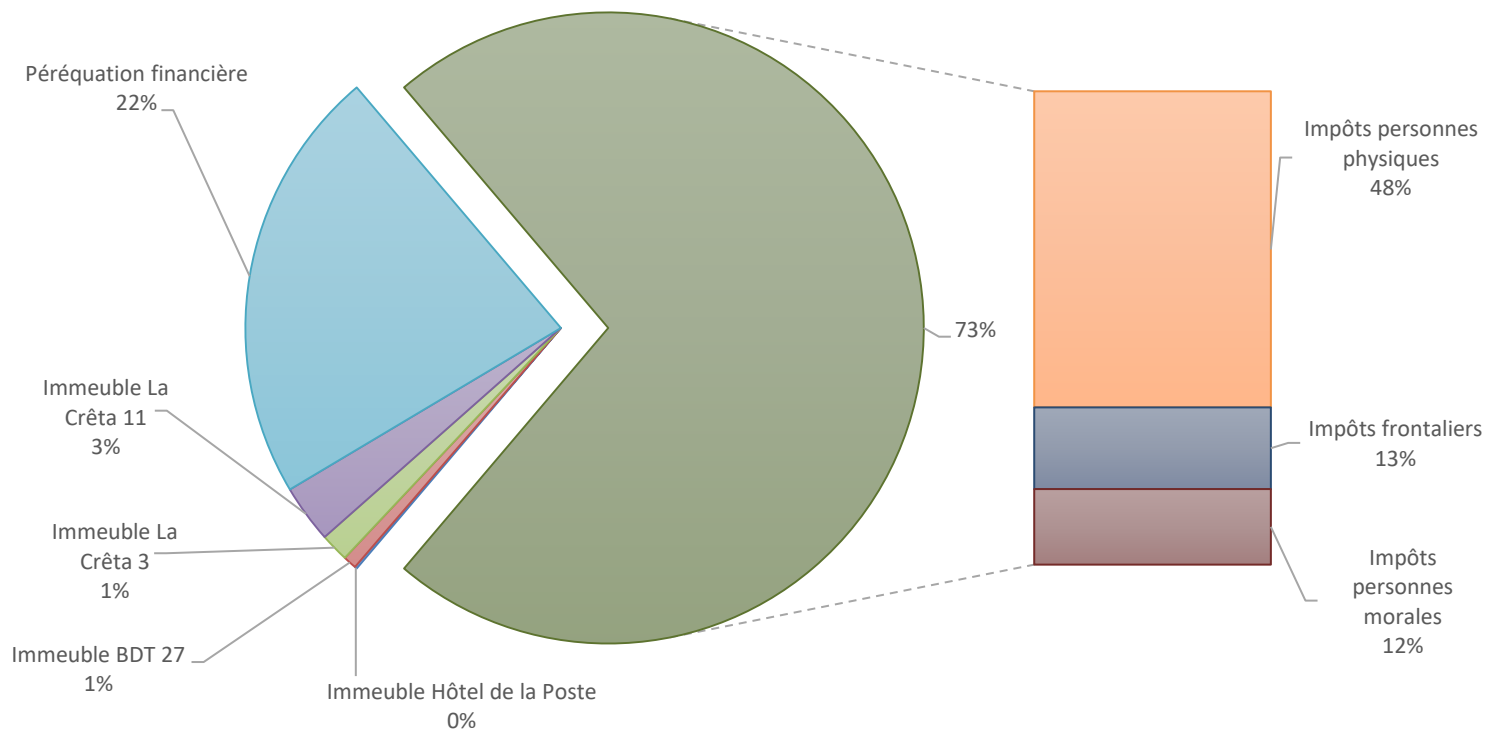
Charges selon fonction



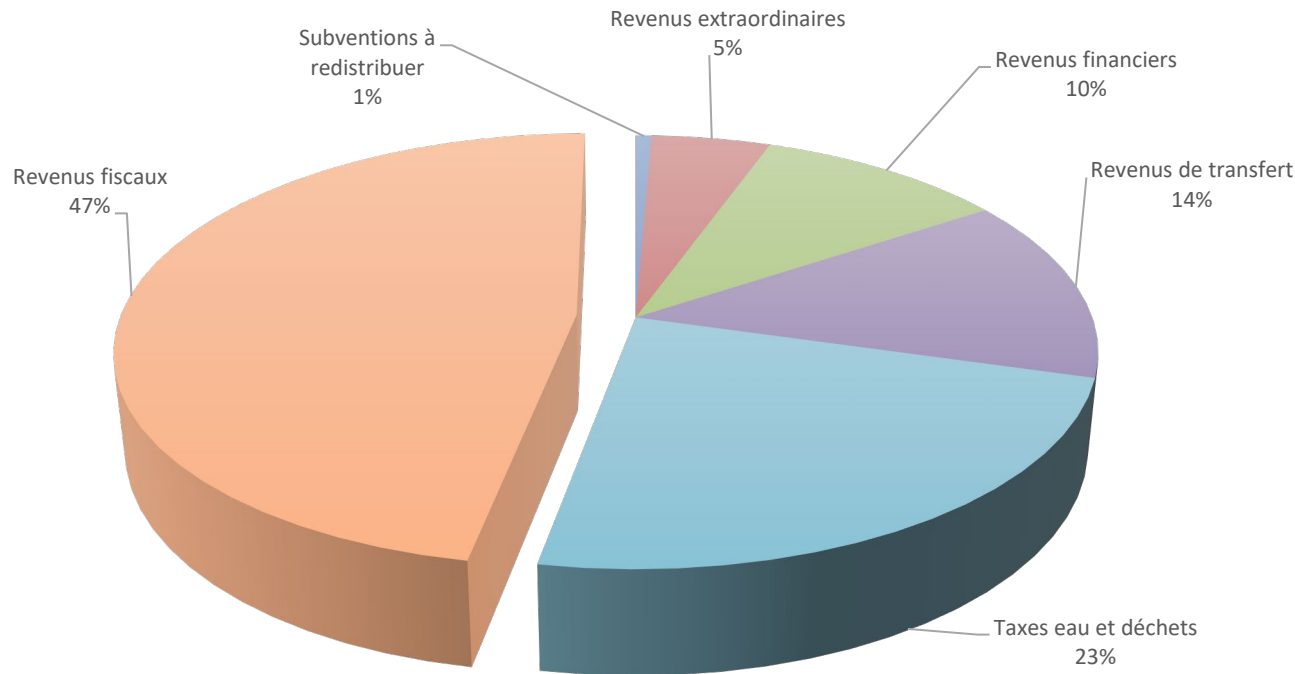
Charges selon nature



Recettes selon fonction



Produits selon nature



CONCLUSION

Le déficit budgété pour l'exercice 2025 reste important mais nous constatons une amélioration de notre situation financière.

Le Conseil communal reste soucieux de la situation financière de la Commune. La charge la plus importante étant toujours les coûts liés au cercle scolaire. En effet la part due pour le cercle scolaire représente 91% de l'impôt sur le revenu des personnes physiques.

La situation relative aux impôts des personnes morales évolue mais n'est pas encore suffisant pour assurer nos charges.

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

Nous restons bien volontiers à votre disposition pour répondre aux questions que vous pourriez vous poser sur le budget de l'exercice 2025.

Malgré un avenir fragile, nous vous demandons d'accepter le budget 2025, tel qu'il vous est présenté.

Veuillez croire, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers généraux, à l'expression de notre considération distinguée.

La Côte-aux-Fées, le 16 décembre 2024.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL
LE PRESIDENT : LE SECRETAIRE :

Laurent Piaget

François Guenot

Budget 2025



DE FONCTIONNEMENT



Budget 2025

Compte de résultats		Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
Charges d'exploitation		3'190'990	3'088'860	102'130	3'045'927.94	145'062
	Charges de personnel	563'290	542'500	20'790	523'353.30	39'937
31	Charges de biens et services	768'470	744'720	23'750	688'887.99	79'582
	Amortissements du patrimoine administratif	285'360	292'890	-7'530	312'820.00	-27'460
	Attributions aux fonds et financements spé..	79'070	41'620	37'450	120'788.75	-41'719
	Charges de transfert	1'114'800	1'088'130	26'670	1'024'649.10	90'151
	Subventions à redistribuer	18'000	18'000	0	20'239.80	-2'240
	Imputations internes	362'000	361'000	1'000	355'189.00	6'811
Revenus d'exploitation		-2'811'470	-2'662'820	-148'650	-2'668'782.44	-142'688
	Revenus fiscaux	-1'316'200	-1'227'200	-89'000	-1'256'663.99	-59'536
	Patentes et concessions	0	0	0	0.00	0
42	Taxes	-726'870	-670'370	-56'500	-754'039.25	27'169
	Revenus divers	-4'700	-4'700	0	-8'506.90	3'807
	Prélèvements sur les fonds et financemen..	0	-31'550	31'550	-9'000.00	9'000
	Revenus de transfert	-383'700	-350'000	-33'700	-265'143.50	-118'557
	Subventions à redistribuer	-18'000	-18'000	0	-20'239.80	2'240
	Imputations internes	-362'000	-361'000	-1'000	-355'189.00	-6'811
Résultat des activités d'exploitation		379'520	426'040	-46'520	377'145.50	2'375
	Charges financières	137'280	121'280	16'000	154'087.50	-16'808
	Revenus financiers	-284'840	-284'840	0	-267'013.91	-17'826
Résultat provenant de financements		-147'560	-163'560	16'000	-112'926.41	-34'634
Résultat opérationnel		231'960	262'480	-30'520	264'219.09	-32'259
	Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
	Revenus extraordinaires	-135'700	-135'700	0	-135'700.00	0
Résultat extraordinaire		-135'700	-135'700	0	-135'700.00	0
Total du compte de résultats		96'260	126'780	-30'520	128'519.09	-32'259



Budget 2025

Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Fonctionnelle	96'260.00	126'780.00	-30'520.00	128'519.09	-32'259.09
Total des Charges	3'328'270.00	3'210'140.00	118'130.00	3'200'015.44	128'254.56
Total des Revenus	-3'232'010.00	-3'083'360.00	-148'650.00	-3'071'496.35	-160'513.65
0 Administration Générale	378'210.00	365'270.00	12'940.00	357'805.94	20'404.06
Charges	460'980.00	448'040.00	12'940.00	443'212.34	17'767.66
Revenus	-82'770.00	-82'770.00	0.00	-85'406.40	2'636.40
1 Ordre et sécurité publique	35'050.00	34'920.00	130.00	27'338.60	7'711.40
Charges	63'700.00	64'070.00	-370.00	60'512.85	3'187.15
Revenus	-28'650.00	-29'150.00	500.00	-33'174.25	4'524.25
2 Formation	691'500.00	654'000.00	37'500.00	603'576.10	87'923.90
Charges	780'780.00	740'280.00	40'500.00	692'216.10	88'563.90
Revenus	-89'280.00	-86'280.00	-3'000.00	-88'640.00	-640.00
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	91'450.00	90'500.00	950.00	91'360.05	89.95
Charges	144'750.00	143'800.00	950.00	144'460.05	289.95
Revenus	-53'300.00	-53'300.00	0.00	-53'100.00	-200.00
4 Santé	27'700.00	28'250.00	-550.00	19'845.50	7'854.50
Charges	27'700.00	28'250.00	-550.00	19'845.50	7'854.50
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Sécurité sociale	282'220.00	287'380.00	-5'160.00	281'021.10	1'198.90
Charges	282'220.00	287'380.00	-5'160.00	281'021.10	1'198.90
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Transports	303'210.00	299'910.00	3'300.00	253'279.40	49'930.60
Charges	492'410.00	487'110.00	5'300.00	447'303.90	45'106.10
Revenus	-189'200.00	-187'200.00	-2'000.00	-194'024.50	4'824.50
7 Protection environnement et aménagement	51'850.00	31'780.00	20'070.00	50'018.35	1'831.65
Charges	904'200.00	856'680.00	47'520.00	920'421.95	-16'221.95
Revenus	-852'350.00	-824'900.00	-27'450.00	-870'403.60	18'053.60
8 Economie publique	-11'250.00	-11'250.00	0.00	-12'887.20	1'637.20
Charges	20'750.00	20'750.00	0.00	21'181.75	-431.75
Revenus	-32'000.00	-32'000.00	0.00	-34'068.95	2'068.95
9 Finances et impôts	-1'753'680.00	-1'653'980.00	-99'700.00	-1'542'838.75	-210'841.25
Charges	150'780.00	133'780.00	17'000.00	169'839.90	-19'059.90
Revenus	-1'904'460.00	-1'787'760.00	-116'700.00	-1'712'678.65	-191'781.35



0. Administration Générale

01. Législatif et exécutif

01200. Conseil communal

30000.01	Jetons de présence	Légère augmentation étant donné des séances supplémentaires due au chantier du trottoir et des canalisations.
----------	--------------------	---

02. Services généraux

02200. Administration (général)

30100.00	Salaires du personnel	L'administration communale est composée de 1.45 EPT et une apprentie engagée en août 2024
31320.01	Sauvegarde des archives	Une mise à jour de nos archives est prévue chaque année ainsi que le traitement d'anciens documents.
31332.00	Contrat de prestation informatique	Contrat passé avec le SIEN – Neuchâtel pour les licences et maintenance.
31811.01	Non-valeurs sur débiteurs	Concerne les non-valeurs relatives aux impôts en majorité.



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Administration Générale		378'210	365'270	12'940	357'805.94	20'404
Charges		460'980	448'040	12'940	443'212.34	17'768
Revenus		-82'770	-82'770	0	-85'406.40	2'636
01	Législatif et exécutif	77'600	74'000	3'600	65'286.30	12'314
Charges		77'600	74'000	3'600	65'286.30	12'314
Revenus		0	0	0	0.00	0
01100	Conseil général	4'300	3'700	600	3'731.00	569
Charges de personnel		500	500	0	500.00	0
30000.01	Jetons de présence	500	500	0	500.00	0
31	Charges de biens et services	3'800	3'200	600	3'231.00	569
31320.02	Expertise des comptes communaux	3'800	3'200	600	3'231.00	569
01200	Conseil communal	73'300	70'300	3'000	61'555.30	11'745
Charges de personnel		62'200	56'200	6'000	52'296.90	9'903
30000.00	Honoraires	20'200	20'200	0	15'000.00	5'200
30000.01	Jetons de présence	39'000	33'000	6'000	34'830.75	4'169
30500.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	3'000	3'000	0	2'466.15	534
31	Charges de biens et services	11'100	14'100	-3'000	9'258.40	1'842
31051.00	Frais de réception	6'000	7'000	-1'000	5'414.95	585
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	3'600	3'600	0	1'696.40	1'904
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'500	3'500	-2'000	2'147.05	-647
02	Services généraux	300'610	291'270	9'340	292'519.64	8'090
Charges		383'380	374'040	9'340	377'926.04	5'454
Revenus		-82'770	-82'770	0	-85'406.40	2'636
02200	Administration (général)	285'070	274'930	10'140	275'763.69	9'306
Charges de personnel		228'240	223'900	4'340	217'159.45	11'081
30100.00	Salaires du personnel	186'900	185'000	1'900	177'525.00	9'375
30500.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	16'300	15'700	600	16'192.50	108
30592.00	Cotisation LAE	360	300	60	360.30	0
30520.00	Cotisations patronales caisse de pension	22'000	19'500	2'500	21'253.20	747
30530.00	Assurances accidents	2'000	2'700	-700	1'589.75	410
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	500	500	0	64.60	435
30591.00	Fonds de formation CCNC	180	200	-20	174.10	6
31	Charges de biens et services	81'900	76'200	5'700	85'670.64	-3'771
31000.00	Matériel de bureau	1'500	1'600	-100	1'206.60	293
31020.00	Imprimés, publications	2'500	2'500	0	6'604.70	-4'105
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0		600
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	1'500	1'500	0	1'892.20	-392
31300.01	Frais postaux	4'000	4'000	0	3'587.68	412
31300.03	Téléphones	1'000	1'300	-300	947.20	53
31300.04	Frais de poursuites	3'000	2'000	1'000	4'402.05	-1'402
31320.01	Sauvegarde des archives	2'400	2'400	0	2'368.20	32
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	7'800	7'600	200	7'780.00	20
31332.00	Contrat de prestation informatique	12'000	12'000	0	12'133.00	-133
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	2'800	2'500	300	2'848.25	-48
31340.00	Primes d'assurances	2'600	3'000	-400	2'449.45	151
31500.00	Entretien de meubles, machines et appareils	2'000	2'000	0	1'815.95	184
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	700	700	0	380.20	320
31811.01	Non-valeurs sur débiteurs	35'000	30'000	5'000	32'289.39	2'711
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'500	2'500	0	4'965.77	-2'466
Amortissements du patrimoine administratif		7'700	7'600	100	8'340.00	-640
33006.01	Amortissement équipement TV			0	740.00	-740
33006.06	Amortissement assainissement archives	7'700	7'600	100	7'600.00	100



02900. Immeubles administratifs

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Imputations internes		12'000	12'000	0	12'000.00	0
39100.01	Imputations internes TP	12'000	12'000	0	12'000.00	0
Revenus fiscaux		-1'500	-1'500	0	-1'329.25	-171
40008.00	ADB, remises et non-valeur	-1'500	-1'500	0	-1'329.25	-171
42	Taxes	-4'070	-4'070	0	-3'877.15	-193
42600.01	Remboursements divers	-2'000	-2'000	0	-1'863.95	-136
42900.00	Autres Taxes	-300	-300	0	-271.20	-29
42900.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-1'770	-1'770	0	-1'742.00	-28
Imputations internes		-39'200	-39'200	0	-42'200.00	3'000
49100.01	Imputations internes déchets ménages	-10'000	-10'000	0	-10'000.00	0
49100.02	Imputations internes déchets entreprises	-3'200	-3'200	0	-3'200.00	0
49100.03	Imputations internes eau	-20'000	-20'000	0	-23'000.00	3'000
4910007	Imputation interne épuration	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
02900	Immeubles administratifs	15'540	16'340	-800	16'755.95	-1'216
31	Charges de biens et services	17'100	17'900	-800	18'315.95	-1'216
31200.01	Chauffage	8'500	8'500	0	8'839.55	-340
31200.02	Electricité	3'500	3'500	0	3'566.45	-66
31200.05	Eau PA	2'500	2'500	0	3'130.10	-630
31340.01	Assurance ECAP	1'100	900	200	1'135.75	-36
31440.01	Entretien bâtiment communal	1'500	2'500	-1'000	1'644.10	-144
Amortissements du patrimoine administratif		36'440	36'440	0	36'440.00	0
33003.05	Amortissement isolation bâtiment communal	5'000	5'000	0	5'000.00	0
33003.06	Amortissement appart. bâtiment communal	13'000	13'000	0	13'000.00	0
33003.08	Amortissement adaptation bâtiments au CAD	1'440	1'440	0	1'440.00	0
33003.09	Amortissement démolition anc. porcherie	600	600	0	600.00	0
33003.99	Amortissement réévaluation imm. administratifs	16'400	16'400	0	16'400.00	0
Revenus financiers		-21'600	-21'600	0	-21'600.00	0
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-21'600	-21'600	0	-21'600.00	0
Revenus extraordinaires		-16'400	-16'400	0	-16'400.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-16'400	-16'400	0	-16'400.00	0



1. Ordre et sécurité publique

14. Questions juridiques

14000. Police des habitants

36010.00	Part état, contrôle des habitants	Désormais les taxes liés au permis de séjour sont facturés directement par l'Etat qui rembourse la part communale.
42100.01	Emoluments contrôle des habitants	Selon commentaire ci-dessus
46110.03	Dédommagements pour notifications de poursuites	Concerne les commandements de payer qui n'ont pas pu être remis par recommandé. Dès lors l'administration doit les délivrer et une rémunération de l'Office des Poursuites est prévue pour ce travail.

15. Service du feu

15000. Service du feu

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Ordre et sécurité publique		35'050	34'920	130	27'338.60	7'711
Charges		63'700	64'070	-370	60'512.85	3'187
Revenus		-28'650	-29'150	500	-33'174.25	4'524
11 Sécurité publique		1'300	1'300	0	0.00	1'300
Charges		1'300	1'300	0	0.00	1'300
Revenus		0	0	0	0.00	0
11100	Sécurité communale	1'300	1'300	0	0.00	1'300
31 Charges de biens et services		1'300	1'300	0		1'300
31020.00	Imprimés, publications	300	300	0		300
31300.99	Part communale mens. cadastrale	1'000	1'000	0		1'000
14 Questions juridiques		-5'500	-3'530	-1'970	-7'583.05	2'083
Charges		6'500	9'470	-2'970	8'311.20	-1'811
Revenus		-12'000	-13'000	1'000	-15'894.25	3'894
14000	Police des habitants	-5'500	-3'530	-1'970	-7'583.05	2'083
Charges de transfert		6'500	9'470	-2'970	8'311.20	-1'811
36010.00	Part état, contrôle des habitants		3'000	-3'000	2'497.60	-2'498
36010.01	Taxe documents identité	1'500	1'500	0	1'119.00	381
36120.01	Emoluments état civil de district	5'000	4'970	30	4'694.60	305
42 Taxes		-4'000	-7'000	3'000	-6'321.75	2'322
42100.01	Emoluments contrôle habitants	-4'000	-7'000	3'000	-6'321.75	2'322
Revenus de transfert		-8'000	-6'000	-2'000	-9'572.50	1'573
46110.03	Dédommagements pour notifications poursuites	-8'000	-6'000	-2'000	-9'572.50	1'573
15 Service du feu		25'700	23'650	2'050	21'918.75	3'781
Charges		42'350	39'800	2'550	39'198.75	3'151
Revenus		-16'650	-16'150	-500	-17'280.00	630
15000	Service du feu	25'700	23'650	2'050	21'918.75	3'781
31 Charges de biens et services		8'450	6'000	2'450	7'928.65	521
31200.01	Chauffage	3'000	3'000	0	4'081.60	-1'082
31200.02	Electricité	450		450	461.60	-12
31300.05	Cotisations			0	162.00	-162
31340.00	Primes d'assurances	750	750	0	785.35	-35
31340.01	Assurance ECAP	250	250	0	258.10	-8
31430.00	Entretien des hydrants	4'000	2'000	2'000	2'180.00	1'820
Charges de transfert		33'900	33'800	100	31'270.10	2'630
36120.02	Part communale Service du feu	33'900	33'800	100	31'270.10	2'630
42 Taxes		-7'000	-6'500	-500	-7'620.00	620
42000.00	Taxes d'exemption du feu	-7'000	-6'500	-500	-7'620.00	620
Revenus financiers		-9'650	-9'650	0	-9'660.00	10
44399.00	Autres produits des biens-fonds PF	-850	-850	0	-840.00	-10
44700.01	Location hangar feu	-8'800	-8'800	0	-8'820.00	20
16 Défense		13'550	13'500	50	13'002.90	547
Charges		13'550	13'500	50	13'002.90	547
Revenus		0	0	0	0.00	0
16200	Protection civile	13'550	13'500	50	13'002.90	547
31 Charges de biens et services		5'350	5'300	50	4'887.90	462



16. Défense

16200. Protection civile

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
31200.01 Chauffage	1'800	1'800	0	1'506.95	293
31200.02 Electricité	1'500	1'500	0	1'605.50	-106
31340.00 Primes d'assurances	750	750	0	738.30	12
31340.01 Assurance ECAP	700	650	50	678.40	22
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	500	500	0		500
31990.00 Autres charges d'exploitation	100	100	0	358.75	-259
Charges de transfert	6'700	6'700	0	6'615.00	85
36120.03 Part communale OPC/Fr. 14.-/hab.	6'700	6'700	0	6'615.00	85
Imputations internes	1'500	1'500	0	1'500.00	0
39100.01 Imputations internes TP	1'500	1'500	0	1'500.00	0



2. Formation

21. Scolarité obligatoire

Les comptes 36120.04 de chaque cycle sont modifiés en fonction du nombre d'élèves, selon les chiffres donnés par la Commune de Val-de-Travers. Au total, 62 élèves.

Le coût moyen d'un élève pour le cycle 1 (1-4H) est de Fr. 7'557.00

Le coût moyen d'un élève pour le cycle 2 (5-8H) est de Fr. 8'129.00

Le coût moyen d'un élève pour le cycle 3 (9-11H) est de Fr. 12'969.00

21700. Bâtiments scolaires

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

21800. Accueil de jour

36140.02	Part parascolaire	Ce poste est une estimation en fonction des enfants qui fréquentent une structure parascolaire selon estimation de la fréquentation en 2024.
----------	-------------------	--



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Formation		691'500	654'000	37'500	603'576.10	87'924
Charges		780'780	740'280	40'500	692'216.10	88'564
Revenus		-89'280	-86'280	-3'000	-88'640.00	-640
21 Scolarité obligatoire		670'800	632'400	38'400	581'231.35	89'569
Charges		757'080	718'680	38'400	666'871.35	90'209
Revenus		-86'280	-86'280	0	-85'640.00	-640
21110	Cycle 1	199'700	187'800	11'900	197'858.60	1'841
31 Charges de biens et services		1'700	1'800	-100	307.90	1'392
31300.03	Téléphones	300	400	-100	307.90	-8
31360.00	Orthophonie	800	800	0		800
31990.00	Autres charges d'exploitation	600	600	0		600
Charges de transfert		153'000	141'000	12'000	152'550.70	449
36120.04	Participation cercle scolaire	153'000	141'000	12'000	152'550.70	449
Imputations internes		45'000	45'000	0	45'000.00	0
39100.01	Imputations internes TP	45'000	45'000	0	45'000.00	0
21200	Cycle 2	179'000	156'000	23'000	175'375.30	3'625
Charges de transfert		179'000	156'000	23'000	175'375.30	3'625
36120.04	Participation cercle scolaire	179'000	156'000	23'000	175'375.30	3'625
21300	Cycle 3	259'000	256'000	3'000	176'123.70	82'876
Charges de transfert		259'000	256'000	3'000	176'123.70	82'876
36120.04	Participation cercle scolaire	259'000	256'000	3'000	176'123.70	82'876
21700	Bâtiments scolaires	27'600	25'600	2'000	26'603.10	997
31 Charges de biens et services		35'600	33'600	2'000	33'963.10	1'637
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	2'000	0	1'173.95	826
31200.01	Chauffage	17'000	17'000	0	17'347.80	-348
31200.02	Electricité	2'800	2'300	500	3'048.35	-248
31200.05	Eau PA	3'000	2'200	800	3'016.20	-16
31340.00	Primes d'assurances	2'500	2'000	500	2'108.25	392
31340.01	Assurance ECAP	2'300	2'100	200	2'226.85	73
31440.03	Entretien du collège	6'000	6'000	0	5'041.70	958
Amortissements du patrimoine administratif		78'280	78'280	0	78'280.00	0
33003.07	Amortissement appartement collège	9'260	9'260	0	9'260.00	0
33003.99	Amortissement réévaluation imm. administratifs	66'200	66'200	0	66'200.00	0
33006.02	Amortissement chauffage à distance Collège	940	940	0	940.00	0
33006.04	Amortissement paratonnerre Collège	1'020	1'020	0	1'020.00	0
33006.10	Amortissement plafond salle de gym	860	860	0	860.00	0
Revenus financiers		-20'080	-20'080	0	-19'440.00	-640
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-14'400	-14'400	0	-14'400.00	0
44700.02	Location garage Collège	-1'680	-1'680	0	-1'680.00	0
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-4'000	-4'000	0	-3'360.00	-640
Revenus extraordinaires		-66'200	-66'200	0	-66'200.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-66'200	-66'200	0	-66'200.00	0
21800	Accueil de jour	5'500	7'000	-1'500	5'270.65	229
Charges de transfert		5'500	7'000	-1'500	5'270.65	229
36140.02	Part parascolaire	5'500	7'000	-1'500	5'270.65	229
22 Ecoles spécialisées		14'000	14'000	0	18'995.10	-4'995



22. Ecoles spécialisées

22220. Ecoles spéciales

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

23. Formation professionnelle initiale

23000. Formation professionnelle initiale

36110.03	Bourses d'études	Ce montant est défini par l'Etat.
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	Il s'agit d'une subvention versée par l'Etat pour les entreprises qui forment des apprentis.



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Charges		14'000	14'000	0	18'995.10	-4'995
Revenus		0	0	0	0.00	0
22220	Ecoles spéciales	14'000	14'000	0	18'995.10	-4'995
Charges de transfert		14'000	14'000	0	18'995.10	-4'995
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	14'000	14'000	0	18'995.10	-4'995
23	Formation professionnelle initiale	6'700	7'600	-900	3'349.65	3'350
	Charges	9'700	7'600	2'100	6'349.65	3'350
	Revenus	-3'000	0	-3'000	-3'000.00	0
23000	Formation professionnelle initiale	6'700	7'600	-900	3'349.65	3'350
31	Charges de biens et services	1'800		1'800	103.00	1'697
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'800		1'800	103.00	1'697
Charges de transfert		7'900	7'600	300	6'246.65	1'653
36110.03	Bourses d'études	7'900	7'600	300	6'246.65	1'653
Revenus de transfert		-3'000		-3'000	-3'000.00	0
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-3'000		-3'000	-3'000.00	0



3. Culture, Sports, Loisirs et Eglises

31. Héritage culturel

31100. Musées et arts plastiques

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

32. Culture, autres

32900. Culture, autres

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

34. Sports et loisirs

34100. Sports (général)

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

35. Eglises et affaires religieuses

35000. Paroisse protestante

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Culture, Sports, Loisirs et Eglises		91'450	90'500	950	91'360.05	90
Charges		144'750	143'800	950	144'460.05	290
Revenus		-53'300	-53'300	0	-53'100.00	-200
31	Héritage culturel	1'500	1'500	0	1'470.00	30
	Charges	1'500	1'500	0	1'470.00	30
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31100	Musées et arts plastiques	1'500	1'500	0	1'470.00	30
Charges de transfert		1'500	1'500	0	1'470.00	30
36360.02	Subvention Musée Régional/Fr. 3.-/hab.	1'500	1'500	0	1'470.00	30
32	Culture, autres	11'800	11'500	300	9'653.20	2'147
	Charges	11'800	11'500	300	9'653.20	2'147
	Revenus	0	0	0	0.00	0
32100	Bibliothèques	4'100	4'100	0	3'920.00	180
Charges de transfert		4'100	4'100	0	3'920.00	180
36360.00	Subvention aux organisations privées à but non ..	100	100	0		100
36360.20	Bibliobus/Fr. 8.5/hab.	4'000	4'000	0	3'920.00	80
32900	Culture, autres	7'700	7'400	300	5'733.20	1'967
31	Charges de biens et services	5'000	5'000	0	2'889.20	2'111
31051.01	1er août La Côte-aux-Fées	5'000	5'000	0	2'889.20	2'111
Charges de transfert		2'700	2'400	300	2'844.00	-144
36360.00	Subvention aux organisations privées à but non ..	1'200	900	300	1'435.00	-235
36360.01	Fête nationale JEX/Fr. 1.00/hab.	500	500	0	447.00	53
36360.03	Subvention au centre culturel/Fr. 2.-/hab.	1'000	1'000	0	962.00	38
34	Sports et loisirs	56'150	56'150	0	55'950.00	200
	Charges	56'150	56'150	0	55'950.00	200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
34100	Sports (général)	56'150	56'150	0	55'950.00	200
31	Charges de biens et services	1'500	1'500	0	500.00	1'000
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0		1'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	500.00	0
Charges de transfert		54'650	54'650	0	55'450.00	-800
36120.05	Part pour sports VDT/Fr. 100.-/hab.	48'000	48'000	0	49'000.00	-1'000
36360.00	Subvention aux organisations privées à but non ..	400	400	0	200.00	200
36360.04	Subvention téléski la Côte-aux-Fées	3'250	3'250	0	3'250.00	0
36360.14	Subvention pistes de ski de fond	3'000	3'000	0	3'000.00	0
35	Eglises et affaires religieuses	22'000	21'350	650	24'286.85	-2'287
	Charges	75'300	74'650	650	77'386.85	-2'087
	Revenus	-53'300	-53'300	0	-53'100.00	-200
35000	Paroisse protestante	21'700	21'050	650	23'986.85	-2'287
31	Charges de biens et services	16'900	16'250	650	18'986.85	-2'087
31200.01	Chauffage	9'500	9'500	0	9'030.00	470
31200.02	Electricité	300	300	0	137.70	162
31300.00	Prestations de services de tiers	900	900	0	740.00	160
31340.00	Primes d'assurances	1'100	950	150	952.50	148
31340.01	Assurance ECAP	1'800	1'700	100	1'715.90	84



35000. Paroisse protestante

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
31440.02 Entretien Eglise	800	400	400	2'954.40	-2'154
31510.00 Entretien de machines, appareils et outils	2'500	2'500	0	3'456.35	-956
Amortissements du patrimoine administratif	53'100	53'100	0	53'100.00	0
33003.99 Amortissement réévaluation imm. administratifs	53'100	53'100	0	53'100.00	0
Imputations internes	5'000	5'000	0	5'000.00	0
39100.01 Imputations internes TP	5'000	5'000	0	5'000.00	0
Revenus financiers	-200	-200	0		-200
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-200	-200	0		-200
Revenus extraordinaires	-53'100	-53'100	0	-53'100.00	0
48950.00 Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-53'100	-53'100	0	-53'100.00	0
35010 Eglise catholique	300	300	0	300.00	0
Charges de transfert	300	300	0	300.00	0
36360.05 Subvention à la paroisse catholique	300	300	0	300.00	0



4. Santé

42. Soins ambulatoires

42200. Service de sauvetage

36120.09	Fonds mission de secours ECAP	Représente la part pour les missions du grimp à raison de Fr. 5.49/habitant.
----------	----------------------------------	---

49. Santé publique, non mentionné ailleurs

49000. Service publique, autres

36120.06	Service des ambulances	Légère augmentation par rapport à l'année 2024 pour ce service
----------	------------------------	---



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Santé		27'700	28'250	-550	19'845.50	7'855
Charges		27'700	28'250	-550	19'845.50	7'855
Revenus		0	0	0	0.00	0
42	Soins ambulatoires	2'700	2'550	150	176.40	2'524
	Charges	2'700	2'550	150	176.40	2'524
	Revenus	0	0	0	0.00	0
42200	Service de sauvetage	2'700	2'550	150	176.40	2'524
Charges de transfert		2'700	2'550	150	176.40	2'524
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	2'700	2'550	150	176.40	2'524
43	Prévention de la santé	6'100	6'100	0	510.65	5'589
	Charges	6'100	6'100	0	510.65	5'589
	Revenus	0	0	0	0.00	0
43200	Lutte contre les maladies, autres	500	500	0	150.00	350
Charges de transfert		500	500	0	150.00	350
36350.00	Subventions aux entreprises privées	500	500	0	150.00	350
43310	Service dentaire scolaire	500	500	0	0.00	500
Charges de transfert		500	500	0		500
36370.01	Subventions pour les soins dentaires	500	500	0		500
43400	Contrôle des denrées alimentaires	5'100	5'100	0	360.65	4'739
31	Charges de biens et services	5'100	5'100	0	360.65	4'739
31050.00	Denrées alimentaires	100	100	0	100.00	0
31300.00	Prestations de services de tiers	5'000	5'000	0	260.65	4'739
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	18'900	19'600	-700	19'158.45	-258
	Charges	18'900	19'600	-700	19'158.45	-258
	Revenus	0	0	0	0.00	0
49000	Santé publique, autres	18'900	19'600	-700	19'158.45	-258
Charges de transfert		18'900	19'600	-700	19'158.45	-258
36120.06	Service des ambulances	18'900	19'600	-700	19'158.45	-258



5. Sécurité sociale

51. Maladie et accident

51200. Réductions de primes

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

53. Vieillesse et survivants

53300. Prestations aux retraités

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

54. Famille et jeunesse

54100. Allocations familiales

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

54300. Avance et recouvrement des pensions alimentaires

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

54400. Animation de jeunesse

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

54580. Accueil familial de jour

36140.01	Structure petite enfance	La part est définie en fonction des enfants qui fréquentent les structures d'accueil. Ce poste peut évoluer de mois en mois.
----------	--------------------------	--

55. Chômage

55100. Assurance chômage

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Sécurité sociale		282'220	287'380	-5'160	281'021.10	1'199
Charges		282'220	287'380	-5'160	281'021.10	1'199
Revenus		0	0	0	0.00	0
51	Maladie et accident	84'720	81'000	3'720	91'803.45	-7'083
Charges		84'720	81'000	3'720	91'803.45	-7'083
Revenus		0	0	0	0.00	0
51200	Réductions de primes	84'720	81'000	3'720	91'803.45	-7'083
Charges de transfert		84'720	81'000	3'720	91'803.45	-7'083
36110.04	Subsides LAMal	84'720	81'000	3'720	91'803.45	-7'083
53	Vieillesse et survivants	3'500	2'900	600	3'620.40	-120
Charges		3'500	2'900	600	3'620.40	-120
Revenus		0	0	0	0.00	0
53300	Prestations aux retraités	3'500	2'900	600	3'620.40	-120
31	Charges de biens et services	3'500	2'900	600	3'620.40	-120
31710.00	Excursions des aînés	3'500	2'900	600	3'620.40	-120
54	Famille et jeunesse	18'150	15'020	3'130	15'469.25	2'681
Charges		18'150	15'020	3'130	15'469.25	2'681
Revenus		0	0	0	0.00	0
54100	Allocations familiales	5'000	5'300	-300	5'428.10	-428
Charges de transfert		5'000	5'300	-300	5'428.10	-428
36110.09	Alfa, sans activité lucrative	5'000	5'300	-300	5'428.10	-428
54300	Avance et recouvrement des pensions alimentai..	850	920	-70	744.60	105
Charges de transfert		850	920	-70	744.60	105
36110.10	Avance contribution d'entretien	850	920	-70	744.60	105
54440	Animation de jeunesse	4'800	4'800	0	4'900.00	-100
Charges de transfert		4'800	4'800	0	4'900.00	-100
36360.07	Part à Barak	4'800	4'800	0	4'900.00	-100
54510	Crèches et garderies	0	0	0	0.00	0
54580	Accueil familial de jour	7'500	4'000	3'500	4'396.55	3'103
Charges de transfert		7'500	4'000	3'500	4'396.55	3'103
36140.01	Structure petite enfance	7'500	4'000	3'500	4'396.55	3'103
55	Chômage	18'050	17'380	670	16'388.80	1'661
Charges		18'050	17'380	670	16'388.80	1'661
Revenus		0	0	0	0.00	0
55100	Assurance chômage	5'700	5'850	-150	5'661.10	39
Charges de transfert		5'700	5'850	-150	5'661.10	39
36110.05	FIP financement LACI	5'700	5'850	-150	5'661.10	39

**55200. Prestations aux chômeurs**

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

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

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

57900. Assistance, autres

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
55200	Prestations aux chômeurs	12'350	11'530	820	10'727.70	1'622
Charges de transfert		12'350	11'530	820	10'727.70	1'622
36110.07	Intégration socio-professionnelle	12'350	11'530	820	10'727.70	1'622
55900	Chômage, autres	0	0	0	0.00	0
57	Aide sociale	157'800	171'080	-13'280	153'739.20	4'061
	Charges	157'800	171'080	-13'280	153'739.20	4'061
	Revenus	0	0	0	0.00	0
57200	Aide matérielle légale	102'950	115'480	-12'530	103'282.65	-333
Charges de transfert		102'950	115'480	-12'530	103'282.65	-333
36110.06	Aide sociale	100'800	113'280	-12'480	101'210.85	-411
36110.08	Lutte contre la fraude	2'150	2'200	-50	2'071.80	78
57900	Assistance, autres	54'850	55'600	-750	50'456.55	4'393
Charges de transfert		54'850	55'600	-750	50'456.55	4'393
36110.11	Social privé	10'050	8'900	1'150	6'325.10	3'725
36120.07	Guichet social VDT	44'800	46'700	-1'900	44'131.45	669



6. Transports

61. Circulation routière

61500. Routes communales

30100.01	Salaires du personnel d'exploitation	Indexation en fonction des directives du règlement sur la fonction publique.
31110.02	Signalisation routière	Ce compte concerne l'achat de panneaux de signalisation
31300.00	Prestations de services de tiers	Ce compte comprend principalement les frais de déneigement.
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	Concerne principalement la remise en état de certaines routes après l'hiver.
31410.01	Entretien de la signalisation routière	Ce compte concerne principalement les marquages routiers.
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	Seul l'entretien courant est prévu.
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	Nouvelle part en faveur de la Commune à la suite du dossier de remises des routes cantonales aux communes.

61900. Routes autres

36120.09	Fonds mission de secours ECAP	Part relative au secours routiers pour un montant à hauteur de Fr. 2.75/habitant
----------	-------------------------------	--



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Transports		303'210	299'910	3'300	253'279.40	49'931
Charges		492'410	487'110	5'300	447'303.90	45'106
Revenus		-189'200	-187'200	-2'000	-194'024.50	4'825
61	Circulation routière	272'180	268'880	3'300	219'394.05	52'786
Charges		461'380	456'080	5'300	413'418.55	47'961
Revenus		-189'200	-187'200	-2'000	-194'024.50	4'825
61500	Routes communales	270'830	267'580	3'250	216'664.75	54'165
Charges de personnel		272'100	261'650	10'450	253'396.95	18'703
30100.01	Salaires du personnel d'exploitation	219'800	211'500	8'300	204'873.50	14'927
30400.00	Allocation complémentaire	3'600	3'600	0	3'600.00	0
30500.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	21'000	19'000	2'000	18'317.70	2'682
30592.00	Cotisation LAE	400	350	50	384.15	16
30520.00	Cotisations patronales caisse de pension	24'500	23'000	1'500	23'562.60	937
30530.00	Assurances accidents	2'600	2'000	600	2'473.30	127
30550.00	Assurances maladie		2'000	-2'000		0
30591.00	Fonds de formation CCNC	200	200	0	185.70	14
31	Charges de biens et services	144'700	133'900	10'800	99'512.30	45'188
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'900	3'500	400	3'826.05	74
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	4'000	3'500	500	4'211.90	-212
31110.02	Signalisation routière	1'000	1'000	0		1'000
31120.00	Acquisition de vêtements, linges, rideaux	1'200	1'200	0	1'200.00	0
31200.01	Chauffage	6'500	6'500	0	6'127.20	373
31200.02	Electricité	500	500	0	537.15	-37
31200.03	Eclairage public	9'000	10'000	-1'000	8'958.75	41
31200.05	Eau PA	1'300	1'000	300	1'262.65	37
31300.00	Prestations de services de tiers	45'000	45'000	0	31'737.75	13'262
31300.03	Téléphones	700	800	-100	684.45	16
31340.00	Primes d'assurances	4'000	4'000	0	3'894.70	105
31340.01	Assurance ECAP	600	400	200	557.65	42
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	30'000	30'000	0	8'250.65	21'749
31410.01	Entretien signalisation routière	3'000	3'000	0	2'545.40	455
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	2'000	2'500	-500	236.65	1'763
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	27'000	16'000	11'000	20'681.35	6'319
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	4'800	4'800	0	4'800.00	0
31900.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0		200
Amortissements du patrimoine administratif		43'230	59'230	-16'000	57'780.00	-14'550
33001.01	Amortissement trottoir Tattets-Leuba	6'630	6'630	0	6'630.00	0
33001.03	Amortissement route de la STEP	3'650	3'650	0	3'650.00	0
33001.04	Amortissement route St-Olivier	15'900	15'900	0	15'900.00	0
33001.05	Amortissement routes crédit global	4'000	20'000	-16'000	20'000.00	-16'000
33003.01	Amortissement mise à niveau éclairage public	5'750	5'750	0	5'750.00	0
33006.07	Amortissement revêtements bitumineux	7'300	7'300	0	5'850.00	1'450
Revenus divers		-3'700	-3'700	0	-8'209.50	4'510
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-3'700	-3'700	0	-8'209.50	4'510
Revenus de transfert		-15'000	-15'000	0	-15'315.00	315
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	-15'000	-15'000	0	-15'315.00	315
Imputations internes		-170'500	-168'500	-2'000	-170'500.00	0
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-69'500	-69'500	0	-69'500.00	0
49100.01	Imputations internes déchets ménages	-12'000	-10'000	-2'000	-12'000.00	0
49100.03	Imputations internes eau	-68'000	-68'000	0	-68'000.00	0
49100.05	Imputations internes épuration	-21'000	-21'000	0	-21'000.00	0
61900	Routes autres	1'350	1'300	50	2'729.30	-1'379
Charges de transfert		1'350	1'300	50	2'729.30	-1'379
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	1'350	1'300	50	2'729.30	-1'379
62	Transports publics	31'030	31'030	0	33'885.35	-2'855





Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Charges		31'030	31'030	0	33'885.35	-2'855
Revenus		0	0	0	0.00	0
62200	Trafic régional	30'780	30'780	0	33'640.35	-2'860
Charges de transfert		30'780	30'780	0	33'640.35	-2'860
36350.01	Subventions entreprises de transports	30'780	30'780	0	33'640.35	-2'860
62310	Somnambus	250	250	0	245.00	5
Charges de transfert		250	250	0	245.00	5
36360.06	Part communale Somnambus/Fr. 0.50/hab.	250	250	0	245.00	5



7. Protection environnement et aménagement

71. Approvisionnement en eau

71000. Approvisionnement en eau (général)

31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	Nécessaire à l'exploitation de notre réseau d'eau.
31300.00	Prestations de services tiers	Comprend principalement les frais liés aux contrats d'entretien.
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	Nous espérons ne pas avoir trop de problèmes sur notre réseau d'eau ce qui permet de baisser ce montant.
33002.05	Amortissement renouvellement de la télégestion	Cette dépense est désormais totalement amortie.
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	Résultat annuel du service de l'eau.
37010.01	Redevance sur vente d'eau (canton)	Part payée au canton en rapport avec le nombre de m ³ facturés. Le montant est ainsi compensé dans le compte 47010.01.
39100.03	Imputation interne eau Semver	Achat d'eau à Semver pour le village de la Côte-aux-Fées
49100.03	Imputations internes eau	Comprend le travail effectué par notre fontainier pour Semver

Ce service doit être autofinancé.

71060. Semver

31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	Le système informatique des alarmes pour l'eau a été remis à jour en 2024, par conséquent, ce poste peut être diminué.
31200.02	Electricité	L'augmentation du prix de l'électricité implique une hausse des coûts de ce compte.



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Protection environnement et aménagement		51'850	31'780	20'070	50'018.35	1'832
Charges		904'200	856'680	47'520	920'421.95	-16'222
Revenus		-852'350	-824'900	-27'450	-870'403.60	18'054
71	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
Charges		589'050	566'600	22'450	602'582.74	-13'533
Revenus		-589'050	-566'600	-22'450	-602'582.74	13'533
71000	Approvisionnement en eau (général)	0	0	0	0.00	0
Charges de personnel		250	250	0		250
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	250	250	0		250
31	Charges de biens et services	65'100	65'100	0	61'742.15	3'358
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'000	4'000	0	3'951.70	48
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	2'000	0		2'000
31110.01	Compteurs (acquisition)	4'000	4'000	0	3'706.20	294
31200.02	Electricité	5'000	5'000	0	4'983.20	17
31300.00	Prestations de services de tiers	13'000	13'000	0	12'132.95	867
31300.03	Téléphones	2'000	2'000	0	2'206.45	-206
31340.00	Primes d'assurances	4'400	4'400	0	4'452.80	-53
31340.01	Assurance ECAP	400	400	0	420.55	-21
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	30'000	30'000	0	29'795.45	205
31990.00	Autres charges d'exploitation	300	300	0	92.85	207
Amortissements du patrimoine administratif		9'800	22'100	-12'300	22'070.00	-12'270
33002.04	Amortissement étude ACRG et ass. Bourquin	3'700	4'300	-600	4'300.00	-600
33002.05	Amortissement renouvellement télégestion		11'700	-11'700	11'700.00	-11'700
33002.06	Amortissement fuites réseau d'eau	2'600	2'600	0	2'600.00	0
33002.07	Amortissement changement de canalisations	3'500	3'500	0	3'470.00	30
Attributions aux fonds et financements spéci..		43'750	15'450	28'300	44'805.39	-1'055
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	43'750	15'450	28'300	44'805.39	-1'055
Subventions à redistribuer		18'000	18'000	0	20'239.80	-2'240
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	18'000	18'000	0	20'239.80	-2'240
Imputations internes		135'100	135'100	0	128'354.00	6'746
39100.00	Imputations internes administration	10'000	10'000	0	7'000.00	3'000
39100.01	Imputations internes TP	38'500	38'500	0	38'500.00	0
39100.03	Imputation interne eau Semver	85'000	85'000	0	80'697.00	4'303
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	500	500	0	2'157.00	-1'657
39400.03	Impurations internes intérêts eau	1'100	1'100	0		1'100
42	Taxes	-233'000	-217'000	-16'000	-238'924.14	5'924
42401.01	Taxe compteurs eau	-68'000	-68'000	0	-70'303.89	2'304
42500.01	Vente d'eau	-165'000	-149'000	-16'000	-168'620.25	3'620
Revenus divers		-1'000	-1'000	0	-297.40	-703
43900.00	Autres revenus	-1'000	-1'000	0	-297.40	-703
Revenus de transfert				0	-2'750.00	2'750
46310.00	Subventions des cantons et des concordats			0	-2'750.00	2'750
Subventions à redistribuer		-18'000	-18'000	0	-20'239.80	2'240
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-18'000	-18'000	0	-20'239.80	2'240
Imputations internes		-20'000	-20'000	0	-15'000.00	-5'000
49100.03	Imputations internes eau	-20'000	-20'000	0	-15'000.00	-5'000
71060	Semver	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	252'300	251'100	1'200	236'770.30	15'530
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	500.00	0
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	15'000	15'000	0	10'363.50	4'637
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	8'000	41'000	-33'000	6'587.40	1'413
31200.02	Electricité	140'000	130'000	10'000	147'807.95	-7'808



71060. Semver (suite)

31300.00	Prestations de services de tiers	Comprend principalement les contrats d'entretien ainsi qu' une étude pour rejoindre le réseau SEVAB et ainsi permettre une redondance dans l'alimentation en eau.
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	Comprend les travaux d'entretien du réseau, de la station et des hydrantes.
35100.00	Attribution aux financements spéciaux	Résultat annuel de Semver.
39100.03	Imputation interne eau Semver	Comprend le travail du fontainier de la Côte-aux-Fées pour Semver.
42500.01	Vente d'eau	Part facturée sur le réseau de Semver soit La Côte-aux-Fées, Les Verrières et Val-de-Travers.
49100.03	Imputations internes eau	Consommation d'eau prélevée à Semver pour notre Commune.

Ce service doit être autofinancé.

72. Traitement des eaux usées

72000. Traitement des eaux usées (général)

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

Ce service doit être autofinancé.



Budget 2025

Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
31300.00 Prestations de services de tiers	54'500	24'500	30'000	56'428.45	-1'928
31300.03 Téléphones	1'000	1'800	-800	724.20	276
31340.00 Primes d'assurances	4'500	4'500	0	4'261.20	239
31340.01 Assurance ECAP	250	250	0	248.75	1
31430.01 Entretien ouvrage génie civil	25'000	30'000	-5'000	6'349.65	18'650
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	3'000	3'000	0	3'000.00	0
31990.00 Autres charges d'exploitation	550	550	0	499.20	51
Attributions aux fonds et financements spéci..	5'250		5'250	28'101.10	-22'851
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	5'250		5'250	28'101.10	-22'851
Imputations internes	59'500	59'500	0	60'500.00	-1'000
39100.01 Imputations internes TP	29'500	29'500	0	29'500.00	0
39100.03 Imputation interne eau Semver	20'000	20'000	0	15'000.00	5'000
39300.00 Imputations internes pour frais administratifs	10'000	10'000	0	16'000.00	-6'000
42 Taxes	-210'000	-172'000	-38'000	-221'906.40	11'906
42401.01 Taxe compteurs eau	-10'000	-10'000	0	-10'550.00	550
42500.01 Vente d'eau	-180'000	-142'000	-38'000	-193'310.00	13'310
42600.01 Remboursements divers	-20'000	-20'000	0	-18'046.40	-1'954
Revenus financiers	-22'050	-22'050	0	-21'950.00	-100
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-2'050	-2'050	0	-1'950.00	-100
44790.00 Autres produits des biens-fonds PA	-20'000	-20'000	0	-20'000.00	0
Prélèvements sur les fonds et financements ..		-31'550	31'550		0
45000.00 Prélèvements sur les financements spéciaux de..		-31'550	31'550		0
Revenus de transfert			0	-818.00	818
46310.00 Subventions des cantons et des concordats			0	-818.00	818
Imputations internes	-85'000	-85'000	0	-80'697.00	-4'303
49100.03 Imputations internes eau	-85'000	-85'000	0	-80'697.00	-4'303
72 Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0
Charges	150'000	142'000	8'000	157'581.30	-7'581
Revenus	-150'000	-142'000	-8'000	-157'581.30	7'581
72000 Traitement des eaux usées (général)	0	0	0	0.00	0
31 Charges de biens et services	71'550	70'450	1'100	68'512.30	3'038
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	4'500	500	6'288.60	-1'289
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	7'000	10'000	-3'000	5'132.85	1'867
31200.00 Eau, énergie, combustible	9'000	6'900	2'100	9'824.00	-824
31200.02 Electricité	8'500	7'200	1'300	9'537.55	-1'038
31300.00 Prestations de services de tiers	30'000	30'000	0	30'610.45	-610
31300.03 Téléphones	2'000	2'000	0	2'172.45	-172
31340.00 Primes d'assurances	1'200	1'200	0	1'191.45	9
31340.01 Assurance ECAP	450	450	0	500.75	-51
31370.03 Taxe sur épuration	3'200	3'000	200	3'231.00	-31
31430.01 Entretien ouvrage génie civil	5'000	5'000	0		5'000
31990.00 Autres charges d'exploitation	200	200	0	23.20	177
Amortissements du patrimoine administratif	33'980	33'980	0	33'980.00	0
33003.03 Amortissement réhabilitation STEP	32'980	32'980	0	32'980.00	0
33003.04 Amortissement couverture stockeurs STEP	1'000	1'000	0	1'000.00	0
Attributions aux fonds et financements spéci..	11'270	4'370	6'900	25'482.00	-14'212
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	11'270	4'370	6'900	25'482.00	-14'212
Imputations internes	33'200	33'200	0	29'607.00	3'593
39100.00 Imputations internes administration	6'000	6'000	0	6'000.00	0
39100.01 Imputations internes TP	21'000	21'000	0	21'000.00	0
39400.00 Imputations internes pour intérêts et charges fin..	2'000	2'000	0	2'607.00	-607
39400.05 Impurations internes intérêts épuration	4'200	4'200	0		4'200
42 Taxes	-150'000	-142'000	-8'000	-157'581.30	7'581
42401.10 Taxe épuration	-150'000	-142'000	-8'000	-157'581.30	7'581



73. Gestion des déchets

73010. Gestion des déchets ménages

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

31300.15	Ramassage encombrants	La gestion stricte du Conseil communal permet de garder une stabilité dans le coût de nos déchets.
36120.08	Mandat déchets VDT	Représente la part communale versée à la Commune de Val-de-Travers, calculée en fonction du poids et du nombre d'habitants.



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
73	Gestion des déchets	11'700	12'300	-600	10'268.00	1'432
	Charges	121'500	125'100	-3'600	117'276.26	4'224
	Revenus	-109'800	-112'800	3'000	-107'008.26	-2'792
73010	Gestion des déchets ménages	11'700	12'300	-600	10'268.00	1'432
31	Charges de biens et services	20'100	19'400	700	19'143.15	957
31300.10	Ecopoint	2'000	2'000	0	1'725.75	274
31300.11	Récupération plastique	500	500	0		500
31300.12	Compostage (ramassage et traitement)	6'500	6'500	0	5'622.95	877
31300.13	Récupération du carton	4'500	4'000	500	5'096.40	-596
31300.14	Huiles usées	400	400	0	465.10	-65
31300.15	Ramassage encombrants	5'000	5'000	0	4'825.05	175
31300.16	Récupération ferraille	500	300	200	695.05	-195
31990.00	Autres charges d'exploitation	700	700	0	712.85	-13
	Attributions aux fonds et financements spéci..	3'000	3'000	0	7'971.95	-4'972
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	3'000	3'000	0	7'971.95	-4'972
	Charges de transfert	42'900	44'200	-1'300	36'989.15	5'911
36120.08	Mandat déchets VDT	42'900	44'200	-1'300	36'989.15	5'911
	Imputations internes	22'000	22'000	0	22'000.00	0
39100.00	Imputations internes administration	10'000	10'000	0	10'000.00	0
39100.01	Imputations internes TP	12'000	12'000	0	12'000.00	0
42	Taxes	-49'800	-49'800	0	-49'336.25	-464
42401.20	Taxe déchets ménages	-38'000	-38'000	0	-36'974.81	-1'025
42401.21	Taxe déchets ménage poids	-11'400	-11'400	0	-12'099.44	699
42500.00	Ventes	-400	-400	0	-262.00	-138
	Imputations internes	-26'500	-26'500	0	-26'500.00	0
49100.02	Imputations internes déchets entreprises	-26'500	-26'500	0	-26'500.00	0
73030	Gestion des déchets entreprises	0	0	0	0.00	0
	Attributions aux fonds et financements spéci..	3'800	6'800	-3'000	1'472.01	2'328
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	3'800	6'800	-3'000	1'472.01	2'328
	Imputations internes	29'700	29'700	0	29'700.00	0
39100.00	Imputations internes administration	3'200	3'200	0	3'200.00	0
39100.02	Imputation interne déchets ménagers	26'500	26'500	0	26'500.00	0
42	Taxes	-33'500	-36'500	3'000	-31'172.01	-2'328
42401.30	Taxe déchets entreprises base	-13'500	-13'500	0	-12'495.00	-1'005
42401.31	Taxe déchets entreprises poids	-20'000	-23'000	3'000	-18'677.01	-1'323
75	Protection des espèces et du paysage	3'700	3'700	0	3'420.95	279
	Charges	3'700	3'700	0	3'420.95	279
	Revenus	0	0	0	0.00	0
75000	Protection des espèces et du paysage	3'700	3'700	0	3'420.95	279
	Charges de transfert	3'700	3'700	0	3'420.95	279
36111.10	Protection des espèces et du paysage	3'700	3'700	0	3'420.95	279
76	Chimique	2'300	2'300	0	1'568.00	732
	Charges	2'300	2'300	0	1'568.00	732
	Revenus	0	0	0	0.00	0
76100	Protection de l'air et du climat	650	650	0	1'029.00	-379



76. Chimique

76100. Protection de l'air et du climat

36120.09	Fonds mission de secours ECAP	Cette part pour le Chimique/Radioprotection représente un montant qui s'élève à Fr. 1.37/habitant.
----------	-------------------------------	--

76900. Lutte contre la pollution de l'environnement

36120.09	Fonds mission de secours ECAP	Cette part pour les problèmes liés aux hydrocarbures représente un montant de Fr. 3.43/habitant.
----------	-------------------------------	--

77. Protection de l'environnement, autres

77100. Cimetière, crématoires

31430.01	Entretien ouvrage génie civil	Les travaux du cimetière sont terminés. Il reste désormais un entretien courant.
----------	-------------------------------	--

79. Aménagement du territoire

79070. Conférences régionales (Objectif:ne)

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Charges de transfert		650	650	0	1'029.00	-379
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	650	650	0	1'029.00	-379
76900	Lutte contre la pollution de l'environnement	1'650	1'650	0	539.00	1'111
Charges de transfert		1'650	1'650	0	539.00	1'111
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	1'650	1'650	0	539.00	1'111
77	Protection de l'environnement, autres	12'700	12'700	0	13'538.40	-838
	Charges	13'200	13'200	0	13'538.40	-338
	Revenus	-500	-500	0	0.00	-500
77100	Cimetières, crématoires	12'700	12'700	0	13'538.40	-838
31	Charges de biens et services	5'320	5'320	0	5'658.40	-338
31200.00	Eau, énergie, combustible	300	300	0	615.00	-315
31340.01	Assurance ECAP	20	20	0	15.55	4
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	5'000	5'000	0	5'027.85	-28
Amortissements du patrimoine administratif		1'880	1'880	0	1'880.00	0
33000.01	Amortissement drainage cimetière	1'880	1'880	0	1'880.00	0
Imputations internes		6'000	6'000	0	6'000.00	0
39100.01	Imputations internes TP	6'000	6'000	0	6'000.00	0
42	Taxes	-500	-500	0		-500
42400.00	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de s..	-500	-500	0		-500
79	Aménagement du territoire	21'450	780	20'670	21'223.00	227
	Charges	24'450	3'780	20'670	24'454.30	-4
	Revenus	-3'000	-3'000	0	-3'231.30	231
79000	Aménagement du territoire (général)	19'950	-720	20'670	19'532.50	418
31	Charges de biens et services	2'000	2'000	0	1'813.80	186
31300.00	Prestations de services de tiers	2'000	2'000	0	1'813.80	186
Amortissements du patrimoine administratif		20'950	280	20'670	20'950.00	0
33000.03	Amortissement Géomètre Champ Vers-le-Vent	280	280	0	280.00	0
33000.04	Amortissement Améliorations foncières	20'670		20'670	20'670.00	0
42	Taxes	-3'000	-3'000	0	-3'231.30	231
42100.03	Sanctions de plans	-3'000	-3'000	0	-3'231.30	231
79070	Conférences régionales (objectif:ne)	1'500	1'500	0	1'690.50	-191
Charges de transfert		1'500	1'500	0	1'690.50	-191
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	1'500	1'500	0	1'690.50	-191



8. Economie publique

84. Tourisme

84000. Tourisme

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Economie publique		-11'250	-11'250	0	-12'887.20	1'637
Charges		20'750	20'750	0	21'181.75	-432
Revenus		-32'000	-32'000	0	-34'068.95	2'069
81	Agriculture	5'300	5'300	0	5'487.55	-188
Charges		5'300	5'300	0	5'487.55	-188
Revenus		0	0	0	0.00	0
81200	Améliorations structurelles	5'300	5'300	0	5'487.55	-188
31	Charges de biens et services	5'300	5'300	0	5'487.55	-188
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	5'300	5'300	0	5'487.55	-188
84	Tourisme	3'450	3'450	0	2'737.90	712
Charges		3'450	3'450	0	2'737.90	712
Revenus		0	0	0	0.00	0
84000	Tourisme	3'450	3'450	0	2'737.90	712
31	Charges de biens et services	1'500	1'500	0		1'500
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0		1'500
Charges de transfert		1'950	1'950	0	2'737.90	-788
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	1'450	1'450	0	2'570.00	-1'120
36350.02	Subvention camping/Fr. 1.-/hab.	500	500	0	167.90	332
85	Promotion économique et régionale	0	0	0	0.00	0
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		0	0	0	0.00	0
85060	Promotion économique et régionale	0	0	0	0.00	0
87	Combustibles et énergie	-20'000	-20'000	0	-21'112.65	1'113
Charges		12'000	12'000	0	12'956.30	-956
Revenus		-32'000	-32'000	0	-34'068.95	2'069
87100	Electricité (général)	-20'000	-20'000	0	-21'112.65	1'113
Attributions aux fonds et financements spéci..		12'000	12'000	0	12'956.30	-956
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	12'000	12'000	0	12'956.30	-956
42	Taxes	-32'000	-32'000	0	-34'068.95	2'069
42400.02	Redevance pour l'utilisation du domaine public	-20'000	-20'000	0	-21'112.65	1'113
42400.04	Redevance à vocation énergétique	-12'000	-12'000	0	-12'956.30	956



9. Finance et impôts

91. Impôts

91000. Impôts communaux généraux

40000.00	Impôts sur le revenu PP – année fiscale	Nous espérons que la situation soit stable en 2025 au niveau des personnes physiques.
40100.00	Impôt sur le bénéfice PM – année fiscale	Selon les estimations du service des contributions, cette recette devrait être en augmentation.

93. Péréquation financière et compensation des charges

93000. Péréquation financière et compensation des charges

46219.00	Allocation d'altitude	En augmentation au vu des décisions relatives à la répartition en lien avec les charges géo- topographiques.
46227.00	Contribution de la péréquation financière	En augmentation au vu de la situation financière de la Commune.

96. Administration de la fortune et de la dette

96100. Intérêts

34010.00	Intérêts passifs des engagements financiers à court terme	Augmentation des taux des emprunts.
----------	---	-------------------------------------

96300. Bien-fonds du patrimoine financier

Globalement, nous constatons que les immeubles du patrimoine financier ont un bon rendement, mis à part l'Hôtel de la poste. Toutefois, l'autorité tient à conserver un restaurant au village et n'a pas la volonté d'augmenter les prix de location, ce qui rendrait le restaurant difficilement exploitable.



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Finances et impôts		-1'753'680	-1'653'980	-99'700	-1'542'838.75	-210'841
Charges		150'780	133'780	17'000	169'839.90	-19'060
Revenus		-1'904'460	-1'787'760	-116'700	-1'712'678.65	-191'781
91	Impôts	-1'314'700	-1'225'700	-89'000	-1'255'334.74	-59'365
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		-1'314'700	-1'225'700	-89'000	-1'255'334.74	-59'365
91000	Impôts communaux généraux	-1'314'700	-1'225'700	-89'000	-1'255'334.74	-59'365
Revenus fiscaux		-1'314'700	-1'225'700	-89'000	-1'255'334.74	-59'365
40000.00	Impôts sur le revenu PP - année fiscale	-650'000	-650'000	0	-648'017.95	-1'982
40010.00	Impôts sur la fortune PP- année fiscale	-105'000	-110'000	5'000	-95'311.65	-9'688
40020.00	Impôts à la source PP	-19'000	-40'000	21'000	-16'955.30	-2'045
40030.00	Prestations en capital	-20'000	-29'000	9'000	-17'221.95	-2'778
40050.00	Impôts sur le revenu / travailleurs frontaliers	-200'000	-200'000	0	-193'978.20	-6'022
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-165'000	-60'000	-105'000	-157'678.25	-7'322
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-20'000	-22'000	2'000	16'545.85	-36'546
40190.00	IPM part au fonds/proportion de population			0	-9.60	10
40191.00	IPM part au fonds/proportion du nombre EPT	-110'000	-92'000	-18'000	-114'791.70	4'792
40210.00	Impôt foncier	-24'000	-21'000	-3'000	-25'705.99	1'706
40330.00	Taxe des chiens	-1'700	-1'700	0	-2'210.00	510
93	Péréquation financière et compensation des ..	-357'700	-329'000	-28'700	-233'688.00	-124'012
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		-357'700	-329'000	-28'700	-233'688.00	-124'012
93000	Péréquation financière et compensation des cha..	-357'700	-329'000	-28'700	-233'688.00	-124'012
Revenus de transfert		-357'700	-329'000	-28'700	-233'688.00	-124'012
46219.00	Allocation d'altitude	-68'800	-56'000	-12'800	-9'469.00	-59'331
46227.00	Contribution de la péréquation financière	-271'700	-259'100	-12'600	-210'148.00	-61'552
46228.01	Compensation des charges scolaires	-17'200	-13'900	-3'300	-14'071.00	-3'129
96	Administration de la fortune et de la dette	-81'280	-99'280	18'000	-53'816.01	-27'464
Charges		150'780	133'780	17'000	169'839.90	-19'060
Revenus		-232'060	-233'060	1'000	-223'655.91	-8'404
96100	Intérêts	5'200	-9'800	15'000	31.74	5'168
31	Charges de biens et services	500	500	0	224.40	276
31300.02	Frais bancaires	500	500	0	224.40	276
Charges financières		34'000	20'000	14'000	32'432.05	1'568
34010.00	Intérêts passifs des engagements financiers à c..	34'000	20'000	14'000	32'432.05	1'568
Revenus financiers		-8'500	-8'500	0	-12'332.71	3'833
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-500	-500	0	-951.26	451
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-8'000	-8'000	0	-11'381.45	3'381
Imputations internes		-20'800	-21'800	1'000	-20'292.00	-508
49100.03	Imputations internes eau	-1'600	-1'600	0	-2'157.00	557
49100.05	Imputations internes épuration	-6'200	-6'200	0	-2'607.00	-3'593
49400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	-13'000	-14'000	1'000	-15'528.00	2'528
96300	Biens-fonds du patrimoine financier	-2'520	-2'520	0	-1'295.00	-1'225
Revenus financiers		-2'520	-2'520	0	-1'295.00	-1'225
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-2'520	-2'520	0	-1'295.00	-1'225
96301	Immeuble BDT 27	-11'030	-11'030	0	-2'706.45	-8'324



96303. Immeuble La Crêta 3

34319.00	Autre entretien courant PF	Seul l'entretien courant est prévu cette année.
----------	----------------------------	---

96304. Immeuble La Crêta 11

34319.00	Autre entretien courant PF	Seul, l'entretien courant est prévu.
----------	----------------------------	--------------------------------------

96304. Immeuble La Crêta 11

44300.04	Location la Crêta 11	Tous les appartements sont désormais loués.
----------	----------------------	---



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
Charges financières		17'170	17'170	0	13'769.55	3'400
34319.00	Autre entretien courant PF	3'000	3'000	0		3'000
34391.01	Chauffage PF	8'000	8'000	0	8'123.00	-123
34391.02	Electricité PF	1'000	1'000	0	889.50	111
34391.03	Eau PF	3'800	3'800	0	3'338.90	461
34394.00	Primes d'assurances PF	800	800	0	800.10	0
34394.01	Assurances bâtiments PF	570	570	0	618.05	-48
Imputations internes		3'000	3'000	0	3'024.00	-24
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	3'000	3'000	0	3'024.00	-24
Revenus financiers		-31'200	-31'200	0	-19'500.00	-11'700
44300.01	Location bâtiment BDT 27	-31'200	-31'200	0	-19'500.00	-11'700
96302	Immeuble Hôtel de la Poste	-1'900	-6'400	4'500	5'559.75	-7'460
Charges financières		28'500	25'000	3'500	25'238.00	3'262
34319.00	Autre entretien courant PF	6'500	5'000	1'500	6'554.15	-54
34391.01	Chauffage PF	14'000	14'000	0	8'325.15	5'675
34391.03	Eau PF	7'000	5'000	2'000	7'657.25	-657
34394.01	Assurances bâtiments PF	1'000	1'000	0	1'071.45	-71
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF			0	1'630.00	-1'630
Imputations internes		2'000	1'000	1'000	2'142.00	-142
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	2'000	1'000	1'000	2'142.00	-142
Revenus financiers		-32'400	-32'400	0	-21'820.25	-10'580
44300.02	Location Hôtel de la Poste	-32'400	-32'400	0	-21'820.25	-10'580
96303	Immeuble La Crêta 3	-23'390	-23'390	0	-18'229.64	-5'160
Charges financières		18'610	18'610	0	23'104.05	-4'494
34319.00	Autre entretien courant PF	8'000	8'000	0	9'473.05	-1'473
34391.01	Chauffage PF	6'000	6'000	0	6'553.40	-553
34391.02	Electricité PF	700	700	0	435.40	265
34391.03	Eau PF	3'000	3'000	0	3'424.30	-424
34394.00	Primes d'assurances PF	250	250	0	247.80	2
34394.01	Assurances bâtiments PF	660	660	0	670.10	-10
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF			0	2'300.00	-2'300
Imputations internes		2'000	2'000	0	3'616.00	-1'616
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	2'000	2'000	0	3'616.00	-1'616
Revenus financiers		-44'000	-44'000	0	-44'949.69	950
44300.03	Location La Crêta 3	-44'000	-44'000	0	-44'949.69	950
96304	Immeuble la Crêta 11	-47'640	-46'140	-1'500	-37'176.41	-10'464
Charges financières		39'000	40'500	-1'500	59'543.85	-20'544
34319.00	Autre entretien courant PF	15'000	15'000	0	34'863.25	-19'863
34391.01	Chauffage PF	12'000	12'000	0	13'514.55	-1'515
34391.02	Electricité PF	2'000	2'500	-500	1'930.10	70
34391.03	Eau PF	8'000	9'000	-1'000	7'182.70	817
34394.00	Primes d'assurances PF	500	500	0		500
34394.01	Assurances bâtiments PF	1'500	1'500	0	2'053.25	-553
Imputations internes		6'000	6'000	0	6'746.00	-746
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	6'000	6'000	0	6'746.00	-746
Revenus financiers		-92'640	-92'640	0	-94'466.26	1'826
44300.04	Locations la Crêta 11	-92'640	-92'640	0	-94'466.26	1'826
Prélèvements sur les fonds et financements ..				0	-9'000.00	9'000
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux			0	-9'000.00	9'000
99	Postes non répartis	0	0	0	0.00	0

Budget 2025



PAR NATURE



Budget 2025

Classification par nature		Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
CHARGES		3'328'270	3'210'140	118'130	3'200'015.44	128'255
Charges de personnel		563'290	542'500	20'790	523'353.30	39'937
30000.00	Honoraires	20'200	20'200	0	15'000.00	5'200
30000.01	Jetons de présence	39'500	33'500	6'000	35'330.75	4'169
30100.00	Salaires du personnel	186'900	185'000	1'900	177'525.00	9'375
30100.01	Salaires du personnel d'exploitation	219'800	211'500	8'300	204'873.50	14'927
30400.00	Allocation complémentaire	3'600	3'600	0	3'600.00	0
30500.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	40'300	37'700	2'600	36'976.35	3'324
30592.00	Cotisation LAE	760	650	110	744.45	16
30520.00	Cotisations patronales caisse de pension	46'500	42'500	4'000	44'815.80	1'684
30530.00	Assurances accidents	4'600	4'700	-100	4'063.05	537
30550.00	Assurances maladie	0	2'000	-2'000	0.00	0
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	750	750	0	64.60	685
30591.00	Fonds de formation CCNC	380	400	-20	359.80	20
31	Charges de biens et services	768'470	744'720	23'750	688'887.99	79'582
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'100	-100	1'706.60	293
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	31'700	29'000	2'700	25'706.80	5'993
31020.00	Imprimés, publications	4'300	4'300	0	6'604.70	-2'305
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0	0.00	600
31050.00	Denrées alimentaires	100	100	0	100.00	0
31051.00	Frais de réception	6'000	7'000	-1'000	5'414.95	585
31051.01	1er août La Côte-aux-Fées	5'000	5'000	0	2'889.20	2'111
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	1'500	1'500	0	1'892.20	-392
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	21'000	56'500	-35'500	15'932.15	5'068
31110.01	Compteurs (acquisition)	4'000	4'000	0	3'706.20	294
31110.02	Signalisation routière	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31120.00	Acquisition de vêtements, linges, rideaux	1'200	1'200	0	1'200.00	0
31200.00	Eau, énergie, combustible	9'300	7'200	2'100	10'439.00	-1'139
31200.01	Chauffage	46'300	46'300	0	46'933.10	-633
31200.02	Electricité	162'550	150'300	12'250	171'685.45	-9'135
31200.03	Eclairage public	9'000	10'000	-1'000	8'958.75	41
31200.05	Eau PA	6'800	5'700	1'100	7'408.95	-609
31300.00	Prestations de services de tiers	150'400	120'400	30'000	133'724.05	16'676
31300.01	Frais postaux	4'000	4'000	0	3'587.68	412
31300.02	Frais bancaires	500	500	0	224.40	276
31300.03	Téléphones	7'000	8'300	-1'300	7'042.65	-43
31300.04	Frais de poursuites	3'000	2'000	1'000	4'402.05	-1'402
31300.05	Cotisations	0	0	0	162.00	-162
31300.10	Ecopoint	2'000	2'000	0	1'725.75	274
31300.11	Récupération plastique	500	500	0	0.00	500
31300.12	Compostage (ramassage et traitement)	6'500	6'500	0	5'622.95	877
31300.13	Récupération du carton	4'500	4'000	500	5'096.40	-596
31300.14	Huiles usées	400	400	0	465.10	-65
31300.15	Ramassage encombrants	5'000	5'000	0	4'825.05	175
31300.16	Récupération ferraille	500	300	200	695.05	-195
31300.99	Part communale mens. cadastrale	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31320.01	Sauvegarde des archives	2'400	2'400	0	2'368.20	32
31320.02	Expertise des comptes communaux	3'800	3'200	600	3'231.00	569
31360.00	Orthophonie	800	800	0	0.00	800
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	7'800	7'600	200	7'780.00	20
31332.00	Contrat de prestation informatique	12'000	12'000	0	12'133.00	-133
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	2'800	2'500	300	2'848.25	-48
31340.00	Primes d'assurances	21'800	21'550	250	20'834.00	966
31340.01	Assurance ECAP	7'870	7'120	750	7'758.25	112
31370.03	Taxe sur épuraton	3'200	3'000	200	3'231.00	-31
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	30'000	30'000	0	8'250.65	21'749
31410.01	Entretien signalisation routière	3'000	3'000	0	2'545.40	455
31430.00	Entretien des hydrants	4'000	2'000	2'000	2'180.00	1'820
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	70'300	75'300	-5'000	46'660.50	23'640
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	3'500	4'000	-500	236.65	3'263
31440.01	Entretien bâtiment communal	1'500	2'500	-1'000	1'644.10	-144
31440.02	Entretien Eglise	800	400	400	2'954.40	-2'154
31440.03	Entretien du collège	6'000	6'000	0	5'041.70	958
31500.00	Entretien de meubles, machines et appareils	2'000	2'000	0	1'815.95	184



Budget 2025

Classification par nature		Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	29'500	18'500	11'000	24'137.70	5'362
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	12'100	12'100	0	9'876.60	2'223
31710.00	Excursions des aînés	3'500	2'900	600	3'620.40	-120
31811.01	Non-valeurs sur débiteurs	35'000	30'000	5'000	32'289.39	2'711
31990.00	Autres charges d'exploitation	7'150	9'150	-2'000	9'299.67	-2'150
Amortissements du patrimoine administra..		285'360	292'890	-7'530	312'820.00	-27'460
33000.01	Amortissement drainage cimetière	1'880	1'880	0	1'880.00	0
33000.03	Amortissement Géomètre Champ Vers-le-Vent	280	280	0	280.00	0
33000.04	Amortissement Améliorations foncières	20'670	0	20'670	20'670.00	0
33001.01	Amortissement trottoir Tattets-Leuba	6'630	6'630	0	6'630.00	0
33001.03	Amortissement route de la STEP	3'650	3'650	0	3'650.00	0
33001.04	Amortissement route St-Olivier	15'900	15'900	0	15'900.00	0
33001.05	Amortissement routes crédit global	4'000	20'000	-16'000	20'000.00	-16'000
33002.04	Amortissement étude ACRG et ass. Bourquin	3'700	4'300	-600	4'300.00	-600
33002.05	Amortissement renouvellement télégestion	0	11'700	-11'700	11'700.00	-11'700
33002.06	Amortissement fuites réseau d'eau	2'600	2'600	0	2'600.00	0
33002.07	Amortissement changement de canalisations	3'500	3'500	0	3'470.00	30
33003.01	Amortissement mise à niveau éclairage public	5'750	5'750	0	5'750.00	0
33003.03	Amortissement réhabilitation STEP	32'980	32'980	0	32'980.00	0
33003.04	Amortissement couverture stockeurs STEP	1'000	1'000	0	1'000.00	0
33003.05	Amortissement isolation bâtiment communal	5'000	5'000	0	5'000.00	0
33003.06	Amortissement appart. bâtiment communal	13'000	13'000	0	13'000.00	0
33003.07	Amortissement appartement collège	9'260	9'260	0	9'260.00	0
33003.08	Amortissement adaptation bâtiments au CAD	1'440	1'440	0	1'440.00	0
33003.09	Amortissement démolition anc. porcherie	600	600	0	600.00	0
33003.99	Amortissement réévaluation imm. administrati..	135'700	135'700	0	135'700.00	0
33006.01	Amortissement équipement TV	0	0	0	740.00	-740
33006.02	Amortissement chauffage à distance Collège	940	940	0	940.00	0
33006.04	Amortissement paratonnerre Collège	1'020	1'020	0	1'020.00	0
33006.06	Amortissement assainissement archives	7'700	7'600	100	7'600.00	100
33006.07	Amortissement revêtements bitumineux	7'300	7'300	0	5'850.00	1'450
33006.10	Amortissement plafond salle de gym	860	860	0	860.00	0
Charges financières		137'280	121'280	16'000	154'087.50	-16'808
34010.00	Intérêts passifs des engagements financiers ..	34'000	20'000	14'000	32'432.05	1'568
34319.00	Autre entretien courant PF	32'500	31'000	1'500	50'890.45	-18'390
34391.01	Chauffage PF	40'000	40'000	0	36'516.10	3'484
34391.02	Electricité PF	3'700	4'200	-500	3'255.00	445
34391.03	Eau PF	21'800	20'800	1'000	21'603.15	197
34394.00	Primes d'assurances PF	1'550	1'550	0	1'047.90	502
34394.01	Assurances bâtiments PF	3'730	3'730	0	4'412.85	-683
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	0	0	0	3'930.00	-3'930
Attributions aux fonds et financements sp..		79'070	41'620	37'450	120'788.75	-41'719
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	79'070	41'620	37'450	120'788.75	-41'719
Charges de transfert		1'114'800	1'088'130	26'670	1'024'649.10	90'151
36010.00	Part état, contrôle des habitants	0	3'000	-3'000	2'497.60	-2'498
36010.01	Taxe documents identité	1'500	1'500	0	1'119.00	381
36110.03	Bourses d'études	7'900	7'600	300	6'246.65	1'653
36110.04	Subsides LAMal	84'720	81'000	3'720	91'803.45	-7'083
36110.05	FIP financement LACI	5'700	5'850	-150	5'661.10	39
36110.06	Aide sociale	100'800	113'280	-12'480	101'210.85	-411
36110.07	Intégration socio-professionnelle	12'350	11'530	820	10'727.70	1'622
36110.08	Lutte contre la fraude	2'150	2'200	-50	2'071.80	78
36110.09	Alfa, sans activité lucrative	5'000	5'300	-300	5'428.10	-428
36110.10	Avance contribution d'entretien	850	920	-70	744.60	105
36110.11	Social privé	10'050	8'900	1'150	6'325.10	3'725
36111.10	Protection des espèces et du paysage	3'700	3'700	0	3'420.95	279
36120.01	Emoluments état civil de district	5'000	4'970	30	4'694.60	305
36120.02	Part communale Service du feu	33'900	33'800	100	31'270.10	2'630
36120.03	Part communale OPC/Fr. 14.-/hab.	6'700	6'700	0	6'615.00	85
36120.04	Participation cercle scolaire	591'000	553'000	38'000	504'049.70	86'950
36120.05	Part pour sports VDT/Fr. 100.-/hab.	48'000	48'000	0	49'000.00	-1'000
36120.06	Service des ambulances	18'900	19'600	-700	19'158.45	-258



Budget 2025

Classification par nature		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
36120.07	Guichet social VDT	44'800	46'700	-1'900	44'131.45	669
36120.08	Mandat déchets VDT	42'900	44'200	-1'300	36'989.15	5'911
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	6'350	6'150	200	4'473.70	1'876
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	14'000	14'000	0	18'995.10	-4'995
36140.01	Structure petite enfance	7'500	4'000	3'500	4'396.55	3'103
36140.02	Part parascolaire	5'500	7'000	-1'500	5'270.65	229
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	2'950	2'950	0	4'260.50	-1'311
36350.00	Subventions aux entreprises privées	500	500	0	150.00	350
36350.01	Subventions entreprises de transports	30'780	30'780	0	33'640.35	-2'860
36350.02	Subvention camping/Fr. 1.-/hab.	500	500	0	167.90	332
36360.00	Subvention aux organisations privées à but n..	1'700	1'400	300	1'635.00	65
36360.01	Fête nationale JEX/Fr. 1.00/hab.	500	500	0	447.00	53
36360.02	Subvention Musée Régional/Fr. 3.-/hab.	1'500	1'500	0	1'470.00	30
36360.03	Subvention au centre culturel/Fr. 2.-/hab.	1'000	1'000	0	962.00	38
36360.04	Subvention téléski la Côte-aux-Fées	3'250	3'250	0	3'250.00	0
36360.05	Subvention à la paroisse catholique	300	300	0	300.00	0
36360.06	Part communale Somnambus/Fr. 0.50/hab.	250	250	0	245.00	5
36360.07	Part à Barak	4'800	4'800	0	4'900.00	-100
36360.14	Subvention pistes de ski de fond	3'000	3'000	0	3'000.00	0
36360.20	Bibliobus/Fr. 8.5/hab.	4'000	4'000	0	3'920.00	80
36370.01	Subventions pour les soins dentaires	500	500	0	0.00	500
Subventions à redistribuer		18'000	18'000	0	20'239.80	-2'240
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	18'000	18'000	0	20'239.80	-2'240
Imputations internes		362'000	361'000	1'000	355'189.00	6'811
39100.00	Imputations internes administration	29'200	29'200	0	26'200.00	3'000
39100.01	Imputations internes TP	170'500	170'500	0	170'500.00	0
39100.02	Imputation interne déchets ménagers	26'500	26'500	0	26'500.00	0
39100.03	Imputation interne eau Semver	105'000	105'000	0	95'697.00	9'303
39300.00	Imputations internes pour frais administratifs	10'000	10'000	0	16'000.00	-6'000
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges ..	15'500	14'500	1'000	20'292.00	-4'792
39400.03	Impurations internes intérêts eau	1'100	1'100	0	0.00	1'100
39400.05	Impurations internes intérêts épuration	4'200	4'200	0	0.00	4'200
PRODUITS		-3'232'010	-3'083'360	-148'650	-3'071'496.35	-160'514
Revenus fiscaux		-1'316'200	-1'227'200	-89'000	-1'256'663.99	-59'536
40000.00	Impôts sur le revenu PP - année fiscale	-650'000	-650'000	0	-648'017.95	-1'982
40008.00	ADB, remises et non-valeur	-1'500	-1'500	0	-1'329.25	-171
40010.00	Impôts sur la fortune PP- année fiscale	-105'000	-110'000	5'000	-95'311.65	-9'688
40020.00	Impôts à la source PP	-19'000	-40'000	21'000	-16'955.30	-2'045
40030.00	Prestations en capital	-20'000	-29'000	9'000	-17'221.95	-2'778
40050.00	Impôts sur le revenu / travailleurs frontaliers	-200'000	-200'000	0	-193'978.20	-6'022
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-165'000	-60'000	-105'000	-157'678.25	-7'322
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-20'000	-22'000	2'000	16'545.85	-36'546
40190.00	IPM part au fonds/proportion de population	0	0	0	-9.60	10
40191.00	IPM part au fonds/proportion du nombre EPT	-110'000	-92'000	-18'000	-114'791.70	4'792
40210.00	Impôt foncier	-24'000	-21'000	-3'000	-25'705.99	1'706
40330.00	Taxe des chiens	-1'700	-1'700	0	-2'210.00	510
42	Taxes	-726'870	-670'370	-56'500	-754'039.25	27'169
42000.00	Taxes d'exemption du feu	-7'000	-6'500	-500	-7'620.00	620
42100.01	Emoluments contrôle habitants	-4'000	-7'000	3'000	-6'321.75	2'322
42100.03	Sanctions de plans	-3'000	-3'000	0	-3'231.30	231
42400.00	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations d..	-500	-500	0	0.00	-500
42400.02	Redevance pour l'utilisation du domaine public	-20'000	-20'000	0	-21'112.65	1'113
42400.04	Redevance à vocation énergétique	-12'000	-12'000	0	-12'956.30	956
42401.01	Taxe compteurs eau	-78'000	-78'000	0	-80'853.89	2'854
42401.10	Taxe épuration	-150'000	-142'000	-8'000	-157'581.30	7'581
42401.20	Taxe déchets ménages	-38'000	-38'000	0	-36'974.81	-1'025
42401.21	Taxe déchets ménage poids	-11'400	-11'400	0	-12'099.44	699
42401.30	Taxe déchets entreprises base	-13'500	-13'500	0	-12'495.00	-1'005
42401.31	Taxe déchets entreprises poids	-20'000	-23'000	3'000	-18'677.01	-1'323
42500.00	Ventes	400	-400	0	-262.00	-138



Budget 2025

Classification par nature		Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
42500.01	Vente d'eau	-345'000	-291'000	-54'000	-361'930.25	16'930
42600.01	Remboursements divers	-22'000	-22'000	0	-19'910.35	-2'090
42900.00	Autres Taxes	-300	-300	0	-271.20	-29
42900.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-1'770	-1'770	0	-1'742.00	-28
Revenus divers		-4'700	-4'700	0	-8'506.90	3'807
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-3'700	-3'700	0	-8'209.50	4'510
43900.00	Autres revenus	-1'000	-1'000	0	-297.40	-703
Revenus financiers		-284'840	-284'840	0	-267'013.91	-17'826
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-500	-500	0	-951.26	451
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-8'000	-8'000	0	-11'381.45	3'381
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-2'520	-2'520	0	-1'295.00	-1'225
44300.01	Location bâtiment BDT 27	-31'200	-31'200	0	-19'500.00	-11'700
44300.02	Location Hôtel de la Poste	-32'400	-32'400	0	-21'820.25	-10'580
44300.03	Location La Crêta 3	-44'000	-44'000	0	-44'949.69	950
44300.04	Locations la Crêta 11	-92'640	-92'640	0	-94'466.26	1'826
44399.00	Autres produits des biens-fonds PF	-850	-850	0	-840.00	-10
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-36'200	-36'200	0	-36'000.00	-200
44700.01	Location hangar feu	-8'800	-8'800	0	-8'820.00	20
44700.02	Location garage Collège	-1'680	-1'680	0	-1'680.00	0
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-2'050	-2'050	0	-1'950.00	-100
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-24'000	-24'000	0	-23'360.00	-640
Prélèvements sur les fonds et financemen..		0	-31'550	31'550	-9'000.00	9'000
45000.00	Prélèvements sur les financements spéciaux ..	0	-31'550	31'550	0.00	0
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0	0	-9'000.00	9'000
Revenus de transfert		-383'700	-350'000	-33'700	-265'143.50	-118'557
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	-15'000	-15'000	0	-15'315.00	315
46110.03	Dédommagements pour notifications poursuit..	-8'000	-6'000	-2'000	-9'572.50	1'573
46219.00	Allocation d'altitude	-68'800	-56'000	-12'800	-9'469.00	-59'331
46227.00	Contribution de la péréquation financière	-271'700	-259'100	-12'600	-210'148.00	-61'552
46228.01	Compensation des charges scolaires	-17'200	-13'900	-3'300	-14'071.00	-3'129
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	0	0	-3'568.00	3'568
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-3'000	0	-3'000	-3'000.00	0
Subventions à redistribuer		-18'000	-18'000	0	-20'239.80	2'240
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-18'000	-18'000	0	-20'239.80	2'240
Revenus extraordinaires		-135'700	-135'700	0	-135'700.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitem..	-135'700	-135'700	0	-135'700.00	0
Imputations internes		-362'000	-361'000	-1'000	-355'189.00	-6'811
49100.00	Imputations internes pour prestations de servi..	-69'500	-69'500	0	-69'500.00	0
49100.01	Imputations internes déchets ménages	-22'000	-20'000	-2'000	-22'000.00	0
49100.02	Imputations internes déchets entreprises	-29'700	-29'700	0	-29'700.00	0
49100.03	Imputations internes eau	-194'600	-194'600	0	-188'854.00	-5'746
49100.05	Imputations internes épuration	-27'200	-27'200	0	-23'607.00	-3'593
49100.07	Imputation interne épuration	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
49400.00	Imputations internes pour intérêts et charges ..	-13'000	-14'000	1'000	-15'528.00	2'528

Budget 2025



INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

INVESTISSEMENTS - BUDGET 2025

No. compte	Libellés	Date du crédit	Montant du crédit	Budget 2025 Dépenses	Recettes	Situation présumée à fin 2025 Total dépenses	Total recettes
Patrimoine administratif							
1200	Festivités 200ème anniversaire du village/2026	à voter	fr. 40'000.00	0	0	0	
2200	Numérisation de données relatives à l'eau potable	11.02.2019	fr. 27'000.00	fr. 5'000.00		fr. 5'000.00	
61500	Création d'un trottoir et arrêts de bus Lhand	29.01.2024	fr. 1'480'000.00	fr. 1'000'000.00		fr. 1'000'000.00	
71000	Changement de canalisations	29.01.2024	fr. 1'020'000.00	fr. 450'000.00		fr. 450'000.00	
71000	Plan général d'alimentation des eaux CAF	22.06.2020	fr. 42'000.00	fr. 20'000.00		fr. 20'000.00	
71060	Plan général d'alimentation des eaux Semver	22.06.2020	fr. 52'000.00	fr. 20'000.00		fr. 20'000.00	
71060	Réfection station de pompage Semver - St-Sulpice	à voter	fr. 400'000.00	fr. 0.00		fr. 0.00	
79000	Révision du PAL	28.06.2022	fr. 160'000.00	fr. 30'000.00		fr. 30'000.00	
	TOTAUX :		fr. 3'181'000.00	fr. 1'525'000.00	fr. 0.00	fr. 1'525'000.00	

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



Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2025	Ecart	Comptes 2024	Ecart
Fonctionnelle		1'525'000.00	2'155'000.00	-630'000.00	0.00	1'525'000.00
Total des Charges		1'525'000.00	2'155'000.00	-630'000.00	139'092.35	1'385'907.65
Total des Revenus		0.00	0.00	0.00	-139'092.35	139'092.35
0	Administration Générale	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
	Charges	5'000.00	5'000.00	0.00	1'074.30	3'925.70
	Revenus	0.00	0.00	0.00	-1'074.30	1'074.30
1	Ordre et sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Formation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Sécurité sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Transports	1'000'000.00	2'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
	Charges	1'000'000.00	2'000'000.00	-1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Protection environnement et aménagement	520'000.00	150'000.00	370'000.00	0.00	520'000.00
	Charges	520'000.00	150'000.00	370'000.00	138'018.05	381'981.95
	Revenus	0.00	0.00	0.00	-138'018.05	138'018.05
8	Economie publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finances et impôts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Budget 2025



AMORTISSEMENTS

<u>Immeubles du PA (02900)</u>									
685 Isolation maison de commune (1404012)	5.00%	SFr.	100'070.25	SFr.	65'070.25	SFr.	5'000.00	SFr.	5'000.00
682 Réfection appart. imm. communal (1404013)	7.80%	SFr.	167'651.10	SFr.	63'651.10	SFr.	13'000.00	SFr.	13'000.00
727 Démolition ancienne porcherie (1404050)	2.50%	SFr.	36'841.10	SFr.	22'041.10	SFr.	600.00	SFr.	600.00
723 Adaptation des bâtiments au CAD (1404023)	5.00%	SFr.	28'804.10	SFr.	24'484.10	SFr.	1'440.00	SFr.	1'440.00
Maison de commune, réévaluation (1404001)	2.50%	SFr.	623'025.85	SFr.	524'625.85	SFr.	16'400.00	SFr.	16'400.00
<u>Administration (02200)</u>									
688 Assainissement des archives compl. (1406008)	10.00%	SFr.	76'101.55	SFr.	15'301.55	SFr.	7'600.00	SFr.	7'701.55
<u>Batiment scolaire (21700)</u>									
583 Chauffage à distance collège (1403502)	3.00%	SFr.	31'076.20	SFr.	16'690.00	SFr.	940.00	SFr.	940.00
612 Paratonnerre collège (1406004)	5.00%	SFr.	20'298.85	SFr.	8'060.00	SFr.	1'020.00	SFr.	1'020.00
693 Réfection appartement collège (1404021)	5.00%	SFr.	185'109.55	SFr.	120'289.55	SFr.	9'260.00	SFr.	9'260.00
725 Isolation plafond salle gym (1404022)	5.00%	SFr.	17'139.85	SFr.	13'699.85	SFr.	860.00	SFr.	860.00
Collège, réévaluation (1404020)	2.50%	SFr.	2517'147.65	SFr.	2'119'947.65	SFr.	66'200.00	SFr.	66'200.00
<u>Paroisse protestante (35000)</u>									
Temple, réévaluation (1404030)	2.50%	SFr.	2018'300.00	SFr.	1'699'700.00	SFr.	53'100.00	SFr.	53'100.00
<u>Routes communales (61500)</u>									
375 Trottoir (Tattets->Leuba) (1401003)	2.50%	SFr.	265'031.70	SFr.	78'840.00	SFr.	6'630.00	SFr.	6'630.00
623 Crédit entretien routes s/5 ans (1401001)	10.00%	SFr.	200'000.00	SFr.	23'927.95	SFr.	20'000.00	SFr.	3'927.95
651 Mise à niveau de l'éclairage public (1403005)	5.00%	SFr.	116'077.30	SFr.	70'077.30	SFr.	5'750.00	SFr.	5'750.00
674 Réfection chemin de la step (1401002)	2.00%	SFr.	152'397.60	SFr.	141'847.60	SFr.	3'650.00	SFr.	3'650.00
687 Réfection route St-Olivier (1401005)	7.75%	SFr.	205'716.75	SFr.	78'516.75	SFr.	15'900.00	SFr.	15'900.00
728 Revêtement bitumineux (1403007)	10.00%	SFr.	73'098.65	SFr.	52'553.75	SFr.	7'300.00	SFr.	7'300.00
<u>Approvisionnement en eau (71000)</u>									
654 Etude ACRG+assainiss. Bourquins (1403002)	10.00%	SFr.	42'392.60	SFr.	7'992.75	SFr.	4'300.00	SFr.	3'692.75
686 Réparation fuites dans le réseau (1403104)	5.00%	SFr.	52'945.40	SFr.	32'145.40	SFr.	2'600.00	SFr.	2'600.00
655 Renouvellement télégestion (1403101)	10.00%	SFr.	117'056.90	SFr.	11'756.90	SFr.	11'756.90	SFr.	-
728 Changement de conduites réseau eau (1403106)	1.25%	SFr.	278'373.20	SFr.	274'903.20	SFr.	3'500.00	SFr.	3'500.00
<u>Traitement des eaux usées (72000)</u>									
600 Couverture stockeurs STEP (1403201)	5.00%	SFr.	16'562.00	SFr.	3'700.00	SFr.	1'000.00	SFr.	1'000.00
545 Réhabilitation STEP (1403202)	4.00%	SFr.	824'663.60	SFr.	360'480.00	SFr.	32'980.00	SFr.	32'980.00
									33'980.00
									9'792.75
									43'157.95

	Montant de départ	Solde au 31.12.2023	Amortissements 2024	Solde présumé 31.12.2024	Amortissements 2025	Total rubrique
<u>Cimetière (77100)</u>						
567 Drainage cimetière (1402002) desaffectation du cimetière	2.50% SFr. SFr.	75'000.00 SFr. 32'324.00	43'680.00 SFr.	1'880.00 SFr.	41'800.00 SFr.	1'880.00 SFr. 1'880.00
<u>Aménagement du territoire (79000)</u>						
649 Trav. Géomètre Champs vers Vent (1403004)	2.50% SFr.	11'200.00 SFr.	10'360.00 SFr.	280.00 SFr.	10'080.00 SFr.	280.00
729 Zone réservée (1404040)	20.00% SFr.	15'570.00 SFr.	- SFr.	- SFr.	- SFr.	-
Aménagement du territoire (79000)						
749 Révision du PAL (1404041)	10.00% SFr.	- SFr.	17'447.40 SFr.	- SFr.	17'447.40 SFr.	-
Aménagement du Quartier de La Crêta	10.00% SFr.	413'536.40 SFr.	392'866.40 SFr.	20'670.00 SFr.	372'196.40 SFr.	20'670.00 SFr. 20'950.00 SFr. 264'332.25
*Montant prélevé à la réserve du PA						
		Total des amortissements		SFr. 264'332.25		
		Total prélèvements à réserve PA*		SFr. 135'700.00		
		Total des amortissements légaux		SFr. 128'632.25		
<u>Patrimoine financier</u>						
Bâtiment BDT 27		SFr. 480'000.00	SFr.	- SFr.	480'000.00 SFr.	-
Hôtel de la Poste (1084002)		SFr. 340'030.00	SFr.	- SFr.	340'030.00 SFr.	-
Locatif La Crêta 3 (1084003)		SFr. 574'000.00	SFr.	- SFr.	574'000.00 SFr.	-
Locatif La Crêta 11 (1084004)		SFr. 1'070'770.00	SFr.	- SFr.	1'070'770.00 SFr.	-
Garages La Crêta 11 (1084005)		SFr. -	SFr.	- SFr.	- SFr.	-
				SFr. 2'464'800.00		

Budget 2025



PLAN FINANCIER

Plan financier 2025 - 2028

Le plan financier 2025-2028 est un exercice difficile si l'on considère les incertitudes liées aux charges cantonales, aux impôts ainsi que celles liées à la conjoncture actuelle.

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

Evolution prévisionnelle du compte de fonctionnement	Prévision 2025	Prévision 2026	Prévision 2027	Prévision 2028
Administration générale	378'210.00	382'300.00	384'300.00	377'300.00
Dépenses	460'980.00	465'000.00	467'000.00	460'000.00
Produits	-82'770.00	-82'700.00	-82'700.00	-82'700.00
Ordre et sécurité publique	35'050.00	35'500.00	34'000.00	35'000.00
Dépenses	63'700.00	63'500.00	62'000.00	63'000.00
Produits	-28'650.00	-28'000.00	-28'000.00	-28'000.00
Formation	691'500.00	683'420.00	635'000.00	614'000.00
Dépenses	780'780.00	770'000.00	720'000.00	700'000.00
Produits	-89'280.00	-86'580.00	-85'000.00	-86'000.00
Culture, sports, loisirs et églises	91'450.00	89'700.00	90'000.00	90'000.00
Dépenses	144'750.00	143'000.00	143'000.00	143'000.00
Produits	-53'300.00	-53'300.00	-53'000.00	-53'000.00
Santé	27'700.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
Dépenses	27'700.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
Produits	0.00	0.00	0.00	
Sécurité sociale	282'220.00	285'000.00	285'000.00	285'000.00
Dépenses	282'220.00	285'000.00	285'000.00	285'000.00
produits	0.00	0.00	0.00	0.00
Trafic	303'210.00	291'800.00	301'800.00	302'800.00
Dépenses	492'410.00	479'000.00	489'000.00	490'000.00
produits	-189'200.00	-187'200.00	-187'200.00	-187'200.00
Protection environnement et aménagement	51'850.00	32'000.00	22'000.00	22'000.00
Dépenses	904'200.00	825'000.00	815'000.00	815'000.00
Produits	-852'350.00	-793'000.00	-793'000.00	-793'000.00
Economie publique	-11'250.00	-13'250.00	-13'000.00	-13'000.00
dépenses	20'750.00	21'750.00	22'000.00	22'000.00
Produits	-32'000.00	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00
Finances et impôts	-1'753'680.00	-1'708'000.00	-1'658'000.00	-1'658'000.00
Dépenses	150'780.00	142'000.00	142'000.00	142'000.00
Produits	-1'904'460.00	-1'850'000.00	-1'800'000.00	-1'800'000.00
Résultat	96'260.00	103'470.00	106'100.00	80'100.00
Dépenses	3'328'270.00	3'219'250.00	3'170'000.00	3'145'000.00
./. Amortissements	-264'332.00	-260'332.00	-285'000.00	-285'000.00
Dépenses hors amortissements	3'063'938.00	2'958'918.00	2'885'000.00	2'860'000.00
Produits	-3'232'010.00	-3'115'780.00	-3'063'900.00	-3'064'900.00
Financement	-168'072.00	-156'862.00	-178'900.00	-204'900.00

Budget 2025



INDICATEURS FINANCIERS

Budget 2025

Commune de la Côte-aux-fées

	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022
90	Taux d'endettement net (%)	-50.23	-51.26	-48.77	-76.78
91	Degré d'autofinancement	8.69	2.45	-57.13	-414'542.86
92	Part des charges d'intérêts	0.89	0.43	0.06	-0.13
93	Degré de couverture des revenus détermina..	-3.38	-4.69	-13.10	-14.98
94	Dette brute par rapport aux revenus	123.45	133.38	150.14	176.35
95	Proportion des investissements	37.12	39.86	5.54	3.64
96	Part du service de la dette	10.90	11.26	12.15	12.18
97	Dette nette par habitant en francs	-1'366.10	-1'296.94	-1'101.48	-1'734.50
98	Taux d'autofinancement	4.64	1.50	-3.27	-6.08
99	Poids des intérêts passifs	10.64	10.07	10.96	10.84

Budget 2025

Commune de la Côte-aux-fées

	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022
16	Revenus déterminants	-2'852'010.00	-2'704'360.00	-2'428'260.00	-2'384'510.00
4	PRODUITS	-3'232'010.00	-3'083'360.00	-2'801'760.00	-2'710'010.00
47	Subventions à redistribuer	18'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00
49	Imputations internes	362'000.00	361'000.00	355'500.00	307'500.00
17	Revenus fiscaux directs	-1'290'500.00	-1'204'500.00	-1'071'500.00	-1'080'500.00
400	Impôts directs, personnes physiques	-995'500.00	-1'030'500.00	-958'500.00	-963'500.00
401	Impôts directs, personnes morales	-295'000.00	-174'000.00	-113'000.00	-117'000.00
18	Population résidante permanente	484.00	485.00	484.00	490.00
19	Solde compte résultat	96'260.00	126'780.00	318'170.00	357'161.60
3	CHARGES	3'328'270.00	3'210'140.00	3'119'930.00	3'067'171.60
4	PRODUITS	-3'232'010.00	-3'083'360.00	-2'801'760.00	-2'710'010.00
20	Revenus fiscaux	-1'316'200.00	-1'227'200.00	-1'093'200.00	-1'107'000.00
40	Revenus fiscaux	-1'316'200.00	-1'227'200.00	-1'093'200.00	-1'107'000.00

Budget 2025

Commune de la Côte-aux-fées

	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022
4869		0.00	0.00	0.00	0.00
10	Revenus courants	-2'852'010.00	-2'704'360.00	-2'428'260.00	-2'384'510.00
40	Revenus fiscaux	-1'316'200.00	-1'227'200.00	-1'093'200.00	-1'107'000.00
41	Patentes et concessions	0.00	0.00	0.00	0.00
42	Taxes	-726'870.00	-670'370.00	-672'370.00	-669'170.00
43	Revenus divers	-4'700.00	-4'700.00	-4'700.00	-3'000.00
44	Revenus financiers	-284'840.00	-284'840.00	-285'240.00	-289'240.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements..	0.00	-31'550.00	0.00	0.00
46	Revenus de transfert	-383'700.00	-350'000.00	-237'050.00	-180'400.00
48	Revenus extraordinaires	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00
487		0.00	0.00	0.00	0.00
489	Prélèvements sur le capital propre	135'700.00	135'700.00	135'700.00	135'700.00
4895	Prélèvements sur la réserve liée au retraite..	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00
11	Investissements nets	1'525'000.00	1'655'000.00	139'092.00	35.00
12	Dettes nettes I	661'191.43	629'017.62	533'114.74	849'904.40
20	Capitaux de tiers	-3'638'617.63	-3'850'624.98	-3'707'663.57	-4'308'615.56
2068		0.00	0.00	0.00	0.00
10	Patrimoine financier	4'299'809.06	4'479'642.60	4'240'778.31	5'158'519.96
13	Dettes nettes II	710'718.43	678'544.62	570'461.74	887'251.40
20	Capitaux de tiers	-3'638'617.63	-3'850'624.98	-3'707'663.57	-4'308'615.56
2068		0.00	0.00	0.00	0.00
10	Patrimoine financier	4'299'809.06	4'479'642.60	4'240'778.31	5'158'519.96
144	Prêts	0.00	0.00	0.00	0.00
145	Participations, capital social	49'527.00	49'527.00	37'347.00	37'347.00
14	Charges d'intérêts nets	25'500.00	11'500.00	1'500.00	-3'200.00
340	Intérêts passifs	34'000.00	20'000.00	15'000.00	14'300.00
440	Revenus des intérêts	-8'500.00	-8'500.00	-13'500.00	-17'500.00
15	Autofinancement	132'470.00	40'480.00	-79'470.00	-145'090.00
3	CHARGES	-3'328'270.00	-3'210'140.00	-3'119'930.00	-3'067'171.60
4	PRODUITS	3'232'010.00	3'083'360.00	2'801'760.00	2'710'010.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	285'360.00	292'890.00	293'630.00	293'596.20
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	79'070.00	41'620.00	80'770.00	54'175.40
45	Prélèvements sur les fonds et financements..	0.00	-31'550.00	0.00	0.00
364	Réévaluations, prêts PA	0.00	0.00	0.00	0.00
365	Réévaluations, participations PA	0.00	0.00	0.00	0.00
366	Amortissements, subventions d'investissem..	0.00	0.00	0.00	0.00
466		0.00	0.00	0.00	0.00
383		0.00	0.00	0.00	0.00
387		0.00	0.00	0.00	0.00
487		0.00	0.00	0.00	0.00
389	Attributions au capital propre	0.00	0.00	0.00	0.00
489	Prélèvements sur le capital propre	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00
4490	Réévaluations PA	0.00	0.00	0.00	0.00

Budget 2025

Commune de la Côte-aux-fées

	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022
1	Investissements bruts	1'525'000.00	1'655'000.00	139'092.00	90'380.00
2	Dette brute	-3'520'753.20	-3'607'090.85	-3'645'694.30	-4'205'149.75
200	Engagements courants	-150'753.20	-187'090.85	-375'694.30	-235'149.75
201	Engagements financiers à court terme	-1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'000'000.00	-900'000.00
2016		0.00	0.00	0.00	0.00
206	Engagements financiers à long terme	-2'170'000.00	-2'220'000.00	-2'270'000.00	-3'070'000.00
2068		0.00	0.00	0.00	0.00
3	Dépenses totales	4'108'840.00	4'151'630.00	2'511'122.00	2'484'280.00
4	Recettes totales	-2'716'310.00	-2'537'110.00	-2'292'560.00	-2'339'155.00
5	Recette d'investissements	0.00	0.00	0.00	-90'345.00
6	Service de la dette	310'860.00	304'390.00	295'130.00	290'396.20
340	Intérêts passifs	34'000.00	20'000.00	15'000.00	14'300.00
440	Revenus des intérêts	-8'500.00	-8'500.00	-13'500.00	-17'500.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	285'360.00	292'890.00	293'630.00	293'596.20
364	Réévaluations, prêts PA	0.00	0.00	0.00	0.00
365	Réévaluations, participations PA	0.00	0.00	0.00	0.00
366	Amortissements, subventions d'investissem..	0.00	0.00	0.00	0.00
466		0.00	0.00	0.00	0.00
7	Dépenses courantes	2'583'840.00	2'496'630.00	2'372'030.00	2'393'900.00
30	Charges de personnel	563'290.00	542'500.00	531'390.00	539'790.00
31	Charges de biens et services	768'470.00	744'720.00	681'500.00	729'350.00
3180		0.00	0.00	0.00	0.00
34	Charges financières	137'280.00	121'280.00	117'480.00	117'080.00
344	Réévaluations, immobilisations PF	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Charges de transfert	1'114'800.00	1'088'130.00	1'041'660.00	1'007'680.00
364	Réévaluations, prêts PA	0.00	0.00	0.00	0.00
365	Réévaluations, participations PA	0.00	0.00	0.00	0.00
366	Amortissements, subventions d'investissem..	0.00	0.00	0.00	0.00
380		0.00	0.00	0.00	0.00
381	Charges de biens et services et autres char..	0.00	0.00	0.00	0.00
3840	Charges financières extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
386	Charges de transfert extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Charges courantes	2'948'270.00	2'831'140.00	2'746'430.00	2'741'671.60
30	Charges de personnel	563'290.00	542'500.00	531'390.00	539'790.00
31	Charges de biens et services	768'470.00	744'720.00	681'500.00	729'350.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	285'360.00	292'890.00	293'630.00	293'596.20
34	Charges financières	137'280.00	121'280.00	117'480.00	117'080.00
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	79'070.00	41'620.00	80'770.00	54'175.40
36	Charges de transfert	1'114'800.00	1'088'130.00	1'041'660.00	1'007'680.00
380		0.00	0.00	0.00	0.00
381	Charges de biens et services et autres char..	0.00	0.00	0.00	0.00
384	Charges financières extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
386	Charges de transfert extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Recettes courantes	-2'716'310.00	-2'537'110.00	-2'292'560.00	-2'248'810.00
40	Revenus fiscaux	-1'316'200.00	-1'227'200.00	-1'093'200.00	-1'107'000.00
41	Patentes et concessions	0.00	0.00	0.00	0.00
42	Taxes	-726'870.00	-670'370.00	-672'370.00	-669'170.00
430	Revenus d'exploitation divers	-3'700.00	-3'700.00	-3'700.00	-2'000.00
439	Autres revenus	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
44	Revenus financiers	-284'840.00	-284'840.00	-285'240.00	-289'240.00
444	Réévaluations, immobilisations PF	0.00	0.00	0.00	0.00
4490	Réévaluations PA	0.00	0.00	0.00	0.00
46	Revenus de transfert	-383'700.00	-350'000.00	-237'050.00	-180'400.00
466		0.00	0.00	0.00	0.00
480	Revenus fiscaux extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
481	Revenus régaliens extraordinaires et reven..	0.00	0.00	0.00	0.00
482		0.00	0.00	0.00	0.00
483		0.00	0.00	0.00	0.00
484		0.00	0.00	0.00	0.00
486	Revenus de transfert extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00

Budget 2025



ARRÊTÉ

Le Conseil général de La Côte-aux-Fées

vu le rapport du Conseil communal, du 16 décembre 2024;

vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964;

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

sur la proposition du Conseil communal,

A R R E T E

Article premier Est approuvé le budget de l'exercice 2025, qui comprend:

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

Charges d'exploitation	Fr. 3'190'990.00
Revenus d'exploitation	Fr. 2'811'470.00
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	Fr. 379'520.00
Charges financières	Fr. 137'280.00
Produits financiers	Fr. 284'840.00
Résultat provenant des financements (2)	Fr. -147'560.00

Résultat opérationnel (1 + 2) Fr. 231'960.00

Charges extraordinaires	Fr. 0.00
Revenus extraordinaires	Fr. 135'700.00
Résultat extraordinaire (3)	Fr. -135'700.00

Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3) Fr. 96'260.00

b) Le budget des investissements comme suit:

Dépenses	Fr. 1'525'000.00
Recettes	Fr. 0.00
Montant total des crédits d'investissements	Fr. 1'525'000.00

Art. 2 ¹Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

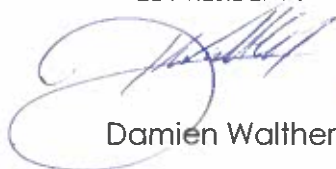
²Il sera transmis, avec un exemplaire du budget, au service des communes.

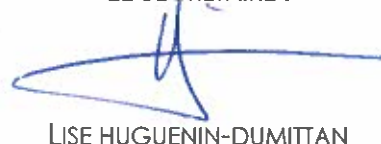
La Côte-aux-Fées, le 16 décembre 2024.

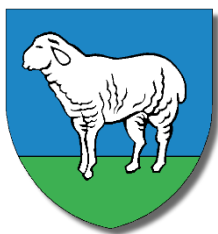
AU NOM DU CONSEIL GENERAL

LE PRESIDENT :

LE SECRETAIRE :


Damien Walther


LISE HUGUENIN-DUMITTAN



Ce document contient :

- Le rapport du Conseil communal au Conseil général	3
- Compte de fonctionnement	11
Compte de résultats	13
Classification fonctionnelle « résumé »	15
Classification fonctionnelle avec commentaires	16
- Classification par nature	59
- Investissements du patrimoine administratif	63
Tableau investissements PA	65
Investissements « résumé » PA	67
- Tableau des amortissements	71
- Plan financier 2025-2028	75
- Indicateurs financiers	79
- Arrêté	85