Syndicat intercommunal du district de Porrentruy

RAPPORT RELATIF AU BUDGET 2022_v2

En droit :

- En application de l'article 4, alinéa 1 du décret concernant l'administration financière des communes[1], les principes de la comptabilité publique découlant du modèle comptable harmonisé (MCH2) doivent être appliqués.

- En application de l'article 11, alinéa 1 du décret concernant l'administration financière des communes, le budget contient :

  a) les charges devant être approuvées et les revenus estimés dans le compte de résultats ;

  b) les dépenses devant être approuvées et les recettes estimées dans le compte des investissements.

- En application de l'article 16, alinéa 2 du décret concernant l'administration financière des communes, le budget, présenté par l'exécutif, comprend toutes les charges et tous les revenus, y compris les amortissements obligatoires.

[1] RSJU 190.611

Table des matières

1. Introduction 3
2. Synthèse 4
3. Principes relatifs à la présentation des comptes selon MCH2 5
4. Résultat 6
5. Compte de résultats 14
6. Compte des investissements 17
7. Annexes aux budgets 20
8. Proposition du Conseil communal 22
9. Approbation du budget 23

1. Introduction

Le budget est établi selon les principes suivants :

1) **l'annualité :**
   l'exercice budgétaire coïncide avec l'année civile ;

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

3) **l'exhaustivité :**
   l'ensemble des charges et revenus attendus ainsi que des dépenses et recettes attendues doivent être inscrits dans le budget ; il est renoncé à un décompte direct des provisions, des financement spéciaux ou autres ;

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

5) **la comparabilité :**
   les budgets de la commune et de ses unités administratives doivent être comparable entre eux et au cours de l'année ;

6) **la permanence :**
   les principes régissant l'établissement du budget restent inchangés sur une longue période ;

7) **la continuité :**
   les normes régissant l'établissement du budget s'appuient sur la principe de la pérennité des activités de la communes.

En application de l'article 16, alinéa 6 du décret concernant l'administration financière des communes[2] :

Le budget des comptes de résultats et des investissements sont arrêtés et transmis aux communes membres avant le 31 octobre de l'année qui précède l'exercice comptable.

[2] RSJU 190.611

2. Synthèse

Le budget a été établi sur les taxes suivantes

Fonctionnement courant

Cotisation annuelle : CHF 9.-/habitant

Patinoire

Le compte Patinoire (rubrique 3411) fait l'objet d'une répartition aux communes selon le système isochrone (60% Porrentruy, 25% communes de la couronne et 15% autres communes) en ce qui concerne les coûts de fonctionnement.
Le remboursement de la dette et des intérêts sont quant à eux répartis par têtes d'habitants.

Enlèvement des ordures (déchets urbains combustibles)

Taxe au volume

Prix rouleau de 10 sacs de 17L : CHF 11.40
Prix rouleau de 10 sacs de 35L : CHF 22.30
Prix rouleau de 10 sacs de 60L : CHF 39.90
Prix rouleau de 5 sacs de 110L : CHF 37.80

Taxe du poids

Pour un conteneur de 800L équipé d'une puce : CHF 416.40/to et CHF 1.50 par levée
Forfait pour l'installation d'une nouvelle puce : CHF 150.-
Facturation minimale annuelle pour un conteneur pucé : CHF 300.-

Pour un molok privé : CHF 416.40/to ; CHF 13.-/la levée ; CHF 11.- /le sac et CHF 30.-/le changement de sac

Approvisionnement en eau

Taxe de base des communes membres (sauf village de Ocourt et Seleute) : CHF 1.- /habitant
Taxe de base des communes raccordées (sauf villages de Ocourt et Seleute) : CHF 1.- /habitant
Eau de consommation : CHF 0.80/m3

Budget déficitaire pour 2022

Le budget des comptes de résultats 2022 proposé se solde avec une perte de CHF 11'648.-.

Cette perte se détaille comme suit :

	+Bénéfice / -Perte
Administration générale (y compris Economie publique)	- 140'164.00
Approvisionnement en eau	+ 43'031.00
Service des déchets	+ 85'485.00
	- 11'648.00

Le montant de CHF 43'031.- du service d'approvisionnement en eau alimentera le fonds de renouvellement.
Le montant de CHF 85'485.- du service des déchets alimentera le fonds de renouvellement.

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

3.1 Généralités

Le budget 2022 a été établi en application du modèle comptable harmonisé 2 (MCH2), conformément à l'article 12 du décret concernant l'administration financière des communes.

Les corporations jurassiennes de droit public introduisent le modèle comptable harmonisé 2 (MCH 2) selon le décret concernant l'administration financière des communes du 5 septembre 2018. Le budget 2022 est le 3ème à être établi en application de ces prescriptions.

3.2 Terminologie

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

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

3.3 Amortissements

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

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

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

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

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

4. Résultats

4.1 Clôture du compte de résultats (résultat global)

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	- 4'719'128.00
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	4'347'713.65
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 371'414.35
34	Charges financières	- 290'200.00
44	Revenus financiers	649'966.35
	Résultat provenant de financement	359'766.35
	Résultat opérationnel	- 11'648.00
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
	Résultat total, compte de résultats	**- 11'648.00**

4.2 Compte des investissements

Comptes	Libellés	CHF
690	Report au bilan des dépenses	- 881'000.00
590	Report au bilan des recettes	4'265'000.00
	Résultat du compte des investissements	**3'384'000.00**

4.3 Résultat de l'administration générale y compris l'Economie publique

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	- 706'851.00
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	564'639.00
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 142'212.00
34	Charges financières	0.00
44	Revenus financiers	2'048.00
	Résultat provenant de financement	2'048.00
	Résultat opérationnel	- 140'164.00
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
90100.30 / 90110.30	**Résultat total, compte de résultats**	**- 140'164.00**

Ce chapitre comprend les rubriques :
0119 – Législatif
0121 – Comité du syndicat
0123 – Commission de conciliation en matière de beaux et loyers
0220 – Secrétariat
0290 – Administration
0840 – Tourisme
961 – Intérêts

Les charges d'exploitation comprennent l'entier de la masse salariale du SIDP (hors personnel Espace-Loisirs).

Puis, par le biais de notre outil de gestion des interventions (Win MANDA), les heures effectives de travail sont réaffectées dans les différents services. Ces coûts apparaissent dès lors, dans les revenus d'exploitation.

Les principaux éléments ne figurant pas déjà au budget 2021 sont :
- Provision pour sortie du SIDP CHF 6'000.- (provision non alimentée depuis 2018) ;
- Mandat pour la Gouvernance CHF 60'000.- ;
- Les travaux informatiques de migration vers la solution de Porrentruy n'ayant pas pu être réalisés en 2021, les montants des deux comptes informatique (0220.31530.00 et 0220.31616.00) sont reportés sur le budget 2022 (CHF 35'000.- concerne la migration ;
- Volonté du Comité du SIDP d'implémenter le « e-seance », un montant de CHF 8'000.- est prévu à cet effet ;
- Soutien pour la construction d'un nouveau Skate-park à Porrentruy d'un montant de CHF 50'000.-

La contribution des communes se monte à CHF 218'439.- et avec la répartition suivante :

Syndicat intercommunal district de Porrentruy

Coût pour les communes membres (CHF9.- par habitant)

Entête 1	Entête 2	Titre	Nom	Prénom	Fonction	Rue	NPA	Commune	Population	Montant
Commune d'	Alle	Monsieur	Babey	Stéphane	Maire	Rue de l'Eglise 5 / CP 59	2942	Alle	1'895	17'055.00
Commune de	Basse-Allaine	Monsieur	Crétin	Thierry	Maire	Rue de l'Ecole 66 / CP 25	2923	Courtemaîche	1'241	11'169.00
Commune de	Beurnevésin	Monsieur	Führer	Jean-Christophe	Maire	Route de Réchésy 38	2935	Beurnevésin	119	1'071.00
Commune de	Boncourt	Monsieur	Maître	Lionel	Maire	Route de France 15	2926	Boncourt	1'195	10'755.00
Commune de	Bonfol	Monsieur	Gasser	Fernand	Maire	Place Louis-Chevrolet 74	2944	Bonfol	663	5'967.00
Commune de	Bure	Monsieur	Gschwind	Sébastien	Maire	Route de Porrentruy 4 / CP 66	2915	Bure	645	5'805.00
Commune de	Clos du Doubs	Monsieur	Lachat	Jean-Paul	Maire	Rue du 23-Juin 35 / CP 117	2882	St-Ursanne	1'262	11'358.00
Commune de	Coeuve	Monsieur	Bleyaert	Benoît	Maire	Milieu du Village 45	2932	Coeuve	740	6'660.00
Commune de	Cornol	Monsieur	Gerber	Ernest	Maire	Route des Rangiers 5 / CP 45	2952	Cornol	1'028	9'252.00
Commune de	Courchavon	Monsieur	Gschwind	Serge	Maire	Route Cantonale 16	2922	Courchavon	314	2'826.00
Commune de	Courgenay	Monsieur	Jolissaint	Didier	Maire	Rue Pierre Péquignat 4	2950	Courgenay	2'400	21'600.00
Commune de	Courtedoux	Monsieur	Minger	François	Maire	Rue du Collège 30A / CP 82	2905	Courtedoux	755	6'795.00
Commune de	Damphreux	Monsieur	Henry	Michel	Maire	Vie de Bonfol 70	2933	Damphreux	181	1'629.00
Commune de	Fahy	Monsieur	Chritinaz	Philippe	Maire	Route de la Halle 79d	2916	Fahy	347	3'123.00
Commune de	Fontenais	Monsieur	Petignat	Yves	Maire	Route de Porrentruy 208 / CP 92	2902	Fontenais	1'690	15'210.00
Commune de	Grandfontaine	Madame	Vuillaume	Marguerite	Maire	Rue de la Férouse 11	2908	Grandfontaine	387	3'483.00
Commune de	Haute-Ajoie	Monsieur	Baconat	Michel	Maire	Rue de l'Abbaye 114 / CP 79	2906	Chevenez	1'096	9'864.00
Commune de	La Baroche	Monsieur	Schaer	Romain	Maire	Route Principale 64	2947	Charmoille	1'134	10'206.00
Commune de	Lugnez	Madame	Kübler	Brigitte	Maire	Route Principale 19	2933	Lugnez	188	1'692.00
Ville de	Porrentruy	Monsieur	Voirol	Gabriel	Maire	Rue Pierre-Péquignat 2	2900	Porrentruy	6'431	57'879.00
Commune de	Vendlincourt	Monsieur	Gerber	Eric	Maire	Milieu du Village 36B	2943	Vendlincourt	560	5'040.00
									24'271	218'439.00

4.4 Résultat du financement « Gestion de la patinoire (3411) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	- 1'445'552.00
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	1'190'752.00
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 254'800.00
34	Charges financières	- 228'200.00
44	Revenus financiers	483'000.00
	Résultat provenant de financement	254'800.00
	Résultat opérationnel	0.00
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
90101.00 / 90111.00	**Résultat total, compte de résultats**	**0.00**

Les charges de personnel pour l'exploitation de la patinoire comptent pour 2022, 6.6 EPT à 72%, le 28% restant étant affecté à la piscine. Il faut rappeler que le personnel de l'Espace-Loisirs est appelé à travailler 7 jours sur 7, de 7 heures du matin à plus de 23 heures le soir. Les 6.6 EPT tiennent compte d'un nouveau maître de glace à 100%.

Comme la nouvelle patinoire n'a pas encore vécu une année complète d'exploitation, de nombreux postes restent encore estimatifs (base données ingénieurs lors de la construction). Nous avons néanmoins revu à la hausse le poste « Matériel et fournitures d'exploitation pour l'entretien courant » en raison de notre expérience sur la consommation de certains produits obligatoires au bon fonctionnement des appareils.

Nos recettes sont en hausse en raison de l'augmentation des tarifs de location de glace ainsi que de la progression des heures de location en raison des possibilités doublées grâce aux deux champs de glace.

L'amortissement de la patinoire augmente à CHF 410'000.- en 2022, première année complète d'exploitation des deux champs de glace. Le remboursement de la dette de l'emprunt est quant à lui fixé à CHF 450'000.-. La différence de CHF 40'000.- figure en avance des communes.

Voici ci-dessous de répartition du déficit, cette répartition tient compte dans partie investissement (répartition par tête d'habitant) du remboursement de l'emprunt des 13.5 mios, du prêt LIM et de l'ancien prêt que nous avons repris de la Municipalité de Porrentruy.

PATINOIRE COUVERTE D'AJOIE
2022 : Montants facturés aux communes
Document joint au budget
Investissement répartition par habitant
Fonctionnement répartition selon modèle isochrone

Fonctionnement selon modèle isochrone

	Porrentruy	Couronne	Autres
	60.00%	25.00%	15.00%
	6'431	8'439	9'401
Montant total			
439'152	263'491	109'788	65'873
CHF/hab./an	40.97	13.01	7.01

Commune	Fonctionnement Hab. 31.12.20	Fonctionnement CHF/an	Rmbt dette + intérêts * Hab. 31.12.20	Rmbt dette + intérêts * CHF/an	Total CHF/an
Alle	1'895	24'653	1'895	55'403	80'056
Basse Allaine	1'241	8'696	1'241	36'283	44'979
Beurnevésin	119	834	119	3'479	4'313
Boncourt	1'195	8'373	1'195	34'938	43'311
Bonfol	663	4'646	663	19'384	24'030
Bure	645	8'391	645	18'858	27'249
Clos du Doubs	1'262	8'843	1'262	36'897	45'740
Coeuve	740	9'627	740	21'635	31'262
Cornol	1'028	7'203	1'028	30'055	37'258
Courchavon	314	4'085	314	9'180	13'265
Courgenay	2'400	31'224	2'400	70'168	101'392
Courtedoux	755	9'822	755	22'074	31'896
Damphreux	181	1'268	181	5'292	6'560
Fahy	347	2'431	347	10'145	12'576
Fontenais	1'690	21'986	1'690	49'410	71'396
Grandfontaine	387	2'712	387	11'315	14'027
Haute-Ajoie	1'096	7'680	1'096	32'043	39'723
La Baroche	1'134	7'946	1'134	33'154	41'100
Lugnez	188	1'317	188	5'496	6'813
Porrentruy	6'431	263'491	6'431	188'020	451'511
Vendlincourt	560	3'924	560	16'372	20'296
Totaux	**24'271**	439'152	**24'271**	709'600	**1'148'752**

comprend remboursement emprunt CHF 13.5 mios + prêt LIM + ancien prêt repris de Porrentruy en investissement

* Remboursement dette	521'400
Intérêts	188'200
	709'600

4.5 Résultat du financement « Gestion de la piscine (3412) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	- 525'740.00
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	363'740.00
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 162'000.00
34	Charges financières	0.00
44	Revenus financiers	162'000.00
	Résultat provenant de financement	162'000.00
	Résultat opérationnel	0.00
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
90101.00 / 90111.00	**Résultat total, compte de résultats**	**0.00**

Les charges de personnel pour l'exploitation de la piscine comptent pour 2022, 6.6 EPT à 28%, le 72% restant étant affecté à la patinoire. Comme le nombre d'EPT pour 2022 augmente un peu par rapport à 2021 et que nous devrions avoir deux gardiens de bassin dans cette équipe, nous avons baissé le poste « personnel d'exploitation auxiliaire ». Pour le reste le budget 2022 ressemble grandement à celui de 2021, un poste « analyse de l'eau » a été ajouté de part notre première expérience de cette année.

La contribution pour les communes s'élève à CHF 363'740.- en 2022.

4.6 Résultat du financement « Photovoltaïque (3418) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	- 99'100.00
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	141'181.65
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 42'081.65
34	Charges financières	- 45'000.00
44	Revenus financiers	2'918.35
	Résultat provenant de financement	- 42'081.65
	Résultat opérationnel	0.00
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
90101.00 / 90111.00	**Résultat total, compte de résultats**	**0.00**

Comme nous n'avons pas encore vécu une année d'exploitation, nous avons repris le budget 2021 qui avait été calculé l'année dernière.

4.7 Résultat du financement spécial « approvisionnement en eau (710) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	- 226'590.00
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	278'621.00
	Résultat de l'activité d'exploitation	52'031.00
34	Charges financières	- 9'000.00
44	Revenus financiers	0.00
	Résultat provenant de financement	- 9'000.00
	Résultat opérationnel	43'031.00
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
90100.30 / 90110.30	**Résultat total, compte de résultats**	**43'031.00**

Au niveau des charges d'exploitation, les principaux ajustements par rapport au budget 2021 sont :

- Rédaction des PGA et révision des règlements en 2022, CHF 15'000.- ;
- Le poste des contrats de maintenance à été adapté en fonction des dépenses effectives, CHF 4'000.- à la place de CHF 15'000.- au budget 2021 ;
- Le budget 2021 ne prévoyait aucun montant pour l'entretien et les réparations, un montant de CHF 15'000.- a été ajouté au budget 2022 ;
- Les travaux d'investissements se terminent à fin 2021, d'où un amortissement sur une année complète en 2022, CHF 20'000.-.

Le budget 2022 dégage un montant de CHF 43'031.- pour alimenter le fonds de rénovation des installations.

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

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	- 1'615'295.00
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	1'708'780.00
	Résultat de l'activité d'exploitation	93'485.00
34	Charges financières	- 8'000.00
44	Revenus financiers	0.00
	Résultat provenant de financement	- 8'000.00
	Résultat opérationnel	85'485.00
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
90100.40 / 90110.40	**Résultat total, compte de résultats**	**85'485.00**

L'année 2022 va connaître passablement de changements au niveau des déchets.

Vadec devrait baisser son prix d'incinération à la tonne de CHF 5.- au 1er janvier 2022 (CHF 165.- à la place de CHF 170.-). Ce point sera discuté lors de l'assemblée des actionnaires de Vadec d'octobre 2021.

Dès le 1er janvier 2022, les conteneurs pucés seront facturés tous les deux mois. Les moloks privés continuerons quant à eux à être facturés chaque fin de mois.

Il sera également introduit au 1er janvier 2022 des frais de rappel de CHF 10.- par envoi de rappel. Jusqu'à ce jour aucun frais n'est facturé.

Facturation d'un montant forfaitaire de CHF 150.- HT pour toute installation d'une nouvelle puce (montant forfaitaire par puce). Ce forfait inclus la pose, la puce et la dépose.

Facturation d'un montant minimum annuel de CHF 300.- HT pour les clients de conteneurs pucés. Sur la base des données de facturation des conteneurs pucés en 2020 (dernière année complète connue), nous constatons que sur nos 389 clients, un chiffre d'affaires annuel de moins de CHF 300.- HT est facturé pour 25% d'entre eux (97 clients). Ces clients seront contactés afin de savoir s'ils préfèrent payer le forfait de CHF 300.- ou utiliser des sacs taxés. Dans la deuxième hypothèse, les puces seront retirées gratuitement pour les clients.

Au 1er janvier 2021 la redevance environnementale RCJU est passée de CHF 18.60 la tonne à CHF 35.-. Nous n'avons à tort pas reporté cette augmentation de redevance sur le prix de nos taxes au volume et taxe au poids au 1er janvier 2021. Le service des déchets en est d'autant plus déficitaire dans l'exercice comptable 2021. Nous sommes dès lors contraints de répercuter cette augmentation de redevance dès le 1er janvier 2022.

Taxe du volume
Prix rouleau de 10 sacs de 17L : passera de CHF 11.- à **CHF 11.40** (+CHF 0.40)
Prix rouleau de 10 sacs de 35L : passera de CHF 21.50 à **CHF 22.30** (+CHF 0.80)
Prix rouleau de 10 sacs de 60L : passera de CHF 38.50 à **CHF 39.90** (+CHF 1.40)
Prix rouleau de 5 sacs de 110L : passera de CHF 36.50 à **CHF 37.80** (+CHF 1.30)

Taxe au poids
Pour un conteneur de 800L équipé d'une puce : la taxe passera de CHF 381.40 + CHF 18.60 (CHF 400.- la tonne) à CHF 381.40 + CHF 35.- (**CHF 416.40 la tonne**), la levée reste inchangée à CHF 1.50 par levée.
Pour un molok privé : la taxe passera de CHF 381.40 + CHF 18.60 (CHF 400.- la tonne) à CHF 381.40 + CHF 35.- (**CHF 416.40 la tonne**), la levée reste inchangée à CHF 13.-. Le **nouveau sac sera facturé CHF 11.-** à la place de CHF 9.- (CHF 11.- correspond au prix unitaire du sac qui nous est facturé) et nous encaisserons un montant de **CHF 30.- pour tout changement de sac** (montant qui nous est facturé par l'entreprise Gobat et qui n'a jusqu'à présent jamais été mis à charge des clients).

Tenant compte de tous ces changements, le budget 2022 nous laisse envisager un résultat positif de CHF 85'485.-. Ce résultat positif intervient après trois exercices déficitaires consécutifs pour les déchets.

4.9 Résultat du financement « Aménagement du territoire (7904) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	- 100'000.00
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	100'000.00
	Résultat de l'activité d'exploitation	0.00
34	Charges financières	0.00
44	Revenus financiers	0.00
	Résultat provenant de financement	0.00
	Résultat opérationnel	0.00
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
90101.00 / 90111.00	**Résultat total, compte de résultats**	**0.00**

L'ensemble de la facturation des parts communales pour le PDR seront effectuées en 2021.

L'ensemble des factures de nos mandataires seront aussi payées en 2021, le projet arrivant à bout touchant.

L'année 2022 sera entièrement dévolue aux projets de développement économiques via la concrétisation des principes du PDR et de la politique régionale en la matière.

La participation de la SEDRAC en assume les charges.

5. Compte de résultats

5.1 Aperçu du compte de résultats selon les groupes de matières

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

Porrentruy, le 19 octobre 2021

		Clôture du compte de résultat (résultat global)					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Compte de Fonctionnement	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
	<u>Clôture du compte de résultat</u>						
	Charges d'exploitation						
30	Charges de personnel	1'163'085.00		1'035'670.00		500'918.10	
31	Charges de biens et services et autres	2'482'143.00		2'391'861.00		2'025'020.12	
33	Amortissements du patrimoine administratif	604'300.00		484'300.00		163'758.97	
35	Attributions aux fonds et financements			74'392.00			
36	Charges de transfert	469'600.00		418'250.00		598'777.50	
	Total des charges d'exploitation	***4'719'128.00***		***4'404'473.00***		***3'288'474.69***	
	Revenus d'exploitation						
42	Taxes		2'145'982.65		1'984'463.65		1'852'689.80
43	Revenus divers		71'000.00		75'940.00	14.80	123'200.60
46	Revenus de transfert		2'130'731.00		1'955'449.00		1'311'629.24
	Total des revenus d'exploitation		***4'347'713.65***		***4'015'852.65***	***14.80***	***3'287'519.64***
	Résultat d'exploitation (perte)	**371'414.35**		**388'620.35**		**969.85**	
	Charges financières						
34	Charges financières	290'200.00		214'000.00		85'103.74	
	Revenus financiers						
44	Revenus financiers		649'966.35		527'698.00		79'029.39
	Résultat financier		359'766.35		313'698.00	6'074.35	
	Résultat opérationnel	**11'648.00**		**74'922.35**		**7'044.20**	
	Charges et revenus extraordinaires						
38	Charges extraordinaires					450.00	
	Résultat extraordinaire					**450.00**	
	Résultat total (perte)	**11'648.00**		**74'922.35**		**7'494.20**	

5.2 Aperçu du compte de résultats selon les fonctions

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Compte de Fonctionnement	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
0	**Administration générale**						
011	Législatif	7'000.00		1'000.00		393.45	
012	Exécutif	69'685.00		69'930.00		71'769.95	
022	Services généraux	570'100.00	564'639.00	493'320.00	595'072.00	545'527.73	595'436.35
029	Immeubles administratifs, non mentionné		1'948.00		1'948.00		1'948.00
	Total Administration générale	***646'785.00***	***566'587.00***	***564'250.00***	***597'020.00***	***617'691.13***	***597'384.35***
3	**Culture - Sports - Loisirs- Eglises**						
341	Sports	2'343'592.00	2'343'592.00	2'019'440.00	1'948'187.65	801'217.14	801'217.14
	Total Culture - Sports - Loisirs- Eglises	***2'343'592.00***	***2'343'592.00***	***2'019'440.00***	***1'948'187.65***	***801'217.14***	***801'217.14***
7	**Protection de l'environnement -**						
710	Approvisionnement en eau	235'590.00	278'621.00	268'882.00	268'882.00	244'118.24	282'620.70
730	Gestion des déchets	1'623'295.00	1'708'780.00	1'616'520.00	1'580'000.00	1'599'791.02	1'584'073.55
790	Aménagement du territoire	100'000.00	100'000.00	149'311.00	149'311.00	101'144.90	101'144.90
	Total Protection de l'environnement -	***1'958'885.00***	***2'087'401.00***	***2'034'713.00***	***1'998'193.00***	***1'945'054.16***	***1'967'839.15***
8	**Economie publique**						
840	Tourisme	60'066.00		70.00		10'080.80	
	Total Economie publique	***60'066.00***		***70.00***		***10'080.80***	
9	**Finances et impôts**						
961	Intérêts		100.00		150.00		108.39
	Total Finances et impôts		***100.00***		***150.00***		***108.39***
	Totaux avant le résultat	**5'009'328.00**	**4'997'680.00**	**4'618'473.00**	**4'543'550.65**	**3'374'043.23**	**3'366'549.03**
	Perte		11'648.00		74'922.35		7'494.20
	Totaux après le résultat	**5'009'328.00**	**5'009'328.00**	**4'618'473.00**	**4'618'473.00**	**3'374'043.23**	**3'374'043.23**

5.3 Compte de résultats

Aperçu du compte de résultats selon les fonctions

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

Porrentruy, le 19 octobre 2021

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Compte de Fonctionnement	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
0	**Administration générale**						
01	**Législatif et exécutif**						
011	**Législatif**						
0119	**Assemblée des délégués**						
0119.30000.00	Traitements - Président et Vice-présidente	1'000.00		1'000.00		360.00	
0119.30500.00	Assurances AVS, AI et APG - Personnel					23.05	
0119.30530.00	Assurances accidents professionnels AAP					1.00	
0119.30540.00	Assurances allocations familiales ALFA -					9.25	
0119.30590.00	Autres charges d'assurances - Personnel					0.15	
0119.30990.01	Sorties	6'000.00					
	Total Assemblée des délégués	***7'000.00***		***1'000.00***		***393.45***	
	Total Législatif	***7'000.00***		***1'000.00***		***393.45***	
012	**Exécutif**						
0121	**Comité du syndicat**						
0121.30000.00	Traitement des membres du comité	21'500.00		22'500.00		18'900.00	
0121.30002.00	Jetons de présences	5'800.00		11'000.00		5'540.00	
0121.30500.00	Assurances AVS, AI et APG - Personnel	1'000.00		1'000.00		1'525.80	
0121.30530.00	Assurances accidents professionnels AAP	120.00		120.00		88.30	
0121.30540.00	Assurances allocations familiales ALFA -	400.00		400.00		611.00	
0121.30590.00	Autres charges d'assurances - Personnel	10.00		10.00		11.50	
0121.30990.00	Crédit libre du comité	1'200.00		1'200.00		2'774.50	
0121.31701.00	Frais de représentation - déplacements	6'200.00				6'018.00	
0121.31702.00	Rencontre avec les exécutifs communaux	2'500.00		2'500.00		2'396.70	
	Total Comité du syndicat	***38'730.00***		***38'730.00***		***37'865.80***	
0123	**Commission de conciliation en**						
0123.30000.00	Traitements des membres de la commission	11'500.00		11'000.00		11'466.10	
0123.30100.00	Personnel administratif	11'000.00					
0123.30500.00	Assurances AVS, AI et APG - Personnel	650.00				397.10	
0123.30520.00	Assurance de prévoyance LPP - Personnel	1'000.00					
0123.30530.00	Assurances accidents professionnels AAP	40.00					
0123.30540.00	Assurances allocations familiales ALFA -	260.00				159.05	
0123.30550.00	Assurances d'indemnités journalières en	200.00					
0123.30590.00	Autres charges d'assurances - Personnel	5.00				3.00	
0123.30908.50	Frais de formation et de perfectionnement	500.00					
0123.31300.00	Frais de traduction	600.00					
0123.31302.00	Frais de port et enveloppes	1'000.00		500.00		711.55	
0123.31700.00	Frais de déplacements	300.00				294.45	
0123.31705.00	Frais de téléphone, PC et imprimante privés	400.00					
0123.36121.50	Répartition charges personnel administratif			16'000.00		14'828.70	
0123.36121.51	Répartition charges sociales secrétariat et			3'700.00		3'250.20	
0123.36121.53	Répartition charges frais administratifs	1'500.00				1'587.30	
0123.36121.54	Répartition frais de locaux	2'000.00				1'206.70	
	Total Commission de conciliation en	***30'955.00***		***31'200.00***		***33'904.15***	
	Total Exécutif	***69'685.00***		***69'930.00***		***71'769.95***	
	Total Législatif et exécutif	***76'685.00***		***70'930.00***		***72'163.40***	
02	**Services généraux**						

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte de Fonctionnement		*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
022	**Services généraux**						
0220	**Secrétariat**						
0220.30002.01	SIDP groupes de travail					880.00	
0220.30100.00	Personnel administratif et technique	325'500.00		322'500.00		367'922.90	
0220.30100.99	Employé : remb. ass. APG (administratif)					-9'509.15	
0220.30500.00	RCJU/CC : AVS/AI/AC/APG/AF/FSFP	24'000.00		24'010.00		25'941.50	
0220.30520.00	RCJU : Caisse de Pensions Personnel	34'000.00		32'925.00		35'314.45	
0220.30530.00	Assurances accidents professionnels AAP	1'500.00		2'995.00		2'792.75	
0220.30540.00	Assurances allocations familiales ALFA -	9'000.00		8'550.00		8'843.75	
0220.30550.00	Assurance maladie et accident	5'600.00		960.00		3'465.25	
0220.30590.00	Frais administratifs AVS - Personnel	200.00		800.00		167.10	
0220.31000.00	Matériel de bureau, imprimés	3'500.00		4'000.00		3'969.30	
0220.31020.00	Imprimés et publications	2'000.00		2'000.00		8'958.90	
0220.31039.00	Abonnements	700.00		700.00		713.00	
0220.31100.00	Achat mobiliers et machines de bureau	4'000.00		4'000.00		3'759.80	
0220.31300.00	Emoluments - Cotisation à des tiers			150.00			
0220.31301.00	Frais de téléphone	2'000.00		2'400.00		2'007.85	
0220.31301.01	Site internet	1'000.00		1'000.00		332.00	
0220.31302.00	Frais de port	200.00		200.00		162.20	
0220.31303.00	Frais et taxes bancaires	200.00		200.00		144.68	
0220.31306.00	Redevance radio-télévision			910.00		910.00	
0220.31320.00	Honoraires administratifs	3'000.00		3'000.00		8'861.40	
0220.31320.01	MCH2 Informatique+assist. fiduciaire+Divers					4'407.75	
0220.31320.02	Mandat Etude Gare routière					28'825.20	
0220.31320.03	Mandat Etude BUS						
0220.31320.04	Gouvernance - organisation	60'000.00					
0220.31321.02	Appui administratif RH municipalité	500.00				1'574.50	
0220.31329.00	Organe de révision / commission de	8'000.00		5'000.00		5'327.90	
0220.31341.00	Ass. bâtiments, immeubles et locaux du PA	300.00		300.00		297.60	
0220.31344.00	Assurances responsabilité civile	300.00		300.00		278.75	
0220.31374.00	Taxes cadastrales	2'200.00		2'220.00		2'215.25	
0220.31440.00	Entretien locaux	1'500.00		1'300.00		1'360.00	
0220.31530.00	Informatique maintenance et réparation	18'500.00		18'500.00		7'131.30	
0220.31602.00	Locaux commerciaux Technopôle	23'000.00		23'000.00		22'773.80	
0220.31614.00	Location appareils de bureau	3'000.00		3'000.00		3'697.30	
0220.31616.00	Logiciels, licences, droits et brevets du PA	28'400.00		28'400.00		1'750.70	
0220.31616.01	Implémentation e-seance	8'000.00					
0220.31701.00	Frais de représentation - déplacements					250.00	
0220.42600.00	Personnel administratif - rmbts assurances						
0220.43100.01	Répart.charge de personnel (DECHETS		40'000.00		28'000.00		22'475.80
0220.43100.02	Répart.charge de personnel (EAU Invest)		10'000.00		12'000.00		10'657.95
0220.43100.03	Répart.charge de personnel (PATINOIRE		20'000.00		30'000.00		85'953.55
0220.43100.04	Répart.charge de personnel (PHOTOVOLT.		1'000.00		5'940.00		3'431.80
0220.46110.00	Participation du canton à l'étude sur la Gare						11'947.90
0220.46110.01	Participation du canton étude						
0220.46121.00	Prestation PISCINE Invest.(refact.à UEI)		4'000.00		15'400.00		4'074.05
0220.46121.01	Participation de la Municipalité de Porrentruy						13'939.20
0220.46121.02	Participation de Porrentruy étude						
0220.46121.40	Répart.charge de personnel CCBL				19'300.00		18'078.90
0220.46121.41	Répart.charge personnel Déchets		32'000.00		30'000.00		35'453.75
0220.46121.42	Répart.charge de personnel Eau		14'000.00		13'000.00		13'291.10
0220.46121.43	Répart. charge de personnel Patinoire		88'500.00		88'500.00		87'561.90
0220.46121.44	Répart.charge de personnel PDR-PRP		57'000.00				37'556.75
0220.46121.45	Répart.charge de personnel SEDRAC				55'750.00		
0220.46121.46	Répart.charge de personnel Photovolt. F.		11'900.00		11'900.00		
0220.46121.47	Répart.charge de personnel Piscine		28'600.00		28'600.00		
0220.46121.53	Répartition charges des frais administratifs		23'800.00		22'800.00		17'460.10

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

Compte de Fonctionnement		**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
(suite ...)	**Secrétariat**						
0220.46121.54	Répartition des frais de locaux		15'100.00		14'300.00		13'273.60
0220.46140.01	Remboursement frais admin. SEDRAC et		300.00				320.00
0220.46321.00	Communes membres		218'439.00		219'582.00		219'960.00
	Total Secrétariat	***570'100.00***	***564'639.00***	***493'320.00***	***595'072.00***	***545'527.73***	***595'436.35***
	Total Services généraux	***570'100.00***	***564'639.00***	***493'320.00***	***595'072.00***	***545'527.73***	***595'436.35***
029	**Immeubles administratifs, non**						
0290	**Administration**						
0290.44701.00	Immeuble patrimoine : location terrain		1'948.00		1'948.00		1'948.00
	Total Administration		***1'948.00***		***1'948.00***		***1'948.00***
	Total Immeubles administratifs, non		***1'948.00***		***1'948.00***		***1'948.00***
	Total Services généraux	***570'100.00***	***566'587.00***	***493'320.00***	***597'020.00***	***545'527.73***	***597'384.35***
	Total Administration générale	***646'785.00***	***566'587.00***	***564'250.00***	***597'020.00***	***617'691.13***	***597'384.35***

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte de Fonctionnement		*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
3	**Culture - Sports - Loisirs- Eglises**						
34	**Sports et loisirs**						
341	**Sports**						
3411	**Patinoire**						
3411.30002.01	Jetons de présences	18'000.00		20'000.00		19'250.00	
3411.30100.99	Employés : rmbt assurances						
3411.30101.00	Personnel d'exploitation	368'600.00		289'760.00			
3411.30500.00	Assurances AVS, AI et APG - Personnel	26'650.00		19'882.10		993.40	
3411.30520.00	Assurance de prévoyance LPP - Personnel	30'820.00		20'749.40			
3411.30530.00	Assurances accidents professionnels AAP	2'260.00		1'578.50		10.60	
3411.30540.00	Assurances allocations familiales ALFA -	9'770.00		6'804.00		397.85	
3411.30550.00	Assurance maladie et accident	1'100.00		763.00			
3411.30590.00	Autres charges d'assurances - Personnel	900.00		623.00		7.55	
3411.30601.00	Indemnités forfaitaires	3'000.00		1'680.00			
3411.30908.01	Frais de personnel Espace-Loisirs	1'500.00		1'000.00		259.20	
3411.30908.50	Frais de formation et de perfectionnement	2'000.00		2'000.00			
3411.31011.00	Mat. et fourn. d'exploit. pour l'entretien	35'000.00		13'000.00		14'326.93	
3411.31011.01	Matériel et fournitures d'exploitation à						
3411.31019.00	Coûts Loge			500.00			
3411.31110.00	Meubles et Machines	3'500.00		3'500.00		1'368.00	
3411.31110.01	Réparation matériel et meubles						
3411.31130.00	Ordinateurs, écrans et accessoires	2'000.00		2'000.00			
3411.31200.00	Huile de chauffage					829.30	
3411.31200.01	Thermoréseau abonnement annuel	17'800.00		17'800.00		2'665.60	
3411.31200.02	Thermoréseau consommation kWh	16'800.00		16'800.00		19'163.75	
3411.31200.03	Essence	500.00		500.00			
3411.31202.00	Eau	20'000.00		25'000.00		8'941.95	
3411.31203.00	Elimination des déchets	3'000.00		3'500.00		2'716.50	
3411.31204.00	Electricité	135'000.00		135'000.00		70'494.50	
3411.31300.00	Cotisations APAR&T (assoc.romande des	200.00		200.00		200.00	
3411.31301.00	Frais de téléphone et d'internet	4'100.00		3'500.00		1'759.45	
3411.31301.01	Communication	1'500.00		1'500.00		12'129.85	
3411.31302.00	Frais de port	300.00		300.00		388.10	
3411.31303.00	Frais de banque	300.00		300.00		24.00	
3411.31306.00	Redevance radio-télévision	500.00		500.00		910.00	
3411.31309.00	Marquage champs de glace	3'500.00		6'000.00		3'392.55	
3411.31309.01	Aiguisage patins	1'500.00		1'000.00			
3411.31309.04	Visites chantier					2'837.85	
3411.31340.00	Assurance immobilière (ECA)	20'000.00		30'000.00		6'167.85	
3411.31341.00	Ass. bâtiments, immeubles et locaux du PA	10'000.00		10'000.00		5'314.85	
3411.31343.00	Assurances mobilières PA	8'800.00		8'800.00		5'811.90	
3411.31344.00	Assurances de responsabilité civile	1'000.00		1'000.00		882.00	
3411.31345.00	Assurances des véhicules - Bus rouge	800.00		850.00		830.10	
3411.31370.00	Taxes cadastrales et immobilière	1'240.00		1'240.00		1'236.15	
3411.31371.00	Plaques immatriculation bus JU 44072	960.00		1'000.00		960.00	
3411.31441.00	Entretien bâtiments, immeubles d'exploit. du	2'000.00		2'000.00		765.00	
3411.31510.00	Entretien meubles administratifs du PA	1'000.00		1'000.00		5'894.05	
3411.31513.00	Entretien machines d'exploitation du PA	20'000.00		10'000.00		9'846.60	
3411.31515.00	Contrats de maintenance périodiques	50'000.00		50'000.00		3'210.60	
3411.31515.01	Entretien appareils d'exploitation du PA	2'000.00		2'000.00		1'288.00	
3411.31515.02	Frais de nettoyage						
3411.31517.00	Entretien véhicules d'exploitation du PA	5'000.00		1'000.00		1'380.65	
3411.31518.50	Outillage d'exploitation du PA	2'000.00		2'000.00		9'585.30	
3411.31580.01	Maintenance informatique - pannes	3'000.00		1'000.00		500.10	
3411.31580.02	Sécurité et Alarme	500.00				.	

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte de Fonctionnement		*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
(suite ...)	**Patinoire**						
3411.31600.00	Loyer CFF & redevance droit d'eau	852.00		850.00		852.00	
3411.31700.02	Participation Plan mobilité Vagabond	10'000.00					
3411.31701.00	Indemnités de déplacements	5'000.00		1'000.00		6'810.40	
3411.33004.00	Dépréciation syst.froid, surfaceuse, bdes	62'100.00		62'100.00		62'100.00	
3411.33004.01	Dépréciation syst. du froid (LIM) 2018-2031	9'300.00		9'300.00		9'300.00	
3411.33004.02	Amortissement	410'000.00		310'000.00		34'052.02	
3411.34011.10	Intérêts crédit remb. syst.froid+bdes	8'200.00		9'000.00			
3411.34011.12	Intérêts sur prêt patinoire	180'000.00		140'000.00		73'405.39	
3411.34415.00	Avances des communes (écart amort F/C)	40'000.00					
3411.36121.00	Frais pers.d'exploit.espace-loisirs/Fact.par					290'387.60	
3411.36121.51	Frais de personnel administration (yc	88'500.00		88'500.00		87'561.90	
3411.36121.53	Répartition charges frais administratifs	13'000.00		13'000.00		11'110.95	
3411.36121.54	Répartition frais de locaux	8'400.00		8'400.00		8'446.80	
3411.38106.00	Loyers - Locations - Fermages - Taxes					450.00	
3411.42409.00	Location patins		15'000.00		7'000.00		
3411.42409.01	Entrées patinage		22'000.00		10'000.00		
3411.42409.03	Prestations refacturées		5'000.00		2'000.00		1'795.50
3411.42500.00	Vente de mobilier d'occasion						
3411.42506.00	Ventes de combustible et autres énergies						3'376.75
3411.42600.00	Personnel technique - rmbt assurances						
3411.42606.00	Assurance remboursement (lié au bâtiment)						2'624.35
3411.42606.01	Dégâts - remboursement de tiers						
3411.44706.00	Location HCA		300'000.00		200'000.00		45'893.00
3411.44706.01	Location CCA		20'000.00		20'000.00		4'240.00
3411.44706.02	Location CPA		45'000.00		35'000.00		22'050.00
3411.44706.03	Location clubs extérieurs		30'000.00		30'000.00		1'050.00
3411.44706.04	Location restaurant		48'000.00		36'000.00		
3411.44706.05	Location HCV		16'000.00		10'000.00		3'740.00
3411.44706.06	Location Loge SIDP				10'000.00		
3411.44706.07	Location grande salle		2'000.00		6'000.00		
3411.44706.08	Location locaux de stockage				4'000.00		
3411.44706.09	Location publicités sur bandes				10'000.00		
3411.44706.10	Charges accessoires sur loyer restaurant		12'000.00				
3411.44706.11	Location HCA - Forfait match						
3411.44706.12	Location Evenementiel		10'000.00				
3411.46121.00	Répart.aux communes Fonction. (Isochrone)		510'552.00		520'780.00		595'895.14
3411.46121.01	Répart.aux communes Invest (Habitants)		638'200.00		390'666.00		120'000.00
3411.46121.02	Refacturation à la municipalité de						552.40
	Total Patinoire	***1'673'752.00***	***1'673'752.00***	***1'359'780.00***	***1'291'446.00***	***801'217.14***	***801'217.14***
3412	**Piscine**						
3412.30101.00	Personnel d'exploitation	143'400.00		110'040.00			
3412.30101.01	Personnel d'exploitation auxiliaire	58'000.00		88'000.00			
3412.30500.00	Assurances AVS, AI et APG - Personnel	10'400.00		8'520.90			
3412.30520.00	Assurance de prévoyance LPP	12'000.00		8'892.60			
3412.30530.00	Assurances accidents professionnels AAP	900.00		676.50			
3412.30540.00	Assurances allocations familiales ALFA -	3'800.00		2'916.00			
3412.30550.00	Assurance maladie et accident	430.00		327.00			
3412.30590.00	Autres charges d'assurances - Personnel	350.00		267.00			
3412.30601.00	Indemnités forfaitaires	720.00		720.00			
3412.30901.00	Formation du personnel	3'100.00		3'100.00			
3412.31011.00	Matériel et fournitures d'exploitation pour	40'000.00		37'000.00			
3412.31012.00	Carburants et marchandises d'exploitation	400.00		300.00			
3412.31111.00	Machines	3'000.00		3'500.00			
3412.31120.00	Vêtements linges et autres	1'000.00		600.00			
3412.31201.00	Assainissement des eaux (eaux usées et	22'000.00		22'000.00			
3412.31202.00	Approvisionnement en eau du PA	49'000.00		49'000.00			

Compte de Fonctionnement		**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
(suite ...)	**Piscine**						
3412.31203.00	Déchets du PA	2'000.00		3'000.00			
3412.31204.00	Electricité du PA	38'000.00		38'000.00			
3412.31206.00	Chauffage à distance du PA	35'000.00		35'100.00			
3412.31300.00	Prestations administratives de tiers	1'000.00		1'000.00			
3412.31300.01	Licences, abonnements et consommables	1'000.00		1'000.00			
3412.31300.02	Prestations de tiers pour la sécurité	20'000.00		20'000.00			
3412.31300.03	Location matériel de protection et sécurité						
3412.31300.04	Analyse de l'eau	3'200.00					
3412.31302.00	Frais de port	40.00					
3412.31303.00	Frais de banque	100.00					
3412.31344.00	Assurances de responsabilité civile	300.00					
3412.31440.00	Prestations de tiers entretien bâtiments du	40'000.00		41'000.00			
3412.31510.00	Entretien de petit matériel du PA	2'000.00		6'000.00			
3412.36121.51	Frais de personnel administration	28'600.00		28'600.00			
3412.36121.53	Répartition charges frais administratifs	4'000.00		4'000.00			
3412.36121.54	Répartition frais de locaux	2'000.00		2'000.00			
3412.44702.00	Rendement locatif du bâtiment administratif		5'000.00		9'600.00		
3412.44707.00	Acompte de charges accessoires		2'000.00				
3412.44722.10	Recette entrées		155'000.00		155'000.00		
3412.46121.00	Contribution pour charges de		363'740.00		350'960.00		
	Total Piscine	***525'740.00***	***525'740.00***	***515'560.00***	***515'560.00***		
3418	**Photovoltaïque**						
3418.31340.00	Assurance immobilière (ECA)	1'500.00		1'500.00			
3418.31344.00	Assurances de responsabilité civile						
3418.31515.00	Contrat de maintenance	2'000.00		2'000.00			
3418.31515.01	Contrat SID pour gestion GO contrat prêt	7'000.00		7'000.00			
3418.31515.02	Contrat marketing marque AMBRE	8'000.00		8'000.00			
3418.33004.00	Amortissement sur 25 ans (sans onduleur)	62'000.00		62'000.00			
3418.33004.01	Amortissement sur 15 ans (onduleur)	5'900.00		5'900.00			
3418.34011.40	Intérêts photovoltaïque	45'000.00		45'000.00			
3418.36121.51	Frais de personnel administration	9'900.00		9'900.00			
3418.36121.52	Frais de personnel d'exploitation	2'000.00		2'000.00			
3418.36121.53	Répartition charges frais administratifs	500.00		500.00			
3418.36121.54	Répartition frais de locaux	300.00		300.00			
3418.42506.00	Vente d'énergie photovoltaïque à la patinoire		105'007.65		105'007.65		
3418.42506.01	Vente d'énergie photovoltaïque à la piscine		33'204.00		33'204.00		
3418.42506.02	Vente d'énergie photovoltaïque aux		2'970.00		2'970.00		
3418.44435.00	Avances du PF		2'918.35				
	Total Photovoltaïque	***144'100.00***	***144'100.00***	***144'100.00***	***141'181.65***		
	Total Sports	***2'343'592.00***	***2'343'592.00***	***2'019'440.00***	***1'948'187.65***	***801'217.14***	***801'217.14***
	Total Sports et loisirs	***2'343'592.00***	***2'343'592.00***	***2'019'440.00***	***1'948'187.65***	***801'217.14***	***801'217.14***
	Total Culture - Sports - Loisirs- Eglises	***2'343'592.00***	***2'343'592.00***	***2'019'440.00***	***1'948'187.65***	***801'217.14***	***801'217.14***

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte de Fonctionnement		*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
7	**Protection de l'environnement -**						
71	**Approvisionnement en eau**						
710	**Approvisionnement en eau**						
7100	**Service Interconnexion Eau A16**						
7100.30002.00	Jetons de présence	2'400.00		2'400.00		160.00	
7100.30500.00	Assurances AVS, AI et APG - Personnel					10.25	
7100.30530.00	Assurances accidents professionnels AAP					0.45	
7100.30540.00	Assurances allocations familiales ALFA -					4.10	
7100.30590.00	Autres charges d'assurances - Personnel					0.10	
7100.31020.00	ARPEA	40.00		40.00		40.00	
7100.31202.01	SEHA achat eau pour Village Bressaucourt	40'000.00		40'000.00		38'460.00	
7100.31202.02	Maintenance site Cartovision	2'000.00		2'000.00		4'500.00	
7100.31204.00	Electricité	48'000.00		48'400.00		48'806.45	
7100.31300.00	Analyse de l'eau	6'500.00		6'000.00		6'434.20	
7100.31300.01	Désinfection	2'200.00		2'000.00		2'415.00	
7100.31301.00	Frais de téléphone et internet	1'200.00		1'210.00		1'047.60	
7100.31302.00	Frais de port	50.00		100.00			
7100.31303.00	Frais de banque	100.00		40.00		93.14	
7100.31319.00	Etudes, recherches et honoraires	15'000.00		15'000.00		13'552.80	
7100.31319.01	PGA et révision règlements	15'000.00					
7100.31341.00	Ass. bâtiments, immeubles et locaux du PA	1'500.00		1'500.00		1'488.10	
7100.31344.00	Assurances de responsabilité civile	500.00		600.00		505.85	
7100.31373.01	TVA					16'811.50	
7100.31433.00	Contrats de maintenance	4'000.00		15'000.00		3'195.10	
7100.31433.01	Exploitant/Fontainier	29'000.00		29'000.00		32'044.30	
7100.31433.02	Entretien et réparations	15'000.00					
7100.31701.00	Frais de représentation - déplacements	100.00				40.00	
7100.33003.00	Amortissements ouvrages et travaux de	20'000.00				43'058.95	
7100.34011.20	Intérêts invest. EAU Valiant	9'000.00		10'000.00		8'155.25	
7100.35103.00	Alimentation fonds rénovation installations			74'392.00			
7100.36110.00	Concession RCJU	7'200.00		7'200.00		7'210.00	
7100.36121.51	Répartition charges personnel admin. et	14'000.00		13'000.00		13'291.10	
7100.36121.53	Répartition charges frais administratifs	1'600.00		600.00		1'587.30	
7100.36121.54	Répartition frais locaux administratifs	1'200.00		400.00		1'206.70	
7100.42401.00	Taxes de base		24'090.00		24'217.00		24'258.00
7100.42401.01	Taxe de base des communes raccordées		14'531.00		14'665.00		14'658.00
7100.42402.00	Vente eau		200'000.00		190'000.00		204'563.20
7100.42402.02	Fontenais livraison eau pour Bressaucourt		40'000.00		40'000.00		38'460.00
7100.43900.00	Autres revenus						681.50
	Total Service Interconnexion Eau A16	***235'590.00***	***278'621.00***	***268'882.00***	***268'882.00***	***244'118.24***	***282'620.70***
	Total Approvisionnement en eau	***235'590.00***	***278'621.00***	***268'882.00***	***268'882.00***	***244'118.24***	***282'620.70***
	Total Approvisionnement en eau	***235'590.00***	***278'621.00***	***268'882.00***	***268'882.00***	***244'118.24***	***282'620.70***
73	**Gestion des déchets**						
730	**Gestion des déchets**						
7300	**Service Déchets**						
7300.30002.00	Jetons de présence	1'000.00		1'000.00			
7300.31000.00	Matériel et fourniture de bureau	1'500.00		1'000.00		400.00	
7300.31012.00	Moloks : sacs de protection	2'000.00		3'000.00			
7300.31012.01	Molok sac de levage	1'000.00		1'000.00			
7300.31031.00	ARPEA / Forum Déchets	70.00		220.00		69.25	

Compte de Fonctionnement		**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
(suite ...)	**Service Déchets**						
7300.31300.00	Emoluments	800.00				259.05	
7300.31300.01	Prestations de tiers (mandats)	2'000.00					
7300.31302.00	Frais de port	2'500.00		2'500.00		2'298.35	
7300.31303.01	Frais de banque	550.00		500.00		538.51	
7300.31306.00	Redevance radio-tv	325.00					
7300.31309.00	Ramassages Gobat (2017-2023)	558'000.00		558'000.00		606'279.95	
7300.31309.01	Transports CJ (2021-2022)	118'000.00		116'000.00		117'234.05	
7300.31309.03	Incinération VADEC	630'000.00		630'000.00		640'828.60	
7300.31309.04	RPLP Gobat	18'000.00		18'000.00		18'816.00	
7300.31309.05	Place de transbord. Ramseyer (2021-2022)	62'000.00		60'500.00		60'491.25	
7300.31309.07	Gobat : moloks changement sacs protection	2'500.00		2'500.00		1'769.85	
7300.31309.15	Bennes AJD DEC	2'600.00		2'500.00		2'608.45	
7300.31309.16	Bennes AJD DUC	7'300.00		7'500.00		7'264.90	
7300.31309.17	Reprise anciens sacs ancien fournisseur					11'072.25	
7300.31341.00	Ass. bâtiments, immeubles et locaux du PA	1'400.00		1'000.00			
7300.31344.00	Assurances de responsabilité civile	400.00		1'400.00		1'190.50	
7300.31519.50	Kolly puces électroniques			500.00			
7300.31701.00	Frais de déplacements	250.00				276.65	
7300.31810.00	Perte sur débiteurs	200.00				56.81	
7300.33006.00	Amortissement conteneurs semi-enterrés	35'000.00		35'000.00		15'248.00	
7300.34011.31	Intérêts invest. MOLOKS	8'000.00		10'000.00		3'543.10	
7300.36110.00	RCJU : redevance environnementale	128'000.00		126'000.00		68'503.80	
7300.36121.51	Répartition charges de personnel admin. et	32'000.00		30'000.00		35'453.75	
7300.36121.53	Répartition des frais administratif	4'700.00		4'700.00		3'174.55	
7300.36121.54	Répartition des frais de locaux	3'200.00		3'200.00		2'413.40	
7300.36350.00	Contribution périmètres vaisselle réutilisable			500.00			
7300.42404.00	Redevance taxe au poids		440'000.00		423'000.00		415'791.85
7300.42404.01	Redevances communes taxe		100.00		500.00		113.10
7300.42404.02	Redevance levée par conteneur		25'000.00		25'000.00		23'499.00
7300.42404.03	Redevance levée par molok		5'000.00		3'500.00		4'329.00
7300.42404.04	Redevance changement sacs pour moloks		600.00		500.00		468.00
7300.42404.05	Elimination documents confidentiels		500.00				
7300.42404.06	Taxe Boncourt pour non pose de moloks		10'000.00				
7300.42409.00	Trajet aérodrome Br'court par Gobat		580.00		500.00		580.00
7300.42409.01	Bennes AJD DUC & DEC pour communes		2'400.00		2'400.00		2'314.05
7300.42508.01	Ventes sacs officiels SIDP (2020-2026)		1'200'000.00		1'100'000.00		1'115'859.00
7300.46121.00	Redevances communes & Pl.A. pour CJ		3'000.00		3'000.00		3'025.45
7300.46121.01	Redevances communes & Pl.A. pour Vadec		20'000.00		20'000.00		16'537.60
7300.46121.02	Redevances communes & Pl.A. pour Place		1'600.00		1'600.00		1'556.50
	Total Service Déchets	***1'623'295.00***	***1'708'780.00***	***1'616'520.00***	***1'580'000.00***	***1'599'791.02***	***1'584'073.55***
	Total Gestion des déchets	***1'623'295.00***	***1'708'780.00***	***1'616'520.00***	***1'580'000.00***	***1'599'791.02***	***1'584'073.55***
	Total Gestion des déchets	***1'623'295.00***	***1'708'780.00***	***1'616'520.00***	***1'580'000.00***	***1'599'791.02***	***1'584'073.55***
79	**Aménagement du territoire**						
790	**Aménagement du territoire**						
7904	**Aménagement régional et**						
7904.30002.00	Jetons de présence groupe de travail PRP			2'000.00		125.00	
7904.30002.01	Jetons de présences groupe de travail PDR			1'000.00		1'885.00	
7904.30500.00	Assurances AVS, AI et APG - Personnel					87.05	
7904.30530.00	Assurances accidents professionnels AAP					3.70	
7904.30540.00	Assurances allocations familiales ALFA -					34.85	
7904.30590.00	Autres charges d'assurances - Personnel					0.65	
7904.31000.00	Matériel de bureau, imprimés et divers	1'000.00		1'000.00			

Compte de Fonctionnement		**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
(suite ...)	**Aménagement régional et**						
7904.31320.00	RWB mandat PDR			30'072.00		42'390.34	
7904.31320.01	RWB mandat PRP			12'873.00		15'983.06	
7904.31320.02	Mandat TalentisLab PDR			3'366.00			
7904.31320.03	Mandat soutien technique (honoraires)					2'738.50	
7904.31320.04	Projet Y - Mandat Rolf Eschmann SA			11'258.00			
7904.31320.05	Mandat Développement régional	32'000.00		21'992.00			
7904.31320.06	Mandat Marketing territorial	10'000.00		10'000.00			
7904.31701.00	Frais de représentation - déplacements					340.00	
7904.36121.00	Charges de personnel PDR					16'936.75	
7904.36121.10	Charges de personnel PRP					20'620.00	
7904.36121.52	Répartition interne Autres	57'000.00		55'750.00			
7904.46321.00	Délimitation des subventions				49'311.00		1'144.90
7904.46340.00	Participation SEDRAC		100'000.00		100'000.00		100'000.00
	Total Aménagement régional et	***100'000.00***	***100'000.00***	***149'311.00***	***149'311.00***	***101'144.90***	***101'144.90***
	Total Aménagement du territoire	***100'000.00***	***100'000.00***	***149'311.00***	***149'311.00***	***101'144.90***	***101'144.90***
	Total Aménagement du territoire	***100'000.00***	***100'000.00***	***149'311.00***	***149'311.00***	***101'144.90***	***101'144.90***
	Total Protection de l'environnement -	***1'958'885.00***	***2'087'401.00***	***2'034'713.00***	***1'998'193.00***	***1'945'054.16***	***1'967'839.15***

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

Compte de Fonctionnement		**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
8	**Economie publique**						
84	**Tourisme**						
840	**Tourisme**						
8400	**Administration**						
8400.36319.00	Soutiens divers	5'000.00				5'000.00	
8400.36321.00	Soutien Skate-Park	50'000.00					
8400.36369.00	Mémoire, Art et Forêt, Bonfol	5'000.00				5'000.00	
	Total Administration	***60'000.00***				***10'000.00***	
8407	**Promotion**						
8407.31309.00	Particip. inst. priv. CAER / Interl. TGV	66.00		70.00		66.00	
8407.43909.00	Dissolution CAER					14.80	
	Total Promotion	***66.00***		***70.00***		***80.80***	
	Total Tourisme	***60'066.00***		***70.00***		***10'080.80***	
	Total Tourisme	***60'066.00***		***70.00***		***10'080.80***	
	Total Economie publique	***60'066.00***		***70.00***		***10'080.80***	

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte de Fonctionnement		*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
9	**Finances et impôts**						
96	**Administration de la fortune et de la**						
961	**Intérêts**						
9610	**Intérêts actifs**						
9610.44001.00	Banque intérêts comptes administration		100.00		150.00		
9610.44001.11	Intérêts sur fonds investissement patinoire						108.39
	Total Intérêts actifs		***100.00***		***150.00***		***108.39***
	Total Intérêts		***100.00***		***150.00***		***108.39***
	Total Administration de la fortune et		***100.00***		***150.00***		***108.39***
	Total Finances et impôts		***100.00***		***150.00***		***108.39***

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

Porrentruy, le 19 octobre 2021

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Compte de Fonctionnement	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
0	**Administration générale**						
011	Législatif	7'000.00		1'000.00		393.45	
012	Exécutif	69'685.00		69'930.00		71'769.95	
022	Services généraux	570'100.00	564'639.00	493'320.00	595'072.00	545'527.73	595'436.35
029	Immeubles administratifs, non mentionné		1'948.00		1'948.00		1'948.00
	Total Administration générale	***646'785.00***	***566'587.00***	***564'250.00***	***597'020.00***	***617'691.13***	***597'384.35***
3	**Culture - Sports - Loisirs- Eglises**						
341	Sports	2'343'592.00	2'343'592.00	2'019'440.00	1'948'187.65	801'217.14	801'217.14
	Total Culture - Sports - Loisirs- Eglises	***2'343'592.00***	***2'343'592.00***	***2'019'440.00***	***1'948'187.65***	***801'217.14***	***801'217.14***
7	**Protection de l'environnement -**						
710	Approvisionnement en eau	235'590.00	278'621.00	268'882.00	268'882.00	244'118.24	282'620.70
730	Gestion des déchets	1'623'295.00	1'708'780.00	1'616'520.00	1'580'000.00	1'599'791.02	1'584'073.55
790	Aménagement du territoire	100'000.00	100'000.00	149'311.00	149'311.00	101'144.90	101'144.90
	Total Protection de l'environnement -	***1'958'885.00***	***2'087'401.00***	***2'034'713.00***	***1'998'193.00***	***1'945'054.16***	***1'967'839.15***
8	**Economie publique**						
840	Tourisme	60'066.00		70.00		10'080.80	
	Total Economie publique	***60'066.00***		***70.00***		***10'080.80***	
9	**Finances et impôts**						
961	Intérêts		100.00		150.00		108.39
	Total Finances et impôts		***100.00***		***150.00***		***108.39***
	Totaux avant le résultat	**5'009'328.00**	**4'997'680.00**	**4'618'473.00**	**4'543'550.65**	**3'374'043.23**	**3'366'549.03**
	Perte		11'648.00		74'922.35		7'494.20
	Totaux après le résultat	**5'009'328.00**	**5'009'328.00**	**4'618'473.00**	**4'618'473.00**	**3'374'043.23**	**3'374'043.23**

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte de Fonctionnement		*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
	Résultat de l'exercice						
	Perte		11'648.00		74'922.35		7'494.20
999	**Clôture des comptes**						
9991.90100.30	Approvisionnement en eau	43'031.00				38'502.46	
9991.90110.40	Déchets	85'485.00					15'717.45
9991.90111.00	Compte général		140'164.00				30'279.19
	Total Clôture des comptes	***128'516.00***	***140'164.00***			***38'502.46***	***45'996.64***
	Clôture du compte de résultat final	11'648.00				7'494.18	
	Solde du résultat final à répartir	**0.00**		**74'922.35**		**0.02**	

6. Compte des investissements

6.1 Aperçu du compte des investissements selon les groupes de matières

(Générés automatiquement par le système informatique)

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50	Immobilisations corporelles	881'000.00		6'160'000.00		16'534'873.60	
51	Investissements pour le compte de tiers	0.00		0.00		0.00	
52	Immobilisations incorporelles	0.00		0.00		0.00	
54	Prêts	0.00		0.00		0.00	
55	Participations et capital social	0.00		0.00		0.00	
56	Propres subventions d'investissements	0.00		0.00		0.00	
57	Subventions des investissements à redist.	0.00		0.00		0.00	
58	Investissements extraordinaires	0.00		0.00		0.00	
		881'000.00		**6'160'000.00**		**16'534'873.30**	

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
60	Transferts d'immobilisations corporelles		0.00		0.00		8'932.00
61	Remboursement de tiers		0.00		0.00		0.00
62	Transferts d'immobilisations incorporelles		0.00		0.00		0.00
63	Subventions d'investissements acquises		4'265'0000.00		3'178'000.00		2'859'366.38
64	Remboursement de prêts						
65	Report de participations						
66	Remboursement de propres subventions						
67	Subventions d'investissement à redistr.						
68	Recettes d'investissements extra.						41'624.00
			4'265'000.00		**3'178'000.00**		**2'909'922.38**

CLÔTURE		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
590	Report au bilan des recettes	**3'384'000.00**					
690	Report au bilan des recettes				**2'982'000.00**		**13'624'951.22**

6.2 Synthèse des investissements

6.2.1 Secrétariat

Avec le transfert prévu de l'informatique sur la solution de Porrentruy, nous devrons contribuer à l'achat d'un nouveau serveur. Ce serveur est estimé à CHF 200'000.-, la part à charge du SIDP est de 10%.

6.2.2 Patinoire

Un montant de CHF 220'000.- de coûts d'investissement a été budgété. Cela correspond à une estimation des soldes des décomptes finaux à recevoir ainsi que des heures du responsable technique pour la fin du projet d'investissement.
Par ailleurs, nous aurons des soldes ou acomptes de subventions à encaisser, qui découlent de nos rapports de fin de travaux.

6.2.3 Photovoltaïque

Les travaux d'investissement se terminent en 2021, quelques heures de technicien ont été budgétées pour d'éventuels réglages.

6.2.4 Approvisionnement en eau

Un montant de CHF 30'000.- a été budgété pour le solde de l'étude d'interconnexion des réseaux d'eau.

Le budget prévoit également un montant de CHF 10'000.- pour les travaux de raccordement de La Baroche.

Les heures techniques ont été évaluées à CHF 10'000.-.

6.2.5 Service des déchets

Le SIDP prévoit l'installation en 2022 des moloks dans tous les villages où cela n'est pas encore fait et compte sur l'installation de 50% des moloks sur la Municipalité de Porrentruy, ce qui représente un montant de CHF 550'000.-.

Pour ce faire un montant de CHF 40'000 a été budgété pour les heures du responsable technique.

1.1 Compte des investissements

Aperçu du compte d'investissements selon les fonctions

Généré automatiquement par le système informatique

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

Porrentruy, le 19 octobre 2021

Compte des Investissements		**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
0	**Administration générale**						
02	**Services généraux**						
022	**Services généraux**						
0220	**Secrétariat**						
0220.50603.50	Serveur	20'000.00					
	Total Secrétariat	***20'000.00***					
	Total Services généraux	***20'000.00***					
	Total Services généraux	***20'000.00***					
	Total Administration générale	***20'000.00***					

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

Compte des Investissements		**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
3	**Culture - Sports - Loisirs- Eglises**						
34	**Sports et loisirs**						
341	**Sports**						
3411	**Patinoire**						
3411.50402.01	Frais de port					26.00	
3411.50402.03	Frais bancaires					80.25	
3411.50402.04	Permis de construire - Emoluments - Frais	200'000.00		4'900'000.00		1'644.70	
3411.50402.05	Journal Officiel - parutions diverses					4'462.95	
3411.50402.07	Géomètre						
3411.50402.10	Sciage du bois					181'521.40	
3411.50402.11	Achat et transport de bois					137'694.50	
3411.50402.12	Sciage et débitage à façon A+C Corbat SA					105'312.00	
3411.50402.13	Inelectro					1'356'321.70	
3411.50402.14	Recours divers					3'989.80	
3411.50402.15	Ascenseur					36'773.50	
3411.50402.17	Recherche fonds, plaquette, film, autres					325.00	
3411.50402.20	Mandat Dolci Stähelin					380'506.30	
3411.50402.23	Note de frais Dolci Staehelin					12'800.00	
3411.50402.26	Mandat RWB - contrat no 17J043/022 du					368.85	
3411.50402.27	Divers					117'726.85	
3411.50402.28	Mandats divers autres					389'531.35	
3411.50402.30	G. Cuenat SA - Travaux préparatoires -					2'656.25	
3411.50402.40	Electricité					480'785.60	
3411.50402.41	Ventilation-Climatisation-Réfrigération-					637'100.85	
3411.50402.42	Fernand Perrin SA					1'702'905.80	
3411.50402.43	Protection du champ de glace					10'329.85	
3411.50402.44	Parietti & Gindrat					76'316.65	
3411.50402.45	Entreprise du Gaz					387'700.90	
3411.50402.46	Georges Meyer					2'604.40	
3411.50402.47	CR Métallique SA + S2000 Sàrl					960'405.30	
3411.50402.48	Roth échafaudages SA					123'889.20	
3411.50402.49	Plan de fermeture					84'550.00	
3411.50402.50	Patinoire B					1'184'634.90	
3411.50402.51	Cuisine - Restauration					235'204.30	
3411.50402.52	Installation réfrigérante					1'267'077.85	
3411.50402.53	Installations sanitaires					481'235.60	
3411.50402.54	Charpente - couverture - menuiserie					2'019'321.60	
3411.50402.55	Lustrerie					224'900.00	
3411.50402.56	Plâtrerie					287'836.55	
3411.50402.57	Etanchéités et revêtements de toit					284'834.35	
3411.50402.58	Coûts contre-prestations					71'749.80	
3411.50402.59	Automation du bâtiment					70'854.60	
3411.50402.60	Chape et carrrelage et revêtements autres					181'929.70	
3411.50402.61	Répartition charge de personnel technique	20'000.00				85'953.55	
3411.50402.62	Prestations CFF					1'950.00	
3411.50402.64	Revêtements de sols en bois					68'813.35	
3411.50402.65	Aménagements intérieurs					879'733.45	
3411.50402.66	Ouvrages métalliques					90'031.70	
3411.50402.67	Installations informatiques					29'330.95	
3411.50402.68	Friterie					33'915.00	
3411.50402.69	Chauffage à distance					116'100.00	
3411.50402.70	Installations techniques					17'302.80	
3411.50402.71	Frais de surveillance						
3411.50402.72	Aménagements extérieurs						
3411.50402.79	Coûts Promotion HCA						

Compte des Investissements		**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
(suite ...)	**Patinoire**						
3411.50402.80	TVA - IP non récupérable					1'034'287.92	
3411.50605.00	Surfaceuse					786.40	
3411.50606.00	Facturation dégâts chantier						
3411.63000.00	Aide financière Confédération (DDPS-		500'000.00		150'000.00		
3411.63000.01	OFEV-Division Forêt-Plan d'action bois						75'000.00
3411.63100.00	Subvention RCJU/OCS		2'000'000.00		1'830'000.00		1'500'000.00
3411.63100.03	Subvention cantonale Promotion du Bois						12'000.00
3411.63201.00	Haute-Sorne et Delémont						7'000.00
3411.63201.01	Fonds forestiers des communes		990'000.00		285'000.00		
3411.63400.00	Délégation jurassienne à la Loterie romande		250'000.00				
3411.63500.00	Contribution pour le sponsoring / Raiffeisen		278'551.55				278'551.55
3411.63500.01	Contrat de sponsoring/Horloge-panneau		46'425.25				46'425.25
3411.63500.02	Donations et sponsoring divers				793'000.00		23'783.75
3411.63500.03	Investisseurs privés Cube						400'000.00
3411.63500.04	Contre-prestations loges		153'323.20				
3411.63500.05	Contre-prestations Publicité façades		46'700.00				
3411.63500.06	Contre-prestations Horloge centrale						
3411.63500.07	Contre-prestations Logo bas du plexiglas						
3411.63700.00	Compte investisseurs privés						380'465.60
3411.63700.01	Sponsoring avec valorisation d'image						37'140.25
3411.63700.10	Contribution HCA						80'000.00
3411.63700.11	Promotion filière bois						19'000.00
3411.68000.00	Reprise de matières premières						41'624.00
3411.68000.01	Refacturation de frais d'investissement						
3411.68000.02	Sinistres - Remboursements assurances						
3411.69004.01	Transfert au bilan des coûts de						12'965'123.92
	Total Patinoire	***220'000.00***	***4'265'000.00***	***4'900'000.00***	***3'058'000.00***	***15'866'114.3***	***15'866'114.3***
3418	**Photovoltaïque**						
3418.50402.01	Photovoltaïque			560'000.00			
3418.50402.02	Frais de port						
3418.50402.03	Frais bancaires					6.05	
3418.50402.04	Permis de construire - Emoluments - Frais					405.50	
3418.50402.10	Sciage du bois					80'670.20	
3418.50402.11	Achat et transport de bois					91'632.50	
3418.50402.20	Mandat Dolci						
3418.50402.40	Electricité					179'637.40	
3418.50402.47	Constructions métalliques					3'815.80	
3418.50402.54	Charpente - couverture - menuiserie					51'067.80	
3418.50402.57	Etanchéité					27'934.70	
3418.50402.58	Publicité Ambre						
3418.50402.61	Répartition charge de personnel	1'000.00				3'431.80	
3418.50402.65	Aménagements intérieurs						
3418.69003.00	Transfert au bilan des coûts de						438'601.75
	Total Photovoltaïque	***1'000.00***		***560'000.00***		***438'601.75***	***438'601.75***
	Total Sports	***221'000.00***	***4'265'000.00***	***5'460'000.00***	***3'058'000.00***	***16'304'716.0***	***16'304'716.0***
	Total Sports et loisirs	***221'000.00***	***4'265'000.00***	***5'460'000.00***	***3'058'000.00***	***16'304'716.0***	***16'304'716.0***
	Total Culture - Sports - Loisirs- Eglises	***221'000.00***	***4'265'000.00***	***5'460'000.00***	***3'058'000.00***	***16'304'716.0***	***16'304'716.0***

		BUDGET 2022					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
Compte des Investissements		*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
7	**Protection de l'environnement -**						
71	**Approvisionnement en eau**						
710	**Approvisionnement en eau**						
7100	**Service Interconnexion Eau A16**						
7100.50303.00	Etude "Interconn. réseaux eau et distr."	30'000.00				2'665.00	
7100.50303.01	Reprise des installations et distribution Eau					7'680.00	
7100.50303.03	STAP Champs Fallat EAU A16					13'363.40	
7100.50303.04	STAP Patinoire EAU A16					32'479.80	
7100.50303.05	Chambre de Paplemont EAU A16					7'156.90	
7100.50303.06	Réservoir de Russelin					636.00	
7100.50303.07	Réservoir des Grippons EAU A16					8'820.95	
7100.50303.08	Réservoir de Terri EAU A16					13'673.55	
7100.50303.09	Mesure de débit A16 Porrentruy Ouest -					426.00	
7100.50303.10	Mesure de débit A16 Alle					426.00	
7100.50303.11	Raccordement sur le réseau de P'truy /					15'818.65	
7100.50303.12	Frais bancaires					56.50	
7100.50303.15	Prêt mise en conformité des installations						
7100.50303.16	Divers			250'000.00		2'520.00	
7100.50303.18	Raccordement Baroche	10'000.00					
7100.50303.61	Répartition charge de personnel	10'000.00				10'657.95	
7100.60303.11	Subside raccordement réseau Porrentruy						8'932.00
7100.63100.00	Solde subventions				120'000.00		
7100.69003.00	Eau réseau A16 (interconnexion)						107'448.70
	Total Service Interconnexion Eau A16	***50'000.00***		***250'000.00***	***120'000.00***	***116'380.70***	***116'380.70***
	Total Approvisionnement en eau	***50'000.00***		***250'000.00***	***120'000.00***	***116'380.70***	***116'380.70***
	Total Approvisionnement en eau	***50'000.00***		***250'000.00***	***120'000.00***	***116'380.70***	***116'380.70***
73	**Gestion des déchets**						
730	**Gestion des déchets**						
7300	**Service Déchets**						
7300.50304.02	Conteneurs semi-enterrés fournisseur					31'533.00	
7300.50304.03	Conteneurs semi-enterrés pose entreprises					52'416.90	
7300.50304.09	Divers	550'000.00		450'000.00			
7300.50304.10	Frais bancaires					39.15	
7300.50304.11	Travaux de contrôle					400.00	
7300.50304.61	Répartition charge de personnel	40'000.00				22'475.80	
7300.51304.00	Emoluments - Permis de construire et divers					6'912.00	
7300.69003.00	Autres travaux et ouvrages de génie civil						113'776.85
	Total Service Déchets	***590'000.00***		***450'000.00***		***113'776.85***	***113'776.85***
	Total Gestion des déchets	***590'000.00***		***450'000.00***		***113'776.85***	***113'776.85***
	Total Gestion des déchets	***590'000.00***		***450'000.00***		***113'776.85***	***113'776.85***
	Total Protection de l'environnement -	***640'000.00***		***700'000.00***	***120'000.00***	***230'157.55***	***230'157.55***

Syndicat Intercommunal
District de Porrentruy
Rue d'Airmont 7
2900 Porrentruy

	Compte des Investissements	**BUDGET 2022**					
		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*	*Charges*	*Revenus*
0	**Administration générale**						
022	Services généraux	20'000.00					
	Total Administration générale	***20'000.00***					
3	**Culture - Sports - Loisirs- Eglises**						
341	Sports	221'000.00	4'265'000.00	5'460'000.00	3'058'000.00	16'304'716.07	16'304'716.07
	Total Culture - Sports - Loisirs- Eglises	***221'000.00***	***4'265'000.00***	***5'460'000.00***	***3'058'000.00***	***16'304'716.0***	***16'304'716.0***
7	**Protection de l'environnement -**						
710	Approvisionnement en eau	50'000.00		250'000.00	120'000.00	116'380.70	116'380.70
730	Gestion des déchets	590'000.00		450'000.00		113'776.85	113'776.85
	Total Protection de l'environnement -	***640'000.00***		***700'000.00***	***120'000.00***	***230'157.55***	***230'157.55***
	Totaux avant le résultat	**881'000.00**	**4'265'000.00**	**6'160'000.00**	**3'178'000.00**	**16'534'873.6**	**16'534'873.6**
	Bénéfice	3'384'000.00					
	Perte				2'982'000.00		
	Totaux après le résultat	**4'265'000.00**	**4'265'000.00**	**6'160'000.00**	**6'160'000.00**	**16'534'873.6**	**16'534'873.6**

2. Annexes au budget annuel

2.1 Annexes A) et B) au budget annuel

A) Règles régissant la présentation des comptes

Lettre a) uniquement lors de la présentation des comptes annuels

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

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

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

Porrentruy, le 4 octobre 2021

Au nom du Syndicat intercommunal du district de Porrentruy

L'administratrice des finances :
Annabelle Sanchez

2.2 Annexe C) au budget annuel

Etat des capitaux propres

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

En droit :

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

Explications :

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

2930 Préfinancements (réserve pour projet à venir)
En principe, les préfinancements ne sont pas autorisés afin de respecter la règle de l'équité intergénérationnelle. Cependant, le maintien de la valeur relatif à l'approvisionnement en eau et à l'assainissement des eaux est obligatoire et devra être comptabilisé sous les comptes 29302 et 29303 en application de la LGEaux[3]. Il n'est pas autorisé de recourir à des préfinancements pour couvrir des charges du compte de résultats.

26000 Réserves liées au retraitement du patrimoine financier (voire directive COM N°3)
Dès la mise en œuvre du MCH2, aucune attribution ni prélèvement ne pourra être effectué. Dès le 1er décembre 2021, ce compte sera dissout et le solde transféré sous compte 2999 « Résultat cumulé des années précédentes ».

29601 Réserves liés au retraitement du patrimoine financier (voire directive COM N°3)
Idem que compte 29600.

2990 Résultat annuel
Ce compte présente le solde du résultat cumulé du compte de résultats.

7.2.1 Tableau de l'état des capitaux propres

[3] LGEaux/RSJU 814.20

ANNEXE AU BUDGET **ETAT DES CAPITAUX PROPRES**

Commune/bourgeoisie/syndicat de : Syndicat intercommunal du District de Porrentruy **Budget : 2022**

Capitaux prores au 1er janvier 2021			Changement intervenus pendant l'exercice									Capitaux propres au 31 décembre 2020		
			Motif de l'augmentation			Motif de la diminution			Résultat de l'exercice					
Comptes	Libellés	CHF	Comptes	motif	CHF	Comptes	motifs	CHF	Comptes	motifs	CHF	Comptes	Libellés	CHF
2900	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	497'400.64	Attributions aux FS, capitaux propres		0.00	Prélèvements sur les FS, capitaux propres		0.00	Prélèvements sur les FS, capitaux propres		128'516.00	2900	Financement spéciaux enregistré sous capital propre	625'916.64
29003.00	Approvisionnement en eau	389'005.79	35103.00			45103.00			9991.90100.30	Résultat du service	43'031.00	29003.00	Approvisionnement en eau	432'036.79
29004.00	Déchets	108'394.85	35104.00			45104.00			9991.90110.40	Résultat du service	85'485.00	29004.00	Déchets	193'879.85

Comptes	Libellés	CHF	Comptes	motif	CHF				Comptes	motifs	CHF	Comptes	Libellés	CHF
2980	Autres capitaux propres	0.00	Attributions aux autres capitaux propres		0.00				Prélèvements aux autres capitaux propres		0.00	2980	Autres capitaux propres	0.00
29800.00	Compte général		38980.00						48980.00			29800.00	Compte général	0.00
2990	Résultat annuel - excédent/découvert du bilan	965'633.11			0.00						-140'164.00	2990	Résultat annuel - excédent/découvert du bilan	825'469.11
29990.00	Compte général	965'633.11	29900	Excédent (+)					29900	Déficit (-)	-140'164.00	29990.00	Compte général	825'469.11

8 Proposition du Comité

a) Approbation du budget 2022, qui se compose comme suit :

Comptes	Libellés	Charges	Revenus
90	Clôture du compte de résultats		
	Excédent de charges/revenus	11'648.00	
900	Compte général		
	Excédent de charges/revenus		
90100.30	FS «approvisionnement en eau potable »		
	Excédent de charges/revenus		43'031.00
90100.40	FS « gestion des déchets »		
	Excédent de charges/revenus		85'485.00
90111.00	Compte général		
	Excédent de charges/revenus	140'164.00	

Il est proposé à l'Assemblée des délégués d'approuver le budget relatif à l'exercice 2022.

Au nom du Syndicat intercommunal du district de Porrentruy

Stéphane Babey
Président

Fabienne Villard Mertz
Secrétaire

Annabelle Sanchez
Administratrice des finances

Porrentruy, le 19 octobre 2021

9 Approbation du budget

L'organe compétent du Syndicat intercommunal du district de Porrentruy a approuvé le budget 2022 en date du 27 octobre 2021 conformément à la proposition du Comité du 28 septembre 2021.

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

Courtedoux, le 27 octobre 2021

Au nom de l'organe compétent pour approuver le budget :

Michel Baconat *Président*	Fabienne Villard Mertz *Secrétaire*