

SYNODE

194ème session du Synode, du 6 décembre 2023

## BUDGET POUR L'EXERCICE 2024

Comme l'Eglise catholique romaine et l'Eglise catholique chrétienne, l'Eglise réformée évangélique du canton de Neuchâtel est reconnue, par l'Etat, institution d'intérêt public représentant les traditions chrétiennes du pays.

Cette spécificité n'impose donc pas de plan comptable précis, contrairement aux Fondations, aux Associations et aux Institutions reconnues par l'Etat. Néanmoins, le Conseil synodal a choisi, dès l'année 2024, de présenter ses comptes et budgets selon le plan comptable MCH2. Ce choix permettra à l'Etat et aux institutions et fondations soutenant l'EREN de mieux comprendre notre comptabilité.

Afin de répondre aux normes de ce plan, la présentation du budget 2024 est passablement modifiée.

Les quatre chapitres sont :

- Administration générale et Finances regroupant :
  - Recettes
  - Synode
  - Conseil synodal
  - Secrétariat général
  - Administration des bâtiments
  - Information et communication
- Eglises regroupant :
  - Paroisses
  - Autres services de l'Eglise
  - Institutions extérieures
- Service cantonal santé reprenant les charges et recettes de l'ancienne présentation des budgets
- Service cantonal social reprenant les charges et recettes de l'ancienne présentation des budgets

Pour les investissements, une colonne supplémentaire apparaît à côté des produits.

De cette manière, les dépenses d'investissement sont validées lors de budget, mais sont amorties sur plusieurs années, selon un plan d'amortissement en fonction de la durée de vie de l'achat.

Pour des questions de lisibilité, le budget se présente en 2 documents :

- Budget par nature et fonction avec comparaisons du budget 2023 et les comptes 2022
- Budget commenté par nature et fonction

Le budget 2024 présente un déficit global de CHF 1'478'675.50, en augmentation par rapport à celui de 2023 de CHF 1'281'632.00. La comparaison des résultats comptables par rapport aux budgets, depuis 2016, montre une économie annuelle moyenne de CHF 400'000.00. Cette différence est principalement due aux fluctuations d'occupation des postes salariaux, aux dons et à la contribution ecclésiastiques.

Le budget 2024 est péjoré par :

- la baisse de la Contribution ecclésiastique;
- la création d'une provision de CHF 100'000.00 pour l'impôt foncier. L'obligation de payer cette taxe par les Eglises n'est pas encore clarifiée par le service des contributions;
- une augmentation de l'IPC de 1.3 points en juillet 2023 (121.2 sur la base de mai 1993 = 100) par rapport à juillet 2022. En effet, le Conseil synodal souhaite malgré la précarité de la situation financière maintenir la politique d'indexation des salaires.

Sans choix stratégiques différents et sans diminution des postes au tableau des postes, le déficit budgétaire ne pourra pas être amélioré en 2024. D'autre part, en fonction notamment des rapports au Synode de décembre 2023 concernant les services funèbres et la catéchèse, la non-application complète du tableau des postes sera nécessaire pour éviter une augmentation du déficit durant la période transitoire entre le tableau des postes actuel et le futur, par des négociations spécifiques.

Pour rappel, le processus EREN 2023 doit aussi permettre d'atteindre l'équilibre financier, en tenant compte de l'érosion du soutien financier et d'une redéfinition de la politique salariale de l'EREN. L'utilisation de réserves et de ventes immobilières devraient permettre d'attendre la mise en place du processus EREN 2023. Cependant, le maintien de cette politique sur une longue durée portera préjudice à la mission de service de l'Eglise auprès de tous les habitants du pays de Neuchâtel par la proclamation de l'Evangile et par la diaconie ces prochaines décennies.

En conséquence, le Conseil synodal maintient son invitation au Synode, aux paroisses et aux divers acteurs de l'Eglise à s'ouvrir à la nouveauté, à sortir des sentiers battus et à penser à l'EREN dans son ensemble, sans égoïsme, pour construire l'avenir.

## Plan du document

<b>Charges de personnel</b>	<b>4</b>
<b>Budget résumé par nature et par fonction</b>	<b>5</b>
<b>Budget par nature et par fonction avec comparaisons budget n-1 comptes n-2</b>	<b>7</b>
Synode	7
Conseil synodal	7-8
Finances	9-10
Secrétariat général	11-12
Administration des bâtiments	12-13
Ressources humaines	12-13
Info, communications et recherches de fonds	13-15
Eglises & affaires religieuses	14-20
Plateformes	20
Institutions extérieures	20-21
Service cantonal santé	
Administration	22
Aumônerie des hôpitaux	22-23
Aumônerie CNP	23
Aumônerie Foyer Handicap	23-24
Aumônerie en EMS	24-25
Espace Oskar Pfister	25
Aide d'urgences - UNIP	26
Service cantonal social	
Administration	27
Aumônerie des écoles post-obligatoires	27-28
Aumônerie des institutions sociales	28-29
Aumônerie des sourds et malentendants	29
Aumônerie des prisons	29-30
Aumônerie de rue	30-31
Aumônerie - asile	31-32
<b>Budget par nature et par fonction avec commentaires (feuillet en annexe)</b>	<b>1-29</b>

### Résolutions :

Le Synode adopte le budget 2024

Le Synode valide le principe de vente(s) de bien(s) immobilier(s) afin d'absorber le déficit

Le Synode valide le principe de la non application automatique du tableau des postes 2016 dans l'attente du nouveau tableau des postes. Des négociations avec les responsables des postes doivent avoir lieu au préalable

## Charges de personnel

Les charges de personnel 2024 sont calculées sur la base des quotas de postes reconnus par le Synode en 2016. Elles tiennent compte également des décisions du Conseil Synodal sur le renforcement temporaire de certains secteurs voire le report de certaines tâches. Sont déduites des charges sociales mises au budget, les financements obtenus par des fonds internes et/ou externes.

Tous les salaires du personnel sont indexés sur une revalorisation de 1.3 points en lien à l'augmentation de l'IPC soit 121.2 (juillet 2023) sur la base de mai 1993 = 100, alors qu'il était en 2022 à 119.9.

Les salaires bruts annuels 2024 des permanents de l'EREN se situent dans la fourchette suivante (à 100%)

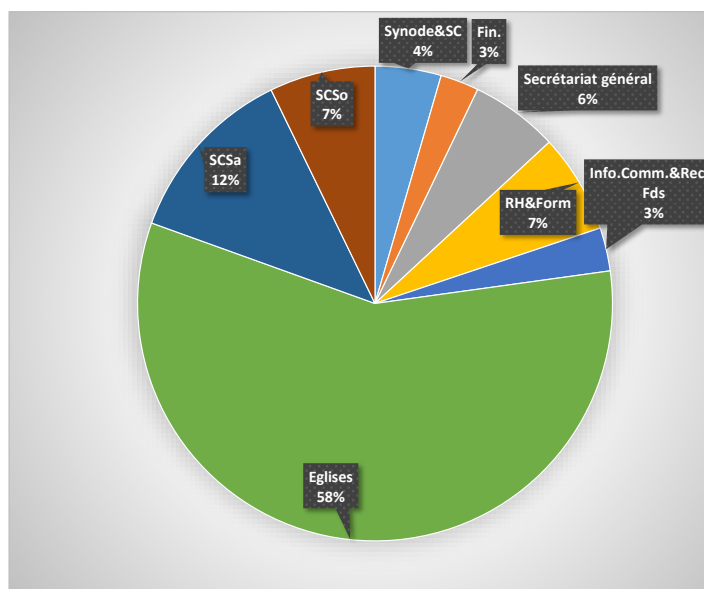
	Minimum	Hautes-paies (Après 13 ans)	Maximum
Ministres	83'164.00	21'737.00	104'901.00

Compte tenu de ces éléments, les variations des chapitres "charges de personnel" du présent budget correspondent, pour les ministres de l'EREN :

- a) à des changements du nombre de titulaires;
- b) à d'éventuels changements de titulaires;
- c) à des additions de hautes-paies;
- d) à des changements de cotisations LPP dues à l'âge.

### Répartition des charges de personnel 2024

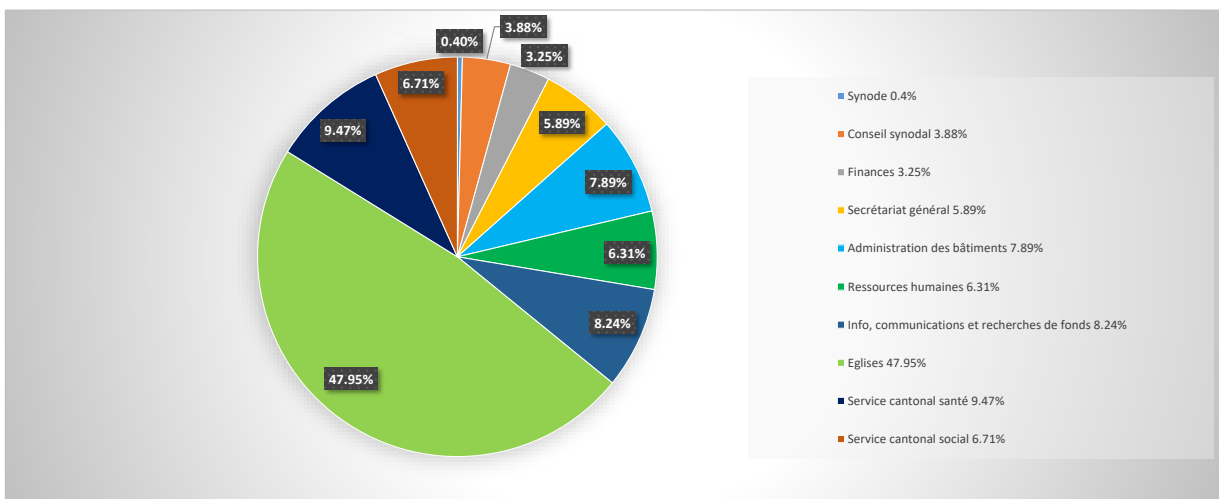
Synode & Conseil synodal	311'054.00
Finances	181'286.00
Secrétariat général	414'498.00
Ressources humaines et formation	466'507.00
Info, Comm. et Rech.Fds	203'931.00
Eglises	3'991'232.00
Service cantonal santé	850'218.00
Service cantonal social	498'312.00
<b>Total</b>	<b>6'917'038.00</b>



Budget résumé par nature et par fonction (document qui regroupe les analyses précédentes "par nature" et "par secteurs")

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Compte
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	
0	EREN						
	EREN	9'295'705.50	7'817'030.00	981'500.00	9'282'932.00	8'001'300.00	11'151'936.42
0	Administration générale	3'334'508.00	7'194'371.00	973'000.00	3'264'782.00	7'348'400.00	5'420'857.62
01	Synode et Conseil synodal	398'474.00	-	50'000.00	411'520.00	-	395'743.90
011	Synode	37'400.00	-	50'000.00	42'000.00	-	29'772.15
012	Conseil synodal	361'074.00	-	-	369'520.00	-	365'971.75
02	Services généraux	2'936'034.00	7'194'371.00	923'000.00	2'853'262.00	7'348'400.00	5'025'113.72
021	Finances	302'502.00	4'920'630.00	5'000.00	244'621.00	5'079'900.00	2'177'661.46
022	Services généraux autres	2'633'532.00	2'273'741.00	918'000.00	2'608'641.00	2'268'500.00	2'847'452.26
0220	Secrétariat général	547'208.00	35'000.00	18'000.00	560'379.00	72'500.00	499'211.06
0221	Administration des bâtiments	733'136.00	2'001'466.00	900'000.00	650'400.00	1'962'700.00	1'219'053.85
0222	Ressources humaines	586'907.00	8'100.00	-	606'700.00	3'600.00	513'459.85
0223	Info, communications et recherches de fonds	766'281.00	229'175.00	-	791'162.00	229'700.00	615'727.50
3	Eglises	4'457'267.50	183'159.00	8'500.00	4'473'250.00	207'000.00	4'250'721.10
35	Eglises et affaires religieuses	4'120'114.50	84'559.00	8'500.00	4'078'650.00	101'600.00	3'873'582.25
38	Plateformes	10'574.00	-	-	44'800.00	-	13'007.00
39	Institutions extérieures	326'579.00	98'600.00	-	349'800.00	105'400.00	364'131.85
4	Service cantonal santé	880'218.00	195'800.00	-	883'950.00	197'200.00	848'888.89
40	Administration	89'968.00	-	-	98'250.00	3'900.00	93'273.54
41	Aumônerie des hôpitaux (RHNe+Providence)	218'625.00	89'800.00	-	216'300.00	89'800.00	191'196.90
42	Aumônerie CNP (Centre neuchâtelois de Psychiatrie)	79'169.00	33'000.00	-	129'900.00	33'000.00	143'379.45
43	Aumônerie Foyer Handicap	19'469.00	10'500.00	-	19'200.00	10'500.00	18'403.05
44	Aumônerie en EMS	408'264.00	60'000.00	-	396'300.00	60'000.00	381'808.20
45	Espace Oskar Pfister - aumônerie ambulatoire d'écoute psychologique	62'223.00	-	-	21'500.00	-	20'827.75
49	Aide d'urgence - UNIP (Unité NE d'intervention psychosociale)	2'500.00	2'500.00	-	2'500.00	-	-
5	Service cantonal social	623'712.00	243'700.00	-	660'950.00	248'700.00	631'469.21
50	Administration	77'100.00	3'900.00	-	98'250.00	3'900.00	93'273.46
51	Aumônerie des écoles post-obligatoires	43'734.00	-	-	65'400.00	-	53'111.15
52	Aumônerie des institutions sociales	155'871.00	109'800.00	-	151'700.00	109'800.00	168'963.00
53	Aumônerie des sourds et malentendants	21'000.00	-	-	21'000.00	-	21'827.80
54	Aumôneries des prisons	67'307.00	-	-	67'000.00	-	65'069.20
55	Aumônerie de rue	116'479.00	48'000.00	-	113'500.00	48'000.00	97'764.95
57	Aumônerie - Asile	142'221.00	82'000.00	-	144'100.00	87'000.00	131'459.65
Total charges et produits		9'295'705.50	7'817'030.00	981'500.00	9'282'932.00	8'001'300.00	11'151'936.42
Solde EREN BENEFICE / PERTE		1'478'675.50		981'500.00	1'281'632.00		590'637.22

Répartition des charges d'exploitation 2024



Budget CER 2024 (compte par nature 36140, réparti selon la structure fonctionnelle ci-dessous)

0222	Ressources humaines	
	Dédommagement à CER - OPF (Office protestant de la formation)	101'900.00
0223	Info, communications et recherches de fonds	
	Dédommagement à CER - MediaPro (Office protestant des Médias)	104'600.00
3524	Eglises et affaires religieuses	
	Dédommagement à CER - OPEC (Off. Protestant des Editions Chrétiennes)	11'900.00
3912	Institutions extérieures	
	Dédommagement à CER - Gouvernance	34'700.00
	<b>Total</b>	<b>253'100.00</b>

es 2022
Produits
10'561'299.20
9'871'977.75
-
-
-
9'871'977.75
7'321'029.15
2'550'948.60
50'500.00
2'309'167.45
8'618.65
182'662.50
197'464.05
92'234.10
-
105'229.95
215'632.25
3'240.00
94'600.00
68'092.25
10'500.00
39'200.00
-
-
276'225.15
3'240.00
-
137'074.50
-
-
50'325.65
85'585.00
10'561'299.20

# Budget 2024 par nature et par fonction avec comparaisons budget 2023 comptes 2022

## Budget avec classification fonctionnelle et nature

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
<b>01</b>	<b>Synode et Conseil synodal</b>	<b>398'474.00</b>	-	<b>50'000.00</b>	<b>411'520.00</b>	-	<b>395'743.90</b>	-
<b>011</b>	<b>Synode</b>	<b>37'400.00</b>	-	<b>50'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	-	<b>29'772.15</b>	-
<b>0110</b>	<b>Synode</b>	<b>37'400.00</b>	-	<b>50'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	-	<b>29'772.15</b>	-
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	-			<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>	
<b>3930 39300</b>	Imputations internes				2'500.00		2'500.00	
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>35'400.00</b>		<b>50'000.00</b>	<b>37'500.00</b>		<b>27'272.15</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
<b>3100 31000</b>	Meubles et matériel de bureau							
<b>3101 31010</b>	Matériel d'exploitation, fournitures							
<b>3102 31020</b>	Imprimés, publications	12'500.00			12'500.00		7345.15	
<b>3103 31030</b>	Littérature spécialisée, magazines							
<b>3104 31040</b>	Matériel didactique							
<b>3109 31090</b>	Autres charges de matériel et de marchandises							
<b>3130</b>	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
<b>3130 31300</b>	Prestations de services de tiers (frais de sessions ordinaires)	14'500.00			15'000.00		17'685.05	
<b>31301</b>	Prestations de services de tiers (cultes synodaux)	3'000.00			7'000.00			
<b>31302</b>	Synode EERS 2024			50'000.00				
<b>3132 31320</b>	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.							
<b>3133 31330</b>	Charges d'utilisations informatiques							
<b>3134 31340</b>	Primes d'assurances							
<b>3137 31370</b>	Impôts et taxes							
<b>3138 31380</b>	Cours, examens et conseils							
<b>3160</b>	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
<b>3160 31600</b>	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation							
<b>3160 31600</b>	Loyers et fermages des biens-fonds	3'600.00			3'000.00		2'241.95	
<b>3170</b>	<b>Dédommagements</b>							
<b>3170 31700</b>	Frais de déplacement et autres frais	1'800.00						
<b>3199</b>	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
<b>3199 31990</b>	Autres charges d'exploitation							
<b>36</b>	<b>Subventions à des collectivités et à des tiers</b>	<b>2'000.00</b>			<b>2'000.00</b>		-	
<b>3636 36360</b>	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	2'000.00			2'000.00			
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-						
<b>3990 39900</b>	Autres imputations internes							
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		-					
<b>4930 49300</b>	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
<b>4990 49900</b>	Autres imputations internes		-					
<b>012</b>	<b>Conseil synodal</b>	<b>361'074.00</b>	-	-	<b>369'520.00</b>	-	<b>365'971.75</b>	-
<b>0120</b>	<b>Conseil synodal</b>	<b>361'074.00</b>	-	-	<b>369'520.00</b>	-	<b>365'971.75</b>	-
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>311'054.00</b>			<b>310'520.00</b>		<b>293'900.35</b>	
<b>3000 30000</b>	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres d'autorités et de commissions	302'534.00			302'000.00		285'380.35	
<b>30008</b>	Variation provision heures supplémentaires et vacances							
<b>30009</b>	Remboursement de salaires des membres d'autorités et de commissions							



Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
3040 30400	Allocations pour enfants et allocations de formation							
3042 30420	Indemnités de repas							
3043 30430	Indemnités de logement	8'520.00			8'520.00		8'520.00	
393 39300	Imputations internes							
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>50'020.00</b>			<b>59'000.00</b>		<b>72'071.40</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau							
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures							
3102 31020	Imprimés, publications	3'000.00			3'000.00		10'724.85	
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130 31300	Prestations de services de tiers	5'000.00					8'717.95	
3132 31320	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.							
3133 31330	Charges d'utilisations informatiques							
3134 31340	Primes d'assurances							
3137 31370	Impôts et taxes							
3138 31380	Cours, examens et conseils							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	18'520.00			18'000.00		19'172.25	
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	5'000.00			5'000.00		2'296.00	
	31701 Frais de séances (repas et boissons)	13'000.00			13'000.00		13'494.25	
	31702 Rencontre des permanents	5'000.00			15'000.00		13'197.30	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	500.00			5'000.00		4'468.80	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-						
3990 39900	Autres imputations internes							
<b>47</b>	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		-					
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-					
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		-					
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
Total charges et produits		<b>398'474.00</b>	-	<b>50'000.00</b>	<b>411'520.00</b>	-	<b>395'743.90</b>	-
<b>Solde Synode et Conseil synodal</b>		<b>398'474.00</b>		<b>50'000.00</b>	<b>411'520.00</b>		<b>395'743.90</b>	

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
<b>02</b>	<b>Services généraux</b>	<b>2'936'034.00</b>	<b>7'194'371.00</b>	<b>923'000.00</b>	<b>2'853'262.00</b>	<b>7'348'400.00</b>	<b>5'025'113.72</b>	<b>9'871'977.75</b>
<b>021</b>	<b>Finances</b>	<b>302'502.00</b>	<b>4'920'630.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>244'621.00</b>	<b>5'079'900.00</b>	<b>2'177'661.46</b>	<b>7'321'029.15</b>
<b>0210</b>	<b>Finances</b>	<b>302'502.00</b>	<b>4'920'630.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>244'621.00</b>	<b>5'079'900.00</b>	<b>2'177'661.46</b>	<b>7'321'029.15</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>181'286.00</b>			<b>157'213.00</b>		<b>134'309.15</b>	
<b>3010</b>	<b>30100</b> Salaires du personnel administratif du secrétariat général	181'286.00			157'213.00		134'309.15	
	<b>30108</b> Variation provision heures supplémentaires et vacances							
<b>3099</b>	<b>30990</b> Autres charges de personnel							
<b>3930</b>	<b>39300</b> Imputions internes							
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>53'678.00</b>		<b>5'000.00</b>	<b>62'408.00</b>		<b>61'315.04</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
<b>3100</b>	<b>31000</b> Meubles et matériel de bureau	1'980.00			1'980.00		955.90	
<b>3101</b>	<b>31010</b> Matériel d'exploitation, fournitures							
<b>3102</b>	<b>31020</b> Imprimés, publications	2'640.00			2'640.00		2'168.75	
<b>3103</b>	<b>31030</b> Littérature spécialisée, magazines							
<b>3104</b>	<b>31040</b> Matériel didactique							
<b>3104</b>	<b>31050</b> Frais bancaires et postaux							
<b>3109</b>	<b>31090</b> Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>							
<b>3110</b>	<b>31100</b> Meubles et machines de bureau	1'500.00		5'000.00	6'600.00		1'115.75	
<b>3111</b>	<b>31110</b> Machines, appareils, véhicules et outils							
<b>3112</b>	<b>31120</b> Vêtements, linge, rideaux							
<b>3113</b>	<b>31130</b> Matériel informatique	1'320.00			3'960.00		1'219.35	
<b>3114</b>	<b>31140</b> Objets du patrimoine culturel							
<b>3118</b>	<b>31180</b> Immobilisations incorporelles							
<b>3119</b>	<b>31190</b> Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif							
	<b>Alimentation et élimination biens fonds du PA</b>							
<b>3120</b>	<b>31200</b> Eau, énergie, combustible							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
<b>3130</b>	<b>31300</b> Prestations de services de tiers							
	<b>31305</b> Affranchissements							
<b>3132</b>	<b>31320</b> Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	19'310.00			20'300.00		20'470.80	
<b>3133</b>	<b>31330</b> Charges d'utilisations informatiques							
<b>3134</b>	<b>31340</b> Primes d'assurances	10'560.00			10'560.00		10'903.90	
<b>3137</b>	<b>31370</b> Impôts et taxes						467.25	
<b>3138</b>	<b>31380</b> Cours, examens et conseils							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles</b>							
<b>3150</b>	<b>31500</b> Entretien de meubles, et machines de bureau							
<b>3153</b>	<b>31530</b> Entretien de matériel informatique	3'498.00			3'498.00		1'651.45	
	<b>31532</b> Entretien de matériel informatique (Convention annuelle SIEN)							
<b>3158</b>	<b>31580</b> Entretien des immobilisations incorporelles							
<b>3159</b>	<b>31590</b> Entretien d'autres biens meubles							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160	31600 Loyers et fermages des biens-fonds	11'880.00			11'880.00		15'682.00	
	<b>Dédommagements</b>							
3170	31700 Frais de déplacement et autres frais						3'085.00	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199	31990 Autres charges d'exploitation	990.00			990.00		3'594.90	
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>67'500.00</b>			<b>25'000.00</b>		<b>487'884.92</b>	
3400	34000 Intérêts bancaires et postaux	25'000.00			25'000.00		23'244.72	
	34001 Intérêts bancaires (limite de crédit sur trésorerie courante)	42'500.00			-		-	
	34100 Pertes réalisées sur les placements financiers PF						464'640.20	
<b>38</b>	<b>Attribution au capital propre</b>	-			-		<b>1'494'152.35</b>	
3892	38920 Attribution à la réserve pour "Evenements spéciaux"						1'494'152.35	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-			-	-	-	-
3990	39900 Autres imputations internes							-
<b>40</b>	<b>Autres impôts directs</b>		<b>3'672'415.00</b>			<b>3'862'500.00</b>	<b>4'021'798.85</b>	
4021	40210 CE Etat de Neuchâtel - Personnes physiques - année fiscales		2'770'000.00			3'468'000.00	3'415'400.00	
	40211 CE Etat de Neuchâtel - Personnes physiques - années précédentes		440'000.00					
	40212 CE directes - Personnes physiques		22'115.00			14'000.00	22'115.00	
4022	40220 CE Etat de Neuchâtel - Personnes morales - année fiscales		340'000.00			380'000.00	584'040.10	
	40221 CE Etat de Neuchâtel - Personnes morales - années précédentes		100'000.00					
	40222 CE directes - Personnes morales		300.00			500.00	243.75	
<b>43</b>	<b>Autres revenus</b>		<b>348'500.00</b>			<b>335'700.00</b>	<b>2'261'806.37</b>	
	43900 Dons services funèbres ou mariages		25'000.00				28'068.95	
	43901 Appels de Noël		15'000.00				16'805.00	
	43902 Collectes cantonales ou nationales		21'500.00				22'101.60	
	43903 Appel de fonds Newsletter		12'000.00				14'000.00	
	43904 Dons particuliers		200'000.00				204'544.53	
	43905 Dons de paroisses et Eglises cantonales		25'000.00				25'966.84	
	43906 Dons fondations		-					
	43907 Héritages et legs		50'000.00				1'950'319.45	
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>		<b>90'500.00</b>			<b>72'500.00</b>	<b>70'310.90</b>	
	44000 Intérêts des disponibilités		500.00			500.00	1'153.70	
	44200 Dividendes		60'000.00			17'000.00		
	44290 Autres revenus de participations		30'000.00			55'000.00	69'157.20	
<b>46</b>	<b>Dédommagements de collectivités publiques</b>		<b>809'215.00</b>			<b>809'200.00</b>	<b>809'253.26</b>	
	46110 Subside de l'Etat de Neuchâtel		797'500.00			797'500.00	797'538.26	
	46120 Prestations des Communes urbaines		11'715.00			11'700.00	11'715.00	
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires de concessions</b>		-			-	<b>157'859.77</b>	
4896	48960 Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine financier		-			-	157'859.77	
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		-					
4930	49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		-					
4990	49900 Autres imputations internes							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
<b>022</b>	<b>Services généraux autres</b>	<b>2'633'532.00</b>	<b>2'273'741.00</b>	<b>918'000.00</b>	<b>2'608'641.00</b>	<b>2'268'500.00</b>	<b>2'847'452.26</b>	<b>2'550'948.60</b>
	<b>Secrétariat général</b>	<b>547'208.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>560'379.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>499'211.06</b>	<b>50'500.00</b>
<b>0220</b>	<b>Secrétariat général</b>	<b>547'208.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>560'379.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>499'211.06</b>	<b>50'500.00</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>414'498.00</b>	-	-	<b>421'187.00</b>	-	<b>359'825.55</b>	-
<b>3010</b>	<b>30100</b> Salaires du personnel administratif du secrétariat général	414'498.00			421'187.00		359'825.55	
	<b>30108</b> Variation provision heures supplémentaires et vacances							
	<b>30109</b> Remboursement de salaires du personnel administratif du secrétariat général							
<b>3099</b>	<b>30990</b> Autres charges de personnel							
<b>3930</b>	<b>39300</b> Imputions internes							
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>132'710.00</b>		<b>18'000.00</b>	<b>139'192.00</b>		<b>139'385.51</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
<b>3100</b>	<b>31000</b> Meubles et matériel de bureau	4'000.00			4'020.00		1'940.75	
<b>3101</b>	<b>31010</b> Matériel d'exploitation, fournitures							
<b>3102</b>	<b>31020</b> Imprimés, publications	5'350.00			5'360.00		4'403.15	
<b>3103</b>	<b>31030</b> Littérature spécialisée, magazines							
<b>3104</b>	<b>31040</b> Matériel didactique							
<b>3109</b>	<b>31090</b> Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>							
<b>3110</b>	<b>31100</b> Meubles et machines de bureau	3'000.00		10'000.00	13'400.00		2'265.25	
<b>3111</b>	<b>31110</b> Machines, appareils, véhicules et outils							
<b>3112</b>	<b>31120</b> Vêtements, linge, rideaux							
<b>3113</b>	<b>31130</b> Matériel informatique	2'500.00		8'000.00	8'040.00		2'475.65	
<b>3114</b>	<b>31140</b> Objets du patrimoine culturel							
<b>3118</b>	<b>31180</b> Immobilisations incorporelles							
<b>3119</b>	<b>31190</b> Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif							
	<b>Alimentation et élimination biens fonds du PA</b>							
<b>3120</b>	<b>31200</b> Eau, énergie, combustible							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
<b>3130</b>	<b>31300</b> Prestations de services de tiers							
	<b>31305</b> Affranchissements	7'000.00			7'000.00		9'814.15	
<b>3132</b>	<b>31320</b> Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	6'500.00			6'700.00		7'669.05	
<b>3133</b>	<b>31330</b> Charges d'utilisations informatiques							
<b>3134</b>	<b>31340</b> Primes d'assurances	21'500.00			21'440.00		22'138.20	
<b>3137</b>	<b>31370</b> Impôts et taxes						948.60	
<b>3138</b>	<b>31380</b> Cours, examens et conseils							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles</b>							
<b>3150</b>	<b>31500</b> Entretien de meubles, et machines de bureau							
<b>3153</b>	<b>31530</b> Entretien de matériel informatique	7'100.00			7'102.00		3'352.90	
	<b>31532</b> Entretien de matériel informatique (Convention annuelle SIEN)	50'000.00			40'000.00		41'138.80	
<b>3158</b>	<b>31580</b> Entretien des immobilisations incorporelles							
<b>3159</b>	<b>31590</b> Entretien d'autres biens meubles							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	23'760.00			24'120.00		31'839.20	
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais						6'263.51	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	2'000.00			2'010.00		5'136.30	
39	<b>Imputations internes</b>	-			-			
3990 39900	Autres imputations internes							
49	<b>Imputations internes</b>		35'000.00			72'500.00		50'500.00
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		35'000.00			72'500.00		50'500.00
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>0221</b>	<b>Administration des bâtiments</b>	<b>733'136.00</b>	<b>2'001'466.00</b>	<b>900'000.00</b>	<b>650'400.00</b>	<b>1'962'700.00</b>	<b>1'219'053.85</b>	<b>2'309'167.45</b>
30	<b>Charges de personnel</b>	<b>27'606.00</b>	-	-	-	-	-	-
3010 30100	Salaires du personnel administratif de l'administration des bâtiments	27'606.00						
	30108 Variation provision heures supplémentaires et vacances							
	30109 Remboursement de salaires du personnel administratif du secrétariat général							
3099 30990	Autres charges de personnel							
3930 39300	Imputations internes							
31	<b>Prestations de services et honoraires</b>	-			45'700.00		44'199.90	
3130 31300	Prestations de services de tiers				45'700.00		44'199.90	
34	<b>Charges financières</b>	<b>705'530.00</b>		<b>900'000.00</b>	<b>604'700.00</b>		<b>974'853.95</b>	
3401 34010	Intérêts passifs des engagements financiers à court et long terme	172'930.00			172'000.00		173'774.20	
	34011 Intérêts passifs des engagements financiers à court et long terme du fonds immobilier	2'600.00			2'700.00		10'740.00	
3431 34310	Entretien courant des bien-fonds par des tiers	430'000.00		900'000.00	430'000.00		490'339.75	
3439 34393	Impôts et taxes	100'000.00					300'000.00	
38	<b>Attributions au capital propre</b>	-			-		200'000.00	
3892 38920	Attributions aux réserves provenant de l'enveloppe budgétaire						200'000.00	
43	<b>Autres revenus</b>		-			-		419'744.15
4390 4390	Autres revenus							419'744.15
44	<b>Produits des bien-fonds</b>		<b>1'973'860.00</b>			<b>1'917'000.00</b>		<b>1'889'423.30</b>
4430 44300	Loyers et fermages des biens-fonds		1'973'860.00			1'917'000.00		1'889'423.30
48	<b>Revenus extraordinaires de concessions</b>		<b>27'606.00</b>			<b>45'700.00</b>		-
4896 48960	Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine financier		27'606.00			45'700.00		
<b>022</b>	<b>Ressources humaines et formation</b>	<b>586'907.00</b>	<b>8'100.00</b>	-	<b>606'700.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>513'459.85</b>	<b>8'618.65</b>
<b>0222</b>	<b>Ressources humaines et formation</b>	<b>586'907.00</b>	<b>8'100.00</b>	-	<b>606'700.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>513'459.85</b>	<b>8'618.65</b>
30	<b>Charges de personnel</b>	<b>466'507.00</b>			<b>496'100.00</b>		<b>403'195.50</b>	
3010 30100	Salaires du personnel administratif des ressources humaines	219'172.00			221'100.00		220'138.45	
	30108 Variation provision heures supplémentaires et vacances							
	30109 Remboursement de salaires du personnel administratif des ressources humaines							
3020 30203	Salaires des suffragants et stagiaires	161'329.00			174'000.00		143'262.65	
3030 30300	Indemnités pour travailleurs temporaires (remplaçants)	30'006.00			40'000.00		5'654.25	
	30309 Remboursement d'indemnités pour travailleurs temporaires (remplaçants)							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
3090	30900 Formation et perfectionnement du personnel	30'000.00			30'000.00		19'268.95	
	30902 Supervision, coaching et mesures d'accompagnement et autres projets	21'000.00			31'000.00		14'871.20	
3091	30910 Recrutement du personnel	5'000.00						
3092	30920 Soldes							
3099	30990 Autres charges de personnel							
393	39300 Imputations internes							
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>18'500.00</b>			<b>21'000.00</b>		<b>19'602.00</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3109	31090 Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130	31300 Prestations de services de tiers							
3132	31320 Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	5'000.00			5'000.00		6'687.50	
3133	31330 Charges d'utilisations informatiques							
3134	31340 Primes d'assurances							
3137	31370 Impôts et taxes							
3138	31380 Cours, examens et conseils							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160	31600 Loyers et fermages des biens-fonds	10'500.00			10'500.00		10'643.05	
	<b>Dédommagements</b>							
3170	31700 Frais de déplacement et autres frais							
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199	31990 Autres charges d'exploitation	3'000.00			5'500.00		2'271.45	
<b>36</b>	<b>Dédommagement aux entreprises publiques</b>	<b>101'900.00</b>			<b>89'600.00</b>		<b>90'662.35</b>	
3614	36140 Dédommagement à CER - OPF (Office protestant de la formation)	101'900.00			89'600.00		90'662.35	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-						
3990	39900 Autres imputations internes							
<b>46</b>	<b>Redistributions</b>		4'500.00			-		4'509.65
4690	46990 Redistributions taxe CO2		4'500.00					4'509.65
<b>47</b>	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		-					
4704	47040 Subvention à redistribuer (participation extérieures)							
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		3'600.00			3'600.00		4'109.00
4930	49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990	49900 Autres imputations internes		3'600.00			3'600.00		4'109.00
<b>022</b>	<b>Info, communications et recherches de fonds</b>	<b>766'281.00</b>	<b>229'175.00</b>	-	<b>791'162.00</b>	<b>229'700.00</b>	<b>615'727.50</b>	<b>182'662.50</b>
<b>0223</b>	<b>Info, communications et recherches de fonds</b>	<b>766'281.00</b>	<b>229'175.00</b>	-	<b>791'162.00</b>	<b>229'700.00</b>	<b>615'727.50</b>	<b>182'662.50</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>203'931.00</b>			<b>241'100.00</b>		<b>150'197.30</b>	
3010	30100 Salaires du personnel administratif (info et communication)	113'526.00			148'800.00		112'226.00	
	30101 Salaires du personnel administratif (recherche de fonds)	80'405.00			52'300.00		27'971.30	
	30108 Variation provision heures supplémentaires et vacances							
	30109 Remboursement de salaires du personnel administratif des ressources humaines							
3099	30990 Autres charges de personnel							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
393 39300	Imputions internes	10'000.00			40'000.00		10'000.00	
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>457'750.00</b>			<b>458'062.00</b>		<b>381'004.90</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau							
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures							
3102 31020	Imprimés, publications	8'700.00			8'700.00		10'952.00	
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique, site internet	5'000.00			5'000.00		2'757.10	
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>							
3110 31100	Meubles et machines de bureau							
3111 31110	Machines, appareils, véhicules et outils							
3112 31120	Vêtements, linge, rideaux							
3113 31130	Matériel informatique							
3114 31140	Objets du patrimoine culturel							
3118 31180	Immobilisations incorporelles							
3119 31190	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif							
	<b>Alimentation et élimination biens fonds du PA</b>							
3120 31200	Eau, énergie, combustible							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130 31300	Prestations de services de tiers	338'350.00			339'400.00		303'451.40	
3131 31310	Planification et projections de tiers (interégionales, appel de Noël, Newsletters)	68'000.00			69'000.00		17'640.30	
3131 31311	Planification et projections de tiers (autres projets thématiques)	30'000.00			30'000.00		40'172.20	
3132 31320	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.							
3133 31330	Charges d'utilisations informatiques							
3134 31340	Primes d'assurances							
3137 31370	Impôts et taxes							
3138 31380	Cours, examens et conseils							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles</b>							
3150 31500	Entretien de meubles, et machines de bureau							
3153 31530	Entretien de matériel informatique							
3158 31580	Entretien des immobilisations incorporelles							
3159 31590	Entretien d'autres biens meubles							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	5'700.00			4'962.00		5'677.10	
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'000.00						
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	1'000.00			1'000.00		354.80	
<b>36</b>	<b>Dédommagement aux entreprises publiques</b>	<b>104'600.00</b>			<b>92'000.00</b>		<b>84'525.30</b>	
3614 36140	Dédommagement à CER - MediaPro (Office protestant des Médias)	104'600.00			92'000.00		84'525.30	

## Budget avec classification fonctionnelle et nature

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>							
39	Imputations internes	-						
3990 39900	Autres imputations internes							
43	Autres revenus		60'000.00			60'000.00		60'000.00
43906	Dons fondations		60'000.00			60'000.00		60'000.00
46	Remboursement		169'175.00			169'700.00		122'662.50
4260 42600	Remboursements et participation de tiers		169'175.00			169'700.00		122'662.50
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-					
4706 47060	Organisations privées à but non lucratif							
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)							
49	Imputations internes		-					
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
Total charges et produits		2'936'034.00	7'194'371.00	923'000.00	2'853'262.00	7'348'400.00	5'025'113.72	9'871'977.75
<b>Solde Services généraux</b>			4'258'337.00	923'000.00		4'495'138.00		4'846'864.03



Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>EGLISES</b>							
<b>3</b>	<b>Eglises</b>	<b>4'457'267.50</b>	<b>183'159.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>4'473'250.00</b>	<b>207'000.00</b>	<b>4'250'721.10</b>	<b>197'464.05</b>
<b>35</b>	<b>Eglises et affaires religieuses</b>	<b>4'120'114.50</b>	<b>84'559.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>4'078'650.00</b>	<b>101'600.00</b>	<b>3'873'582.25</b>	<b>92'234.10</b>
<b>351</b>	<b>Paroisses</b>	<b>3'703'049.00</b>	<b>63'803.00</b>	<b>-</b>	<b>3'650'800.00</b>	<b>62'600.00</b>	<b>3'485'563.15</b>	<b>60'003.70</b>
<b>3510</b>	<b>Paroisses</b>	<b>3'652'146.00</b>	<b>12'900.00</b>	<b>-</b>	<b>3'601'100.00</b>	<b>12'900.00</b>	<b>3'438'459.45</b>	<b>12'900.00</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>3'652'146.00</b>			<b>3'572'500.00</b>		<b>3'404'319.45</b>	
<b>3020</b>	<b>30200</b> Salaires des pasteurs	3'175'598.00			3'566'500.00		3'387'859.45	
	<b>30201</b> Salaires des diacres	267'039.00						
	<b>30202</b> Salaires des aumôniers							
	<b>30203</b> Salaires des suffragants et stagiaires	89'480.00						
	<b>30204</b> Salaires des permanents laïques	90'029.00						
<b>3043</b>	<b>30430</b> Indemnités de logement	30'000.00			6'000.00		16'460.00	
<b>3099</b>	<b>30990</b> Autres charges de personnel							
<b>393</b>	<b>39300</b> Imputations internes	-			-		-	
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>-</b>			<b>28'600.00</b>		<b>34'140.00</b>	
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
<b>3130</b>	<b>31300</b> Prestations de services de tiers				28'600.00		34'140.00	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
<b>3199</b>	<b>31990</b> Autres charges d'exploitation							
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-</b>			<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>3990</b>	<b>39900</b> Autres imputations internes							
<b>47</b>	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		<b>-</b>			<b>-</b>		<b>-</b>
<b>4704</b>	<b>47040</b> Subvention à redistribuer (participation extérieures)							
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>12'900.00</b>			<b>12'900.00</b>		<b>12'900.00</b>
<b>4930</b>	<b>49300</b> Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		12'900.00			12'900.00		12'900.00
<b>4990</b>	<b>49900</b> Autres imputations internes							
	<b>Activités en langue allemande</b>	<b>50'903.00</b>	<b>50'903.00</b>	<b>-</b>	<b>49'700.00</b>	<b>49'700.00</b>	<b>47'103.70</b>	<b>47'103.70</b>
<b>3511</b>	<b>Activités en langue allemande</b>	<b>50'903.00</b>	<b>50'903.00</b>	<b>-</b>	<b>49'700.00</b>	<b>49'700.00</b>	<b>47'103.70</b>	<b>47'103.70</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>32'903.00</b>			<b>31'700.00</b>		<b>31'096.80</b>	
<b>3020</b>	<b>30200</b> Salaires des pasteurs	32'903.00			31'700.00		31'096.80	
	<b>30201</b> Salaires des diacres							
	<b>30202</b> Salaires des aumôniers							
	<b>30203</b> Salaires des suffragants et stagiaires							
<b>393</b>	<b>39300</b> Imputations internes							
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>18'000.00</b>			<b>18'000.00</b>		<b>16'006.90</b>	
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
<b>3130</b>	<b>31300</b> Prestations de services de tiers	8'400.00			8'400.00		8'406.20	
<b>3132</b>	<b>31320</b> Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.							
<b>3133</b>	<b>31330</b> Charges d'utilisations informatiques							
<b>3134</b>	<b>31340</b> Primes d'assurances							
<b>3137</b>	<b>31370</b> Impôts et taxes							
<b>3138</b>	<b>31380</b> Cours, examens et conseils							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>EGLISES</b>							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	7'000.00			7'000.00		6'986.70	
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	2'600.00			2'600.00		614.00	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation							
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
47	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-
48	<b>Prélèvement sur capital propre</b>		50'903.00			49'700.00		47'103.70
4892 48920	Prélèvement sur réserves (Réserve Langue allemande)		50'903.00			49'700.00		47'103.70
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>352</b>	<b>Autres services de l'Eglise</b>	<b>417'065.50</b>	<b>20'756.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>427'850.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>388'019.10</b>	<b>32'230.40</b>
<b>3520 30</b>	<b>Formation catéchétique</b>	<b>131'614.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>135'900.00</b>	<b>-</b>	<b>115'943.95</b>	<b>-</b>
30	<b>Charges du personnel</b>	<b>128'614.00</b>			<b>127'900.00</b>		<b>111'886.25</b>	
3020 30200	Salaires des pasteurs	128'614.00			127'900.00		111'886.25	
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers							
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
30204	Salaires des permanents laïques							
393 39300	Imputations internes	-			-		-	
31	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>3'000.00</b>			<b>8'000.00</b>		<b>4'057.70</b>	
3100	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau							
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00			6'000.00		1'037.90	
3102 31020	Imprimés, publications							
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	2'000.00			2'000.00		3'019.80	
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>3521 30</b>	<b>Animation Terre nouvelle</b>	<b>91'334.50</b>	<b>-</b>		<b>91'350.00</b>	<b>-</b>	<b>95'808.70</b>	<b>-</b>
	<b>Charges de personnel</b>	<b>39'628.00</b>			<b>38'800.00</b>		<b>38'070.60</b>	

## Budget avec classification fonctionnelle et nature

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>EGLISES</b>							
3020 30200	Salaires des pasteurs	39'628.00			38'800.00		38'070.60	
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers							
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
30204	Salaires des permanents laïques							
393 39300	Imputations internes	-			-		-	
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>2'500.00</b>			<b>2'500.00</b>		<b>2'040.25</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau							
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures	1'500.00			1'500.00			
3102 31020	Imprimés, publications							
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	1'000.00			1'000.00		2'040.25	
<b>38</b>	<b>Attribution au capital propre</b>	<b>49'206.50</b>			<b>50'050.00</b>		<b>55'697.85</b>	
3892 38920	Attribution aux réserves (1% Aide au Tierce Monde)	49'206.50			50'050.00		55'697.85	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>							
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>3522</b>	<b>Promotion du bénévolat</b>	<b>106'755.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>92'700.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>75'678.25</b>	-
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>91'855.00</b>			<b>76'200.00</b>		<b>68'523.40</b>	-
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	76'855.00			76'200.00		68'523.40	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
30204	Salaires des permanents laïques							
393 39300	Imputations internes	15'000.00						
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>14'900.00</b>		<b>8'500.00</b>	<b>16'500.00</b>		<b>7'154.85</b>	-
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau							
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures							
3102 31020	Imprimés, publications	2'000.00			2'000.00		2'000.00	
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique (frais de formation des bénévoles et des prédicateurs laïques)	12'900.00			9'500.00		3'220.00	
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>							
3113 31130	Matériel informatique						2'931.00	

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>EGLISES</b>							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3134	31340 Primes d'assurances				5'000.00		-996.15	
3137	31370 Impôts et taxes							
3138	31380 Cours, examens et conseils (Journée reconnaissance 2024)			8'500.00				
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles</b>							
3150	31500 Entretien de meubles, et machines de bureau							
3153	31530 Entretien de matériel informatique							
3158	31580 Entretien des immobilisations incorporelles							
3159	31590 Entretien d'autres biens meubles							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160	31600 Loyers et fermages des biens-fonds							
	<b>Dédommagements</b>							
3170	31700 Frais de déplacement et autres frais							
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199	31990 Autres charges d'exploitation							
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990	39900 Autres imputations internes							
43	<b>Autres revenus</b>		2'000.00			2'000.00		-
4390	43900 Autres revenus, dons et legs		2'000.00			2'000.00		
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930	49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990	49900 Autres imputations internes							
<b>3523</b>	<b>COD (Centre Œcuménique de Documentation)</b>	<b>75'462.00</b>	<b>18'756.00</b>	<b>-</b>	<b>97'000.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>89'886.50</b>	<b>32'230.40</b>
30	<b>Charges de personnel</b>	37'512.00			74'000.00		66'886.50	
3010	30100 Salaires du personnel administratif des ressources humaines	37'512.00			74'000.00		66'886.50	
	30108 Variation provision heures supplémentaires et vacances							
	30109 Remboursement de salaires du personnel administratif des ressources humaines							
3030	30300 Indemnités pour travailleurs temporaires (remplaçants)							
393	39300 Imputions internes	-			-		-	
31	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	37'950.00			23'000.00		23'000.00	
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130	31300 Prestations de services de tiers	14'950.00						
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199	31990 Autres charges d'exploitation	23'000.00			23'000.00		23'000.00	
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990	39900 Autres imputations internes							
42	<b>Remboursements</b>		18'756.00			37'000.00		32'230.40
4260	42600 Remboursements de tiers		18'756.00			37'000.00		32'230.40
43	<b>Autres revenus</b>		-			-		-
4390	43900 Autres revenus, dons et legs							
47	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		-			-		-

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>EGLISES</b>							
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)							
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>3524</b>	<b>CER - OPEC (Off.Protestant des Editions Chrétiennes)</b>	<b>11'900.00</b>			<b>10'900.00</b>		<b>10'701.70</b>	
36	<b>Dédommagement aux entreprises publiques</b>	11'900.00			10'900.00		10'701.70	
3614 36140	Dédommagement à CER - OPEC (Off.Protestant des Editions Chrétiennes)	11'900.00			10'900.00		10'701.70	
<b>38</b>	<b>Plateformes</b>	<b>10'574.00</b>	-	-	<b>44'800.00</b>	-	<b>13'007.00</b>	-
<b>381</b>	<b>Plateforme Recherche &amp; développement</b>	<b>10'574.00</b>	-	-	<b>44'800.00</b>	-	<b>13'007.00</b>	-
<b>3810</b>	<b>Plateforme Recherche &amp; développement</b>	<b>10'574.00</b>	-	-	<b>44'800.00</b>	-	<b>13'007.00</b>	-
30	<b>Charges du personnel</b>	<b>8'574.00</b>			<b>12'800.00</b>		<b>13'007.00</b>	
3010 30100	Salaires du personnel administratif des ressources humaines	8'574.00			12'800.00		13'007.00	
30108	Variation provision heures supplémentaires et vacances							
30109	Remboursement de salaires du personnel administratif des ressources humaines							
3030 30300	Indemnités pour travailleurs temporaires (remplaçants)							
393 39300	Imputions internes	-			-		-	
31	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>2'000.00</b>			<b>32'000.00</b>		-	
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais							
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation (Eglise & société pour BU23/Cptes22)	2'000.00			32'000.00		-	
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
47	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)							
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>39</b>	<b>Institutions extérieures</b>	<b>326'579.00</b>	<b>98'600.00</b>	-	<b>349'800.00</b>	<b>105'400.00</b>	<b>364'131.85</b>	<b>105'229.95</b>
<b>391</b>	<b>CSP (Centre social protestant)</b>	<b>238'000.00</b>	<b>95'200.00</b>	-	<b>270'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>102'000.00</b>
<b>3910</b>	<b>CSP (Centre social protestant)</b>	<b>238'000.00</b>	<b>95'200.00</b>	-	<b>270'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>270'000.00</b>	<b>102'000.00</b>
36	<b>Dédommagement aux entreprises publiques</b>	<b>238'000.00</b>			<b>270'000.00</b>		<b>270'000.00</b>	
3614 36142	Contribution versée à CSP	238'000.00			270'000.00		270'000.00	
47	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		<b>95'200.00</b>			<b>102'000.00</b>		<b>102'000.00</b>
4702 47040	Subvention à redistribuer (paroisses)		95'200.00			102'000.00		102'000.00
<b>3911</b>	<b>EERS Eglise évangélique Réformée de Suisse (ex-FEPS)</b>	<b>51'579.00</b>	<b>3'400.00</b>		<b>52'500.00</b>	<b>3'400.00</b>	<b>51'991.10</b>	<b>3'229.95</b>
31	<b>Diverses charges d'exploitation</b>	<b>1'000.00</b>			<b>1'000.00</b>		<b>1'412.10</b>	
3199 31990	Autres charges d'exploitation	1'000.00			1'000.00		1'412.10	
36	<b>Dédommagement aux entreprises publiques</b>	<b>50'579.00</b>			<b>51'500.00</b>		<b>50'579.00</b>	
3614 36141	Contribution versée à EERS	50'579.00			51'500.00		50'579.00	
47	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		<b>3'400.00</b>			<b>3'400.00</b>		<b>3'229.95</b>
4702 47040	Subvention à redistribuer (paroisses)		3'400.00			3'400.00		3'229.95

## Budget avec classification fonctionnelle et nature

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>EGLISES</b>							
<b>3912</b>	<b>CER - Gouvernance</b>	<b>34'700.00</b>	-		<b>25'100.00</b>	-	<b>39'868.65</b>	-
36	Dédommagement aux entreprises publiques	34'700.00			25'100.00		39'868.65	
3614 36140	Dédommagement à CER - Gouvernance	34'700.00			25'100.00		39'868.65	
<b>3913</b>	<b>CEPPLE</b>	<b>700.00</b>	-		<b>700.00</b>	-	<b>690.00</b>	-
36	Dédommagement aux entreprises publiques	700.00			700.00		690.00	
3614 36143	Contribution versées à CEPPLE	700.00			700.00		690.00	
<b>3914</b>	<b>COE (Conseil Œcuménique des Eglises)</b>	<b>600.00</b>	-		<b>500.00</b>	-	<b>582.10</b>	-
36	Dédommagement aux entreprises publiques	600.00			500.00		582.10	
3614 36144	Contribution versées au COE	600.00			500.00		582.10	
<b>3915</b>	<b>Société Biblique Suisse</b>	<b>1'000.00</b>	-		<b>1'000.00</b>	-	<b>1'000.00</b>	-
36	Dédommagement aux entreprises publiques	1'000.00			1'000.00		1'000.00	
3614 36145	Contribution versées à Société Biblique Suisse	1'000.00			1'000.00		1'000.00	
	<b>Total charges et produits</b>	<b>4'457'267.50</b>	<b>183'159.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>4'473'250.00</b>	<b>207'000.00</b>	<b>4'250'721.10</b>	<b>197'464.05</b>
	<b>Solde Eglises</b>	<b>4'274'108.50</b>		<b>8'500.00</b>	<b>4'266'250.00</b>		<b>4'053'257.05</b>	

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>SERVICE CANTONAL SANTE</b>							
<b>4</b>	<b>Service cantonal santé</b>	<b>880'218.00</b>	<b>195'800.00</b>	<b>-</b>	<b>883'950.00</b>	<b>197'200.00</b>	<b>848'888.89</b>	<b>215'632.25</b>
<b>40</b>	<b>Administration</b>	<b>89'968.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>98'250.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>93'273.54</b>	<b>3'240.00</b>
<b>401</b>	<b>Personnel administratif du service cantonal santé</b>	<b>89'968.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>98'250.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>93'273.54</b>	<b>3'240.00</b>
<b>4010</b>	<b>Personnel administratif du service cantonal santé</b>	<b>89'968.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>98'250.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>93'273.54</b>	<b>3'240.00</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>82'168.00</b>			<b>91'750.00</b>		<b>87'847.20</b>	
<b>3010</b>	<b>30100 Salaires du personnel administratif du service cantonal santé</b>	<b>77'168.00</b>			<b>76'750.00</b>		<b>77'747.20</b>	
<b>3099</b>	<b>30990 Autres charges de personnel</b>							
<b>3930</b>	<b>39300 Imputations internes</b>	<b>5'000.00</b>			<b>15'000.00</b>		<b>10'100.00</b>	
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>7'800.00</b>			<b>6'500.00</b>		<b>5'426.35</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
<b>3109</b>	<b>31090 Autres charges de matériel et de marchandises</b>							
	<b>Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>							
<b>3110</b>	<b>31100 Meubles et machines de bureau</b>							
<b>3111</b>	<b>31110 Machines, appareils, véhicules et outils</b>							
<b>3112</b>	<b>31120 Vêtements, linge, rideaux</b>							
<b>3113</b>	<b>31130 Matériel informatique</b>	<b>2'400.00</b>			<b>2'000.00</b>		<b>90.55</b>	
<b>3114</b>	<b>31140 Objets du patrimoine culturel</b>							
<b>3118</b>	<b>31180 Immobilisations incorporelles</b>							
<b>3119</b>	<b>31190 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
<b>3130</b>	<b>31300 Prestations de services de tiers</b>						<b>410.00</b>	
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
<b>3160</b>	<b>31600 Loyers et fermages des biens-fonds</b>	<b>3'600.00</b>			<b>3'000.00</b>		<b>2'567.35</b>	
	<b>Dédommagements</b>							
<b>3170</b>	<b>31700 Frais de déplacement et autres frais</b>	<b>1'800.00</b>			<b>1'500.00</b>		<b>2'358.45</b>	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
<b>3199</b>	<b>31990 Autres charges d'exploitation</b>							
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-</b>			<b>-</b>		<b>-</b>	
<b>3990</b>	<b>39900 Autres imputations internes</b>							
<b>42</b>	<b>Remboursements</b>		<b>-</b>			<b>3'900.00</b>		<b>3'240.00</b>
<b>4260</b>	<b>42600 Remboursements et participations de tiers</b>					<b>3'900.00</b>		<b>3'240.00</b>
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		<b>-</b>			<b>-</b>		<b>-</b>
<b>4930</b>	<b>49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation</b>							
<b>4990</b>	<b>49900 Autres imputations internes</b>							
<b>41</b>	<b>Aumônerie des hôpitaux (RHNe+Providence)</b>	<b>218'625.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>-</b>	<b>216'300.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>191'196.90</b>	<b>94'600.00</b>
<b>412</b>	<b>Aumônerie des hôpitaux (RHNe+Providence)</b>	<b>218'625.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>-</b>	<b>216'300.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>191'196.90</b>	<b>94'600.00</b>
<b>4120</b>	<b>Aumônerie des hôpitaux (RHNe+Providence)</b>	<b>218'625.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>-</b>	<b>216'300.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>191'196.90</b>	<b>94'600.00</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>217'125.00</b>			<b>214'800.00</b>		<b>189'300.85</b>	
<b>3020</b>	<b>30200 Salaires des pasteurs</b>							
	<b>30201 Salaires des diacres</b>							
	<b>30202 Salaires des aumôniers</b>	<b>217'125.00</b>			<b>214'800.00</b>		<b>189'300.85</b>	

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>SERVICE CANTONAL SANTE</b>							
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires							
	393 39300 Imputions internes							
	31 <b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	1'500.00			1'500.00		1'896.05	
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
	3170 31700 Frais de déplacement et autres frais	1'000.00			1'000.00		1'565.40	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
	3199 31990 Autres charges d'exploitation	500.00			500.00		330.65	
	39 <b>Imputations internes</b>	-			-		-	
	3990 39900 Autres imputations internes							
	47 <b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		89'800.00		89'800.00		94'600.00	
	4704 47040 Subvention à redistribuer (participation extérieures)		89'800.00		89'800.00		94'600.00	
	49 <b>Imputations internes</b>		-		-		-	
	4930 49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
	4990 49900 Autres imputations internes							
42	<b>Aumônerie CNP (Centre neuchâtelois de Psychiatrie)</b>	79'169.00	33'000.00	-	129'900.00	33'000.00	143'379.45	68'092.25
421	<b>Aumônerie CNP (Centre neuchâtelois de Psychiatrie)</b>	79'169.00	33'000.00	-	129'900.00	33'000.00	143'379.45	68'092.25
4210	<b>Aumônerie CNP (Centre neuchâtelois de Psychiatrie)</b>	79'169.00	33'000.00	-	129'900.00	33'000.00	143'379.45	68'092.25
	30 <b>Charges de personnel</b>	77'169.00			127'900.00		141'743.05	
	3020 30200 Salaires des pasteurs							
	30201 Salaires des diacres							
	30202 Salaires des aumôniers	77'169.00			127'900.00		141'743.05	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires							
	30208 Variation provision heures supplémentaires et vacances							
	393 39300 Imputions internes							
	31 <b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	2'000.00			2'000.00		1'636.40	
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
	3170 31700 Frais de déplacement et autres frais	2'000.00			2'000.00		1'636.40	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
	3199 31990 Autres charges d'exploitation							
	39 <b>Imputations internes</b>	-			-		-	
	3990 39900 Autres imputations internes							
	47 <b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		33'000.00		33'000.00		68'092.25	
	4704 47040 Subvention à redistribuer (participation extérieures)		33'000.00		33'000.00		68'092.25	
	49 <b>Imputations internes</b>		-		-		-	
	4930 49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
	4990 49900 Autres imputations internes							
43	<b>Aumônerie Foyer Handicap</b>	19'469.00	10'500.00	-	19'200.00	10'500.00	18'403.05	10'500.00
431	<b>Aumônerie Foyer Handicap</b>	19'469.00	10'500.00	-	19'200.00	10'500.00	18'403.05	10'500.00
4310	<b>Aumônerie Foyer Handicap</b>	19'469.00	10'500.00	-	19'200.00	10'500.00	18'403.05	10'500.00
	30 <b>Charges de personnel</b>	19'469.00			19'200.00		18'403.05	



Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>SERVICE CANTONAL SANTE</b>							
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	19'469.00			19'200.00		18'403.05	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputations internes							
31	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	-			-		-	
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais							
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation							
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
47	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		10'500.00			10'500.00		10'500.00
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		10'500.00			10'500.00		10'500.00
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>44</b>	<b>Aumônerie en EMS</b>	<b>408'264.00</b>	<b>60'000.00</b>	-	<b>396'300.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>381'808.20</b>	<b>39'200.00</b>
<b>441</b>	<b>Aumônerie en EMS</b>	<b>408'264.00</b>	<b>60'000.00</b>	-	<b>396'300.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>381'808.20</b>	<b>39'200.00</b>
<b>4410</b>	<b>Aumônerie en EMS</b>	<b>408'264.00</b>	<b>60'000.00</b>	-	<b>396'300.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>381'808.20</b>	<b>39'200.00</b>
30	<b>Charges de personnel</b>	<b>399'264.00</b>			<b>384'300.00</b>		<b>376'941.20</b>	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	399'264.00			384'300.00		376'941.20	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputations internes							
31	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>9'000.00</b>			<b>12'000.00</b>		<b>4'867.00</b>	
3100	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	2'000.00		-	2'000.00			
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures							
3102 31020	Imprimés, publications							
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	5'000.00			5'000.00		3'467.05	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	2'000.00			5'000.00		1'399.95	
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>SERVICE CANTONAL SANTE</b>							
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		60'000.00			60'000.00		39'200.00
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		60'000.00			60'000.00		39'200.00
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>45</b>	<b>Espace Oskar Pfister - aumônerie ambulatoire d'écoute psychologique</b>	62'223.00	-	-	21'500.00	-	20'827.75	-
451	Espace Oskar Pfister - aumônerie ambulatoire d'écoute psychologique	62'223.00	-	-	21'500.00	-	20'827.75	-
4510	Espace Oskar Pfister - aumônerie ambulatoire d'écoute psychologique	62'223.00	-	-	21'500.00	-	20'827.75	-
30	Charges de personnel	52'523.00			-		-	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	52'523.00						
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputations internes							
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	9'700.00			21'500.00		20'827.75	
3100	Charges de matériel et de marchandises							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	1'500.00						
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures							
3102 31020	Imprimés, publications							
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles</b>							
3150 31500	Entretien de meubles, et machines de bureau							
3153 31530	Entretien de matériel informatique							
3158 31580	Entretien des immobilisations incorporelles							
3159 31590	Entretien d'autres biens meubles							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds (BU23/Cptes22 = La Margelle)	8'000.00			21'500.00		20'827.75	
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	200.00						
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation							
39	Imputations internes	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>49</b>	<b>Aide d'urgence - UNIP (Unité NE d'intervention psychosociale)</b>	2'500.00	2'500.00	-	2'500.00	-	-	-

## Budget avec classification fonctionnelle et nature

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>SERVICE CANTONAL SANTE</b>							
490	Aide d'urgence - UNIP (Unité NE d'intervention psychosociale)	2'500.00	2'500.00	-	2'500.00	-	-	-
4900	Aide d'urgence - UNIP (Unité NE d'intervention psychosociale)	2'500.00	2'500.00	-	2'500.00	-	-	-
30	Charges de personnel	2'500.00			2'500.00		-	
3020 30200	Salaires des pasteurs	2'500.00			2'500.00			
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		2'500.00			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		2'500.00					
	<b>Total charges et produits</b>	<b>880'218.00</b>	<b>195'800.00</b>	<b>-</b>	<b>883'950.00</b>	<b>197'200.00</b>	<b>848'888.89</b>	<b>215'632.25</b>
<b>Solde</b>	<b>Service cantonal santé</b>	<b>684'418.00</b>			<b>686'750.00</b>		<b>633'256.64</b>	

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>SERVICE CANTONAL SOCIAL</b>							
5	Service cantonal social	623'712.00	243'700.00	-	660'950.00	248'700.00	631'469.21	276'225.15
50	Administration	77'100.00	3'900.00	-	98'250.00	3'900.00	93'273.46	3'240.00
501	Personnel administratif du service cantonal santé	77'100.00	3'900.00	-	98'250.00	3'900.00	93'273.46	3'240.00
5010	Personnel administratif du service cantonal santé	77'100.00	3'900.00	-	98'250.00	3'900.00	93'273.46	3'240.00
30	Charges de personnel	69'300.00			91'750.00		87'847.12	
3010 30100	Salaires du personnel administratif du service cantonal santé	64'300.00			76'750.00		77'747.12	
3099 30990	Autres charges de personnel							
3930 39300	Imputations internes	5'000.00			15'000.00		10'100.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7'800.00			6'500.00		5'426.35	
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif</b>							
3110 31100	Meubles et machines de bureau							
3111 31110	Machines, appareils, véhicules et outils							
3112 31120	Vêtements, linge, rideaux							
3113 31130	Matériel informatique	2'400.00			2'000.00		90.55	
3114 31140	Objets du patrimoine culturel							
3118 31180	Immobilisations incorporelles							
3119 31190	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130 31300	Prestations de services de tiers						410.00	
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	3'600.00			3'000.00		2'567.35	
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'800.00			1'500.00		2'358.45	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation							
39	Imputations internes	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
42	Remboursements			-		3'900.00		3'240.00
4260 42600	Remboursements et participations de tiers					3'900.00		3'240.00
49	Imputations internes			-		-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
51	<b>Aumônerie des écoles pot-obligatoires</b>	43'734.00	-	-	65'400.00	-	53'111.15	-
512	<b>Aumônerie des écoles pot-obligatoires</b>	43'734.00	-	-	65'400.00	-	53'111.15	-
5120	<b>Aumônerie des écoles pot-obligatoires</b>	43'734.00	-	-	65'400.00	-	53'111.15	-
30	Charges de personnel	43'334.00			65'000.00		52'377.55	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	43'334.00			65'000.00		52'377.55	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>SERVICE CANTONAL SOCIAL</b>							
393 39300	Imputions internes							
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>400.00</b>			<b>400.00</b>		<b>733.60</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais							
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	400.00			400.00		733.60	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
<b>47</b>	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)							
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>52</b>	<b>Aumônerie des institutions sociales</b>	<b>155'871.00</b>	<b>109'800.00</b>	-	<b>151'700.00</b>	<b>109'800.00</b>	<b>168'963.00</b>	<b>137'074.50</b>
<b>521</b>	<b>Aumônerie des institutions sociales</b>	<b>155'871.00</b>	<b>109'800.00</b>	-	<b>151'700.00</b>	<b>109'800.00</b>	<b>168'963.00</b>	<b>137'074.50</b>
<b>5210</b>	<b>Aumônerie des institutions sociales</b>	<b>155'871.00</b>	<b>109'800.00</b>	-	<b>151'700.00</b>	<b>109'800.00</b>	<b>168'963.00</b>	<b>137'074.50</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>95'371.00</b>			<b>93'700.00</b>		<b>95'365.15</b>	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	95'371.00			93'700.00		95'365.15	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputions internes							
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>60'500.00</b>			<b>58'000.00</b>		<b>73'597.85</b>	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	2'500.00						
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures							
3102 31020	Imprimés, publications							
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130 31300	Prestations de services de tiers	54'900.00			54'900.00		70'874.70	
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'800.00			1'800.00		2'041.95	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	1'300.00			1'300.00		681.20	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>SERVICE CANTONAL SOCIAL</b>							
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		109'800.00			109'800.00		137'074.50
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		109'800.00			109'800.00		137'074.50
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>53</b>	<b>Aumônerie des sourds et malentendants</b>	21'000.00	-	-	21'000.00	-	21'827.80	-
531	<b>Aumônerie des sourds et malentendants</b>	21'000.00	-	-	21'000.00	-	21'827.80	-
5310	<b>Aumônerie des sourds et malentendants</b>	21'000.00	-	-	21'000.00	-	21'827.80	-
30	<b>Charges de personnel</b>	-			-		-	
393 39300	Imputions internes							
31	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	21'000.00			21'000.00		21'827.80	
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130 31300	Prestations de services de tiers	21'000.00			21'000.00		21'827.80	
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>54</b>	<b>Aumôneries des prisons</b>	67'307.00	-	-	67'000.00	-	65'069.20	-
541	<b>Aumôneries des prisons</b>	67'307.00	-	-	67'000.00	-	65'069.20	-
5410	<b>Aumôneries des prisons</b>	67'307.00	-	-	67'000.00	-	65'069.20	-
30	<b>Charges de personnel</b>	64'307.00			64'000.00		61'977.20	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	64'307.00			64'000.00		61'977.20	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputions internes							
31	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	3'000.00			3'000.00		3'092.00	
3100	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	400.00						
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	2'000.00			2'000.00		2'057.20	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	600.00			1'000.00		1'034.80	
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>SERVICE CANTONAL SOCIAL</b>							
49	Imputations internes		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>55</b>	<b>Aumônerie de rue</b>	<b>116'479.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>-</b>	<b>113'500.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>97'764.95</b>	<b>50'325.65</b>
551	Aumônerie de rue - Neuchâtel (Dorcas)	65'415.00	30'000.00	-	64'000.00	30'000.00	61'607.30	30'917.60
5510	Aumônerie de rue - Neuchâtel (Dorcas)	65'415.00	30'000.00	-	64'000.00	30'000.00	61'607.30	30'917.60
30	Charges de personnel	63'915.00			63'000.00		61'607.30	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	63'915.00			63'000.00		61'607.30	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputations internes							
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'500.00			1'000.00		-	
3100	Charges de matériel et de marchandises							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	500.00						
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	Gros entretien et entretien courant							
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation							
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds							
	Dédommagements							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'000.00			1'000.00			
	Diverses charges d'exploitation							
3199 31990	Autres charges d'exploitation							
39	Imputations internes	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
42	Remboursements		30'000.00			30'000.00		30'917.60
4260 42600	Remboursements de tiers		30'000.00			30'000.00		30'917.60
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-		-
49	Imputations internes		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>552</b>	<b>Aumônerie de rue - Chaux-de-Fonds</b>	<b>51'064.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>-</b>	<b>49'500.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>36'157.65</b>	<b>19'408.05</b>
5520	Aumônerie de rue - Chaux-de-Fonds	51'064.00	18'000.00	-	49'500.00	18'000.00	36'157.65	19'408.05
30	Charges de personnel	39'864.00			38'800.00		35'904.25	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	39'864.00			38'800.00		35'904.25	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputations internes							
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	11'200.00			10'700.00		253.40	
3100	Charges de matériel et de marchandises							

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>SERVICE CANTONAL SOCIAL</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	800.00						
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130 31300	Prestations de services de tiers	10'000.00			10'000.00			
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation</b>							
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	200.00						
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	200.00			700.00		253.40	
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation							
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
<b>42</b>	<b>Remboursements</b>		18'000.00			18'000.00		19'108.05
4260 42600	Remboursements de tiers		18'000.00			18'000.00		19'108.05
<b>47</b>	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)							
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>		-			-		300.00
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							300.00
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>57</b>	<b>Aumônerie - Asile</b>	142'221.00	82'000.00	-	144'100.00	87'000.00	131'459.65	85'585.00
<b>571</b>	<b>Aumônerie - Centre fédéral d'accueil (CFA)</b>	92'568.00	67'000.00	-	92'100.00	67'000.00	89'528.75	67'235.00
<b>5710</b>	<b>Aumônerie - Centre fédéral d'accueil (CFA)</b>	92'568.00	67'000.00	-	92'100.00	67'000.00	89'528.75	67'235.00
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	90'068.00			89'600.00		87'801.00	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
	30201 Salaires des diacres							
	30202 Salaires des aumôniers	77'168.00			76'700.00		74'901.00	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputions internes	12'900.00			12'900.00		12'900.00	
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	2'500.00			2'500.00		1'727.75	
<b>3100</b>	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	2'000.00						
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais							
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation	500.00			2'500.00		1'727.75	
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
<b>46</b>	<b>Subvention EERS</b>		67'000.00			67'000.00		67'235.00



Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>SERVICE CANTONAL SOCIAL</b>							
4600 46000	Subvention EERS		67'000.00			67'000.00		67'235.00
47	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		-			-		-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)							
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990 49900	Autres imputations internes							
<b>572</b>	<b>Aumônerie Centre cantonal requérants d'asile (Req'EREN)</b>	<b>49'653.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>-</b>	<b>52'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>41'930.90</b>	<b>18'350.00</b>
<b>5720</b>	<b>Aumônerie Centre cantonal requérants d'asile (Req'EREN)</b>	<b>49'653.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>-</b>	<b>52'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>41'930.90</b>	<b>18'350.00</b>
30	<b>Charges de personnel</b>	<b>32'153.00</b>			<b>32'000.00</b>		<b>31'094.35</b>	
3020 30200	Salaires des pasteurs							
30201	Salaires des diacres							
30202	Salaires des aumôniers	32'153.00			32'000.00		31'094.35	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393 39300	Imputations internes							
31	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>17'500.00</b>			<b>20'000.00</b>		<b>10'836.55</b>	
3100	<b>Charges de matériel et de marchandises</b>							
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	2'500.00						
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures							
3102 31020	Imprimés, publications							
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines							
3104 31040	Matériel didactique							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises							
	<b>Prestations de services et honoraires</b>							
3130 31300	Prestations de services de tiers	15'000.00			20'000.00			
3132 31320	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.							
3133 31330	Charges d'utilisations informatiques							
3134 31340	Primes d'assurances							
3137 31370	Impôts et taxes							
3138 31380	Cours, examens et conseils							
	<b>Gros entretien et entretien courant</b>							
	<b>Dédommagements</b>							
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais							
	<b>Diverses charges d'exploitation</b>							
3199 31990	Autres charges d'exploitation (Plateforme ASA cptes 2022)						10'836.55	
39	<b>Imputations internes</b>	-			-		-	
3990 39900	Autres imputations internes							
42	<b>Remboursements</b>		<b>4'000.00</b>			-		<b>3'350.00</b>
4260 42600	Remboursements et participations de tiers		4'000.00					3'350.00
47	<b>Subvention à redistribuer (participation extérieures)</b>		<b>15'000.00</b>			<b>20'000.00</b>		<b>15'000.00</b>
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		15'000.00			20'000.00		15'000.00
49	<b>Imputations internes</b>		-			-		-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							

Budget avec classification fonctionnelle et nature

Classification	Désignation	Budget 2024			Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Charges	Produits
5	<b>SERVICE CANTONAL SOCIAL</b>							
	4990 49900 Autres imputations internes							
	<b>Total charges et produits</b>	<b>623'712.00</b>	<b>243'700.00</b>	<b>-</b>	<b>660'950.00</b>	<b>248'700.00</b>	<b>631'469.21</b>	<b>276'225.15</b>
	<b>Solde Service cantonal social</b>	<b>380'012.00</b>			<b>412'250.00</b>		<b>355'244.06</b>	