

SYNODE

196ème session du Synode, du 11 décembre 2024

BUDGET POUR L'EXERCICE 2025

Pour la 2ème fois, le budget est présenté selon le plan comptable MCH2.

Pour rappel, le budget est présenté en quatre chapitres :

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 du budget, mais sont amorties sur plusieurs années, selon un plan d'amortissement en fonction de la durée de vie de l'achat.

Après deux prélèvements aux réserves totalisant CHF 101'000.--, le budget 2025 présente un déficit global de CHF 1'214'589.--, soit une diminution de CHF 264'086.50 par rapport à celui de 2024*. Cette différence est principalement due aux fluctuations d'occupation des postes salariaux, des dons et de la contribution ecclésiastique.

Malgré la situation financière difficile, le Conseil synodal souhaite poursuivre la politique d'indexation des salaires à l'IPC et maintenir les rencontres de Sancey en 2025 par l'utilisation de deux réserves en faveur du personnel (Fonds de garantie, processus RH). Les salaires du personnel seront indexés sur une revalorisation de 1.6 points en lien à l'augmentation de l'IPC, soit 122.8 (juillet 2024) sur la base de mai 1993 = 100, alors qu'il était en 2023 à 121.2.

* Le document groupé du Synode étant déjà à l'imprimerie, les derniers éléments du présent rapport ont été validés lors du Conseil synodal du 6 novembre 2024 et modifient le texte de ce paragraphe.

En l'état actuel des analyses présentées dans le rapport « Esquisse de la politique financière et immobilière de l'EREN », les choix stratégiques différents et les diminutions de postes au tableau des postes dans le cadre du processus EREN2023 ne permettront pas l'équilibre budgétaire.

Sans amélioration du rendement de nos biens immobiliers et une politique de ventes immobilières, la volonté d'équilibre budgétaire portera préjudice à la mission de service de l'Eglise auprès de toutes les habitantes et tous les habitants du pays de Neuchâtel, par la proclamation de l'Evangile et par la diaconie.

En conséquence, le Conseil synodal maintient son invitation au Synode, aux paroisses et aux diverses actrices et 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

Charges de personnel	4
Budget résumé par nature et par fonction	5
Budget par nature et par fonction avec comparaisons budget n-1 comptes n-2	
Synode	7
Conseil synodal	7-9
Finances	10-12
Secrétariat général	12-13
Administration des bâtiments	13
Ressources humaines	14
Info, communications et recherches de fonds	15-16
Eglises & affaires religieuses	17-20
Plateformes	21
Institutions extérieures	21-22
Service cantonal santé	
Administration	23
Aumônerie des hôpitaux	23
Aumônerie CNP	24
Aumônerie Foyer Handicap	24-25
Aumônerie en EMS	25
Espace Oskar Pfister	25-26
Aide d'urgences - UNIP	26
Service cantonal social	
Administration	28
Aumônerie des écoles post-obligatoires	28-29
Aumônerie des institutions sociales	29
Aumônerie des sourds et malentendants	30
Aumônerie des prisons	30
Aumônerie de rue	30-31
Aumônerie - asile	32-33
Budget par nature et par fonction avec commentaires (feuilleton en annexe)	1-29

Résolutions :

Le Synode adopte le budget 2025

Le Synode maintient le principe de vente(s) de biens(s) immobilier(s) afin d'absorber le déficit 2025

Charges de personnel

Les charges de personnel 2025 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 1.6 points en lien à l'augmentation de l'IPC soit 122.8 (juillet 2024) sur la base de mai 1993 = 100, alors qu'il était en 2023 à 121.2.

Les salaires bruts annuels 2025 des permanents de l'EREN se situent dans la fourchette suivante (à 100%)

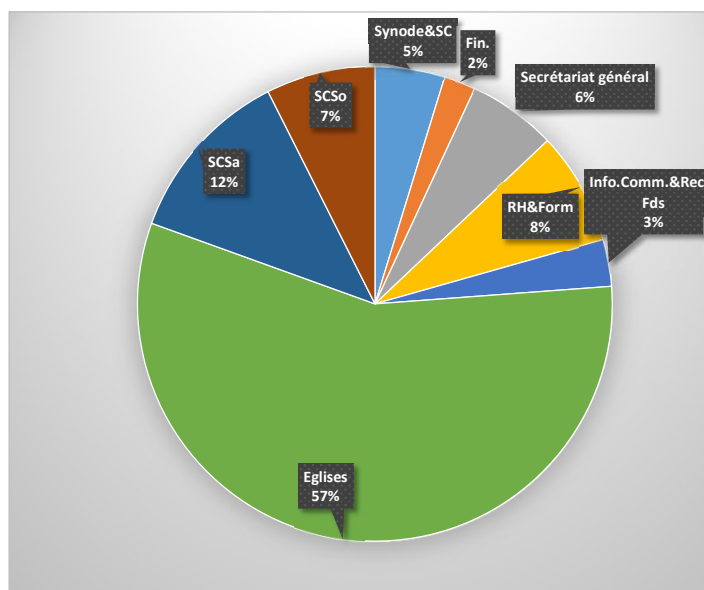
	Minimum	Hautes-paies (Après 13 ans)	Maximum
Ministres	84'262.00	22'024.00	106'286.00

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 2025

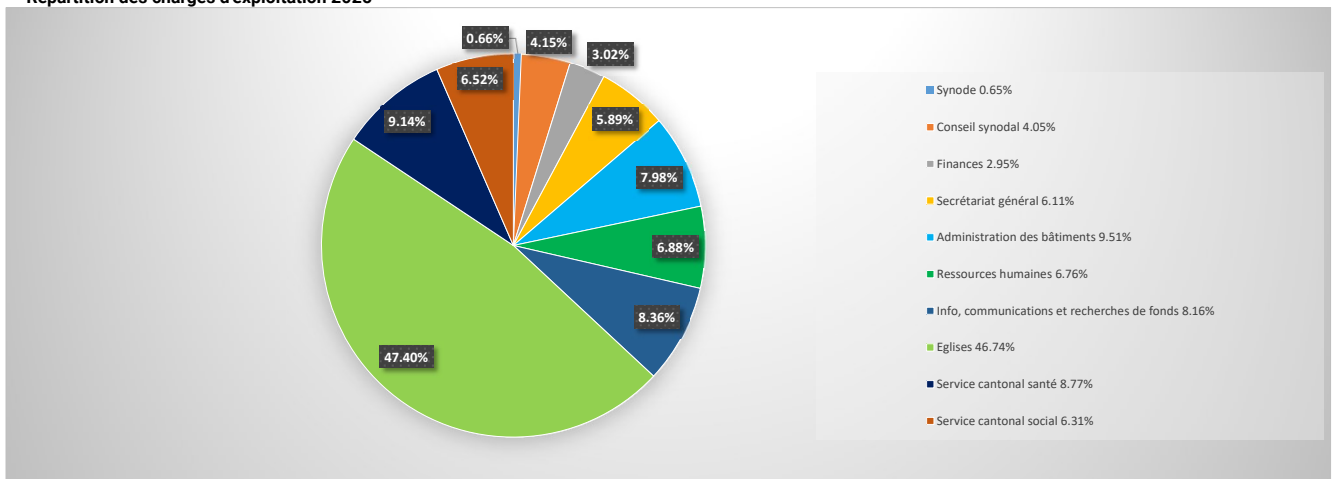
Synode & Conseil synodal	319'448.00
Finances	145'900.00
Secrétariat général	407'200.00
Ressources humaines et formation	516'980.00
Info, Comm. et Rech.Fds	215'280.00
Eglises	3'819'981.00
Service cantonal santé	812'680.00
Service cantonal social	500'370.00
Total	6'737'839.00



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

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
0	EREN	9'221'437.00	8'006'848.00	388'000.00	9'295'705.50	7'817'030.00	981'500.00	9'810'336.21	8'462'016.52
0	EREN	9'221'437.00	8'006'848.00	388'000.00	9'295'705.50	7'817'030.00	981'500.00	9'810'336.21	8'462'016.52
0	Administration générale	3'406'939.00	7'479'890.00	388'000.00	3'334'508.00	7'194'371.00	973'000.00	3'876'846.79	7'744'835.34
01	Synode et Conseil synodal	444'168.00	15'000.00	30'000.00	398'474.00	-	50'000.00	425'386.95	-
011	Synode	61'300.00	-	-	37'400.00	-	50'000.00	53'001.00	-
012	Conseil synodal	382'868.00	15'000.00	30'000.00	361'074.00	-	-	372'385.95	-
02	Services généraux	2'962'771.00	7'464'890.00	358'000.00	2'936'034.00	7'194'371.00	923'000.00	3'451'459.84	7'744'835.34
021	Finances	278'578.00	4'986'315.00	10'000.00	302'502.00	4'920'630.00	5'000.00	472'677.36	5'605'101.14
022	Services généraux autres	2'684'193.00	2'478'575.00	348'000.00	2'633'532.00	2'273'741.00	918'000.00	2'978'782.48	2'139'734.20
0220	Secrétariat général	543'510.00	20'000.00	28'000.00	547'208.00	35'000.00	18'000.00	524'254.55	45'000.00
0221	Administration des bâtiments	735'650.00	2'120'300.00	310'000.00	733'136.00	2'001'466.00	900'000.00	1'186'059.13	1'912'493.40
0222	Ressources humaines	634'403.00	94'100.00	10'000.00	586'907.00	8'100.00	-	552'130.95	4'173.30
0223	Info, communications et recherches de fonds	770'630.00	244'175.00	-	766'281.00	229'175.00	-	716'337.85	178'067.50
3	Eglises	4'370'698.00	130'013.00	-	4'457'267.50	183'159.00	8'500.00	4'479'859.49	212'190.05
35	Eglises et affaires religieuses	3'947'319.00	33'613.00	-	4'120'114.50	84'559.00	8'500.00	4'119'028.95	107'120.00
38	Plateformes	2'000.00	-	-	10'574.00	-	-	13'099.65	-
39	Institutions extérieures	421'379.00	96'400.00	-	326'579.00	98'600.00	-	347'730.89	105'070.05
4	Service cantonal santé	842'430.00	212'800.00	-	880'218.00	195'800.00	-	894'186.34	253'096.00
40	Administration	75'550.00	-	-	89'968.00	-	-	97'001.54	3'096.00
41	Aumônerie des hôpitaux (RHNe+Providence)	222'200.00	89'800.00	-	218'625.00	89'800.00	-	218'880.80	94'600.00
42	Aumônerie CNP (Centre neuchâtelois de Psychiatrie)	80'100.00	33'000.00	-	79'169.00	33'000.00	-	129'328.50	79'400.00
43	Aumônerie Foyer Handicap	19'630.00	10'500.00	-	19'469.00	10'500.00	-	19'147.95	10'500.00
44	Aumônerie en EMS	377'000.00	60'000.00	-	408'264.00	60'000.00	-	378'607.10	65'500.00
45	Espace Oskar Pfister - aumônerie ambulatoire d'écoute psychologique	65'450.00	17'000.00	-	62'223.00	-	-	51'220.45	-
49	Aide d'urgence - UNIP (Unité NE d'intervention psychosociale)	2'500.00	2'500.00	-	2'500.00	2'500.00	-	-	-
5	Service cantonal social	601'370.00	184'145.00	-	623'712.00	243'700.00	-	559'443.59	251'895.15
50	Administration	75'550.00	-	-	77'100.00	3'900.00	-	97'001.54	3'096.00
51	Aumônerie des écoles post-obligatoires	50'510.00	-	-	43'734.00	-	-	24'422.50	-
52	Aumônerie des institutions sociales	146'870.00	65'270.00	-	155'871.00	109'800.00	-	98'291.65	54'887.50
53	Aumônerie des sourds et malentendants	21'000.00	-	-	21'000.00	-	-	21'823.90	-
54	Aumôneries des prisons	67'860.00	-	-	67'307.00	-	-	66'392.60	-
55	Aumônerie de rue	110'420.00	47'175.00	-	116'479.00	48'000.00	-	112'414.10	82'834.65
57	Aumônerie - Asile	129'160.00	71'700.00	-	142'221.00	82'000.00	-	139'097.30	111'077.00
	Total charges et produits	9'221'437.00	8'006'848.00	388'000.00	9'295'705.50	7'817'030.00	981'500.00	9'810'336.21	8'462'016.52
	Solde EREN BENEFICE / PERTE	1'214'589.00		388'000.00	1'478'675.50		981'500.00	1'348'319.69	

Répartition des charges d'exploitation 2025



Budget CER 2025 (compte par nature 36140, réparti selon la structure fonctionnelle ci-dessous)

0222	Ressources humaines	
	Dédommagement à CER - OPF (Office protestant de la formation)	101'923.00
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
	Total	253'123.00

Budget Déménagement 2025 (compte investissement par nature 31100, réparti selon la structure fonctionnelle ci-dessous)

0120	Conseil synodal	30'000.00
0210	Finances	10'000.00
0220	Secrétariat général	20'000.00
0222	Ressources humaines	10'000.00
	Total	70'000.00

**Budget 2025 par nature et par fonction
avec comparaisons budget 2024 comptes 2023**

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Produits	Investissements
0	Administration générale								
01	Synode et Conseil synodal	444'168.00	15'000.00	30'000.00	398'474.00	-	50'000.00	425'386.95	-
011	Synode	61'300.00	-	-	37'400.00	-	50'000.00	53'001.00	-
0110	Synode	61'300.00	-	-	37'400.00	-	50'000.00	53'001.00	-
30	Charges de personnel	-			-			5'000.00	
3930 39300	Imputations internes							5'000.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	49'300.00		-	35'400.00		50'000.00	48'001.00	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau								
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures								
3102 31020	Imprimés, publications	11'000.00			12'500.00			10'847.80	
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines								
3104 31040	Matériel didactique								
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
3130	Prestations de services et honoraires								
31300 31300	Prestations de services de tiers (frais de sessions ordinaires)	14'500.00			14'500.00			16'227.55	
31301 31301	Prestations de services de tiers (cultes synodaux)	20'000.00			3'000.00			20'925.65	
31302 31302	Synode EERS 2024						50'000.00		
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								
Gros entretien et entretien courant									
Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation									
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	2'000.00			3'600.00			-	
Dédommagements									
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'800.00			1'800.00				
Diverses charges d'exploitation									
3199 31990	Autres charges d'exploitation								
33	Amortissements des immobilisations incorporelles	10'000.00			-			-	
3320 33200	Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles	10'000.00			-				
36	Subventions à des collectivités et à des tiers	2'000.00			2'000.00			-	
3636 36360	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	2'000.00			2'000.00				
39	Imputations internes	-			-				
3990 39900	Autres imputations internes								
49	Imputations internes		-			-			
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes		-			-			
012	Conseil synodal	382'868.00	15'000.00	30'000.00	361'074.00	-	-	372'385.95	-
0120	Conseil synodal	382'868.00	15'000.00	30'000.00	361'074.00	-	-	372'385.95	-
30	Charges de personnel	319'448.00			311'054.00			308'379.15	
3000 30000	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres d'autorités et de commissions	302'300.00			302'534.00			299'859.15	

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Produits	Investissements
0	Administration générale								
	30008	Variation provision heures supplémentaires et vacances							
	30009	Remboursement de salaires des membres d'autorités et de commissions							
	3040	30400	Allocations pour enfants et allocations de formation						
	3042	30420	Indemnités de repas						
	3043	30430	Indemnités de logement	17'148.00			8'520.00		8'520.00
	393	39300	Imputations internes						
	31		Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	63'420.00		30'000.00	50'020.00		64'006.80
	3100		Charges de matériel et de marchandises						
	3100	31000	Meubles et matériel de bureau						
	3101	31010	Matériel d'exploitation, fournitures						
	3102	31020	Imprimés, publications	3'000.00			3'000.00		7'979.25
	3103	31030	Littérature spécialisée, magazines						
	3104	31040	Matériel didactique						
	3109	31090	Autres charges de matériel et de marchandises						
			Alimentation et élimination biens fonds du PA						
	3120	31200	Eau, énergie, combustible	400.00					
			Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif						
	3110	31100	Meubles et machines de bureau			30'000.00			
			Prestations de services et honoraires						
	3130	31300	Prestations de services de tiers	5'000.00			5'000.00		-
	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						
			Gros entretien et entretien courant						
			Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation						
	3160	31600	Loyers et fermages des biens-fonds	18'520.00			18'520.00		18'215.30
			Dédommagements						
	3170	31700	Frais de déplacement et autres frais	5'000.00			5'000.00		1'409.15
		31701	Frais de séances (repas et boissons)	13'000.00			13'000.00		11'016.85
		31702	Rencontre des permanents et retraite du Conseil synodal	18'000.00			5'000.00		18'666.70
			Diverses charges d'exploitation						
	3199	31990	Autres charges d'exploitation	500.00			500.00		6'719.55
	39		Imputations internes	-			-		
	3990	39900	Autres imputations internes						
	47		Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-		-		
	4704	47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-		-		
	48		Prélèvement sur capital propre		15'000.00		-		-
	4892	48920	Prélèvement sur réserves (Réserve Processus RH)		15'000.00				
	49		Imputations internes		-		-		
	4930	49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation						

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Produits	Investissements
0	Administration générale								
4990 49900	Autres imputations internes								
	Total charges et produits	444'168.00	15'000.00	30'000.00	398'474.00	-	50'000.00	425'386.95	-
	Solde Synode et Conseil synodal	429'168.00		30'000.00	398'474.00		50'000.00	425'386.95	

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
0	Administration générale								
02	Services généraux	2'962'771.00	7'464'890.00	358'000.00	2'936'034.00	7'194'371.00	923'000.00	3'451'459.84	7'744'835.34
021	Finances	278'578.00	4'986'315.00	10'000.00	302'502.00	4'920'630.00	5'000.00	472'677.36	5'605'101.14
0210	Finances	278'578.00	4'986'315.00	10'000.00	302'502.00	4'920'630.00	5'000.00	472'677.36	5'605'101.14
30	Charges de personnel	145'900.00			181'286.00			163'344.45	
3010 30100	Salaires du personnel administratif du secrétariat général	145'900.00			181'286.00			163'344.45	
30108	Variation provision heures supplémentaires et vacances								
3099 30990	Autres charges de personnel								
3930 39300	Imputions internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	54'178.00		10'000.00	53'678.00		5'000.00	70'006.08	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	1'980.00			1'980.00			447.00	
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures								
3102 31020	Imprimés, publications	2'640.00			2'640.00			2'745.85	
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines								
3104 31040	Matériel didactique								
3104 31050	Frais bancaires et postaux								
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
3110 31100	Meubles et machines de bureau	1'500.00		10'000.00	1'500.00		5'000.00	1'364.39	
3111 31110	Machines, appareils, véhicules et outils								
3112 31120	Vêtements, linge, rideaux								
3113 31130	Matériel informatique	1'320.00			1'320.00			657.95	
3114 31140	Objets du patrimoine culturel								
3118 31180	Immobilisations incorporelles								
3119 31190	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
	Alimentation et élimination biens fonds du PA								
3120 31200	Eau, énergie, combustible								
	Prestations de services et honoraires								
3130 31300	Prestations de services de tiers								
31305	Affranchissements								
3132 31320	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	19'810.00			19'310.00			27'220.35	
3133 31330	Charges d'utilisations informatiques								
3134 31340	Primes d'assurances	10'560.00			10'560.00			10'538.30	
3137 31370	Impôts et taxes							211.85	
3138 31380	Cours, examens et conseils								
	Gros entretien et entretien courant								
	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles								
3150 31500	Entretien de meubles, et machines de bureau								
3153 31530	Entretien de matériel informatique	3'498.00			3'498.00			8'991.10	
31532	Entretien de matériel informatique (Convention annuelle SIEN)								
3158 31580	Entretien des immobilisations incorporelles								
3159 31590	Entretien d'autres biens meubles								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
0	Administration générale								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160	31600 Loyers et fermages des biens-fonds	11'880.00			11'880.00			14'659.95	
	Dédommagements								
3170	31700 Frais de déplacement et autres frais							2'235.95	
	Diverses charges d'exploitation								
3199	31990 Autres charges d'exploitation	990.00			990.00			933.40	
33	Immobilisations corporelles du PA	1'000.00			-			-	
3300	33006 Amortissements planifiés, biens meubles PA du compte général	1'000.00			-				
34	Charges financières	77'500.00			67'500.00			36'292.61	
3400	34000 Intérêts bancaires et postaux	35'000.00			25'000.00			36'292.61	
	34001 Intérêts bancaires (limite de crédit sur trésorerie courante)	42'500.00			42'500.00			-	
	34100 Pertes réalisées sur les placements financiers PF								
38	Attribution au capital propre	-			-			187'451.96	
3892	38920 Attribution à la réserve pour "Evenements spéciaux"							6'148.25	
3896	38960 Attribution à la réserve liée au retraitement du patrimoine financier							181'303.71	
39	Imputations internes	-			-			15'582.26	-
3990	39900 Autres imputations internes							15'582.26	-
40	Autres impôts directs		3'722'300.00			3'672'415.00			4'117'528.40
4021	40210 CE Etat de Neuchâtel - Personnes physiques - année fiscales		2'700'000.00			2'770'000.00			2'729'788.65
	40211 CE Etat de Neuchâtel - Personnes physiques - années précédentes		450'000.00			440'000.00			564'940.80
	40212 CE directes - Personnes physiques		22'000.00			22'115.00			13'723.25
4022	40220 CE Etat de Neuchâtel - Personnes morales - année fiscales		350'000.00			340'000.00			436'179.30
	40221 CE Etat de Neuchâtel - Personnes morales - années précédentes		200'000.00			100'000.00			372'405.20
	40222 CE directes - Personnes morales		300.00			300.00			491.20
43	Autres revenus		336'000.00			348'500.00			458'654.41
43900	Dons services funèbres ou mariages		30'000.00			25'000.00			30'975.15
43901	Appels de Noël		17'000.00			15'000.00			17'745.00
43902	Collectes cantonales ou nationales		9'000.00			21'500.00			16'679.28
43903	Appel de fonds Newsletter		5'000.00			12'000.00			100.00
43904	Dons particuliers		200'000.00			200'000.00			338'661.47
43905	Dons de paroisses et Eglises cantonales		25'000.00			25'000.00			26'808.22
43906	Dons fondations		-			-			-
43907	Héritages et legs		50'000.00			50'000.00			27'685.29
44	Revenus financiers		87'500.00			90'500.00			219'665.07
44000	Intérêts des disponibilités		500.00			500.00			813.85
44100	Gains réalisées sur les placements financiers PF		-			-			156'304.83
44200	Dividendes		57'000.00			60'000.00			56'582.94
44290	Autres revenus de participations		30'000.00			30'000.00			5'963.45
46	Dédommagements de collectivités publiques		840'515.00			809'215.00			809'253.26
46110	Subside de l'Etat de Neuchâtel		828'800.00			797'500.00			797'538.26
46120	Prestations des Communes urbaines		11'715.00			11'715.00			11'715.00
48	Revenus extraordinaires de concessions		-			-			-

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
0	Administration générale								
4896 48960	Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine financier		-			-			
49	Imputations internes		-			-			
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		-			-			
4990 49900	Autres imputations internes								
022	Services généraux autres	2'684'193.00	2'478'575.00	348'000.00	2'633'532.00	2'273'741.00	918'000.00	2'978'782.48	2'139'734.20
	Secrétariat général	543'510.00	20'000.00	28'000.00	547'208.00	35'000.00	18'000.00	524'254.55	45'000.00
0220	Secrétariat général	543'510.00	20'000.00	28'000.00	547'208.00	35'000.00	18'000.00	524'254.55	45'000.00
30	Charges de personnel	407'200.00	-	-	414'498.00	-	-	373'475.95	-
3010 30100	Salaires du personnel administratif du secrétariat général	407'200.00			414'498.00			373'475.95	
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	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	132'710.00		28'000.00	132'710.00		18'000.00	150'778.60	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	4'000.00			4'000.00			907.45	
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures								
3102 31020	Imprimés, publications	5'350.00			5'350.00			5'574.85	
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines								
3104 31040	Matériel didactique								
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
3110 31100	Meubles et machines de bureau	3'000.00		20'000.00	3'000.00		10'000.00	2'769.81	
3111 31110	Machines, appareils, véhicules et outils								
3112 31120	Vêtements, linge, rideaux								
3113 31130	Matériel informatique	2'500.00		8'000.00	2'500.00		8'000.00	1'335.85	
3114 31140	Objets du patrimoine culturel								
3118 31180	Immobilisations incorporelles								
3119 31190	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
	Alimentation et élimination biens fonds du PA								
3120 31200	Eau, énergie, combustible								
	Prestations de services et honoraires								
3130 31300	Prestations de services de tiers								
31305	Affranchissements	7'000.00			7'000.00			11'110.25	
3132 31320	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	6'500.00			6'500.00			10'439.55	
3133 31330	Charges d'utilisations informatiques								
3134 31340	Primes d'assurances	21'500.00			21'500.00			21'395.90	
3137 31370	Impôts et taxes							430.05	
3138 31380	Cours, examens et conseils								
	Gros entretien et entretien courant								
	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles								
3150 31500	Entretien de meubles, et machines de bureau								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
0	Administration générale								
3153 31530	Entretien de matériel informatique	7'100.00			7'100.00			18'254.60	
31532	Entretien de matériel informatique (Convention annuelle SIEN)	50'000.00			50'000.00			45'050.40	
3158 31580	Entretien des immobilisations incorporelles								
3159 31590	Entretien d'autres biens meubles								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	23'760.00			23'760.00			29'764.10	
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais							4'539.65	
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation	2'000.00			2'000.00			-793.87	
33	Immobilisations corporelles du PA	3'600.00			-			-	
3300 33006	Amortissements planifiés, biens meubles PA du compte général	3'600.00			-				
39	Imputations internes	-			-				
3990 39900	Autres imputations internes								
49	Imputations internes		20'000.00			35'000.00			45'000.00
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		20'000.00			35'000.00			45'000.00
4990 49900	Autres imputations internes								
0221	Administration des bâtiments	735'650.00	2'120'300.00	310'000.00	733'136.00	2'001'466.00	900'000.00	1'186'059.13	1'912'493.40
30	Charges de personnel	-	-	-	27'606.00	-	-	-	-
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	Imputions internes								
31	Prestations de services et honoraires	-			-			117'784.90	
3130 31300	Prestations de services de tiers							117'784.90	
33	Immobilisations corporelles du PA	6'000.00			-			-	
3300 33000	Amortissements planifiés, terrains PA du compte général	6'000.00			-				
34	Charges financières	729'650.00		310'000.00	705'530.00		900'000.00	1'068'274.23	
3401 34010	Intérêts passifs des engagements financiers à court et long terme	172'750.00			172'930.00			189'189.40	
34011	Intérêts passifs des engagements financiers à court et long terme du fonds immobilier	2'400.00			2'600.00			10'792.75	
3431 34310	Entretien courant des bien-fonds par des tiers	484'500.00		310'000.00	430'000.00		900'000.00	818'625.68	
3439 34393	Impôts et taxes	70'000.00			100'000.00			49'666.40	
38	Attributions au capital propre	-			-			-	
3892 38920	Attributions aux réserves provenant de l'enveloppe budgétaire							-	
43	Autres revenus		-			-			-
4390 4390	Autres revenus								-
44	Produits des bien-fonds		2'120'300.00			1'973'860.00			1'794'708.50
4430 44300	Loyers et fermages des biens-fonds		2'120'300.00			1'973'860.00			1'794'708.50
48	Revenus extraordinaires de concessions		-			27'606.00			117'784.90
4896 48960	Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine financier		-			27'606.00			117'784.90
022	Ressources humaines et formation	634'403.00	94'100.00	10'000.00	586'907.00	8'100.00	-	552'130.95	4'173.30

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
0	Administration générale								
0222	Ressources humaines et formation	634'403.00	94'100.00	10'000.00	586'907.00	8'100.00	-	552'130.95	4'173.30
30	Charges de personnel	516'980.00			466'507.00			434'219.95	
3010	30100 Salaires du personnel administratif des ressources humaines	216'390.00			219'172.00			216'626.00	
	30108 Variation provision heures supplémentaires et vacances								
	30109 Remboursement de salaires du personnel administratif des ressources humaines								
3020	30203 Salaires des suffragants et stagiaires	170'300.00			161'329.00			116'888.90	
3030	30300 Indemnités pour travailleurs temporaires (remplaçants)	74'290.00			30'006.00			52'451.85	
	30309 Remboursement d'indemnités pour travailleurs temporaires (remplaçants)								
3090	30900 Formation et perfectionnement du personnel	30'000.00			30'000.00			29'549.40	
	30902 Supervision, coaching et mesures d'accompagnement et autres projets	21'000.00			21'000.00			18'703.80	
3091	30910 Recrutement du personnel	5'000.00			5'000.00				
3092	30920 Soldes								
3099	30990 Autres charges de personnel								
393	39300 Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	15'500.00		10'000.00	18'500.00		-	17'530.35	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3109	31090 Autres charges de matériel et de marchandises								
	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
3110	31100 Meubles et machines de bureau	1'000.00		10'000.00					
	Prestations de services et honoraires								
3130	31300 Prestations de services de tiers								
3132	31320 Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	1'000.00			5'000.00			516.95	
3133	31330 Charges d'utilisations informatiques								
3134	31340 Primes d'assurances								
3137	31370 Impôts et taxes								
3138	31380 Cours, examens et conseils								
	Gros entretien et entretien courant								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160	31600 Loyers et fermages des biens-fonds	10'500.00			10'500.00			10'059.35	
	Dédommagements								
3170	31700 Frais de déplacement et autres frais								
	Diverses charges d'exploitation								
3199	31990 Autres charges d'exploitation	3'000.00			3'000.00			6'954.05	
36	Dédommagement aux entreprises publiques	101'923.00			101'900.00			100'380.65	
3614	36140 Dédommagement à CER - OPF (Office protestant de la formation)	101'923.00			101'900.00			100'380.65	
39	Imputations internes	-			-				
3990	39900 Autres imputations internes								
46	Redistributions		4'500.00			4'500.00			-
4690	46990 Redistributions taxe CO2		4'500.00			4'500.00			-
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-			
4704	47040 Subvention à redistribuer (participation extérieures)								
48	Prélèvement sur capital propre		86'000.00			-			-

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
0	Administration générale								
4892 48920	Prélèvement sur réserves (Réserve Fonds Garantie)		86'000.00						
49	Imputations internes		3'600.00			3'600.00			4'173.30
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes		3'600.00			3'600.00			4'173.30
022	Info, communications et recherches de fonds	770'630.00	244'175.00	-	766'281.00	229'175.00	-	716'337.85	178'067.50
0223	Info, communications et recherches de fonds	770'630.00	244'175.00	-	766'281.00	229'175.00	-	716'337.85	178'067.50
30	Charges de personnel	215'280.00			203'931.00			203'791.60	
3010 30100	Salaires du personnel administratif (info et communication)	115'460.00			113'526.00			115'068.55	
30101	Salaires du personnel administratif (recherche de fonds)	89'820.00			80'405.00			78'723.05	
30108	Variation provision heures supplémentaires et vacances								
30109	Remboursement de salaires du personnel administratif des ressources humaines								
3099 30990	Autres charges de personnel								
393 39300	Imputations internes	10'000.00			10'000.00			10'000.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	450'750.00		-	457'750.00			415'189.30	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau								
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures								
3102 31020	Imprimés, publications	8'700.00			8'700.00			8'942.55	
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								
	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
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								
	Alimentation et élimination biens fonds du PA								
3120 31200	Eau, énergie, combustible								
	Prestations de services et honoraires								
3130 31300	Prestations de services de tiers	338'350.00			338'350.00			303'148.20	
3131 31310	Planification et projections de tiers (soutien contributions (appel de Noël))	8'000.00			15'000.00			50'117.80	
31311	Planification et projections de tiers (autres projets thématiques)	30'000.00			30'000.00			436.20	
31312	Planification et projections de tiers (Newsletters)	3'000.00			3'000.00			4'682.05	
31313	Planification et projections de tiers (Interéglises)	50'000.00			50'000.00			38'259.40	
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								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
0	Administration générale								
	Gros entretien et entretien courant								
	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles								
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								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160	31600 Loyers et fermages des biens-fonds	5'700.00			5'700.00			5'494.65	
	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	1'000.00			1'000.00			1'351.35	
36	Dédommagement aux entreprises publiques	104'600.00			104'600.00			97'356.95	
3614	36140 Dédommagement à CER - MediaPro (Office protestant des Médias)	104'600.00			104'600.00			97'356.95	
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			169'175.00			118'067.50
4260	42600 Remboursements et participation de tiers		169'175.00			169'175.00			118'067.50
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		15'000.00			-			
4706	47060 Organisations privées à but non lucratif								
4704	47040 Subvention à redistribuer (participation extérieures)		15'000.00						
49	Imputations internes		-			-			
4930	49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990	49900 Autres imputations internes								
	Total charges et produits	2'962'771.00	7'464'890.00	358'000.00	2'936'034.00	7'194'371.00	923'000.00	3'451'459.84	7'744'835.34
	Solde Services généraux		4'502'119.00	358'000.00		4'258'337.00	923'000.00		4'293'375.50

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
3	EGLISES								
3	Eglises	4'370'698.00	130'013.00	-	4'457'267.50	183'159.00	8'500.00	4'479'859.49	212'190.05
35	Eglises et affaires religieuses	3'947'319.00	33'613.00	-	4'120'114.50	84'559.00	8'500.00	4'119'028.95	107'120.00
351	Paroisses	3'585'930.00	12'900.00	-	3'703'049.00	63'803.00	-	3'735'727.35	86'982.25
3510	Paroisses	3'534'577.00	12'900.00	-	3'652'146.00	12'900.00	-	3'686'325.10	37'580.00
30	Charges de personnel	3'534'577.00			3'652'146.00			3'648'771.70	
3010	30100 Salaires du personnel administratif	24'800.00							
	30108 Variation provision heures supplémentaires et vacances								
3020	30200 Salaires des pasteurs	2'986'692.00			3'175'598.00			3'634'980.00	
	30201 Salaires des diacres	389'841.00			267'039.00				
	30202 Salaires des aumôniers								
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires				89'480.00				
	30204 Salaires des permanents laïques	101'364.00			90'029.00				
3043	30430 Indemnités de logement	31'880.00			30'000.00			13'791.70	
3099	30990 Autres charges de personnel								
393	39300 Imputations internes	-			-			-	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-			-			37'553.40	
	Prestations de services et honoraires								
3130	31300 Prestations de services de tiers							37'553.40	
	Diverses charges d'exploitation								
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)								
49	Imputations internes		12'900.00			12'900.00			37'580.00
4930	49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		12'900.00			12'900.00			37'580.00
4990	49900 Autres imputations internes								
	Activités en langue allemande	51'353.00	-	-	50'903.00	50'903.00	-	49'402.25	49'402.25
3511	Activités en langue allemande	51'353.00	-	-	50'903.00	50'903.00	-	49'402.25	49'402.25
30	Charges de personnel	33'353.00			32'903.00			32'379.00	
3020	30200 Salaires des pasteurs	33'353.00			32'903.00			32'379.00	
	30201 Salaires des diacres								
	30202 Salaires des aumôniers								
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires								
393	39300 Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	18'000.00			18'000.00			17'023.25	
	Prestations de services et honoraires								
3130	31300 Prestations de services de tiers	8'400.00			8'400.00			9'347.35	
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								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
3	EGLISES								
3138 31380	Cours, examens et conseils								
	Gros entretien et entretien courant								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	7'000.00			7'000.00			6'722.70	
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	2'600.00			2'600.00			953.20	
	Diverses charges d'exploitation								
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)		-			-			-
48	Prélèvement sur capital propre		-			50'903.00			49'402.25
4892 48920	Prélèvement sur réserves (Réserve Langue allemande)		-			50'903.00			49'402.25
49	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								
352	Autres services de l'Eglise	361'389.00	20'713.00	-	417'065.50	20'756.00	8'500.00	383'301.60	20'137.75
3520 30	Formation catéchétique	133'980.00	-	-	131'614.00	-	-	116'912.00	-
30	Charges du personnel	130'980.00			128'614.00			113'481.60	
3020 30200	Salaires des pasteurs	130'980.00			128'614.00			113'481.60	
30201	Salaires des diacres								
30202	Salaires des aumôniers								
30203	Salaires des suffragants et stagiaires								
30204	Salaires des permanents laïques								
393 39300	Imputations internes	-			-			-	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	3'000.00			3'000.00			3'430.40	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau								
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00			1'000.00			-317.90	
3102 31020	Imprimés, publications								
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines								
3104 31040	Matériel didactique								
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Gros entretien et entretien courant								
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	2'000.00			2'000.00			3'748.30	
39	Imputations internes	-			-				
3990 39900	Autres imputations internes								
49	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
3	EGLISES								
3521 30	Animation Terre nouvelle	105'473.00	-		91'334.50	-		100'564.50	-
	Charges de personnel	53'110.00			39'628.00			39'723.80	
3020 30200	Salaires des pasteurs	53'110.00			39'628.00			39'723.80	
30201	Salaires des diacres								
30202	Salaires des aumôniers								
30203	Salaires des suffragants et stagiaires								
30204	Salaires des permanents laïques								
393 39300	Imputations internes	-			-			-	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2'500.00			2'500.00			2'040.70	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
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								
	Gros entretien et entretien courant								
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation	1'000.00			1'000.00			2'040.70	
36	Dédommagement aux entreprises publiques	-			-				
3614 36143	Contribution versée au DM								
38	Attribution au capital propre	49'863.00			49'206.50			58'800.00	
3892 38920	Attribution aux réserves (1% Aide au Terre Monde)	49'863.00			49'206.50			58'800.00	
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
49	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								
3522	Promotion du bénévolat	30'660.00	-	-	106'755.00	2'000.00	8'500.00	79'234.60	1'718.45
30	Charges de personnel	26'535.00			91'855.00			77'678.60	-
3020 30200	Salaires des pasteurs								
30201	Salaires des diacres								
30202	Salaires des aumôniers	26'535.00			76'855.00			77'678.60	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires								
30204	Salaires des permanents laïques								
393 39300	Imputations internes	-			15'000.00				
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2'000.00		-	14'900.00		8'500.00	1'556.00	-
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau								
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures								
3102 31020	Imprimés, publications	-			2'000.00			777.50	
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
3	EGLISES								
3104 31040	Matériel didactique (frais de formation des bénévoles et des prédicateurs laïques)	2'000.00			12'900.00			778.50	
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
3113 31130	Matériel informatique							-	
	Prestations de services et honoraires								
3134 31340	Primes d'assurances							-	
3137 31370	Impôts et taxes								
3138 31380	Cours, examens et conseils (Journée reconnaissance 2024)						8'500.00		
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation								
33	Immobilisations corporelles du PA	2'125.00			-			-	
3300 33006	Amortissements planifiés, biens meubles PA du compte général	2'125.00			-				
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
43	Autres revenus		-			2'000.00			1'718.45
4390 4390	Autres revenus, dons et legs		-			2'000.00			1'718.45
49	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								
3523	COD (Centre Œcuménique de Documentation)	79'376.00	20'713.00	-	75'462.00	18'756.00	-	74'781.70	18'419.30
30	Charges de personnel	41'426.00			37'512.00			36'838.55	
3010 30100	Salaires du personnel administratif des ressources humaines	41'426.00			37'512.00			36'838.55	
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	Imputations internes		-			-			-
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	37'950.00			37'950.00			37'943.15	
	Prestations de services et honoraires								
3130 31300	Prestations de services de tiers	14'950.00			14'950.00			14'943.15	
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation	23'000.00			23'000.00			23'000.00	
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
42	Remboursements		20'713.00			18'756.00			18'419.30
4260 42600	Remboursements de tiers		20'713.00			18'756.00			18'419.30
43	Autres revenus		-			-			-
4390 4390	Autres revenus, dons et legs								
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								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
3	EGLISES								
3524	CER - OPEC (Off.Protestant des Editions Chrétiennes)	11'900.00			11'900.00			11'808.80	
36	Dédommagement aux entreprises publiques	11'900.00			11'900.00			11'808.80	
3614 36140	Dédommagement à CER - OPEC (Off.Protestant des Editions Chrétiennes)	11'900.00			11'900.00			11'808.80	
38	Plateformes	2'000.00	-	-	10'574.00	-	-	13'099.65	-
381	Plateforme Recherche & développement	2'000.00	-	-	10'574.00	-	-	13'099.65	-
3810	Plateforme Recherche & développement	2'000.00	-	-	10'574.00	-	-	13'099.65	-
30	Charges du personnel	-			8'574.00			12'849.80	
3010 30100	Salaires du personnel administratif des ressources humaines	-			8'574.00			12'849.80	
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	Imputations internes	-			-			-	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2'000.00			2'000.00			249.85	
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais								
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation (Eglise & société pour BU23/Cptes22)	2'000.00			2'000.00			249.85	
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
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								
39	Institutions extérieures	421'379.00	96'400.00	-	326'579.00	98'600.00	-	347'730.89	105'070.05
391	CSP (Centre social protestant)	332'800.00	93'000.00	-	238'000.00	95'200.00	-	270'000.00	102'000.00
3910	CSP (Centre social protestant)	332'800.00	93'000.00	-	238'000.00	95'200.00	-	270'000.00	102'000.00
36	Dédommagement aux entreprises publiques	332'800.00			238'000.00			270'000.00	
3614 36142	Contribution versée à CSP	232'400.00			238'000.00			270'000.00	
3614 36143	Contribution versée à CSP (subvention sur loyers)	100'400.00			-			-	
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		93'000.00			95'200.00			102'000.00
4702 47040	Subvention à redistribuer (paroisses)		93'000.00			95'200.00			102'000.00
3911	EERS Eglise évangélique Réformée de Suisse (ex-FEPS)	51'579.00	3'400.00		51'579.00	3'400.00		50'270.90	3'070.05
31	Diverses charges d'exploitation	1'000.00			1'000.00			1'940.90	
3199 31990	Autres charges d'exploitation	1'000.00			1'000.00			1'940.90	
36	Dédommagement aux entreprises publiques	50'579.00			50'579.00			48'330.00	
3614 36141	Contribution versée à EERS	50'579.00			50'579.00			48'330.00	
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		3'400.00			3'400.00			3'070.05
4702 47040	Subvention à redistribuer (paroisses)		3'400.00			3'400.00			3'070.05
3912	CER - Gouvernance	34'700.00	-		34'700.00	-		26'246.39	-
36	Dédommagement aux entreprises publiques	34'700.00			34'700.00			26'246.39	
3614 36140	Dédommagement à CER - Gouvernance	34'700.00			34'700.00			26'246.39	

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
3	EGLISES								
3913	CEPPLÉ	700.00	-		700.00	-		642.55	-
36	Dédommagement aux entreprises publiques	700.00			700.00			642.55	
3614 36143	Contribution versées à CEPPLÉ	700.00			700.00			642.55	
3914	COE (Conseil Œcuménique des Eglises)	600.00	-		600.00	-		571.05	-
36	Dédommagement aux entreprises publiques	600.00			600.00			571.05	
3614 36144	Contribution versées au COE	600.00			600.00			571.05	
3915	Société Biblique Suisse	1'000.00	-		1'000.00	-		-	-
36	Dédommagement aux entreprises publiques	1'000.00			1'000.00			-	
3614 36145	Contribution versées à Société Biblique Suisse	1'000.00			1'000.00			-	
Total charges et produits		4'370'698.00	130'013.00	-	4'457'267.50	183'159.00	8'500.00	4'479'859.49	212'190.05
Solde	Eglises	4'240'685.00		-	4'274'108.50		8'500.00	4'267'669.44	

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
4	SERVICE CANTONAL SANTE								
4	Service cantonal santé	842'430.00	212'800.00	-	880'218.00	195'800.00	-	894'186.34	253'096.00
40	Administration	75'550.00	-	-	89'968.00	-	-	97'001.54	3'096.00
401	Personnel administratif du service cantonal santé	75'550.00	-	-	89'968.00	-	-	97'001.54	3'096.00
4010	Personnel administratif du service cantonal santé	75'550.00	-	-	89'968.00	-	-	97'001.54	3'096.00
30	Charges de personnel	67'750.00			82'168.00			91'772.55	
3010 30100	Salaires du personnel administratif du service cantonal santé	62'750.00			77'168.00			83'172.55	
3099 30990	Autres charges de personnel								
3930 39300	Imputations internes	5'000.00			5'000.00			8'600.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7'800.00			7'800.00			5'229.00	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
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			2'400.00			-	
3114 31140	Objets du patrimoine culturel								
3118 31180	Immobilisations incorporelles								
3119 31190	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
	Prestations de services et honoraires								
3130 31300	Prestations de services de tiers							-	
	Gros entretien et entretien courant								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	3'600.00			3'600.00			2'994.85	
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'800.00			1'800.00			2'234.15	
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation								
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
42	Remboursements		-			-			3'096.00
4260 42600	Remboursements et participations de tiers								3'096.00
49	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								
41	Aumônerie des hôpitaux (RHNe+Providence)	222'200.00	89'800.00	-	218'625.00	89'800.00	-	218'880.80	94'600.00
412	Aumônerie des hôpitaux (RHNe+Providence)	222'200.00	89'800.00	-	218'625.00	89'800.00	-	218'880.80	94'600.00
4120	Aumônerie des hôpitaux (RHNe+Providence)	222'200.00	89'800.00	-	218'625.00	89'800.00	-	218'880.80	94'600.00
30	Charges de personnel	220'700.00			217'125.00			218'460.85	
§ 30202	Salaires des aumôniers	220'700.00			217'125.00			218'460.85	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires								
393 39300	Imputations internes								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
4	SERVICE CANTONAL SANTE								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'500.00			1'500.00			419.95	
	Gros entretien et entretien courant								
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'000.00			1'000.00			297.30	
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation	500.00			500.00			122.65	
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		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	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								
42	Aumônerie CNP (Centre neuchâtelois de Psychiatrie)	80'100.00	33'000.00	-	79'169.00	33'000.00	-	129'328.50	79'400.00
421	Aumônerie CNP (Centre neuchâtelois de Psychiatrie)	80'100.00	33'000.00	-	79'169.00	33'000.00	-	129'328.50	79'400.00
4210	Aumônerie CNP (Centre neuchâtelois de Psychiatrie)	80'100.00	33'000.00	-	79'169.00	33'000.00	-	129'328.50	79'400.00
30	Charges de personnel	78'100.00			77'169.00			127'834.20	
3020 30202	Salaires des aumôniers	78'100.00			77'169.00			127'834.20	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires								
	30208 Variation provision heures supplémentaires et vacances								
393 39300	Imputions internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2'000.00			2'000.00			1'494.30	
	Gros entretien et entretien courant								
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	2'000.00			2'000.00			1'494.30	
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation								
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		33'000.00			33'000.00			33'000.00
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		33'000.00			33'000.00			33'000.00
49	Imputations internes		-			-			46'400.00
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								46'400.00
43	Aumônerie Foyer Handicap	19'630.00	10'500.00	-	19'469.00	10'500.00	-	19'147.95	10'500.00
431	Aumônerie Foyer Handicap	19'630.00	10'500.00	-	19'469.00	10'500.00	-	19'147.95	10'500.00
4310	Aumônerie Foyer Handicap	19'630.00	10'500.00	-	19'469.00	10'500.00	-	19'147.95	10'500.00
30	Charges de personnel	19'630.00			19'469.00			19'147.95	
3020 30202	Salaires des aumôniers	19'630.00			19'469.00			19'147.95	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires								
393 39300	Imputions internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-			-			-	

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
4	SERVICE CANTONAL SANTE								
	Gros entretien et entretien courant								
	Dédommagements								
3170	31700	Frais de déplacement et autres frais							
	Diverses charges d'exploitation								
3199	31990	Autres charges d'exploitation							
39		Imputations internes	-				-		
3990	39900	Autres imputations internes							
47		Subvention à redistribuer (participation extérieures)		10'500.00					10'500.00
4704	47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		10'500.00					10'500.00
49		Imputations internes		-			-		-
4930	49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990	49900	Autres imputations internes							
44	Aumônerie en EMS	377'000.00	60'000.00	-	408'264.00	60'000.00	-	378'607.10	65'500.00
441	Aumônerie en EMS	377'000.00	60'000.00	-	408'264.00	60'000.00	-	378'607.10	65'500.00
4410	Aumônerie en EMS	377'000.00	60'000.00	-	408'264.00	60'000.00	-	378'607.10	65'500.00
30	Charges de personnel	368'000.00			399'264.00			374'626.60	
3020	30202	Salaires des aumôniers	368'000.00		399'264.00			374'626.60	
	30203	Salaires des suffragants et stagiaires							
393	39300	Imputions internes							
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	9'000.00			9'000.00			3'980.50	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
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							
	Gros entretien et entretien courant								
	Dédommagements								
3170	31700	Frais de déplacement et autres frais	5'000.00		5'000.00			3'485.60	
	Diverses charges d'exploitation								
3199	31990	Autres charges d'exploitation	2'000.00		2'000.00			494.90	
39		Imputations internes	-				-		
3990	39900	Autres imputations internes							
47		Subvention à redistribuer (participation extérieures)		60'000.00					65'500.00
4704	47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		60'000.00					65'500.00
49		Imputations internes		-			-		-
4930	49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation							
4990	49900	Autres imputations internes							
45	Espace Oskar Pfister - aumônerie ambulatoire d'écoute psychologique	65'450.00	17'000.00	-	62'223.00	-	-	51'220.45	-
451	Espace Oskar Pfister - aumônerie ambulatoire d'écoute psychologique	65'450.00	17'000.00	-	62'223.00	-	-	51'220.45	-
4510	Espace Oskar Pfister - aumônerie ambulatoire d'écoute psychologique	65'450.00	17'000.00	-	62'223.00	-	-	51'220.45	-

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
4	SERVICE CANTONAL SANTE								
30	Charges de personnel	56'000.00			52'523.00			46'400.00	
3020 30202	Salaires des aumôniers	53'000.00			52'523.00			46'400.00	
3090 30900	Formation et perfectionnement du personnel	3'000.00							
3099 30990	Autres charges de personnel								
393 39300	Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	9'450.00			9'700.00			4'820.45	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	200.00			1'500.00				
3101 31010	Matériel d'exploitation, fournitures								
3102 31020	Imprimés, publications	150.00							
3103 31030	Littérature spécialisée, magazines								
3104 31040	Matériel didactique	300.00							
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Alimentation et élimination biens fonds du PA								
3120 31200	Eau, énergie, combustible	600.00							
	Gros entretien et entretien courant								
	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles								
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								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds (BU23/Cptes22 = La Margelle)	8'000.00			8'000.00			4'820.45	
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	200.00			200.00				
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation								
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		17'000.00			-			-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		17'000.00						
49	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								
49	Aide d'urgence - UNIP (Unité NE d'intervention psychosociale)	2'500.00	2'500.00	-	2'500.00	2'500.00	-	-	-
490	Aide d'urgence - UNIP (Unité NE d'intervention psychosociale)	2'500.00	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	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			2'500.00			-
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		2'500.00			2'500.00			

Budget avec classification fonctionnelle et nature

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
4	SERVICE CANTONAL SANTE								
	Total charges et produits	842'430.00	212'800.00	-	880'218.00	195'800.00	-	894'186.34	253'096.00
	Solde Service cantonal santé	629'630.00			684'418.00			641'090.34	

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
5	SERVICE CANTONAL SOCIAL								
5	Service cantonal social	601'370.00	184'145.00	-	623'712.00	243'700.00	-	559'443.59	251'895.15
50	Administration	75'550.00	-	-	77'100.00	3'900.00	-	97'001.54	3'096.00
501	Personnel administratif du service cantonal social	75'550.00	-	-	77'100.00	3'900.00	-	97'001.54	3'096.00
5010	Personnel administratif du service cantonal social	75'550.00	-	-	77'100.00	3'900.00	-	97'001.54	3'096.00
30	Charges de personnel	67'750.00			69'300.00			91'772.60	
3010 30100	Salaires du personnel administratif du service cantonal social	62'750.00			64'300.00			83'172.60	
3099 30990	Autres charges de personnel								
3930 39300	Imputations internes	5'000.00			5'000.00			8'600.00	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7'800.00			7'800.00			5'228.95	
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
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			2'400.00			-	
3114 31140	Objets du patrimoine culturel								
3118 31180	Immobilisations incorporelles								
3119 31190	Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif								
	Prestations de services et honoraires								
3130 31300	Prestations de services de tiers							-	
	Gros entretien et entretien courant								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160 31600	Loyers et fermages des biens-fonds	3'600.00			3'600.00			2'994.80	
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'800.00			1'800.00			2'234.15	
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation								
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
42	Remboursements		-			-			3'096.00
4260 42600	Remboursements et participations de tiers								3'096.00
49	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990 49900	Autres imputations internes								
51	Aumônerie des écoles post-obligatoires	50'510.00	-	-	43'734.00	-	-	24'422.50	-
512	Aumônerie des écoles post-obligatoires	50'510.00	-	-	43'734.00	-	-	24'422.50	-
5120	Aumônerie des écoles post-obligatoires	50'510.00	-	-	43'734.00	-	-	24'422.50	-
30	Charges de personnel	50'110.00			43'334.00			23'391.60	
3020 30202	Salaires des aumôniers	50'110.00			43'334.00			23'391.60	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires								
393 39300	Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	400.00			400.00			1'030.90	

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
5	SERVICE CANTONAL SOCIAL								
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Gros entretien et entretien courant								
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais								
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation	400.00			400.00			1'030.90	
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
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								
52	Aumônerie des institutions sociales	146'870.00	65'270.00	-	155'871.00	109'800.00	-	98'291.65	54'887.50
521	Aumônerie des institutions sociales	146'870.00	65'270.00	-	155'871.00	109'800.00	-	98'291.65	54'887.50
5210	Aumônerie des institutions sociales	146'870.00	65'270.00	-	155'871.00	109'800.00	-	98'291.65	54'887.50
30	Charges de personnel	96'770.00			95'371.00			94'919.70	
3020 30202	Salaires des aumôniers	96'770.00			95'371.00			94'919.70	
30203	Salaires des suffragants et stagiaires								
393 39300	Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	50'100.00			60'500.00			3'371.95	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	2'500.00			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								
	Prestations de services et honoraires								
3130 31300	Prestations de services de tiers	44'500.00			54'900.00			-	
	Gros entretien et entretien courant								
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	1'800.00			1'800.00			2'185.50	
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation	1'300.00			1'300.00			1'186.45	
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
47	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		65'270.00			109'800.00			54'887.50
4704 47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		65'270.00			109'800.00			54'887.50
49	Imputations internes		-			-			-
4930 49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
5	SERVICE CANTONAL SOCIAL								
4990 49900	Autres imputations internes								
53	Aumônerie des sourds et malentendants	21'000.00	-	-	21'000.00	-	-	21'823.90	-
531	Aumônerie des sourds et malentendants	21'000.00	-	-	21'000.00	-	-	21'823.90	-
5310	Aumônerie des sourds et malentendants	21'000.00	-	-	21'000.00	-	-	21'823.90	-
30	Charges de personnel	-			-			-	
393 39300	Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	21'000.00			21'000.00			21'823.90	
	Prestations de services et honoraires								
3130 31300	Prestations de services de tiers	21'000.00			21'000.00			21'823.90	
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
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								
54	Aumôneries des prisons	67'860.00	-	-	67'307.00	-	-	66'392.60	-
541	Aumôneries des prisons	67'860.00	-	-	67'307.00	-	-	66'392.60	-
5410	Aumôneries des prisons	67'860.00	-	-	67'307.00	-	-	66'392.60	-
30	Charges de personnel	64'860.00			64'307.00			64'339.80	
3020 30202	Salaires des aumôniers	64'860.00			64'307.00			64'339.80	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires								
393 39300	Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	3'000.00			3'000.00			2'052.80	
	3100 Charges de matériel et de marchandises								
3100 31000	Meubles et matériel de bureau	400.00			400.00				
3109 31090	Autres charges de matériel et de marchandises								
	Gros entretien et entretien courant								
	Dédommagements								
3170 31700	Frais de déplacement et autres frais	2'000.00			2'000.00			1'704.80	
	Diverses charges d'exploitation								
3199 31990	Autres charges d'exploitation	600.00			600.00			348.00	
39	Imputations internes	-			-			-	
3990 39900	Autres imputations internes								
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								
55	Aumônerie de rue	110'420.00	47'175.00	-	116'479.00	48'000.00	-	112'414.10	82'834.65
551	Aumônerie de rue - Neuchâtel (Dorcas)	66'360.00	29'175.00	-	65'415.00	30'000.00	-	63'036.35	32'207.60
5510	Aumônerie de rue - Neuchâtel (Dorcas)	66'360.00	29'175.00	-	65'415.00	30'000.00	-	63'036.35	32'207.60

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
5	SERVICE CANTONAL SOCIAL								
30	Charges de personnel	64'860.00			63'915.00			63'036.35	
3020	30202 Salaires des aumôniers	64'860.00			63'915.00			63'036.35	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires								
393	39300 Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'500.00			1'500.00			-	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100	31000 Meubles et matériel de bureau	500.00			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		29'175.00			30'000.00			32'207.60
4260	42600 Remboursements de tiers		29'175.00			30'000.00			32'207.60
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								
552	Aumônerie de rue - Chaux-de-Fonds	44'060.00	18'000.00	-	51'064.00	18'000.00	-	49'377.75	50'627.05
5520	Aumônerie de rue - Chaux-de-Fonds	44'060.00	18'000.00	-	51'064.00	18'000.00	-	49'377.75	50'627.05
30	Charges de personnel	32'860.00			39'864.00			34'830.10	
3020	30202 Salaires des aumôniers	32'860.00			39'864.00			34'830.10	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires								
393	39300 Imputations internes								
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	11'200.00			11'200.00			14'547.65	
3100	Charges de matériel et de marchandises								
3100	31000 Meubles et matériel de bureau	800.00			800.00				
3109	31090 Autres charges de matériel et de marchandises								
	Prestations de services et honoraires								
3130	31300 Prestations de services de tiers	10'000.00			10'000.00			13'969.65	
	Gros entretien et entretien courant								
	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation								
3160	31600 Loyers et fermages des biens-fonds	200.00			200.00				
	Dédommagements								
3170	31700 Frais de déplacement et autres frais	200.00			200.00			578.00	
	Diverses charges d'exploitation								

Classification	Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
		Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
5	SERVICE CANTONAL SOCIAL								
	3199 31990 Autres charges d'exploitation								
	39 Imputations internes	-			-			-	
	3990 39900 Autres imputations internes								
	42 Remboursements		18'000.00			18'000.00			50'627.05
	4260 42600 Remboursements de tiers		18'000.00			18'000.00			50'627.05
	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								
57	Aumônerie - Asile	129'160.00	71'700.00	-	142'221.00	82'000.00	-	139'097.30	111'077.00
571	Aumônerie - Centre fédéral d'accueil (CFA)	93'230.00	71'700.00	-	92'568.00	67'000.00	-	105'659.05	89'991.00
5710	Aumônerie - Centre fédéral d'accueil (CFA)	93'230.00	71'700.00	-	92'568.00	67'000.00	-	105'659.05	89'991.00
	30 Charges de personnel	90'730.00			90'068.00			105'168.80	
	3020 30202 Salaires des aumôniers	77'830.00			77'168.00			79'368.80	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires								
	393 39300 Imputations internes	12'900.00			12'900.00			25'800.00	
	31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2'500.00			2'500.00			490.25	
	3100 Charges de matériel et de marchandises								
	3100 31000 Meubles et matériel de bureau	2'000.00			2'000.00				
	3109 31090 Autres charges de matériel et de marchandises								
	Gros entretien et entretien courant								
	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles								
	Dédommagements								
	3170 31700 Frais de déplacement et autres frais								
	Diverses charges d'exploitation								
	3199 31990 Autres charges d'exploitation	500.00			500.00			490.25	
	39 Imputations internes	-			-			-	
	3990 39900 Autres imputations internes								
	46 Subvention EERS		71'700.00			67'000.00			77'091.00
	4600 46000 Subvention EERS		71'700.00			67'000.00			77'091.00
	47 Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			-			-
	4704 47040 Subvention à redistribuer (participation extérieures)								
	49 Imputations internes		-			-			12'900.00
	4930 49300 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
	4990 49900 Autres imputations internes								12'900.00
572	Aumônerie Centre cantonal requérants d'asile (Req'EREN)	35'930.00	-	-	49'653.00	15'000.00	-	33'438.25	21'086.00
5720	Aumônerie Centre cantonal requérants d'asile (Req'EREN)	35'930.00	-	-	49'653.00	15'000.00	-	33'438.25	21'086.00
	30 Charges de personnel	32'430.00			32'153.00			32'757.15	
	3020 30202 Salaires des aumôniers	32'430.00			32'153.00			32'757.15	
	30203 Salaires des suffragants et stagiaires								
	393 39300 Imputations internes								

Classification		Désignation	Budget 2025			Budget 2024			Comptes 2023	
			Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits	Investissements	Charges	Produits
5		SERVICE CANTONAL SOCIAL								
31		Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	3'500.00			17'500.00			681.10	
3100		Charges de matériel et de marchandises								
3100	31000	Meubles et matériel de bureau	2'500.00			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								
		Prestations de services et honoraires								
3130	31300	Prestations de services de tiers	1'000.00			15'000.00				
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								
		Gros entretien et entretien courant								
		Dédommagements								
3170	31700	Frais de déplacement et autres frais								
		Diverses charges d'exploitation								
3199	31990	Autres charges d'exploitation (Plateforme ASA cptes 2022)							681.10	
39		Imputations internes	-			-			-	
3990	39900	Autres imputations internes								
42		Remboursements		4'000.00			4'000.00		6'086.00	
4260	42600	Remboursements et participations de tiers		4'000.00			4'000.00		6'086.00	
47		Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			15'000.00		15'000.00	
4704	47040	Subvention à redistribuer (participation extérieures)		-			15'000.00		15'000.00	
49		Imputations internes		-			-		-	
4930	49300	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation								
4990	49900	Autres imputations internes								
Total charges et produits			601'370.00	184'145.00	-	623'712.00	243'700.00	-	559'443.59	
Solde Service cantonal social			417'225.00			380'012.00			307'548.44	