

**LE CONSEIL INTERCOMMUNAL
est convoqué
le jeudi 30 octobre 2025 à 19h30*
à la salle du Conseil général, rue Haute 20, Colombier**

Ordre du jour

1. Présences
2. Validation de l'ordre du jour
3. Validation du procès-verbal
4. Budget 2026
5. Renouvellement de la STEP – Point de la situation
6. Cadbar – Point de la situation
7. Départ du représentant de la Ville de Neuchâtel
8. Départ à la retraite anticipée de l'administrateur (Clovis Fahrni)
9. Divers
10. Prochaines séances du Conseil intercommunal

La séance de la **Commission financière** (liste en dernière page) aura lieu le même jour à **19h00 ***, dans la même salle.

AU NOM DU COMITE

Annexes : PV de la dernière séance
Rapports du Comité
Liste des membres

Distribution : 18 Membres du Conseil intercommunal (e-mail)
6 Membres du Comité (e-mail)
6 Communes membres (e-mail)
1 Chef de station (e-mail)
1 Service de l'énergie et de l'environnement (e-mail)

Procès-verbal du CONSEIL INTERCOMMUNAL
de la STEP La Saunerie
du 25 mars 2025 à 19h30

Lieu : Colombier, rue Haute 20

Président : M. Philippe Donner (PD)

Vice-président : M. Christian Masini (CM)

Présents :

M. Jean-Daniel Böhm (JDB), M. Sam Rossetti (SR), M. Alain Sandoz (AS), M. Thierry Zesiger (TZ), Mme Nicole Porret Weissbrodt (NPW), M. Johan Bergqvist (JB), Mme Kelly Finger (KF), Mme Geneviève Lovis Saillant (GL), Mme Martine Felber (MF), M. Gabriel Di Giusto (GD), Mme Christine Bavaud (CB), M. José Caperos (JC), M. Emmanuel Mbayiha, Mme Carol Chisholm (CC)

Excusés :

M. Dylan Nicole, Mme Nathalie Fahrni

Comité :

Mme Roxane Kurowiak (RK), MM. François Beutler (FB), Antoine Benacloche (AB)

Excusés: Mme Anne Macherel Rey, M. Christian Haenseler, M. Daniel Geiser

Chef d'exploitation : M. Denis Fahrni (DF)

Administration: M. Clovis Fahrni (CF)

Observateurs : MM. Pierre Wyrsh, Pasquale De Frino

Ordre du jour :

- 1 Appel
- 2 Validation de l'ordre du jour
- 3 Procès-verbal de la dernière séance
- 4 Rapport du Comité concernant l'examen des comptes 2024
- 5 Information sur le renouvellement et l'extension de la Step
- 6 Informations du Comité
- 7 Divers
- 8 Prochaine séance

1. Appel

Selon liste ci-dessus

2. Validation de l'ordre du jour

Pas de modifications demandées.

3. Procès-verbal de la dernière séance

Pas de commentaires, merci à son auteur.

4. Rapport du Comité concernant l'examen des comptes 2024

RK Les comptes sont bien meilleurs que le budget prévisionnel. Les travaux n'ont pas pu démarrer comme prévu, donc moins d'amortissements. Le crédit complémentaire n'a pu être voté que fin 2024.

Ce qui implique un coût par habitant plus bas que 2023, les communes ont reçu un retour d'argent. Comme décidé par le conseil intercommunal, DF est entièrement dévolu aux travaux, mais reste chef de station. Un collaborateur étant adjoint au chef de station (il a réussi son brevet) s'occupe du fonctionnement usuel.

Rapport de la Commission financière, quelques économies en 2024, mais le matériel est vieillissant, du matériel de remplacement a dû être commandé. Les nouvelles installations seront plus fragiles à l'entretien. Nous pouvons également constater qu'il y a eu moins de production de biogaz en 2024. La Commission financière recommande d'accepter les comptes.

PD Passe les comptes page par page. Pas de questions concernant ceux-ci.

L'arrêté est accepté à l'unanimité.

Le rapport de l'organe de révision n'appelle pas de commentaires.

5. Information sur le renouvellement et l'extension de la Step

DF Plusieurs changements effectués :

- Le dégrilleur d'orage a été changé, mais ne répondais pas à nos attentes. Nous allons le modifier, afin de garantir le débit sur le canal d'orage. Ce qui nous permettra de dégriller davantage d'eau qui va au lac.
- La grille grossière, le laveur de sable, la grille fine, le pont roulant du dessableur et l'équipement des décanteurs primaires sud sont changés. Il ne reste que des réglages fins à faire.
- Nous préparons le local du chlorure ferrique pour pouvoir y installer 2 nouvelles cuves, bien plus grandes que les anciennes. Ce qui nous permettra de recevoir le chargement complet d'un camion.
- La presse à vis provisoire (pour 4 ans) a été mise en service, en lieu et place de notre presse à bande.
- La vidange d'un digesteur est prévue en mai pour contrôle de son état et réflexion sur la fixation des membranes souples. Nous aurons donc 2 gazomètres au lieu d'un seul.
- Fin avril est prévu le début de la vidange du sable de l'Actiflo.
- Ensuite, en 2026, suivront les Biostyrs.

Le travail d'exploitation augmente, car il y a beaucoup de nettoyage et de préparation. En effet, l'équipe de la STEP profite des travaux pour faire de l'ordre. Le permis de construire va être demandé au mois de juin 2025, en espérant le recevoir début 2026.

SR Conséquence pour le voisinage pour cette 1^{re} étape ?

DF Pas d'odeur ni d'impact visuel de plus que jusqu'à présent

PD Il y aura une modification lorsque la palissade entre le tram et la Step sera posée

AB Pour le moment il ne s'agit que de travaux intérieurs.

PD Y aura-t-il beaucoup d'entrées de véhicules sur ce périmètre – donc plus de circulation ?
DF Lors du démarrage des travaux, la piste cyclable entre le bâtiment de l'État (ponts et chaussées) et la Step sera fermée, car elle servira à la base-vie future et au passage des camions supplémentaires. L'écopoint sera déplacé.

CM Pour le permis de construire, pense-t-on avoir des oppositions ?

DF Lors du permis de démolition, il n'y en a pas eu. Un grand travail en amont a été effectué dans les différents services de l'État.

RK

Le permis de construire n'inclura pas les installations pour CADBAR, mais nous avons pris en compte tout ce qui est des conduites de liaisons enterrées.

6. Informations du Comité

RK Bilan sur les engagements : 21 millions déjà engagés, moins de 5 millions payés.

RK Les travaux de TransN sont reportés en 2027. Nous devons travailler ensemble et regarder ce qu'il se passera en 2027. TransN nous informe de leur planification.

AB L'idée aurait été de trouver des synergies.

DF Il faut travailler ensemble, CADBAR, TransN et Step, car on sera tous gagnants.

JB Que se passera-t-il si CADBAR n'a pas son permis ?

RK Aucune incidence

AB Il faut que CADBAR avance conjointement à la Step, ce serait l'idéal. Mais il y aura des choix à faire. Il faut maîtriser les coûts avec ce que l'on sait aujourd'hui tout en tenant compte des éventuelles synergies possibles.

PD Concernant CADBAR, il y a toujours un souhait de collaborer. La problématique de la pose de la PAC a été très compliquée. Le processus du permis de la Step est en cours, vu que la PAC ne se fera plus sur le site de la Step. Le CAD de Milvignes est en train de s'agrandir, il faut donc que le projet CADBAR puisse avancer.

7. Divers

RK un apéro suivra.

8. Prochaine séance

30 octobre 19h00 Commission financière 19h30 Conseil intercommunal

Chambrelieu, le 05.04.2025

La secrétaire :
Christine Bavaud



Colombier, le 30.09.2025

R A P P O R T

BUDGET 2026

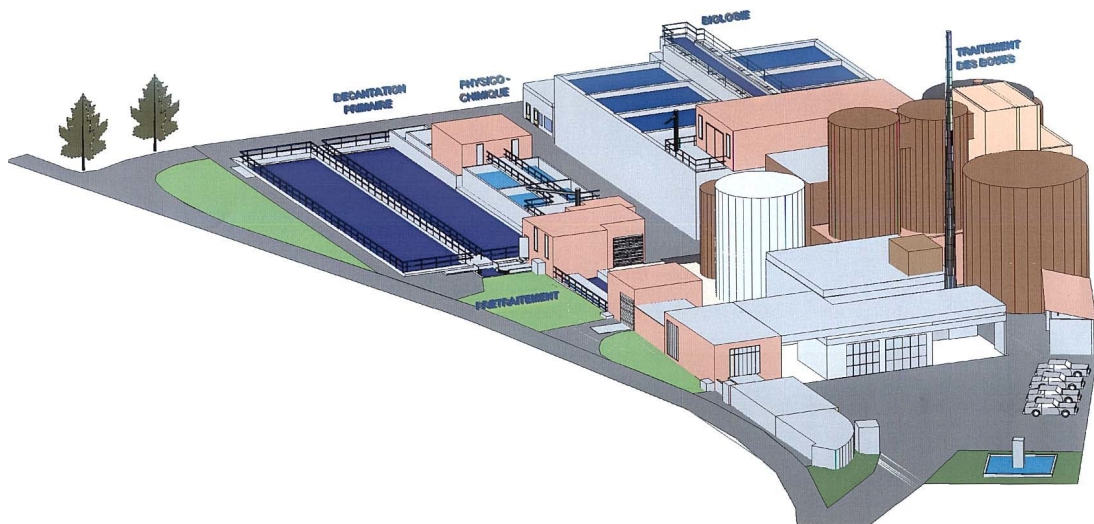


Table des matières (MCH2)	page
1. Commentaires relatifs au budget – rapport succinct	7
2. Propositions et approbations	8
3. Compte de résultats à 3 niveaux par nature	9
4. Comptes de résultats condensés en fonctionnelle	10
5. Plan financier et des tâches	11
6. Contrôle des crédits	13
7. Indicateurs financiers	14
8. Détails des comptes	
8.1 Comptes de résultats : par nature et par fonctionnelle	16/20

1. Commentaires relatifs au budget – rapport succinct

Monsieur le président,
Mesdames et Messieurs les membres du Conseil intercommunal,

Le projet de budget qui est soumis à votre autorité pour approbation s'inscrit dans une relative stabilité des coûts. Les charges de fonctionnement de la STEP sont toujours maîtrisées malgré le vieillissement des installations.

Les projections faites pour 2026 à 2028 sont établies sous l'hypothèse que toutes les étapes du projet se suivent dans une chronologie idéale. Cependant nous pouvons remarquer que le versement des subventions est décalé en fonction des approbations des autorités.

Bonne nouvelle : il n'y a pas eu d'opposition à la demande de permis de construire. L'analyse du dossier suit son cours au sein des services de l'Etat.

Nous remercions notre chef d'exploitation et tous nos collaborateurs qui s'engagent au quotidien pour faire fonctionner les installations de la Step.

Nous espérons vous avoir fourni tous les renseignements nécessaires et vous prions d'accepter le budget tel qu'il vous est présenté, en votant l'arrêté.

Au nom du Comité

La présidente
R. Kurowiak

Le secrétaire
F. Beutler

Arrêté

Le Conseil intercommunal de la Station d'épuration de la Saunerie à Colombier,
dans sa séance du 30 octobre 2025,
vu le budget de l'exercice 2026 et le rapport du Comité du 30 septembre 2025,

a r r ê t e :

Article premier Est approuvé le budget de l'exercice 2026, qui comprend :

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

Charges d'exploitation	Fr.	2'240'600.-
Revenus d'exploitation	Fr.	<u>-2'309'300.-</u>
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	Fr.	-68'700.-
Charges financières	Fr.	126'300.-
Produits financiers	Fr.	<u>-.-</u>
Résultat provenant des financements (2)	Fr.	126'300.-
Résultat opérationnel (1 + 2)	Fr.	57'600.-
Charges extraordinaires	Fr.	-.-
Revenus extraordinaires	Fr.	<u>-57'600.-</u>
Résultat extraordinaire (3)	Fr.	-57'600.-
Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3)	Fr.	0.-

b) les dépenses d'investissements du patrimoine administratif sont de :

Total des dépenses	Fr.	7'270'162.-
Total des recettes	Fr.	<u>-2'835'345.-</u>
Investissements nets	Fr.	4'434'817.-

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

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

Au nom du Conseil intercommunal
Le président: La secrétaire:

Au nom du Comité
La présidente: Le secrétaire:

Au nom de la Commission financière
La présidente: Le rapporteur:

Budget 2026

3. Compte de résultats		Budget 2026	Budget 2025	Ecart	Comptes 2024	Ecart
Charges d'exploitation		2'240'600	2'474'700	-234'100	2'303'853.55	-63'254
30	Charges de personnel	838'900	833'800	5'100	751'181.28	87'719
31	Charges de biens et services et autres ch..	1'165'600	1'288'200	-122'600	1'315'055.33	-149'455
33	Amortissements du patrimoine administratif	236'100	352'700	-116'600	237'616.94	-1'517
Revenus d'exploitation		-2'309'300	-2'583'000	273'700	-2'261'448.28	-47'852
41	Patentes et concessions	-10'500	-10'500	0	-10'500.00	0
42	Taxes	-193'000	-207'750	14'750	-228'812.62	35'813
43	Revenus divers	-181'800	-178'800	-3'000	-171'100.00	-10'700
46	Revenus de transfert	-1'924'000	-2'185'950	261'950	-1'851'035.66	-72'964
Résultat des activités d'exploitation		-68'700	-108'300	39'600	42'405.27	-111'105
34	Charges financières	126'300	165'900	-39'600	15'194.73	111'105
44	Revenus financiers	0	0	0	0.00	0
Résultat provenant de financements		126'300	165'900	-39'600	15'194.73	111'105
Résultat opérationnel		57'600	57'600	0	57'600.00	0
38	Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
48	Revenus extraordinaires	-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0
Résultat extraordinaire		-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0
Total du compte de résultats		0	0	0	0.00	0

Budget 2026

4. Classification fonctionnelle		Budget 2026	Budget 2025	Ecart	Comptes 2024	Ecart
Fonctionnelle		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des Charges		2'366'900.00	2'640'600.00	-273'700.00	2'319'048.28	47'851.72
Total des Revenus		-2'366'900.00	-2'640'600.00	273'700.00	-2'319'048.28	-47'851.72
0	Administration Générale	74'500.00	70'000.00	4'500.00	61'872.13	12'627.87
	Charges	74'500.00	70'000.00	4'500.00	61'872.13	12'627.87
	Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Protection environnement et aménagement	1'733'700.00	1'960'550.00	-226'850.00	1'784'468.80	-50'768.80
	Charges	2'166'100.00	2'404'700.00	-238'600.00	2'241'981.42	-75'881.42
	Revenus	-432'400.00	-444'150.00	11'750.00	-457'512.62	25'112.62
9	Finances et impôts	-1'808'200.00	-2'030'550.00	222'350.00	-1'846'340.93	38'140.93
	Charges	126'300.00	165'900.00	-39'600.00	15'194.73	111'105.27
	Revenus	-1'934'500.00	-2'196'450.00	261'950.00	-1'861'535.66	-72'964.34

Classification fonctionnelle		Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Budget	Prévision	Comptes	Comptes
		2032	2031	2030	2029	2028	2027	2026	2025	2024	2023
1100	Conseil intercommunal	3'300	3'300	3'300	3'300	3'300	3'300	7'800	7'800	3'300	3'100
30	Charges de personnel	500	500	500	500	500	500	500	400	500	300
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres (500	500	500	500	500	500	500	400	500	300
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800	7'300	7'400	2'800	2'800
31320.00	Honoraires de conseillers externes							4'500	4'500	-	-
31320.02.0	Honoraires de révision des comptes	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800	2'800	2'900	2'800	2'800
01200	Comité	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	3'817	3'506
30	Charges de personnel	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	2'340	2'225
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres (3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	2'340	2'225
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	1'477	1'281
31051.00	Frais de réception (autres)	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	1'477	1'281
02100	Administration des finances	61'700	61'700	61'700	61'700	61'700	61'700	61'700	57'200	54'755	56'411
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	61'700	61'700	61'700	61'700	61'700	61'700	61'700	57'200	54'755	56'411
31300	Prestations de services de tiers	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700	26'725	26'725
31300.01	Frais postaux	300	300	300	300	300	300	300	300	214	51
31300.07	Taxes C.C.P.	200	200	200	200	200	200	200	200	206	201
31332.00	Contrat de prestation informatique	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500	3'000	2'146	2'288
31340.01	Assurances choses et RC commune	29'000	29'000	29'000	29'000	29'000	29'000	29'000	27'000	25'464	27'146
36	Charges de transfert	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36120.19	Secrétariat, comptabilité										
72070	Station régionale d'épuration	3'268'179	3'150'677	2'857'028	2'511'811	2'330'719	2'085'245	1'733'700	1'960'550	1'784'469	1'991'092
30	Charges de personnel	708'583	699'102	689'751	680'526	671'428	662'453	653'600	651'600	577'241	666'255
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	696'483	687'002	677'651	668'426	659'328	650'353	641'500	629'900	570'101	504'961
43110.00	Charge d'investissements	-181'800	-181'800	-181'800	-181'800	-181'800	-181'800	-181'800	-178'800	-171'100	-
30100.10	Primes de fidélité	-	-	-	-	-	-	-	2'000	-	1'500
30100.20	Heures de piquet	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	8'786	8'112
30109.01	Allocations pertes de gains	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30109.02	Remboursement assurance accidents	-	-	-	-	-	-	-	-	-3'513	-3'658
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	3'600	2'400
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	24'200	24'100
30500.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC,frais administratifs	58'100	58'100	58'100	58'100	58'100	58'100	58'100	57'300	51'206	45'738
30520.00	Cotisations patronales aux caisses de pension propres	78'500	78'500	78'500	78'500	78'500	78'500	78'500	76'700	69'588	61'184
30530.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	5'200	5'200	5'200	5'200	5'200	5'200	5'200	4'800	4'286	3'899
30550.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnités journalières en ca	4'700	4'700	4'700	4'700	4'700	4'700	4'700	4'600	4'161	3'692
30591.00	Fonds de formation professionnel	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400	3'400	600	524	469
30592.00	Cotisation des employeurs aux structures d'accueil	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'086	970
30593.00	Fonds contrat-formation	-	-	-	-	-	-	-	4'000	2'533	2'424
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	8'500	10'203	8'553
30990.00	Autres charges du personnel	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'580	1'911
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'363'926	1'363'926	1'363'926	1'324'600	1'324'600	1'274'600	1'094'600	1'221'600	1'256'023	1'399'430
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	500	500	500	500	500	500	500	500	-	-
31120.00	Acquisition de vêtements, uniformes	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	2'770	619
31200.01	Eau	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	805	805
31200.02	Electricité	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	350'000	170'000	275'000	387'536	480'729
31200.03	Gaz	-	-	-	-	95'000	95'000	95'000	135'000	102'537	123'205
31200.04	Chauffage à distance	95'000	95'000	95'000	95'000	-	-	-	-	-	-
31200.10	Incinération déchets	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	12'000	10'120	13'597
31200.11	Elimination sables, huiles usées, ferraille	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	711	1'148
31200.12	Evacuation des boues	240'000	240'000	240'000	240'000	240'000	240'000	240'000	245'000	230'892	234'577
31300.02	Frais de téléphone	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	3'500	5'000	3'046	1'561
31300.03	Téléalarme	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	922	853
31300.04	Cotisations	500	500	500	500	500	500	500	500	430	410
31300.08	Analyses par des tiers	500	500	500	500	500	500	500	500	-	491
31340.02	Assurance véhicules	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'436	2'293
31370.03	Taxe fédérale micropolluant	-	-	-	257'000	257'000	257'000	257'000	254'000	255'780	253'404
31	Augmentation charges pour traitement micropolluants	296'326	296'326	296'326							
31370.04	Redevance Radio-TV	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	916	916
31420.00	Fournitures générales	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	16'837	19'573
31420.01	Fournitures laboratoire	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	10'500	9'601	9'068
31420.02	Produits déphosphatation	67'000	67'000	67'000	67'000	67'000	67'000	67'000	68'000	61'914	65'368
31420.03	Floculants-épuration	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000			
31420.04	Floculant-grille épaissement	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500	13'500	10'000	9'500	12'350
31420.05	Floculant-filtre à bande	21'500	21'500	21'500	21'500	21'500	21'500	21'500	19'000	20'025	19'250
31430.01	Entretien installations	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	134'458	147'198

Classification fonctionnelle		Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Budget	Prévision	Comptes	Comptes
		2032	2031	2030	2029	2028	2027	2026	2025	2024	2023
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	281	-
31510.01	Entretien matériel laboratoire	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	2'304	9'962
31510.05	Entretien des véhicules	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	1'569	1'247
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	636	806
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'441'270	1'333'249	1'048'951	752'284	580'291	393'793	236'100	352'700	237'617	178'300
33002.02	Amort. extension génie civil	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200
33002.03	Amort. Digesteur et stockeur-gazomètre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.04	Amort. valorisation lies, huiles et boues	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.05	Amort. assainissement procédé Actiflo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.06	Amort. matériel de présentation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.07	Amort. assainissement toiture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.08	Amort. assainissement automate biologie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.09	Amort. supervision & mise à jour automates	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54'300
33002.10	Amort. installation turbine sortie biostyr	9'100	9'100	9'100	9'100	9'100	9'100	9'100	9'100	89'402	9'100
33002.11	Amort. analyse état STEP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.12	Amort. soufflantes et compresseurs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.13	Amort. assainissement supervision	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.14	Amort. remplacement transformateur	-	-	-	2'000	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
33002.15	Amort. avant projet rénovation et intégration micropolluants	-	-	-	-	-	10'700	30'400	30'400	30'400	30'400
33002.16	Amort renouvellement step	1'371'970	1'263'949	979'651	680'984	508'891	311'693	134'300	250'900	49'557	22'200
33006.01	Amortissement planifiés véhicules	-	-	-	-	-	-	-	-	5'959	-
36	Charges de transfert	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36300.00	Subventions à la Confédération/SUPPRIME	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38	Charges extraordinaires	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600
38930.00	Attributions aux préfinancements du capital propre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4893000	Prélèvements aux préfinancements du capital propre	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600	-57'600
42	Taxes	-188'000	-188'000	-188'000	-188'000	-188'000	-188'000	-193'000	-207'750	-228'813	-195'293
42400.01	Taxe vidanges fosses	-14'000	-14'000	-14'000	-14'000	-14'000	-14'000	-14'000	-17'000	-14'582	-20'002
42400.02	Déshydratation boues externes	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-9'000	-9'000	-9'260	-8'019
42400.03	Vente de biogaz	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-120'000	-140'000	-160'073	-124'418
42400.04	Stations de pompages	-48'000	-48'000	-48'000	-48'000	-48'000	-48'000	-48'000	-39'250	-40'500	-41'750
42600.01	Récupérations diverses	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'500	-4'398	-1'104
48640.00	Revenus de transfert extraordinaires - entreprises	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96100	Administration fortune et dette	-3'338'179	-3'220'677	-2'927'028	-2'581'811	-2'400'718	-2'155'245	-1'808'200	-2'030'550	-1'846'341	-2'174'120
34	Charges financières	624'630	624'630	573'860	440'240	299'867	218'983	126'300	165'900	15'195	12'100
34060.01	La Poste Suisse 15-25 0.67%	-	-	-	-	-	-	-	12'100	12'060	12'100
34090.00	Intérêts passifs renouvellement STEP	624'630	624'630	573'860	440'240	299'867	218'983	126'300	153'800	3'135	-
41	Patentes et concessions	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500
41200.01	Swisscom : droit de sol pour antenne	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500	-10'500
44	Revenus financiers	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4432001	Swisscom : droit de sol pour antenne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46	Revenus de transfert	-3'952'309	-3'834'807	-3'490'388	-3'011'551	-2'690'085	-2'363'728	-1'924'000	-2'185'950	-1'851'036	-2'175'720
46320.01	Part Boudry	-855'377	-829'786	-755'113	-651'395	-581'748	-511'071	-415'914	-473'110	-400'141	-444'921
46320.02	Part Corcelles-Cormondrèche	-653'500	-633'949	-576'899	-497'659	-444'450	-390'454	-317'754	-360'736	-305'704	-339'242
46320.03	Part Cortailod	-656'552	-636'910	-579'594	-499'984	-446'526	-392'277	-319'239	-363'351	-307'132	-341'701
46320.04	Part Milvignes	-1'262'184	-1'224'423	-1'114'236	-961'190	-858'421	-754'131	-613'719	-698'549	-590'444	-656'929
46320.05	Part Pesieux	-275'413	-267'174	-243'131	-209'735	-187'311	-164'554	-133'916	-151'755	-128'837	-142'713
46320.06	Part Rochefort	-158'696	-154'420	-140'955	-121'968	-109'261	-96'282	-78'595	-88'223	-75'615	-82'966
46320.07	Part Val-de-Ruz (Montmollin)	-80'586	-88'145	-80'459	-69'621	-62'368	-54'959	-44'863	-50'226	-43'162	-47'234
Coût par habitant raccordé		128.32	126.12	116.27	101.61	91.94	81.83	67.46	76.92	64.91	72.33
Répartition		30'799	30'407	30'020	29'637	29'260	28'887	28'519	28'420	28'519	28'420
	Boudry	6'666	6'580	6'494	6'410	6'328	6'246	6'165	6'151	6'165	6'151
	Corcelles-Cormondrèche	5'093	5'027	4'962	4'898	4'834	4'772	4'710	4'690	4'710	4'690
	Cortailod	5'116	5'050	4'985	4'920	4'857	4'794	4'732	4'724	4'732	4'724
	Milvignes	9'836	9'709	9'583	9'459	9'337	9'216	9'097	9'082	9'097	9'082
	Pesieux	2'146	2'118	2'091	2'064	2'037	2'011	1'985	1'973	1'985	1'973
	Rochefort (sans Brot-Dessous)	1'237	1'224	1'212	1'200	1'188	1'177	1'165	1'147	1'165	1'147
	Val-de-Ruz (Montmollin)	706	699	692	685	678	672	665	653	665	653

6. Plan des investissements

Budget 2026

Total brut des travaux

Subventions :

Subventions à recevoir

**Total net des travaux avec
déduction des subventions
cantonales et confédérales**

<u>Déjà investi</u>	<u>Estimation</u>							<u>Total</u>
Années 2023 à 2024	Année 2025	Année 2026	Année 2027	Année 2028	Année 2029	Année 2030	Année 2031	
4'267'629	6'142'252	7'270'162	8'216'603	9'806'198	14'748'010	12'548'271	4'500'875	67'500'000
0	-4'023'992	-2'835'345	-3'286'641	-5'503'869	-7'281'338	-5'440'826	-1'800'350	-30'172'361
4'267'629	2'118'259	4'434'817	4'929'962	4'302'329	7'466'672	7'107'445	2'700'525	37'327'639

7. Indicateurs financiers

				BG26	BG25	C24	C23	C22	C21	C20	Valeurs indicatives*	
b) Degré d'autofinancement	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100 =$	$\frac{178'500.00}{4'434'817.00}$	$\times 100 =$	4.02%	9.24%	7.94%	9.35%	109.10%	927.26%	803.59%	<div>Indicateur renseignant sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens.</div> <div>A moyen terme, le degré d'autofinancement devrait se situer en moyenne à environ 100%, sous réserve du niveau déjà atteint par la dette. Le degré d'autofinancement idéal varie en fonction de la situation conjoncturelle :</div> <div><div>> 100%</div><div>80% - 100%</div><div>50% - 80%</div></div> <div><div>haute conjoncture</div><div>cas normal</div><div>récession</div></div>	
c) Part des charges d'intérêts	$\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100 =$	$\frac{126'300.00}{2'309'300.00}$	$\times 100 =$	5.47%	6.42%	0.67%	0.53%	0.57%	0.56%	0.55%	<div>Indicateur renseignant sur la part du "revenu disponible" absorbée par les charges d'intérêts. Plus la valeur est basse, plus la marge de manœuvre est élevée.</div> <div><div>0% - 4%</div><div>4% - 9%</div><div>> 9%</div></div> <div><div>bon</div><div>suffisant</div><div>mauvais</div></div>	
e) Dette brute par rapport aux revenus	$\frac{\text{Dette brute}}{\text{Revenus courants}} \times 100 =$	$\frac{3'810'733.29}{2'309'300.00}$	$\times 100 =$	165.02%	84.63%	168.51%	96.66%	92.95%	92.21%	90.89%	<div>Indicateur renseignant sur le niveau de la dette et plus particulièrement sur le fait que ce niveau est raisonnable ou non par rapport aux revenus dégagés.</div> <div><div>< 50%</div><div>50% - 100%</div><div>100% - 150%</div><div>150% - 200%</div><div>> 200%</div></div> <div><div>très bon</div><div>bon</div><div>moyen</div><div>mauvais</div><div>critique</div></div>	
f) Proportion des investissements	$\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses totales}} \times 100 =$	$\frac{7'270'162.00}{9'400'962.00}$	$\times 100 =$	77.33%	74.72%	52.13%	37.62%	18.73%	2.76%	4.68%	<div>Indicateur renseignant sur l'effort d'investissement déployé par la collectivité.</div> <div><div>< 10%</div><div>10% - 20%</div><div>20% - 30%</div><div>> 40%</div></div> <div><div>effort d'investissement faible</div><div>effort d'investissement moyen</div><div>effort d'investissement élevé</div><div>effort d'investissement très élevé</div></div>	

				BG26	BG25	C24	C23	C22	C21	C20	Valeurs indicatives*
g) Part du service de la dette	$\frac{\text{Service de la dette}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{362'400.00}{2'309'300.00} \times 100 =$			15.69%	20.08%	11.18%	8.42%	9.34%	10.15%	10.99%	<p>Indicateur mesurant l'importance des charges financières qui pèsent sur le budget et les comptes. Il renseigne sur la part des revenus courants absorbée par le service de la dette (intérêts et amortissements). Un taux plus élevé signifie une marge de manœuvre budgétaire plus restreinte.</p> <p>< 5% charge faible 5% - 15% charge acceptable > 15% charge forte</p>
h) Dette nette par habitant en francs	$\frac{\text{Dette nette II}}{\text{Population résidente permanente}} = \frac{3'468'431.77}{28'519.00} =$			121.62	48.60	121.62	48.60	7.49	8.54	22.33	<p>Indicateur n'ayant qu'une valeur informative limitée. En effet, l'évaluation de l'importance de la dette doit davantage tenir compte de la capacité financière des habitants que de leur nombre.</p> <p>< 0 CHF patrimoine net 0 - 1'000 CHF endettement faible 1'001 - 2'500 CHF endettement moyen 2'501 - 5'000 CHF endettement important > 5'001 CHF endettement très important</p>
i) Taux d'autofinancement	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{178'500.00}{2'309'300.00} \times 100 =$			7.73%	11.42%	7.96%	5.34%	20.09%	20.81%	21.35%	<p>Indicateur renseignant sur la proportion du revenu que la collectivité publique peut consacrer au financement de ses investissements.</p> <p>> 20% bon 10% - 20% moyen < 10% mauvais</p>

* Echelles définies par la Conférence des directeurs cantonaux des finances

8. Détail des comptes

30 Charges de personnel

Les traitements et autres charges correspondants s'alignent sur le système de l'Etat prévu au budget 2026 : augmentation d'un échelon selon la grille salariale de l'Etat et indexation de 0.0% par rapport à 2025.

Au vu du très fort engagement de notre chef de station dans le suivi de la transformation et de la rénovation de la Step, le Comité a maintenu l'intégration de la masse salariale de celui-ci dans les charges d'investissement, un cadre opérationnel ayant été nommé en interne en vue de le remplacer lors de son départ à la retraite au terme des travaux. Cette charge d'investissement (y.c. les charges sociales employeur) figure au 43110.00.

30900.00 Formation et perfectionnement du personnel

Notre collaborateur en cours de formation nous a fait la demande de repousser sa formation du brevet fédéral d'exploitant de station d'épuration à la prochaine session qui aura lieu dans 2 ans. Comme l'année passée nous prévoyons quelques journées techniques du GRESE ou du VSA.

31 Biens, services et autres charges d'exploitation

Alors que le budget 2025 prévoyait un total de charges nettes de Fr. 1'288'200.- nous avons prévu au budget 2026 un montant de **Fr. 1'165'600.-**.

Préambule au budget 2026

Notre budget 2026 est un peu chahuté au vu des futurs travaux.

Nous allons arrêter notre biologie pour 18 mois et nous travaillerons uniquement avec notre Actiflo, Un digesteur va être également mis à l'arrêt pour une grande rénovation. Certains postes sont revus à la hausse, un nouveau est rajouté (floculant épuration) et d'autres seront à la baisse. Malgré cela nous arrivons à maintenir un budget équilibré.

31200.02 Electricité,

Vu l'arrêt de Biostyr et ce malgré le fonctionnement de l'Actiflo on diminue notre consommation.

31200.03 Gaz

Nous n'avons qu'un seul digesteur à chauffer.

31200.10 Incinération des déchets

Nous faisons des rangements et nous démontons ce que nous pouvons. Nous apportons nous-mêmes ce qui est éliminé chez Vadec.

31200.12 Evacuation des boues

Comme mentionné depuis des années ce poste est très difficile à estimer. Avec notre nouvelle presse à vis nous arrivons à gagner quelques points en MES ce qui diminue le tonnage à valoriser chez Vadec. En revanche nous consommons plus de floculant.

31332.00 Contrat de prestations informatique

Nous avons une nouvelle maintenance par ordinateur (GMAO) et nous sommes obligés de passer par un abonnement mensuel pour en assurer son fonctionnement.

31340.01 Assurance choses et RC commune

Nous avons adapté la somme d'assurance par rapport à l'avancée de notre projet.

Classification par nature		Budget 2026	Budget 2025	Ecarts	Comptes 2024	Ecarts
CHARGES		2'366'900	2'640'600	-273'700	2'319'048.28	47'852
30	Charges de personnel	838'900	833'800	5'100	751'181.28	87'719
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	3'500	3'400	100	2'840.00	660
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploit..	641'500	629'900	11'600	570'100.85	71'399
30100.10	Primes de fidélité	0	2'000	-2'000	0.00	0
30100.20	Heures de piquet	10'000	10'000	0	8'786.15	1'214
30109.02	Remboursement assurance accidents	0	0	0	-3'513.35	3'513
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'800	4'800	0	3'600.00	1'200
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	25'000	25'000	0	24'200.00	800
30500.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais ..	58'100	57'300	800	51'206.05	6'894
30520.00	Cotisations patronales aux caisses de pensio..	78'500	76'700	1'800	69'587.55	8'912
30530.00	Cotisations patronales aux assurances-accid..	5'200	4'800	400	4'286.00	914
30550.00	Cotisations patronales aux assurances d'indé..	4'700	4'600	100	4'161.30	539
30591.00	Fonds de formation professionnel	3'400	600	2'800	524.45	2'876
30592.00	Cotisation des employeurs aux structures d'a..	1'200	1'200	0	1'085.75	114
30593.00	Fonds contrat-formation	0	4'000	-4'000	2'533.10	-2'533
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000	8'500	-6'500	10'203.41	-8'203
30990.00	Autres charges du personnel	1'000	1'000	0	1'580.02	-580
31	Charges de biens et services et autres cha..	1'165'600	1'288'200	-122'600	1'315'055.33	-149'455
31051.00	Frais de réception (autres)	2'000	2'000	0	1'477.18	523
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	500	500	0	0.00	500
31120.00	Acquisition de vêtements, uniformes	1'500	1'500	0	2'769.55	-1'270
31200.01	Eau	1'100	1'100	0	804.59	295
31200.02	Electricité	170'000	275'000	-105'000	387'536.09	-217'536
31200.03	Gaz	95'000	135'000	-40'000	102'536.53	-7'537
31200.10	Incinération déchets	13'000	12'000	1'000	10'119.85	2'880
31200.11	Elimination sables, huiles usées, ferraille	1'500	1'500	0	710.92	789
31200.12	Evacuation des boues	240'000	245'000	-5'000	230'891.68	9'108
31300.00	Prestations de services de tiers	26'700	26'700	0	26'725.00	-25
31300.01	Frais postaux	300	300	0	214.11	86
31300.02	Frais de téléphone	3'500	5'000	-1'500	3'046.01	454
31300.03	Téléalarme	1'000	1'000	0	922.00	78
31300.04	Cotisations	500	500	0	430.00	70
31300.07	Taxes C.C.P.	200	200	0	206.08	-6
31300.08	Analyses par des tiers	500	500	0	0.00	500
31320.00	Honoraires de conseillers externes	4'500	4'500	0	0.00	4'500
31320.02	Honoraires de révision	2'800	2'900	-100	2'800.00	0
31332.00	Contrat de prestation informatique	5'500	3'000	2'500	2'146.21	3'354
31340.01	Assurances choses et RC commune	29'000	27'000	2'000	25'463.55	3'536
31340.02	Assurance véhicules	2'500	2'500	0	2'435.60	64
31370.03	Taxe fédérale micropolluant	257'000	254'000	3'000	255'780.00	1'220
31370.04	Redevances Radio-TV	1'000	1'000	0	915.99	84
31420.00	Fournitures générales	20'000	20'000	0	16'837.40	3'163
31420.01	Fournitures laboratoire	13'000	10'500	2'500	9'600.54	3'399
31420.02	Produits déphosphatation	67'000	68'000	-1'000	61'914.25	5'086
31420.03	Floculants-épuration	13'000	0	13'000	0.00	13'000
31420.04	Floculant-grille épaississement	13'500	10'000	3'500	9'500.00	4'000
31420.05	Floculant-filtre à bande	21'500	19'000	2'500	20'025.00	1'475
31430.01	Entretien installations	150'000	150'000	0	134'457.78	15'542
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0	280.71	719
31510.01	Entretien matériel laboratoire	4'000	4'000	0	2'303.90	1'696
31510.05	Entretien des véhicules	2'000	2'000	0	1'568.81	431
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'000	0	636.00	364
33	Amortissements du patrimoine administra..	236'100	352'700	-116'600	237'616.94	-1'517
33002.02	Amort. extension génie civil	60'200	60'200	0	0.00	60'200
33002.10	Amort. installation turbine sortie biostyr	9'100	9'100	0	0.00	9'100
33002.14	Amort. remplacement transformateur HT-MT	2'100	2'100	0	0.00	2'100
33002.15	Amort. avant projet rénovation et intégration ..	30'400	30'400	0	0.00	30'400
33002.16	Amort. renouvellement step	134'300	250'900	-116'600	0.00	134'300
33003.00	Amortissements planifiés, autres ouvrages de..	0	0	0	231'658.29	-231'658
33006.01	Amortissements planifiés véhicules	0	0	0	5'958.65	-5'959

31370.03 Taxe fédéral micropolluant

Le canton nous donne le nombre d'habitants. Nous nous sommes basés sur leur dernier recensement.

31420.01 Fourniture laboratoire

Nous allons faire toutes nos analyses avec des kits ce qui est un peu plus cher mais qui nous prend moins de temps.

31420.03/04/05 Floculants

Toujours le même jeu depuis des années, nous commandons par tonne et nous avons rajouté le poste pour notre Actiflo.

033 Amortissements

Les amortissements sont différés suite au report des travaux de renouvellement de la STEP.

034 Intérêts passifs

Moins forte augmentation du montant des intérêts passifs par rapport au budget 2025 à cause du report des travaux et de la diminution du taux estimé à 1.88% à dix ans et qui se répercute selon le plan des investissements.

048 Prélèvement aux préfinancements du capital propre

Poursuite du prélèvement aux préfinancements, calculé sur la durée de l'amortissement de la rénovation.

042 Taxes

42400.01 Taxe vidanges fosses

Un compte difficile à estimer. Nous n'avons aucune idée de ce qu'on va nous amener.

42400.03 Vente de biogaz

Nous ne travaillerons que sur un digesteur, nous aurons une moins bonne digestion d'où une production de biogaz diminuée.

043 Revenus divers

43110.00 Prestations propres sur immobilisations incorporelles

Voir commentaire au 30 Charges de personnel

046 Revenus de transfert

46320.xx Dédommagement des collectivités publiques

La répartition se base toujours sur le dernier recensement connu des **habitants raccordés** (dans ce cas celui du **31.12.2024**).

<u>Commune</u>	<u>Habitants</u>	<u>Répartition</u>
Boudry	6'165	21.62 %
Corcelles-Cormondrèche	4'710	16.52 %
Cortailod	4'732	16.59 %
Milvignes	9'097	31.90 %
Peseux	1'985	6.96 %
Rochefort (sans Brot-Dessous)	1'165	4.08 %
Val-de-Ruz (Montmollin)	665	2.33 %
Total	28'519	

CONCLUSIONS

La charge par habitant se monte à **Fr. 67.46** en comparaison avec un montant de **Fr. 76.92** prévu au budget 2025 et de **Fr. 64.91** aux comptes 2024.

8.1 Classification par nature		Budget 2026	Budget 2025	Ecart	Comptes 2024	Ecart
34	Charges financières	126'300	165'900	-39'600	15'194.73	111'105
34060.01	La Poste Suisse 15-25 0.67%	0	12'100	-12'100	12'060.00	-12'060
34090.00	Autres intérêts passifs	126'300	153'800	-27'500	3'134.73	123'165
35	Attributions aux fonds et financements sp..	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	0	0	0	0.00	0
37	Subventions à redistribuer	0	0	0	0.00	0
38	Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
39	Imputations internes	0	0	0	0.00	0
	PRODUITS	-2'366'900	-2'640'600	273'700	-2'319'048.28	-47'852
40	Revenus fiscaux	0	0	0	0.00	0
41	Patentes et concessions	-10'500	-10'500	0	-10'500.00	0
41200.01	Swisscom : droit de sol pour antenne	-10'500	-10'500	0	-10'500.00	0
42	Taxes	-193'000	-207'750	14'750	-228'812.62	35'813
42400.01	Taxe vidanges fosses	-14'000	-17'000	3'000	-14'582.25	582
42400.02	Déshydratation boues externes	-9'000	-9'000	0	-9'259.69	260
42400.03	Vente de biogaz	-120'000	-140'000	20'000	-160'072.82	40'073
42400.04	Stations de pompages	-48'000	-39'250	-8'750	-40'500.00	-7'500
42600.01	Récupérations diverses	-2'000	-2'500	500	-4'397.86	2'398
43	Revenus divers	-181'800	-178'800	-3'000	-171'100.00	-10'700
43110.00	Prestations propres sur immobilisations incor..	-181'800	-178'800	-3'000	-171'100.00	-10'700
44	Revenus financiers	0	0	0	0.00	0
45	Prélèvements sur les fonds et financemen..	0	0	0	0.00	0
46	Revenus de transfert	-1'924'000	-2'185'950	261'950	-1'851'035.66	-72'964
46320.01	Part Boudry	-415'914	-473'110	57'196	-400'141.48	-15'773
46320.02	Part Corcelles-Cormondrèche	-317'754	-360'736	42'982	0.00	-317'754
46320.03	Part Cortaillod	-319'239	-363'351	44'112	-307'132.11	-12'107
46320.04	Part Milvignes	-613'719	-698'549	84'830	-590'443.96	-23'275
46320.05	Part Peseux	-133'916	-151'755	17'839	0.00	-133'916
46320.06	Part Rochefort	-78'595	-88'223	9'628	-75'614.73	-2'980
46320.07	Part Val-de-Ruz (Montmollin)	-44'863	-50'226	5'363	-43'162.06	-1'701
46320.08	Part Neuchâtel	0	0	0	-434'541.32	434'541
47	Subventions à redistribuer	0	0	0	0.00	0
48	Revenus extraordinaires	-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0
48930.00	Prélèvements sur les préfinancements du ca..	-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0
49	Imputations internes	0	0	0	0.00	0

8.2 Classification fonctionnelle		Budget 2026	Budget 2025	Ecart	Comptes 2024	Ecart
Administration Générale		74'500	70'000	4'500	61'872.13	12'628
Charges		74'500	70'000	4'500	61'872.13	12'628
Revenus		0	0	0	0.00	0
01	Législatif et exécutif	12'800	12'800	0	7'117.18	5'683
Charges		12'800	12'800	0	7'117.18	5'683
Revenus		0	0	0	0.00	0
0110	Législatif	7'800	7'800	0	3'300.00	4'500
Charges		7'800	7'800	0	3'300.00	4'500
Revenus		0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	500	400	100	500.00	0
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	500	400	100	500.00	0
31	Charges de biens et services et autres cha..	7'300	7'400	-100	2'800.00	4'500
31320.00	Honoraires de conseillers externes	4'500	4'500	0	0.00	4'500
31320.02	Honoraires de révision	2'800	2'900	-100	2'800.00	0
120	Exécutif	5'000	5'000	0	3'817.18	1'183
Charges		5'000	5'000	0	3'817.18	1'183
Revenus		0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	3'000	3'000	0	2'340.00	660
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	3'000	3'000	0	2'340.00	660
31	Charges de biens et services et autres cha..	2'000	2'000	0	1'477.18	523
31051.00	Frais de réception (autres)	2'000	2'000	0	1'477.18	523
02	Services généraux	61'700	57'200	4'500	54'754.95	6'945
Charges		61'700	57'200	4'500	54'754.95	6'945
Revenus		0	0	0	0.00	0
0210	Administration des finances et des contrib..	61'700	57'200	4'500	54'754.95	6'945
Charges		61'700	57'200	4'500	54'754.95	6'945
Revenus		0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services et autres cha..	61'700	57'200	4'500	54'754.95	6'945
31300.00	Prestations de services de tiers	26'700	26'700	0	26'725.00	-25
31300.01	Frais postaux	300	300	0	214.11	86
31300.07	Taxes C.C.P.	200	200	0	206.08	-6
31332.00	Contrat de prestation informatique	5'500	3'000	2'500	2'146.21	3'354
31340.01	Assurances choses et RC commune	29'000	27'000	2'000	25'463.55	3'536

Classification fonctionnelle		Budget 2026	Budget 2025	Ecarts	Comptes 2024	Ecarts
Protection environnement et aménagement		1'733'700	1'960'550	-226'850	1'784'468.80	-50'769
Charges		2'166'100	2'404'700	-238'600	2'241'981.42	-75'881
Revenus		-432'400	-444'150	11'750	-457'512.62	25'113
72	Traitement des eaux usées	1'733'700	1'960'550	-226'850	1'784'468.80	-50'769
Charges		2'166'100	2'404'700	-238'600	2'241'981.42	-75'881
Revenus		-432'400	-444'150	11'750	-457'512.62	25'113
7207	Station régionale d'épuration	1'733'700	1'960'550	-226'850	1'784'468.80	-50'769
Charges		2'166'100	2'404'700	-238'600	2'241'981.42	-75'881
Revenus		-432'400	-444'150	11'750	-457'512.62	25'113
30	Charges de personnel	835'400	830'400	5'000	748'341.28	87'059
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploit.	641'500	629'900	11'600	570'100.85	71'399
30100.10	Primes de fidélité	0	2'000	-2'000	0.00	0
30100.20	Heures de piquet	10'000	10'000	0	8'786.15	1'214
30109.02	Remboursement assurance accidents	0	0	0	-3'513.35	3'513
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'800	4'800	0	3'600.00	1'200
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	25'000	25'000	0	24'200.00	800
30500.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais ..	58'100	57'300	800	51'206.05	6'894
30520.00	Cotisations patronales aux caisses de pensio..	78'500	76'700	1'800	69'587.55	8'912
30530.00	Cotisations patronales aux assurances-accid..	5'200	4'800	400	4'286.00	914
30550.00	Cotisations patronales aux assurances d'indé..	4'700	4'600	100	4'161.30	539
30591.00	Fonds de formation professionnel	3'400	600	2'800	524.45	2'876
30592.00	Cotisation des employeurs aux structures d'a..	1'200	1'200	0	1'085.75	114
30593.00	Fonds contrat-formation	0	4'000	-4'000	2'533.10	-2'533
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000	8'500	-6'500	10'203.41	-8'203
30990.00	Autres charges du personnel	1'000	1'000	0	1'580.02	-580
31	Charges de biens et services et autres cha..	1'094'600	1'221'600	-127'000	1'256'023.20	-161'423
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	500	500	0	0.00	500
31120.00	Acquisition de vêtements, uniformes	1'500	1'500	0	2'769.55	-1'270
31200.01	Eau	1'100	1'100	0	804.59	295
31200.02	Electricité	170'000	275'000	-105'000	387'536.09	-217'536
31200.03	Gaz	95'000	135'000	-40'000	102'536.53	-7'537
31200.10	Incinération déchets	13'000	12'000	1'000	10'119.85	2'880
31200.11	Elimination sables, huiles usées, ferraille	1'500	1'500	0	710.92	789
31200.12	Evacuation des boues	240'000	245'000	-5'000	230'891.68	9'108
31300.02	Frais de téléphone	3'500	5'000	-1'500	3'046.01	454
31300.03	Téléalarme	1'000	1'000	0	922.00	78
31300.04	Cotisations	500	500	0	430.00	70
31300.08	Analyses par des tiers	500	500	0	0.00	500
31340.02	Assurance véhicules	2'500	2'500	0	2'435.60	64
31370.03	Taxe fédérale micropolluant	257'000	254'000	3'000	255'780.00	1'220
31370.04	Redevances Radio-TV	1'000	1'000	0	915.99	84
31420.00	Fournitures générales	20'000	20'000	0	16'837.40	3'163
31420.01	Fournitures laboratoire	13'000	10'500	2'500	9'600.54	3'399
31420.02	Produits déphosphatation	67'000	68'000	-1'000	61'914.25	5'086
31420.03	Floculants-épuration	13'000	0	13'000	0.00	13'000
31420.04	Floculant-grille épaissement	13'500	10'000	3'500	9'500.00	4'000
31420.05	Floculant-filtre à bande	21'500	19'000	2'500	20'025.00	1'475
31430.01	Entretien installations	150'000	150'000	0	134'457.78	15'542
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0	280.71	719
31510.01	Entretien matériel laboratoire	4'000	4'000	0	2'303.90	1'696
31510.05	Entretien des véhicules	2'000	2'000	0	1'568.81	431
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'000	0	636.00	364
33	Amortissements du patrimoine administra..	236'100	352'700	-116'600	237'616.94	-1'517
33002.02	Amort. extension génie civil	60'200	60'200	0	0.00	60'200
33002.10	Amort. installation turbine sortie biostyr	9'100	9'100	0	0.00	9'100
33002.14	Amort. remplacement transformateur HT-MT	2'100	2'100	0	0.00	2'100
33002.15	Amort. avant projet rénovation et intégration ..	30'400	30'400	0	0.00	30'400
33002.16	Amort. renouvellement step	134'300	250'900	-116'600	0.00	134'300
33003.00	Amortissements planifiés, autres ouvrages de..	0	0	0	231'658.29	-231'658
33006.01	Amortissements planifiés véhicules	0	0	0	5'958.65	-5'959
42	Taxes	-193'000	-207'750	14'750	-228'812.62	35'813
42400.01	Taxe vidanges fosses	-14'000	-17'000	3'000	-14'582.25	582

Budget 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026	Budget 2025	Ecart	Comptes 2024	Ecart
42400.02	Déshydratation boues externes	-9'000	-9'000	0	-9'259.69	260
42400.03	Vente de biogaz	-120'000	-140'000	20'000	-160'072.82	40'073
42400.04	Stations de pompages	-48'000	-39'250	-8'750	-40'500.00	-7'500
42600.01	Récupérations diverses	-2'000	-2'500	500	-4'397.86	2'398
43	Revenus divers	-181'800	-178'800	-3'000	-171'100.00	-10'700
43110.00	Prestations propres sur immobilisations incor..	-181'800	-178'800	-3'000	-171'100.00	-10'700
48	Revenus extraordinaires	-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0
48930.00	Prélèvements sur les préfinancements du ca..	-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0

Budget 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026	Budget 2025	Ecarts	Comptes 2024	Ecarts
Finances et impôts		-1'808'200	-2'030'550	222'350	-1'846'340.93	38'141
Charges		126'300	165'900	-39'600	15'194.73	111'105
Revenus		-1'934'500	-2'196'450	261'950	-1'861'535.66	-72'964
96	Administration de la fortune et de la dette	-1'808'200	-2'030'550	222'350	-1'846'340.93	38'141
Charges		126'300	165'900	-39'600	15'194.73	111'105
Revenus		-1'934'500	-2'196'450	261'950	-1'861'535.66	-72'964
9610	Administration fortune et dette	-1'808'200	-2'030'550	222'350	-1'846'340.93	38'141
Charges		126'300	165'900	-39'600	15'194.73	111'105
Revenus		-1'934'500	-2'196'450	261'950	-1'861'535.66	-72'964
34	Charges financières	126'300	165'900	-39'600	15'194.73	111'105
34060.01	La Poste Suisse 15-25 0.67%	0	12'100	-12'100	12'060.00	-12'060
34090.00	Autres intérêts passifs	126'300	153'800	-27'500	3'134.73	123'165
41	Patentes et concessions	-10'500	-10'500	0	-10'500.00	0
41200.01	Swisscom : droit de sol pour antenne	-10'500	-10'500	0	-10'500.00	0
46	Revenus de transfert	-1'924'000	-2'185'950	261'950	-1'851'035.66	-72'964
46320.01	Part Boudry	-415'914	-473'110	57'196	-400'141.48	-15'773
46320.02	Part Corcelles-Cormondrèche	-317'754	-360'736	42'982	0.00	-317'754
46320.03	Part Cortaillod	-319'239	-363'351	44'112	-307'132.11	-12'107
46320.04	Part Milvignes	-613'719	-698'549	84'830	-590'443.96	-23'275
46320.05	Part Peseux	-133'916	-151'755	17'839	0.00	-133'916
46320.06	Part Rochefort	-78'595	-88'223	9'628	-75'614.73	-2'980
46320.07	Part Val-de-Ruz (Montmollin)	-44'863	-50'226	5'363	-43'162.06	-1'701
46320.08	Part Neuchâtel	0	0	0	-434'541.32	434'541

STATION D'EPURATION DE LA SAUNERIE A COLOMBIER

Chef de station : Denis Fahrni, 032 841 11 80
contact@steplasaunerie.ch / www.steplasaunerie.ch

Finances : Clovis Fahrni, clovis.fahrni@ne.ch 032 886 49 41

COMITÉ : (1 membre par commune)

Présidente : R. Kurowiak **Vice-Pdt :** C. Haenseler **Secrétaire:** F. Beutler

Membres : **M. François Beutler**
Champs-Carrés 4, 2019 Chambrelieu (Cmne de Rochefort)
Tél. mobile 079 896 71 73
Email : francois.beutler@ne.ch

Mme Anne Macherel Rey
c/o Administration communale, Rte des Addoz 68, 2017 Boudry
Tél. mobile 079 476 78 36
Email : anne.macherelrey@ne.ch

Mme Roxane Kurowiak
c/o Administration communale, Rue Haute 20, 2013 Colombier
(Cmne de Milvignes)
Tél. mobile 078 934 39 93
Email prof. : roxane.kurowiak@ne.ch

M. Christian Haenseler
c/o Administration communale, Ch. des Draizes 2, 2016 Cortailod
Tél. mobile 079 477 05 07
Email : christian.haenseler@ne.ch

M. Daniel Geiser
c/o Administration communale, Epervier 6, 2053 Cernier
(Cmne de Val-de-Ruz)
Tél. mobile 078 630 05 63
Email : daniel.geiser@ne.ch

M. Antoine Benacloche
c/o Administration communale, 2000 Neuchâtel
(Cmne de Neuchâtel)
Tél. mobile 079 653 47 36
Email : antoine.benacloche@ne.ch

Président(e) : Philippe Donner
Vice-président(e): Christian Masini
Secrétaire : Christine Bavaud

Membres :	M. Jean-Daniel Böhm , mj.bohm@yahoo.fr Rue des Lières 3, 2017 <u>Boudry</u>	X	X
	M. Sam Rossetti , sr@contreforme.ch Rue de la Poste 5, 2017 <u>Boudry</u>		
	M. Alain Sandoz , assandoz@bluewin.ch Chemin de la Baconnière 28, 2017 <u>Boudry</u>		
	M. Dylan Nicole , dylannicole30@gmail.com Ch. du Vivier 12, 2016 <u>Cortailod</u>		
	M. Thierry Zesiger , zesigerthierry@gmail.com Rue des Chavannes 16, 2016 <u>Cortailod</u>		
	Mme Nicole Porret Weissbrodt , nicole@porretvins.ch Route de la Goutte-d'Or 20, 2016 <u>Cortailod</u>	X	
	M. Philippe Donner , philippe.donner@hotmail.fr Rue des Croix 11b, 2014 Bôle (<u>Milvignes</u>)		X
	M. Johan Bergqvist , johan.bergqvist@bluewin.ch Sentier du Ministre 5, 2014 Bôle (<u>Milvignes</u>)	X	
	Mme Kelly Finger , kelly.fingr.ps@gmail.com Ch. des Epinettes 4 a, 2013 Colombier (<u>Milvignes</u>)		
	M. Nicolas Comment , comment.n@gmail.com Crêt Debély 2, 2053 Cernier (<u>Val-de-Ruz</u>)	X	
	Mme Martine Felber , martine_felber@hotmail.com Rue du Châtelard 9, 2052 Fontainemelon (<u>Val-de-Ruz</u>)		
	M. Christian Masini , cmasini@net2000.ch La Jonchère 28, 2043 Boudevilliers (<u>Val-de-Ruz</u>)		X
	M. Gabriel Di Giusto , gabriel.digiusto@ne.ch l'Erable 4, 2019 <u>Rochefort</u>		X
	Mme Christine Bavaud , bavaud@bluewin.ch Le Burkli 15, 2019 <u>Rochefort</u>	X Pdte	X
	Mme Nathalie Fahrni , nathalie.fahrni@bluewin.ch Route de Bourgogne 3, 2019 <u>Rochefort</u>		
	M. José Caperos , caperos@bluewin.ch Rue de la Côte 4, 2000 <u>Neuchâtel</u>		
	M. Emmanuel Mbayiha , emmanuel.mbayiha@gmail.com Rue de Grise-Pierre 5, 2000 <u>Neuchâtel</u>		
	Mme Carol Chisholm , carol@smalldomain.ch Faubourg du Lac 12, 2000 <u>Neuchâtel</u>	X Secrét.	X