

**LE CONSEIL INTERCOMMUNAL
est convoqué
le jeudi 27 octobre 2022 à 19h30*
à la salle du Conseil général, rue Haute 20, Colombier**

Ordre du jour

1. Appel
2. Procès-verbal de la dernière séance
3. Rapport du Comité à l'appui du **Budget 2023**
4. Communications du Comité
4. Divers

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)
3 Presse (e-mail)

Procès-verbal du CONSEIL INTERCOMMUNAL de la STEP La Saunerie du 23 mars 2022

Date et heure: Mercredi, 23 mars 2022, 19h30
Lieu : Salle du Conseil général à Colombier
Président : P. Donner
Présent-es : R. Jeannotat, J.-D. Böhm, E. Buschini, F. Monnier, N. Porret Weissbrodt, D. Sigg, P. Bärfluss, J. Villat, D. Challandes, G. Di Giusto, V. Barraud, C. Chisholm
Excusés : E. Stutz, J. Zosso
Absent : C. Prince Rosenfeld, M. Debrot, Y.-A. Meister
Comité: C. Bavaud, R. Kurowiak, Daniel Geiser, A. Benacloch, M. Braghini
Excusés : -
Service technique : D. Fahrni
Administration : C. Fahrni

Ordre du jour :

1. Appel
2. Procès-verbal de la dernière séance
3. Nomination d'un-e secrétaire
4. Nomination d'un-e membre à la Commission financière pour Cortailod
5. Rapport du Comité concernant l'examen des comptes 2021
8. Divers

1. Appel

Le président ouvre la séance et confirme l'ordre du jour qui est adopté sans changements. Il procède à l'appel des présences :

Conseil intercommunal : 13 présents, 2 excusés, 3 absents

2. Procès-verbal de la dernière séance

Le PV du 21 octobre 2021 est adopté, à l'unanimité, sans remarques.

3. Nomination d'un-e secrétaire

Pas de volontaire.

| | |
|------------|---|
| Ph. Donner | Propose Monsieur Monnier comme secrétaire pour la séance. |
| F. Monnier | Accepte d'être secrétaire pour cette séance. |

4. Nomination d'un-e membre à la Commission financière pour Cortailod

Ph. Donner | Mme Nicole Porret Weissbrodt s'est portée candidate et a siégé à la Commission financière de ce soir.

5. Rapport du Comité concernant l'examen des comptes 2021

Ch. Bavaud | Les comptes sont bons, avec un résultat inférieur par rapport au budget 2021. Remerciement au chef de Station M. Denis Fahrni et à Clovis Fahrni pour la présentation.

G. Di Giusto | Le rapporteur de la commission financière confirme que les comptes 2021 sont acceptés par tous les commissionnaires.

Ph. Donner | Lecture du rapport.

D. Sigg | Question P.40 sur la possibilité d'augmenter la production de biogaz en y ajoutant du lisier vu l'abandon du projet de compostage sur Milvignes.
Réponse du Comité : Le lisier n'est pas adapté aux installations de la Saunerie.

C. Chisholm | Question P44 : Est-ce que la valorisation de l'ammonium est possible ?
Réponse du Comité : Oui cela fonctionne très bien, mais très onéreux. Cela n'a pas été jugé pertinent par le comité.

Ph. Donner | L'entrée en matière est acceptée à l'unanimité. Lectures de chaque article, l'arrêté est adopté à l'unanimité.

6. Information du Comité

Présentation PowerPoint sur les travaux par M. Antoine Benacloche.
La présentation sera mise en annexe ainsi que sur le site internet de la Step.

C. Chisholm | Est-ce qu'un recrutement de nouveau personnel de la Step avait avancé.
Réponse du comité : pas de recrutement pour tout de suite. Les recherches étaient pour le comité de pilotage.

Ph. Donner | Le 6 avril aura lieu une séance du Comité de pilotage.
Remerciement à Antoine Benacloche et au comité.

| | |
|------------------|--|
| A. Benacloche | Supplément d'information sur description du terme micropolluant pour les nouveaux membres. |
| Ph. Bärffuss | Question. Quand et comment va être indexée la taxe d'épuration par rapport aux frais des travaux. |
| C. Fahrni | Réponse. La planification financière est sur le site web. Il y a la question de la grande Béroche qui peut encore modifier les chiffres. Les comptes vont tenir compte des amortissements et des intérêts passifs sur les travaux dont le paiement (et subventions) sera étalé sur tout le long du projet. La taxe d'épuration en tient déjà compte. |
| Ph. Donner | Fait remarquer que les communes doivent suivre côté investissement (travaux réseau des communes). |
| A. Benacloche | Rappel que l'appel d'offres pour le groupement d'ingénieurs pour la prestation d'ingénierie et coordination est en cours. Les auditions ont lieu le 30 mars. |
| C. Chisholm | Question : une assurance risque administratif (juridique) a-t-elle été souscrite ? |
| A. Benacloche | Réponse. Oui tout ceci a été évalué et est prévu. |
| Ph Donner | Ceci est aussi repris par les mandataires qui sont eux-mêmes couverts. |
| A. Benacloche | Ajout d'information : vu le manque de place sur le site de la Saunerie, il y aura sûrement besoin de demande de prêt de terrain aux communes voisines. |

7. Divers

Ph. Donner M. Donner pose la question au comité directeur avec la casquette de « Cadbar », pour savoir s'il a reçu une lettre au sujet du chauffage à distance. Y a-t-il la possibilité de prendre de la chaleur dans les eaux épurées ?

Réponse du Comité : La lettre n'a pas encore été reçue.

La séance est levée à 20h45

Colombier, le 23.03.2022

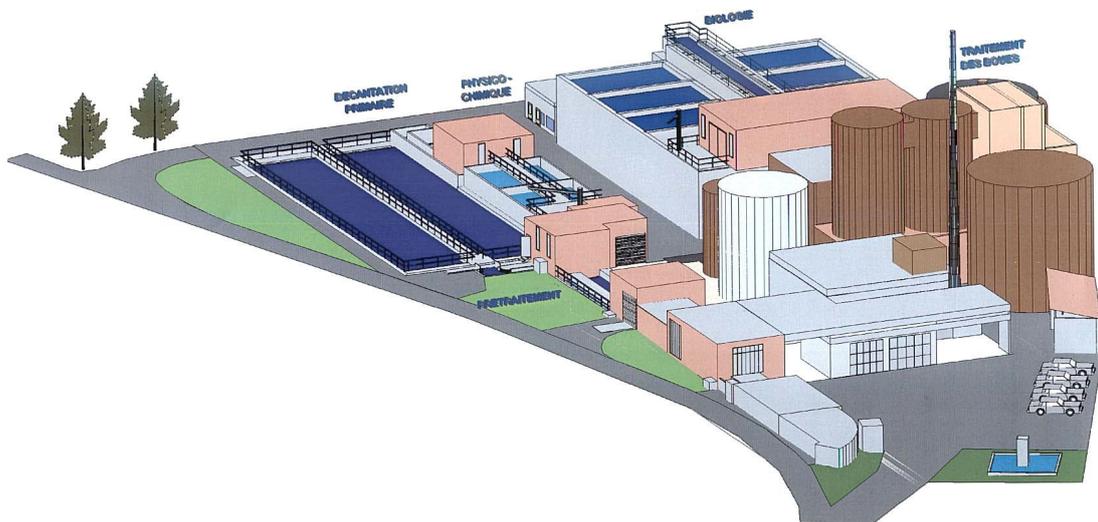
Pour le PV : F. Monnier



Colombier, le 28.09.2022

R A P P O R T

BUDGET 2023



| 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 | 17/21 |

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 un climat d'incertitude. En effet, l'augmentation du prix des matériaux et surtout l'augmentation conséquente et inattendue du prix de l'électricité et du gaz nous amène un surcoût conséquent dans notre budget.

Les charges de fonctionnement de la STEP sont toujours maîtrisées malgré le vieillissement des installations.

Le Comité, le Chef de la station et tous les collaborateurs tirent à la même corde. Nous les remercions pour leur engagement.

Les projections faites pour 2025 à 2027 montrent clairement l'impact des travaux. A noter que ces prévisions sont établies sous l'hypothèse que toutes les étapes du projet se suivent dans une chronologie idéale.

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 suivant :

| | |
|------------------|---------------|
| Au nom du Comité | |
| La présidente | La secrétaire |
| C. Bavaud | M. Braghini |

Arrêté

Le Conseil intercommunal de la Station d'épuration de la Saunerie à Colombier, dans sa séance du 18 octobre 2022, vu le budget de l'exercice 2023 et le rapport du Comité du 09.09.2022,

a r r ê t e :

Article premier Est approuvé le budget de l'exercice 2023, qui comprend :

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

| | | |
|--|------------|---------------------|
| Charges d'exploitation | Fr. | 2'362'270.- |
| Revenus d'exploitation | Fr. | <u>-2'336'470.-</u> |
| Résultat provenant des activités d'exploitation (1) | Fr. | 25'800.- |
| | | |
| Charges financières | Fr. | 31'800.- |
| Produits financiers | Fr. | <u>-.-</u> |
| Résultat provenant des financements (2) | Fr. | 31'800.- |
| | | |
| 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. | 2'317'910.- |
| Total des recettes | Fr. | <u>-650'000.-</u> |
| Investissements nets | Fr. | 1'667'910.- |

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: La secrétaire:

Au nom de la Commission financière
Le président: Le rapporteur:

Budget 2023

| 3. Compte de résultats | Budget 2023 | Budget 2022 | Ecarts | Comptes 2021 | Ecarts |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| Charges d'exploitation | 2'362'270 | 1'971'390 | 390'880 | 1'885'277.18 | 476'993 |
| 30 Charges de personnel | 671'270 | 655'490 | 15'780 | 645'467.57 | 25'802 |
| 31 Charges de biens et services et autres ch.. | 1'476'800 | 1'133'500 | 343'300 | 1'008'307.66 | 468'492 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 214'200 | 182'400 | 31'800 | 204'776.95 | 9'423 |
| 36 Charges de transfert | 0 | 0 | 0 | 26'725.00 | -26'725 |
| Revenus d'exploitation | -2'336'470 | -2'273'490 | -62'980 | -2'137'337.18 | -199'133 |
| 41 Patentes et concessions | -10'500 | -10'500 | 0 | -10'500.00 | 0 |
| 42 Taxes | -150'250 | -132'750 | -17'500 | -146'140.97 | -4'109 |
| 46 Revenus de transfert | -2'175'720 | -2'130'240 | -45'480 | -1'980'696.21 | -195'024 |
| Résultat des activités d'exploitation | 25'800 | -302'100 | 327'900 | -252'060.00 | 277'860 |
| 34 Charges financières | 31'800 | 62'100 | -30'300 | 12'060.00 | 19'740 |
| 44 Revenus financiers | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| Résultat provenant de financements | 31'800 | 62'100 | -30'300 | 12'060.00 | 19'740 |
| Résultat opérationnel | 57'600 | -240'000 | 297'600 | -240'000.00 | 297'600 |
| 38 Charges extraordinaires | 0 | 240'000 | -240'000 | 240'000.00 | -240'000 |
| 48 Revenus extraordinaires | -57'600 | 0 | -57'600 | 0.00 | -57'600 |
| Résultat extraordinaire | -57'600 | 240'000 | -297'600 | 240'000.00 | -297'600 |
| Total du compte de résultats | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |

Budget 2023

| 4. Classification fonctionnelle | | Budget 2023 | Budget 2022 | Ecart | Comptes 2021 | Ecart |
|---------------------------------|--|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| Fonctionnelle | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total des Charges | | 2'394'070.00 | 2'273'490.00 | 120'580.00 | 2'137'337.18 | 256'732.82 |
| Total des Revenus | | -2'394'070.00 | -2'273'490.00 | -120'580.00 | -2'137'337.18 | -256'732.82 |
| 0 | Administration Générale | 70'000.00 | 69'200.00 | 800.00 | 62'542.83 | 7'457.17 |
| | Charges | 70'000.00 | 69'200.00 | 800.00 | 62'542.83 | 7'457.17 |
| | Revenus | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7 | Protection environnement et aménagement | 2'084'420.00 | 2'009'440.00 | 74'980.00 | 1'916'593.38 | 167'826.62 |
| | Charges | 2'292'270.00 | 2'142'190.00 | 150'080.00 | 2'062'734.35 | 229'535.65 |
| | Revenus | -207'850.00 | -132'750.00 | -75'100.00 | -146'140.97 | -61'709.03 |
| 9 | Finances et impôts | -2'154'420.00 | -2'078'640.00 | -75'780.00 | -1'979'136.21 | -175'283.79 |
| | Charges | 31'800.00 | 62'100.00 | -30'300.00 | 12'060.00 | 19'740.00 |
| | Revenus | -2'186'220.00 | -2'140'740.00 | -45'480.00 | -1'991'196.21 | -195'023.79 |

| Classification fonctionnelle | | Planification | Planification | Planification | Planification | Planification | Planification | Budget | Budget | Comptes | Comptes | Comptes | Remarques |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | 2029 | 2028 | 2027 | 2026 | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | |
| 1100 | Conseil intercommunal | 3'300 | 3'300 | 3'300 | 3'300 | 3'300 | 3'300 | 7'800 | 7'700 | 3'150 | 3'150 | 3'300 | |
| 30 | Charges de personnel | 400 | 300 | 300 | 450 | |
| 30000.00 | Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des men | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 300 | 300 | 450 | |
| 31 | Charges de biens et services et autres charges d'exploitativ | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 7'400 | 7'300 | 2'850 | 2'850 | 2'850 | |
| 31320.00 | Honoraires de conseillers externes | | | | | | | 4'500 | 4'500 | | | | Etude stratégique de financement du crédit de 47,4 millions reportée en 2023 |
| 31320.02.0 | Honoraires de révision des comptes | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'800 | 2'850 | 2'850 | 2'850 | |
| 01200 | Comité | 5'000 | 2'400 | 4'078 | 4'164 | |
| 30 | Charges de personnel | 3'000 | 2'400 | 2'900 | 2'775 | |
| 30000.00 | Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des men | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 2'400 | 2'900 | 2'775 | |
| 31 | Charges de biens et services et autres charges d'exploitativ | 2'000 | - | 1'178 | 1'389 | |
| 31051.00 | Frais de réception (autres) | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | - | 1'178 | 1'389 | |
| 02100 | Administration des finances | 57'200 | 56'500 | 56'993 | 58'871 | 56'697 | |
| 31 | Charges de biens et services et autres charges d'exploitativ | 30'500 | 29'800 | 30'268 | 32'146 | 29'972 | |
| 31300.01 | Frais postaux | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 500 | 177 | 2'693 | 437 | |
| 31300.07 | Taxes C.C.P. | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | - | 199 | 48 | 5 | |
| 31332.00 | Contrat de prestation informatique | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 2'000 | 3'366 | 2'072 | 2'848 | |
| 31340.01 | Assurances choses et RC commune | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'300 | 26'526 | 27'332 | 26'683 | La prime maitre d'ouvrage durant les travaux est comprise dans le crédit |
| 36 | Charges de transfert | 26'700 | 26'725 | 26'725 | 26'725 | |
| 36120.19 | Secrétariat, comptabilité | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'725 | 26'725 | 26'725 | |
| 72070 | Station régionale d'épuration | 3'292'520 | 3'214'220 | 2'967'720 | 2'675'720 | 2'386'020 | 2'092'320 | 2'084'420 | 2'009'440 | 1'922'893 | 1'989'954 | 2'013'784 | |
| 30 | Charges de personnel | 663'870 | 663'870 | 663'870 | 665'870 | 665'870 | 665'870 | 667'870 | 652'090 | 642'768 | 626'837 | 631'372 | |
| 30100.00 | Salaires du personnel administratif et d'exploitation | 504'100 | 504'100 | 504'100 | 504'100 | 504'100 | 504'100 | 504'100 | 491'600 | 488'035 | 482'398 | 474'187 | |
| 30100.10 | Primes de fidélité | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7'905 | |
| 30100.20 | Heures de piquet | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 8'161 | 9'296 | 8'029 | |
| 30109.01 | Allocations pertes de gains | - | - | - | - | - | - | - | - | -1'366 | -12'748 | -3'892 | |
| 30109.02 | Remboursement assurance accidents | - | - | - | - | - | - | - | - | -879 | - | - | |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 2'400 | 2'400 | 2'400 | 2'400 | 2'400 | 2'400 | 2'400 | 1'200 | 1'800 | 1'360 | 1'180 | |
| 30490.00 | Autres allocations (indemnités de piquet) | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 24'000 | 24'200 | 24'200 | |
| 30500.00 | Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 46'300 | 46'300 | 46'300 | 46'300 | 46'300 | 46'300 | 46'300 | 45'800 | 45'122 | 44'701 | 43'624 | Diminution cotisation ALFA et suppression cotisation solidaire AC décidées par le CE en fin d'année |
| 30520.00 | Cotisations patronales aux caisses de pension propres | 61'100 | 61'100 | 61'100 | 61'100 | 61'100 | 61'100 | 61'100 | 58'300 | 64'898 | 64'103 | 62'941 | Nouveau montant de coordination sera décidé par le CF en fin d'année |
| 30530.00 | Cotisations patronales aux assurances-accidents | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 5'100 | 4'619 | 4'247 | 5'588 | |
| 30550.00 | Cotisations patronales aux assurances d'indemnités journalières | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'700 | 3'630 | 3'583 | 3'560 | 3'548 | |
| 30591.00 | Fonds de formation professionnel | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 470 | 460 | 452 | 449 | 447 | |
| 30591.10 | Cotisation des employeurs au contrat-formation | 3'130 | 3'130 | 3'130 | 3'130 | 3'130 | 3'130 | 3'130 | 3'050 | 3'017 | 2'992 | - | |
| 30592.00 | Cotisation des employeurs aux structures d'accueil | 970 | 970 | 970 | 970 | 970 | 970 | 970 | 950 | 936 | 929 | 1'000 | |
| 30900.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 6'000 | 6'000 | 290 | 900 | 1'849 | Cours FES et divers Grese + sécurité |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 99 | 450 | 765 | Divers frais imprévus deuil etc. |
| 31 | Charges de biens et services et autres charges d'exploitativ | 1'468'200 | 1'410'200 | 1'410'200 | 1'410'200 | 1'410'200 | 1'410'200 | 1'410'200 | 1'067'700 | 975'190 | 1'024'541 | 1'041'787 | |
| 31100.00 | Meubles, machines et appareils de bureau | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 243 | 2'330 | 333 | |
| 31120.00 | Acquisition de vêtements, uniformes | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'300 | 1'497 | - | 1'237 | Souliers et salopettes |
| 31200.01 | Eau | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 846 | 895 | 854 | |
| 31200.02 | Electricité | 505'000 | 505'000 | 505'000 | 505'000 | 505'000 | 505'000 | 505'000 | 180'000 | 162'353 | 170'342 | 146'662 | Selon offre mi 22 au meilleure des cas |
| 31200.03 | Gaz | 100'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | 70'000 | 60'298 | 62'578 | 68'489 | selon factures mi 22 et estimé |
| 31200.10 | Incineration déchets | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 9'682 | 9'469 | 9'565 | |
| 31200.11 | Elimination sables, huiles usées, ferraille | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'000 | 902 | 626 | 774 | Prix du sable qu'ils lavent en plus doublé le prix |
| 31200.12 | Evacuation des boues | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 265'000 | 248'352 | 271'812 | 267'911 | 160.- la tonne * 1300 t + Madep |
| 31300.02 | Frais de téléphone | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'700 | 1'525 | 1'563 | 1'806 | |
| 31300.03 | Téléalarme | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 1'000 | 660 | 720 | 330 | |
| 31300.04 | Cotisations | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 800 | 410 | 469 | 539 | |
| 31300.08 | Analyses par des tiers | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | - | - | 678 | |
| 31340.02 | Assurance véhicules | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 2'000 | 1'736 | 1'736 | 1'736 | |
| 31370.03 | Taxe fédérale micropolluant | - | 254'000 | 254'000 | 254'000 | 254'000 | 254'000 | 254'000 | 250'000 | 248'238 | 247'725 | 263'865 | Mise en exploitation des micropolluants en 2028 |
| 31 | Augmentation charges pour traitement micropolluants | 312'000 | | | | | | | | | | | Estimé à Fr. 10.- / habitant en 2028 suite à retour d'expérience sur installation en fonction |
| 31370.04 | Redevance Radio-TV | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'400 | 916 | 1'381 | 1'366 | Taxe de l'année 2022 |
| 31420.00 | Fournitures générales | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 19'385 | 20'811 | 22'130 | |
| 31420.01 | Fournitures laboratoire | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 7'500 | 7'300 | 7'431 | 9'443 | Augmentation prix réactifs et analyses en plus |
| 31420.02 | Produits déphosphatation | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 65'000 | 49'571 | 57'773 | 63'708 | Augmentation du prix du FeCl3 à 221.-/t |
| 31420.04 | Floculant-grille épaissement | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'670 | 7'700 | 7'300 | Augmentation du prix des floculants et consommation |
| 31420.05 | Floculant-filtre à bande | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 19'490 | 13'860 | 10'950 | Augmentation du prix des floculants et consommation |
| 31430.01 | Entretien installations | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 124'485 | 131'692 | 155'849 | |
| 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 | - | 6'165 | 205 | |
| 31510.01 | Entretien matériel laboratoire | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 3'497 | 3'766 | 3'489 | |
| 31510.05 | Entretien des véhicules | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 3'000 | 1'755 | 3'371 | 2'278 | |
| 31700.00 | Frais de déplacement et autres frais | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 377 | 325 | 288 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 1'365'300 | 1'345'000 | 1'098'500 | 804'500 | 514'800 | 221'100 | 214'200 | 182'400 | 211'077 | 229'509 | 251'150 | |
| 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 | 60'200 | |
| 33002.03 | Amort. Digesteur et stockeur-gazomètre | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4'914 | 16'000 |
| 33002.04 | Amort. valorisation lies, huiles et boues | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9'220 | 33'000 |
| 33002.05 | Amort. assainissement procédé Actiflo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15'576 | 19'550 |
| 33002.06 | Amort. matériel de présentation | - | - | - | - | - | - | - | 500 | 2'464 | 2'000 | 2'000 | |

| Classification fonctionnelle | | Planification | Planification | Planification | Planification | Planification | Planification | Budget | Budget | Comptes | Comptes | Comptes | Remarques |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| | | 2028 | 2028 | 2027 | 2026 | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | |
| 33002.07 | Amort. assainissement toiture | - | - | - | - | - | - | - | - | 4'013 | 8'000 | 8'000 | |
| 33002.08 | Amort. assainissement automate biologie | - | - | - | - | - | - | - | 13'600 | 17'300 | 17'300 | 17'300 | |
| 33002.09 | Amort. supervision & mise à jour automates | - | - | - | - | - | - | 54'300 | 58'500 | 58'500 | 58'500 | 58'500 | |
| 33002.10 | Amort. installation turbine sortie biostyr | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | 9'100 | |
| 33002.11 | Amort. analyse état STEP | - | - | - | - | - | - | 5'500 | 6'700 | 6'700 | 9'600 | 6'700 | |
| 33002.12 | Amort. soufflantes et compresseurs | - | - | - | - | - | - | - | 5'500 | 14'000 | 14'000 | 14'000 | |
| 33002.13 | Amort. assainissement supervision | - | - | - | - | - | - | - | 11'000 | 6'300 | 6'300 | 900 | |
| 33002.14 | Amort. remplacement transformateur | - | 2'000 | 2'100 | 2'100 | 2'100 | 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 | 15'200 | 30'400 | 12'700 | 3'800 | |
| 33002.16 | Amort renouvellement step | 1'296'000 | 1'273'700 | 1'027'100 | 722'400 | 413'000 | 119'300 | 52'600 | | | | | Amort 4% (RLfinEC), acomptes subventions déduits dès 2024 pour les travaux et les micropolluants |
| 38 | Charges extraordinaires | -57'600 | 240'000 | 240'000 | 240'000 | 220'000 | |
| 38930.00 | Attributions aux préfinancements du capital propre | - | - | - | - | - | - | - | 240'000 | 240'000 | 240'000 | 220'000 | |
| 4893000 | Prélèvements aux préfinancements du capital propre | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | | | | | Sur la durée d'amortissement 4% (à fin 2022: -1'439'000.-) |
| 42 | Taxes | -147'250 | -147'250 | -147'250 | -147'250 | -147'250 | -147'250 | -150'250 | -132'750 | -146'141 | -130'933 | -130'525 | |
| 42400.01 | Taxe vidanges fosses | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -15'000 | -9'000 | -14'038 | -9'399 | -9'548 | |
| 42400.02 | Déshydratation boues externes | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -2'000 | -5'277 | - | -4'533 | Boues de Noiraigue 22 extrapolé |
| 42400.03 | Vente de biogaz | -90'000 | -90'000 | -90'000 | -90'000 | -90'000 | -90'000 | -92'000 | -83'000 | -88'222 | -82'395 | -76'436 | |
| 42400.04 | Stations de pompages | -36'750 | -36'750 | -36'750 | -36'750 | -36'750 | -36'750 | -36'750 | -36'750 | -36'750 | -36'750 | -36'750 | |
| 42600.01 | Récupérations diverses | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -1'500 | -2'500 | -2'000 | -1'855 | -2'389 | -3'259 | Jetons de présence et petite caisse |
| 96100 | Administration fortune et dette | -3'358'020 | -3'279'720 | -3'033'220 | -2'741'220 | -2'451'520 | -2'157'820 | -2'154'420 | -2'078'640 | -1'979'136 | -2'056'052 | -2'077'945 | |
| 34 | Charges financières | 486'000 | 477'600 | 385'100 | 270'800 | 166'900 | 56'800 | 31'800 | 62'100 | 12'060 | 12'060 | 12'060 | |
| 34060.01 | La Poste Suisse 15-25 0.67% | | | | | | 12'100 | 12'100 | 12'100 | 12'060 | 12'060 | 12'060 | |
| 34090.00 | Intérêts passifs renouvellement STEP | 486'000 | 477'600 | 385'100 | 270'800 | 154'800 | 44'700 | 19'700 | 50'000 | - | - | - | dont déduits acomptes subventions dès 2024 |
| 41 | Patentes et concessions | -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 | -10'500 | |
| 46 | Revenus de transfert | -3'833'520 | -3'746'820 | -3'407'820 | -3'001'520 | -2'607'920 | -2'204'120 | -2'175'720 | -2'130'240 | -1'980'696 | -2'057'612 | -2'079'505 | |
| 46320.01 | Part Boudry | -839'288 | -820'154 | -745'810 | -656'768 | -570'536 | -482'106 | -475'804 | -469'302 | -433'155 | -453'302 | -464'142 | |
| 46320.02 | Part Corcelles-Cormondrèche | -620'557 | -606'410 | -551'441 | -485'604 | -421'846 | -356'462 | -351'803 | -351'477 | -320'268 | -339'494 | -344'547 | |
| 46320.03 | Part Cortailod | -625'344 | -611'087 | -555'695 | -489'350 | -425'100 | -359'212 | -354'517 | -347'335 | -322'739 | -335'493 | -341'382 | |
| 46320.04 | Part Milvignes | -1'261'192 | -1'232'440 | -1'120'724 | -986'920 | -857'341 | -724'458 | -714'988 | -692'896 | -650'899 | -669'272 | -669'532 | |
| 46320.05 | Part Peseux | -255'031 | -249'217 | -226'626 | -199'569 | -173'366 | -146'495 | -144'581 | -138'313 | -131'621 | -133'597 | -134'626 | |
| 46320.06 | Part Rochefort | -148'951 | -146'002 | -133'175 | -117'635 | -102'504 | -86'882 | -86'010 | -83'136 | -78'300 | -80'301 | -78'963 | |
| 46320.07 | Part Val-de-Ruz (Montmolin) | -83'157 | -81'510 | -74'349 | -65'674 | -57'226 | -48'505 | -48'018 | -47'781 | -43'714 | -46'152 | -46'314 | |
| Coût par habitant | | 122.98 | 121.75 | 112.16 | 100.07 | 88.07 | 75.39 | 75.38 | 73.96 | 68.62 | 71.44 | 71.92 | |
| Répartition | | 31'172.21 | 30'774.86 | 30'382.58 | 29'995.32 | 29'613.01 | 29'235.59 | 28'863 | 28'801 | 28'863 | 28'801 | 28'916 | Simulation progression linéaire selon SAT et SENE dès 2021 |
| Boudry | | 6'825 | 6'736 | 6'649 | 6'563 | 6'478 | 6'395 | 6'312 | 6'345 | 6'312 | 6'345 | 6'454 | Progression 1.31% par année depuis l'année 2020 |
| Corcelles-Cormondrèche | | 5'046 | 4'981 | 4'916 | 4'853 | 4'790 | 4'728 | 4'667 | 4'752 | 4'667 | 4'752 | 4'791 | " |
| Cortailod | | 5'085 | 5'019 | 4'954 | 4'890 | 4'827 | 4'765 | 4'703 | 4'696 | 4'703 | 4'696 | 4'747 | " |
| Milvignes | | 10'255 | 10'123 | 9'992 | 9'863 | 9'735 | 9'609 | 9'485 | 9'368 | 9'485 | 9'368 | 9'310 | " |
| Peseux | | 2'074 | 2'047 | 2'020 | 1'994 | 1'969 | 1'943 | 1'918 | 1'870 | 1'918 | 1'870 | 1'872 | " |
| Rochefort (sans Brot-Dessous et 2019 sans ancienne STEP) | | 1'211 | 1'199 | 1'187 | 1'176 | 1'164 | 1'152 | 1'141 | 1'124 | 1'141 | 1'124 | 1'098 | Dès 2019 raccordé à la STEP puis progression de 1% |
| Val-de-Ruz (Montmolin) | | 676 | 669 | 663 | 656 | 650 | 643 | 637 | 646 | 637 | 646 | 644 | Progression 1% par année depuis l'année 2018 |

6. Contrôle des crédits

Version du 26.08.22

| Libellé du crédit | Date crédit | Dépenses (à) votées | Recettes estimées | Disponible | Dépenses 2022 | Recettes 2022 | Dépenses 2023 | Recettes 2023 | Dépenses 2024 | Recettes 2024 | Dépenses 2025 | Recettes 2025 | Dépenses 2026 | Recettes 2026 | Dépenses 2027 | Recettes 2027 | Dépenses 2028 | Recettes 2028 | Solde 31.12.2026 | |
|--|----------------|------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|---------------------|--|
| 7202 Stations d'épuration des eaux | | 47'400'000 | -15'000'000 | 32'400'000 | 1'315'220 | 0 | 2'317'910 | -650'000 | 10'039'950 | -2'700'000 | 10'495'710 | -2'760'000 | 10'378'520 | -2'760'000 | 8'164'780 | -2'000'000 | 4'687'910 | -4'130'000 | 0 | |
| Assainissement Step | 01.09.2020 | CI | 47'400'000 | 47'400'000 | 1'010'000 | 1'780'000 | 7'710'000 | 8'060'000 | 7'970'000 | 6'270'000 | 3'600'000 | 11'000'000 | 36'400'000 | | | | | | | |
| Divers et imprévus | | | | | 305'220 | | 537'910 | | 2'329'950 | | 2'435'710 | | 2'408'520 | | 1'894'780 | | 1'087'910 | | -11'000'000 | |
| Subvention sur installation des micropolluants | | CI | -6'000'000 | -6'000'000 | | | -250'000 | | -1'100'000 | | -1'100'000 | | -1'100'000 | | -800'000 | | -1'650'000 | | 0 | |
| Subvention sur les travaux | | CI | -9'000'000 | -9'000'000 | | | -400'000 | | -1'600'000 | | -1'660'000 | | -1'660'000 | | -1'200'000 | | -2'480'000 | | 0 | |
| Valeur assainissement à prendre avec prudence car estimée à + ou - 20% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | Avant-projet Projet d'ouvrage | Demande d'autorisation Appels d'offres | Exécution | Exécution | Exécution | Exécution | Exécution | Exécution | Exécution | Exécution | Mise en service - Avance subv. | Mise en service - Solde subv. | | | | |

7. Indicateurs financiers

| | | BG23 | BG22 | C21 | C20 | C19 | C18 | Valeurs indicatives* |
|---|---|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| a) Taux d'endettement net | $\frac{\text{Dettes nettes I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100 = \frac{246'425.32}{0.00} \times 100 =$ | - | - | - | - | - | - | <p>Indicateur renseignant sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette.</p> <p>< 100% bon 100% - 150% suffisant > 150% mauvais</p> |
| b) Degré d'autofinancement | $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100 = \frac{156'600.00}{1'667'910.00} \times 100 =$ | 9.39% | 42.24% | 927.26% | 803.59% | 784.23% | 313.97% | <p>Indicateur renseignant sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens.</p> <p>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 :</p> <p>> 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession</p> |
| c) Part des charges d'intérêts | $\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{31'800.00}{2'336'470.00} \times 100 =$ | 1.36% | 2.73% | 0.56% | 0.55% | 0.54% | 1.10% | <p>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.</p> <p>0% - 4% bon 4% - 9% suffisant > 9% mauvais</p> |
| d) Degré de couverture des revenus déterminants | $\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100 = \frac{0.00}{2'394'070.00} \times 100 =$ | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | <p>Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants.</p> <p>> 0% équilibré / excédentaire -2.5% - 0% déficit modéré < -2.5% déficit exagéré</p> |

| | | BG23 | BG22 | C21 | C20 | C19 | C18 | Valeurs indicatives* |
|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--|
| e) Dette brute par rapport aux revenus | $\frac{\text{Dette brute}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{1'970'885.48}{2'336'470.00} \times 100 =$ | 84.35% | 87.90% | 92.21% | 90.89% | 91.84% | 108.30% | <p>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.</p> <p>< 50% très bon 50% - 100% bon 100% - 150% moyen 150% - 200% mauvais > 200% critique</p> |
| f) Proportion des investissements | $\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses totales}} \times 100 = \frac{2'317'910.00}{4'497'780.00} \times 100 =$ | 51.53% | 35.07% | 2.76% | 4.68% | 3.32% | 8.33% | <p>Indicateur renseignant sur l'effort d'investissement déployé par la collectivité.</p> <p>< 10% effort d'investissement faible 10% - 20% effort d'investissement moyen 20% - 30% effort d'investissement élevé > 40% effort d'investissement très élevé</p> |
| g) Part du service de la dette | $\frac{\text{Service de la dette}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{246'000.00}{2'336'470.00} \times 100 =$ | 10.53% | 10.75% | 10.15% | 10.99% | 11.85% | 12.80% | <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 | $\frac{\text{Dette nette II}}{\text{Population résidante permanente}} = \frac{246'425.32}{28'863.00} =$ | 8.54 | 22.33 | 8.54 | 22.33 | 36.46 | 52.26 | <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> |

| | | BG23 | BG22 | C21 | C20 | C19 | C18 | Valeurs indicatives* |
|----------------------------------|---|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--|
| i) Taux d'autofinancement | $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{156'600.00}{2'336'470.00} \times 100 =$ | 6.70% | 18.58% | 20.81% | 21.35% | 21.22% | 22.19% | <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> |
| j) Poids des charges financières | $\frac{\text{Charges d'intérêts}}{\text{Revenus fiscaux directs}} \times 100 = \frac{31'800.00}{0.00} \times 100 =$ | - | - | - | - | - | - | <p>Indicateur renseignant sur les intérêts passifs exprimés en pourcent des recettes fiscales directes. La totalité des intérêts passifs est prise en considération. Concernant les recettes fiscales directes, on considère les impôts sur le revenu et la fortune versés par les personnes physiques ainsi que les impôts sur le bénéfice et le capital des sociétés.</p> <p>> 9% poids des intérêts exagéré 4% - 9% poids des intérêts moyen < 4% poids des intérêts faible</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 2023 : augmentation d'un échelon selon la grille salariale de l'Etat et indexation de 1.8%.

30900.00 Formation et perfectionnement du personnel,

Notre collaborateur ayant réussi l'examen du cours de base, il continue sa formation afin d'obtenir le brevet fédéral d'exploitant de station d'épuration.

31 Biens, services et autres charges d'exploitation

Alors que le budget 2022 prévoyait un total de charges nettes de Fr. 1'133'500.-, nous avons prévu au budget 2023 un montant de **Fr. 1'476'800.-**.

Préambule au budget 2023

Comme tout le monde le sait, les prix des matières premières ont pris l'ascenseur. Une plus-value, variant selon les produits de 5 à 30 %. Les fournisseurs n'arrivent pas à nous garantir un prix sur leurs produits et même les délais de livraison ne sont plus communiqués sur certains articles. Notre budget 2023 en prend un sacré coup. Indépendamment de notre volonté, nous devons nous adapter à cette situation. Nous espérons que celle-ci ne perdure pas et revienne au plus vite à la normale.

31200.02 Electricité,

Un poste qui n'est pas facile à budgéter qui a vu son montant quasiment triplé. Qui aurait pu prédire cela ? Nous avons un contrat avec la maison Viteos qui expire à la fin 2022. Nous avons décidé au vu des prix du début d'année d'attendre avant de refaire un contrat. A l'élaboration du budget, les prix ont encore pris l'ascenseur. Nous avons néanmoins budgété une somme, mais il est difficile, voire impossible de maîtriser ce poste. Nous espérons que cela se calmera en fin d'année. Actuellement personne ne peut prédire ce qui va se passer. On espère juste que nous ne nous soyons pas trompés dans le choix de notre stratégie.

31200.03 Gaz

Le prix du gaz naturel c'est également envolé, notre consommation de ces dernières années est toujours plus ou moins la même.

31200.12 Evacuation des boues

Comme mentionné depuis des années ce poste est très difficile à estimer. La quantité de boues dépend de très nombreux facteurs : pluviométrie, temps de séjour, contaminations, etc. Malgré la baisse du prix pour le traitement chez Vadec ça influence peu le budget.

31420.02 Produits déphosphatation

Notre consommation étant plus ou moins constante cependant le prix à la tonne a augmenté.

31420.04 Flocculants - grille épaissement et

31420.05 Flocculants - filtre à bande

Comme les autres années, toujours le même jeu entre achats groupés et consommations variables. Les prix du flocculant évoluant en fonction du marché.

| 8.1 Classification par nature | | Budget 2023 | Budget 2022 | Ecarts | Comptes 2021 | Ecarts |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|
| CHARGES | | 2'394'070 | 2'273'490 | 120'580 | 2'137'337.18 | 256'733 |
| 30 | Charges de personnel | 671'270 | 655'490 | 15'780 | 645'467.57 | 25'802 |
| 30000.00 | Salaires, indemnités journalières et jetons de .. | 3'400 | 3'400 | 0 | 2'700.00 | 700 |
| 30100.00 | Salaires du personnel administratif et d'exploit.. | 504'100 | 491'600 | 12'500 | 488'034.95 | 16'065 |
| 30100.20 | Heures de piquet | 10'000 | 10'000 | 0 | 8'160.65 | 1'839 |
| 30109.01 | Allocations pertes de gains | 0 | 0 | 0 | -1'366.40 | 1'366 |
| 30109.02 | Remboursement assurance accidents | 0 | 0 | 0 | -879.20 | 879 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 2'400 | 1'200 | 1'200 | 1'800.00 | 600 |
| 30490.00 | Autres allocations (indemnités de piquet) | 25'000 | 25'000 | 0 | 24'000.00 | 1'000 |
| 30500.00 | Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC,frais .. | 46'300 | 45'800 | 500 | 45'209.20 | 1'091 |
| 30509.00 | Remboursement de cotisations patronales A.. | 0 | 0 | 0 | -87.45 | 87 |
| 30520.00 | Cotisations patronales aux caisses de pensio.. | 61'100 | 58'300 | 2'800 | 64'898.40 | -3'798 |
| 30530.00 | Cotisations patronales aux assurances-accid.. | 3'700 | 5'100 | -1'400 | 4'619.00 | -919 |
| 30550.00 | Cotisations patronales aux assurances d'indé.. | 3'700 | 3'630 | 70 | 3'583.30 | 117 |
| 30591.00 | Fonds de formation professionnel | 470 | 460 | 10 | 452.40 | 18 |
| 30592.00 | Cotisation des employeurs aux structures d'a.. | 970 | 950 | 20 | 936.15 | 34 |
| 30593.00 | Fonds contrat-formation | 3'130 | 3'050 | 80 | 3'017.15 | 113 |
| 30900.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 6'000 | 6'000 | 0 | 290.00 | 5'710 |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 1'000 | 1'000 | 0 | 99.42 | 901 |
| 31 | Charges de biens et services et autres cha.. | 1'476'800 | 1'133'500 | 343'300 | 1'008'307.66 | 468'492 |
| 31051.00 | Frais de réception (autres) | 2'000 | 2'000 | 0 | 0.00 | 2'000 |
| 31100.00 | Meubles, machines et appareils de bureau | 500 | 500 | 0 | 243.41 | 257 |
| 31120.00 | Acquisition de vêtements, uniformes | 1'800 | 1'300 | 500 | 1'497.31 | 303 |
| 31200.01 | Eau | 1'000 | 1'000 | 0 | 846.42 | 154 |
| 31200.02 | Electricité | 505'000 | 180'000 | 325'000 | 162'352.88 | 342'647 |
| 31200.03 | Gaz | 100'000 | 70'000 | 30'000 | 60'297.86 | 39'702 |
| 31200.10 | Incinération déchets | 11'000 | 11'000 | 0 | 9'682.49 | 1'318 |
| 31200.11 | Elimination sables, huiles usées, ferraille | 1'300 | 1'000 | 300 | 902.38 | 398 |
| 31200.12 | Evacuation des boues | 245'000 | 265'000 | -20'000 | 248'351.80 | -3'352 |
| 31300.00 | Prestations de services de tiers | 26'700 | 26'700 | 0 | 0.00 | 26'700 |
| 31300.01 | Frais postaux | 300 | 500 | -200 | 176.95 | 123 |
| 31300.02 | Frais de téléphone | 1'600 | 1'700 | -100 | 1'525.19 | 75 |
| 31300.03 | Téléalarme | 800 | 1'000 | -200 | 660.00 | 140 |
| 31300.04 | Cotisations | 500 | 800 | -300 | 410.00 | 90 |
| 31300.07 | Taxes C.C.P. | 200 | 0 | 200 | 198.80 | 1 |
| 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 | 2'900 | 2'800 | 100 | 2'850.00 | 50 |
| 31332.00 | Contrat de prestation informatique | 3'000 | 2'000 | 1'000 | 3'365.68 | -366 |
| 31340.01 | Assurances choses et RC commune | 27'000 | 27'300 | -300 | 26'526.40 | 474 |
| 31340.02 | Assurance véhicules | 1'700 | 2'000 | -300 | 1'736.00 | -36 |
| 31370.03 | Taxe fédérale micropolluant | 254'000 | 250'000 | 4'000 | 248'238.00 | 5'762 |
| 31370.04 | Redevances Radio-TV | 1'000 | 1'400 | -400 | 916.00 | 84 |
| 31420.00 | Fournitures générales | 20'000 | 20'000 | 0 | 19'385.12 | 615 |
| 31420.01 | Fournitures laboratoire | 9'500 | 7'500 | 2'000 | 7'300.39 | 2'200 |
| 31420.02 | Produits déphosphatation | 68'000 | 65'000 | 3'000 | 49'571.12 | 18'429 |
| 31420.04 | Floculant-grille épaissement | 11'000 | 11'000 | 0 | 11'670.01 | -670 |
| 31420.05 | Floculant-filtre à bande | 18'000 | 18'000 | 0 | 19'489.97 | -1'490 |
| 31430.01 | Entretien installations | 150'000 | 150'000 | 0 | 124'485.24 | 25'515 |
| 31440.00 | Entretien des terrains bâts et bâtiments PA | 1'000 | 1'000 | 0 | 0.00 | 1'000 |
| 31510.01 | Entretien matériel laboratoire | 4'000 | 4'000 | 0 | 3'496.90 | 503 |
| 31510.05 | Entretien des véhicules | 2'000 | 3'000 | -1'000 | 1'754.54 | 245 |
| 31700.00 | Frais de déplacement et autres frais | 1'000 | 1'000 | 0 | 376.80 | 623 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administra.. | 214'200 | 182'400 | 31'800 | 204'776.95 | 9'423 |
| 33002.02 | Amort. extension génie civil | 60'200 | 60'200 | 0 | 60'200.00 | 0 |
| 33002.06 | Amort. matériel de présentation | 0 | 500 | -500 | 2'464.00 | -2'464 |
| 33002.07 | Amort. assainissement toiture | 0 | 0 | 0 | 4'012.95 | -4'013 |
| 33002.08 | Amort. assainissement automate biologie | 0 | 13'600 | -13'600 | 17'300.00 | -17'300 |
| 33002.09 | Amort. supervision & mise à jour automates | 54'300 | 58'500 | -4'200 | 58'500.00 | -4'200 |
| 33002.10 | Amort. installation turbine sortie biostyr | 9'100 | 9'100 | 0 | 9'100.00 | 0 |
| 33002.11 | Amort. analyse état STEP | 5'500 | 6'700 | -1'200 | 6'700.00 | -1'200 |
| 33002.12 | Amort. soufflantes et compresseurs | 0 | 5'500 | -5'500 | 14'000.00 | -14'000 |

033 Amortissements

Le budget 2023 augmente par rapport à celui de 2022 (après la fin de l'amortissement de quatre anciens investissements) suite à l'amortissement de l'investissement pour la rénovation complète de la STEP.

034 Intérêts passifs

Maintien du montant des intérêts passifs comme aux comptes 2021 selon le plan des investissements.

038 Attributions aux préfinancements du capital propre

Fin de l'attribution aux préfinancements du capital propre.

048 Prélèvement aux préfinancements du capital propre

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

042 Taxes

42400.02 Déshydratation boues externes

Nous avons fait une convention avec la Step de Noiraigue pour le traitement de leurs boues. Ils nous amènent environ 18 m³ par mois. Nous traitons également les boues de Brot-Dessous et de Champs du Moulin.

42400.03 Vente de biogaz

Notre production est stable pour autant que nous n'ayons pas de pollution ou panne avec notre digestion. Nous constatons également une nette augmentation de production de biogaz avec ou sans introduction de la biomasse (soupe de légumes). Cependant nous sommes terriblement tributaires du fonctionnement du purificateur installé par Viteos, pas facile de prévoir la durée d'un service ou d'une panne ce qui nous oblige à brûler notre biogaz à la torchère.

046 Revenus de transfert

46320.xx Dédommagement des collectivités publiques

La répartition se base toujours sur le dernier recensement connu (dans ce cas celui du **31.12.2021**).

| <u>Commune</u> | <u>Habitants</u> | <u>Répartition</u> |
|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Boudry | * 6'312 | 21.87 % |
| Corcelles-Cormondèche | 4'667 | 16.17 % |
| Cortailod | 4'703 | 16.29 % |
| Milvignes | * 9'485 | 32.86 % |
| Peseux | 1'918 | 6.65 % |
| Rochefort (sans Brot-Dessous) | 1'141 | 3.95 % |
| Val-de-Ruz (Montmollin) | 637 | 2.21 % |
| Total | 28'863 | |

** Le nombre d'habitants de Boudry comprend l'équivalent habitants de l'établissement de Perreux et pour Milvignes du camping et de l'armée.*

CONCLUSIONS

La charge par habitant se monte à **Fr. 75.38** en comparaison avec un montant de **Fr. 73.96** prévu au budget 2022 et de **Fr. 68.62** aux comptes 2021.

Budget 2023

| 8.1 Classification par nature | | Budget 2023 | Budget 2022 | Ecarts | Comptes 2021 | Ecarts |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| 33002.13 | Amort. assainissement supervision | 0 | 11'000 | -11'000 | 0.00 | 0 |
| 33002.14 | Amort. remplacement transformateur HT-MT | 2'100 | 2'100 | 0 | 2'100.00 | 0 |
| 33002.15 | Amort. avant projet rénovation et intégration .. | 30'400 | 15'200 | 15'200 | 30'400.00 | 0 |
| 33002.16 | Amort. renouvellement step | 52'600 | 0 | 52'600 | 0.00 | 52'600 |
| 34 | Charges financières | 31'800 | 62'100 | -30'300 | 12'060.00 | 19'740 |
| 34060.01 | La Poste Suisse 15-25 0.67% | 12'100 | 12'100 | 0 | 12'060.00 | 40 |
| 34090.00 | Autres intérêts passifs | 19'700 | 50'000 | -30'300 | 0.00 | 19'700 |
| 35 | Attributions aux fonds et financements sp.. | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 36 | Charges de transfert | 0 | 0 | 0 | 26'725.00 | -26'725 |
| 36120.19 | Secrétariat, comptabilité | 0 | 0 | 0 | 26'725.00 | -26'725 |
| 37 | Subventions à redistribuer | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 38 | Charges extraordinaires | 0 | 240'000 | -240'000 | 240'000.00 | -240'000 |
| 38930.00 | Attributions aux préfinancements du capital p.. | 0 | 240'000 | -240'000 | 240'000.00 | -240'000 |
| 39 | Imputations internes | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| | PRODUITS | -2'394'070 | -2'273'490 | -120'580 | -2'137'337.18 | -256'733 |
| 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 | -150'250 | -132'750 | -17'500 | -146'140.97 | -4'109 |
| 42400.01 | Taxe vidanges fosses | -15'000 | -9'000 | -6'000 | -14'037.83 | -962 |
| 42400.02 | Déshydratation boues externes | -4'000 | -2'000 | -2'000 | -5'276.78 | 1'277 |
| 42400.03 | Vente de biogaz | -92'000 | -83'000 | -9'000 | -88'221.86 | -3'778 |
| 42400.04 | Stations de pompages | -36'750 | -36'750 | 0 | -36'750.00 | 0 |
| 42600.01 | Récupérations diverses | -2'500 | -2'000 | -500 | -1'854.50 | -646 |
| 43 | Revenus divers | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 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 | -2'175'720 | -2'130'240 | -45'480 | -1'980'696.21 | -195'024 |
| 46320.01 | Part Boudry | -475'803 | -469'302 | -6'501 | -433'155.06 | -42'648 |
| 46320.02 | Part Corcelles-Cormondrèche | -351'803 | -351'477 | -326 | 0.00 | -351'803 |
| 46320.03 | Part Cortaillod | -354'517 | -347'335 | -7'182 | -322'738.95 | -31'778 |
| 46320.04 | Part Milvignes | -714'988 | -692'896 | -22'092 | -650'899.20 | -64'089 |
| 46320.05 | Part Peseux | -144'581 | -138'313 | -6'268 | 0.00 | -144'581 |
| 46320.06 | Part Rochefort | -86'010 | -83'136 | -2'874 | -78'300.05 | -7'710 |
| 46320.07 | Part Val-de-Ruz (Montmollin) | -48'018 | -47'781 | -237 | -43'713.53 | -4'304 |
| 46320.08 | Part Neuchâtel | 0 | 0 | 0 | -451'889.42 | 451'889 |
| 47 | Subventions à redistribuer | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 48 | Revenus extraordinaires | -57'600 | 0 | -57'600 | 0.00 | -57'600 |

Budget 2023

| 8.2 Classification fonctionnelle | | Budget 2023 | Budget 2022 | Ecart | Comptes 2021 | Ecart |
|----------------------------------|---|----------------|----------------|------------|------------------|----------------|
| Administration Générale | | 70'000 | 69'200 | 800 | 62'542.83 | 7'457 |
| | Charges | 70'000 | 69'200 | 800 | 62'542.83 | 7'457 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 01 | Législatif et exécutif | 12'800 | 12'700 | 100 | 5'550.00 | 7'250 |
| | Charges | 12'800 | 12'700 | 100 | 5'550.00 | 7'250 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 01100 | Conseil intercommunal | 7'800 | 7'700 | 100 | 3'150.00 | 4'650 |
| 30 | Charges de personnel | 400 | 400 | 0 | 300.00 | 100 |
| 30000.00 | Salaires, indemnités journalières et jetons de pr.. | 400 | 400 | 0 | 300.00 | 100 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 7'400 | 7'300 | 100 | 2'850.00 | 4'550 |
| 31320.00 | Honoraires de conseillers externes | 4'500 | 4'500 | 0 | | 4'500 |
| 31320.02 | Honoraires de révision | 2'900 | 2'800 | 100 | 2'850.00 | 50 |
| 01200 | Comité | 5'000 | 5'000 | 0 | 2'400.00 | 2'600 |
| 30 | Charges de personnel | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'400.00 | 600 |
| 30000.00 | Salaires, indemnités journalières et jetons de pr.. | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'400.00 | 600 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 2'000 | 2'000 | 0 | 2'000 | 2'000 |
| 31051.00 | Frais de réception (autres) | 2'000 | 2'000 | 0 | | 2'000 |
| 02 | Services généraux | 57'200 | 56'500 | 700 | 56'992.83 | 207 |
| | Charges | 57'200 | 56'500 | 700 | 56'992.83 | 207 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 02100 | Administration des finances | 57'200 | 56'500 | 700 | 56'992.83 | 207 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 57'200 | 56'500 | 700 | 30'267.83 | 26'932 |
| 31300.00 | Prestations de services de tiers | 26'700 | 26'700 | 0 | | 26'700 |
| 31300.01 | Frais postaux | 300 | 500 | -200 | 176.95 | 123 |
| 31300.07 | Taxes C.C.P. | 200 | | 200 | 198.80 | 1 |
| 31332.00 | Contrat de prestation informatique | 3'000 | 2'000 | 1'000 | 3'365.68 | -366 |
| 31340.01 | Assurances choses et RC commune | 27'000 | 27'300 | -300 | 26'526.40 | 474 |
| 36 | Charges de transfert | | | 0 | 26'725.00 | -26'725 |
| 36120.19 | Secrétariat, comptabilité | | | 0 | 26'725.00 | -26'725 |

| 8.2 Classification fonctionnelle | | Budget 2023 | Budget 2022 | Ecart | Comptes 2021 | Ecart |
|--|---|------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Protection environnement et aménagement | | 2'084'420 | 2'009'440 | 74'980 | 1'916'593.38 | 167'827 |
| Charges | | 2'292'270 | 2'142'190 | 150'080 | 2'062'734.35 | 229'536 |
| Revenus | | -207'850 | -132'750 | -75'100 | -146'140.97 | -61'709 |
| 72 | Traitement des eaux usées | 2'084'420 | 2'009'440 | 74'980 | 1'916'593.38 | 167'827 |
| Charges | | 2'292'270 | 2'142'190 | 150'080 | 2'062'734.35 | 229'536 |
| Revenus | | -207'850 | -132'750 | -75'100 | -146'140.97 | -61'709 |
| 72070 | Station régionale d'épuration | 2'084'420 | 2'009'440 | 74'980 | 1'916'593.38 | 167'827 |
| 30 | Charges de personnel | 667'870 | 652'090 | 15'780 | 642'767.57 | 25'102 |
| 30100.00 | Salaires du personnel administratif et d'exploitati.. | 504'100 | 491'600 | 12'500 | 488'034.95 | 16'065 |
| 30100.20 | Heures de piquet | 10'000 | 10'000 | 0 | 8'160.65 | 1'839 |
| 30109.01 | Allocations pertes de gains | | | 0 | -1'366.40 | 1'366 |
| 30109.02 | Remboursement assurance accidents | | | 0 | -879.20 | 879 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 2'400 | 1'200 | 1'200 | 1'800.00 | 600 |
| 30490.00 | Autres allocations (indemnités de piquet) | 25'000 | 25'000 | 0 | 24'000.00 | 1'000 |
| 30500.00 | Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC,frais ad.. | 46'300 | 45'800 | 500 | 45'209.20 | 1'091 |
| 30509.00 | Remboursement de cotisations patronales AVS,.. | | | 0 | -87.45 | 87 |
| 30520.00 | Cotisations patronales aux caisses de pension p.. | 61'100 | 58'300 | 2'800 | 64'898.40 | -3'798 |
| 30530.00 | Cotisations patronales aux assurances-accidents | 3'700 | 5'100 | -1'400 | 4'619.00 | -919 |
| 30550.00 | Cotisations patronales aux assurances d'indémn.. | 3'700 | 3'630 | 70 | 3'583.30 | 117 |
| 30591.00 | Fonds de formation professionnel | 470 | 460 | 10 | 452.40 | 18 |
| 30592.00 | Cotisation des employeurs aux structures d'accu.. | 970 | 950 | 20 | 936.15 | 34 |
| 30593.00 | Fonds contrat-formation | 3'130 | 3'050 | 80 | 3'017.15 | 113 |
| 30900.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 6'000 | 6'000 | 0 | 290.00 | 5'710 |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 1'000 | 1'000 | 0 | 99.42 | 901 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 1'410'200 | 1'067'700 | 342'500 | 975'189.83 | 435'010 |
| 31100.00 | Meubles, machines et appareils de bureau | 500 | 500 | 0 | 243.41 | 257 |
| 31120.00 | Acquisition de vêtements, uniformes | 1'800 | 1'300 | 500 | 1'497.31 | 303 |
| 31200.01 | Eau | 1'000 | 1'000 | 0 | 846.42 | 154 |
| 31200.02 | Electricité | 505'000 | 180'000 | 325'000 | 162'352.88 | 342'647 |
| 31200.03 | Gaz | 100'000 | 70'000 | 30'000 | 60'297.86 | 39'702 |
| 31200.10 | Incinération déchets | 11'000 | 11'000 | 0 | 9'682.49 | 1'318 |
| 31200.11 | Elimination sables, huiles usées, ferraille | 1'300 | 1'000 | 300 | 902.38 | 398 |
| 31200.12 | Evacuation des boues | 245'000 | 265'000 | -20'000 | 248'351.80 | -3'352 |
| 31300.02 | Frais de téléphone | 1'600 | 1'700 | -100 | 1'525.19 | 75 |
| 31300.03 | Téléalarme | 800 | 1'000 | -200 | 660.00 | 140 |
| 31300.04 | Cotisations | 500 | 800 | -300 | 410.00 | 90 |
| 31300.08 | Analyses par des tiers | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 31340.02 | Assurance véhicules | 1'700 | 2'000 | -300 | 1'736.00 | -36 |
| 31370.03 | Taxe fédérale micropolluant | 254'000 | 250'000 | 4'000 | 248'238.00 | 5'762 |
| 31370.04 | Redevances Radio-TV | 1'000 | 1'400 | -400 | 916.00 | 84 |
| 31420.00 | Fournitures générales | 20'000 | 20'000 | 0 | 19'385.12 | 615 |
| 31420.01 | Fournitures laboratoire | 9'500 | 7'500 | 2'000 | 7'300.39 | 2'200 |
| 31420.02 | Produits déphosphatation | 68'000 | 65'000 | 3'000 | 49'571.12 | 18'429 |
| 31420.04 | Floculant-grille épaissement | 11'000 | 11'000 | 0 | 11'670.01 | -670 |
| 31420.05 | Floculant-filtre à bande | 18'000 | 18'000 | 0 | 19'489.97 | -1'490 |
| 31430.01 | Entretien installations | 150'000 | 150'000 | 0 | 124'485.24 | 25'515 |
| 31440.00 | Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA | 1'000 | 1'000 | 0 | | 1'000 |
| 31510.01 | Entretien matériel laboratoire | 4'000 | 4'000 | 0 | 3'496.90 | 503 |
| 31510.05 | Entretien des véhicules | 2'000 | 3'000 | -1'000 | 1'754.54 | 245 |
| 31700.00 | Frais de déplacement et autres frais | 1'000 | 1'000 | 0 | 376.80 | 623 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 214'200 | 182'400 | 31'800 | 204'776.95 | 9'423 |
| 33002.02 | Amort. extension génie civil | 60'200 | 60'200 | 0 | 60'200.00 | 0 |
| 33002.06 | Amort. matériel de présentation | | 500 | -500 | 2'464.00 | -2'464 |
| 33002.07 | Amort. assainissement toiture | | | 0 | 4'012.95 | -4'013 |
| 33002.08 | Amort. assainissement automate biologie | | 13'600 | -13'600 | 17'300.00 | -17'300 |
| 33002.09 | Amort. supervision & mise à jour automates | 54'300 | 58'500 | -4'200 | 58'500.00 | -4'200 |
| 33002.10 | Amort. installation turbine sortie biostyr | 9'100 | 9'100 | 0 | 9'100.00 | 0 |
| 33002.11 | Amort. analyse état STEP | 5'500 | 6'700 | -1'200 | 6'700.00 | -1'200 |
| 33002.12 | Amort. soufflantes et compresseurs | | 5'500 | -5'500 | 14'000.00 | -14'000 |
| 33002.13 | Amort. assainissement supervision | | 11'000 | -11'000 | | 0 |
| 33002.14 | Amort. remplacement transformateur HT-MT | 2'100 | 2'100 | 0 | 2'100.00 | 0 |
| 33002.15 | Amort. avant projet rénovation et intégration ST.. | 30'400 | 15'200 | 15'200 | 30'400.00 | 0 |

Budget 2023

| 8.2 Classification fonctionnelle | | Budget 2023 | Budget 2022 | Ecart | Comptes 2021 | Ecart |
|----------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 33002.16 | Amort. renouvellement step | 52'600 | | 52'600 | | 52'600 |
| 38 | Charges extraordinaires | | 240'000 | -240'000 | 240'000.00 | -240'000 |
| 38930.00 | Attributions aux préfinancements du capital prop.. | | 240'000 | -240'000 | 240'000.00 | -240'000 |
| 42 | Taxes | -150'250 | -132'750 | -17'500 | -146'140.97 | -4'109 |
| 42400.01 | Taxe vidanges fosses | -15'000 | -9'000 | -6'000 | -14'037.83 | -962 |
| 42400.02 | Déshydratation boues externes | -4'000 | -2'000 | -2'000 | -5'276.78 | 1'277 |
| 42400.03 | Vente de biogaz | -92'000 | -83'000 | -9'000 | -88'221.86 | -3'778 |
| 42400.04 | Stations de pompages | -36'750 | -36'750 | 0 | -36'750.00 | 0 |
| 42600.01 | Récupérations diverses | -2'500 | -2'000 | -500 | -1'854.50 | -646 |
| 48 | Revenus extraordinaires | -57'600 | | -57'600 | | -57'600 |
| 48930.00 | Prélèvements sur les préfinancements du capita.. | -57'600 | | -57'600 | | -57'600 |
| 72071 | Divers | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |

Budget 2023

| 8.2 Classification fonctionnelle | | Budget 2023 | Budget 2022 | Ecarts | Comptes 2021 | Ecarts |
|----------------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------------|-----------------|
| Finances et impôts | | -2'154'420 | -2'078'640 | -75'780 | -1'979'136.21 | -175'284 |
| | Charges | 31'800 | 62'100 | -30'300 | 12'060.00 | 19'740 |
| | Revenus | -2'186'220 | -2'140'740 | -45'480 | -1'991'196.21 | -195'024 |
| 96 | Administration de la fortune et de la dette | -2'154'420 | -2'078'640 | -75'780 | -1'979'136.21 | -175'284 |
| | Charges | 31'800 | 62'100 | -30'300 | 12'060.00 | 19'740 |
| | Revenus | -2'186'220 | -2'140'740 | -45'480 | -1'991'196.21 | -195'024 |
| 96100 | Administration fortune et dette | -2'154'420 | -2'078'640 | -75'780 | -1'979'136.21 | -175'284 |
| 34 | Charges financières | 31'800 | 62'100 | -30'300 | 12'060.00 | 19'740 |
| 34060.01 | La Poste Suisse 15-25 0.67% | 12'100 | 12'100 | 0 | 12'060.00 | 40 |
| 34090.00 | Autres intérêts passifs | 19'700 | 50'000 | -30'300 | | 19'700 |
| 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 | -2'175'720 | -2'130'240 | -45'480 | -1'980'696.21 | -195'024 |
| 46320.01 | Part Boudry | -475'803 | -469'302 | -6'501 | -433'155.06 | -42'648 |
| 46320.02 | Part Corcelles-Cormondrèche | -351'803 | -351'477 | -326 | | -351'803 |
| 46320.03 | Part Cortaillod | -354'517 | -347'335 | -7'182 | -322'738.95 | -31'778 |
| 46320.04 | Part Milvignes | -714'988 | -692'896 | -22'092 | -650'899.20 | -64'089 |
| 46320.05 | Part Peseux | -144'581 | -138'313 | -6'268 | | -144'581 |
| 46320.06 | Part Rochefort | -86'010 | -83'136 | -2'874 | -78'300.05 | -7'710 |
| 46320.07 | Part Val-de-Ruz (Montmollin) | -48'018 | -47'781 | -237 | -43'713.53 | -4'304 |
| 46320.08 | Part Neuchâtel | | | 0 | -451'889.42 | 451'889 |

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 : C. Bavaud **Vice-Pdte :** R. Kurowiak **Secrétaire:** M. Braghini

Membres : **Mme Christine Bavaud**
Le Burkli 15, 2019 Chambrelieu (Cmne de Rochefort)
Tél. privé 032 855 14 21 / mobile 078 664 20 19
Email : bavaud@bluewin.ch

Mme Marisa Braghini
Route de la Gare 43e, 2017 Boudry
Tél. mobile 079 712 76 47
Email : marisa.braghini.boudry@ne.ch

Mme Roxane Kurowiak
c/o Administration communale, Rue Haute 20, 2013 Colombier
(Cmne de Milvignes)
Tél. mobile
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 : c.haenseler@bluewin.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.vdr@ne.ch

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

CONSEIL INTERCOMMUNAL : (3 membres par commune)**Commission financière**

Président : **M. Philippe Donner**, philippe.donner@hotmail.fr
Rue des Croix 11b, 2014 Bôle (Milvignes)

Vice-président : **M. Raphaël Jeannotat**, info@rjsanitaire-chauffage.ch
Crêt-du-Jura, 2208 Les Hauts-Geneveys (Val-de-Ruz)

Secrétaire : ?

Membres :

M. Jean-Daniel Böhm, mj.bohm@yahoo.fr Président
Rue des Lières 3, 2017 Boudry

Mme Elvira Buschini, elvira.buschini@gmail.com
Rue des Prés 57b, 2017 Boudry

Mme Catherine Prince Rosenfeld, catherine.prince@hispeed.ch
Chemin de la Baconnière 30, 2017 Boudry

M. Frédéric Monnier, frederic.monnier@me.com
En Segrin 34 A, 2016 Cortailod

M. Thierry Zesiger, zesigerthierry@gmail.com
Rue des Chavannes 16, 2016 Cortailod

Mme Nicole Porret Weissbrodt, nicole@porretvins.ch X
Route de la Goutte-d'Or 20, 2016 Cortailod

M. Daniel Sigg , siggdaniel@bluewin.ch X
Rue César d'Ivernois 9, 2013 Colombier (Milvignes)

M. Philippe Bärffuss, pacbarfuss@bluewin.ch
Grand'Rue 12, 2012 Auvernier (Milvignes)

M. Julien Petese, julien.petese@gmail.com
La Charrière 6, 2057 Villiers (Val-de-Ruz)

M. Dimitri Challandes, dimitri.challandes@bluewin.ch X
Allée des Erables 7, 2053 Cernier (Val-de-Ruz)

M. Gabriel Di Giusto, gabycel@bluewin.ch Secrétaire
l'Erable 4, 2019 Rochefort

Mme Véronique Barraud, vbarraud@divetoday.ch
Le Burkli 17, 2019 Rochefort

M. Edgar Stutz, edgar.stutz@gmail.com
Champs-Carrés 8, 2019 Chambrelien (Rochefort)

M. Yves-Alain Meister, ya.meister@bluewin.ch
Rue de l'Observatoire 32, 2000 Neuchâtel

Mme Jacqueline Zosso, jacqueline.zosso@gmail.com
Rugin 35, 2034 Peseux

Mme Carol Chisholm, carol@smalldomain.ch X
Faubourg du Lac 12, 2000 Neuchâtel