

**LE CONSEIL INTERCOMMUNAL
est convoqué
le mardi 17 octobre 2023 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 2024**
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)

Procès-verbal du CONSEIL INTERCOMMUNAL de la STEP La Saunerie du 23 mars 2023

Date et heure : Mercredi, 23 mars 2023, 19h30
Lieu : Salle du Conseil général à Colombier
Vice Président : R. Jeannotat
Présent-es : J.-D. Böhm, C. Prince Rosenfeld, F. Monnier, T. Zesiger
D. Sigg, Ph. Bärffuss, J. Petese, C. Masini, G. Di Giusto,
V. Barraud, E. Stutz, E. D'Souza, J. Zosso, C. Chisholm
E. Buschini, P. Donner, N. Porret Weissbrodt,
Excusés :
Absent :
Comité : C. Bavaud, M. Braghini R. Kurowiak, D. Geiser
Excusés : A. Benacloche, C. Haenseler
Service technique : D. Fahrni
Finances : C. Fahrni

Ordre du jour :

1. Appel
2. Nomination d'un-e secrétaire
3. Procès-verbal de la dernière séance
4. Rapport du Comité concernant l'examen des comptes 2022
5. Information du Comité
6. Divers

1. Appel

Le Président étant excusé, c'est le vice-président qui ouvre la séance. L'ordre du jour est adopté tel que proposé. Il procède à l'appel des présences :

Conseil intercommunal : 15 présents, 3 excusés.

2. Nomination d'un-e secrétaire

C. Masini se propose.

3. Procès-verbal de la dernière séance

Pas de remarque particulière, le procès-verbal est adopté à l'unanimité avec remerciements à son auteure, Madame Véronique Barraud.

4. Rapport du Comité concernant l'examen des comptes 2022

Ch. Bavaud | Les montants 2022 sont stables et pratiquement identiques aux années précédentes. Par contre nous devons nous attendre à une

hausse avec les investissements futurs, et dans un premier temps le maintien des installations qui deviennent vieilles et accusent un grand nombre d'heures de travail.

D. Sigg Question : La vente du biogaz avec un très bon résultat, y a-t-il une recette miracle ?

D. Fahrni Réponse : Non, c'est simplement l'ajout calculé de bactéries aux boues et à l'ajout de biomasse qui donne un excellent résultat, il favorise considérablement la digestion. Les bactéries nous sont fournies par la maison MADEP SA. Nous avons une dizaine d'années d'expérience dans ce processus.

D. Sigg Question : Comment s'effectuent la vente et le rachat de l'énergie avec Viteos ?

D. Fahrni Réponse : Tout le gaz que nous produisons est vendu à Viteos selon une convention qui court jusqu'en 2033. Une formule prend en compte le prix d'achat de l'électricité et du gaz pour le prix de vente de notre biogaz.

D. Sigg Question : Avons-nous été trop honnêtes avec la SUVA ?

D. Fahrni Réponse : Oui peut-être, nous avons été obligés de remplir un questionnaire qui vite nous a mis dans de mauvaises positions. Nous avons sans doute ces dernières années laissé ce sujet sur le côté. Le fait de travailler tous les jours dans cette infrastructure ne nous a pas mis en regard avec un danger réel. Même si une toute nouvelle infrastructure moderne et aux normes sera construite dans un proche avenir, nous ne sommes pas exemptés. Nous devons nous mettre en conformité selon les directives SUVA.

C. Chisholm Question : Un rapport circule au niveau cantonal qui fait apparaître de mauvais résultats de notre STEP ?

P. Wyrsh (SENE) Réponse : Non, ce n'est pas exact, au contraire la Saunerie est placée dans les bons élèves, d'autres STEP, notamment dans les montagnes Neuchâteloises sont plus problématiques. Les rejets de notre STEP sont dirigés dans le lac et c'est un avantage pas négligeable. Le maintien des valeurs de phosphore est parfois difficile à maîtriser, mais pas de problème majeur chez nous. Par contre nous attendons avec impatience le projet futur avec des technologies modernes.

C. Chisholm Question : Dans le tableau « résultats de la STEP de Colombier » que signifient les chiffres signalés sur fond gris ?

| | |
|--------------------|--|
| P. Wyrsh (SENE) | <u>Réponse</u> : Ce sont des chiffres qui sortent légèrement des valeurs recommandées. Le rendement général de la STEP est dans les normes. |
| G. Di Giusto | <u>Rapporteur de la commission financière</u> . Après lecture et l'étude du rapport, la commission accepte à l'unanimité les comptes tels que présentés. |
| R. Jeannotat | Le vice-président passe au vote pour l'approbation du rapport et des comptes 2022. Ceux-ci sont acceptés à l'unanimité. |

5. Information du Comité

Ch. Bavaud : Nous informe que nous sommes en phase d'aboutissement sur certains points.

- Nous avons augmenté fortement le nombre de panneaux photovoltaïques.
- En ce qui concerne notre bio gaz, nous sommes en discussion avec Viteos afin de pouvoir récupérer une partie ou la totalité pour nos besoins ce qui va définir si nous installerons une pompe à chaleur ou des moteurs couple-chaleur-force.
- Nous sommes également en contact avec CADBAR SA concernant l'avancement de leur projet et les coûts liés relatifs au chauffage à distance. Ils ne sont pas définis aujourd'hui. Leur demande serait également une solution pour nous.
- Nous sommes en attente du retour de la préétude du permis de construire.
- La fontaine en marbre construite par un artiste sera démontée et stockée en vue de la placée dans un autre endroit, certainement plus sur le site de la STEP ?

D. Fahrni : Nous attendons les retours relatifs aux analyses des structures en bétons et de la qualité du sol.

- Nous devons aussi déplacer la piste cyclable.
- Le ruisseau « devrait » être renaturé.
- L'antenne Swisscom ne sera pas déplacée.
- Les transformateurs seront déplacés
- Nous étudions, pour gagner de la flexibilité la mise en place une couverture souple pour les digesteurs.

Vous comprenez bien que la place manque et que chaque m2 est précieux et sera utilisé.

4.Divers

J.-D Bohm : Regrette que la numérotation des pages lues en plénum ne corresponde pas au dossier reçu.

Plus de demande de parole.

Prochaines dates :

La prochaine séance du budget est fixée au **mardi 17.10.2023** à 19h30 pour le Conseil Intercommunal et à 19h00 pour la commission financière.

La séance est clôturée à 20h07, le verre de l'amitié nous est offert.

Colombier, le 26.03.2023

Le secrétaire

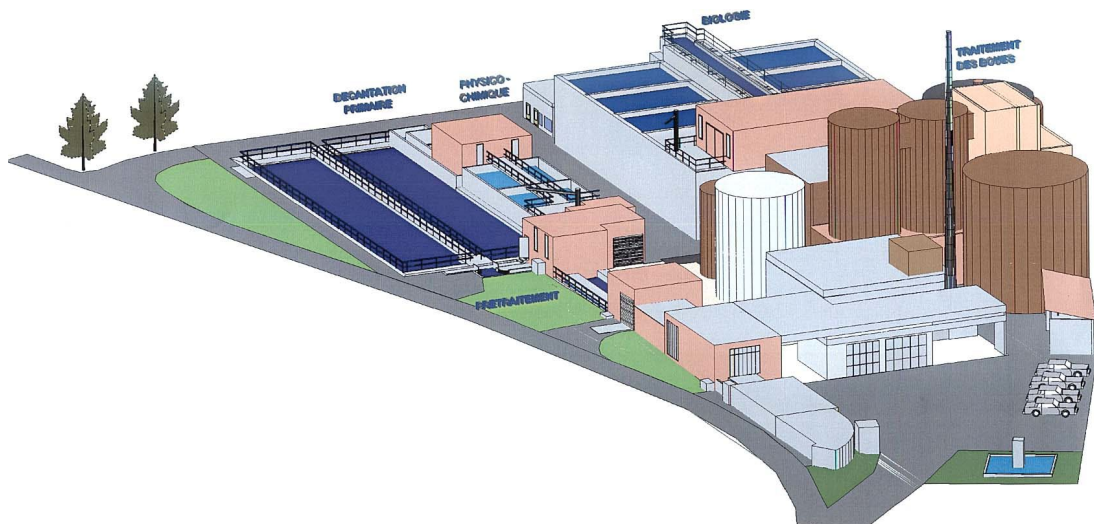
Christian Masini



Colombier, le 04.10.2023

R A P P O R T

BUDGET 2024



| 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 | 10 |
| 4. Comptes de résultats condensés en fonctionnelle | 11 |
| 5. Plan financier et des tâches | 12 |
| 6. Contrôle des crédits | 14 |
| 7. Indicateurs financiers | 15 |
| 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 une relative stabilité des coûts. Une augmentation salariale a été validée par le Comité, suite à de nouvelles responsabilités pour deux de nos employé-e-s. Les prix de l'électricité et du gaz sont quant à eux encore relativement onéreux.

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

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

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.

Au nom du Comité

La présidente
C. Bavaud

La secrétaire
M. Braghini

Arrêté

Le Conseil intercommunal de la Station d'épuration de la Saunerie à Colombier, dans sa séance du 17 octobre 2023, vu le budget de l'exercice 2024 et le rapport du Comité du 04.10.2023,

a r r ê t e :

Article premier Est approuvé le budget de l'exercice 2024, qui comprend :

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

| | | |
|--|------------|---------------------|
| Charges d'exploitation | Fr. | 2'824'400.- |
| Revenus d'exploitation | Fr. | <u>-2'981'600.-</u> |
| Résultat provenant des activités d'exploitation (1) | Fr. | -157'200.- |
| | | |
| Charges financières | Fr. | 214'800.- |
| Produits financiers | Fr. | <u>-.-</u> |
| Résultat provenant des financements (2) | Fr. | 214'800.- |
| | | |
| 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. | 7'313'940.- |
| Total des recettes | Fr. | <u>-2'700'000.-</u> |
| Investissements nets | Fr. | 4'613'940.- |

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: Le/la secrétaire:

Au nom du Comité
La présidente: La secrétaire:

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

Budget 2024

| 3. Compte de résultats | Budget 2024 | Budget 2023 | Ecarts | Comptes 2022 | Ecarts |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| Charges d'exploitation | 2'824'400 | 2'362'270 | 462'130 | 1'868'853.19 | 955'547 |
| 30 Charges de personnel | 851'200 | 671'270 | 179'930 | 647'379.19 | 203'821 |
| 31 Charges de biens et services et autres ch.. | 1'522'200 | 1'476'800 | 45'400 | 1'035'449.26 | 486'751 |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 451'000 | 214'200 | 236'800 | 186'024.74 | 264'975 |
| Revenus d'exploitation | -2'981'600 | -2'336'470 | -645'130 | -2'096'925.86 | -884'674 |
| 41 Patentes et concessions | -10'500 | -10'500 | 0 | -10'500.00 | 0 |
| 42 Taxes | -220'250 | -150'250 | -70'000 | -167'387.53 | -52'862 |
| 43 Revenus divers | -171'100 | 0 | -171'100 | 0.00 | -171'100 |
| 46 Revenus de transfert | -2'579'750 | -2'175'720 | -404'030 | -1'919'038.33 | -660'712 |
| Résultat des activités d'exploitation | -157'200 | 25'800 | -183'000 | -228'072.67 | 70'873 |
| 34 Charges financières | 214'800 | 31'800 | 183'000 | 12'060.00 | 202'740 |
| 44 Revenus financiers | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| Résultat provenant de financements | 214'800 | 31'800 | 183'000 | 12'060.00 | 202'740 |
| Résultat opérationnel | 57'600 | 57'600 | 0 | -216'012.67 | 273'613 |
| 38 Charges extraordinaires | 0 | 0 | 0 | 240'000.00 | -240'000 |
| 48 Revenus extraordinaires | -57'600 | -57'600 | 0 | -23'987.33 | -33'613 |
| Résultat extraordinaire | -57'600 | -57'600 | 0 | 216'012.67 | -273'613 |
| Total du compte de résultats | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |

Budget 2024

| 4. Classification fonctionnelle | Budget 2024 | Budget 2023 | Ecarts | Comptes 2022 | Ecarts |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| Fonctionnelle | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total des Charges | 3'039'200.00 | 2'394'070.00 | 645'130.00 | 2'120'913.19 | 918'286.81 |
| Total des Revenus | -3'039'200.00 | -2'394'070.00 | -645'130.00 | -2'120'913.19 | -918'286.81 |
| 0 Administration Générale | 70'000.00 | 70'000.00 | 0.00 | 63'288.62 | 6'711.38 |
| Charges | 70'000.00 | 70'000.00 | 0.00 | 63'288.62 | 6'711.38 |
| Revenus | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7 Protection environnement et aménagement | 2'305'450.00 | 2'084'420.00 | 221'030.00 | 1'854'189.71 | 451'260.29 |
| Charges | 2'754'400.00 | 2'292'270.00 | 462'130.00 | 2'045'564.57 | 708'835.43 |
| Revenus | -448'950.00 | -207'850.00 | -241'100.00 | -191'374.86 | -257'575.14 |
| 9 Finances et impôts | -2'375'450.00 | -2'154'420.00 | -221'030.00 | -1'917'478.33 | -457'971.67 |
| Charges | 214'800.00 | 31'800.00 | 183'000.00 | 12'060.00 | 202'740.00 |
| Revenus | -2'590'250.00 | -2'186'220.00 | -404'030.00 | -1'929'538.33 | -660'711.67 |

| Classification fonctionnelle | Planification | | | | | | Budget | Budget | Comptes | Comptes | Remarques | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|---|
| | 2030 | 2029 | 2028 | 2027 | 2026 | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | | |
| | | | | | | | | | | | Attention TVA + 0.4 % dès 2024 (7.7+0.4=8.1%) | |
| 1100 Conseil intercommunal | 3'300 | 3'300 | 3'300 | 3'300 | 3'300 | 3'300 | 7'800 | 7'800 | 2'815 | 3'150 | | |
| 30 Charges de personnel | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 15 | 300 | | |
| 30000.00 Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des mei | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 15 | 300 | | |
| 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitati | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 7'400 | 7'400 | 2'800 | 2'850 | | |
| 31320.00 Honoraires de conseillers externes | | | | | | | 4'500 | 4'500 | | | | |
| 31320.02.0 Honoraires de révision des comptes | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'900 | 2'800 | 2'850 | Etude stratégique de financement du crédit de 47,4 millions reportée en 2023 | |
| 01200 Comité | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 3'706 | 2'400 | | |
| 30 Charges de personnel | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 2'550 | 2'400 | | |
| 30000.00 Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des mei | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 2'550 | 2'400 | | |
| 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitati | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 1'156 | - | | |
| 31051.00 Frais de réception (autres) | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 1'156 | - | | |
| 02100 Administration des finances | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 56'767 | 56'993 | | |
| 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitati | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 57'200 | 56'767 | 30'268 | | |
| 31300 Prestations de services de tiers | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'700 | 26'725 | | | |
| 31300.01 Frais postaux | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 374 | 177 | | |
| 31300.07 Taxes C.C.P. | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | - | 199 | | |
| 31332.00 Contrat de prestation informatique | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 2'875 | 3'366 | | |
| 31340.01 Assurances choses et RC commune | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 26'793 | 26'526 | La prime maitre d'ouvrage durant les travaux est comprise dans le crédit | |
| 36 Charges de transfert | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 26'725 | | |
| 36120.19 Secrétariat, comptabilité | | | | | | | | | | 26'725 | | |
| 72070 Station régionale d'épuration | 3'402'849 | 3'402'849 | 3'417'850 | 3'203'950 | 2'927'650 | 2'606'250 | 2'305'450 | 2'084'420 | 1'854'190 | 1'922'893 | | |
| 30 Charges de personnel | 671'200 | 671'200 | 671'200 | 671'200 | 671'200 | 671'200 | 676'700 | 667'870 | 644'814 | 642'768 | | |
| 30100.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitation | 647'500 | 647'500 | 647'500 | 647'500 | 647'500 | 647'500 | 647'500 | 504'100 | 490'893 | 488'035 | Engagement en vue du remplacement du chef de station | |
| 43110.00 Charge d'investissements | -171'100 | -171'100 | -171'100 | -171'100 | -171'100 | -171'100 | -171'100 | | | | Refacturation de la masse salariale du chef de station au crédit d'engagement pour le suivi du chantier | |
| 30100.10 Primes de fidélité | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 30100.20 Heures de piquet | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 8'489 | 8'161 | | |
| 30109.01 Allocations pertes de gains | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1'366 | | |
| 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 | 2'400 | 2'400 | 1'800 | | |
| 30490.00 Autres allocations (indemnités de piquet) | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 24'300 | 24'000 | | |
| 30500.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs | 58'600 | 58'600 | 58'600 | 58'600 | 58'600 | 58'600 | 58'600 | 58'300 | 45'512 | 45'122 | | |
| 30520.00 Cotisations patronales aux caisses de pension propres | 79'300 | 79'300 | 79'300 | 79'300 | 79'300 | 79'300 | 79'300 | 61'100 | 58'124 | 64'898 | | |
| 30530.00 Cotisations patronales aux assurances-accidents | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 3'700 | 2'714 | 4'619 | | |
| 30550.00 Cotisations patronales aux assurances d'indemnités journalière | 4'700 | 4'700 | 4'700 | 4'700 | 4'700 | 4'700 | 4'700 | 3'700 | 3'613 | 3'583 | | |
| 30591.00 Fonds de formation professionnel | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 470 | 455 | 452 | | |
| 30592.00 Cotisation des employeurs aux structures d'accueil | 1'200 | 1'200 | 1'200 | 1'200 | 1'200 | 1'200 | 1'200 | 970 | 943 | 936 | | |
| 30593.00 Fonds contrat-formation | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 3'130 | 3'037 | 3'017 | | |
| 30900.00 Formation et perfectionnement du personnel | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 8'500 | 6'000 | 4'256 | 290 | Cours FES 3x + exa, cariste et divers Grese | |
| 30990.00 Autres charges du personnel | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 77 | 99 | Divers frais imprévus deuil etc. idem que 23 | |
| 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitati | 1'497'600 | 1'497'600 | 1'497'600 | 1'455'600 | 1'455'600 | 1'455'600 | 1'455'600 | 1'410'200 | 974'726 | 975'190 | | |
| 31100.00 Meubles, machines et appareils de bureau | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 1'422 | 243 | | |
| 31120.00 Acquisition de vêtements, uniformes | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 971 | 1'497 | | |
| 31200.01 Eau | 1'100 | 1'100 | 1'100 | 1'100 | 1'100 | 1'100 | 1'100 | 1'000 | 839 | 846 | Légère consommation sup | |
| 31200.02 Electricité | 515'000 | 515'000 | 515'000 | 515'000 | 515'000 | 515'000 | 515'000 | 505'000 | 167'826 | 162'353 | Selon new contrat | |
| 31200.03 Gaz | 135'000 | 135'000 | 135'000 | 135'000 | 135'000 | 135'000 | 135'000 | 100'000 | 74'592 | 60'298 | selon factures mi 23 et estimé | |
| 31200.10 Incinération déchets | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 10'279 | 9'682 | | |
| 31200.11 Elimination sables, huiles usées, ferraille | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'300 | 1'145 | 902 | Prix du sable évacué à triplé | |
| 31200.12 Evacuation des boues | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 245'000 | 238'813 | 248'352 | | |
| 31300.02 Frais de téléphone | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'600 | 1'719 | 1'525 | | |
| 31300.03 Téléalarme | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 748 | 660 | | |
| 31300.04 Cotisations | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 439 | 410 | | |
| 31300.08 Analyses par des tiers | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | - | - | | |
| 31340.02 Assurance véhicules | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 1'700 | 2'312 | 1'736 | | |
| 31370.03 Taxe fédérale micropolluant | - | - | - | 254'000 | 254'000 | 254'000 | 254'000 | 254'000 | 254'000 | 252'045 | 248'238 | Mise en exploitation des micropolluants en 2028 |
| 31 Augmentation charges pour traitement micropolluants | 296'000 | 296'000 | 296'000 | | | | | | | | 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 | 1'000 | 916 | 916 | Selon taxe de l'année 2023 | |
| 31420.00 Fournitures générales | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 19'506 | 19'385 | | |
| 31420.01 Fournitures laboratoire | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'500 | 9'305 | 7'300 | | |
| 31420.02 Produits déphosphatation | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 68'000 | 57'119 | 49'571 | Normalement pas d'augmentation selon mail | |
| 31420.04 Flocculant-grille épaissement | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 11'000 | 10'700 | 11'670 | Normalement pas d'augmentation selon mail | |
| 31420.05 Flocculant-filtre à bande | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 18'000 | 17'800 | 19'490 | Normalement pas d'augmentation selon mail | |
| 31430.01 Entretien installations | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 102'806 | 124'485 | | |
| 31440.00 Entretien des terrains bâts et bâtiments PA | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 221 | - | | |
| 31510.01 Entretien matériel laboratoire | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 1'779 | 3'497 | | |
| 31510.05 Entretien des véhicules | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 1'151 | 1'755 | Diesel+ expertise remorques | |

| Classification fonctionnelle | Planification | Planification | Planification | Planification | Planification | Planification | Budget | Budget | Comptes | Comptes | Remarques |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| | 2030 | 2029 | 2028 | 2027 | 2026 | 2025 | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | |
| 31700.00 Frais de déplacement et autres frais | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 272 | 377 | |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif | 1'506'900 | 1'506'900 | 1'521'900 | 1'350'000 | 1'073'700 | 752'300 | 451'000 | 214'200 | 186'025 | 211'077 | Attention TVA + 0.4 % dès 2024 (7.7+0.4=8.1%) |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2'464 | |
| 33002.07 Amort. assainissement toiture | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4'013 | |
| 33002.08 Amort. assainissement automate biologie | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 17'300 | |
| 33002.09 Amort. supervision & mise à jour automates | - | - | - | - | - | - | - | 54'300 | 57'225 | 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 | |
| 33002.11 Amort. analyse état STEP | - | - | - | - | - | - | - | 5'500 | 6'700 | 6'700 | |
| 33002.12 Amort. soufflantes et compresseurs | - | - | - | - | - | - | - | - | 14'000 | 14'000 | |
| 33002.13 Amort. assainissement supervision | - | - | - | - | - | - | - | - | 6'300 | 6'300 | |
| 33002.14 Amort. remplacement transformateur | - | - | 2'000 | 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 | 30'400 | 30'400 | |
| 33002.16 Amort renouvellement step | 1'437'600 | 1'437'600 | 1'450'600 | 1'278'600 | 991'600 | 650'500 | 349'200 | 52'600 | | | Amort 4% (RLfinEC), acomptes subventions déduits dès 2024 pour les travaux et les micropolluants |
| 38 Charges extraordinaires | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | -57'600 | 240'000 | 240'000 | |
| 38930.00 Attributions aux préfinancements du capital propre | - | - | - | - | - | - | - | - | 240'000 | 240'000 | |
| 4893000 Prélèvements aux préfinancements du capital propre | -57'600 | -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 | -215'250 | -215'250 | -215'250 | -215'250 | -215'250 | -215'250 | -220'250 | -150'250 | -191'375 | -146'141 | |
| 42400.01 Taxe vidanges fosses | -17'000 | -17'000 | -17'000 | -17'000 | -17'000 | -17'000 | -17'000 | -15'000 | -24'174 | -14'038 | |
| 42400.02 Déshydratation boues externes | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -4'000 | -9'000 | -4'000 | -7'324 | -5'277 | Boues de Noiraigue extrapolé |
| 42400.03 Vente de biogaz | -155'000 | -155'000 | -155'000 | -155'000 | -155'000 | -155'000 | -155'000 | -92'000 | -94'925 | -88'222 | kW à 7.1 cts attention si on doit pas dépassé les 5 cts selon convention |
| 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 | |
| 42600.01 Récupérations diverses | -2'500 | -2'500 | -2'500 | -2'500 | -2'500 | -2'500 | -2'500 | -2'500 | -4'214 | -1'855 | |
| 48640.00 Revenus de transfert extraordinaires - entreprises | - | - | - | - | - | - | - | - | -23'987 | - | |
| 96100 Administration future et dette | -3'468'350 | -3'468'350 | -3'483'350 | -3'269'450 | -2'993'149 | -2'671'750 | -2'375'450 | -2'154'420 | -1'917'478 | -1'979'136 | |
| 34 Charges financières | 883'010 | 883'010 | 891'100 | 783'600 | 616'300 | 403'100 | 214'800 | 31'800 | 12'060 | 12'060 | |
| 34060.01 La Poste Suisse 15-25 0.67% | - | - | - | - | 12'100 | 12'100 | 12'100 | 12'100 | 12'060 | 12'060 | |
| 34090.00 Intérêts passifs renouvellement STEP | 883'010 | 883'010 | 891'100 | 783'600 | 604'200 | 391'000 | 202'700 | 19'700 | - | - | dont déduits acomptes subventions dès 2024 ; 2022 a été autofinancé |
| 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 | |
| 46 Revenus de transfert | -4'340'859 | -4'340'859 | -4'363'950 | -4'042'550 | -3'598'949 | -3'064'350 | -2'579'750 | -2'175'720 | -1'919'038 | -1'980'696 | |
| 46320.01 Part Boudry | -945'237 | -945'057 | -949'902 | -879'774 | -783'083 | -666'633 | -561'102 | -475'804 | -417'396 | -433'155 | |
| 46320.02 Part Corcelles-Cormondrèche | -719'115 | -718'978 | -722'664 | -669'312 | -595'752 | -507'159 | -426'874 | -351'803 | -317'545 | -320'268 | |
| 46320.03 Part Cortaillod | -714'330 | -714'194 | -717'855 | -664'859 | -591'788 | -503'785 | -424'033 | -354'517 | -315'432 | -322'739 | |
| 46320.04 Part Milvignes | -1'390'844 | -1'390'579 | -1'397'709 | -1'294'520 | -1'152'247 | -980'899 | -825'619 | -714'988 | -614'166 | -650'899 | |
| 46320.05 Part Peseux | -301'445 | -301'387 | -302'933 | -280'568 | -249'732 | -212'595 | -178'941 | -144'581 | -133'111 | -131'621 | |
| 46320.06 Part Rochefort | -173'207 | -173'706 | -175'132 | -162'701 | -145'264 | -124'041 | -104'726 | -86'010 | -77'904 | -78'300 | |
| 46320.07 Part Val-de-Ruz (Montmollin) | -96'681 | -96'959 | -97'755 | -90'816 | -81'083 | -69'237 | -58'456 | -48'018 | -43'484 | -43'714 | |
| Coût par habitant raccordé (dès 2022) | 142.76 | 144.60 | 147.24 | 138.16 | 124.59 | 107.45 | 91.62 | 75.38 | 68.16 | 68.62 | |
| Répartition | 30'407.73 | 30'020.27 | 29'637.76 | 29'260.14 | 28'887.35 | 28'519.32 | 28'156 | 28'863 | 28'156 | 28'863 | Simulation progression linéaire selon SAT et SENE dès 2021 |
| Boudry | 6'621 | 6'536 | 6'451 | 6'368 | 6'285 | 6'204 | 6'124 | 6'312 | 6'124 | 6'312 | Progression 1.31% par année (référence population raccordée dès 2022) |
| Corcelles-Cormondrèche | 5'037 | 4'972 | 4'908 | 4'845 | 4'782 | 4'720 | 4'659 | 4'667 | 4'659 | 4'667 | " |
| Cortaillod | 5'004 | 4'939 | 4'875 | 4'812 | 4'750 | 4'689 | 4'628 | 4'703 | 4'628 | 4'703 | " |
| Milvignes | 9'743 | 9'617 | 9'493 | 9'370 | 9'249 | 9'129 | 9'011 | 9'485 | 9'011 | 9'485 | " |
| Peseux | 2'112 | 2'084 | 2'057 | 2'031 | 2'005 | 1'979 | 1'953 | 1'918 | 1'918 | 1'918 | " |
| Rochefort (sans Brot-Dessous et 2019 sans ancienne STEP) | 1'213 | 1'201 | 1'189 | 1'178 | 1'166 | 1'154 | 1'143 | 1'141 | 1'143 | 1'141 | Dès 2019 raccordé à la STEP puis progression de 1% |
| Val-de-Ruz (Montmollin) | 677 | 671 | 664 | 657 | 651 | 644 | 638 | 637 | 638 | 637 | Progression 1% par année depuis l'année 2018 |

6. Contrôle des crédits

Version selon projection de l'échéancier financier du projet au 9.8.23

| 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 31.12.2029 |
|--|----------------|------------------------|----------------------|-------------------|----------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| 7202 Stations d'épuration des eaux | | 47'400'000 | -15'000'000 | 35'940'791 | 622'131 | 0 | 1'444'500 | -650'000 | 7'313'940 | -2'700'000 | 10'231'877 | -2'760'000 | 11'286'316 | -2'760'000 | 9'936'727 | -2'000'000 | 6'300'012 | -4'130'000 | 3'805'288 |
| Assainissement Step | 01.09.2020 | CI | 47'400'000 | 47'400'000 | 578'888 | | 1'344'096 | | 6'805'563 | | 9'520'680 | | 10'501'827 | | 9'246'045 | | 5'862'111 | | 3'540'791 |
| Divers et imprévus | | | | 3'540'791 | 43'243 | | 100'404 | | 508'377 | | 711'197 | | 784'489 | | 690'682 | | 437'901 | | 264'498 |
| 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 |
| 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 |
| 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 | Exécution | Exécution | Exécution | Exécution | |

7. Indicateurs financiers

| | | BG24 | BG23 | C22 | C21 | C20 | C19 | C18 | Valeurs indicatives* | | | | | | | | | | |
|--|--|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|---------|--------------------------------|------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|------------------------------------|--------|----------|
| b) Degré d'autofinancement | $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100 = \frac{393'400.00}{4'613'940.00} \times 100 =$ | 8.53% | 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> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: right;">> 100%</td> <td>haute conjoncture</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">80% - 100%</td> <td>cas normal</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">50% - 80%</td> <td>récession</td> </tr> </table> | > 100% | haute conjoncture | 80% - 100% | cas normal | 50% - 80% | récession | | | | |
| > 100% | haute conjoncture | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 80% - 100% | cas normal | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 50% - 80% | récession | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) Part des charges d'intérêts | $\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{214'800.00}{2'981'600.00} \times 100 =$ | 7.20% | 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> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: right;">0% - 4%</td> <td>bon</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">4% - 9%</td> <td>suffisant</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">> 9%</td> <td>mauvais</td> </tr> </table> | 0% - 4% | bon | 4% - 9% | suffisant | > 9% | mauvais | | | | |
| 0% - 4% | bon | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4% - 9% | suffisant | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| > 9% | mauvais | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| e) Dette brute par rapport aux revenus | $\frac{\text{Dette brute}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{1'971'375.93}{2'981'600.00} \times 100 =$ | 66.12% | 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> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: right;">< 50%</td> <td>très bon</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">50% - 100%</td> <td>bon</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100% - 150%</td> <td>moyen</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">150% - 200%</td> <td>mauvais</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">> 200%</td> <td>critique</td> </tr> </table> | < 50% | très bon | 50% - 100% | bon | 100% - 150% | moyen | 150% - 200% | mauvais | > 200% | critique |
| < 50% | très bon | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 50% - 100% | bon | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 100% - 150% | moyen | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 150% - 200% | mauvais | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| > 200% | critique | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| f) Proportion des investissements | $\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses totales}} \times 100 = \frac{7'313'940.00}{9'902'140.00} \times 100 =$ | 73.86% | 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> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: right;">< 10%</td> <td>effort d'investissement faible</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">10% - 20%</td> <td>effort d'investissement moyen</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">20% - 30%</td> <td>effort d'investissement élevé</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">> 40%</td> <td>effort d'investissement très élevé</td> </tr> </table> | < 10% | effort d'investissement faible | 10% - 20% | effort d'investissement moyen | 20% - 30% | effort d'investissement élevé | > 40% | effort d'investissement très élevé | | |
| < 10% | effort d'investissement faible | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10% - 20% | effort d'investissement moyen | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20% - 30% | effort d'investissement élevé | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| > 40% | effort d'investissement très élevé | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | BG24 | BG23 | C22 | C21 | C20 | C19 | C18 | Valeurs indicatives* |
|---------------------------------------|--|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|
| g) Part du service de la dette | $\frac{\text{Service de la dette}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{665'800.00}{2'981'600.00} \times 100 =$ | 22.33% | 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 | $\frac{\text{Dette nette II}}{\text{Population résidante permanente}} = \frac{210'895.53}{28'156.00} =$ | 7.49 | 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> |
| i) Taux d'autofinancement | $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{393'400.00}{2'981'600.00} \times 100 =$ | 13.19% | 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> |

* 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 2024 : augmentation d'un échelon selon la grille salariale de l'Etat et indexation de 2.24% par rapport à 2023.

Une augmentation salariale a été acceptée par le Comité, suite à de nouvelles responsabilités pour deux de nos collaborateurs.

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 décidé d'intégrer la masse salariale de celui-ci dans les charges d'investissement, et un cadre opérationnel sera embauché 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 continue sa formation afin d'obtenir le brevet fédéral d'exploitant de station d'épuration. Afin de pouvoir utiliser notre trax en toute conformité, nous devons suivre le cours R1 de cariste. 5 personnes y participeront. Nous prévoyions également quelques journées techniques du GRESE ou du VSA.

31 Biens, services et autres charges d'exploitation

Alors que le budget 2023 prévoyait un total de charges nettes de Fr. 1'410'200.-, nous avons prévu au budget 2024 un montant de **Fr. 1'455'600.-**.

Préambule au budget 2024

L'augmentation drastique de l'année passée s'étant stabilisé on devrait pouvoir adopter un budget plus proche de la réalité.

Quelques prix de consommables ne sont toujours pas stables, mais ceux-ci ne devraient pas avoir de grande influence sur le budget.

Nous n'avons pas beaucoup de postes qui ont subi une grande différence et ceux-ci sont commentés ci-dessous.

31200.02 Electricité,

Nous avons refait un contrat avec Viteos qui court jusqu'au 31.12.2024

31200.03 Gaz

Notre consommation de ces dernières années est toujours plus ou moins la même, cependant le prix lui reste bien volatil. Nous connaissons la tendance, mais nous n'en sommes pas certain. D'où toujours la même prudence.

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.

033 Amortissements

Le budget 2024 augmente fortement par rapport à celui de 2023 (après la fin de l'amortissement de quatre anciens investissements) suite au début de l'amortissement de l'investissement pour la rénovation complète de la STEP.

| 8.1 Classification par nature | | Budget 2024 | Budget 2023 | Ecarts | Comptes 2022 | Ecarts |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|
| CHARGES | | 3'039'200 | 2'394'070 | 645'130 | 2'120'913.19 | 918'287 |
| 30 | Charges de personnel | 851'200 | 671'270 | 179'930 | 647'379.19 | 203'821 |
| 30000.00 | Salaires, indemnités journalières et jetons de .. | 3'400 | 3'400 | 0 | 2'565.00 | 835 |
| 30100.00 | Salaires du personnel administratif et d'exploit.. | 647'500 | 504'100 | 143'400 | 490'893.00 | 156'607 |
| 30100.20 | Heures de piquet | 10'000 | 10'000 | 0 | 8'488.90 | 1'511 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 2'400 | 2'400 | 0 | 2'400.00 | 0 |
| 30490.00 | Autres allocations (indemnités de piquet) | 25'000 | 25'000 | 0 | 24'300.00 | 700 |
| 30500.00 | Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais .. | 58'600 | 46'300 | 12'300 | 45'511.90 | 13'088 |
| 30520.00 | Cotisations patronales aux caisses de pensio.. | 79'300 | 61'100 | 18'200 | 58'123.80 | 21'176 |
| 30530.00 | Cotisations patronales aux assurances-accid.. | 5'000 | 3'700 | 1'300 | 2'714.25 | 2'286 |
| 30550.00 | Cotisations patronales aux assurances d'indé.. | 4'700 | 3'700 | 1'000 | 3'613.40 | 1'087 |
| 30591.00 | Fonds de formation professionnel | 600 | 470 | 130 | 455.25 | 145 |
| 30592.00 | Cotisation des employeurs aux structures d'a.. | 1'200 | 970 | 230 | 942.85 | 257 |
| 30593.00 | Fonds contrat-formation | 4'000 | 3'130 | 870 | 3'037.35 | 963 |
| 30900.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 8'500 | 6'000 | 2'500 | 4'256.34 | 4'244 |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 1'000 | 1'000 | 0 | 77.15 | 923 |
| 31 | Charges de biens et services et autres cha.. | 1'522'200 | 1'476'800 | 45'400 | 1'035'449.26 | 486'751 |
| 31051.00 | Frais de réception (autres) | 2'000 | 2'000 | 0 | 1'156.46 | 844 |
| 31100.00 | Meubles, machines et appareils de bureau | 500 | 500 | 0 | 1'422.38 | -922 |
| 31120.00 | Acquisition de vêtements, uniformes | 1'800 | 1'800 | 0 | 970.52 | 829 |
| 31200.01 | Eau | 1'100 | 1'000 | 100 | 838.80 | 261 |
| 31200.02 | Electricité | 515'000 | 505'000 | 10'000 | 167'825.94 | 347'174 |
| 31200.03 | Gaz | 135'000 | 100'000 | 35'000 | 74'592.31 | 60'408 |
| 31200.10 | Incinération déchets | 11'000 | 11'000 | 0 | 10'279.18 | 721 |
| 31200.11 | Elimination sables, huiles usées, ferraille | 1'500 | 1'300 | 200 | 1'145.02 | 355 |
| 31200.12 | Evacuation des boues | 245'000 | 245'000 | 0 | 238'813.42 | 6'187 |
| 31300.00 | Prestations de services de tiers | 26'700 | 26'700 | 0 | 26'725.00 | -25 |
| 31300.01 | Frais postaux | 300 | 300 | 0 | 374.35 | -74 |
| 31300.02 | Frais de téléphone | 1'700 | 1'600 | 100 | 1'719.06 | -19 |
| 31300.03 | Téléalarme | 800 | 800 | 0 | 747.86 | 52 |
| 31300.04 | Cotisations | 500 | 500 | 0 | 439.27 | 61 |
| 31300.07 | Taxes C.C.P. | 200 | 200 | 0 | 0.00 | 200 |
| 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 | 2'900 | 0 | 2'800.00 | 100 |
| 31332.00 | Contrat de prestation informatique | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'874.61 | 125 |
| 31340.01 | Assurances choses et RC commune | 27'000 | 27'000 | 0 | 26'793.20 | 207 |
| 31340.02 | Assurance véhicules | 1'700 | 1'700 | 0 | 2'312.40 | -612 |
| 31370.03 | Taxe fédérale micropolluant | 254'000 | 254'000 | 0 | 252'045.00 | 1'955 |
| 31370.04 | Redevances Radio-TV | 1'000 | 1'000 | 0 | 915.99 | 84 |
| 31420.00 | Fournitures générales | 20'000 | 20'000 | 0 | 19'505.63 | 494 |
| 31420.01 | Fournitures laboratoire | 9'500 | 9'500 | 0 | 9'304.60 | 195 |
| 31420.02 | Produits déphosphatation | 68'000 | 68'000 | 0 | 57'119.29 | 10'881 |
| 31420.04 | Floculant-grille épaissement | 11'000 | 11'000 | 0 | 10'700.00 | 300 |
| 31420.05 | Floculant-filtre à bande | 18'000 | 18'000 | 0 | 17'800.00 | 200 |
| 31430.01 | Entretien installations | 150'000 | 150'000 | 0 | 102'805.98 | 47'194 |
| 31440.00 | Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA | 1'000 | 1'000 | 0 | 220.84 | 779 |
| 31510.01 | Entretien matériel laboratoire | 4'000 | 4'000 | 0 | 1'779.00 | 2'221 |
| 31510.05 | Entretien des véhicules | 2'000 | 2'000 | 0 | 1'151.35 | 849 |
| 31700.00 | Frais de déplacement et autres frais | 1'000 | 1'000 | 0 | 271.80 | 728 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administra.. | 451'000 | 214'200 | 236'800 | 186'024.74 | 264'975 |
| 33002.02 | Amort. extension génie civil | 60'200 | 60'200 | 0 | 0.00 | 60'200 |
| 33002.09 | Amort. supervision & mise à jour automates | 0 | 54'300 | -54'300 | 0.00 | 0 |
| 33002.10 | Amort. installation turbine sortie biostyr | 9'100 | 9'100 | 0 | 0.00 | 9'100 |
| 33002.11 | Amort. analyse état STEP | 0 | 5'500 | -5'500 | 0.00 | 0 |
| 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 | 349'200 | 52'600 | 296'600 | 0.00 | 349'200 |
| 33003.00 | Amortissements planifiés, autres ouvrages de.. | 0 | 0 | 0 | 186'025.74 | -186'026 |
| 33006.00 | Amortissements planifiés, biens meubles PA .. | 0 | 0 | 0 | -1.00 | 1 |
| 34 | Charges financières | 214'800 | 31'800 | 183'000 | 12'060.00 | 202'740 |

034 Intérêts passifs

Augmentation du montant des intérêts passifs à cause de l'importante augmentation du taux estimé à 2.5% à dix ans et qui se répercute selon le plan des investissements.

038 Attributions aux préfinancements du capital propre

Fin de l'attribution aux préfinancements du capital propre en 2023 déjà.

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

Après passé une année, nous connaissons la quantité que la Step de Noiraigue nous livre pour traitement.

42400.03 Vente de biogaz

Le prix de vente étant indexé au prix d'achat du gaz naturel et de l'électricité ce qui modifie nettement le montant de ce poste. La convention avec Viteos plafonne le prix de revente. Nous sommes en pourparlers pour modifier ce point.

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 **31.12.2022**).

| <u>Commune</u> | <u>Habitants</u> | <u>Répartition</u> |
|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Boudry | 6'124 | 21.75 % |
| Corcelles-Cormondrèche | 4'659 | 16.55 % |
| Cortailod | 4'628 | 16.44 % |
| Milvignes | 9'011 | 32.00 % |
| Peseux | 1'953 | 6.94 % |
| Rochefort (sans Brot-Dessous) | 1'143 | 4.06 % |
| Val-de-Ruz (Montmollin) | 638 | 2.27 % |
| Total | 28'156 | |

CONCLUSIONS

La charge par habitant se monte à **Fr. 91.62** en comparaison avec un montant de **Fr. 75.38** prévu au budget 2023 et de **Fr. 68.16** aux comptes 2022.

En résumé, le budget 2024 de la STEP témoigne d'une approche prudente face aux variations des coûts, notamment en ce qui concerne l'électricité, le gaz et l'évacuation des boues. La répartition des revenus de transfert est basée sur des données démographiques récentes, et la charge par habitant reflète les besoins opérationnels actuels de la STEP. La mise en place d'un cadre opérationnel pour remplacer le chef de station à sa retraite démontre également une gestion proactive des ressources humaines.

| 8.1 Classification par nature | | Budget 2024 | Budget 2023 | Ecarts | Comptes 2022 | Ecarts |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| 34060.01 | La Poste Suisse 15-25 0.67% | 12'100 | 12'100 | 0 | 12'060.00 | 40 |
| 34090.00 | Autres intérêts passifs | 202'700 | 19'700 | 183'000 | 0.00 | 202'700 |
| 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 | 240'000.00 | -240'000 |
| 38930.00 | Attributions aux préfinancements du capital p.. | 0 | 0 | 0 | 240'000.00 | -240'000 |
| 39 | Imputations internes | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| | PRODUITS | -3'039'200 | -2'394'070 | -645'130 | -2'120'913.19 | -918'287 |
| 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 | -220'250 | -150'250 | -70'000 | -167'387.53 | -52'862 |
| 42400.01 | Taxe vidanges fosses | -17'000 | -15'000 | -2'000 | -24'174.00 | 7'174 |
| 42400.02 | Déshydratation boues externes | -9'000 | -4'000 | -5'000 | -7'324.29 | -1'676 |
| 42400.03 | Vente de biogaz | -155'000 | -92'000 | -63'000 | -94'924.75 | -60'075 |
| 42400.04 | Stations de pompages | -36'750 | -36'750 | 0 | -36'750.00 | 0 |
| 42600.01 | Récupérations diverses | -2'500 | -2'500 | 0 | -4'214.49 | 1'714 |
| 43 | Revenus divers | -171'100 | 0 | -171'100 | 0.00 | -171'100 |
| 43110.00 | Prestations propres sur immobilisations incor.. | -171'100 | 0 | -171'100 | 0.00 | -171'100 |
| 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 | -2'579'750 | -2'175'720 | -404'030 | -1'919'038.33 | -660'712 |
| 46320.01 | Part Boudry | -561'101 | -475'803 | -85'298 | -417'395.60 | -143'705 |
| 46320.02 | Part Corcelles-Cormondrèche | -426'874 | -351'803 | -75'071 | 0.00 | -426'874 |
| 46320.03 | Part Cortaillod | -424'033 | -354'517 | -69'516 | -315'432.21 | -108'601 |
| 46320.04 | Part Milvignes | -825'619 | -714'988 | -110'631 | -614'165.89 | -211'453 |
| 46320.05 | Part Peseux | -178'941 | -144'581 | -34'360 | 0.00 | -178'941 |
| 46320.06 | Part Rochefort | -104'726 | -86'010 | -18'716 | -77'903.85 | -26'822 |
| 46320.07 | Part Val-de-Ruz (Montmollin) | -58'456 | -48'018 | -10'438 | -43'484.39 | -14'972 |
| 46320.08 | Part Neuchâtel | 0 | 0 | 0 | -450'656.39 | 450'656 |
| 47 | Subventions à redistribuer | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 48 | Revenus extraordinaires | -57'600 | -57'600 | 0 | -23'987.33 | -33'613 |
| 48640.00 | Revenus de transfert extraordinaires - entrepr.. | 0 | 0 | 0 | -23'987.33 | 23'987 |
| 48930.00 | Prélèvements sur les préfinancements du ca.. | -57'600 | -57'600 | 0 | 0.00 | -57'600 |
| 49 | Imputations internes | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |

Budget 2024

| 8.2 Classification fonctionnelle | | Budget 2024 | Budget 2023 | Ecart | Comptes 2022 | Ecart |
|----------------------------------|---|----------------|----------------|----------|------------------|--------------|
| Administration Générale | | 70'000 | 70'000 | 0 | 63'288.62 | 6'711 |
| | Charges | 70'000 | 70'000 | 0 | 63'288.62 | 6'711 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 01 | Législatif et exécutif | 12'800 | 12'800 | 0 | 6'521.46 | 6'279 |
| | Charges | 12'800 | 12'800 | 0 | 6'521.46 | 6'279 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 01100 | Conseil intercommunal | 7'800 | 7'800 | 0 | 2'815.00 | 4'985 |
| 30 | Charges de personnel | 400 | 400 | 0 | 15.00 | 385 |
| 30000.00 | Salaires, indemnités journalières et jetons de pr.. | 400 | 400 | 0 | 15.00 | 385 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 7'400 | 7'400 | 0 | 2'800.00 | 4'600 |
| 31320.00 | Honoraires de conseillers externes | 4'500 | 4'500 | 0 | | 4'500 |
| 31320.02 | Honoraires de révision | 2'900 | 2'900 | 0 | 2'800.00 | 100 |
| 01200 | Comité | 5'000 | 5'000 | 0 | 3'706.46 | 1'294 |
| 30 | Charges de personnel | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'550.00 | 450 |
| 30000.00 | Salaires, indemnités journalières et jetons de pr.. | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'550.00 | 450 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 2'000 | 2'000 | 0 | 1'156.46 | 844 |
| 31051.00 | Frais de réception (autres) | 2'000 | 2'000 | 0 | 1'156.46 | 844 |
| 02 | Services généraux | 57'200 | 57'200 | 0 | 56'767.16 | 433 |
| | Charges | 57'200 | 57'200 | 0 | 56'767.16 | 433 |
| | Revenus | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |
| 02100 | Administration des finances | 57'200 | 57'200 | 0 | 56'767.16 | 433 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 57'200 | 57'200 | 0 | 56'767.16 | 433 |
| 31300.00 | Prestations de services de tiers | 26'700 | 26'700 | 0 | 26'725.00 | -25 |
| 31300.01 | Frais postaux | 300 | 300 | 0 | 374.35 | -74 |
| 31300.07 | Taxes C.C.P. | 200 | 200 | 0 | | 200 |
| 31332.00 | Contrat de prestation informatique | 3'000 | 3'000 | 0 | 2'874.61 | 125 |
| 31340.01 | Assurances choses et RC commune | 27'000 | 27'000 | 0 | 26'793.20 | 207 |

| 8.2 Classification fonctionnelle | | Budget 2024 | Budget 2023 | Ecart | Comptes 2022 | Ecart |
|--|---|------------------|------------------|----------------|---------------------|-----------------|
| Protection environnement et aménagement | | 2'305'450 | 2'084'420 | 221'030 | 1'854'189.71 | 451'260 |
| Charges | | 2'754'400 | 2'292'270 | 462'130 | 2'045'564.57 | 708'835 |
| Revenus | | -448'950 | -207'850 | -241'100 | -191'374.86 | -257'575 |
| 72 | Traitement des eaux usées | 2'305'450 | 2'084'420 | 221'030 | 1'854'189.71 | 451'260 |
| Charges | | 2'754'400 | 2'292'270 | 462'130 | 2'045'564.57 | 708'835 |
| Revenus | | -448'950 | -207'850 | -241'100 | -191'374.86 | -257'575 |
| 72070 | Station régionale d'épuration | 2'305'450 | 2'084'420 | 221'030 | 1'854'189.71 | 451'260 |
| 30 | Charges de personnel | 847'800 | 667'870 | 179'930 | 644'814.19 | 202'986 |
| 30100.00 | Salaires du personnel administratif et d'exploitati.. | 647'500 | 504'100 | 143'400 | 490'893.00 | 156'607 |
| 30100.20 | Heures de piquet | 10'000 | 10'000 | 0 | 8'488.90 | 1'511 |
| 30400.00 | Allocations complémentaires pour enfants | 2'400 | 2'400 | 0 | 2'400.00 | 0 |
| 30490.00 | Autres allocations (indemnités de piquet) | 25'000 | 25'000 | 0 | 24'300.00 | 700 |
| 30500.00 | Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC,frais ad.. | 58'600 | 46'300 | 12'300 | 45'511.90 | 13'088 |
| 30520.00 | Cotisations patronales aux caisses de pension p.. | 79'300 | 61'100 | 18'200 | 58'123.80 | 21'176 |
| 30530.00 | Cotisations patronales aux assurances-accidents | 5'000 | 3'700 | 1'300 | 2'714.25 | 2'286 |
| 30550.00 | Cotisations patronales aux assurances d'indémn.. | 4'700 | 3'700 | 1'000 | 3'613.40 | 1'087 |
| 30591.00 | Fonds de formation professionnel | 600 | 470 | 130 | 455.25 | 145 |
| 30592.00 | Cotisation des employeurs aux structures d'accu.. | 1'200 | 970 | 230 | 942.85 | 257 |
| 30593.00 | Fonds contrat-formation | 4'000 | 3'130 | 870 | 3'037.35 | 963 |
| 30900.00 | Formation et perfectionnement du personnel | 8'500 | 6'000 | 2'500 | 4'256.34 | 4'244 |
| 30990.00 | Autres charges du personnel | 1'000 | 1'000 | 0 | 77.15 | 923 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charg.. | 1'455'600 | 1'410'200 | 45'400 | 974'725.64 | 480'874 |
| 31100.00 | Meubles, machines et appareils de bureau | 500 | 500 | 0 | 1'422.38 | -922 |
| 31120.00 | Acquisition de vêtements, uniformes | 1'800 | 1'800 | 0 | 970.52 | 829 |
| 31200.01 | Eau | 1'100 | 1'000 | 100 | 838.80 | 261 |
| 31200.02 | Electricité | 515'000 | 505'000 | 10'000 | 167'825.94 | 347'174 |
| 31200.03 | Gaz | 135'000 | 100'000 | 35'000 | 74'592.31 | 60'408 |
| 31200.10 | Incinération déchets | 11'000 | 11'000 | 0 | 10'279.18 | 721 |
| 31200.11 | Elimination sables, huiles usées, ferraille | 1'500 | 1'300 | 200 | 1'145.02 | 355 |
| 31200.12 | Evacuation des boues | 245'000 | 245'000 | 0 | 238'813.42 | 6'187 |
| 31300.02 | Frais de téléphone | 1'700 | 1'600 | 100 | 1'719.06 | -19 |
| 31300.03 | Téléalarme | 800 | 800 | 0 | 747.86 | 52 |
| 31300.04 | Cotisations | 500 | 500 | 0 | 439.27 | 61 |
| 31300.08 | Analyses par des tiers | 500 | 500 | 0 | | 500 |
| 31340.02 | Assurance véhicules | 1'700 | 1'700 | 0 | 2'312.40 | -612 |
| 31370.03 | Taxe fédérale micropolluant | 254'000 | 254'000 | 0 | 252'045.00 | 1'955 |
| 31370.04 | Redevances Radio-TV | 1'000 | 1'000 | 0 | 915.99 | 84 |
| 31420.00 | Fournitures générales | 20'000 | 20'000 | 0 | 19'505.63 | 494 |
| 31420.01 | Fournitures laboratoire | 9'500 | 9'500 | 0 | 9'304.60 | 195 |
| 31420.02 | Produits déphosphatation | 68'000 | 68'000 | 0 | 57'119.29 | 10'881 |
| 31420.04 | Floculant-grille épaissement | 11'000 | 11'000 | 0 | 10'700.00 | 300 |
| 31420.05 | Floculant-filtre à bande | 18'000 | 18'000 | 0 | 17'800.00 | 200 |
| 31430.01 | Entretien installations | 150'000 | 150'000 | 0 | 102'805.98 | 47'194 |
| 31440.00 | Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA | 1'000 | 1'000 | 0 | 220.84 | 779 |
| 31510.01 | Entretien matériel laboratoire | 4'000 | 4'000 | 0 | 1'779.00 | 2'221 |
| 31510.05 | Entretien des véhicules | 2'000 | 2'000 | 0 | 1'151.35 | 849 |
| 31700.00 | Frais de déplacement et autres frais | 1'000 | 1'000 | 0 | 271.80 | 728 |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 451'000 | 214'200 | 236'800 | 186'024.74 | 264'975 |
| 33002.02 | Amort. extension génie civil | 60'200 | 60'200 | 0 | | 60'200 |
| 33002.09 | Amort. supervision & mise à jour automates | | 54'300 | -54'300 | | 0 |
| 33002.10 | Amort. installation turbine sortie biostyr | 9'100 | 9'100 | 0 | | 9'100 |
| 33002.11 | Amort. analyse état STEP | | 5'500 | -5'500 | | 0 |
| 33002.14 | Amort. remplacement transformateur HT-MT | 2'100 | 2'100 | 0 | | 2'100 |
| 33002.15 | Amort. avant projet rénovation et intégration ST.. | 30'400 | 30'400 | 0 | | 30'400 |
| 33002.16 | Amort. renouvellement step | 349'200 | 52'600 | 296'600 | | 349'200 |
| 33003.00 | Amortissements planifiés, autres ouvrages de g.. | | | 0 | 186'025.74 | -186'026 |
| 33006.00 | Amortissements planifiés, biens meubles PA du .. | | | 0 | -1.00 | 1 |
| 38 | Charges extraordinaires | | | 0 | 240'000.00 | -240'000 |
| 38930.00 | Attributions aux préfinancements du capital prop.. | | | 0 | 240'000.00 | -240'000 |
| 42 | Taxes | -220'250 | -150'250 | -70'000 | -167'387.53 | -52'862 |
| 42400.01 | Taxe vidanges fosses | -17'000 | -15'000 | -2'000 | -24'174.00 | 7'174 |

Budget 2024

| 8.2 Classification fonctionnelle | | Budget 2024 | Budget 2023 | Ecart | Comptes 2022 | Ecart |
|----------------------------------|--|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 42400.02 | Déshydratation boues externes | -9'000 | -4'000 | -5'000 | -7'324.29 | -1'676 |
| 42400.03 | Vente de biogaz | -155'000 | -92'000 | -63'000 | -94'924.75 | -60'075 |
| 42400.04 | Stations de pompages | -36'750 | -36'750 | 0 | -36'750.00 | 0 |
| 42600.01 | Récupérations diverses | -2'500 | -2'500 | 0 | -4'214.49 | 1'714 |
| 43 | Revenus divers | -171'100 | | -171'100 | | -171'100 |
| 43110.00 | Prestations propres sur immobilisations incorpor.. | -171'100 | | -171'100 | | -171'100 |
| 48 | Revenus extraordinaires | -57'600 | -57'600 | 0 | -23'987.33 | -33'613 |
| 48640.00 | Revenus de transfert extraordinaires - entrepris.. | | | 0 | -23'987.33 | 23'987 |
| 48930.00 | Prélèvements sur les préfinancements du capita.. | -57'600 | -57'600 | 0 | | -57'600 |
| 72071 | Divers | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0 |

Budget 2024

| 8.2 Classification fonctionnelle | | Budget 2024 | Budget 2023 | Ecarts | Comptes 2022 | Ecarts |
|----------------------------------|--|-------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| Finances et impôts | | -2'375'450 | -2'154'420 | -221'030 | -1'917'478.33 | -457'972 |
| | Charges | 214'800 | 31'800 | 183'000 | 12'060.00 | 202'740 |
| | Revenus | -2'590'250 | -2'186'220 | -404'030 | -1'929'538.33 | -660'712 |
| 96 | Administration de la fortune et de la dette | -2'375'450 | -2'154'420 | -221'030 | -1'917'478.33 | -457'972 |
| | Charges | 214'800 | 31'800 | 183'000 | 12'060.00 | 202'740 |
| | Revenus | -2'590'250 | -2'186'220 | -404'030 | -1'929'538.33 | -660'712 |
| 96100 | Administration fortune et dette | -2'375'450 | -2'154'420 | -221'030 | -1'917'478.33 | -457'972 |
| 34 | Charges financières | 214'800 | 31'800 | 183'000 | 12'060.00 | 202'740 |
| 34060.01 | La Poste Suisse 15-25 0.67% | 12'100 | 12'100 | 0 | 12'060.00 | 40 |
| 34090.00 | Autres intérêts passifs | 202'700 | 19'700 | 183'000 | | 202'700 |
| 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 | -2'579'750 | -2'175'720 | -404'030 | -1'919'038.33 | -660'712 |
| 46320.01 | Part Boudry | -561'101 | -475'803 | -85'298 | -417'395.60 | -143'705 |
| 46320.02 | Part Corcelles-Cormondrèche | -426'874 | -351'803 | -75'071 | | -426'874 |
| 46320.03 | Part Cortaillod | -424'033 | -354'517 | -69'516 | -315'432.21 | -108'601 |
| 46320.04 | Part Milvignes | -825'619 | -714'988 | -110'631 | -614'165.89 | -211'453 |
| 46320.05 | Part Peseux | -178'941 | -144'581 | -34'360 | | -178'941 |
| 46320.06 | Part Rochefort | -104'726 | -86'010 | -18'716 | -77'903.85 | -26'822 |
| 46320.07 | Part Val-de-Ruz (Montmollin) | -58'456 | -48'018 | -10'438 | -43'484.39 | -14'972 |
| 46320.08 | Part Neuchâtel | | | 0 | -450'656.39 | 450'656 |

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 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 : 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 : ?

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 X
La Charrière 6, 2057 Villiers (Val-de-Ruz)

M. Christian Masini, cmasini@net2000.ch
La Jonchère 28, 2043 Boudevilliers (Val-de-Ruz)

M. Gilles Peter, gilles.peter@bproof.ch
Ch. des Coeudriers 4, 2052 Fontainemelon (Val-de-Ruz)

M. Gabriel Di Giusto, gabriel.digiusto@ne.ch Secrétaire
l'Erable 4, 2019 Rocheftort

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

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

M. Edward D'Souza, dsouza2034@gmail.com
Rue du Clos 1, 2034 Peseux

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

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