

**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

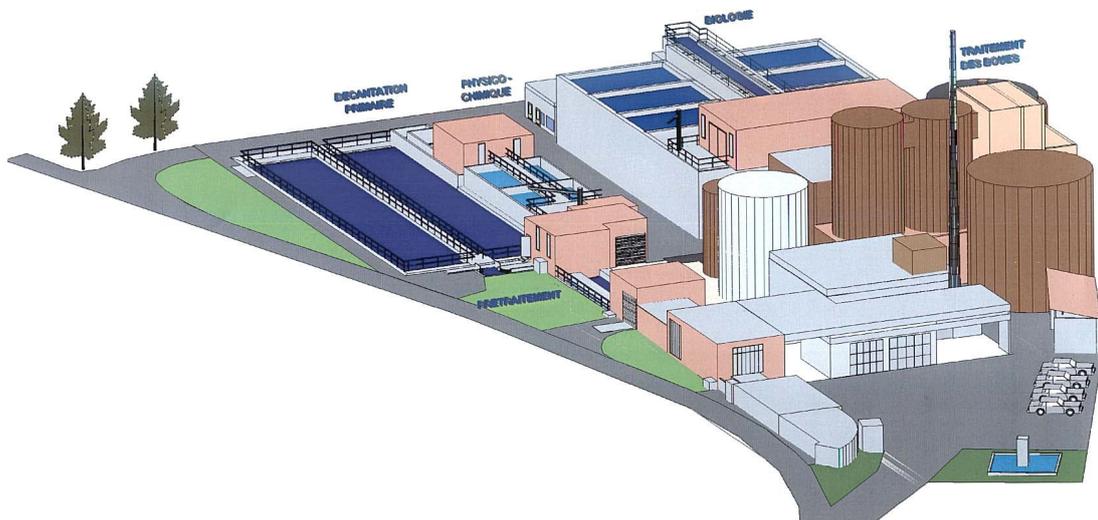


Table des matières (MCH2)	page
1. Commentaires relatifs au budget – rapport succinct	7
2. Propositions et approbations	8
3. Compte de résultats à 3 niveaux par nature	10
4. Comptes de résultats condensés en fonctionnelle	11
5. Plan financier et des tâches	12
6. Contrôle des crédits	14
7. Indicateurs 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	Ecart	Comptes 2022	Ecart
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 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Comptes 2021	Remarques	
	2030	2029	2028	2027	2026	2025						
1100 Conseil intercommunal	3'300	3'300	3'300	3'300	3'300	3'300	7'800	7'800	2'815	3'150	Attention TVA + 0.4 % dès 2024 (7.7+0.4=8.1%)	
30 Charges de personnel	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	3'706	2'400									
30 Charges de personnel	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	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	56'767	56'993									
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitati	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	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										
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 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. 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