

**LE CONSEIL INTERCOMMUNAL  
est convoqué  
le mardi 15 octobre 2024 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. Point de situation sur le renouvellement de la STEP
4. Rapport du Comité à l'appui du **Budget 2025**
5. Communications du Comité
6. 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 02 juillet 2024

---

**Date et heure:** mardi, 02 juillet 2024, 19h00  
**Lieu :** Salle du Conseil général à Colombier

## Ordre du jour :

1. Désignation du Président de la séance constitutive (doyen d'âge assurant provisoirement la fonction, M. Philippe Donner)
  2. Désignation d'un secrétaire (le plus jeune délégué assurant provisoirement la fonction, M. Dylan Nicole)
  3. Appel des délégués
  4. Nomination du président
  5. Nomination du vice-président et du secrétaire
  6. Nomination des membres du Comité
  7. Nomination des membres à la Commission financière
  8. Nomination de membres au Copil
  9. Divers
- 

### **3. Appel**

Le président ouvre la séance et apporte une modification à l'OJ demandée par le Comité sortant, soit le nouveau point 8 Nomination de membres au Copil.

Il procède à l'appel des présences :

Présents 21, excusé M. Sam Rossetti, absent M. Alain Sandoz

### **4. Nomination du président**

L'assemblée élit M. Philippe Donner en tant que président.

### **5. Nomination du vice-président et du secrétaire**

L'assemblée élit :

- le vice-président M. Christian Mansini
- la secrétaire Mme Christine Bavaud

### **6. Nomination des membres du Comité**

L'assemblée élit au Comité :

- M. Gilles de Reynier pour Boudry
- M. Christian Haenseler pour Cortaillod
- Mme Roxane Kurowiak pour Milvignes

- M. Antoine Benacloche pour Neuchâtel
- M. François Beutler pour Rochefort
- M. Daniel Geiser pour Val-de-Ruz.

## **7. Nomination des membres de la Commission financière**

L'assemblée élit :

- M. Jean-Daniel Böhm pour Boudry
- Mme Nicole Porret Weissbrodt pour Cortaillod
- M. Johan Bergqvist pour Milvignes
- Mme Carol Chisholm pour Neuchâtel
- Mme Christine Bavaud pour Rochefort
- M. Romain Vögele pour Val-de-Ruz

## **8. Nomination de membres au Copil**

Les candidats suivants se portent volontaires :

- Mme Carol Chisholm
- M. Christian Mansini
- M. Philippe Donner
- Mme Christine Bavaud
- M. Gabriel Di Giusto
- M. Jean-Daniel Böhm

## **9. Divers**

**La séance du budget 2025 aura lieu le 15 octobre 2024** à 19h00 pour la Commission financière et à 19h30 pour le Conseil intercommunal

**La séance des comptes aura lieu le 25 mars 2025** à 19h00 pour la Commission financière et à 19h30 pour le Conseil intercommunal.

**Le chef de station propose plusieurs dates pour la visite de la STEP** selon les souhaits des membres présents.

**A l'issue de la séance, les membres élus au Comité désignent :**

- Mme Roxane Kurowiak, en tant que présidente
- M. Christian Haenseler en tant que vice-président
- M. Gilles de Reynier en tant que secrétaire

**Divers documents**, dont les règlements, les comptes, le budget, figurent sur le site internet [www.steplasaunerie.ch](http://www.steplasaunerie.ch) onglet « Documents ».

La séance est levée à 19h30.

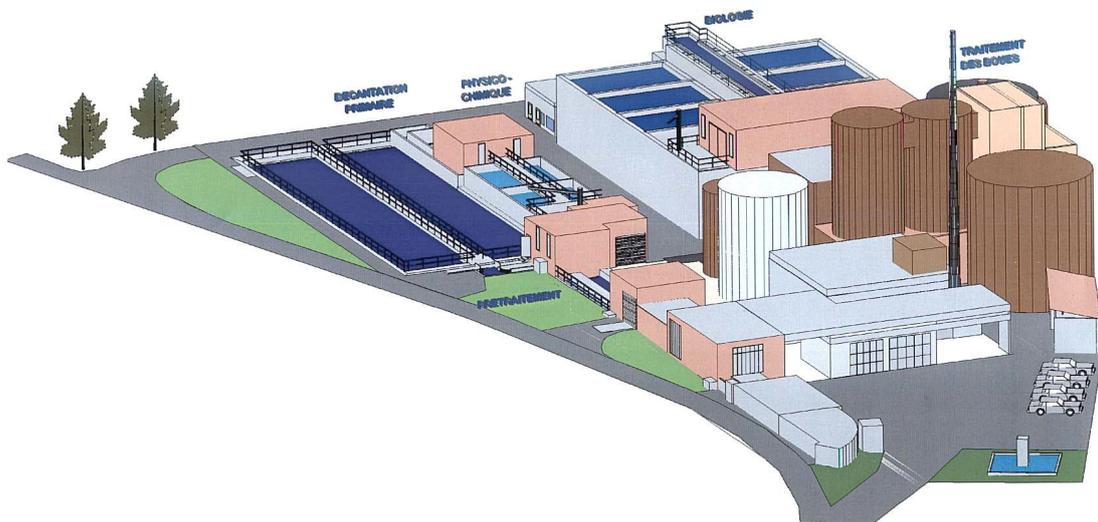
Colombier, le 04 juillet 2024  
Pour le PV : M. Dylan Nicole



Colombier, le 24.09.2024

# R A P P O R T

## BUDGET 2025



<b>Table des matières (MCH2)</b>	<b>page</b>
<b>1. Commentaires relatifs au budget – rapport succinct</b>	<b>6</b>
<b>2. Propositions et approbations</b>	<b>7</b>
<b>3. Compte de résultats à 3 niveaux par nature</b>	<b>8</b>
<b>4. Comptes de résultats condensés en fonctionnelle</b>	<b>9</b>
<b>5. Plan financier et des tâches</b>	<b>10</b>
<b>6. Contrôle des crédits</b>	<b>12</b>
<b>7. Indicateurs financiers</b>	<b>13</b>
<b>8. Détails des comptes</b>	
<b>8.1 Comptes de résultats : par nature et par fonctionnelle</b>	<b>15/19</b>

## **1. Commentaires relatifs au budget – rapport succinct**

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

Renouveler entièrement une STEP, sur une parcelle exiguë traversée par une zone de protection des eaux, tout en y intégrant les nouvelles technologies indispensables à l'atteinte des objectifs liés à la qualité de l'eau rejetée au lac, ainsi qu'aux plans climat et énergies du Canton, le tout en traversant une crise énergétique impliquant le renchérissement des matières premières, n'est de loin pas chose facile.

Le projet de budget qui est soumis à votre autorité pour approbation tient compte de l'intégration du crédit complémentaire nécessaire à la transformation et au renouvellement des infrastructures.

Au vu du très fort engagement du chef de station, Denis Fahrni, dans le suivi des travaux, le Comité a souhaité maintenir l'intégration de la masse salariale de celui-ci dans les charges d'investissement. Ce d'autant qu'un cadre opérationnel a été nommé en interne en vue de le remplacer lors de son départ à la retraite, prévu au terme des travaux.

Ce projet de budget prend également en compte la baisse du prix de l'électricité (sans pour autant revenir à des prix similaires à 2021) et la signature d'un contrat pour les années 2025 et 2026 nettement plus avantageux.

Les charges de fonctionnement de la STEP sont toujours maîtrisées malgré le vieillissement des installations. Le Comité remercie le chef de station et l'ensemble du personnel pour son engagement quotidien au bon fonctionnement de ces dernières.

Les projections faites pour 2026 à 2028 montrent clairement l'impact des travaux. A noter que ces prévisions sont établies selon l'hypothèse que toutes les étapes du projet se suivent dans une chronologie idéale.

Le Comité espère vous avoir fourni tous les renseignements nécessaires et vous prie d'accepter le budget tel qu'il vous est présenté, en votant l'arrêté.

Au nom du Comité

La présidente

R. Kurowiak

Le secrétaire

G. de Reynier

# Arrêté

Le Conseil intercommunal de la Station d'épuration de la Saunerie à Colombier, dans sa séance du 15 octobre 2024, vu le budget de l'exercice 2025 et le rapport du Comité du 24.09.2024,

## **a r r ê t e :**

**Article premier** Est approuvé le budget de l'exercice 2025, qui comprend :

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

Charges d'exploitation	Fr.	2'474'700.-
Revenus d'exploitation	Fr.	<u>-2'583'000.-</u>
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	Fr.	-108'300.-
Charges financières	Fr.	165'900.-
Produits financiers	Fr.	<u>-.-</u>
Résultat provenant des financements (2)	Fr.	165'900.-
<b>Résultat opérationnel (1 + 2)</b>	<b>Fr.</b>	<b>57'600.-</b>
Charges extraordinaires	Fr.	-.-
Revenus extraordinaires	Fr.	<u>-57'600.-</u>
Résultat extraordinaire (3)	Fr.	-57'600.-
<b>Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3)</b>	<b>Fr.</b>	<b>0.-</b>

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

Total des dépenses	Fr.	6'760'700.-
Total des recettes	Fr.	<u>-3'565'600.-</u>
<b>Investissements nets</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'195'100.-</b>

**Art. 2** <sup>1</sup>Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

<sup>2</sup>Il sera transmis, avec un exemplaire du budget, au service des communes.

Au nom du Conseil intercommunal  
Le président:            La secrétaire:

Au nom du Comité  
La présidente:        Le secrétaire:

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

3. Compte de résultats	Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>2'474'700</b>	<b>2'824'400</b>	<b>-349'700</b>	<b>2'307'038.97</b>	<b>167'661</b>
30 Charges de personnel	833'800	851'200	-17'400	668'777.93	165'022
31 Charges de biens et services et autres ch..	1'288'200	1'522'200	-234'000	1'459'919.10	-171'719
33 Amortissements du patrimoine administratif	352'700	451'000	-98'300	178'341.94	174'358
<b>Revenus d'exploitation</b>	<b>-2'583'000</b>	<b>-2'981'600</b>	<b>398'600</b>	<b>-2'261'498.97</b>	<b>-321'501</b>
41 Patentes et concessions	-10'500	-10'500	0	-10'500.00	0
42 Taxes	-207'750	-220'250	12'500	-195'292.91	-12'457
43 Revenus divers	-178'800	-171'100	-7'700	0.00	-178'800
46 Revenus de transfert	-2'185'950	-2'579'750	393'800	-2'055'706.06	-130'244
<b>Résultat des activités d'exploitation</b>	<b>-108'300</b>	<b>-157'200</b>	<b>48'900</b>	<b>45'540.00</b>	<b>-153'840</b>
34 Charges financières	165'900	214'800	-48'900	12'060.00	153'840
44 Revenus financiers	0	0	0	0.00	0
<b>Résultat provenant de financements</b>	<b>165'900</b>	<b>214'800</b>	<b>-48'900</b>	<b>12'060.00</b>	<b>153'840</b>
<b>Résultat opérationnel</b>	<b>57'600</b>	<b>57'600</b>	<b>0</b>	<b>57'600.00</b>	<b>0</b>
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
48 Revenus extraordinaires	-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0
<b>Résultat extraordinaire</b>	<b>-57'600</b>	<b>-57'600</b>	<b>0</b>	<b>-57'600.00</b>	<b>0</b>
<b>Total du compte de résultats</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>

## Budget 2025

4. Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
<b>Fonctionnelle</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Total des Charges	2'640'600.00	3'039'200.00	-398'600.00	2'319'098.97	321'501.03
Total des Revenus	-2'640'600.00	-3'039'200.00	398'600.00	-2'319'098.97	-321'501.03
<b>0 Administration Générale</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>63'016.28</b>	<b>6'983.72</b>
Charges	70'000.00	70'000.00	0.00	63'016.28	6'983.72
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>7 Protection environnement et aménagement</b>	<b>1'960'550.00</b>	<b>2'305'450.00</b>	<b>-344'900.00</b>	<b>1'991'129.78</b>	<b>-30'579.78</b>
Charges	2'404'700.00	2'754'400.00	-349'700.00	2'244'022.69	160'677.31
Revenus	-444'150.00	-448'950.00	4'800.00	-252'892.91	-191'257.09
<b>9 Finances et impôts</b>	<b>-2'030'550.00</b>	<b>-2'375'450.00</b>	<b>344'900.00</b>	<b>-2'054'146.06</b>	<b>23'596.06</b>
Charges	165'900.00	214'800.00	-48'900.00	12'060.00	153'840.00
Revenus	-2'196'450.00	-2'590'250.00	393'800.00	-2'066'206.06	-130'243.94

Classification fonctionnelle		Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Budget	Prévision	Comptes	Comptes
		2031	2030	2029	2028	2027	2026	2025	2024	2023	2022
<b>1100</b>	<b>Conseil intercommunal</b>	<b>3'300</b>	<b>3'300</b>	<b>3'300</b>	<b>3'300</b>	<b>3'300</b>	<b>3'300</b>	<b>7'800</b>	<b>7'800</b>	<b>3'100</b>	<b>2'815</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>400</b>	<b>300</b>	<b>15</b>							
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres	400	400	400	400	400	400	400	400	300	15
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>2'900</b>	<b>2'900</b>	<b>2'900</b>	<b>2'900</b>	<b>2'900</b>	<b>2'900</b>	<b>7'400</b>	<b>7'400</b>	<b>2'800</b>	<b>2'800</b>
31320.00	Honoraires de conseillers externes							4'500	4'500	-	
31320.02.C	Honoraires de révision des comptes	2'900	2'900	2'900	2'900	2'900	2'900	2'900	2'900	2'800	2'800
<b>01200</b>	<b>Comité</b>	<b>5'000</b>	<b>3'506</b>	<b>3'706</b>							
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>3'000</b>	<b>2'225</b>	<b>2'550</b>							
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	2'225	2'550
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>2'000</b>	<b>1'281</b>	<b>1'156</b>							
31051.00	Frais de réception (autres)	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	1'281	1'156
<b>02100</b>	<b>Administration des finances</b>	<b>57'200</b>	<b>56'411</b>	<b>56'767</b>							
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>57'200</b>	<b>56'411</b>	<b>56'767</b>							
31300	Prestations de services de tiers	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700	26'700	26'725	26'725
31300.01	Frais postaux	300	300	300	300	300	300	300	300	51	374
31300.07	Taxes C.C.P.	200	200	200	200	200	200	200	200	201	-
31332.00	Contrat de prestation informatique	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	2'288	2'875
31340.01	Assurances choses et RC commune	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000	27'146	26'793
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>-</b>									
36120.19	Secrétariat, comptabilité										
<b>72070</b>	<b>Station régionale d'épuration</b>	<b>3'487'850</b>	<b>3'348'950</b>	<b>3'074'550</b>	<b>2'784'051</b>	<b>2'310'850</b>	<b>2'095'149</b>	<b>1'960'550</b>	<b>2'021'100</b>	<b>1'991'092</b>	<b>1'854'190</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>882'400</b>	<b>873'100</b>	<b>863'900</b>	<b>854'800</b>	<b>667'100</b>	<b>658'300</b>	<b>651'600</b>	<b>676'700</b>	<b>666'255</b>	<b>644'814</b>
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	683'900	674'600	665'400	656'300	647'400	638'600	629'900	647'500	504'961	490'893
43110.00	Charge d'investissements					-178'800	-178'800	-178'800	-171'100	-	-
30100.10	Primes de fidélité	-	-	-	-	-	-	-	2'000	-	1'500
30100.20	Heures de piquet	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	8'112	8'489
30109.01	Allocations pertes de gains	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30109.02	Remboursement assurance accidents	-	-	-	-	-	-	-	-	-3'658	-
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	2'400	2'400	2'400
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	24'100	24'300
30500.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	57'300	57'300	57'300	57'300	57'300	57'300	57'300	58'600	45'738	45'512
30520.00	Cotisations patronales aux caisses de pension propres	76'700	76'700	76'700	76'700	76'700	76'700	76'700	79'300	61'184	58'124
30530.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800	5'000	3'899	2'714
30550.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnités journalières en c	4'600	4'600	4'600	4'600	4'600	4'600	4'600	4'700	3'692	3'613
30591.00	Fonds de formation professionnel	600	600	600	600	600	600	600	600	469	455
30592.00	Cotisation des employeurs aux structures d'accueil	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	970	943
30593.00	Fonds contrat-formation	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	2'424	3'037
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500	8'500	8'553	4'256
30990.00	Autres charges du personnel	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'911	77
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>1'262'900</b>	<b>1'262'900</b>	<b>1'262'900</b>	<b>1'221'600</b>	<b>1'221'600</b>	<b>1'221'600</b>	<b>1'221'600</b>	<b>1'455'600</b>	<b>1'399'430</b>	<b>974'726</b>
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	500	500	500	500	500	500	500	500	-	1'422
31120.00	Acquisition de vêtements, uniformes	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'800	619	971
31200.01	Eau	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	1'100	805	839
31200.02	Electricité	275'000	275'000	275'000	275'000	275'000	275'000	275'000	515'000	480'729	167'826
31200.03	Gaz	135'000	135'000	135'000	135'000	135'000	135'000	135'000	135'000	123'205	74'592
31200.10	Incinération déchets	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	12'000	11'000	13'597	10'279
31200.11	Elimination sables, huiles usées, ferraille	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'148	1'145
31200.12	Evacuation des boues	245'000	245'000	245'000	245'000	245'000	245'000	245'000	245'000	234'577	238'813
31300.02	Frais de téléphone	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	1'700	1'561	1'719
31300.03	Téléalarme	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	800	853	748
31300.04	Cotisations	500	500	500	500	500	500	500	500	410	439
31300.08	Analyses par des tiers	500	500	500	500	500	500	500	500	491	-
31340.02	Assurance véhicules	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	1'700	2'293	2'312
31370.03	Taxe fédérale micropolluant	-	-	-	254'000	254'000	254'000	254'000	254'000	253'404	252'045
31	Augmentation charges pour traitement micropolluants	295'300	295'300	295'300							
31370.04	Redevance Radio-TV	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	916	916
31420.00	Fournitures générales	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	19'573	19'506
31420.01	Fournitures laboratoire	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	10'500	9'500	9'068	9'305
31420.02	Produits déphosphatation	68'000	68'000	68'000	68'000	68'000	68'000	68'000	68'000	65'368	57'119
31420.04	Floculant-grille épaissement	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	11'000	12'350	10'700
31420.05	Floculant-filtre à bande	19'000	19'000	19'000	19'000	19'000	19'000	19'000	18'000	19'250	17'800
31430.01	Entretien installations	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	147'198	102'806
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	-	221
31510.01	Entretien matériel laboratoire	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	9'962	1'779

Classification fonctionnelle		Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Planification	Budget	Prévision	Comptes	Comptes
		2031	2030	2029	2028	2027	2026	2025	2024	2023	2022
31510.05	Entretien des véhicules	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	1'247	1'151
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	806	272
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>1'602'900</b>	<b>1'473'300</b>	<b>1'208'100</b>	<b>968'000</b>	<b>682'500</b>	<b>475'600</b>	<b>352'700</b>	<b>167'900</b>	<b>178'300</b>	<b>186'025</b>
33002.02	Amort. extension génie civil	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200	60'200
33002.03	Amort. Digesteur et stockeur-gazomètre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.04	Amort. valorisation lies, huiles et boues	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.05	Amort. assainissement procédé Actiflo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.06	Amort. matériel de présentation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.07	Amort. assainissement toiture	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.08	Amort. assainissement automate biologie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33002.09	Amort. supervision & mise à jour automates	-	-	-	-	-	-	-	-	54'300	57'225
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6'700
33002.12	Amort. soufflantes et compresseurs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14'000
33002.13	Amort. assainissement supervision	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6'300
33002.14	Amort. remplacement transformateur	-	-	-	2'000	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
33002.15	Amort. avant projet rénovation et intégration micropolluants	-	-	-	-	-	10'700	30'400	30'400	30'400	30'400
33002.16	Amort renouvellement step	1'533'600	1'404'000	1'138'800	896'700	611'100	393'500	250'900	66'100	22'200	-
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36300.00	Subventions à la Confédération/SUPPRIME	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>38</b>	<b>Charges extraordinaires</b>	<b>-57'600</b>	<b>240'000</b>								
38930.00	Attributions aux préfinancements du capital propre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	-57'600	-
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-202'750</b>	<b>-221'500</b>	<b>-195'293</b>	<b>-191'375</b>						
42400.01	Taxe vidanges fosses	-17'000	-17'000	-17'000	-17'000	-17'000	-17'000	-17'000	-17'000	-20'002	-24'174
42400.02	Déshydratation boues externes	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-9'000	-9'000	-8'019	-7'324
42400.03	Vente de biogaz	-140'000	-140'000	-140'000	-140'000	-140'000	-140'000	-140'000	-155'000	-124'418	-94'925
42400.04	Stations de pompages	-39'250	-39'250	-39'250	-39'250	-39'250	-39'250	-39'250	-38'000	-41'750	-36'750
42600.01	Récupérations diverses	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-2'500	-1'104	-4'214
48640.00	Revenus de transfert extraordinaires - entreprises	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23'987
<b>96100</b>	<b>Administration future et dette</b>	<b>-3'553'350</b>	<b>-3'414'450</b>	<b>-3'140'050</b>	<b>-2'849'550</b>	<b>-2'376'350</b>	<b>-2'160'650</b>	<b>-2'030'551</b>	<b>-2'085'100</b>	<b>-2'174'120</b>	<b>-1'917'478</b>
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>704'300</b>	<b>689'700</b>	<b>628'800</b>	<b>504'100</b>	<b>390'300</b>	<b>268'200</b>	<b>165'900</b>	<b>98'900</b>	<b>12'100</b>	<b>12'060</b>
34060.01	La Poste Suisse 15-25 0.67%	-	-	-	-	-	12'100	12'100	12'100	12'100	12'060
34090.00	Intérêts passifs renouvellement STEP	704'300	689'700	628'800	504'100	390'300	256'100	153'800	86'800	-	-
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>-10'500</b>									
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
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4432001	Swisscom : droit de sol pour antenne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-4'247'150</b>	<b>-4'093'650</b>	<b>-3'758'350</b>	<b>-3'343'150</b>	<b>-2'756'150</b>	<b>-2'418'350</b>	<b>-2'185'951</b>	<b>-2'173'500</b>	<b>-2'175'720</b>	<b>-1'919'038</b>
46320.01	Part Boudry	-920'282	-886'851	-814'056	-723'985	-596'750	-523'510	-473'110	-472'742	-444'921	-417'396
46320.02	Part Corcelles-Cormondrèche	-701'694	-676'204	-620'699	-552'022	-455'009	-399'165	-360'736	-359'651	-339'242	-317'545
46320.03	Part Cortaillod	-706'781	-681'106	-625'199	-556'024	-458'307	-402'058	-363'351	-357'258	-341'701	-315'432
46320.04	Part Milvignes	-1'358'803	-1'309'443	-1'201'960	-1'068'969	-881'106	-772'967	-698'551	-695'603	-656'929	-614'166
46320.05	Part Peseux	-295'190	-284'467	-261'117	-232'226	-191'414	-167'922	-151'755	-150'762	-142'713	-133'111
46320.06	Part Rochefort	-168'482	-162'860	-149'951	-133'769	-110'598	-97'322	-88'223	-88'234	-82'966	-77'904
46320.07	Part Val-de-Ruz (Montmollin)	-95'919	-92'718	-85'369	-76'156	-62'965	-55'407	-50'226	-49'250	-47'234	-43'484
<b>Coût par habitant raccordé</b>		<b>138.38</b>	<b>135.10</b>	<b>125.63</b>	<b>113.19</b>	<b>94.52</b>	<b>84.01</b>	<b>76.92</b>	<b>77.19</b>	<b>72.33</b>	<b>68.16</b>
<b>Répartition</b>		<b>30'693</b>	<b>30'302</b>	<b>29'916</b>	<b>29'534</b>	<b>29'158</b>	<b>28'787</b>	<b>28'420</b>	<b>28'156</b>	<b>28'420</b>	<b>28'156</b>
Boudry		6'651	6'565	6'480	6'396	6'313	6'232	6'151	6'124	6'151	6'124
Corcelles-Cormondrèche		5'071	5'005	4'941	4'877	4'814	4'751	4'690	4'659	4'690	4'659
Cortaillod		5'108	5'042	4'976	4'912	4'849	4'786	4'724	4'628	4'724	4'628
Milvignes		9'820	9'693	9'567	9'444	9'322	9'201	9'082	9'011	9'082	9'011
Peseux		2'133	2'106	2'078	2'052	2'025	1'999	1'973	1'953	1'973	1'953
Rochefort (sans Brot-Dessous)		1'218	1'206	1'194	1'182	1'170	1'158	1'147	1'143	1'143	1'143
Val-de-Ruz (Montmollin)		693	686	680	673	666	660	653	638	653	638

## Plan des investissements

### Budget 2024

Libellé du crédit	Dépenses (à) votées	Recettes estimées	Net TTC	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>Stations d'épuration des eaux</b>	<b>47'400'000</b>	<b>-15'000'000</b>	<b>32'400'000</b>	578'888	694'096	4'105'563	6'760'680	7'741'827	7'246'045	1'732'111	3'540'791	-	-
Assainissement Step	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		
Subventions		-15'000'000	-15'000'000		-650'000	-2'700'000	-2'760'000	-2'760'000	-2'000'000	-4'130'000			

### Nouveau crédit

<b>Stations d'épuration des eaux</b>	<b>65'900'000</b>	<b>-27'335'440</b>	<b>38'564'560</b>	-	1'098'444	4'619'493	3'565'579	5'440'958	7'139'285	6'051'747	6'630'706	3'240'030	778'320
Assainissement Step	65'900'000		65'900'000		1'830'740	7'699'155	5'942'632	9'068'263	9'880'941	8'068'378	11'051'177	11'061'516	1'297'200
Subventions		-27'335'440	-27'335'440		-732'296	-3'079'662	-2'377'053	-3'627'305	-2'741'656	-2'016'631	-4'420'471	-7'821'487	-518'880

### Ecart

	<b>18'500'000</b>	<b>-12'335'440</b>	<b>6'164'560</b>	<b>-578'888</b>	<b>404'348</b>	<b>513'930</b>	<b>-3'195'101</b>	<b>-2'300'869</b>	<b>-106'760</b>	<b>4'319'636</b>	<b>3'089'915</b>	<b>3'240'030</b>	<b>778'320</b>
Récupération TVA préalable													-499'329

### Ecart HT

**5'665'231**

## 7. Indicateurs financiers

		BG25	BG24	C23	C22	C21	C20	C19	C18	Valeurs indicatives*										
b) Degré d'autofinancement	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100 = \frac{295'100.00}{3'195'100.00} \times 100 =$	<b>9.24%</b>	<b>8.53%</b>	<b>9.35%</b>	<b>109.10%</b>	<b>927.26%</b>	<b>803.59%</b>	<b>784.23%</b>	<b>313.97%</b>	<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="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">&gt; 100%</td> <td>haute conjoncture</td> </tr> <tr> <td>80% - 100%</td> <td>cas normal</td> </tr> <tr> <td>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	$\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{165'900.00}{2'583'000.00} \times 100 =$	<b>6.42%</b>	<b>7.20%</b>	<b>0.53%</b>	<b>0.57%</b>	<b>0.56%</b>	<b>0.55%</b>	<b>0.54%</b>	<b>1.10%</b>	<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="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">0% - 4%</td> <td>bon</td> </tr> <tr> <td>4% - 9%</td> <td>suffisant</td> </tr> <tr> <td>&gt; 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	$\frac{\text{Dette brute}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{2'185'917.51}{2'583'000.00} \times 100 =$	<b>84.63%</b>	<b>66.12%</b>	<b>96.66%</b>	<b>92.95%</b>	<b>92.21%</b>	<b>90.89%</b>	<b>91.84%</b>	<b>108.30%</b>	<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="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">&lt; 50%</td> <td>très bon</td> </tr> <tr> <td>50% - 100%</td> <td>bon</td> </tr> <tr> <td>100% - 150%</td> <td>moyen</td> </tr> <tr> <td>150% - 200%</td> <td>mauvais</td> </tr> <tr> <td>&gt; 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	$\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses totales}} \times 100 = \frac{6'760'700.00}{9'048'600.00} \times 100 =$	<b>74.72%</b>	<b>73.86%</b>	<b>37.62%</b>	<b>18.73%</b>	<b>2.76%</b>	<b>4.68%</b>	<b>3.32%</b>	<b>8.33%</b>	<p>Indicateur renseignant sur l'effort d'investissement déployé par la collectivité.</p> <table style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding-right: 20px;">&lt; 10%</td> <td>effort d'investissement faible</td> </tr> <tr> <td>10% - 20%</td> <td>effort d'investissement moyen</td> </tr> <tr> <td>20% - 30%</td> <td>effort d'investissement élevé</td> </tr> <tr> <td>&gt; 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																			

		BG25	BG24	C23	C22	C21	C20	C19	C18	Valeurs indicatives*
g) Part du service de la dette	$\frac{\text{Service de la dette}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{518'600.00}{2'583'000.00} \times 100 =$	20.08%	22.33%	8.42%	9.34%	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>&lt; 5% charge faible 5% - 15% charge acceptable &gt; 15% charge forte</p>
h) Dette nette par habitant en francs	$\frac{\text{Dette nette II}}{\text{Population résidante permanente}} = \frac{1'381'336.33}{28'420.00} =$	48.60	7.49	48.60	7.49	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>&lt; 0 CHF patrimoine net 0 - 1'000 CHF endettement faible 1'001 - 2'500 CHF endettement moyen 2'501 - 5'000 CHF endettement important &gt; 5'001 CHF endettement très important</p>
i) Taux d'autofinancement	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{295'100.00}{2'583'000.00} \times 100 =$	11.42%	13.19%	5.34%	20.09%	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>&gt; 20% bon 10% - 20% moyen &lt; 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 2025 : augmentation d'un échelon selon la grille salariale de l'Etat et indexation de 2.27% par rapport à 2024.

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

#### **30900.00 Formation et perfectionnement du personnel**

Notre nouveau collaborateur commence sa formation afin d'obtenir le brevet fédéral d'exploitant de station d'épuration. Idem à l'année passée nous prévoyions quelques journées techniques du GRESE ou du VSA.

### **31 Biens, services et autres charges d'exploitation**

Alors que le budget 2024 prévoyait un total de charges nettes de Fr. 1'522'200.- nous avons prévu au budget 2025 un montant de **Fr. 1'288'200.-**.

#### **Préambule au budget 2025**

Un budget qui se stabilise et revient à la normal.

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

#### **31200.02 Electricité,**

Le prix du kWh a considérablement diminué. Nous avons refait un contrat pour les années 2025 et 2026 nettement plus avantageux.

#### **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.

#### **31320.02 Frais de téléphone**

Adaptation de notre connexion internet. Avec le projet de renouvellement de la STEP, les documents sont toujours plus volumineux et la connexion Wi-Fi est primordiale. Nous changeons de fournisseur afin de pouvoir augmenter la vitesse de transfert, sécuriser la connexion en repassant sur la 4G en cas de problème et de sauvegarde des données.

#### **31340.02 Assurances véhicule**

Les émoluments pour le service des automobiles est intégré dans ce compte.

#### **31420.01 Fournitures laboratoire**

Le prix des fournitures a légèrement augmenté. Nous effectuons des analyses complémentaires pour confirmer les charges à traiter.

### **033 Amortissements**

Les amortissements sont différés suite au report des travaux de renouvellement de la STEP prévus au budget 2024.

8.1 Classification par nature		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
<b>CHARGES</b>		<b>2'640'600</b>	<b>3'039'200</b>	<b>-398'600</b>	<b>2'319'098.97</b>	<b>321'501</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>833'800</b>	<b>851'200</b>	<b>-17'400</b>	<b>668'777.93</b>	<b>165'022</b>
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	3'400	3'400	0	2'525.00	875
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploit..	629'900	647'500	-17'600	504'960.55	124'939
30100.10	Primes de fidélité	2'000	0	2'000	1'500.00	500
30100.20	Heures de piquet	10'000	10'000	0	8'111.85	1'888
30109.02	Remboursement assurance accidents	0	0	0	-3'658.00	3'658
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'800	2'400	2'400	2'400.00	2'400
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	25'000	25'000	0	24'100.00	900
30500.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC,frais ..	57'300	58'600	-1'300	45'738.00	11'562
30520.00	Cotisations patronales aux caisses de pensio..	76'700	79'300	-2'600	61'184.30	15'516
30530.00	Cotisations patronales aux assurances-accid..	4'800	5'000	-200	3'899.10	901
30550.00	Cotisations patronales aux assurances d'indé..	4'600	4'700	-100	3'691.60	908
30591.00	Fonds de formation professionnel	600	600	0	468.75	131
30592.00	Cotisation des employeurs aux structures d'a..	1'200	1'200	0	969.60	230
30593.00	Fonds contrat-formation	4'000	4'000	0	2'423.90	1'576
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'500	8'500	0	8'552.73	-53
30990.00	Autres charges du personnel	1'000	1'000	0	1'910.55	-911
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres cha..</b>	<b>1'288'200</b>	<b>1'522'200</b>	<b>-234'000</b>	<b>1'459'919.10</b>	<b>-171'719</b>
31051.00	Frais de réception (autres)	2'000	2'000	0	1'280.68	719
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	500	500	0	0.00	500
31120.00	Acquisition de vêtements, uniformes	1'500	1'800	-300	619.09	881
31200.01	Eau	1'100	1'100	0	804.60	295
31200.02	Electricité	275'000	515'000	-240'000	480'729.27	-205'729
31200.03	Gaz	135'000	135'000	0	123'205.01	11'795
31200.10	Incinération déchets	12'000	11'000	1'000	13'596.78	-1'597
31200.11	Elimination sables, huiles usées, ferraille	1'500	1'500	0	1'147.77	352
31200.12	Evacuation des boues	245'000	245'000	0	234'576.98	10'423
31300.00	Prestations de services de tiers	26'700	26'700	0	26'725.00	-25
31300.01	Frais postaux	300	300	0	50.71	249
31300.02	Frais de téléphone	5'000	1'700	3'300	1'561.23	3'439
31300.03	Téléalarme	1'000	800	200	852.86	147
31300.04	Cotisations	500	500	0	410.00	90
31300.07	Taxes C.C.P.	200	200	0	200.54	-1
31300.08	Analyses par des tiers	500	500	0	320.00	180
31320.00	Honoraires de conseillers externes	4'500	4'500	0	170.63	4'329
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	2'288.05	712
31340.01	Assurances choses et RC commune	27'000	27'000	0	27'146.30	-146
31340.02	Assurance véhicules	2'500	1'700	800	2'292.50	208
31370.03	Taxe fédérale micropolluant	254'000	254'000	0	253'404.00	596
31370.04	Redevances Radio-TV	1'000	1'000	0	915.98	84
31420.00	Fournitures générales	20'000	20'000	0	19'573.30	427
31420.01	Fournitures laboratoire	10'500	9'500	1'000	9'068.44	1'432
31420.02	Produits déphosphatation	68'000	68'000	0	65'367.88	2'632
31420.04	Floculant-grille épaissement	10'000	11'000	-1'000	12'350.00	-2'350
31420.05	Floculant-filtre à bande	19'000	18'000	1'000	19'250.00	-250
31430.01	Entretien installations	150'000	150'000	0	147'197.60	2'802
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31510.01	Entretien matériel laboratoire	4'000	4'000	0	9'961.50	-5'962
31510.05	Entretien des véhicules	2'000	2'000	0	1'246.60	753
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'000	0	805.80	194
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administra..</b>	<b>352'700</b>	<b>451'000</b>	<b>-98'300</b>	<b>178'341.94</b>	<b>174'358</b>
33002.02	Amort. extension génie civil	60'200	60'200	0	0.00	60'200
33002.10	Amort. installation turbine sortie biostyr	9'100	9'100	0	0.00	9'100
33002.14	Amort. remplacement transformateur HT-MT	2'100	2'100	0	0.00	2'100
33002.15	Amort. avant projet rénovation et intégration ..	30'400	30'400	0	0.00	30'400
33002.16	Amort. renouvellement step	250'900	349'200	-98'300	0.00	250'900
33003.00	Amortissements planifiés, autres ouvrages de..	0	0	0	172'383.29	-172'383
33006.01	Amortissements planifiés véhicules	0	0	0	5'958.65	-5'959
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>165'900</b>	<b>214'800</b>	<b>-48'900</b>	<b>12'060.00</b>	<b>153'840</b>

#### **034 Intérêts passifs**

Moins forte augmentation du montant des intérêts passifs par rapport au budget 2024 à cause de la diminution du taux estimé à 1.88% à dix ans et qui se répercute selon le plan des investissements.

#### **048 Prélèvement aux préfinancements du capital propre**

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

#### **042 Taxes**

##### **42400.03 Vente de biogaz**

Notre production de biogaz va diminuer. La maison Haldimann qui nous fournissait la biomasse (soupe de légumes) a transféré ce service à la Step de Berne. Nous cherchons un nouveau fournisseur.

##### **42400.04 Station de pompage**

Nous nous occupons d'une station de pompage supplémentaire pour la commune de Cortaillod

#### **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 **31.12.2023**).

<u>Commune</u>	<u>Habitants</u>	<u>Répartition</u>
Boudry	6'151	21.64 %
Corcelles-Cormondrèche	4'690	16.50 %
Cortaillod	4'724	16.62 %
Milvignes	9'082	31.96 %
Peseux	1'973	6.94 %
Rochefort (sans Brot-Dessous)	1'147	4.04 %
Val-de-Ruz (Montmollin)	653	2.30 %
<b>Total</b>	<b>28'420</b>	

### **CONCLUSIONS**

La charge par habitant se monte à **Fr. 76.92** en comparaison avec un montant de **Fr. 91.62** prévu au budget 2024 et de **Fr. 72.33** aux comptes 2023.

Classification par nature		Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
34060.01	La Poste Suisse 15-25 0.67%	12'100	12'100	0	12'060.00	40
34090.00	Autres intérêts passifs	153'800	202'700	-48'900	0.00	153'800
<b>35</b>	<b>Attributions aux fonds et financements sp..</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>37</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>Charges extraordinaires</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	<b>PRODUITS</b>	<b>-2'640'600</b>	<b>-3'039'200</b>	<b>398'600</b>	<b>-2'319'098.97</b>	<b>-321'501</b>
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>-10'500</b>	<b>-10'500</b>	<b>0</b>	<b>-10'500.00</b>	<b>0</b>
41200.01	Swisscom : droit de sol pour antenne	-10'500	-10'500	0	-10'500.00	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-207'750</b>	<b>-220'250</b>	<b>12'500</b>	<b>-195'292.91</b>	<b>-12'457</b>
42400.01	Taxe vidanges fosses	-17'000	-17'000	0	-20'002.00	3'002
42400.02	Déshydratation boues externes	-9'000	-9'000	0	-8'019.02	-981
42400.03	Vente de biogaz	-140'000	-155'000	15'000	-124'418.29	-15'582
42400.04	Stations de pompages	-39'250	-36'750	-2'500	-41'750.00	2'500
42600.01	Récupérations diverses	-2'500	-2'500	0	-1'103.60	-1'396
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-178'800</b>	<b>-171'100</b>	<b>-7'700</b>	<b>0.00</b>	<b>-178'800</b>
43110.00	Prestations propres sur immobilisations incor..	-178'800	-171'100	-7'700	0.00	-178'800
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financemen..</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-2'185'950</b>	<b>-2'579'750</b>	<b>393'800</b>	<b>-2'055'706.06</b>	<b>-130'244</b>
46320.01	Part Boudry	-473'110	-561'101	87'991	-444'920.76	-28'189
46320.02	Part Corcelles-Cormondrèche	-360'736	-426'874	66'138	0.00	-360'736
46320.03	Part Cortaillod	-363'351	-424'033	60'682	-341'701.46	-21'650
46320.04	Part Milvignes	-698'549	-825'619	127'070	-656'929.01	-41'620
46320.05	Part Peseux	-151'755	-178'941	27'186	0.00	-151'755
46320.06	Part Rochefort	-88'223	-104'726	16'503	-82'966.04	-5'257
46320.07	Part Val-de-Ruz (Montmollin)	-50'226	-58'456	8'230	-47'233.50	-2'993
46320.08	Part Neuchâtel	0	0	0	-481'955.29	481'955
<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-57'600</b>	<b>-57'600</b>	<b>0</b>	<b>-57'600.00</b>	<b>0</b>
48930.00	Prélèvements sur les préfinancements du ca..	-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>

8.2 Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
<b>Administration Générale</b>		<b>70'000</b>	<b>70'000</b>	<b>0</b>	<b>63'016.28</b>	<b>6'984</b>
	Charges	70'000	70'000	0	63'016.28	6'984
	Revenus	0	0	0	0.00	0
<b>01</b>	<b>Législatif et exécutif</b>	<b>12'800</b>	<b>12'800</b>	<b>0</b>	<b>6'605.68</b>	<b>6'194</b>
	Charges	12'800	12'800	0	6'605.68	6'194
	Revenus	0	0	0	0.00	0
01100	Conseil intercommunal	7'800	7'800	0	3'100.00	4'700
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>300.00</b>	<b>100</b>
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de pr..	400	400	0	300.00	100
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>7'400</b>	<b>7'400</b>	<b>0</b>	<b>2'800.00</b>	<b>4'600</b>
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	3'505.68	1'494
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>2'225.00</b>	<b>775</b>
30000.00	Salaires, indemnités journalières et jetons de pr..	3'000	3'000	0	2'225.00	775
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>0</b>	<b>1'280.68</b>	<b>719</b>
31051.00	Frais de réception (autres)	2'000	2'000	0	1'280.68	719
<b>02</b>	<b>Services généraux</b>	<b>57'200</b>	<b>57'200</b>	<b>0</b>	<b>56'410.60</b>	<b>789</b>
	Charges	57'200	57'200	0	56'410.60	789
	Revenus	0	0	0	0.00	0
02100	Administration des finances	57'200	57'200	0	56'410.60	789
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>57'200</b>	<b>57'200</b>	<b>0</b>	<b>56'410.60</b>	<b>789</b>
31300.00	Prestations de services de tiers	26'700	26'700	0	26'725.00	-25
31300.01	Frais postaux	300	300	0	50.71	249
31300.07	Taxes C.C.P.	200	200	0	200.54	-1
31332.00	Contrat de prestation informatique	3'000	3'000	0	2'288.05	712
31340.01	Assurances choses et RC commune	27'000	27'000	0	27'146.30	-146

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
<b>Protection environnement et aménagement</b>		<b>1'960'550</b>	<b>2'305'450</b>	<b>-344'900</b>	<b>1'991'129.78</b>	<b>-30'580</b>
	Charges	2'404'700	2'754'400	-349'700	2'244'022.69	160'677
	Revenus	-444'150	-448'950	4'800	-252'892.91	-191'257
<b>72</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>1'960'550</b>	<b>2'305'450</b>	<b>-344'900</b>	<b>1'991'129.78</b>	<b>-30'580</b>
	Charges	2'404'700	2'754'400	-349'700	2'244'022.69	160'677
	Revenus	-444'150	-448'950	4'800	-252'892.91	-191'257
72070	Station régionale d'épuration	1'960'550	2'305'450	-344'900	1'991'129.78	-30'580
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>830'400</b>	<b>847'800</b>	<b>-17'400</b>	<b>666'252.93</b>	<b>164'147</b>
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	629'900	647'500	-17'600	504'960.55	124'939
30100.10	Primes de fidélité	2'000		2'000	1'500.00	500
30100.20	Heures de piquet	10'000	10'000	0	8'111.85	1'888
30109.02	Remboursement assurance accidents			0	-3'658.00	3'658
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'800	2'400	2'400	2'400.00	2'400
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	25'000	25'000	0	24'100.00	900
30500.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais ad..	57'300	58'600	-1'300	45'738.00	11'562
30520.00	Cotisations patronales aux caisses de pension p..	76'700	79'300	-2'600	61'184.30	15'516
30530.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'800	5'000	-200	3'899.10	901
30550.00	Cotisations patronales aux assurances d'indémn..	4'600	4'700	-100	3'691.60	908
30591.00	Fonds de formation professionnel	600	600	0	468.75	131
30592.00	Cotisation des employeurs aux structures d'accu..	1'200	1'200	0	969.60	230
30593.00	Fonds contrat-formation	4'000	4'000	0	2'423.90	1'576
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'500	8'500	0	8'552.73	-53
30990.00	Autres charges du personnel	1'000	1'000	0	1'910.55	-911
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services et autres charg..</b>	<b>1'221'600</b>	<b>1'455'600</b>	<b>-234'000</b>	<b>1'399'427.82</b>	<b>-177'828</b>
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	500	500	0		500
31120.00	Acquisition de vêtements, uniformes	1'500	1'800	-300	619.09	881
31200.01	Eau	1'100	1'100	0	804.60	295
31200.02	Electricité	275'000	515'000	-240'000	480'729.27	-205'729
31200.03	Gaz	135'000	135'000	0	123'205.01	11'795
31200.10	Incinération déchets	12'000	11'000	1'000	13'596.78	-1'597
31200.11	Elimination sables, huiles usées, ferraille	1'500	1'500	0	1'147.77	352
31200.12	Evacuation des boues	245'000	245'000	0	234'576.98	10'423
31300.02	Frais de téléphone	5'000	1'700	3'300	1'561.23	3'439
31300.03	Téléalarme	1'000	800	200	852.86	147
31300.04	Cotisations	500	500	0	410.00	90
31300.08	Analyses par des tiers	500	500	0	320.00	180
31320.00	Honoraires de conseillers externes			0	170.63	-171
31340.02	Assurance véhicules	2'500	1'700	800	2'292.50	208
31370.03	Taxe fédérale micropolluant	254'000	254'000	0	253'404.00	596
31370.04	Redevances Radio-TV	1'000	1'000	0	915.98	84
31420.00	Fournitures générales	20'000	20'000	0	19'573.30	427
31420.01	Fournitures laboratoire	10'500	9'500	1'000	9'068.44	1'432
31420.02	Produits déphosphatation	68'000	68'000	0	65'367.88	2'632
31420.04	Floculant-grille épaissement	10'000	11'000	-1'000	12'350.00	-2'350
31420.05	Floculant-filtre à bande	19'000	18'000	1'000	19'250.00	-250
31430.01	Entretien installations	150'000	150'000	0	147'197.60	2'802
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0		1'000
31510.01	Entretien matériel laboratoire	4'000	4'000	0	9'961.50	-5'962
31510.05	Entretien des véhicules	2'000	2'000	0	1'246.60	753
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'000	0	805.80	194
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>352'700</b>	<b>451'000</b>	<b>-98'300</b>	<b>178'341.94</b>	<b>174'358</b>
33002.02	Amort. extension génie civil	60'200	60'200	0		60'200
33002.10	Amort. installation turbine sortie biostyr	9'100	9'100	0		9'100
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	250'900	349'200	-98'300		250'900
33003.00	Amortissements planifiés, autres ouvrages de g..			0	172'383.29	-172'383
33006.01	Amortissements planifiés véhicules			0	5'958.65	-5'959
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-207'750</b>	<b>-220'250</b>	<b>12'500</b>	<b>-195'292.91</b>	<b>-12'457</b>
42400.01	Taxe vidanges fosses	-17'000	-17'000	0	-20'002.00	3'002
42400.02	Déshydratation boues externes	-9'000	-9'000	0	-8'019.02	-981
42400.03	Vente de biogaz	-140'000	-155'000	15'000	-124'418.29	-15'582
42400.04	Stations de pompages	-39'250	-36'750	-2'500	-41'750.00	2'500

## Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
42600.01	Récupérations diverses	-2'500	-2'500	0	-1'103.60	-1'396
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-178'800</b>	<b>-171'100</b>	<b>-7'700</b>		<b>-178'800</b>
43110.00	Prestations propres sur immobilisations incorpor..	-178'800	-171'100	-7'700		-178'800
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-57'600</b>	<b>-57'600</b>	<b>0</b>	<b>-57'600.00</b>	<b>0</b>
48930.00	Prélèvements sur les préfinancements du capita..	-57'600	-57'600	0	-57'600.00	0
72071	Divers	0	0	0	0.00	0

## Budget 2025

Classification fonctionnelle		Budget 2025	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
<b>Finances et impôts</b>		<b>-2'030'550</b>	<b>-2'375'450</b>	<b>344'900</b>	<b>-2'054'146.06</b>	<b>23'596</b>
	Charges	165'900	214'800	-48'900	12'060.00	153'840
	Revenus	-2'196'450	-2'590'250	393'800	-2'066'206.06	-130'244
<b>96</b>	<b>Administration de la fortune et de la dette</b>	<b>-2'030'550</b>	<b>-2'375'450</b>	<b>344'900</b>	<b>-2'054'146.06</b>	<b>23'596</b>
	Charges	165'900	214'800	-48'900	12'060.00	153'840
	Revenus	-2'196'450	-2'590'250	393'800	-2'066'206.06	-130'244
96100	Administration fortune et dette	-2'030'550	-2'375'450	344'900	-2'054'146.06	23'596
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>165'900</b>	<b>214'800</b>	<b>-48'900</b>	<b>12'060.00</b>	<b>153'840</b>
34060.01	La Poste Suisse 15-25 0.67%	12'100	12'100	0	12'060.00	40
34090.00	Autres intérêts passifs	153'800	202'700	-48'900		153'800
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>-10'500</b>	<b>-10'500</b>	<b>0</b>	<b>-10'500.00</b>	<b>0</b>
41200.01	Swisscom : droit de sol pour antenne	-10'500	-10'500	0	-10'500.00	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-2'185'950</b>	<b>-2'579'750</b>	<b>393'800</b>	<b>-2'055'706.06</b>	<b>-130'244</b>
46320.01	Part Boudry	-473'110	-561'101	87'991	-444'920.76	-28'189
46320.02	Part Corcelles-Cormondrèche	-360'736	-426'874	66'138		-360'736
46320.03	Part Cortaillod	-363'351	-424'033	60'682	-341'701.46	-21'650
46320.04	Part Milvignes	-698'549	-825'619	127'070	-656'929.01	-41'620
46320.05	Part Peseux	-151'755	-178'941	27'186		-151'755
46320.06	Part Rochefort	-88'223	-104'726	16'503	-82'966.04	-5'257
46320.07	Part Val-de-Ruz (Montmollin)	-50'226	-58'456	8'230	-47'233.50	-2'993
46320.08	Part Neuchâtel			0	-481'955.29	481'955

## STATION D'EPURATION DE LA SAUNERIE A COLOMBIER

**Chef de station :** Denis Fahrni, 032 841 11 80  
contact@steplasaunerie.ch / [www.steplasaunerie.ch](http://www.steplasaunerie.ch)

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

**COMITÉ :** (1 membre par commune)

**Présidente :** R. Kurowiak **Vice-Pdt :** C. Haenseler **Secrétaire:** G. De Reynier

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

**M. Gilles de Reynier**  
c/o Administration communale, Rte des Addoz 68, 2017 Boudry  
Tél. mobile 079 454 30 75  
Email : gilles.dereynier@ne.ch

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

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

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

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

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

<b>Membres :</b>	<b>M. Jean-Daniel Böhm</b> , mj.bohm@yahoo.fr Rue des Lières 3, 2017 <u>Boudry</u>	<b>X</b>	<b>X</b>
	<b>M. Sam Rossetti</b> , sr@contreforme.ch Rue de la Poste 5, 2017 <u>Boudry</u>		
	<b>M. Alain Sandoz</b> , assandoz@bluewin.ch Chemin de la Baconnière 28, 2017 <u>Boudry</u>		
	<b>M. Dylan Nicole</b> , dylannicole30@gmail.com Ch. du Vivier 12, 2016 <u>Cortailod</u>		
	<b>M. Thierry Zesiger</b> , zesigerthierry@gmail.com Rue des Chavannes 16, 2016 <u>Cortailod</u>		
	<b>Mme Nicole Porret Weissbrodt</b> , nicole@porretvins.ch Route de la Goutte-d'Or 20, 2016 <u>Cortailod</u>	<b>X</b>	
	<b>M. Philippe Donner</b> , philippe.donner@hotmail.fr Rue des Croix 11b, 2014 Bôle ( <u>Milvignes</u> )		<b>X</b>
	<b>M. Johan Bergqvist</b> , johan.bergqvist@bluewin.ch Sentier du Ministre 5, 2014 Bôle ( <u>Milvignes</u> )	<b>X</b>	
	<b>Mme Kelly Finger</b> , kelly.fingr.ps@gmail.com Ch. des Epinettes 4 a, 2013 Colombier ( <u>Milvignes</u> )		
	<b>Mme Geneviève Lovis Saillant</b> , glovis.saillant@gmail.com Le Biollet 2, 2037 Montmollin ( <u>Val-de-Ruz</u> )		
	<b>M. Romain Vögele</b> , romainvoegele@yahoo.fr Le Faubourg 5, 2056 Dombresson ( <u>Val-de-Ruz</u> )	<b>X</b>	
	<b>M. Christian Masini</b> , cmasini@net2000.ch La Jonchère 28, 2043 Boudevilliers ( <u>Val-de-Ruz</u> )		<b>X</b>
	<b>M. Gabriel Di Giusto</b> , gabriel.digiusto@ne.ch l'Erable 4, 2019 <u>Rochefort</u>		<b>X</b>
	<b>Mme Christine Bavaud</b> , bavaud@bluewin.ch Le Burkli 15, 2019 <u>Rochefort</u>	<b>X</b>	<b>X</b>
	<b>Mme Nathalie Fahrni</b> , nathalie.fahrni@bluewin.ch Route de Bourgogne 3, 2019 <u>Rochefort</u>		
	<b>M. José Caperos</b> , caperos@bluewin.ch Rue de la Côte 4, 2000 <u>Neuchâtel</u>		
	<b>M. Emmanuel Mbayiha</b> , emmanuel.mbayiha@gmail.com Rue de Grise-Pierre 5, 2000 <u>Neuchâtel</u>		
	<b>Mme Carol Chisholm</b> , carol@smalldomain.ch Faubourg du Lac 12, 2000 <u>Neuchâtel</u>	<b>X</b>	<b>X</b>