CHÂTELLENIE DE THIELLE

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Budget 2025

Table des matières

Cahier 1 : Rapport du Comité de direction au Conseil intercommunal à l'appui du budget 2025
Cahier 2 : Arrêté d'approbation
Cahier 3 : Compte de résultat à 3 niveaux par nature et par fonction
Cahier 4 : Investissements
Cahier 5 : Plan financier des tâches
Cahier 6 : Compte par nature
Cahier 7 : Détails des comptes de la STEP et déchetterie

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Cahier 1

Rapport du Comité de direction au Conseil intercommunal à l'appui du budget 2025

CHÂTELLENIE DE THIELLE

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Rapport du comité de direction au Conseil intercommunal

Monsieur le président,
Madame, Monsieur,

1. Introduction

Le comité de direction a l'avantage de soumettre à votre approbation le projet de budget 2025, qui se présente en résumé ainsi :

STEP	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
Charges	2'886'800 CHF	2'775'700 CHF	2'394'704.76 CHF
Revenus	271'300 CHF	219'800 CHF	328'432.99 CHF
Excédent de charges	2'615'500 CHF	2'555'900 CHF	2'066'271.77 CHF
Déchetterie			
Charges	926'400 CHF	893'200 CHF	866'988.68 CHF
Revenus	62'300 CHF	66'300 CHF	95'758.19 CHF
Excédent de charges	864'100 CHF	826'900 CHF	771'230.49 CHF

Le Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle et environs (ci-après : le syndicat) étant assujetti à la TVA, il convient donc d'ajouter le taux de 8.1% aux montants indiqués ci-dessus afin de déterminer les parts communales 2025 (Cf. cahier 4).

2.1 Considérations générales de la STEP

Le budget 2025 de la STEP est en augmentation par rapport à celui de 2024. Pour rappel, le budget 2024 concernant les communes de Ins et Müntschemier a été calculé sur 8 mois (arrivée des eaux usées en avril 2024). Leurs participations à la répartition des volumes d'eaux ont été calculées au prorata de leur connexion. Par contre, les contributions aux investissements et frais fixes ont été calculées sur toutes l'année. Pour information, Les données des communes de Ins et Müntschemier que vous retrouvez dans la clé de répartition de la STEP, ont été établies par un ingénieur conseil des communes de Ins et Müntschemier et se base sur l'année 2021.

Energie : La loi cantonale sur l'énergie (LCEn) du 01.09.2020 impose de procéder à un audit énergétique. En raison du volume supplémentaire d'eau à traiter et du nouveau procédé à optimiser, le canton a accepté de prolonger le délai de présentation dudit audit à fin 2024. Après 22 ans de fonctionnement, les machines de production d'énergie ne respectent plus les normes de rejet des gaz d'échappement. L'obtention des pièces de rechange représente un problème important.

2.2 STEP - Administration générale

Ce chapitre recense entre-autre les coûts relatifs aux vacations de la commission financière, l'audit des comptes, les jetons de présence du comité de direction et les charges qui ne sont pas directement en lien avec l'exploitation de la STEP.

La charge de la taxe des micropollutions a augmenté en raison de l'arrivée de Ins et Müntschemier. Elle est incluse dans la clé de répartition. Le fonds pour les eaux usées est alimenté par une taxe prélevée par les STEP (CHF 9.- par habitants raccordés). Cette taxe est entrée en vigueur en 2016. Pour les STEP traitant les micropolluants, elle sert à traiter et réduire les résidus de produits chimiques ou organiques (médicaments, détergents, pesticides, ...) qui parviennent dans les lacs et les cours d'eau. La STEP de Marin ne traite pas les micropolluants car elle n'atteint pas encore les critères cibles (+24'000 habitants raccordés).

2.3 Exploitation I – Stations de pompage

Ce chapitre est consacré aux stations de pompage. Chaque station subit des curages à tour de rôle, selon un planning périodique; les dépenses sont mentionnées dans les comptes 31510.02 spécifiques à chaque station.

7207.01 *Station de pompage Hauterive – Station 1*
Rien de particulier à mentionner.

7207.02 *Station de pompage Hauterive – Syphon DOH1*
Rien de particulier à mentionner.

7207.03 *Station de pompage Hauterive – STAR 2000*
Rien de particulier à mentionner.

7207.04 *Station de pompage St.-Blaise – Station 2*
Un ajustement de CHF 3'000.- a été effectué dans le compte 31200.02 « Courant-force-éclairage ».

7207.05 *Station de pompage St.-Blaise – Gare BLS*
La révision d'une des pompes sera assumée par le compte 31110.00 « machine, appareils, véhicules ». Pour rappel, cette station de pompage est alimentée par le fonds contribution N5. Elle n'impacte donc pas le compte de fonctionnement.

7207.06 *Station de pompage La Tène – station 3*
La loi cantonale sur l'énergie (LCEn) du 1er septembre 2020 prévoit à l'article 60 que les sites qui consomment entre 200'000 et 500'000kWh par an, (consommateurs moyens), doivent mettre en place une analyse des potentiels d'optimisation. Deux sites sont concernés, SP3 (station de pompage des Indiennes à Marin) et la STEP. De ce fait, un montant de CHF 4'000.- est prévu dans le compte « Audit énergétique ». Le syndicat est à la recherche des meilleures solutions pour se conformer à la loi.
Le compte « Courant-force-éclairage » a été provisionné avec une hausse de CHF 5'000.-.

7207.07 *Station de pompage La Tène – Station 7*
Rien de particulier n'est à mentionner.

7207.08 *Station de pompage Cressier – Station 6*
Rien de particulier n'est à mentionner.

7207.09 *Station de pompage Cornaux*
Un ajustement de CHF 7'000.- a été effectué dans le compte 31200.02 « Courant-force-éclairage ».

7207.10 *Stations de pompage Gals et Gampelen*
Rien de particulier à mentionner

7207.12 Station de pompage Müntschemier
Le compte « Curage canalisation-vidange » a été ajusté. En effet, en raison d'un important dépôt de sable, les curages sont plus fréquents.

7207.13 Station de pompage - Inforama
Dans le compte 31510.01 « Entretien des installations », la révision complète d'une pompe est nécessaire. Le même commentaire que ci-dessus se justifie pour le compte 31510.02, s'agissant de la présence importante de sable.

7207.14 Station de pompage – Ins et BEP (bassin d'eaux pluviales)

L'ancienne STEP du syndicat ARA a été démantelé, la construction de la nouvelle STAP a pris fin en avril 2024. Des ajustements de fonctionnement sont actuellement en cours. Le budget du « Courant-force-éclairage » a été adapté sur une année entière. La présence importante de sable à l'identique du commentaire s'impose dans le compte 31510.02.

2.4 STEP – Station d'épuration

30 Charge du personnel : Comme chaque année, un échelon sera octroyé à chaque employé/e en plus du renchérissement prévu par le canton. Un employé de la STEP occupé à 50 %, va prendre sa retraite prochainement. Pour le remplacer et compléter l'équipe en place, il a été décidé de rechercher un employé à 100 %. Voici le développement de cette augmentation : A l'heure actuelle, 3 EPT travaillent à l'exploitation de la STEP, à qui s'ajoutent un employé à 50% s'occupant du nettoyage des bassins et des extérieurs et une responsable du laboratoire engagée à 50%. Malgré l'arrivée de Ins et Müntschemier, aucun engagement d'EPT n'a été fait jusqu'ici, mais il sera nécessaire de se doter d'un/e collaborateur/trice à 100%.

Un collaborateur s'apprête à suivre des cours de base en vue d'obtenir son certificat FES. Les coûts de cette formation seront comptabilisés dans le compte 30990.00.

31 Biens, services et charges d'exploitation :

Compte 31010.02 « Chlorure ferrique » En conséquence de l'adhésion des deux nouvelles communes, il faut envisager une augmentation des matières premières. Il en est de même pour les comptes « Produit chimique – Boues », « Transports et séchage de boues » et « Déchets ».

Compte 3132002 « Audit énergétique » : Même raison que ci-dessus. Montant prévu pour la STEP, CHF 8'000.-

Compte 31510.01 « Entretien des installations » : ce compte été ajusté par rapport à la situation des deux dernières années.

33 Amortissements :

Les récents travaux ont été pris en compte dans le cadre de la subvention reçue. De ce fait, l'amortissement de ce projet a été adapté.

49 Imputations internes : ces comptes correspondent aux imputations découlant des amortissements et des intérêts de la déchetterie.

3.1 Considérations générales de la déchetterie

Le budget de la déchetterie est en forte augmentation par rapport à l'année passée : il affichait en 2024 le montant de CHF 826'900. En 2025, selon les prévisions, il faudra s'attendre à des charges de CHF 864'100. Le coût par habitant (HTVA) sera de CHF 39.37 comparé à 37.95 en 2024 (+ CHF 1.42). Voici un tableau exprimant le prix par habitant selon les comptes annuels.

Année	Prix/habitants ***Comptes***	Prix/habitants ***Budgets***
2015	35.38	32.97
2016	25.06	33.34
2017	26.55	29.58
2018	24.23	26.47
2019	29.42	28.85
2020	31.37	28.78
2021	24.51	32.01
2022	28.93	31.39
2023	35.14	30.26
2024	-	37.95
2025		39.37

Le tarif budgétisé pour l'année 2025 fait état d'une augmentation. Des comparaisons ont été faites entre les différents exercices comptables (comptes et budgets). Il en ressort, comme vous le savez déjà, qu'il est passablement difficile d'établir un budget s'agissant des déchets et des tonnages.

3.2 Dépenses générales – Déchetterie

02- Administration des finances : L'achat d'un ordinateur est prévu pour CHF 1'500.-.

30 Charges de personnel : Comme chaque année, un échelon sera octroyé à chaque employé/e en plus du renchérissement prévu par le canton. A l'heure actuelle, il y a 3.5 EPT. Lors de l'établissement du budget 2024, 4 EPT avaient été prévu, cela explique la petite différence,

07 - Chapitre Biens, services et charges d'exploitation :

Comme souvent mentionné, les éliminations sont très fluctuantes. Les chiffres sont à considérer avec précaution.

Le compte 31010.01 « Carburants » a été adapté. Grâce à des instructions d'utilisation plus stricte, le Packmat sera moins utilisé.

Compte 31110.00 « Machines, appareils, véhicules, outils » L'application de gestion des cartes magnétiques a été installée en 2018, mais fonctionnait dans d'autre communes depuis plus longtemps. L'entreprise créatrice a apporté quelques régulières améliorations, mais a jugé nécessaire de revoir l'ensemble du fonctionnement. A cela s'ajoute la problématique de la fusion de La Tène, St-Blaise, Hauterive et Enges. Une refonte de l'application (Id-One), une migration des habitants de 8 en 5 communes (SIEN) sont prévues courant 2025. Des coûts supplémentaires seront vraisemblables, mais indéterminés avec précision à ce jour. Un

montant de CHF 2000.00 inscrit dans ce compte devrait couvrir la plus grande partie de la dépense.

Le compte 31320.00 « Honoraires conseillers externes » a été budgétisé d'une part par précaution et d'autre part car le syndicat est en litige avec un sous-traitant du constructeur de la déchetterie (terminée en 2018). Une décision du tribunal en faveur du syndicat a été prononcée. Mais au moment de l'établissement de ce budget, la possibilité d'un recours n'était pas exclue, le délai n'étant pas échu.

Le montant affiché au compte 'entretien des véhicules' (31510.04) est prévu pour des éventuelles réparations de machines. Dorénavant, le Packmat sera révisé chaque année.

42 Taxes : Les ventes ont été estimées sur la base des chiffres enregistrés à fin août 2024. De ce fait, le budget a dû être adapté.

Les tonnages des déchets étant toujours très fluctuants, il faut donc en tenir compte pour l'analyse du présent tableau. Voici, sur la base des données disponibles à fin août 2024, le tonnage 2025 présumé des principaux déchets récoltés :

Année/ en tonne	Bois	Encom.	Plastique (flacon.)	Carton	Papier	Ferraille	Inertes	Verre
2020	*700*	*500*	*25*	*300*	*350*	*240*	*220*	*250*
2021	*550*	*440*	*17*	*250*	*300*	*260*	*200*	*250*
2022	*620*	*530*	*15*	*330*	*260*	*240*	*250*	*250*
2023	*650*	*530*	*22*	*330*	*270*	*240*	*190*	*200*
2024	*550*	*520*	*19*	*340*	*250*	*210*	*200*	*220*
2025	*690*	*580*	*20*	*350*	*250*	*180*	*180*	*280*

4 Conclusion

Au terme du présent rapport, nous vous invitons, Monsieur le président, Madame, Monsieur, à approuver les différents documents traitant du budget de l'exercice 2025 tels qu'ils vous sont présentés.

La Tène, le 24 octobre 2024

LE COMITE DE DIRECTION

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Cahier 2

Arrêté d'approbation

SYNDICAT INTERCOMMUNAL
DE LA CHÂTELLENIE DE THIELLE

Arrêté du Conseil intercommunal approuvant le budget 2025

Le Conseil intercommunal du Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle,

Vu le rapport du Comité de direction, du 24 octobre 2024,
Vu la loi sur les communes (LCo), du 21 décembre 1964,
Vu le règlement général du Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle, du 14 juin 2023,
Entendu le rapport de la commission financière,
Sur la proposition du comité de direction,

a r r ê t e :

Approbation du budget

Article premier

Est approuvé le budget de l'exercice 2025 comprenant :

A) Le budget du compte de résultats qui se présente en résumé comme suit :

Charges d'exploitation	CHF	3'723'200
Recettes d'exploitation	CHF	-3'762'500
Résultat d'exploitation/excédent de recettes (1)	CHF	-39'300
Charges financières	CHF	90'000
Revenus financiers	CHF	-50'700
Résultat des financements (2)	CHF	39'300
Résultat opérationnel (1 et 2)	*CHF*	*0*
Charges extraordinaires	CHF	0
Revenus extraordinaires	CHF	0
Résultat extraordinaire	CHF	0
Résultat total, compte de résultat (1, 2 et 3)	*CHF*	*0*

B) Dépenses des investissements qui sont de :

Total des dépenses	CHF	1'150'000
Total des recettes	CHF	0
Investissements nets	CHF	1'150'000

Entrée en vigueur

Art. 2

[1] Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

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

Marin, le 27 novembre 2024

AU NOM DU CONSEIL INTERCOMMUNAL
Le président, Le secrétaire,

L. Kuntzer

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Cahier 3

Compte de résultat à 3 niveaux par nature et par fonction

CHÂTELLENIE DE THIELLE

Budget 2025

	Compte de résultats	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
Charges d'exploitation		**3'723'200**	**3'577'900**	**145'300**	**3'180'896.54**	**542'303**
30	Charges de personnel	1'077'000	1'069'000	8'000	894'661.70	182'338
31	Biens, services et charges d'expl.	1'896'200	1'722'900	173'300	1'556'653.41	339'547
33	Amortissements du patrimoine administratif	620'000	680'000	-60'000	624'226.73	-4'227
39	Imputations internes	130'000	106'000	24'000	105'354.70	24'645
Revenus d'exploitation		**-3'762'500**	**-3'619'200**	**-143'300**	**-3'226'229.44**	**-536'271**
42	Taxes	-66'000	-70'000	4'000	-104'643.64	38'644
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-81'100	-51'100	-30'000	-172'373.95	91'274
46	Revenus de transfert	-3'485'400	-3'392'100	-93'300	-2'843'857.15	-641'543
49	Imputations internes	-130'000	-106'000	-24'000	-105'354.70	-24'645
Résultat des activités d'exploitation		**-39'300**	**-41'300**	**2'000**	**-45'332.90**	**6'033**
34	Charges financières	90'000	95'000	-5'000	80'796.90	9'203
44	Revenus financiers	-50'700	-53'700	3'000	-35'464.00	-15'236
Résultat provenant de financements		**39'300**	**41'300**	**-2'000**	**45'332.90**	**-6'033**
Résultat opérationnel		**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
38	Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	0.00	0
Total du compte de résultats		**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Cahier 4

Investissements

Prévision des investissements 2025

No compte	Libellé	Remarques	Crédit voté	Montant
non connu	Etude concernant l'extention de la déchetterie	Etude prévu en 2025, voté en 2024	voté	100'000.00
non connu	Remplacement CCF	Remplacement prévu en 2025, à voter en novembre 2024	non voté	600'000.00
1409216	Réhabilitation de la STEP 2	Solde des travaux, crédit voté en 2020	voté	450'000.00
			Total	**1'150'000.00**

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Cahier 5

Plan financier des tâches

CHÂTELLENIE DE THIELLE

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Plan financier et des tâches

2026-2028

Budget 2025

Table des matières

1 : Introduction
2 : STEP
- Priorités
- Evolution des effectifs EPT et masse salariale
- Planification des investissements
3 : Déchetterie
- Priorités
- Evolution des effectifs EPT et masse salariale
- Planification des investissements
4 : Dettes
5 : Compte de résultat
6 : Conclusion

Rapport du Comité directeur au Conseil intercommunal
concernant
le plan financier et des tâches 2025-2027

Monsieur le président,
Madame,
Monsieur,

1. Préambule

Conformément aux règles législatives en vigueur, le Comité de direction soumet à l'approbation du conseil intercommunal du syndicat de La Châtellenie de Thielle, le plan financier et des tâches (PFT) 2026-2028 au travers du présent document.
Il est important que le Comité de direction informe votre Autorité des options et projets futurs, mais surtout des moyens et des mesures concrètes lui permettant de les réaliser. Ainsi il lui appartient de présenter chaque année le plan financier et des tâches.

Toutefois, et avant d'aborder les divers éléments du PFT, il faut mentionner que dans un futur à court terme, la situation des syndicats neuchâtelois pourrait se modifier dans leur fonctionnement.

En effet, un projet de modifications de la loi cantonale sur les communes tente à mettre le fonctionnement des syndicats intercommunaux sous l'autorité des communes qui, selon les termes de l'Autorité cantonale, doivent se « réapproprier la gestion des syndicats intercommunaux ».

Le texte mis en consultation auprès des communes neuchâteloises mentionne :

> *Nouvelle organisation pour les syndicats intercommunaux*
>
> *L'atelier participatif organisé en amont de ce processus de révision a confirmé le sentiment de dépossession et de défaut d'influence des communes à l'égard de décisions prises par des syndicats intercommunaux et de leur fonctionnement. Le projet de loi prévoit dès lors de transférer aux conseils communaux les compétences dévolues aujourd'hui par la loi aux conseils intercommunaux. Ainsi, les communes membres d'un syndicat, à travers leur exécutif, recouvreront leurs compétences dans la prise de décisions stratégiques, notamment financières. Pour être avalisées, de telles décisions devront obtenir le soutien de la majorité des conseils communaux représentant par ailleurs la majorité de la population des communes membres, ceci afin de tenir compte de la taille différente des communes parties à un syndicat.*

Les questions posées dans la procédure de consultation, sont :

> *Êtes-vous favorable au transfert des compétences exercées dans les syndicats intercommunaux par les Conseils intercommunaux vers les Conseils communaux des communes membres ?*
>
> *Êtes-vous favorable dans ce cas de figure à la règle de la double majorité – des Conseils communaux – représentant par ailleurs la majorité de la population des communes membres – prévue pour avaliser une décision du syndicat intercommunal ?*

Dans le cas où ces modifications légales étaient validées, le pouvoir décisionnel du législatif formé par des représentants des communes membres dans le conseil intercommunal passerait dans un conseil des exécutifs communaux des communes membres avec double majorité pour les prises de décisions, celles des communes et celle des habitants desdits communes.

La question du fonctionnement des syndicats regroupant des communes de plusieurs cantons, tel que le syndicat de la Châtellenie, n'a pas été abordé dans la proposition de modification de la loi neuchâteloise sur les communes.

2. Développement

Pour revenir au plan financier et des tâches, il importe de préciser que les données mentionnées dans les tableaux ci-dessous peuvent être modifiées notoirement en raison, d'une part, des modifications des textes de lois comme mentionné ci-dessus et, d'autre part, d'une recrudescence de l'inflation.
Afin de maintenir une réflexion pérenne, ce document est construit sur la base du budget 2025 auquel sont intégrés les éléments prévus ou prévisibles.

2.1 STEP – Priorités

Depuis le début du second trimestre de 2024, le Syndicat intercommunal de la Châtellenie reçoit et traite les eaux usées des communes de Ins et de Müntschemier.
Divers travaux doivent encore être menés afin d'affiner le traitement du volume plus conséquent des eaux. Il a été relevé quelques malfaçons dans certaines constructions qui doivent être corrigées afin que le travail demandé aux installations et au personnel de la STEP soit optimum.

La gestion de l'énergie nécessaire au bon fonctionnement des installations de la STEP est un point important par le fait que l'augmentation du volume de matières à traiter nécessite une capacité plus importante en énergie. Si jusqu'à cette année, les saisons hivernales n'ont pas nécessité de coupures énergétiques, nous sommes toujours confrontés à l'obligation d'assurer le fonctionnement des installations de la STEP en tout temps et nous ne disposons pas de traitement privilégié.

Les deux saisons hivernales passées ont démontré que le syndicat devait investir pour changer les installations du couplage chaleur-force (CCF), lesquels ne répondent plus aux normes en vigueurs et ont atteint leurs limites de vie. Ainsi une demande de crédit d'investissement est présentée afin de procéder aux changements nécessaires. Dans ce projet, il est également prévu la possibilité d'effectuer un couplage avec une génératrice fournissant l'énergie nécessaire en cas de coupure de courant dans le réseau. Les réflexions menées ont abouti au fait qu'il était préférable de louer une génératrice fournissant l'énergie nécessaire au fonctionnement de toutes les installations plutôt que d'investir dans un achat conséquent pour une utilisation aléatoire.

Un autre point nécessitera également une demande d'investissement. Il s'agit de la conduite située à Cressier le long de l'autoroute N5, qui demande une intervention et des travaux d'assainissement. En effet, elle « gondole » sur plusieurs centaines de mètres et ne remplit plus que partiellement sa fonction d'acheminer la totalité des eaux usées à la STEP de Marin.

2.2 STEP – Evolution des effectifs EPT et masse salariale

En 2025, la STEP comptera normalement 5 EPT. Dans la masse salariale, un échelon ainsi que le renchérissement prévu par le canton ont été budgétisés.

Employés	Budget 2024	Budget 2025	PFT 2026	PFT 2027	PFT 2028
EPT	4.1	5.0	5.0	5.0	5.0
Salaires annuels	484'000	503'000	513'000	523'000	533'000

2.3 STEP – Planification des investissements

Projets planifiés en 2025 :

Les problèmes d'énergie que nous traversons sont à l'étude à l'heure de l'établissement du plan financier des tâches.
Une réfection à la STAP SP2 de St-Blaise est envisagée. Le sujet étant très complexe des devis seront demandés.
Le système de traitement des boues (centrifugeuse et système d'épaississement) sera étudié en 2028 (environ CHF 450'000.-).

Désignation	Budget 2024	Budget 2025	PFT 2026	PFT 2027	PFT 2028
Groupe de secours		à l'étude			
SP2, réfection béton fosse		à l'étude			
Optimisation de la STEP		450'000			
Remplacement conduite Cressier			à l'étude, projet avec la commune de Cressier		

3.1 Déchetterie – Priorités

Au moment où le présent document est rédigé, le syndicat de la Châtellenie de Thielle est en attente du terme de la procédure de délai référendaire pour le crédit d'investissement voté en septembre 2024, relatif à l'acquisition de près de 4050 m^2 de terrain en vue de l'agrandissement futur de la déchetterie intercommunale de Cornaux.

Le monde des déchets avec leurs filières respectives d'élimination est conséquent et toujours en mouvance. En effet, s'il faut payer pour éliminer un certain nombre de fractions (encombrant, carton, et.), plusieurs ont une rétrocession sur le plan financier (PET, néons, câblage, etc). Toutefois ce domaine est très fluctuant et dépend de nombres de facteurs que le syndicat ne maitrise pas. La fermeture de l'usine Vetropak a fait craindre pour la récupération du verre. La réponse du Conseil fédéral faisant suite à une interpellation fut la suivante :

> Qu'une entreprise en Suisse recycle ou non le verre usagé est une décision qui relève de l'économie privée. La fermeture du site suisse de l'entreprise Vetropack conduira à une baisse de la quantité de verre usagé recyclé dans le pays, ce qui est regrettable. Il faut toutefois relever que le verre usagé produit en Suisse est déjà valorisé en grande partie à l'étranger : seul un peu plus de 45 % est valorisé en Suisse, dont environ 30 % par Vetropack.

De plus, l'approvisionnement en nouveaux emballages en verre est largement assuré via les importations, car les emballages en verre fabriqués sur le site suisse de Vetropack sont en grande partie exportés.
Avec la fermeture du site suisse de Vetropack, les distances parcourues pour le recyclage du verre usagé vont certes augmenter, mais ce n'est pas cette étape qui grève le plus l'environnement. S'agissant de la production de verre, la fabrication d'emballages est en effet le processus nuisant le plus à l'environnement, car la fusion des tessons de verre est très gourmande en énergie. Du point de vue environnemental, la production de ce que contient l'emballage est souvent plus néfaste que celle de l'emballage lui-même.

Il sera important de suivre avec attention les mouvances des diverses filières d'élimination ou de récupération des fractions de la déchetterie. Ainsi une analyse permanente des prix de reprise, dont les cours connaissent des fluctuations extrêmes, doit permettre une réflexion menant à rechercher des meilleures rentabilités possibles. Ces recherches de durabilité, d'innovation et de rendement tout en respectant les normes légales, seront les fils conducteurs pour penser et étudier l'agrandissement futur de la déchetterie. De plus des réflexions doivent être menées sur une « seconde vie » de certaines fractions. Toutefois il faudra veiller aux cheminements de ces fractions car cela ne doit pas être source de pollution dans d'autres pays du monde.

Une recherche constante de qualité dans les contacts avec les usagers et afin de répondre aux demandes des clients sont des critères impératifs pour les membres du syndicat et son personnel. Des améliorations tant dans le domaine visuel que sur les infrastructures sont recherchées en permanence afin que l'usager puisse profiter avec facilité des infrastructures de la déchetterie intercommunale.

Une formation sur les dangers potentiels de nombres de déchets, dont les produits dangereux et les risques encourus tel qu'incendies, doit être dispensée à tous les membres du personnel de la déchetterie. C'est pourquoi, en 2025, celui-ci suivra notamment une formation auprès divers services d'intervention et de sécurité afin de manutentionner et stocker les fractions avec sécurité et pouvoir agir le cas échéant, en tant que premiers intervenants.

3.2 Déchetterie – Evolution des effectifs EPT et masse salariale

Actuellement le nombre d'équivalent plein temps à la déchetterie, est de 3.5 postes qui assurent une bonne gestion du travail. L'effectif a été ajusté de 3.6 à 3.5 pendant l'année 2024. Il est important de rappeler que par mesure de sécurité, il est obligatoire que deux employés soient présents en même temps. Une employée engagée depuis 2018 à 15% effectue toutes les mutations des cartes d'entrée de la déchetterie. Pour finaliser l'effectif de la déchetterie, la responsable administrative est occupée à 25%.

Employés	Budget 2024	Budget 2025	PFT 2026	PFT 2027	PFT 2028
EPT	4.00	3.9	3.9	3.9	3.9
Salaires annuels	330'000	325'000	332'000	339'000	346'000

3.3 Déchetterie – Planification des investissements

Projets planifiés 2025 : Votre Autorité a validé en septembre 2025, l'achat d'un terrain jouxtant la déchetterie. Dans l'étude de ce nouveau projet sera inclus, la réfection de la place arrière de la déchetterie. A l'heure de l'établissement du plan financier des tâches, l'étude n'a pas encore été entamée. De ce fait, aucune planification financière n'y a été intégrée hormis celle-ci.

Désignation	Budget 2024	Budget 2025	PFT 2026	PFT 2027	PFT 2028
Réfection de la place arrière de dégagement bennes			à l'étude		
Etude extension déchetterie		100'000			

4. Dettes

Objet	Etablissement bancaire	Budget 2024	Budget 2025	PFT 2026	PFT 2027	PFT 2028
2063003	BCN 27.96	788'000	752'000	716'000	*680'000*	*644'000*
2063007	BCN 17.7	325'000	0	0	0	0
2063008	BCN 65.06	350'000	0	0	0	0
2063022	BCN (59.01)	5'750'000	5'700'000	5'650'000	*5'600'000*	*5'550'000*
2063017	Postfinance 4577	540'000	495'000	450'000	*405'000*	*360'000*
2063018	Postfinance 4804	1'125'000	1'125'000	1'125'000	*1'125'000*	*1'125'000*
2063019	Postfinance 5072	310'000	290'000	270'000	250'000	230'000
2063020	Postfinance 5042	750'000	750'000	750'000	*750'000*	*750'000*
2063021	Postfinance 5582	550'000	500'000	450'000	400'000	350'000
	inconnu		750'000	700'000	650'000	600'000
		10'488'000	**10'362'000**	**10'111'000**	**9'860'000**	**9'609'000**

5. Compte de résultat

Compte résultat	Budget 2024	Budget 2025	PFT 2026	PFT 2027	PFT 2028
Charges d'exploitation	**3'577'900**	**3'723'200**	**3'893'360**	**3'793'350**	**3'939'450**
30 Charges de personnel	**1'069'000**	**1'077'000**	**1'130'850**	**1'130'850**	**1'187'400**
31 Biens, services et charges d'expl.	**1'722'900**	**1'896'200**	**1'991'010**	**1'991'000**	**2'090'550**
33 Amortissements du patrimoine adm.	**680'000**	**620'000**	**635'000**	**535'000**	**525'000**
37 Subventions redistribuées			**0**	**0**	**0**
39 Imputations internes	**106'000**	**130'000**	**136'500**	**136'500**	**136'500**
Revenus d'exploitation	**-3'619'200**	**-3'762'500**	**-3'937'160**	**-3'837'650**	**-3'983'750**
42 Taxes	-70'000	-66'000	-70'000	-70'000	-70'000
45 Prélèv. fds et financement spéciaux	-51'100	-81'100	-50'000	-50'000	-50'000
46 Revenus de transfert	-3'392'100	-3'485'400	-3'687'160	-3'587'650	-3'733'750
49 Imputations internes	-106'000	-130'000	-130'000	-130'000	-130'000
Résultat des activités d'exploitation	**-41'300**	**-39'300**	**-43'800**	**-44'300**	**-44'300**
34 Charges financières	95'000	90'000	94'500	95'000	95'000
44 Revenus financiers	-53'700	-50'700	-50'700	-50'700	-50'700
Résultat provenant des financements	**41'300**	**39'300**	**43'800**	**44'300**	**44'300**
Résultat opérationnel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	0	0	0	0	0
Total du compte de résultats	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

6. Conclusion

Le plan financier et des tâches est un moyen adéquat pour les collectivités publiques de contrôler leur situation financière afin de tenir compte de leurs objectifs stratégiques. Parce que sa mise en œuvre n'intervient que dans le moyen terme, il est un outil de conduite précieux. Il permet ainsi de remettre graduellement en question la structure des recettes et des dépenses.

Pour toutes les raisons évoquées ci-dessus et sur la base des éléments connus à ce jour, nous vous invitons, Monsieur le président, Madame, Monsieur de prendre connaissance du présent PFT 2026-2028.

Marin, le 24 octobre 2024 LE COMITE DE DIRECTION

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Cahier 6

Comptes par nature

CHÂTELLENIE DE THIELLE

Budget 2025

*	Classification par nature	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
	CHARGES	**3'813'200**	**3'672'900**	**140'300**	**3'261'693.44**	**551'507**
30	**Charges de personnel**	**1'077'000**	**1'069'000**	**8'000**	**894'661.70**	**182'338**
30000	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	14'700	14'700	0	12'286.00	2'414
30100	Salaires du personnel administratif et d'exploi..	828'000	814'000	14'000	740'594.45	87'406
30109	Remboursement de salaires du personnel ad..	0	0	0	-43'352.75	43'353
30400	Allocations pour enfants et allocations de for..	8'800	8'200	600	7'400.00	1'400
30490	Autres allocations (indemnités de piquet)	10'500	10'500	0	8'250.00	2'250
30500	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frai..	55'000	62'000	-7'000	44'247.25	10'753
30520	Cotisations patronales aux caisses de pensio..	95'000	98'000	-3'000	82'879.50	12'121
30530	Cotisations patronales aux assurances-accid..	9'000	10'000	-1'000	6'761.30	2'239
30540	Cotisations patronales aux caisses de compe..	16'500	16'000	500	12'816.00	3'684
30550	Cotisations patronales aux assurances d'inde..	10'000	10'000	0	8'362.00	1'638
30591	Fonds de formation professionnel	1'000	1'000	0	586.60	413
30592	Cotisations LAE	1'700	1'600	100	1'213.80	486
30593	Caisse de remplacement	3'800	5'000	-1'200	3'035.90	764
30900	Formation et perfectionnement du personnel	6'000	3'000	3'000	0.00	6'000
30990	Autres charges de personnel	17'000	15'000	2'000	9'581.65	7'418
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**1'896'200**	**1'722'900**	**173'300**	**1'556'653.41**	**339'547**
31000	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	415.33	2'585
31010	Matériel d'exploitation, fournitures	211'000	197'500	13'500	148'132.94	62'867
31020	Imprimés, publications	5'500	6'000	-500	2'543.00	2'957
31051	Frais de réception	3'500	3'500	0	1'208.60	2'291
31110	Acquisition de machines, appareils, véhicules..	102'500	71'500	31'000	196'914.87	-94'415
31130	Acquisition de matériel informatique	4'500	2'500	2'000	1'598.98	2'901
31200	Alimentation et élimination	416'500	375'000	41'500	263'384.37	153'116
31300	Prestations de services de tiers	554'500	520'500	34'000	428'391.81	126'108
31320	Honoraires de conseillers externes, experts, ..	25'000	27'500	-2'500	24'432.12	568
31332	Contrat de prestation informatique	8'500	8'400	100	6'275.16	2'225
31340	Primes d'assurances	55'200	54'200	1'000	39'149.45	16'051
31370	Impôts et taxes	197'500	152'800	44'700	148'427.00	49'073
31400	Entretien des terrains	0	0	0	24'353.25	-24'353
31440	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	22'000	15'000	7'000	2'849.24	19'151
31510	Entretien de machines, appareils, véhicules e..	285'000	284'500	500	267'334.94	17'665
31700	Frais de déplacement et autres frais	2'000	1'000	1'000	1'242.35	758
33	**Amortissements du patrimoine administra..**	**620'000**	**680'000**	**-60'000**	**624'226.73**	**-4'227**
33009	Amortissements planifiés, autres immobilisati..	620'000	680'000	-60'000	624'226.73	-4'227
34	**Charges financières**	**90'000**	**95'000**	**-5'000**	**80'796.90**	**9'203**
34060	Intérêts passifs des engagements financiers ..	90'000	95'000	-5'000	80'796.90	9'203
39	**Imputations internes**	**130'000**	**106'000**	**24'000**	**105'354.70**	**24'645**
39400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	130'000	106'000	24'000	105'354.70	24'645
	PRODUITS	**-3'813'200**	**-3'672'900**	**-140'300**	**-3'261'693.44**	**-551'507**
42	**Taxes**	**-66'000**	**-70'000**	**4'000**	**-104'643.64**	**38'644**
42500	Ventes	-66'000	-70'000	4'000	-104'643.64	38'644
44	**Revenus financiers**	**-50'700**	**-53'700**	**3'000**	**-35'464.00**	**-15'236**
44000	Intérêts des disponibilités	-15'000	-18'000	3'000	-27.70	-14'972
44300	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-35'700	-35'700	0	-35'436.30	-264
45	**Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux**	**-81'100**	**-51'100**	**-30'000**	**-172'373.95**	**91'274**
45100	Prélèvements sur les financements spéciaux ..	-81'100	-51'100	-30'000	-172'373.95	91'274
46	**Revenus de transfert**	**-3'485'400**	**-3'392'100**	**-93'300**	**-2'843'857.15**	**-641'543**
46120	Dédommagements des communes et des sy..	-3'485'100	-3'391'800	-93'300	-2'843'450.26	-641'650

Budget 2025

*	Classification par nature	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
46990	Redistribution taxe CO2	-300	-300	0	-406.89	107
49	**Imputations internes**	**-130'000**	**-106'000**	**-24'000**	**-105'354.70**	**-24'645**
49400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	-130'000	-106'000	-24'000	-105'354.70	-24'645

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Cahier 7

Détails des comptes de la STEP et déchetterie

Annexes

CHÂTELLENIE DE THIELLE

Budget 2025

	Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
	Administration Générale	**291'700**	**242'500**	**49'200**	**211'590.42**	**80'110**
	Charges	291'700	242'500	49'200	211'590.42	80'110
01	**Législatif et exécutif**	**19'700**	**19'700**	**0**	**17'286.00**	**2'414**
	Charges	19'700	19'700	0	17'286.00	2'414
0110	**Législatif**	**6'200**	**6'200**	**0**	**5'840.00**	**360**
	Charges	6'200	6'200	0	5'840.00	360
01100	Conseil intercommunal STEP	3'600	3'600	0	3'420.00	180
30	**Charges de personnel**	**600**	**600**	**0**	**420.00**	**180**
30000.03	Vacations de la commission financière	600	600	0	420.00	180
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**3'000**	**3'000**	**0**	**3'000.00**	**0**
31320.01	Audit des comptes	3'000	3'000	0	3'000.00	0
01101	Conseil intercommunal DECHETTERIE	2'600	2'600	0	2'420.00	180
30	**Charges de personnel**	**600**	**600**	**0**	**420.00**	**180**
30000.03	Vacations de la commission financière	600	600	0	420.00	180
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**2'000**	**2'000**	**0**	**2'000.00**	**0**
31320.01	Audit des comptes	2'000	2'000	0	2'000.00	0
0120	**Exécutif**	**13'500**	**13'500**	**0**	**11'446.00**	**2'054**
	Charges	13'500	13'500	0	11'446.00	2'054
01200	Comité de direction STEP	7'500	7'500	0	5'340.80	2'159
30	**Charges de personnel**	**7'500**	**7'500**	**0**	**5'340.80**	**2'159**
30000.01	Jetons de présence du Comité de direction	6'000	6'000	0	3'840.80	2'159
30000.02	Indemnité de fonction du Président	1'500	1'500	0	1'500.00	0
01201	Comité de direction DECHETTERIE	6'000	6'000	0	6'105.20	-105
30	**Charges de personnel**	**6'000**	**6'000**	**0**	**6'105.20**	**-105**
30000.01	Jetons de présence du Comité de direction	4'500	4'500	0	4'605.20	-105
30000.02	Indemnité de fonction du Président	1'500	1'500	0	1'500.00	0
02	**Services généraux**	**272'000**	**222'800**	**49'200**	**194'304.42**	**77'696**
	Charges	272'000	222'800	49'200	194'304.42	77'696
0210	**Administration des finances et des contrib..**	**272'000**	**222'800**	**49'200**	**194'304.42**	**77'696**
	Charges	272'000	222'800	49'200	194'304.42	77'696
02100	Administration des finances STEP	255'000	206'800	48'200	187'963.96	67'036
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**255'000**	**206'800**	**48'200**	**187'963.96**	**67'036**
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	184.87	1'815
31020.00	Frais d'impression	1'500	1'500	0	780.04	720
31020.01	Imprimés	500	500	0	38.07	462
31020.02	Publications et annonces	500	500	0	879.16	-379
31023.00	Campagne "information"	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0	729.57	1'270
31130.00	Matériel informatique	500	0	500	0.00	500
31300.01	Frais postaux	500	500	0	52.65	447
31300.02	Frais bancaires	500	500	0	329.47	171

Budget 2025

	Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
31300.03	Téléphones	3'500	3'500	0	2'791.83	708
31300.05	Cotisations diverses	1'000	1'000	0	510.00	490
31300.30	Frais de traduction	5'000	3'000	2'000	0.00	5'000
31340.00	Primes d'assurances	27'000	26'000	1'000	24'278.85	2'721
31340.01	Prime d'assurance ECAP	13'000	13'000	0	9'342.45	3'658
31370.01	Redevances Radio-TV	500	500	0	230.00	270
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques, vign..	1'000	1'300	-300	811.00	189
31370.03	Taxe micropolluants	195'000	150'000	45'000	147'006.00	47'994
02101	Administration des finances DECHETTERIE	17'000	16'000	1'000	6'340.46	10'660
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**17'000**	**16'000**	**1'000**	**6'340.46**	**10'660**
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	230.46	770
31020.00	Frais d'impression	1'000	1'000	0	790.62	209
31020.01	Imprimés	500	1'000	-500	25.39	475
31020.02	Publications et annonces	500	500	0	29.72	470
31051.00	Frais de réception	1'500	1'500	0	479.03	1'021
31130.00	Matériel informatique	1'500	0	1'500	0.00	1'500
31300.01	Frais postaux	2'500	2'500	0	1'062.09	1'438
31300.02	Frais bancaires	500	500	0	80.75	419
31300.03	Téléphones	1'000	1'000	0	664.15	336
31340.00	Primes d'assurances	4'000	4'000	0	1'022.00	2'978
31340.01	Prime d'assurance ECAP	2'000	2'000	0	1'576.25	424
31370.01	Redevances Radio-TV	500	500	0	230.00	270
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques, vign..	500	500	0	150.00	350

Budget 2025

	Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
	Protection environnement et aménagement	**3'148'600**	**3'103'000**	**45'600**	**2'581'462.84**	**567'137**
	Charges	3'431'500	3'335'400	96'100	2'969'306.12	462'194
	Revenus	-282'900	-232'400	-50'500	-387'843.28	104'943
72	**Traitement des eaux usées**	**2'308'900**	**2'299'500**	**9'400**	**1'824'485.21**	**484'415**
	Charges	2'530'700	2'466'800	63'900	2'117'183.10	413'517
	Revenus	-221'800	-167'300	-54'500	-292'697.89	70'898
7207	**STEP Global**	**2'308'900**	**2'299'500**	**9'400**	**1'824'485.21**	**484'415**
	Charges	2'530'700	2'466'800	63'900	2'117'183.10	413'517
	Revenus	-221'800	-167'300	-54'500	-292'697.89	70'898
7207.01	Hauterive - Station 1	11'100	11'100	0	4'676.55	6'423
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**11'100**	**11'100**	**0**	**4'676.55**	**6'423**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'000	4'000	0	101.30	3'899
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31200.01	Eau	500	500	0	130.47	370
31200.02	Courant-force-éclairage	3'500	3'500	0	2'704.93	795
31340.01	Prime d'assurance ECAP	100	100	0	59.85	40
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	1'000	0	1'680.00	-680
7207.02	Hauterive - Syphon DOH	0	0	0	0.00	0
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**6'700**	**6'700**	**0**	**5'481.49**	**1'219**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000	0	2'382.31	-1'382
31200.02	Courant-force-éclairage	1'500	1'500	0	1'057.63	442
31340.01	Prime d'assurance ECAP	200	200	0	121.55	78
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000	0	800.00	200
31510.02	Curage canalisation - vidange	2'000	2'000	0	1'120.00	880
45	**Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux**	**-6'700**	**-6'700**	**0**	**-5'481.49**	**-1'219**
45100.01	Contribution N5	-6'700	-6'700	0	-5'481.49	-1'219
7207.03	Hauterive - STAR 2000	0	0	0	0.00	0
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**15'900**	**15'900**	**0**	**40'168.97**	**-24'269**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	353.99	646
31010.01	Carburants	500	500	0	0.00	500
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31200.02	Courant-force-éclairage	9'000	9'000	0	5'241.31	3'759
31340.01	Prime d'assurance ECAP	400	400	0	313.75	86
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000	0	33'419.92	-32'420
31510.02	Curage canalisation - vidange	3'000	3'000	0	840.00	2'160
45	**Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux**	**-15'900**	**-15'900**	**0**	**-40'168.97**	**24'269**
45100.01	Contribution N5	-15'900	-15'900	0	-40'168.97	24'269
7207.04	St.-Blaise - Station 2	38'000	35'000	3'000	32'076.82	5'923
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**38'000**	**35'000**	**3'000**	**32'076.82**	**5'923**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	159.00	841
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'500	1'500	0	0.00	1'500
31200.01	Eau	500	500	0	204.53	295
31200.02	Courant-force-éclairage	23'000	20'000	3'000	18'937.45	4'063
31340.01	Prime d'assurance ECAP	500	500	0	398.85	101
31510.01	Entretien des installations	10'000	10'000	0	10'416.99	-417
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'500	1'500	0	1'960.00	-460

Budget 2025

	Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
7207.05	St.-Blaise - Gare BLS	0	0	0	0.00	0
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**58'500**	**28'500**	**30'000**	**126'723.49**	**-68'223**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	4'994.77	-3'995
31010.01	Carburants	500	500	0	0.00	500
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	50'000	20'000	30'000	115'584.58	-65'585
31200.01	Eau	500	500	0	151.68	348
31200.02	Courant-force-éclairage	4'000	4'000	0	3'775.99	224
31340.01	Prime d'assurance ECAP	500	500	0	186.60	313
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000	0	1'469.87	-470
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	1'000	0	560.00	440
45	**Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux**	**-58'500**	**-28'500**	**-30'000**	**-126'723.49**	**68'223**
45100.01	Contribution N5	-58'500	-28'500	-30'000	-126'723.49	68'223
7207.06	La Tène - station 3	87'500	82'500	5'000	69'503.92	17'996
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**87'500**	**82'500**	**5'000**	**69'503.92**	**17'996**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	490.02	510
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31200.01	Eau	500	500	0	11.71	488
31200.02	Courant-force-éclairage	65'000	60'000	5'000	53'647.92	11'352
31320.02	Audit énergétique	4'000	4'000	0	0.00	4'000
31340.01	Prime d'assurance ECAP	500	500	0	329.05	171
31510.01	Entretien des installations	14'000	14'000	0	13'345.22	655
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'500	1'500	0	1'680.00	-180
7207.07	La Tène - Station 7	15'200	16'700	-1'500	11'031.76	4'168
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**15'200**	**16'700**	**-1'500**	**11'031.76**	**4'168**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31200.01	Eau	500	500	0	11.71	488
31200.02	Courant-force-éclairage	4'000	4'500	-500	2'788.02	1'212
31340.01	Prime d'assurance ECAP	200	200	0	133.00	67
31510.01	Entretien des installations	7'500	7'500	0	7'469.03	31
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	2'000	-1'000	630.00	370
7207.08	Cressier - Station 6	9'800	10'300	-500	3'715.84	6'084
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**9'800**	**10'300**	**-500**	**3'715.84**	**6'084**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31200.01	Eau	500	500	0	351.52	148
31200.02	Courant-force-éclairage	3'500	3'500	0	2'545.17	955
31340.01	Prime d'assurance ECAP	300	300	0	259.15	41
31510.01	Entretien des installations	2'500	2'500	0	0.00	2'500
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	1'500	-500	560.00	440
7207.09	Cornaux - Station	34'500	28'500	6'000	39'961.33	-5'461
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**34'500**	**28'500**	**6'000**	**39'961.33**	**-5'461**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	625.02	375
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000	0	1'687.00	-687
31200.01	Eau	1'000	1'000	0	626.71	373
31200.02	Courant-force-éclairage	25'000	18'000	7'000	20'707.70	4'292
31340.01	Prime d'assurance ECAP	500	500	0	365.55	134
31510.01	Entretien des installations	5'000	5'000	0	15'249.35	-10'249
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	2'000	-1'000	700.00	300
7207.10	Gals et Gampelen	62'500	62'500	0	40'537.34	21'963
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**62'500**	**62'500**	**0**	**40'537.34**	**21'963**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'000	3'000	0	3'044.43	-44

Budget 2025

	Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	10'000	10'000	0	20'994.10	-10'994
31200.01	Eau	1'000	1'000	0	280.04	720
31200.02	Courant-force-éclairage	30'000	30'000	0	12'311.44	17'689
31340.01	Prime d'assurance ECAP	2'500	2'500	0	762.55	1'737
31510.01	Entretien des installations	3'000	3'000	0	908.92	2'091
31510.02	Curage canalisation - vidange	13'000	13'000	0	2'235.86	10'764
7207.11	STEP - Station d'épuration	1'942'800	1'983'900	-41'100	1'622'981.65	319'818
30	**Charges de personnel**	**652'800**	**634'400**	**18'400**	**528'675.83**	**124'124**
30100.01	Salaires du personnel d'exploitation	503'000	484'000	19'000	409'769.25	93'231
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	6'000	6'000	0	5'385.00	615
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	10'500	10'500	0	8'250.00	2'250
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	33'000	37'000	-4'000	27'468.35	5'532
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	63'000	60'000	3'000	50'808.00	12'192
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	5'500	6'000	-500	4'027.60	1'472
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	10'000	9'500	500	7'919.00	2'081
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	6'000	6'000	0	4'959.50	1'041
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	500	500	0	362.45	138
30592.00	Cotisations LAE	1'000	900	100	750.40	250
30593.00	Fonds formation apprentis/es	2'300	3'000	-700	1'875.80	424
30690.01	Autres pres. de l'employeur	3'000	3'000	0	686.31	2'314
30990.00	Autres charges du personnel	9'000	8'000	1'000	6'414.17	2'586
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**810'700**	**785'700**	**25'000**	**590'403.03**	**220'297**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	22'000	22'000	0	15'076.52	6'923
31010.01	Carburants	1'500	1'500	0	119.50	1'381
31010.02	Chlorure ferrique	90'000	79'000	11'000	60'391.89	29'608
31010.03	Fournitures de laboratoires	12'000	9'000	3'000	10'648.12	1'352
31010.04	Produit chimique - boues	50'000	44'000	6'000	41'079.65	8'920
31010.05	Matériels divers traitement boue	3'000	3'000	0	1'515.00	1'485
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	21'000	22'000	-1'000	20'790.06	210
31130.00	Matériel informatique	2'500	2'500	0	1'598.98	901
31200.01	Eau	7'000	6'000	1'000	4'316.39	2'684
31200.02	Courant-force-éclairage	145'000	132'000	13'000	119'543.03	25'457
31200.05	Déchets (taxe déchet et autres frais)	20'000	18'000	2'000	7'753.66	12'246
31200.06	Gaz	6'000	6'000	0	373.86	5'626
31300.04	Prestations de service diverses	5'000	5'000	0	2'789.26	2'211
31300.18	Frais divers	3'000	5'000	-2'000	168.12	2'832
31300.20	Transports et séchage boues	240'000	236'000	4'000	156'279.28	83'721
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	3'000	3'000	0	1'250.00	1'750
31320.02	Audit énergétique	8'000	6'000	2'000	5'000.00	3'000
31332.00	Contrat de prestation informatique	3'500	3'500	0	2'033.43	1'467
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	1'700	1'700	0	3'050.09	-1'350
31440.00	Entretien des bâtiments	15'000	10'000	5'000	0.03	15'000
31510.01	Entretien des installations	130'000	150'000	-20'000	122'178.81	7'821
31510.02	Curage canalisation - vidange	10'000	10'000	0	7'898.86	2'101
31510.03	Entretien et réfection des canalisations	7'000	7'000	0	4'210.77	2'789
31510.04	Entretien des véhicules (fournitures, services)	3'000	3'000	0	1'179.37	1'821
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'500	500	1'000	1'158.35	342
33	**Amortissements du patrimoine administra..**	**620'000**	**680'000**	**-60'000**	**624'226.73**	**-4'227**
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	620'000	680'000	-60'000	624'226.73	-4'227
42	**Taxes**	**-5'000**	**-5'000**	**0**	**-9'681.45**	**4'681**
42500.08	Recettes diverses	-5'000	-5'000	0	-9'681.45	4'681
46	**Revenus de transfert**	**-5'700**	**-5'200**	**-500**	**-5'287.79**	**-412**
46120.20	Récupération CEN	-5'500	-5'000	-500	-5'064.10	-436
46990.00	Redistribution taxe CO2	-200	-200	0	-223.69	24
49	**Imputations internes**	**-130'000**	**-106'000**	**-24'000**	**-105'354.70**	**-24'645**
49400.01	Imputations internes déchetterie amortisseme..	-105'000	-86'000	-19'000	-85'107.00	-19'893
49400.02	Imputations intérêts déchetterie	-25'000	-20'000	-5'000	-20'247.70	-4'752
7207.12	Müntschemier	15'000	14'500	500	0.00	15'000

Budget 2025

	Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**15'000**	**14'500**	**500**	**0.00**	**15'000**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	2'000	2'000	0	0.00	2'000
31200.01	Eau	0	500	-500	0.00	0
31200.02	Courant-force-éclairage	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31340.01	Prime d'assurance ECAP	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31510.01	Entretien des installations	2'000	2'000	0	0.00	2'000
31510.02	Curage canalisation - vidange	4'000	3'000	1'000	0.00	4'000
7207.13	Inforama	39'000	14'500	24'500	0.00	39'000
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**39'000**	**14'500**	**24'500**	**0.00**	**39'000**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	1'000	1'000	0.00	2'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	2'000	2'000	0	0.00	2'000
31200.01	Eau	0	500	-500	0.00	0
31200.02	Courant-force-éclairage	10'000	5'000	5'000	0.00	10'000
31340.01	Prime d'assurance ECAP	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31510.01	Entretien des installations	20'000	2'000	18'000	0.00	20'000
31510.02	Curage canalisation - vidange	4'000	3'000	1'000	0.00	4'000
7207.14	Ins + BEP	53'500	40'000	13'500	0.00	53'500
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**53'500**	**40'000**	**13'500**	**0.00**	**53'500**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	2'000	2'000	0	0.00	2'000
31200.01	Eau	1'000	500	500	0.00	1'000
31200.02	Courant-force-éclairage	40'000	30'000	10'000	0.00	40'000
31340.01	Prime d'assurance ECAP	1'500	1'500	0	0.00	1'500
31510.01	Entretien des installations	2'000	2'000	0	0.00	2'000
31510.02	Curage canalisation - vidange	6'000	3'000	3'000	0.00	6'000
73	**Gestion des déchets**	**839'700**	**803'500**	**36'200**	**756'977.63**	**82'722**
	Charges	900'800	868'600	32'200	852'123.02	48'677
	Revenus	-61'100	-65'100	4'000	-95'145.39	34'045
7307	**Déchetterie**	**839'700**	**803'500**	**36'200**	**756'977.63**	**82'722**
	Charges	900'800	868'600	32'200	852'123.02	48'677
	Revenus	-61'100	-65'100	4'000	-95'145.39	34'045
7307.01	Déchetterie	839'700	803'500	36'200	756'977.63	82'722
30	**Charges de personnel**	**409'500**	**419'900**	**-10'400**	**353'699.87**	**55'800**
30100.01	Salaires du personnel d'exploitation	325'000	330'000	-5'000	330'825.20	-5'825
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.	0	0	0	-43'352.75	43'353
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	2'800	2'200	600	2'015.00	785
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	22'000	25'000	-3'000	16'778.90	5'221
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	32'000	38'000	-6'000	32'071.50	-72
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	3'500	4'000	-500	2'733.70	766
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	6'500	6'500	0	4'897.00	1'603
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	4'000	4'000	0	3'402.50	598
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	500	500	0	224.15	276
30592.00	Cotisations LAE	700	700	0	463.40	237
30593.00	Fonds formation apprentis/es	1'500	2'000	-500	1'160.10	340
30900.00	Formation et perfection. du personnel	6'000	3'000	3'000	0.00	6'000
30690.01	Autres pres. de l'employeur	2'000	2'000	0	130.00	1'870
30990.00	Autres charges du personnel	3'000	2'000	1'000	2'351.17	649
31	**Biens, services et charges d'expl.**	**361'300**	**342'700**	**18'600**	**393'068.45**	**-31'768**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	5'000	0	4'954.30	46
31010.01	Carburants	7'500	15'000	-7'500	4'579.43	2'921
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	7'000	5'000	2'000	35'476.82	-28'477
31200.01	Eau	1'000	1'500	-500	1'157.53	-158
31200.02	Courant-force-éclairage	5'000	6'000	-1'000	2'068.27	2'932

Budget 2025

	Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
31200.04	Huiles de chauffage	3'000	5'000	-2'000	2'685.70	314
31300.04	Prestations de service diverses	2'000	2'000	0	9'399.20	-7'399
31300.09	Frais gestion des cartes Gampelen	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31300.10	Transports	100'000	80'000	20'000	106'819.55	-6'820
31300.12	Elimination "encombrants"	100'000	80'000	20'000	79'120.66	20'879
31300.13	Elimination "bois"	50'000	45'000	5'000	33'490.03	16'510
31300.15	Elimination "inertes"	15'000	15'000	0	9'408.69	5'591
31300.17	Elimination "flaconnage"	3'000	3'000	0	2'301.02	699
31300.18	Frais divers	2'000	2'000	0	620.00	1'380
31300.19	Frais carte déchetterie	9'000	9'000	0	5'829.01	3'171
31300.21	Elimination huiles	1'000	3'000	-2'000	355.29	645
31300.22	Elimination "cartons"	5'000	15'000	-10'000	14'010.44	-9'010
31300.23	Elimination "papier"	2'000	5'000	-3'000	2'310.32	-310
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	5'000	9'500	-4'500	13'182.12	-8'182
31332.00	Contrat de prestation informatique	2'300	2'300	0	476.69	1'823
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	1'000	900	100	714.95	285
31400.00	Entretien de terrains	0	0	0	24'353.25	-24'353
31440.00	Entretien des bâtiments	7'000	5'000	2'000	2'849.21	4'151
31510.01	Entretien des installations	5'000	5'000	0	4'500.74	499
31510.04	Entretien des véhicules (fournitures, services)	20'000	20'000	0	32'321.23	-12'321
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	84.00	416
39	**Imputations internes**	**130'000**	**106'000**	**24'000**	**105'354.70**	**24'645**
39400.01	Imputations internes amortissements	105'000	86'000	19'000	85'107.00	19'893
39400.02	Imputations internes intérêts	25'000	20'000	5'000	20'247.70	4'752
42	**Taxes**	**-61'000**	**-65'000**	**4'000**	**-94'962.19**	**33'962**
42500.00	Vente "ferraille"	-5'000	-20'000	15'000	-12'089.45	7'089
42500.01	Vente "PET"	-4'000	-5'000	1'000	-5'890.00	1'890
42500.02	Ventes "verre"	-25'000	-5'000	-20'000	-48'557.20	23'557
42500.03	Vente "papier"	-5'000	0	-5'000	0.00	-5'000
42500.04	Vente "appareils électroniques"	-10'000	-15'000	5'000	-15'715.65	5'716
42500.05	Vente "carton"	-5'000	0	-5'000	0.00	-5'000
42500.08	Recettes diverses	-500	-500	0	-1'512.20	1'012
42500.09	Rémunération Texaid	-3'000	-3'000	0	-2'778.45	-222
42500.10	Recette cartes magnétiques	-1'500	-1'500	0	-2'089.24	589
42500.12	Vente "Aluminium"	-2'000	-15'000	13'000	-6'330.00	4'330
46	**Revenus de transfert**	**-100**	**-100**	**0**	**-183.20**	**83**
46990.00	Redistribution taxe CO2	-100	-100	0	-183.20	83

Budget 2025

	Classification fonctionnelle	Budget 2025	Budget 2024	Ecarts	Comptes 2023	Ecarts
	Finances et impôts	**-3'440'300**	**-3'345'500**	**-94'800**	**-2'793'053.26**	**-647'247**
	Charges	90'000	95'000	-5'000	80'796.90	9'203
	Revenus	-3'530'300	-3'440'500	-89'800	-2'873'850.16	-656'450
96	**Administration de la fortune et de la dette**	**-3'440'300**	**-3'345'500**	**-94'800**	**-2'793'053.26**	**-647'247**
	Charges	90'000	95'000	-5'000	80'796.90	9'203
	Revenus	-3'530'300	-3'440'500	-89'800	-2'873'850.16	-656'450
9610	**Intérêts**	**-3'440'300**	**-3'345'500**	**-94'800**	**-2'793'053.26**	**-647'247**
	Charges	90'000	95'000	-5'000	80'796.90	9'203
	Revenus	-3'530'300	-3'440'500	-89'800	-2'873'850.16	-656'450
96100	Administration fortune et dette STEP	-2'575'000	-2'517'400	-57'600	-2'021'209.98	-553'790
34	**Charges financières**	**90'000**	**95'000**	**-5'000**	**80'796.90**	**9'203**
34060.00	Intérêts passifs engagements à long terme	90'000	95'000	-5'000	80'796.90	9'203
44	**Revenus financiers**	**-49'500**	**-52'500**	**3'000**	**-34'851.20**	**-14'649**
44000.00	Intérêts des disponibilités	-15'000	-18'000	3'000	-27.70	-14'972
44300.01	Loyer Marin	-21'000	-21'000	0	-21'190.50	191
44300.02	Loyer Cornaux	-3'500	-3'500	0	-3'633.00	133
44300.04	Loyer bail Salt	-10'000	-10'000	0	-10'000.00	0
46	**Revenus de transfert**	**-2'615'500**	**-2'559'900**	**-55'600**	**-2'067'155.68**	**-548'344**
46120.01	Récupération La Tène	0	-679'150	679'150	-688'628.43	688'628
46120.02	Récupération Cornaux	-158'650	-174'250	15'600	-188'406.68	29'757
46120.03	Récupération Cressier	-216'950	-231'650	14'700	-272'346.68	55'397
46120.04	Récupération Enges	0	-19'750	19'750	-19'399.09	19'399
46120.05	Récupération Gals	-93'150	-99'600	6'450	-104'092.44	10'942
46120.06	Récupération Gampelen	-80'450	-88'750	8'300	-90'858.78	10'409
46120.07	Récupération Hauterive	0	-296'550	296'550	-317'745.46	317'745
46120.08	Récupération St.-Blaise	0	-356'950	356'950	-384'794.22	384'794
46120.11	Récupération Ins	-475'800	-391'150	-84'650	0.00	-475'800
46120.12	Récupération Müntschemier	-297'900	-222'100	-75'800	0.00	-297'900
46120.13	Récupération Laténa	-1'292'600	0	-1'292'600	0.00	-1'292'600
46120.15	Récupération STAP communales - SP	0	0	0	-883.90	884
96101	Administration fortune et dette DECHETTERIE	-865'300	-828'100	-37'200	-771'843.28	-93'457
44	**Revenus financiers**	**-1'200**	**-1'200**	**0**	**-612.80**	**-587**
44300.03	Location toit déchetterie-Viteos	-1'200	-1'200	0	-612.80	-587
46	**Revenus de transfert**	**-864'100**	**-826'900**	**-37'200**	**-771'230.48**	**-92'870**
46120.01	Récupération La Tène	0	-203'300	203'300	-193'563.03	193'563
46120.02	Récupération Cornaux	-64'950	-62'050	-2'900	-57'974.07	-6'976
46120.03	Récupération Cressier	-75'600	-71'650	-3'950	-67'460.73	-8'139
46120.04	Récupération Enges	0	-10'250	10'250	-9'521.82	9'522
46120.06	Récupération Gampelen	-39'700	-37'400	-2'300	-35'416.85	-4'283
46120.07	Récupération Hauterive	0	-102'150	102'150	-93'847.68	93'848
46120.08	Récupération St.-Blaise	0	-124'400	124'400	-113'593.97	113'594
46120.09	Récupération Le Landeron	-182'900	-177'500	-5'400	-163'240.86	-19'659
46120.10	Récupération Lignières	-41'000	-38'200	-2'800	-36'611.47	-4'389
46120.13	Récupération Laténa	-459'950	0	-459'950	0.00	-459'950

CHÂTELLENIE DE THIELLE

Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle

Annexes

Annexe 1 : STEP, prévision parts communales 2025
Annexe 2 : Déchetterie, prévision parts communales 2025
Annexe 3 : Amortissements
Annexe 4 : Dettes
Annexe 5 : Intérêts courus

STEP - budget parts communales 2025

Communes	Biologique = pollution				Hydraulique = pompage									Pondération hydraulique
	Equivalents-habitants				Consommation eau potable (selon données commune) 25%		Eaux claires parasites 15%		Eaux pluviales 60%					Facteur hydraulique pondéré en %
	Habitants raccordés	EH Artisanat Industrie	Total	%		%	m3/j	% m3/J	Surf. tot (ha)	Surf. unit. (ha)	cof. ruis.	Surf. réd. unit. (ha)	%	
Latena	11'668	3'858	15'526	54.80	1'124'881	56.74	*1'422*	*49.55*	*423.80*	*117.25*	*0.41*	*48.0725*	31.65	40.60
Cornaux	1'635	-28	1'607	5.67	82'794	4.18	*390*	*13.59*	*168.00*	*30.66*	*0.30*	*9.198*	6.05	6.72
Cressier	1'888	182	2'070	7.31	123'851	6.25	*496*	*17.28*	*69.60*	*44.20*	*0.33*	*14.586*	9.60	9.92
Gals	842	117	959	3.39	60'000	3.03	*62*	*2.16*	*33.92*	*17.53*	*0.40*	*7.012*	4.62	3.85
Gampelen	933	113	1'046	3.69	64'224	3.24	*86*	*3.00*	*36.28*	*5.12*	*0.40*	*2.048*	1.35	2.07
Ins	3'578	802	4'380	15.46	294'780	14.87	*371*	*12.93*	*148.91*	*102.55*	*0.42*	*43.071*	28.35	22.67
Müntschemie	1'641	1'104	2'745	9.69	232'029	11.70	*43*	*1.50*	*150.00*	*46.54*	*0.60*	*27.924*	18.38	14.18
	22'185	6'147	28'332	100.00	1'982'559	100.00	*2'870*	*100.00*	*1'030.51*	*363.85*		*151.91*	100.00	100.00

Budget d'exploitation 2025 à couvrir par les communes : 2'615'500.00

Communes	Répartition biologique 66%			Répartition hydraulique 34%			Total HT	Arrondi	TVA	Total TTC		B2024 Total HT	B2024 TVA	B2024 Total TTC		C2023 Total HT	C2023 TVA	C2023 Total TTC
Laténa		54.80	890'113.05		40.60	402'461.70	1'292'574.75	1'292'600.00	104'700.60	1'397'300.60	*	1'352'400.00	109'544.40	1'461'944.40	*	1'410'567.23	108'613.70	1'519'180.93
Cornaux		5.67	92'105.65		6.72	66'561.15	158'666.80	158'650.00	12'850.65	171'500.65		174'250.00	14'114.25	188'364.25		188'406.67	14'507.30	202'913.97
Cressier		7.31	118'671.70		9.92	98'277.45	216'949.15	216'950.00	17'572.95	234'522.95		231'650.00	18'763.65	250'413.65		272'346.69	20'970.70	293'317.39
Gals	1'624'308	3.39	55'002.15	991'192	3.85	38'162.35	93'164.50	93'150.00	7'545.15	100'695.15		99'600.00	8'067.60	107'667.60		104'092.42	8'015.10	112'107.52
Gampelen		3.69	59'961.05		2.07	20'500.15	80'461.20	80'450.00	6'516.45	86'966.45		88'750.00	7'188.75	95'938.75		90'858.75	6'996.10	97'854.85
Ins		15.46	251'084.05		22.67	224'681.45	475'765.50	475'800.00	38'539.80	514'339.80	**	391'150.00	31'683.15	422'833.15			-	-
Müntchemier		9.69	157'370.30		14.18	140'547.75	297'918.05	297'900.00	24'129.90	322'029.90	**	222'100.00	17'990.10	240'090.10		-	-	-
			1'624'307.95			991'192.00	2'615'499.95	2'615'500.00	211'855.50	2'827'355.50		2'559'900.00	207'351.90	2'767'251.90		2'066'271.77	159'102.90	2'225'374.66

* les présents montants comprennent les communes de Enges, Hauterive, La Tène et St-Blaise
** les montants du budget 2024 ont été établis sur 8 mois

Annexe 1

Déchetterie - budget parts communales 2025

Budget d'exploitation 2025 à couvrir par les communes : 864'100.00

Communes	Habitants base 31.12.23	Coût habitant HT	Total HT	Arrondi	TVA	Total TTC
Laténa	11'684		459'961.00	459'950.00	37'255.95	497'205.95
Cornaux	1'650		64'955.15	64'950.00	5'260.95	70'210.95
Cressier	1'920		75'584.15	75'600.00	6'123.60	81'723.60
Le Landeron	4'646	39.37	182'897.90	182'900.00	14'814.90	197'714.90
Lignières	1'042		41'020.15	41'000.00	3'321.00	44'321.00
Gampelen	1'008		39'681.70	39'700.00	3'215.70	42'915.70
	21'950		864'100.05	864'100.00	69'992.10	934'092.10

Nombre d'habitants	21'950
Coût par habitant HT	39.37
Coût par habitant TTC	42.56

B2024		
Total HT	TVA	Total TTC
440'130.30	35'650.55	475'780.85
62'050.00	5'026.05	67'076.05
71'650.00	5'803.65	77'453.65
177'500.00	14'377.50	191'877.50
38'200.00	3'094.20	41'294.20
37'400.00	3'029.40	40'429.40
826'930.30	66'981.35	893'911.65

Nombre d'habitants	21'788
Coût par habitant HT	37.95
Coût par habitant TTC	41.03

C2023		
Total HT	TVA	Total TTC
410'526.51	31'610.54	442'137.04
57'974.05	4'464.00	62'438.05
67'460.71	5'194.47	72'655.18
163'240.86	12'569.55	175'810.41
36'611.49	2'819.08	39'430.57
35'416.87	2'727.10	38'143.97
771'230.49	59'384.75	830'615.23

Nombre d'habitants	21'950
Coût par habitant HT	35.14
Coût par habitant TTC	37.84

Annexe 2

Amortissements 2025

Compte exploitation	Compte bilan	Rubrique	Taux %	Décision	Montant de base	Solde au 01.01.2025	Débit	Crédit	Dont amort.	Solde au 31.12.2025
3309000	1409203	STEP - stations de pompage	2.50			103'262.00		45'000.00	45'000.00	58'262.00
3309000	1409204	STEP - conduite Chenevier Marin	2.50	2008/2011	170'000.00	123'079.00		4'250.00	4'250.00	118'829.00
3309000	1409205	STEP - automation Gals - Gampelen	5.00	27.04.2005	120'000.00	27'206.00		7'870.00	7'870.00	19'336.00
3309000	1409208	STEP- SP3	10.00	20.05.2015	94'000.00	13'020.25		6'510.00	6'510.00	6'510.25
3309000	1409209	STEP-rails chauffants	6.50	18.11.2016	60'800.00	29'408.00		2'450.00	2'450.00	26'958.00
3309000	1409210	STEP-collecteur Cressier-Cornaux	2.00	18.11.2016	220'000.00	162'686.00		3'875.00	3'875.00	158'811.00
3309000	1409211	STEP- Réno. Automatisme STAP	10.00	05.06.2019	200'000.00	110'364.02		19'500.00	19'500.00	90'864.02
3309000	1409212	STEP-Rempl. 3 pompes SP2	10.00	05.06.2019	35'000.00	10'000.00		2'000.00	2'000.00	8'000.00
3309000	1409213	STEP- conversion schémas éle.	10.00	05.06.2019	25'000.00	11'416.52		2'500.00	2'500.00	8'916.52
3309000	1409214	STEP - Renforcement de la STEP (étude	20.00	27.11.2019	344'000.00	130'010.88		68'000.00	68'000.00	62'010.88
3309000	1409215	STEP - réhabilitation collecteurs (E2020)	2.00	03.06.2020	174'484.00	157'000.00		3'500.00	3'500.00	153'500.00
3309000	1409216	STEP - Renforcement de la STEP 2	6.50	25.11.2020	5'915'000.00	3'540'000.00		250'000.00	250'000.00	3'290'000.00
3309000	1409217	STEP - réhabilitation collecteurs (E2021)	2.00	09.06.2021	184'000.00	172'300.00		4'000.00	4'000.00	168'300.00
3309000	1409218	STEP - réhabilitation collecteur (E2022)	2.00	08.06.2022	192'000.00	184'000.00		4'000.00	4'000.00	180'000.00
3309000	1409221	STEP - Rénovation SP8	5.30	09.06.2021	650'000.00	650'000.00		34'450.00	34'450.00	615'550.00
3309000	1409219	STEP- Remp. Tableau électrique SP2	10.00	23.11.2022	90'000.00	40'000.00		4'000.00	4'000.00	36'000.00
3309000	1409220	STEP- réhabilitation collecteur (E2023)	2.00	14.06.2023	200'000.00	200'000.00		4'000.00	4'000.00	196'000.00
3309000	1409221	STEP - Achat d'un CCF	7.00		600'000.00	600'000.00		40'000.00	40'000.00	560'000.00
3309000	1409301	DECH - déchetterie			1'450'000.00	575'116.00		23'750.00	23'750.00	551'366.00
3309000	1409302	DECH - correction entrée & divers	2.50	02.11.2011	90'000.00	46'480.00		2'500.00	2'500.00	43'980.00
3309000	1409303	- achat 2e comptacteur	10.00	23.06.2013	140'000.00	31'925.00		9'100.00	9'100.00	22'825.00
3309000	1409305	- rehaussement partiel toit	5.00		45'000.00	22'577.00		2'257.00	2'257.00	20'320.00
3309000	1409306	Agrandissement modulo Béton+ accès	3.25	18.11.2015	1'489'000.00	1'120'000.00		47'500.00	47'500.00	1'072'500.00
3309000	1409307	Etude agrandissement déchetterie	20.00	12.09.2024	100'000.00	100'000.00		20'000.00	20'000.00	80'000.00
										-
						8'159'850.67	-	611'012.00	611'012.00	7'548'838.67

Arrondi à	620'000.00

Annexe 3

Dette 2025

Compte bilan	Libellés	Compte exploitation	Taux	Échéance	Dettes au 01.01.2025	Intérêt 2025	Montant intérêts arrondi (y.c intérêts calculés)
2063003	2021/2026 BCN		0.7000%	30.09	752'000.00	5'264.00	
2063022	2021/2026 BCN		0.7000%	22.07	5'700'000.00	39'900.00	
2063018	2016/2026 Postfinance		0.5500%	13.09	1'125'000.00	6'187.50	
2063021	2018/2028 Postfinance		1.1200%	15.06	500'000.00	5'600.00	101'000.00
2063020	2017/2027 Postfinance		0.8900%	31.01	750'000.00	6'675.00	
2063019	2016/2026 Postfinance		1.0200%	16.03	290'000.00	2'958.00	
2063017	2016/2026 Postfinance		0.5500%	22.04	495'000.00	2'722.50	
?	2025/?, inconnu		1.7500%	22.04	750'000.00	13'125.00	
					10'362'000.00	82'432.00	
inconnu au jour de l'établissement du budget					Arrondi	85'000.00	

		%			
Valeur des investissements au 1.1.2025	STEP	76.8	6'263'752.67	77'530.71	
	Déchetterie	23.2	1'896'098.00	23'469.29	
		100.0	8'159'850.67	101'000.00	(y.compris intérêts calculés)

DECH

Fais fin.	Amortissement	105'107.00		
	Dette	23'469.29		
		128'576.29	arrondi à	130'000.00

Intérêts courus au 31.12.2025

Compte bilan	Libellés	Taux	Échéances intérêts	Nb jours	Jours transitoires	Montant dette au 01.01.2025	Montant	Amortissement 2025
2063003	BCN (27.96) 2021-2026	0.700%	30.06			752'000.00		18'000.00
			31.12			734'000.00		18'000.00
2063022	2021/2026 (59.01) BCN	0.700%	30.06			5'700'000.00		50'000.00
			31.12			5'650'000.00		50'000.00
2063018	Postfinance (4804)2016/2026	0.550%	13.09	253	107	1'125'000.00	1'839.06	0.00
2063021	Postfinance (5582)2018/2028	1.120%	15.06	165	195	500'000.00	3'033.33	50'000.00
2063019	Postfinance (5072) 2017/2027	1.020%	16.03	73	287	290'000.00	2'358.18	20'000.00
2063017	Postfinance (4577) 2016/2026	0.550%	22.04	112	248	495'000.00	1'875.50	45'000.00
2063020	Postfinance (5042) 2016/2026	0.890%	31.01	30	330	750'000.00	6'118.75	0.00
							15'224.83	251'000.00
Nb de jours en 1 année=		360				Arrondi	16'000.00	

Annexe 5