



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Budget 2020

Table des matières

- Cahier 1 : Rapport du Comité de direction au Conseil intercommunal
à l'appui du budget 2020
- Cahier 2 : Compte de résultat à 3 niveaux par nature
- Cahier 3 : Compte de résultat et d'investissement condensés en fonctionnelle
- Cahier 4 : Plan financier des tâches
- Cahier 5 : Détails des comptes de la STEP et déchetterie
- Cahier 6 : Arrêté d'approbation



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Cahier 1

**Rapport du Comité de direction
au Conseil intercommunal
à l'appui du budget 2020**



**Syndicat intercommunal de la Châtellenie
de Thielle et environs**

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 2020, qui se présente en résumé ainsi :

STEP	Budget 2020	Budget 2019	Compte 2018
Charges	2'122'600 CHF	2'731'250 CHF	2'771'035.03 CHF
Revenus	205'450 CHF	228'200 CHF	251'168.67 CHF
Excédent de charges	1'917'150 CHF	2'503'050 CHF	2'519'866.36 CHF
Déchetterie			
Charges	686'700 CHF	710'600 CHF	636'982.88 CHF
Revenus	79'350 CHF	102'800 CHF	125'624.70 CHF
Excédent de charges	607'350 CHF	607'800 CHF	511'358.18 CHF

1

Le Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle et environs (ci-après : le syndicat) étant assujéti à la TVA, il convient donc d'ajouter le taux de 7.7% aux montants indiqués ci-dessus afin de déterminer les parts communales 2020 (Cf. cahier 4).

Le plan comptable de la Châtellenie a été légèrement modifié. Une nouvelle classification « Administration » a dû être ouverte. Vous y retrouverez les charges et produits qui ne concernent pas directement l'exploitation du syndicat.

La dette du syndicat est une dette à long terme. Sa répartition se fait toujours entre la STEP et la déchetterie en fonction des investissements consentis (voir cahier 4/annexe 4). Ainsi, elle passe de CHF 7'838'950 (au 1^{er} janvier 2019) à CHF 7'738'200 en 2020 avec un intérêt (y.c les intérêts courus) qui se monte à CHF 120'000 contre CHF 170'000 budgétisé pour 2019. Nous vous rappelons que selon la LFinEC, nous devons comptabiliser les intérêts courus (annexe 5). La valeur de l'investissement au 1^{er} janvier 2020 se montera quant à elle à CHF 1'889'382 pour la STEP et à CHF 2'247'133.10 pour la déchetterie. La valeur totale de l'investissement pour le syndicat est de CHF 4'136'515.10.

2. Budget 2020 de la STEP

2.1 Considérations générales

Le budget 2020 de la STEP est en nette diminution par rapport au budget 2019, ceci essentiellement dû à la fin de l'amortissement de la STEP. Les points plus spécifiques sont mentionnés ci-dessous.

Pour information, le critère artisanat-industrie est établi de manière différente. En effet, il ne provient plus d'un recensement, difficile à établir, incontrôlables et très lourd administrativement. Il est désormais calculé par une proportion en fonction des charges de pollution et des volumes d'eau. Nous précisons que seule l'articulation technique ou la formulation mathématique ont été réinterprétées. La clé de répartition reste inchangée et toujours conforme aux dispositions décidées par votre Autorité. Cette modification simplifiera la tâche de l'administration de la Châtellenie (plus autonome) ainsi que celle des communes. Pour les communes il suffira de transmettre au syndicat le nombre d'habitants raccordés ainsi que le volume d'eau consommée (facturée).

2.2 STEP - Administration

Le chapitre « Charge du personnel », correspond aux jetons de présence du comité de direction, l'indemnité de fonction du président (qui se rend au moins une fois par semaine à la déchetterie et à la STEP en plus des séances habituelles) ainsi que les vacances de la commission financière.

En ce qui concerne le chapitre « Bien, service et charge d'exploitations », nous avons adapté les primes d'assurances et les frais de téléphone qui sont à la baisse. Le compte « Audit des comptes » a été également ajusté. En effet, pour les comptes 2018, nous sommes passés d'un audit retreint à un ordinaire, ce qui nécessite encore plus de contrôles. Les frais postaux et bancaires ont été également adaptés aux tarifs actuels.

Le chapitre « Amortissement » a nettement diminué. En effet, l'amortissement de la STEP (les infrastructures) est arrivé à son terme. Il se clôt avec un amortissement de CHF 90'002.- au lieu des CHF 756'000.- habituellement prévu.

Attention, les charges d'amortissement et d'intérêts concernant la déchetterie sont par la suite imputés en produit par les comptes 49400.01 et 49400.02.

Le chapitre « Charges financières » correspond aux intérêts passifs dus sur les prêts contractés. Il est en nette diminution car des prêts à intérêts élevés sont arrivés à échéance.

2.3 Exploitation I – Station 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 aux stations.

7207.01 *Station de pompage Hauterive – Station 1*
Un curage des canalisations devra être effectué cette année dans ce secteur (31510.02)

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 curage des canalisations devra être effectué cette année dans ce secteur (31510.02).

7207.05 *Station de pompage St.-Blaise – Gare BLS*
Rien de particulier à mentionner.

7207.06 *Station de pompage La Tène – station 3*
Le compte « Courant-force-éclairage » a été adapté selon les comptes 2018 et 2019. Une révision des pompes a été budgétisée dans le compte 31510.01, « Entretien des installations ». Un curage des canalisations devra être effectué cette année dans ce secteur (31510.02)

7207.07 *Station de pompage La Tène – Station 7*
Rien de particulier à signaler.

7207.08 *Station de pompage Cressier – Station 6*
Rien de particulier à signaler.

7207.09 *Station de pompage Cornaux*
Rien de particulier à signaler.

7207.10 *Stations de pompage Gals et Gampelen*
Rien de particulier à signaler.

2.4 STEP – Station d'épuration (7207.11)

Charge du personnel : Une variation de salaire assez importante (charges salariales y compris) est à prévoir. En 2019, un EPT a été engagé afin de pallier l'absence d'un employé malade. Cette personne effectuera en 2020, au taux d'occupation de 50%, des travaux de maintenance. Au 01.01.2020, la STEP comptera 4 EPT.

Biens, services et charges d'exploitation : Le compte « Produit chimie – boues » a été adapté en raison de l'augmentation des prix du fournisseur. Des frais d'usure sont à prévoir dans le compte « Entretien et réfection des canalisations ».

3. **Budget 2020 de la déchetterie**

3.1 Dépenses générales – Déchetterie – Administration (7307.00)

Chapitre biens, service et charges d'exploitation : même commentaire que pour la STEP, les frais postaux et bancaires ont été adaptés.

Comme mentionné ci-dessus, les imputations internes sont réparties entre la STEP et la déchetterie en fonction des investissements consentis. Ils sont en nette diminution

3.2 Dépenses générales – Déchetterie – (7307.01)

Le compte « salaire personnel d'exploitation » a été réévalué avec l'échelon standard. La composition du personnel de la déchetterie, reste stable. Dans le compte 30990.00 « Autres charges du personnel », sont budgétés les frais relatifs à la formation d'exploitant en déchetterie que devra suivre le responsable.

Chapitre biens, service et charges d'exploitation : le compte « Carburants » (31010.01) est nettement supérieur. En effet, les bennes sont plus compactées que d'habitude (ce qui a engendré une hausse de consommation de carburant). Avec cette méthode, les frais de transports sont en diminution. Les comptes relatifs à l'élimination des divers déchets sont en

lien étroit avec le tableau ci-dessous. Il est nécessaire de vous faire remarquer que ces comptes peuvent être indéterminés, d'une part à cause du prix du marché et d'autre part, en raison du tonnage annuel. Les comptes « Entretien des installations » (31510.01) et Entretien des véhicules (31510.04) ont été adaptés selon les comptes 2018 et 2019 (août 2019).

Les tonnages des déchets sont toujours très fluctuants, il faut donc prendre en considération cette remarque pour analyser le présent tableau. Voici, sur la base des données disponibles à fin août 2019, le tonnage 2020 présumé des principaux déchets récoltés :

	Bois	Encombr.	Plastiq. (flacon.)	Carton	Papier	Ferraille	Inertes	Verre
2009	400.49	241.30		123.33	266.78	182.08	316.00	192.14
2010	451.40	276.26		144.66	314.58	183.21	384.00	228.16
2011	534.84	317.33		185.97	345.40	225.14	318.00	215.12
2012	574.29	356.21	189.79	347.80	542.51	248.48	262.00	330.85
2013	652.15	315.75	217.94	373.92	528.83	251.62	303.50	349.83
2014	632.3	331.8	220.8	388.8	522.5	216.0	279	360.8
2015	475.10	373.20	226.0	369.2	518.2	201.8	326.4	374.7
2016	543.2	361.3	43.4*	349.9	472.5	190.3	264.0	348.5
2017	519	267	13*	304	421	202	201	313
2018	530	320	16*	300	380	200	200	320
2019	434	283	18	264	295	147	105	247
2020	700	500	25	300	350	240	220	250

4

Au final, la participation des communes-membres est budgétisée à 28.78 francs HT/habitant (voir cahier 4/annexe 2) contre 28.85 francs HT/habitant au budget 2019.

4 Conclusion

Le comité de direction est satisfait de pouvoir présenter un budget 2020 inférieur pour la partie STEP et déchetterie à celui de 2019. Il estime que celui-ci est raisonnable et qu'il reflète le futur de l'exercice 2020.

Au vu des explications données ci-dessus, nous vous prions, Monsieur le président, Madame, Monsieur, de prendre en considération le budget 2020 et de l'adopter tel qu'il vous est présenté.



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Annexe 2

Arrêté d'approbation



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Cahier 3

Compte de résultat à 3 niveaux par nature



Budget 2020

Compte de résultats	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Charges d'exploitation	2'689'300	3'271'850	-582'550	3'259'828.66	-570'529
30 Charges de personnel	834'850	782'800	52'050	749'239.86	85'610
31 Biens, services et charges d'expl.	1'099'450	1'121'050	-21'600	1'105'055.22	-5'605
33 Amortissements du patrimoine administratif	460'000	1'053'000	-593'000	1'135'301.80	-675'302
37 Subventions redistribuées	145'000	142'000	3'000	140'931.00	4'069
39 Imputations internes	150'000	173'000	-23'000	129'300.78	20'699
Revenus d'exploitation	-2'784'800	-3'417'350	632'550	-3'382'317.16	597'517
42 Taxes	-82'000	-105'600	23'600	-135'423.64	53'424
46 Revenus de transfert	-2'552'800	-3'138'750	585'950	-3'117'592.74	564'793
49 Imputations internes	-150'000	-173'000	23'000	-129'300.78	-20'699
Résultat des activités d'exploitation	-95'500	-145'500	50'000	-122'488.50	26'989
34 Charges financières	120'000	170'000	-50'000	148'189.25	-28'189
44 Revenus financiers	-24'500	-24'500	0	-25'700.75	1'201
Résultat provenant de financements	95'500	145'500	-50'000	122'488.50	-26'989
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 pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Cahier 4

**Compte de résultat et d'investissement condensés en
fonctionnelle**



Budget 2020

Classification fonctionnelle (résumé)		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
7	Protection environnement et aménagement	0	0	0	0.00	0
7201	STEP - Administration	622'850	1'243'750	-620'900	0.00	622'850
7207	STEP Global	-622'850	-1'243'750	620'900	0.00	-622'850
7301	Déchetterie - Administration	188'900	211'950	-23'050	0.00	188'900
7307	Déchetterie	-188'900	-211'950	23'050	0.00	-188'900
Excédent des charges/revenus (-)		0	0	0	0.00	0

Prévision des investissements 2020

No compte	Libellé	Remarques	Crédit voté	Montant
non connu	Travaux de réfection sur les canalisations	Travaux prévus en 2020, crédit non voté	non voté	250'000.00
non connu	Compléments aménagements déchetterie (rampe et avant-toit)	Travaux prévus en 2020, crédit voté en juin 2019	oui	76'000.00
			Total	326'000.00



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Cahier 5

Plan financier des tâches



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux et de la déchetterie
de la Châtellenie de Thielle et environs

Plan financier et des tâches 2021-2023 Budget 2020

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

**Madame,
Monsieur,**

La loi sur les finances de l'Etat et des communes (LfinEC) du 24 juin 2014 est applicable également aux syndicats.

Il appartient ainsi à notre Syndicat de présenter un plan financier et des tâches tel que le prévoient les articles 13 à 17 de ladite loi.

Le règlement type sur les finances pour les syndicats intercommunaux (RTFSI), que vous avez adopté le 18 novembre 2015, le précise également à son article 3.

1. Introduction

Conformément aux nouvelles règles, le comité de direction vous soumet pour approbation le plan financier et des tâches (PFT) 2021-2023 au travers du présent document. Il est basé sur les éléments et connaissances en notre possession à ce jour. Il présente des dépenses et des recettes prévisibles. Le PFT n'est pas exhaustif et toutes les prévisions sont entourées de nombreuses incertitudes. Il mérite donc d'être apprécié avec précaution. Son rôle doit être de prévoir les évolutions structurelles et financière, de fixer des priorités dans les trois années à venir.

2.1 STEP – Priorités

Depuis 2002, date de la rénovation complète de la station d'épuration (STEP), les installations de traitement des eaux accusent le poids des années. La STEP ne parvient plus à respecter les valeurs limites de l'Ordonnance sur la protection des eaux (OEaux) suite au récent renforcement de la norme de rejet pour la demande chimique en oxygène (DCO). La performance générale en matière de traitement des eaux est ainsi insatisfaisante. En égard à ce constat et tenant compte de divers paramètres appréhendés comme des opportunités (regroupement des STEP des cantons de Berne et Neuchâtel sur un seul lieu, arrivée de deux nouveaux membres au sein du Syndicat), la priorité sera mise ces prochains mois sur l'assainissement de la STEP répondant à un horizon temps de 15 ans. Il s'agit à la fois d'assurer un fonctionnement conforme aux exigences de rejet en faisant face aux augmentations de charge, tout en limitant les investissements à une enveloppe qui peut raisonnablement être amortie sur une quinzaine d'années. En point de mire également l'optimisation des coûts de fonctionnement.

2.2 STEP – Evolution des effectifs EPT et masse salariale

Dès l'année 2019, les traitements annuels consentis aux employés de la STEP sont indexés annuellement d'un échelon. En 2019, un EPT a été engagé afin de pallier l'absence d'un employé malade. Cette personne effectuera en 2020, au taux d'occupation de 50%, des travaux de maintenance. Au 01.01.2020, la STEP comptera 4 EPT. En 2023, avec la probable arrivée d'Ins et Müntschemier, l'EPT sera augmenté d'une personne à 100% (reprise de l'employé actuel de la STEP d'Ins et Müntschemier)

Employés	Budget 2019	Budget 2020	PFT 2021	PFT 2022	PFT 2023
EPT	3.5	4.0	4.0	4.0	5.0
Salaires annuels	347'000	380'500	372'000	377'000	450'000

2.3 STEP – Planification des investissements

Projets planifiés 2020 : Travaux sur canalisations planifiés sur 4 ans.

Désignation	Budget 2019	Budget 2020	PFT 2021	PFT 2022	PFT 2023
Travaux de réfection sur les canalisations		250'000	250'000	250'000	250'000
Optimisation de la STEP (hors subvention)			2'000'000	2'000'000	2'000'000
Rénovation SP8			500'000		

3.1 Déchetterie – Priorités

La rénovation de la déchetterie en 2018 et 2019 peut être qualifiée sans flagornerie de réussite. Le contrôle des accès est mieux géré, le confort des usagers sur le site est nettement amélioré, au même titre que la sécurité, et les conditions de travail des collaborateurs et des collaboratrices se sont vus bonifiées. Les préoccupations en lien avec la dégradation de l'environnement (traitement des déchets) et l'obsolescence programmée des appareils que tout un chacun utilise au quotidien, doivent trouver une réponse efficace à la déchetterie. Le rôle de celle-ci est certes de mettre à disposition les infrastructures nécessaires pour un tri optimal des déchets, dans une limite de coûts acceptable, mais aussi de sensibiliser la population, les consommateurs et les usagers de générer moins de déchets, ceci depuis leur acte d'achat. Le recyclage des appareils encore en état de marche en devient par conséquent une première priorité. Une veille active et constante sur les nouvelles technologies pour développer la valorisation des déchets, en collaboration avec les spécialistes dans ce domaine, en est la seconde priorité. Les deux priorités ayant néanmoins un niveau d'importance comparable !

3.2 Déchetterie – Evolution des effectifs EPT et masse salariale

Dès 2019, les traitements annuels consentis aux employés de la STEP sont indexés annuellement d'un échelon. Actuellement le nombre d'équivalent plein temps à la déchetterie, est de 3 postes à 100 % assure une bonne gestion du travail. A son administration, une employée engagée à 20% en 2019 (ce taux a été revu à 10% dès janvier 2020) effectue toutes les mutations des cartes d'entrée de la déchetterie. En l'état actuel, il n'est pas prévu une dotation supérieure de personnel.

Employés	Budget 2019	Budget 2020	PFT 2021	PFT 2022	PFT 2023
EPT	3.2	3.1	3.1	3.1	3.1
Salaires annuels	221'000	224'000	228'000	232'000	236'000

3.3 Déchetterie – Planification des investissements

Projets planifiés 2020 : Réalisation d'un avant-toit sur la paroi à déchets multiples
Amélioration de la rampe de sortie

Désignation	Budget 2019	Budget 2020	PFT 2021	PFT 2022	PFT 2023
Aménagements Modulo Béton		76'000			
Réfection de la place arrière de dégagement bennes			100'000		
Travaux et entretiens des infrastructures			50'000	50'000	50'000

4. Dettes

Objet	Etablissement bancaire					
		Budget 2019	Budget 2020	PFT 2021	PFT 2022	PFT 2023
2063002	BC 06.60	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000
2063003	BCN 27.96	932'000	932'000	878'000	842'000	806'000
2063007	BCN 17.7	500'000	450'000	400'000	350'000	300'000
2063008	BCN 65.06	450'000	430'000	410'000	390'000	370'000
2063009	CS 61-20	175'000	150'000	125'000	100'000	75'000
2063010	CS 61-19	600'000	575'000	550'000	525'000	500'000
2063011	BCN	537'500	462'500	387'000	312'000	237'000
2063012	CS 61-11	127'400	63'700	0	0	0
2063013	CS 61-12	10'000	50'000	0	0	0
2063014	CS 61-13	150'000	100'000	50'000	0	0
2063015	BCN 92.94	50'000	25'000	0	0	0
2063016	BCN 92.95	100'000		0	0	0
2063017	Postfinance 4577	810'000	765'000	720'000	675'000	630'000
2063018	Postfinance 4804	1'125'000	1'125'000	1'125'000	1'125'000	1'125'000
2063019	Postfinance 5072		410'000	390'000	370'000	350'000
2063020	Postfinance 5042	750'000	750'000	750'000	750'000	750'000
2063021	Postfinance 5582	850'000	800'000	750'000	700'000	650'000
<i>Inconnu</i>	<i>Projet Ins-Münt.</i>			4'500'000	4'500'000	4'500'000
		7'666'900	7'588'200	11'535'000	11'139'000	10'793'000

5. Compte de résultat

Compte résultat	Budget 2019	Budget 2020	PFT 2021	PFT 2022	PFT 2023
Charges d'exploitation	3'271'850	2'689'300	2'670'000	3'088'000	3'173'000
30 Charges de personnel	782'800	834'850	850'000	865'000	950'000
31 Biens, services et charges d'expl.	1'121'050	1'099'450	1'155'000	1'200'000	1'200'000
33 Amortissements du patrimoine adn	1'053'000	460'000	370'000	728'000	728'000
37 Subventions redistribuées	142'000	145'000	145'000	145'000	145'000
39 Imputations internes	173'000	150'000	150'000	150'000	150'000
Revenus d'exploitation	-3'417'350	-2'784'800	-2'844'500	-3'247'500	-3'322'500
42 Taxes	-105'600	-82'000	-82'000	-82'000	-82'000
46 Revenus de transfert	-3'138'750	-2'552'800	-2'589'500	-2'992'500	-3'067'500
49 Imputations internes	-173'000	-150'000	-173'000	-173'000	-173'000
Résultat des activités d'exploitation	-145'500	-95'500	-174'500	-159'500	-149'500
34 Charges financières	170'000	120'000	200'000	185'000	175'000
44 Revenus financiers	-24'500	-24'500	-25'500	-25'500	-25'500
Résultat provenant des financements	145'500	95'500	174'500	159'500	149'500
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 PFT 2021-2023 fournit des indications utiles à la conduite opérationnelle du Syndicat. Il est donc un instrument de gestion à disposition de nos autorités et de l'administration qui reflète la situation existante et projette l'avenir à moyen terme, compte tenu des prévisions qui peuvent être établies sur la base de cette situation et d'informations d'ordre économique, technique et politique. Il appartient ensuite aux autorités de faire usage de cet instrument pour corriger les écarts et tenter d'extraire le fonctionnement du Syndicat d'évolutions non souhaitables annoncées par la prévision.

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 2021-2023.

La Tène, le 17 octobre 2019

LE COMITE DE DIRECTION



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Cahier 6
Détails des comptes de la STEP et déchetterie
Annexes



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Détails des comptes de la STEP



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Protection environnement et aménagement						
	Charges	2'122'600	2'731'250	-608'650	2'771'035.03	-648'435
	Revenus	-2'122'600	-2'731'250	608'650	2'771'035.03	648'435
72	Traitement des eaux usées					
	Charges	2'122'600	2'731'250	-608'650	2'771'035.03	-648'435
	Revenus	-2'122'600	-2'731'250	608'650	2'771'035.03	648'435
720	Traitement des eaux usées					
	Charges	2'122'600	2'731'250	-608'650	2'771'035.03	-648'435
	Revenus	-2'122'600	-2'731'250	608'650	2'771'035.03	648'435
7200	Traitement des eaux usées (en général)					
	Charges					
	Revenus					
7207.00	STEP Global					
7201	STEP - Administration	622'850	1'243'750	-620'900		622'850
	Charges	800'900	1'444'550	-643'650		800'900
	Revenus	-178'050	-200'800	22'750		-178'050
7201.00	STEP - Administration	622'850	1'243'750	-620'900		622'850
30	Charges de personnel	7'750	9'750	-2'000		7'750
30000.01	Jetons de présence du Comité de direction	6'000	8'000	-2'000		6'000
30000.02	Indemnité de fonction du Président	1'500	1'500			1'500
30000.03	Vacations de la commission financière	250	250			250
31	Biens, services et charges d'expl.	68'150	69'800	-1'650		68'150
31000.00	Matériel de bureau	1'900	1'900			1'900
31020.00	Imprimés	500	100	400		500
31023.00	Campagne "information"	1'000	1'000			1'000
31051.00	Frais de réception	2'000	1'500	500		2'000
31300.01	Frais postaux	500	50	450		500
31300.02	Frais bancaires	750	250	500		750
31300.03	Téléphones	3'500	4'500	-1'000		3'500
31300.06	Mandat de gestion du Syndicat	33'000	33'000			33'000
31320.01	Audit des comptes	3'000	2'500	500		3'000
31340.00	Primes d'assurances	22'000	25'000	-3'000		22'000
33	Amortissements du patrimoine administra..	460'000	1'053'000	-593'000		460'000
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	460'000	1'053'000	-593'000		460'000
34	Charges financières	120'000	170'000	-50'000		120'000
34060.00	Intérêts passifs engagements à long terme	120'000	170'000	-50'000		120'000
37	Subventions redistribuées	145'000	142'000	3'000		145'000
37020.01	Taxe fédérale sur les eaux usées	145'000	142'000	3'000		145'000
42	Taxes	-3'000	-3'000			-3'000
42500.08	Recettes diverses	-3'000	-3'000			-3'000
44	Revenus financiers	-24'500	-24'500			-24'500
44300.01	Loyer Marin	-21'000	-21'000			-21'000
44300.02	Loyer Cornaux	-3'500	-3'500			-3'500
46	Revenus de transfert	-550	-300	-250		-550
46990.00	Redistribution taxe CO2	-550	-300	-250		-550
49	Imputations internes	-150'000	-173'000	23'000		-150'000
49400.01	Imputations internes déchetterie amortisseme..	-84'000	-93'000	9'000		-84'000
49400.02	Imputations intérêts déchetterie	-66'000	-80'000	14'000		-66'000



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
7207	STEP Global	-622'850	-1'243'750	620'900		-622'850
	Charges	1'321'700	1'286'700	35'000	2'771'035.03	-1'449'335
	Revenus	-1'944'550	-2'530'450	585'900	-2'771'035.03	826'485
7207.01	Hauterive - Station 1	9'100	9'100		2'926.08	6'174
31	Biens, services et charges d'expl.	9'100	9'100		2'926.08	6'174
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	2'000	-1'000		1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000			1'000
31200.01	Eau	500	500		129.84	370
31200.02	Courant-force-éclairage	2'500	2'500		1'806.18	694
31340.01	Prime d'assurance ECAP	100	100		59.05	41
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000			1'000
31510.02	Curage canalisation - vidange	3'000	2'000	1'000	931.01	2'069
7207.02	Hauterive - Syphon DOH					
31	Biens, services et charges d'expl.	6'200	6'200		2'771.67	3'428
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000			1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000			1'000
31200.02	Courant-force-éclairage	1'000	1'000		658.59	341
31340.01	Prime d'assurance ECAP	200	200		120.75	79
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000			1'000
31510.02	Curage canalisation - vidange	2'000	2'000		1'992.33	8
46	Revenus de transfert	-6'200	-6'200		-2'771.67	-3'428
46100.01	Contribution N5	-6'200	-6'200		-2'771.67	-3'428
7207.03	Hauterive - STAR 2000					
31	Biens, services et charges d'expl.	12'900	12'900		67'498.61	-54'599
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000		3'903.02	-2'903
31010.01	Carburants	500	500			500
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000		973.26	27
31200.02	Courant-force-éclairage	6'000	6'000		2'760.22	3'240
31340.01	Prime d'assurance ECAP	400	400		311.70	88
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000		56'571.21	-55'571
31510.02	Curage canalisation - vidange	3'000	3'000		2'979.20	21
46	Revenus de transfert	-12'900	-12'900		-67'498.61	54'599
46100.01	Contribution N5	-12'900	-12'900		-67'498.61	54'599
7207.04	St.-Blaise - Station 2	27'000	26'500	500	20'277.79	6'722
31	Biens, services et charges d'expl.	27'000	26'500	500	20'277.79	6'722
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000		416.93	583
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	2'000	3'000	-1'000	3'079.25	-1'079
31200.01	Eau	500	500		171.28	329
31200.02	Courant-force-éclairage	19'000	19'000		15'343.05	3'657
31340.01	Prime d'assurance ECAP	500	500		393.70	106
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000		98.61	901
31510.02	Curage canalisation - vidange	3'000	1'500	1'500	774.97	2'225
7207.05	St.-Blaise - Gare BLS					
31	Biens, services et charges d'expl.	8'300	8'300		8'952.67	-653
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000			1'000
31010.01	Carburants	500	500			500
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000			1'000
31200.01	Eau	500	500		162.01	338
31200.02	Courant-force-éclairage	3'000	3'000		2'502.01	498
31340.01	Prime d'assurance ECAP	300	300		185.35	115
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000		5'116.85	-4'117



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	1'000		986.45	14
46	Revenus de transfert	-8'300	-8'300		-8'952.67	653
46100.01	Contribution N5	-8'300	-8'300		-8'952.67	653
7207.06	La Tène - station 3	53'000	64'500	-11'500	38'283.89	14'716
31	Biens, services et charges d'expl.	53'000	64'500	-11'500	38'283.89	14'716
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000		759.19	241
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	10'000	-9'000	1'334.45	-334
31200.01	Eau	500	500		84.12	416
31200.02	Courant-force-éclairage	40'000	50'000	-10'000	34'877.14	5'123
31340.01	Prime d'assurance ECAP	500	500		324.85	175
31510.01	Entretien des installations	6'000	1'000	5'000		6'000
31510.02	Curage canalisation - vidange	4'000	1'500	2'500	904.14	3'096
7207.07	La Tène - Station 7	9'700	9'700		10'824.05	-1'124
31	Biens, services et charges d'expl.	9'700	9'700		10'824.05	-1'124
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000		727.06	273
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000		5'051.81	-4'052
31200.01	Eau	500	500		56.08	444
31200.02	Courant-force-éclairage	5'000	5'000		4'020.19	980
31340.01	Prime d'assurance ECAP	200	200		142.25	58
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000		309.98	690
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	1'000		516.68	483
7207.08	Cressier - Station 6	9'300	9'300		9'439.02	-139
31	Biens, services et charges d'expl.	9'300	9'300		9'439.02	-139
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000			1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	1'000			1'000
31200.01	Eau	500	500			500
31200.02	Courant-force-éclairage	4'500	4'500		3'887.37	613
31340.01	Prime d'assurance ECAP	300	300		255.90	44
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000		1'112.87	-113
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	1'000		4'182.88	-3'183
7207.09	Cornaux - Station	27'500	27'500		21'205.46	6'295
31	Biens, services et charges d'expl.	27'500	27'500		21'205.46	6'295
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000		769.44	231
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	1'000	5'000	-4'000		1'000
31200.01	Eau	1'000	1'000		620.23	380
31200.02	Courant-force-éclairage	18'000	18'000		14'594.08	3'406
31340.01	Prime d'assurance ECAP	500	500		360.90	139
31510.01	Entretien des installations	5'000	1'000	4'000	340.02	4'660
31510.02	Curage canalisation - vidange	1'000	1'000		4'520.79	-3'521
7207.10	Gals et Gampelen	37'000	42'000	-5'000	26'650.58	10'349
31	Biens, services et charges d'expl.	37'000	42'000	-5'000	26'650.58	10'349
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	2'000		1'107.19	893
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	10'000	10'000		8'862.63	1'137
31200.01	Eau	1'000	1'000		305.57	694
31200.02	Courant-force-éclairage	18'000	18'000		11'027.98	6'972
31340.01	Prime d'assurance ECAP	2'000	2'000		798.30	1'202
31510.01	Entretien des installations	1'000	1'000		962.49	38
31510.02	Curage canalisation - vidange	3'000	8'000	-5'000	3'586.42	-586
7207.11	STEP - Station d'épuration	-795'450	-1'432'350	636'900	-129'606.87	-665'843
30	Charges de personnel	522'200	480'200	42'000	465'496.61	56'703
30000.01	Jetons de présence du Comité de direction				2'135.60	-2'136



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts	
30000.02	Indemnité de fonction du Président			750.00	-750	
30000.03	Vacations de la commission financière			210.00	-210	
30100.00	Salaires du personnel	380'500	347'000		380'500	
30100.01	Salaires du personnel d'exploitation			349'330.00	-349'330	
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	8'000	16'000	5'670.00	2'330	
30400.01	Allocations complémentaires	4'200	4'200		4'200	
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	10'500	10'500	10'200.00	300	
30500.00	Cotis patronales AVS,Al,APG,AC,frais adm.	27'000	23'000	22'742.50	4'258	
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	53'000	50'000	47'181.60	5'818	
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	17'000	8'500	13'860.30	3'140	
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	8'000	7'500	7'451.85	548	
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	4'500	4'000	2'980.55	1'519	
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	500	500	308.70	191	
30592.00	Cotisations LAE	1'000	1'000	638.75	361	
30690.01	Autres pres. de l'employeur	2'000	4'000	86.60	1'913	
30990.00	Autres charges du personnel	6'000	4'000	1'950.16	4'050	
31	Biens, services et charges d'expl.	599'500	590'500	675'560.94	-76'061	
31000.00	Matériel de bureau			937.00	-937	
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	19'000	19'000	17'573.35	1'427	
31010.01	Carburants	2'000	3'000	1'668.89	331	
31010.02	Chlorure ferrique	50'000	45'000	47'378.22	2'622	
31010.03	Fournitures de laboratoires	9'000	9'000	7'948.10	1'052	
31010.04	Produit chimique - boues	25'000	20'000	21'092.21	3'908	
31010.05	Matériels divers traitement boue	2'000	2'000	1'459.01	541	
31020.01	Imprimés			620.52	-621	
31023.00	Campagne "information"			450.00	-450	
31051.00	Frais de réception			399.91	-400	
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	20'000	20'000	16'815.03	3'185	
31200.01	Eau	2'000	2'000	833.33	1'167	
31200.02	Courant-force-éclairage	65'000	65'000	64'810.45	190	
31200.05	Déchets (taxe déchet et autres frais)	10'000	10'000	6'523.51	3'476	
31200.06	Gaz	5'000	4'000	5'017.83	-18	
31300.01	Frais postaux			217.65	-218	
31300.02	Frais bancaires			496.23	-496	
31300.03	Téléphones			3'485.15	-3'485	
31300.04	Prestations de service diverses	2'000	2'000	1'296.15	704	
31300.05	Cotisations diverses	1'000	1'000	875.00	125	
31300.06	Mandat de gestion du Syndicat			30'000.00	-30'000	
31300.18	Frais divers	3'000	3'000	3'181.91	-182	
31300.20	Transports et séchage boues	200'000	200'000	182'601.99	17'398	
31320.01	Audit des comptes			3'900.00	-3'900	
31340.00	Primes d'assurances			18'151.20	-18'151	
31340.01	Prime d'assurance ECAP	10'000	10'000	9'603.05	397	
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques, vign..)	1'500	1'500	1'194.00	306	
31440.00	Entretien des bâtiments	10'000	10'000	1'744.26	8'256	
31510.01	Entretien des installations	140'000	150'000	187'646.55	-47'647	
31510.02	Curage canalisation - vidange	10'000	8'000	13'722.10	-3'722	
31510.03	Entretien et réfection des canalisations	10'000	3'000	22'187.88	-12'188	
31510.04	Entretien des véhicules (fournitures, services)	3'000	3'000	1'702.46	1'298	
31700.00	Frais de déplacement et autres frais			28.00	-28	
33	Amortissements du patrimoine administra..			1'135'301.80	-1'135'302	
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA			1'135'301.80	-1'135'302	
34	Charges financières			144'914.86	-144'915	
34060.00	Intérêts passifs engagements à long terme			144'914.86	-144'915	
37	Subventions redistribuées			140'931.00	-140'931	
37020.01	Taxe fédérale sur les eaux usées			140'931.00	-140'931	
42	Taxes			-10'757.99	10'758	
42500.08	Recettes diverses			-10'757.99	10'758	
44	Revenus financiers			-25'075.75	25'076	
44000.00	Intérêts des disponibilités			-12.25	12	
44300.01	Loyer Marin			-21'430.50	21'431	
44300.02	Loyer Cornaux			-3'633.00	3'633	
46	Revenus de transfert	-1'917'150	-2'503'050	585'900	-2'526'677.56	609'528



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
46110.05 Subide service de l'emploi, part LPP				-6'240.00	6'240
46120.01 Récupération La Tène	-701'300	-1'008'800	307'500	-944'368.50	243'069
46120.02 Récupération Cornaux	-173'850	-226'350	52'500	-226'163.24	52'313
46120.03 Récupération Cressier	-223'050	-266'900	43'850	-287'464.35	64'414
46120.04 Récupération Enges	-18'200	-24'200	6'000	-20'645.84	2'446
46120.05 Récupération Gals	-101'800	-125'350	23'550	-132'807.47	31'007
46120.06 Récupération Gampelen	-97'050	-112'400	15'350	-128'296.83	31'247
46120.07 Récupération Hauterive	-271'050	-332'150	61'100	-351'182.66	80'133
46120.08 Récupération St.-Blaise	-330'850	-406'900	76'050	-428'937.47	98'087
46990.00 Redistribution taxe CO2				-571.20	571
49 Imputations internes				-129'300.78	129'301
49400.01 Imputations internes déchetterie amortisseme..				-85'688.00	85'688
49400.02 Imputations intérêts déchetterie				-43'612.78	43'613



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Détails des comptes de la déchetterie

Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Protection environnement et aménagement		0	0	0	0.00	0
	Charges	686'700	710'600	-23'900	636'982.88	49'717
	Revenus	-686'700	-710'600	23'900	-636'982.88	-49'717
73	Gestion des déchets	0	0	0	0.00	0
	Charges	686'700	710'600	-23'900	636'982.88	49'717
	Revenus	-686'700	-710'600	23'900	-636'982.88	-49'717
7301	Déchetterie - Administration	188'900	211'950	-23'050	0.00	188'900
	Charges	191'250	212'250	-21'000	0.00	191'250
	Revenus	-2'350	-300	-2'050	0.00	-2'350
7301.00	Déchetterie - Administration	188'900	211'950	-23'050	0.00	188'900
30	Charges de personnel	7'750	7'750	0	0.00	7'750
30000.01	Jetons de présence du Comité de direction	6'000	6'000	0	0.00	6'000
30000.02	Indemnité de fonction du Président	1'500	1'500	0	0.00	1'500
30000.03	Vacations de la commission financière	250	250	0	0.00	250
31	Biens, services et charges d'expl.	33'500	31'500	2'000	0.00	33'500
31000.00	Matériel de bureau	1'500	1'500	0	0.00	1'500
31020.01	Imprimés	1'000	50	950	0.00	1'000
31051.00	Frais de réception	500	500	0	0.00	500
31300.01	Frais postaux	1'500	1'000	500	0.00	1'500
31300.02	Frais bancaires	500	250	250	0.00	500
31300.03	Téléphones	1'000	1'200	-200	0.00	1'000
31300.06	Mandat de gestion du Syndicat	22'000	22'000	0	0.00	22'000
31320.01	Audit des comptes	3'000	2'500	500	0.00	3'000
31340.00	Primes d'assurances	2'500	2'500	0	0.00	2'500
39	Imputations internes	150'000	173'000	-23'000	0.00	150'000
39400.01	Imputations internes amortissements	84'000	93'000	-9'000	0.00	84'000
39400.02	Imputations internes intérêts	66'000	80'000	-14'000	0.00	66'000
42	Taxes	-2'000	-100	-1'900	0.00	-2'000
42500.08	Recettes diverses	-2'000	-100	-1'900	0.00	-2'000
46	Revenus de transfert	-350	-200	-150	0.00	-350
46990.00	Redistribution taxe CO2	-350	-200	-150	0.00	-350
7307	Déchetterie	-188'900	-211'950	23'050	0.00	-188'900
	Charges	495'450	498'350	-2'900	636'982.88	-141'533
	Revenus	-684'350	-710'300	25'950	-636'982.88	-47'367
7307.01	Déchetterie	-188'900	-211'950	23'050	0.00	-188'900
30	Charges de personnel	297'150	285'100	12'050	283'743.25	13'407
30000.01	Jetons de présence du Comité de direction	0	0	0	5'125.10	-5'125
30000.02	Indemnité de fonction du Président	0	0	0	750.00	-750
30000.03	Vacations de la commission financière	0	0	0	210.00	-210
30100.00	Salaires du personnel	224'000	221'000	3'000	0.00	224'000
30100.01	Salaires du personnel d'exploitation	0	0	0	220'186.00	-220'186
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.	0	0	0	-14'977.30	14'977
30300.00	Indemnité pour travailleurs temporaires	0	0	0	14'306.78	-14'307
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	2'000	5'500	-3'500	3'240.00	-1'240
30400.01	Allocations complémentaires	2'400	2'400	0	0.00	2'400
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	14'000	13'000	1'000	13'289.25	711
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	26'000	26'500	-500	23'783.80	2'216
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	9'000	5'000	4'000	8'815.00	185
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	5'000	5'500	-500	4'355.45	645
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	2'000	2'000	0	1'825.15	175
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	250	250	0	180.15	70
30592.00	Cotisations LAE	500	450	50	373.85	126

Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
30690.01	Autres pres. de l'employeur	2'000	2'500	-500	86.60	1'913
30900.00	Formation et perfection. du personnel	0	0	0	640.00	-640
30990.00	Autres charges du personnel	10'000	1'000	9'000	1'553.42	8'447
31	Biens, services et charges d'expl.	198'300	213'250	-14'950	220'664.46	-22'364
31000.00	Matériel de bureau	0	0	0	167.73	-168
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	3'200	1'800	3'875.11	1'125
31010.01	Carburants	13'000	3'000	10'000	3'816.25	9'184
31020.01	Imprimés	0	0	0	650.52	-651
31051.00	Frais de réception	0	0	0	66.85	-67
31110.00	Machines, appareils, véhicules, outils	500	750	-250	1'444.95	-945
31200.01	Eau	2'000	1'500	500	2'275.08	-275
31200.02	Courant-force-éclairage	1'600	1'800	-200	1'217.04	383
31200.04	Huiles de chauffage	1'000	2'000	-1'000	2'269.64	-1'270
31300.01	Frais postaux	0	0	0	1'515.00	-1'515
31300.02	Frais bancaires	0	0	0	365.00	-365
31300.03	Téléphones	0	0	0	881.76	-882
31300.04	Prestations de service diverses	4'500	3'000	1'500	1'036.50	3'464
31300.06	Mandat de gestion du Syndicat	0	0	0	21'000.00	-21'000
31300.10	Transports	49'000	76'000	-27'000	62'458.90	-13'459
31300.11	Elimination "déchets divers"	0	0	0	1'358.63	-1'359
31300.12	Elimination "encombrants"	65'000	50'000	15'000	54'484.75	10'515
31300.13	Elimination "bois"	30'000	27'000	3'000	20'292.08	9'708
31300.14	Elimination "verre"	0	8'000	-8'000	0.00	0
31300.15	Elimination "inertes"	7'500	6'500	1'000	3'696.38	3'804
31300.17	Elimination "flaconnage"	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31300.18	Frais divers	1'000	1'000	0	1'091.85	-92
31320.01	Audit des comptes	0	0	0	3'900.00	-3'900
31340.00	Primes d'assurances	0	0	0	3'787.60	-3'788
31340.01	Prime d'assurance ECAP	1'000	900	100	836.35	164
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques, vign..)	200	100	100	150.00	50
31440.00	Entretien des bâtiments	2'000	4'000	-2'000	0.00	2'000
31510.01	Entretien des installations	4'000	15'000	-11'000	2'435.00	1'565
31510.04	Entretien des véhicules (fournitures, services)	10'000	8'500	1'500	22'867.89	-12'868
31610.01	Location de bennes	0	0	0	1'200.00	-1'200
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	0	0	0	1'143.60	-1'144
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	380.00	-380
34	Charges financières	0	0	0	3'274.39	-3'274
34060.00	Intérêts passifs engagements à long terme	0	0	0	45.37	-45
34397.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes ..	0	0	0	3'229.02	-3'229
39	Imputations internes	0	0	0	129'300.78	-129'301
39400.01	Imputations internes amortissements	0	0	0	85'688.00	-85'688
39400.02	Imputations internes intérêts	0	0	0	43'612.78	-43'613
42	Taxes	-77'000	-102'500	25'500	-124'665.65	47'666
42500.00	Vente "ferraille"	-10'000	-11'000	1'000	-14'148.85	4'149
42500.01	Vente "PET"	-6'000	-7'000	1'000	-5'822.00	-178
42500.02	Ventes "verre"	-17'000	-20'000	3'000	-51'467.85	34'468
42500.03	Vente "papier"	-23'000	-30'000	7'000	-24'809.20	1'809
42500.04	Vente "appareils électroniques"	-14'000	-20'000	6'000	-11'290.35	-2'710
42500.05	Vente "carton"	-7'000	-14'000	7'000	-9'951.10	2'951
42500.06	Vente "clients externes"	0	-500	500	0.00	0
42500.08	Recettes diverses	0	0	0	-1'057.80	1'058
42500.09	Rénumération Texaid	0	0	0	-3'658.95	3'659
42500.10	Recette cartes magnétiques	0	0	0	-2'459.55	2'460
44	Revenus financiers	0	0	0	-625.00	625
44000.00	Intérêts des disponibilités	0	0	0	-12.20	12
44300.03	Location toit déchetterie-Viteos	0	0	0	-612.80	613
46	Revenus de transfert	-607'350	-607'800	450	-511'692.23	-95'658
46120.01	Récupération La Tène	-144'250	-143'300	-950	-121'442.72	-22'807
46120.02	Récupération Cornaux	-45'000	-45'950	950	-37'872.12	-7'128
46120.03	Récupération Cressier	-54'300	-55'300	1'000	-45'698.52	-8'601
46120.04	Récupération Enges	-7'800	-7'900	100	-6'590.64	-1'209
46120.06	Récupération Gampelen	-26'600	-26'600	0	-22'413.13	-4'187
46120.07	Récupération Hauterive	-75'500	-76'100	600	-63'556.33	-11'944



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
46120.08	Récupération St.-Blaise	-92'400	-93'250	850	-77'803.78	-14'596
46120.09	Récupération Le Landeron	-133'700	-131'550	-2'150	-112'550.17	-21'150
46120.10	Récupération Lignières	-27'800	-27'850	50	-23'430.77	-4'369
46990.00	Redistribution taxe CO2	0	0	0	-334.05	334



Syndicat intercommunal pour
l'assainissement des eaux de la Châtellenie
de Thielle et environs

Annexes

- Annexe 1 : STEP, prévision parts communales 2020
- Annexe 2 : Déchetterie, prévision parts communales 2020
- Annexe 3 : Amortissements
- Annexe 4 : Dettes
- Annexe 5 : Intérêts courus

STEP - budget parts communales 2020

Communes	1				2		3		4					5
	Hab. raccordés (y.c home, camping, nuitée)	Equivalents-habitants EH		Total	Consommation eau potable (selon données commune) 25%		Eaux claires parasites 15%		Eaux pluviales 60%					%
		Artisanat	Industrie		%	%	m3/j	% m3/J	Surf. tot (ha)	Surf. unit. (ha)	Surf. unit/tot	Surf. réd. unit. (ha)	%	
Hauterive	2'666	356	3'022	12.48	154'934	11.66	530	21.58	98	38	0.39	15.58	18.50	17.25
St-Blaise	3'348	253	3'601	14.87	200'449	15.09	501	20.40	124	52.3	0.42	20.92	24.84	21.74
La Tène	5'372	5'330	10'702	44.20	632'598	47.62	375	15.27	187.2	26.9	0.14	11.3	13.42	22.25
Cornaux	1'593	123	1'716	7.09	87'545	6.59	390	15.88	168	41	0.24	12.3	14.61	12.79
Cressier	2'026	281	2'307	9.53	115'456	8.69	496	20.20	69.6	44.2	0.64	14.586	17.32	15.60
Enges	274	15	289	1.19	20'846	1.57	16	0.65	14.6	0	0.00	0	0.00	0.49
Gals	793	344	1'137	4.70	58'206	4.38	62	2.52	33.92	17.5	0.52	7	8.31	6.46
Gampelen	1'023	414	1'437	5.94	58'260	4.39	86	3.50	32.24	6.3	0.20	2.52	2.99	3.42
	17'095	7'116	24'211	100.00	1'328'294	100.00	2'456	100.00	727.6	226.2	0.3109	84.21	100.00	100.00

Budget d'exploitation 2020 à couvrir par les communes :

1'917'150.00

Communes	Répartition hydraulique		Répartition biologique		Total HT	Arrondi	TVA	Total TTC
Hauterive	17.25	114'809.20	12.48	156'243.60	271'052.80	271'050.00	20'870.85	291'920.85
St-Blaise	21.74	144'649.30	14.87	186'179.10	330'828.40	330'850.00	25'475.45	356'325.45
La Tène	22.25	148'038.95	44.20	553'315.40	701'354.35	701'300.00	54'000.10	755'300.10
Cornaux	665'392	85'129.65	7.09	88'720.75	173'850.40	173'850.00	13'386.45	187'236.45
Cressier	15.60	103'775.10	9.53	119'276.65	223'051.75	223'050.00	17'174.85	240'224.85
Enges	0.49	3'259.40	1.19	14'941.90	18'201.30	18'200.00	1'401.40	19'601.40
Gals	6.46	42'992.75	4.70	58'785.25	101'778.00	101'800.00	7'838.60	109'638.60
Gampelen	3.42	22'737.20	5.94	74'295.85	97'033.05	97'050.00	7'472.85	104'522.85
		665'391.55		1'251'758.50	1'917'150.05	1'917'150.00	147'621	2'064'770.55

B2019		
Total HT	TVA	Total TTC
332'150.00	25'575.55	357'725.55
406'900.00	31'331.30	438'231.30
1'008'800.00	77'677.60	1'086'477.60
226'350.00	17'428.95	243'778.95
266'900.00	20'551.30	287'451.30
24'200.00	1'863.40	26'063.40
125'350.00	9'651.95	135'001.95
112'400.00	8'654.80	121'054.80
2'503'050.00	192'734.85	2'695'784.85

C2018		
Total HT	TVA	Total TTC
351'182.65	27'041.05	378'223.70
428'937.48	33'028.20	461'965.68
944'368.48	72'716.35	1'017'084.83
226'163.22	17'414.55	243'577.77
287'464.35	22'134.75	309'599.10
20'645.86	1'589.75	22'235.61
132'807.50	10'226.20	143'033.70
128'296.83	9'878.85	138'175.68
2'519'866.36	194'029.70	2'713'896.06

Passage au principe d'échéance (frais d'exploitation 2011)

Montant facturé annuellement aux communes-membres, sur la période 2012-2021, qui est à ajouter à la part de l'année en cours

Communes	Total HT	Arrondi	TVA	Total TTC
Hauterive	40'953.50	41'000.00	3'157.00	44'157.00
St-Blaise	51'890.85	52'000.00	4'004.00	56'004.00
La Tène	81'924.25	82'000.00	6'314.00	88'314.00
Cornaux	21'821.55	22'000.00	1'694.00	23'694.00
Cressier	33'758.15	34'000.00	2'618.00	36'618.00
Enges	2'517.30	2'500.00	192.50	2'692.50
Gals	11'399.80	11'500.00	885.50	12'385.50
Gampelen	13'314.40	13'500.00	1'039.50	14'539.50
	257'579.80	258'500.00	19'904.50	278'404.50

Déchetterie - budget parts communales 2020

Budget d'exploitation 2020 à couvrir par les communes : 607'350.00

Communes	Habitants base 31.12.18	Coût habitant HT	Total HT	Arrondi	TVA	Total TTC
Hauterive	2'623	28.78	75'487.05	75'500.00	5'813.50	81'313.50
Saint-Blaise	3'211		92'409.05	92'400.00	7'114.80	99'514.80
La Tène	5'012		144'239.85	144'250.00	11'107.25	155'357.25
Cornaux	1'563		44'981.45	45'000.00	3'465.00	48'465.00
Cressier	1'886		54'277.00	54'300.00	4'181.10	58'481.10
Enges	272		7'827.85	7'800.00	600.60	8'400.60
Le Landeron	4'645		133'678.00	133'700.00	10'294.90	143'994.90
Lignières	967		27'829.20	27'800.00	2'140.60	29'940.60
Gampelen	925		26'620.50	26'600.00	2'048.20	28'648.20
	21'104		607'349.95	607'350.00	46'765.95	654'115.95

Nombre d'habitants	21'104
Coût par habitant HT	28.78
Coût par habitant TTC	30.99

B2019		
Total HT	TVA	Total TTC
76'100.00	5'859.70	81'959.70
93'250.00	7'180.25	100'430.25
143'300.00	11'034.10	154'334.10
45'950.00	3'538.15	49'488.15
55'300.00	4'258.10	59'558.10
7'900.00	608.30	8'508.30
131'550.00	10'129.35	141'679.35
27'850.00	2'144.45	29'994.45
26'600.00	2'048.20	28'648.20
607'800.00	46'800.60	654'600.60

Nombre d'habitants	21'066
Coût par habitant HT	28.85
Coût par habitant TTC	31.07

C2018		
Total HT	TVA	Total TTC
63'556.32	4'893.84	68'450.15
77'803.79	5'990.89	83'794.68
121'442.72	9'351.09	130'793.81
37'872.10	2'916.15	40'788.25
45'698.52	3'518.79	49'217.31
6'590.67	507.48	7'098.15
112'550.17	8'666.36	121'216.53
23'430.79	1'804.17	25'234.96
22'413.11	1'725.81	24'138.92
511'358.18	39'374.58	550'732.76

Amortissements 2020

Compte exploitation	Compte bilan	Rubrique	Taux %	Décision	Montant de base	Solde au 01.01.2020	Débit	Crédit	Dont amort.	Solde au 31.12.2020
3309000	1409201	STEP - station d'épuration	3.00	04.06.1997	26'200'000.00	90'002.00		90'002.00	90'002.00	-
3309000	1409202	STEP - STAP - Cornaux - La Tène	3.00			382'678.00		124'650.00	124'650.00	258'028.00
3309000	1409203	STEP - stations de pompage	3.00			314'323.00		58'939.00	58'939.00	255'384.00
3309000	1409204	STEP - conduite Chenevier Marin	2.50	2008/2011	170'000.00	144'329.00		4'250.00	4'250.00	140'079.00
3309000	1409205	STEP - automation Gals - Gampelen	5.00	27.04.2005	120'000.00	66'556.00		7'870.00	7'870.00	58'686.00
3309000	1409207	STEP - mise à jour LAS	13.00	19.06.2014	700'000.00	362'205.00		48'186.00	48'186.00	314'019.00
3309000	1409208	STEP- SP3	10.00	20.05.2015	94'000.00	45'570.00		6'510.00	6'510.00	39'060.00
3309000	1409209	STEP-rails chauffants	6.50	18.11.2016	60'800.00	41'658.00		2'450.00	2'450.00	39'208.00
3309000	1409210	STEP-collecteur Cressier-Cornaux	2.00	18.11.2016	220'000.00	182'061.00		3'875.00	3'875.00	178'186.00
3309000	1409211	STEP- Réno. Automatismes STAP	10.00	05.06.2019	200'000.00	200'000.00		20'000.00	20'000.00	180'000.00
3309000	1409212	STEP-Rempl. 3 pompes SP2	10.00	05.06.2019	35'000.00	35'000.00		3'500.00	3'500.00	31'500.00
3309000	1409213	STEP- conversion schémas éle.	10.00	05.06.2019	25'000.00	25'000.00		2'500.00	2'500.00	22'500.00
3309000	1409301	DECH - déchetterie			1'450'000.00	693'866.00		23'750.00	23'750.00	670'116.00
3309000	1409302	DECH - correction entrée & divers	2.50	02.11.2011	90'000.00	58'980.00		2'500.00	2'500.00	56'480.00
3309000	1409303	- achat 2e compacteur	10.00	23.06.2013	140'000.00	77'425.10		9'100.00	9'100.00	68'325.10
3309000	1409305	- rehaussement partiel toit	5.00		45'000.00	33'862.00		2'257.00	2'257.00	31'605.00
3309000	1409306	Agrandissement modulo Béton+ accès	3.25	18.11.2015	991'000.00	1'383'000.00		45'000.00	45'000.00	1'338'000.00
						4'136'515.10	-	455'339.00	455'339.00	3'681'176.10
Arrondi à									460'000.00	

Dettes 2020

Compte bilan MCH1	Libellés	Compte exploitation	Taux	Échéance	Dettes au 01.01.2020	Intérêt 2020	Montant intérêts arrondi (y.c intérêts calculés)
2063011	2011/2021 BCN		2.5000%	31.01	462'500.00	11'562.50	120'000.00
2063008	2019/2024 BCN		0.7000%	31.05	430'000.00	3'010.00	
2063015	2017/2020 BCN		0.7000%	31.08	25'000.00	175.00	
2063016	2019/2020 BCN		0.7000%	11.12	50'000.00	350.00	
2063002	2019/2020 BCN		0.7000%	30.06	500'000.00	3'500.00	
2063007	2019/? BCN *		1.3000%	30.11	450'000.00	5'850.00	
2063003	2019/2021 BCN		0.9700%	05.10	932'000.00	9'040.40	
2063009	2011/2021 CS		2.5500%	03.05	150'000.00	3'825.00	
2063010	2020/? CS**		1.3000%	15.01	525'000.00	6'825.00	
2063012	2012-2022 CS		2.2000%	15.02	63'700.00	1'401.40	
2063013	2012-2022 CS		2.2500%	12.04	150'000.00	3'375.00	
2063014	2012-2022 CS		2.3000%	15.05	150'000.00	3'450.00	
2063018	2016/2026 Postfinance		0.5500%	13.09	1'125'000.00	6'187.50	
2063021	2018/2028 Postfinance		1.1200%	15.06	800'000.00	8'960.00	
2063020	2016/2016 Postfinance		0.8900%	31.01	750'000.00	6'675.00	
2063019	2016/2026 Postfinance		1.0200%	16.03	410'000.00	4'182.00	
2063017	2016/2026, Postfinance		0.5500%	22.04	765'000.00	4'207.50	
					7'738'200.00	82'576.30	

* arrive à échéance après établissement du budget, *supposition du taux* (précédemment 3.12%)

** arrive à échéance en janvier 2020, *supposition du taux* (précédemment 2.55%)

Valeur des investissements au 1.1.2020		STEP	%		
		Déchetterie	45.7	1'889'382.00	54'810.83
			54.3	2'247'133.10	65'189.17
			100.0	4'136'515.10	120'000.00 (y.compris intérêts calculés)

DECH				
Fais fin.	Amortissement	82'607.00		
	Dettes	65'189.17		
		147'796.17 arrondi à	150'000.00	

Intérêts courus au 31.12.2020

Compte bilan	Libellés	Taux	Échéances intérêts	Nb jours	Jours transitoires	Montant dette au 01.01.2020	Montant	Amortissement 2020
2063011	BCN 2011/2021	2.500%	30.06. 31.12			462'500.00 425'000.00		37'500.00 37'500.00
2063008	BCN (65.06) 2019/2024	0.700%	30.06 31.12			430'000.00 420'000.00		10'000.00 10'000.00
2063002	BCN (06.60) 2019/2020	0.700%	30.06 31.12			500'000.00 500'000.00		0.00 0.00
2063007	BCN (17.7) 2019/?*	1.500%	30.06 31.12			450'000.00 425'000.00		25'000.00 25'000.00
2063003	BCN (27.96) 2019-2020	1.670%	30.06 31.12			932'000.00 914'000.00		18'000.00 18'000.00
2063015	BCN (92.94) 2017/2020	0.700%	30.06 31.12.			25'000.00 -		25'000.00 0.00
2063016	BCN (92.95) 2019/2020	0.700%	30.06 31.12			50'000.00 25'000.00		25'000.00 25'000.00
2063009	CS (61-20) 2011-2021	2.550%	03.05	123	237	175'000.00	2'937.81	75'000.00
2063010	CS (61-19) 2020/? **	1.300%	15.01	15	345	450'000.00	5'606.25	75'000.00
2063012	CS (61-11) 2012-2021	2.200%	16.02	46	314	63'700.00	1'222.33	63'700.00
2063013	CS (61-12) 2012-2022	2.250%	12.04	102	258	100'000.00	1'612.50	50'000.00
2063014	CS (61-13) 2012-2022	2.300%	15.05	135	225	100'000.00	1'437.50	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	750'000.00	4'550.00	50'000.00
2063019	Postfinance (5072) 2017/2027	1.020%	16.03	73	287	390'000.00	3'171.35	20'000.00
2063017	Postfinance (4577) 2016/2026	0.550%	22.04	112	248	720'000.00	2'728.00	45'000.00
2063020	Postfinance (5042) 2016/2026	0.890%	31.01	30	330	750'000.00	6'118.75	0.00
							31'223.56	684'700.00
Nb de jours en 1 année= 360						Arrondi	35'000.00	

* arrive à échéance après établissement du budget, *supposition du taux* et de l'échéance mais sans répercussion car sans intérêts courus.

** arrive à échéance en janvier 2020, *supposition du taux* (précédemment 2.55%)