

Association de communes pour la gestion
des eaux des bassins versants
de la Sonnaz et de la Crausaz

Gemeindeverband für das Einzugsgebiet
der Sonnaz und der Crausaz



AESC

BUDGET 2024

Station d'épuration des eaux
STEP
Route de la Station d'épuration 8
1783 Pensier
Tél. 026 684 34 13
e-mail : step.pensier@bluewin.ch
www.steppensier.ch

Comptes de résultat		Budget 2024		Budget 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	94 580.00	0.00	109 385.00	0.00
01	Législatif et exécutif	40 200.00	0.00	37 000.00	0.00
0110	Assemblée des délégués, organe de révision, commission financière	4 500.00	0.00	4 500.00	0.00
0110.3000.00	Jetons et frais de la commission financière	1 000.00		1 000.00	
0110.3102.00	Publications, annonces	1 000.00		1 000.00	
0110.3132.00	Honoraires de l'organe de révision	2 000.00		2 000.00	
0110.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500.00		500.00	
0120	Comité de direction	35 700.00	0.00	32 500.00	0.00
0120.3000.00	Traitement du comité de direction	30 000.00		30 000.00	
0120.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3 200.00			
0120.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	2 500.00		2 500.00	
02	Services généraux	54 380.00		72 385.00	
0210	Administration des finances	500.00		500.00	
0210.3130.00	Frais bancaires et postaux	500.00		500.00	
0220	Administration générale	53 880.00		71 885.00	
0220.3010.00	Salaire du personnel	38 700.00		38 000.00	
0220.3010.09	Remboursement de salaires du personnel par les assurances				
0220.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	2 700.00		2 600.00	
0220.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pension	4 700.00		4 700.00	
0220.3053.00	Cotisations patronales à l'assurances-accidents	330.00		330.00	
0220.3054.00	Cotisations patronales à la caisse de compensation pour AF	1 050.00		1 030.00	
0220.3055.00	Cotisations patronales à l'assurance d'indemnités journalières en cas de maladie	300.00		175.00	
0220.3099.00	Autres charges de personnel (dédommagement)	0.00		2 000.00	
0220.3100.00	Fournitures de bureau	1 000.00		1 000.00	
0220.3102.00	Imprimés et publications	100.00		200.00	
0220.3110.00	Mobilier et machines de bureau	500.00		18 000.00	
0220.3113.00	Matériel informatique	0.00		0.00	
0220.3130.00	Prestations de service, téléphone, affranchissements	200.00		200.00	
0220.3137.00	Redevances radio-TV	800.00		650.00	
0220.3158.00	Maintenance informatique	1 500.00		1 500.00	
0220.3170.00	Frais de réception et de délégations	2 000.00		1 500.00	

Comptes de résultat		Budget 2024		Budget 2023	
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	2 738 000.00	3 082 180.00	2 453 950.00	2 648 135.00
7201	Traitement des eaux usées	2 738 000.00	3 082 180.00	2 453 950.00	2 648 135.00
7201.3010.00	Salaires du personnel	482 000.00		425 000.00	
7201.3010.01	Indemnités de piquet du personnel	13 000.00		13 000.00	
7201.3010.09	Remboursement de salaires du personnel par les assurances				
7201.3040.01	Allocations patronales pour enfants	9 000.00		5 400.00	
7201.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	33 000.00		30 000.00	
7201.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pension	60 000.00		52 500.00	
7201.3053.00	Cotisations patronales à l'assurances-accidents	3 600.00		3 400.00	
7201.3054.00	Cotisations patronales à la caisse de compensation pour AF	12 700.00		11 500.00	
7201.3055.00	Cotisations patronales à l'assurance d'indemnités journalières en cas de maladie	2 600.00		2 000.00	
7201.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	22 000.00		10 000.00	
7201.3099.00	Autres charges du personnel	1 000.00		1 000.00	
7201.3101.00	Fournitures et matériel d'exploitation	40 000.00		30 000.00	
7201.3101.01	Fournitures et matériel de sécurité	1 500.00		1 500.00	
7201.3101.02	Fournitures et matériel de laboratoire	5 000.00		5 000.00	
7201.3101.03	Produits chimiques	190 000.00		180 000.00	
7201.3101.04	Produits d'entretien et nettoyage	2 500.00		2 500.00	
7201.3111.00	Achat de machines, appareils, véhicules et outils	10 000.00		50 000.00	
7201.3112.00	Equipement du personnel	3 500.00		3 500.00	
7201.3120.00	Frais d'alimentation en électricité	13 500.00		12 000.00	
7201.3120.01	Frais d'alimentation en eau	11 000.00		10 000.00	
7201.3120.02	Elimination sable et dégrillage	35 000.00		35 000.00	
7201.3120.03	Frais de traitement et d'élimination des boues	420 000.00		400 000.00	
7201.3120.04	Frais de transport des boues	36 000.00		35 000.00	
7201.3120.05	Frais de prise en charge des boues externes	370 000.00		350 000.00	
7201.3130.01	Frais de télécommunications et de ports	3 600.00		3 600.00	
7201.3130.02	Frais d'analyse et d'expertise	20 000.00		20 000.00	
7201.3132.00	Honoraires conseillers externes, ingénieurs, spécialistes	2 000.00		5 000.00	
7201.3132.01	Honoraires conseiller externe cadastre eaux industrielles	3 000.00		5 000.00	
7201.3134.00	Primes d'assurances diverses	52 000.00		52 000.00	
7201.3134.01	Prime d'assurance véhicules	4 000.00		4 000.00	
7201.3137.00	Impôt sur les véhicules	1 200.00		750.00	
7201.3137.01	Taxe fédérale traitement des micropolluants	190 000.00		182 000.00	

Comptes de résultat		Budget 2024		Budget 2023	
7201.3142.00	Entretien du lagon	0.00		5 000.00	
7201.3143.00	Entretien des collecteurs et des BEP	5 000.00		15 000.00	
7201.3143.01	Entretien et vidange digesteur et stockeur	20 000.00		2 000.00	
7201.3144.00	Entretien et réparation immeuble STEP	3 000.00		5 000.00	
7201.3144.01	Entretien extérieur STEP	1 000.00		1 000.00	
7201.3151.00	Entretien des moteurs à gaz	200 000.00		30 000.00	
7201.3151.01	Entretien et réparation installations techniques	355 000.00		347 500.00	
7201.3151.02	Entretien et réparation installations électriques et commandes	20 000.00		20 000.00	
7201.3151.03	Entretien et réparation des machines	30 000.00		25 000.00	
7201.3151.04	Entretien et réparation du véhicule d'exploitation	2 500.00		4 000.00	
7201.3153.00	Entretien du matériel informatique	5 000.00		10 000.00	
7201.3158.00	Maintenance et mises à jour informatiques	5 000.00		10 000.00	
7201.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	2 000.00		2 000.00	
7201.3300.40	Amortissements planifiés des bâtiments (garage)	4 800.00		4 800.00	
7201.3300.41	Amortissements planifiés des moteurs à gaz	32 000.00		32 000.00	
7201.3300.60	Amortissements planifiés des biens meubles				
7201.3510.00	Attribution financement spécial maintien de la valeur				
7201.4240.00	Produit vente d'électricité		210 000.00		200 000.00
7201.4240.01	Produit du traitement des boues		1 000 000.00		850 000.00
7201.4240.02	Déshydratation pour tiers		60 000.00		50 000.00
7201.4240.03	Travaux pour des tiers		40 000.00		45 000.00
7201.4260.00	Remboursement de tiers et d'assurances		1 000.00		1 000.00
7201.4470.00	Droit de superficie déchetterie de Pensier		3 000.00		3 000.00
7201.4479.00	Loyer antenne Swisscom		5 700.00		5 700.00
7201.4510.00	Prélèvement financement spécial maintien de la valeur				
7201.4612.00	Participation des communes aux frais d'exploitation		1 382 480.00		1 278 435.00
7201.4612.01	Participation des communes aux frais financiers		250 000.00		85 000.00
7201.4612.02	Droit d'entrée commune de Misery-Courtion		25 000.00		25 000.00
7201.4612.03	Droit d'entrée commune de Prez (village de Corserey)		105 000.00		105 000.00

Comptes de résultat		Budget 2024		Budget 2023	
9	FINANCES	250 000.00	400.00	85 000.00	200.00
9610	Intérêts	250 000.00	0.00	85 000.00	200.00
9610.3401.00	Intérêts des dettes à long terme	250 000.00		85 000.00	
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		400.00		200.00
9710.4699.00	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		400.00		200.00
9900	Postes non ventilables	0.00	0.00	0.00	0.00
9900.4895.00	Prélèvement sur la réserve de réévaluation du PA				
	Total des charges	3 082 580.00		2 648 335.00	
	Total des revenus		3 082 580.00		2 648 335.00
	Excédent de recettes	0.00		0.00	
	Excédent de dépenses		0.00		0.00

PROJET DE BUDGET 2024

Commentaires du budget 2024

Explications des principales différences entre les budgets 2024 et 2023

Administration

Chapitre	0	Administration générale - charges	
Budget 2024	CHF 94'580.00	Budget 2023	CHF 109'385.00

Compte	0220.3110.00	Mobilier et machines de bureau	
Budget 2024	CHF 500.00	Budget 2023	CHF 18'000.00
Remplacement des bureaux en 2023			

Exploitation

Chapitre	7	Exploitation - Charges	
Budget 2024	CHF 2'738'000.00	Budget 2023	CHF 2'453'950.00

Chapitre	7	Exploitation - Revenus	
Budget 2024	CHF 3'012'180.00	Budget 2023	CHF 2'648'135.00

Compte	7201.3010.00	Salaires du personnel	
Budget 2024	CHF 482'000.00	Budget 2023	CHF 425'000.00
En 2024, 4 exploitants durant l'année complète suite à l'engagement d'un exploitant au 01.07.2023. Les charges des comptes 7201.3050.00 à 7201.3055.00 sont également concernées par cette augmentation			

Compte	7201.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	
Budget 2024	CHF 22'000.00	Budget 2023	CHF 10'000.00
6 cours FES à CHF 2'400.00 – 2 examens à CHF 2'500.00 – diverses journées de formation			

Compte	7201.3101.00	Fournitures et matériel d'exploitation	
Budget 2024	CHF 40'000.00	Budget 2023	CHF 30'000.00
Le budget 2024 est réparti comme suit :			
Remplacement pompes eaux putrides		CHF	10'000.00
Remplacement pompes filtre		CHF	15'000.00
Remplacement pompe alimentation centrifugeuse		CHF	10'000.00
Sacs containers, tuyau de lavage, etc.		CHF	5'000.00

Compte	7201.3101.03	Produits chimiques	
Budget 2024	CHF 190'000.00	Budget 2023	CHF 180'000.00
Augmentation des coûts (plus de boues)			

Compte	7201.3111.00	Achat de machines, appareils, véhicules et outils	
Budget 2024	CHF 10'000.00	Budget 2023	CHF 50'000.00
Achat véhicule en 2023			

Compte	7201.3120.03	Frais de traitement et d'élimination des boues	
Budget 2024	CHF 420'000.00	Budget 2023	CHF 400'000.00
Augmentation du volume des boues			

Compte	7201.3120.05	Frais de prise en charge des boues externes	
Budget 2024	CHF 370'000.00	Budget 2023	CHF 350'000.00
Augmentation du volume des boues			

Compte	7201.3137.01	Taxe fédérale des micropolluants	
Budget 2024	CHF 190'000.00	Budget 2023	CHF 182'000.00
Augmentation population – taxe 2023 : CHF 185'445.00			

Compte	7201.3143.00	Entretien des collecteurs et des BEP	
Budget 2024	CHF 5'000.00	Budget 2023	CHF 15'000.00

Travaux principaux effectués en 2023			
Compte	7201.3143.01	Entretien et vidange digesteur et stockeur	
Budget 2024	CHF 20'000.00	Budget 2023	CHF 2'000.00
Vidange stockeur – traitement sur place des déchets spéciaux, opération plus onéreuse - plus possible à la décharge de Châtillon			

Compte	7201.3151.00	Entretien des moteurs à gaz	
Budget 2024	CHF 200'000.00	Budget 2023	CHF 10'000.00
Le budget 2024 est réparti comme suit :			
Grande révision des 60'000h des deux CCF		CHF	120'000.00
Modification du circuit de refroidissement		CHF	50'000.00
Services habituels		CHF	30'000.00

Compte	7201.3151.01	Entretien et réparation installations techniques	
Budget 2024	CHF 355'000.00	Budget 2023	CHF 347'500.00
Le budget 2024 est réparti comme suit :			
Remplacement d'un disque MECANA		CHF	230'000.00
Remplacement toiles de filtre		CHF	30'000.00
Révision paliers des disques		CHF	30'000.00
Révision disques + moteurs		CHF	20'000.00
Service centrifugeuse et vis de transport		CHF	15'000.00
Vannes tuyauterie et compteurs		CHF	25'000.00
Divers, imprévus		CHF	5'000.00

Compte	7201.3151.03	Entretien et réparation des machines	
Budget 2024	CHF 30'000.00	Budget 2023	CHF 25'000.00
Le budget 2024 est réparti comme suit :			
Révision pompes, soufflantes, compresseurs		CHF	15'000.00
Graisses, huiles, divers produits		CHF	10'000.00
Divers, imprévus		CHF	5'000.00

Compte	7201.4240.00	Produit vente d'électricité	
Budget 2024	CHF 210'000.00	Budget 2023	CHF 200'000.00
Estimation selon comptes 2022			

Compte	7201.4240.01	Produit du traitement des boues	
Budget 2024	CHF 1'000'000.00	Budget 2023	CHF 850'000.00
Estimation selon comptes 2022			

Compte	7201.4240.02	Déshydratation pour tiers	
Budget 2024	CHF 60'000.00	Budget 2023	CHF 50'000.00
Estimation selon comptes 2022			

Compte	7201.4612.00	Participation des communes aux frais d'exploitation	
Budget 2024	CHF 1'382'480.00	Budget 2023	CHF 1'278'435.00
La clé de répartition des frais d'exploitation se fait sur la base de l'art. 27 des statuts, soit sur les résultats des campagnes de mesures des débits			

Compte	7201.4612.01	Participation des communes aux frais financiers	
Budget 2024	CHF 250'000.00	Budget 2023	CHF 85'000.00
Emprunt 2023 d'env. CHF 3'000'000.00 – avance à terme fixe Emprunt 2024 d'env. CHF 11'000'000.00 (réparti sur l'année 2024) – avance à terme fixe La clé de répartition des frais financiers se fait sur la base de l'art 22 des statuts, soit en % des habitants + EH souscrits par les communes à l'horizon 2040-45			

Compte	7201.4612.02	Commune de Misery-Courtion – droit d'entrée	
Budget 2024	CHF 25'000.00	Budget 2023	CHF 25'000.00
Acompte de la commune de Misery-Courtion calculé sur 5 à 6 ans jusqu'au raccordement de Misery sur la Step de Pensier			

Compte	7201.4612.03	Commune de Prez – droit d'entrée (village de Corserey)	
Budget 2024	CHF 105'000.00	Budget 2023	CHF 105'000.00
Droit d'entrée de Corserey – raccordement pas réalisé en 2023			

Finances

Compte	9610.3401.00	Intérêts des dettes à long terme	
Budget 2024	CHF 250'000.00	Budget 2023	CHF 85'000.00
Emprunt 2023 d'env. CHF 3'000'000.00 – avance à terme fixe Emprunt 2024 d'env. CHF 11'000'000.00 (réparti sur l'année 2024) – avance à terme fixe			

Comptes d'investissement		Budget 2024		Budget 2023	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7	PROTECTION - AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT				
7201.5000.00	Achat de terrain				
7201.5040.02	Construction et rénovation Step	11 190 000.00		2 000 000.00	
7201.5040.03	Travaux de mesures d'urgences maintien STEP actuelle	2 000 000.00			
	Total des charges d'investissements	13 190 000.00		2 000 000.00	
	Total des produits d'investissements		0.00		0.00
	Investissement net		13 190 000.00		2 000 000.00

Investissements approuvés (crédit de CHF 46'000'000.00)

Compte	7201.5040.02	Construction et rénovation Step	
Budget 2024	CHF 11'190'000.00	Budget 2023	CHF 2'000'000.00
Filière eau : terrassement général – travaux spéciaux – équipements – nouveau transformateur – développement du projet - plans			

Nouvel investissement

Compte	7201.5040.03	Travaux de mesures d'urgences maintien STEP	
Budget 2024	CHF 2'000'000.00	Budget 2023	CHF 0.00

Crédit d'investissement pour travaux de mesures d'urgences de maintien de la STEP actuelle

But de la dépense

Disques biologiques : suite aux dégâts constatés en date du 06.10.2023 ainsi que la vision locale de Triform SA du 09.10.2023, il est à signaler que les dégradations des disques qui assurent l'épuration biologique demandent soit un remplacement de ces disques, soit la mise en place d'un procédé alternatif.

Le procédé biologique actuel doit être maintenu jusqu'à la mise en service de la nouvelle STEP, soit à l'horizon 2028/2029.

Les travaux urgents sont estimés à près de 2 millions et sont indispensables pour le maintien de l'exploitation de la STEP.

1. Plan de financement

Coût total de l'investissement **CHF 2'000'000.00**

Financement de la dépense :

➤ Emprunt **CHF 2'000.000.00**

2. Durée et montant annuel des charges financières

Durée d'amortissement **5 ans**

Amortissement (dès 2025) **20 %** **CHF 400'000.00**

Intérêts annuels **CHF 50'000.00**

Total des charges financières **CHF 450'000.00**

Le Comité de direction vous demande d'accepter cet investissement de CHF 2'000'000.00

A E S C

BUDGET 2024 - EXPLOITATION (y compris la taxe sur les micropolluants)

Communes	Clé de répartition	Frais d'exploitation selon budget 2024	TVA 8.1 %	TOTAL
Avry	5.85	80 875.10	6 550.90	87 426.00
Belfaux	12.58	173 916.00	14 087.20	188 003.20
Corminboeuf	12.46	172 257.00	13 952.80	186 209.80
Courtepin	42.27	584 374.30	47 334.30	631 708.60
Givisiez	5.70	78 801.35	6 382.90	85 184.25
Gurmels	1.51	20 875.45	1 690.90	22 566.35
La Brillaz	7.10	98 156.10	7 950.65	106 106.75
La Sonnaz	3.15	43 548.10	3 527.40	47 075.50
Misery-Courtion	2.74	37 879.95	3 068.30	40 948.25
Prez	6.64	91 796.65	7 435.55	99 232.20
	100.00	1 382 480.00	111 980.90	1 494 460.90

BUDGET 2024 - FRAIS FINANCIERS

Communes	Clé de répartition	Frais financiers selon budget 2024	TVA 8.1 %	TOTAL
Avry	7.42	18 550.00	1 502.55	20 052.55
Belfaux	12.93	32 325.00	2 618.30	34 943.30
Corminboeuf	14.61	36 525.00	2 958.50	39 483.50
Courtepin	32.58	81 450.00	6 597.45	88 047.45
Givisiez	7.90	19 750.00	1 599.75	21 349.75
Gurmels	0.91	2 275.00	184.30	2 459.30
La Brillaz	5.99	14 975.00	1 213.00	16 188.00
La Sonnaz	3.47	8 675.00	702.70	9 377.70
Misery-Courtion	6.29	15 725.00	1 273.70	16 998.70
Prez	7.90	19 750.00	1 599.75	21 349.75
	100.00	250 000.00	20 250.00	270 250.00

AESC 2040 Extension et renouvellement - Step de Pensier

Planification financière des investissements 2024 - 2028

Année	Libellé	Montants annuels
2024	Filière eau : terrassement général – travaux spéciaux – équipements – nouveau transformateur – développement du projet - plans	CHF 11'190'000.00
2025	Abaissement du lac : terrassement – gros œuvre – équipements – CVSE – développement du projet	CHF 11'110'000.00
2026	Gros œuvre : Equipements – CVSE – aménagement extérieur – mise à l'enquête traitement des boues – développement du projet	CHF 12'000'000.00
2027	Fin gros œuvre 1 : Début montage équipements – installation CVSE Début second œuvre Filière boues : Appel d'offres traitement boues – développement du projet	CHF 13'525'000.00
2028	Second œuvre : Equipements montage – installation CVSE – aménagement intérieur 2 Mise en service filière eaux Rénovation filière boues : Développement du projet	CHF 12'975'000.00