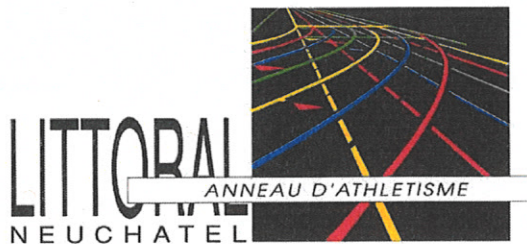




BUDGET 2023

Table des matières

- 1. Rapport du Comité directeur**
- 2. Compte de résultats à 3 niveaux par nature**
- 3. Comptes de fonctionnement : classification par fonctionnelle avec nature à 7 positions et commentaires détaillés**
- 4. Comptes de fonctionnement : classification par nature à 7 positions**
- 5. Participations communales**
- 6. Planification financière 2024-2026**
- 7. Planification des investissements 2023-2026**
- 8. Arrêté approuvant le budget**



RAPPORT DU COMITE DIRECTEUR DU S.I.A.A.L.N. A L'APPUI DU BUDGET D'EXPLOITATION DU STADE DU LITTORAL POUR L'ANNEE 2023

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs,

Conformément aux statuts de notre syndicat, le Comité directeur a l'avantage de vous présenter ci-après les différentes observations se rapportant au budget 2023 pour l'exploitation du Stade du Littoral à Colombier.

Dans la proposition qui vous est faite, vous constaterez qu'il y a une légère augmentation par rapport au budget 2022. **L'excédent de charges prévu se monte ainsi à CHF 409'345.- contre CHF 375'470.- pour le budget 2022.**

La légère augmentation prévue s'explique notamment par les éléments suivants :

- De nouveaux amortissements ont été prévus suite aux investissements réalisés cette année ;
- La situation sur le marché des énergies nous a contraints à prévoir des augmentations de prix (carburants, électricité et chauffage) ;
- Il est possible que les dossiers juridiques en cours (rente superficielle et affaire des fausses factures) se prolongent sur 2023, ce qui nous a fait prévoir des frais pour les conseillers juridiques.

D'un autre côté, certains postes sont prévus à la baisse, ceci sans nuire aux prestations offertes, ce qui compense en partie les augmentations de charges susmentionnées.

Au niveau des investissements, il est prévu en 2023 un petit investissement dans le chauffage du bureau des concierges, mais également l'étude de projet de la rénovation de la piste. Ce montant a été estimé à CHF 150'000.- par le bureau TDSports, ceci en attendant les investissements très importants de la rénovation elle-même, prévue a priori, et sous réserve de l'acceptation par le Conseil intercommunal, en 2024 et 2025. Dans la planification financière, un montant de 2 millions a été prévu tant pour 2024 que pour 2025, montant arrondi et dans l'attente de la validation de la solution choisie. Ces montants correspondent à la proposition faite par le bureau TDSports pour la rénovation de la piste, du sous-terrain ainsi que des options éclairage et arrosage.

Il est à noter qu'il est à nouveau prévu de réalimenter la réserve de préfinancement de la piste avec le même montant qu'en 2020, 2021 et 2022 à savoir CHF 170'000.-.

Ce montant se compose de la part de la péréquation verticale dévolue à ce syndicat (CHF 138'300.-) et d'un montant compensant la baisse des amortissements (fin de l'amortissement du crédit originel de la piste en 2020).

Enfin, ce budget ne tient pas compte d'un éventuel remboursement de la créance encore ouverte suite à l'affaire des fausses factures, soit CHF 121'343.20, plus intérêts à 2% dès le 17 mai 2019. Il y a néanmoins bon espoir que ce montant revienne à l'Anneau dans un futur proche.

Vous trouverez des commentaires plus détaillés se rapportant aux comptes d'exploitation directement en marge de ceux-ci. Vous trouverez également en annexe les tableaux de répartition des charges entre les communes membres.

Le Comité directeur profite de ce rapport pour remercier les personnes qui ont œuvré à l'établissement du budget 2023, ainsi que toutes celles qui travaillent quotidiennement au bon fonctionnement de l'Anneau et vous propose, Madame la Présidente, Mesdames, Messieurs, d'approuver le budget 2023 tel qu'il vous est présenté.

Pour le Comité directeur :

La Présidente
M. Steiger Burgos

Hauterive, septembre 2022

Budget 2023

Compte de résultats		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Charges d'exploitation		457'680	426'630	31'050	400'247.16	57'433
30	Charge de personnel	2'000	2'500	-500	1'600.00	400
31	Charges de biens, de services et d'exploitat.	340'580	330'380	10'200	304'897.16	35'683
33	Amortissements du patrimoine administratif	114'750	93'750	21'000	93'750.00	21'000
37	Subventions à redistribuer	350	0	350	0.00	350
Revenus d'exploitation		-584'245	-552'970	-31'275	-531'156.61	-53'088
42	Taxes	-11'600	-13'000	1'400	-5'779.80	-5'820
43	Revenus divers	0	0	0	-200.00	200
45	Prélèvements sur les fonds et financemen..	0	0	0	-7'319.35	7'319
46	Revenus de transfert	-572'645	-539'970	-32'675	-517'857.46	-54'788
Résultat des activités d'exploitation		-126'565	-126'340	-225	-130'909.45	4'344
34	Charges financières	2'865	3'140	-275	3'405.95	-541
44	Revenus financiers	-46'300	-46'800	500	-34'860.00	-11'440
Résultat provenant de financements		-43'435	-43'660	225	-31'454.05	-11'981
Résultat opérationnel		-170'000	-170'000	0	-162'363.50	-7'637
38	Charges extraordinaires	170'000	170'000	0	172'507.90	-2'508
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-10'144.40	10'144
Résultat extraordinaire		170'000	170'000	0	162'363.50	7'637
Total du compte de résultats		0	0	0	0.00	0

COMMENTAIRES

01100 Législatif

31320.01 Honoraires de l'organe de révision pour le contrôle des comptes de l'exercice 2022 effectué en 2023.

01200 Exécutif

30000.00 Montant à la baisse suite à la révision de l'arrêté fixant les jetons de présences.

02100 Service financier

31320.00 Honoraires de nos conseillers juridiques dans l'affaire de la fraude et du DDP.

31320.03 Mandat de prestations financières auprès de la Commune de Milvignes.

31320.04 Mandat de prestations administratives et techniques auprès de la Commune de Milvignes.

31320.05 Mandat de prestations conciergerie auprès de la Commune de Milvignes.

31330.00 Frais liés à la redevance informatique (maintenance Gelore, gestion des postes de travail, licences etc.)

31330.01 Maintenance, assistance et hébergement du site Internet pour fr. 2'200.-.
En 2023, nous prévoyons de mandater l'École d'arts appliqués de La Chaux-de-Fonds pour la création d'une nouvelle identité visuelle pour un montant de fr. 3'000.- Ce montant était déjà prévu au budget 2022, mais a dû être reporté d'une année.

31340.01 Les contrats d'assurance ont été revus et une nouvelle offre nous a été transmise pour 2023, légère augmentation.

33200.00 Amortissement sur 4 ans du nouveau site Internet mis en production en 2022.

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Législatif et exécutif		206'100	200'650	5'450	194'556.80	11'543
Charges		206'100	200'650	5'450	201'876.15	4'224
Revenus		0	0	0	-7'319.35	7'319
1	Législatif et exécutif	6'000	6'500	-500	4'831.00	1'169
Charges		6'000	6'500	-500	4'831.00	1'169
Revenus		0	0	0	0.00	0
01100	Législatif	3'500	3'500	0	3'231.00	269
31	Charges de biens, de services et d'exploitat.	3'500	3'500	0	3'231.00	269
31320.01	Honoraires de révision	3'500	3'500	0	3'231.00	269
01200	Exécutif	2'500	3'000	-500	1'600.00	900
30	Charge de personnel	2'000	2'500	-500	1'600.00	400
30000.00	Indemnités et jetons de présences	2'000	2'500	-500	1'600.00	400
31	Charges de biens, de services et d'exploitat.	500	500	0	500	500
31051.00	Frais de réceptions et manifestations	500	500	0	500	500
02	Services généraux	200'100	194'150	5'950	189'725.80	10'374
Charges		200'100	194'150	5'950	197'045.15	3'055
Revenus		0	0	0	-7'319.35	7'319
02100	Service financier	200'100	194'150	5'950	189'725.80	10'374
31	Charges de biens, de services et d'exploitat.	195'100	194'150	950	197'045.15	-1'945
31300.01	Frais postaux			0	10.70	-11
31300.02	Frais bancaires	500	500	0	104.05	396
31300.05	Cotisations		150	-150		0
31320.00	Honoraires de conseillers externes	5'000		5'000	8'831.40	-3'831
31320.03	Mandat de prestations financières	15'000	15'000	0	16'000.00	-1'000
31320.04	Mandat de prestations administratives et techniq..	21'700	21'700	0	21'700.00	0
31320.05	Mandat de prestations conciergerie	130'000	130'000	0	130'000.00	0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	4'400	8'600	-4'200	7'567.00	-3'167
31330.01	Site Internet et identité visuelle	5'200	5'200	0		5'200
31340.01	Assurances RC, bâtiments et divers	13'300	13'000	300	12'832.00	468
33	Amortissements du patrimoine administratif	5'000		5'000		5'000
33200.00	Amortissements planifiés, immobilisation incorp..	5'000		5'000		5'000
45	Prélèvements sur les fonds et financements ..			0	-7'319.35	7'319
45010.00	Prélèvement sur les fonds des capitaux de tiers			0	-7'319.35	7'319

34100	SIAALN
31010.02	Augmentation des prix des carburants.
31190.01	Renouvellement de l'équipement lorsque cela s'avère nécessaire.
31052.00	Achat des boissons pour la buvette. Somme récupérée sous compte 42500.01.
31120.00	Impression de la nouvelle identité visuelle sur les vêtements du personnel de conciergerie.
31200.01	Augmentation prévue des tarifs de chauffage.
31200.02	Uniquement la consommation d'électricité. Augmentation prévue des tarifs.
31200.03	Consommation d'eau, y compris pour le skatepark.
31400.00	En plus de l'entretien courant du terrain et des installations (piste, pelouse centrale, etc.) prévu pour CHF 40'000.- nous prévoyons CHF 12'000.- pour refaire une partie du revêtement du couloir 5 de la piste qui s'est détérioré ainsi que CHF 2'000.- afin d'installer une poubelle à proximité du Skatepark.
31440.00	Entretien courant du bâtiment (buvette, local matériel, local chauffage, etc.)
31510.01	Montant prévu pour l'entretien du matériel sportif, également à disposition des écoles. Le matériel de compétition est à charge des clubs.
33003.00	Amortissement sur 20 ans pour un montant de CHF 900.- en lien avec la réfection du socle et le remplacement des bancs de touche et amortissement sur 15 ans pour un montant de CHF 1'300.- en lien avec la révision et le changement des pompes des eaux usées.
33004.01	Amortissements en lien avec la construction du bâtiment (tribune / buvette, bâtiment et WC).
33006.01	Amortissement sur 5 ans pour un montant de CHF 5'200.- en lien avec l'achat du nouveau tracteur.
33200.00	Amortissement sur 5 ans pour un montant de CHF 8'600.- en lien avec le crédit d'étude préliminaire à la rénovation de la piste.
37010.00	Comptabilisation de la redevance cantonale sur l'eau, auparavant dans le compte 31200.03.
38930.00	Montant de CHF 170'000.- prévu pour la réfection future de la piste principale de l'anneau d'athlétisme (selon arrêté du 3 mars 2020).
42400.01	Exclusivement l'eau d'arrosage vendue au FC Colombier.
42500.01	Vente des boissons lors de manifestations voir compte 31052.00.
42500.02	Participation au chiffre d'affaires du distributeur automatique installé depuis le printemps 2022.
44700.00	Exclusivement les institutions et sociétés locataires régulières du Stade du Littoral (Cescole, CPMB, CEP, etc.)
44720.00	Clubs sportifs ou privés louant occasionnellement le Stade du Littoral ou la buvette. Variable d'une année à l'autre.
46120.01	Participation de l'Association Skatepark du Littoral neuchâtelois pour l'entretien du site par le personnel de conciergerie.

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Culture, Sports, Loisirs et Eglises		338'680	311'180	27'500	294'894.71	43'785
Charges		421'580	395'980	25'600	370'878.91	50'701
Revenus		-82'900	-84'800	1'900	-75'984.20	-6'916
34	Sports et loisirs	338'680	311'180	27'500	294'894.71	43'785
Charges		421'580	395'980	25'600	370'878.91	50'701
Revenus		-82'900	-84'800	1'900	-75'984.20	-6'916
34100	SIAALN	338'680	311'180	27'500	294'894.71	43'785
31	Charges de biens, de services et d'exploitat.	141'480	132'230	9'250	104'621.01	36'859
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0	143.95	56
31010.01	Matériel sportif	3'000	4'000	-1'000	5'015.20	-2'015
31010.02	Carburants	2'200	1'100	1'100	1'878.25	322
31020.02	Publications et annonces	500	500	0	95.00	405
31052.00	Boissons buvette	5'000	7'000	-2'000	2'554.80	2'445
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	3'000	4'000	-1'000	3'442.95	-443
31120.00	Acquisition de vêtements, linges, rideaux	500	500	0	534.86	-35
31130.00	Matériel informatique	500	500	0	565.45	-65
31190.01	Equipement stade	7'400	7'400	0	5'279.20	2'121
31200.01	Chauffage	13'000	10'000	3'000	9'875.55	3'124
31200.02	Electricité	18'000	16'000	2'000	13'014.65	4'985
31200.03	Eau	4'800	4'800	0	4'525.35	275
31200.04	Déchets	500	500	0	460.70	39
31300.03	Téléphones	2'300	2'200	100	1'993.05	307
31300.05	Cotisations		80	-80		0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	180	150	30	142.20	38
31370.02	Taxes routières pour véhic. de service (plaques)	200	200	0	194.00	6
31400.00	Entretien terrains et installations	54'000	48'000	6'000	33'075.15	20'925
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	15'000	15'000	0	14'738.65	261
31440.01	Matériel et produits de nettoyage	4'000	3'000	1'000	2'194.60	1'805
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	5'000	5'000	0	3'621.65	1'378
31510.01	Entretien matériel sportif	2'000	2'000	0	1'228.35	772
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	100	100	47.45	153
33	Amortissements du patrimoine administratif	109'750	93'750	16'000	93'750.00	16'000
33030.00	Amortissements planifiés, ouvrages de génie civ..	2'200		2'200		2'200
33004.01	Amortissement bâtiments	93'750	93'750	0	93'750.00	0
33006.01	Amortissement planifié véhicule	5'200		5'200		5'200
33200.00	Amortissements planifiés, immobilisation incorp..	8'600		8'600		8'600
37	Subventions à redistribuer	350		350		350
37010.00	Cantons et concordats	350		350		350
38	Charges extraordinaires	170'000	170'000	0	172'507.90	-2'508
38410.00	Charges financières extraordinaires			0	2'507.90	-2'508
38930.00	Attributions aux préfinancements du capital prop..	170'000	170'000	0	170'000.00	0
42	Taxes	-11'600	-13'000	1'400	-5'779.80	-5'820
42400.01	Vente d'eau	-5'000	-5'000	0	-1'731.60	-3'268
42500.01	Ventes boissons buvette	-6'000	-8'000	2'000	-4'048.20	-1'952
42500.02	Ventes boissons distributeur	-600		-600		-600
43	Revenus divers			0	-200.00	200
43090.00	Autres revenus d'exploitation			0	-200.00	200
44	Revenus financiers	-46'300	-46'800	500	-34'860.00	-11'440
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-31'300	-31'800	500	-27'900.00	-3'400
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds	-15'000	-15'000	0	-6'960.00	-8'040
46	Revenus de transfert	-25'000	-25'000	0	-25'000.00	0
46120.01	Participation Association Skatepark	-25'000	-25'000	0	-25'000.00	0
48	Revenus extraordinaires			0	-10'144.40	10'144
48300.00	Revenus divers extraordinaires			0	-10'144.40	10'144

96100 Intérêts

- 34060.06 Emprunt pour la transformation des installations (tribune/buvette). Il se montera au 1^{er} janvier 2023 à CHF 302'500.-. Taux appliqué 0.7 % jusqu'en 2023.
- 34060.07 Emprunt pour l'éclairage du Stade du Littoral. Il se montera au 1^{er} janvier 2022 à CHF 55'000.-. Taux appliqué 0.7 % jusqu'en 2023.
- 34060.08 Emprunt pour la construction des nouveaux locaux sanitaires. Il se montera au 1^{er} janvier 2022 à CHF 61'250.-. Taux appliqué 0.7 % jusqu'en 2023.
-

Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Finances et impôts		-544'780	-511'830	-32'950	-489'451.51	-55'328
Charges		2'865	3'140	-275	3'405.95	-541
Revenus		-547'644	-514'972	-32'672	-492'857.46	-54'787
93	Péréquation financière et compensation des ..	-138'300	-139'500	1'200	-138'300.00	0
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		-138'300	-139'500	1'200	-138'300.00	0
93000	Péréquation financière et compensation des cha..	-138'300	-139'500	1'200	-138'300.00	0
46	Revenus de transfert	-138'300	-139'500	1'200	-138'300.00	0
46215.00	Péréquation financière verticale	-138'300	-139'500	1'200	-138'300.00	0
96	Administration de la fortune et de la dette	-406'480	-372'330	-34'150	-351'151.51	-55'328
Charges		2'865	3'140	-275	3'405.95	-541
Revenus		-409'344	-375'472	-33'872	-354'557.46	-54'787
96100	Intérêts	2'865	3'140	-275	3'405.95	-541
34	Charges financières	2'865	3'140	-275	3'405.95	-541
34060.06	Intérêts emprunt BCN 19/23 0.70 %	2'074	2'250	-176	2'423.75	-350
34060.07	Intérêts emprunt BCN 19/23 0.70 %	377	415	-38	446.25	-69
34060.08	Intérêts emprunt BCN 19/23 0.70 %	414	475	-61	535.95	-122
96900	Patrimoine financier, autres	-409'345	-375'470	-33'875	-354'557.46	-54'788
46	Revenus de transfert	-409'345	-375'470	-33'875	-354'557.46	-54'788
46120.10	Ville de Neuchâtel	-229'308	-210'987	-18'321	-198'617.65	-30'690
46120.11	Commune de Saint-Blaise	-12'675	-11'606	-1'069	-10'978.10	-1'697
46120.12	Ville de Boudry	-35'949	-33'147	-2'802	-31'137.75	-4'811
46120.13	Commune de Cortaillod	-27'327	-25'098	-2'229	-23'669.10	-3'658
46120.14	Commune de Milvignes	-59'260	-53'814	-5'446	-51'328.76	-7'931
46120.17	Commune de La Grande Béroche	-34'646	-31'426	-3'220	-30'008.70	-4'637
46120.18	Commune d'Hauterive	-10'180	-9'392	-788	-8'817.40	-1'363

Classification par nature		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
CHARGES		-630'545	-599'770	-30'775	-576'161.01	-54'384
30	Charge de personnel	-2'000	-2'500	500	-1'600.00	-400
30000.00	Indemnités et jetons de présences	-2'000	-2'500	500	-1'600.00	-400
31	Charges de biens, de services et d'exploit..	-340'580	-330'380	-10'200	-304'897.16	-35'683
31000.00	Matériel de bureau	-200	-200	0	-143.95	-56
31010.01	Matériel sportif	-3'000	-4'000	1'000	-5'015.20	2'015
31010.02	Carburants	-2'200	-1'100	-1'100	-1'878.25	-322
31020.02	Publications et annonces	-500	-500	0	-95.00	-405
31051.00	Frais de réceptions et manifestations	-500	-500	0	0.00	-500
31052.00	Boissons buvette	-5'000	-7'000	2'000	-2'554.80	-2'445
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	-3'000	-4'000	1'000	-3'442.95	443
31120.00	Acquisition de vêtements, linges, rideaux	-500	-500	0	-534.86	35
31130.00	Matériel informatique	-500	-500	0	-565.45	65
31190.01	Equipement stade	-7'400	-7'400	0	-5'279.20	-2'121
31200.01	Chauffage	-13'000	-10'000	-3'000	-9'875.55	-3'124
31200.02	Electricité	-18'000	-16'000	-2'000	-13'014.65	-4'985
31200.03	Eau	-4'800	-4'800	0	-4'525.35	-275
31200.04	Déchets	-500	-500	0	-460.70	-39
31300.01	Frais postaux	0	0	0	-10.70	11
31300.02	Frais bancaires	-500	-500	0	-104.05	-396
31300.03	Téléphones	-2'300	-2'200	-100	-1'993.05	-307
31300.05	Cotisations	0	-230	230	0.00	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes	-5'000	0	-5'000	-8'831.40	3'831
31320.01	Honoraires de révision	-3'500	-3'500	0	-3'231.00	-269
31320.03	Mandat de prestations financières	-15'000	-15'000	0	-16'000.00	1'000
31320.04	Mandat de prestations administratives et tech..	-21'700	-21'700	0	-21'700.00	0
31320.05	Mandat de prestations conciergerie	-130'000	-130'000	0	-130'000.00	0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	-4'400	-8'600	4'200	-7'567.00	3'167
31330.01	Site Internet et identité visuelle	-5'200	-5'200	0	0.00	-5'200
31340.01	Assurances RC, bâtiments et divers	-13'300	-13'000	-300	-12'832.00	-468
31340.02	Primes d'assurances véhicules	-180	-150	-30	-142.20	-38
31370.02	Taxes routières pour véhic. de service (plaqu..	-200	-200	0	-194.00	-6
31400.00	Entretien terrains et installations	-54'000	-48'000	-6'000	-33'075.15	-20'925
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	-15'000	-15'000	0	-14'738.65	-261
31440.01	Matériel et produits de nettoyage	-4'000	-3'000	-1'000	-2'194.60	-1'805
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	-5'000	-5'000	0	-3'621.65	-1'378
31510.01	Entretien matériel sportif	-2'000	-2'000	0	-1'228.35	-772
31990.00	Autres charges d'exploitation	-200	-100	-100	-47.45	-153
33	Amortissements du patrimoine administra..	-114'750	-93'750	-21'000	-93'750.00	-21'000
33030.00	Amortissements planifiés, ouvrages de génie ..	-2'200	0	-2'200	0.00	-2'200
33004.01	Amortissement bâtiments	-93'750	-93'750	0	-93'750.00	0
33006.01	Amortissement planifié véhicule	-5'200	0	-5'200	0.00	-5'200
33200.00	Amortissements planifiés, immobilisation inco..	-13'600	0	-13'600	0.00	-13'600
34	Charges financières	-2'865	-3'140	275	-3'405.95	541
34060.06	Intérêts emprunt BCN 19/23 0.70 %	-2'074	-2'250	176	-2'423.75	350
34060.07	Intérêts emprunt BCN 19/23 0.70 %	-377	-415	38	-446.25	69
34060.08	Intérêts emprunt BCN 19/23 0.70 %	-414	-475	61	-535.95	122
36	Charges de transfert	0	0	0	0.00	0
37	Subventions à redistribuer	-350	0	-350	0.00	-350
37010.00	Cantons et concordats	-350	0	-350	0.00	-350
38	Charges extraordinaires	-170'000	-170'000	0	-172'507.90	2'508
38410.00	Charges financières extraordinaires	0	0	0	-2'507.90	2'508
38930.00	Attributions aux préfinancements du capital p..	-170'000	-170'000	0	-170'000.00	0

Classification par nature		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
PRODUITS		630'545	599'770	30'775	576'161.01	54'384
42	Taxes	11'600	13'000	-1'400	5'779.80	5'820
42400.01	Vente d'eau	5'000	5'000	0	1'731.60	3'268
42500.01	Ventes boissons buvette	6'000	8'000	-2'000	4'048.20	1'952
42500.02	Ventes boissons distributeur	600	0	600	0.00	600
43	Revenus divers	0	0	0	200.00	-200
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	200.00	-200
44	Revenus financiers	46'300	46'800	-500	34'860.00	11'440
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	31'300	31'800	-500	27'900.00	3'400
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds	15'000	15'000	0	6'960.00	8'040
45	Prélèvements sur les fonds et financemen..	0	0	0	7'319.35	-7'319
45010.00	Prélèvement sur les fonds des capitaux de tie..	0	0	0	7'319.35	-7'319
46	Revenus de transfert	572'645	539'970	32'675	517'857.46	54'788
46120.01	Participation Association Skatepark	25'000	25'000	0	25'000.00	.0
46120.10	Ville de Neuchâtel	229'308	210'987	18'320	198'617.65	30'690
46120.11	Commune de Saint-Blaise	12'675	11'606	1'069	10'978.10	1'696
46120.12	Ville de Boudry	35'949	33'147	2'802	31'137.75	4'812
46120.13	Commune de Cortaillod	27'327	25'098	2'228	23'669.10	3'657
46120.14	Commune de Milvignes	59'260	53'814	5'446	51'328.76	7'931
46120.17	Commune de La Grande Béroche	34'646	31'426	3'219	30'008.70	4'637
46120.18	Commune d'Hauterive	10'180	9'392	788	8'817.40	1'363
46215.00	Péréquation financière verticale	138'300	139'500	-1'200	138'300.00	0
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	10'144.40	-10'144
48300.00	Revenus divers extraordinaires	0	0	0	10'144.40	-10'144

BUDGET 2023 - REPARTITION DES FRAIS DE REFECTION DES INSTALLATIONS PAR COMMUNE

	1	2	3	4	5	6	7	8
REFECT+TRANSF	Habitants au 31.12.2021	Distance facteur %	Equ. km col. 1x2	Equ. hab/km col. 3:60542	Rap. invest. 380'000 x col. 4	Investiss. directs	Frais capitaux pondérés	Frais de capitaux
1	Neuchâtel	44398	80.00%	35518	0.5602	212'870.25	212'870.25	23'312.05
2	Hauterive	2628	60.00%	1577	0.0249	9'450.15	9'450.15	1'034.90
3	Saint-Blaise	3272	60.00%	1963	0.0310	11'765.90	11'765.90	1'288.50
4	Boudry	6187	90.00%	5568	0.0878	33'372.15	33'372.15	3'654.70
5	Cortailod	4703	90.00%	4233	0.0668	25'367.55	25'367.55	2'778.10
6	Milvignes	9179	100.00%	9179	0.1448	55'011.90	55'011.90	6'024.55
11	Grande Béroche	8944	60.00%	5366	0.0846	32'162.10	32'162.10	3'522.15
	Total	79311		63405	1	380'000.00	380'000.00	41'614.95

BUDGET 2023 - FRAIS TOTAUX PAR COMMUNES

	1	2	3	4	5	6	7	8
	Habitants au 31.12.2021	Distance facteur %	Equ. km col. 1x2	Equ. hab/km col. 3:60542	Répart. FG 409'345- x col. 4	Frais de capitaux Report annexe 1	Total frais Budget 2023 Col. 5 + 6	Budget 2022
1	Neuchâtel	80.00%	35518	0.5602	205'996.75	23'312.05	229'308.90	210'987.00
2	Hauterive	60.00%	1577	0.0249	9'145.00	1'034.90	10'179.90	9'392.00
3	Saint-Blaise	60.00%	1963	0.0310	11'386.00	1'288.50	12'674.50	11'606.00
4	Boudry	90.00%	5568	0.0878	32'294.55	3'654.70	35'949.25	33'147.00
5	Cortailod	90.00%	4233	0.0668	24'548.45	2'778.10	27'326.55	25'098.00
6	Milvignes	100.00%	9179	0.1448	53'235.60	6'024.55	59'260.15	53'814.00
11	Grande Béroche	60.00%	5366	0.0846	31'123.60	3'522.15	34'645.75	31'426.00
	Totaux		63405	1	367'729.95	41'614.95	409'345.00	375'470.00

Planification financière 2024-2026

	Planification	Planification	Planification	Budget	Budget	Comptes
	2026	2025	2024	2023	2022	2021
Charges d'exploitation	622'380	622'380	452'380	452'380	426'630	400'247
30 Charge de personnel	2'000	2'000	2'000	2'000	2'500	1'600
31 Charges de biens, de services et d'exploitat.	335'280	335'280	335'280	335'280	330'380	304'897
33 Amortissements du patrimoine administratif	284'750	284'750	114'750	114'750	93'750	93'750
37 Subvention à redistribuer	350	350	350	350	0	0
Revenus d'exploitation	-636'080	-636'080	-578'945	-578'945	-552'970	-531'157
42 Taxes	-11'600	-11'600	-11'600	-11'600	-13'000	-5'780
43 Revenus divers	0	0	0	0	0	-200
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-170'000	-170'000	0	0	0	-7'319
46 Revenus de transfert	-454'480	-454'480	-567'345	-567'345	-539'970	-517'857
Résultat des activités d'exploitation	-13'700	-13'700	-126'565	-126'565	-126'340	-130'909
34 Charges financières	60'000	60'000	2'865	2'865	3'140	3'406
44 Revenus financiers	-46'300	-46'300	-46'300	-46'300	-46'800	-34'860
Résultat provenant de financements	13'700	13'700	-43'435	-43'435	-43'660	-31'454
Résultat opérationnel	0	0	-170'000	-170'000	-170'000	-162'364
38 Charges extraordinaires	0	0	170'000	170'000	170'000	172'508
48 Revenus extraordinaires	0	0	0	0	0	-10'144
Résultat extraordinaire	0	0	170'000	170'000	170'000	162'364
Total du compte de résultats	0	0	0	0	0	0

Auvernier, septembre 2022

INVESTISSEMENTS PERIODE 2023-2026

<i>Investissements SIAALN</i>		Budget 2023	Planification 2024	Planification 2025	Planification 2026
	Libellé				
3	34100 Rénovation du stade	150'000	2'000'000	2'000'000	-
	34100 Remplacement chauffage bureau concierges	12'000	-	-	-
TOTAUX		162'000	2'000'000	2'000'000	-

Auvernier, septembre 2022

**Arrêté du Syndicat Intercommunal de l'Anneau d'Athlétisme du Littoral Neuchâtelois (SIAALN)
approuvant le budget de l'exercice 2023**

Le Conseil intercommunal de l'anneau d'athlétisme du littoral neuchâtelois :

Vu la loi sur les communes du 21 décembre 1964

Vu le règlement sur les finances du Syndicat du 27 octobre 2021

Vu la loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC) du 24 juin 2014

Sur la proposition du Comité directeur ;

arrête:

Article premier Est approuvé le budget de l'exercice 2023 qui comprend:

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

Charges d'exploitation	Fr. 457'680.00
Revenus d'exploitation	Fr. - 584'245.00
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	Fr. -126'565.00
Charges financières	Fr. 2'865.00
Produits financiers	Fr. - 46'300.00
Résultat provenant des financements (2)	Fr. - 43'435.00
Résultat opérationnel (1 + 2)	Fr. - 170'000.00
Charges extraordinaires	Fr. 170'000.00
Revenus extraordinaires	Fr. 0.00
Résultat extraordinaire (3)	Fr. 170'000.00
Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3)	Fr. 0.00

Pour information les charges imputées aux communes se montent à Fr. 409'345.00

b) Les crédits d'investissements autorisés selon les limites du frein :

Dépenses	Fr. 12'000.00
Recettes	Fr. 0.00
Montant total des crédits d'investissements	Fr. 12'000.00

Art. 2 ¹Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

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

Colombier, le 25.10.2022

AU NOM DU CONSEIL INTERCOMMUNAL
La présidente La secrétaire