



# Préavis n°02/20 au Conseil communal

## Rapport de gestion 2019

### Délégués municipaux :

- **Généralités :** M. Luc-Etienne Rossier, syndic
- **Finances :** M. Jean-Christophe de Mestral, municipal des finances  
M. David Golay, boursier communal

Aubonne, le 4 mai 2020/tar

**TABLE DES MATIERES**

<b>1. Luc-Etienne Rossier, syndic</b> .....	<b>4</b>
1.1. Marche générale de la commune – Personnel .....	4
1.2. Transport / Mobilité.....	5
1.3. Patrimoine / Bâtiments .....	5
1.4. Nature / Environnement.....	6
1.5. Urbanisme et aménagement du territoire .....	6
1.6. Immobilier.....	7
1.7. Eléments de la vie culturelle et marchande .....	7
1.8. Fusion Aubonne–Montherod .....	8
<b>2. Michel Crottaz, municipal</b> .....	<b>9</b>
2.1. Mission .....	9
2.2. Police des constructions.....	10
2.3. Commission consultative d'urbanisme .....	11
2.4. Développement territorial.....	11
2.5. Piscine.....	12
2.6. Premier Août.....	13
2.7. Comité Littoral Parc.....	13
2.8. Bâtiments scolaires .....	13
2.9. Écoles 2040, ASSAGIE (dicastère de Mme Sandra Linder).....	14
2.10. Forêts, alpages, PJV, GFS (dicastère de Mme Sandra Linder).....	15
2.11. Évitement, contournement d'Aubonne.....	15
2.12. Conclusion.....	16
<b>3. Jean-Christophe de Mestral, municipal</b> .....	<b>17</b>
3.1. Présentation générale des comptes 2019 .....	17
3.2. Fiscalité .....	20
3.3. Informatique.....	21
3.4. Sécurité publique.....	22
3.5. Service de défense incendie et secours (SDIS Etraz-Région).....	23
3.6. Protection civile .....	24
3.7. Environnement – Energies .....	25
<b>4. Pascal Lincio, municipal</b> .....	<b>27</b>
4.1. Affaires sociales - ARASMAC (CSR - AAS - CRD - AJEMA) .....	27
4.2. L'accueil de l'enfance (AJEMA – AFJ) - But optionnel de l'ARASMAC.....	28
4.3. L'Accueil Enfance Aubonne-Montherod (AEMA).....	29
4.4. Prestations sociales communales .....	29
4.5. Autres prestations de type social.....	29
4.6. Prestations aux aînés.....	30
4.7. Culture, tourisme et sociétés locales .....	30



---

4.8.	Tourisme .....	33
4.9.	Sociétés locales.....	34
4.10.	Services extérieurs – Voirie, Parcs et Jardins .....	37
4.11.	Activités particulières – Actions diverses et appui à des manifestations.....	39
4.12.	Déchets – Ordures ménagères.....	41
4.13.	Centre des jeunes – Politique de la Jeunesse (Dicastère de Sandra Linder) .....	42
<b>5.</b>	<b>Conclusions .....</b>	<b>43</b>

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Par ce préavis la Municipalité a l'honneur de vous présenter le rapport de gestion de l'année 2019 :

## 1. Luc-Etienne Rossier, syndic

### Dicastère

Administration générale, Personnel communal (RH),  
Services industriels, Services techniques, Egouts,  
Epuration, STEP, Bâtiments communaux hors scolaire



### 1.1. Marche générale de la commune – Personnel

*Nouveaux projets, nouvelles personnalités*

L'année 2019 a été bien remplie, comme ces dernières années, avec, en sus, le développement de nombreux projets. Parmi ceux-ci : la fusion Montherod-Aubonne, les transports et la mobilité douce, les rénovations du patrimoine, la caserne du feu, les réflexions urbanistiques...

À noter que la municipale Sandra Linder a dû s'absenter à partir de septembre 2019 pour raison de santé. Ses dicastères ont été répartis chez les autres membres de la Municipalité.

Pour ce qui est des ressources humaines, trois rencontres ont été mises sur pied avec notre personnel pour les informer de la marche de la Commune et lui permettre de remonter ses questions et suggestions.

Comme au début de chaque année, les entretiens d'évaluation ont eu lieu, les cadres par la Municipalité et les collaborateurs par leurs cadres.

#### STRUCTURE/EVOLUTION DU PERSONNEL

	Comptes 2017				Comptes 2018				Comptes 2019				01.05.2020	
	Emplois Plein temps	Emplois Partiel	Total EPT	Auxiliaires	Emplois Plein temps	Emplois Partiel	Total EPT	Auxiliaires	Emplois Plein temps	Emplois Partiel	Total EPT	Auxiliaires	Total EPT	Auxiliaires
<b>Administration générale</b>	7	1	7.70	3	7	1	7.70	3	7	1	7.70	3	7.50	3
Greffé	3	0	3.00	0	3	0	3.00	0	3	0	3.00	0	3.00	0
Archives	0	0	0.00	2	0	0	0.00	2	0	0	0.00	2	0.00	2
Bourse	3	0	3.00	0	3	0	3.00	0	3	0	3.00	0	2.80	0
Contrôle des habitants/Réception	1	1	1.70	1	1	1	1.70	1	1	1	1.70	1	1.70	1
<b>Bibliothèques</b>	0	2	0.60	2	0	1	0.60	2	0	1	0.60	2	0.60	2
Bibliothèque adultes	0	1	0.30	1	0	1	0.30	1	0	1	0.30	1	0.30	1
Bibliothèque jeunesse	0	1	0.30	1	0	1	0.30	1	0	1	0.30	1	0.30	1
<b>Sécurité publique</b>	2	1	2.70	0	2	1	2.70	0	2	1	2.70	0	2.70	0
<b>Travaux, Manifestations, SI, STEP</b>	6	1	6.10	1	6	4	6.00	2	6	2	6.60	2	6.60	2
Services techniques*	3	0	3.10	0	3	3	3.00	1	3	1	3.20	1	3.00	1
Postes vacants	0	1	0.50	0	0	1	0.50	0	0	1	0.50	0	1.00	0
Manifestations	1	0	0.50	1	1	0	0.50	1	1	0	0.60	1	0.60	1
Services industriels	1	0	1.00	0	1	0	1.00	0	1	0	1.00	0	1.00	0
STEP	1	0	1.00	0	1	0	1.00	0	1	0	1.00	0	1.00	0
<b>Services extérieurs</b>	9	2	10.00	1	9	2	10.00	0	9	2	10.00	0	10.00	0
Voies	5	0	5.00	0	4	0	4.00	0	5	0	5.00	0	5.50	0
Postes vacants	0	0	0.00	0	1	0	1.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0
Parcs et Jardins	4	2	5.00	1	4	2	5.00	0	4	2	5.00	0	4.50	0
Postes vacants	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00	0	0.00	0
<b>Concierges</b>	5	6	8.30	1	6	6	8.40	1	5	6	8.25	2	8.25	2
Chêne	3	4	4.80	0	3	4	4.80	0	3	4	4.75	1	4.75	1
Château	1	2	2.10	0	1	2	2.10	0	1	2	2.10	0	2.10	0
Pré Baulan	0	0	0.40	0	1	0	0.50	0	0	0	0.40	0	0.40	0
Pizy et autres bâtiments	1	0	1.00	1	1	0	1.00	1	1	0	1.00	1	1.00	1
<b>Cours de français CoCHE</b>	0	0	0.00	2	0	0	0.00	1	0	0	0.00	1	0.00	1
<b>Animateurs jeunesse**</b>	0	4	2.70	0	0	4	2.70	0	0	4	2.70	1	2.70	1
<b>Cultes</b>	0	0	0.00	2	0	0	0.00	2	0	0	0.00	2	0.00	2
<b>SDIS Etraz Région***</b>	1	1	1.80	0	1	1	1.80	0	1	1	1.80	0	1.80	0
<b>TOTAL</b>	30	17	39.40	12	29	19	38.40	11	30	17	39.55	13	39.15	13
Postes vacants	0	1	0.50	0	1	1	1.50	0	0	1	0.50	0	1.00	0
Apprentis				4				4				3		3

\*Services techniques : Poste à temps partiel de 0,2 EPT au bénéfice d'un CDD au 31.08.2020

\*\*\*SDIS Etraz Région : L'intégralité des traitements et charges sociales est restructurée à l'association intercommunale

\*\*Centre d'animations : L'auxiliaire est un civiliste avec une autorisation jusqu'au 31.05.2020

### Trois arrivées aux Services techniques

Richard Calderini a été nommé chef des Services techniques. Il succède à Sylvain Rochat, que la Municipalité remercie pour les services rendus durant plus de trente ans. Ce remplacement a fait l'objet de toute l'attention de la Municipalité, qui a été assistée par une spécialiste en ressources humaines.

Toujours aux Services techniques, c'est le poste de secrétaire qu'il a fallu repourvoir. Valeria Lecci, après sept années de service a en effet souhaité réorienter sa carrière. Elle accompagnera toutefois sa successeur, Fanny Duclos, chaque vendredi jusqu'en juin 2020.

Dans le même service, et après l'entrée en fonction de Richard Calderini, la Municipalité a repourvu le poste laissé vacant de Marco Petruzzi architecte HES. C'est Caroline Emmenegger, dessinatrice architecte expérimentée, qui a été nommée.

Avec ces changements successifs, la deuxième partie de l'année a été compliquée aux Services techniques. Sans le calme et les connaissances de Richard Calderini, la situation aurait pu être plus difficile. Qu'il en soit remercié.

### La STEP a un nouveau responsable

Pour conclure le chapitre des renouvellements, il convient de mentionner le remplacement d'Alex Gyger, responsable de la STEP et fontainier, par Stéphane Tavernay. Merci à Alex Gyger pour quelque trente années passées au service de la Commune. M. Stéphane Tavernay reprend la responsabilité de la STEP alors que celle de fontainier est reprise par M. Jean-Luc Richard.



## 1.2. Transport / Mobilité

*De nombreuses études progressent*

Le sujet transport et mobilité a beaucoup occupé la Municipalité durant l'année sous revue ! Il y a notamment eu le contournement d'Aubonne (voir à ce propos la partie de Michel Crottaz), mais pas seulement. D'autres projets sont également en cours d'étude :

- la réponse au postulat Suter (projet de transports en commun et mobilité douce s'appuyant sur la gare d'Allaman)
- l'amélioration de la jonction autoroutière d'Aubonne
- le P+R de la Gare d'Allaman
- la mobilité douce de, vers et à Aubonne
- les transports publics avec l'ARCAM
- l'amélioration des bus nocturnes

Tous ces sujets seront traités avec la nouvelle commission consultative « transports et mobilité douce » évoquée au point 4.

## 1.3. Patrimoine / Bâtiments

*Des projets en cours et une inauguration fêtée*

Notre patrimoine et, plus particulièrement, nos bâtiments ont eux aussi passablement mobilisé la Municipalité.

Il y a eu le développement du projet de caserne du feu, avec la poursuite des études, la mise à l'enquête publique et la préparation de l'appel d'offre publique pour la recherche d'une entreprise totale. Il y a eu la rénovation de l'Hôtel de Ville. Il y a aussi eu les réflexions concernant l'avenir des sites scolaires du Château et du collège du Chêne, qui se sont poursuivies avec la validation de la stratégie par la DGEO (lire aussi dans la partie de Michel Crottaz).

Le petit Chalet du « Point I » (guichet d'information touristique) a été inauguré en juillet sur le site de l'ancienne gare d'Aubonne (à découvrir dans la partie de Pascal Lincio). Enfin, l'étude de la rénovation des orgues du Temple St-Etienne a été menée à bien.

D'autres sujets ont également trouvé place dans les réflexions de la Municipalité :

- La rénovation des fontaines du bourg
- La création d'un nouvel EMS devant l'Hôpital d'Aubonne
- L'éventuelle future STEP intercommunale traitant les micropolluants

#### 1.4. Nature / Environnement

*Deux commissions consultatives créées*

Ce chapitre concerne davantage les Municipaux Pascal Lincio et Jean-Christophe de Mestral. Il convient toutefois de mentionner la constitution de deux commissions consultatives :

- Transports et mobilité douce
- Energie et environnement (à découvrir dans la partie de Jean-Christophe de Mestral)

Une notice de fonctionnement règle de manière nécessaire et suffisante leur mode de procéder.

Notons aussi ici les démarches en cours avec Allaman pour la revitalisation d'une partie du ruisseau de l'Armary à la Pêcherie (voir partie de Pascal Lincio) ainsi que la création d'un bassin de décantation à Bougy Saint Martin.



#### 1.5. Urbanisme et aménagement du territoire

*Réflexion sur le développement des zones d'activités*

Si ce domaine est par excellence celui de Michel Crottaz (voir sa partie), il convient de relever ici le gros travail fait avec l'ARCAM (Association régionale Cossonay, Aubonne, Morges) pour participer aux consultations sur la révision – la sixième! – de la Loi cantonale sur l'aménagement du territoire (LATC).

Au nom de l'ARCAM, votre syndic préside le groupe de réflexion créé pour mettre en place le système de gestion des zones d'activités (SGZA) dans le district de Morges. Cette tâche a été en effet déléguée aux dix régions du canton, qui doivent définir le nombre, les surfaces, la localisation, les accès ou encore la complémentarité de ces zones pour répondre au mieux aux besoins présents et futurs.

Tant que le système n'est pas mis en place, aucune nouvelle zone d'activités ne peut être créée. Ce qui est un problème particulièrement aigu à Aubonne, où les zones actuelles n'ont plus un mètre carré de disponible.

## 1.6. Immobilier

### *Ruisseau du Roju et Chêne*

Durant cette année la Municipalité a reçu en donation la parcelle 846 d'Aubonne en bordure du Roju. Cette nouvelle propriété facilite grandement l'entretien du cours d'eau et l'exploitation des boisés aux abords.

La Municipalité a procédé d'autre part à la mise à jour des domaines publics au Chêne en vue de la révision du plan de quartier du même nom (voir la partie de Michel Crottaz).

## 1.7. Éléments de la vie culturelle et marchande

### *Pour le développement de la vie locale*

### **Aubon'Infos, votre nouveau journal**

Pour terminer ce survol de la vie de la commune en 2019, il convient de rappeler le lancement « d'Aubon'Infos » dont le but principal est d'informer nos concitoyens des réflexions et projets de la Municipalité. Ce petit journal, créé avec l'appui d'une aide extérieure, devrait paraître deux à trois fois par année.



### **Notre bannière à la Fête des Vignerons**

L'année 2019 a aussi été celle de la Fête des Vignerons. La Municipalité a pu compter sur Alexis Charrière, fils de notre président du Conseil, pour porter de belle manière la bannière communale tout au long de la manifestation.

### **La boucherie et le marché se renforcent**

La Municipalité reste préoccupée par la vie commerciale de notre bourg. Le maintien d'une épicerie conviviale et dynamique nous paraît essentiel. Fort heureusement, la boucherie a trouvé de nouveaux locaux pour renforcer ses activités.

Notons enfin que le développement du marché sous les halles est encourageant. Les halles sont même devenues trop exigües pour lui, alors la Municipalité et l'initiateur du marché, Raphaël Gétaz, lui cherchent un nouveau site. À terme, les magnifiques halles pourront être réservées aux manifestations culturelles (Aubonn'Apéro, concert, mariages...).

## 1.8. Fusion Aubonne–Montherod

### *Grands préparatifs pour le début de la vie commune*

Durant l'année 2019, les Municipalités d'Aubonne et de Montherod se sont rencontrées régulièrement pour préparer la fusion de leurs communes. Ce projet avait été baptisé HERA, du nom de la déesse grecque des mariages. Elles ont mis en place huit groupes de travail : réseaux et déchets, la sécurité, les bâtiments, la police des constructions, la culture, les finances, les archives et les associations intercommunales.

En juin 2019, HERA a été présentée aux 62 communes de l'ARCAM. En septembre, les deux municipalités se sont réunies au Château St-Maire (salle des communes), à Lausanne. En automne, des contacts ont eu lieu avec le Service des communes pour la fixation du montant de l'aide au démarrage et la préparation du très officiel « Exposés des motifs et projets de décret » (EMPD) pour la fusion.

Des réflexions, élargies aux présidents des conseils, ont été entamées pour préparer les six premiers mois de vie de la nouvelle commune (de janvier à juin 2021). Elles ont notamment trait à la présidence des conseils réunis, à l'arrêté d'imposition et au budget 2021.



Photo: Journal de Morges

## 2. Michel Crottaz, municipal

### Dicastère

Police des constructions, Urbanisme et aménagement du territoire,  
Bâtiments scolaires - Piscine communale, Personnel piscine  
Conciergerie



### 2.1. Mission

*Faire d'Aubonne le meilleur des environnements de vie*

Le Conseil Communal a souhaité connaître le quotidien d'un municipal. Le texte présenté ici doit donc donner une idée assez précise de ce que demande une telle fonction. Un municipal est un élu qui appartient à un collège, à qui il présente ses propositions de décision et avec lequel il partage ses responsabilités. Le jeu démocratique commence déjà ici, il se poursuit devant le Conseil Communal.

Le Municipal veille à préserver et développer dans notre Commune un environnement agréable, des lieux conviviaux, des équipements proportionnés aux besoins et accessibles, ainsi qu'une orientation en faveur de l'implantation et du maintien des entreprises. Il s'investit aussi dans les demandes des citoyens et des Conseillers communaux concernant les mesures d'économies d'énergie et l'évolution climatique.

Dans ce cadre, le Municipal consacre une part importante de son temps à la conduite des affaires de son dicastère, seul ou en collaboration avec le chef de service des travaux et de ses collaborateurs, avec les concierges, avec des instances intercommunales. Il s'assure d'une formation continue soutenue en lisant les nombreuses communications des services cantonaux, des commentaires et analyses très complètes de l'Association des Communes Vaudoises et de l'Union des Communes Vaudoises ; ou encore en participant à des journées de formation où urbanistes, experts et avocats donnent des cours aux représentants des autorités communales sur le vaste sujet de l'aménagement du territoire. La connaissance de la matière et l'habitude du vocabulaire très pointu sont indispensables.

#### En 2019, cette mission a notamment nécessité :

- d'étudier les dossiers élaborés et contrôlés par les services communaux destinés à être présentés aux séances de Municipalité ou au Conseil Communal et à ses commissions
- dans le cadre de la fusion avec Montherod, de participer aux séances du groupe de travail concernant les bâtiments, la police des constructions (sur cette fusion, voir aussi la partie de Luc-Etienne Rossier)
- de participer à des séances concernant les sujets traités par le Conseil Communal, les autorités des communes voisines, les comités d'instances régionales ou intercommunales ; il peut s'agir aussi de citoyens, de promoteurs, d'architectes, d'urbanistes, d'ingénieurs, etc.
- concernant les administrés, de s'entretenir avec eux et de leur apporter une communication complète concernant les possibilités actuelles et futures de construction, en particulier dans le cadre du futur Plan d'affectation
- en matière de permis de construire, d'apporter le message précis de l'autorité et d'expliquer la décision de la Municipalité directement aux administrés, s'ils le demandent
- de conduire des séances de conciliation, lors d'oppositions à une enquête publique
- plus rarement, de convoquer en séance restreinte les personnes qui ne s'entendent pas dans un problème de droit de la construction et/ou de voisinage. Ajoutons que ce genre de situation génère un fort stress, tant les intérêts défendus sont sensibles

- parfois même, de répondre aux questions d'un juge de la Cour de droit administratif et public du tribunal cantonal dans le cadre d'un recours contre une décision municipale
- de participer à l'engagement de nouveaux collaborateurs, une autre mission sensible (voir au début de la partie de Luc-Etienne Rossier)

## 2.2. Police des constructions

*Un travail toujours plus complexe*

La section Police des constructions des services techniques se charge de gérer les dossiers de demandes de permis de construire et s'occupe de leur suivi administratif, depuis la première demande d'examen d'un avant-projet jusqu'à la délivrance du permis de construire, puis du permis d'habiter à la fin des travaux ; les demandes d'autorisation « simple », pour des sujets mineurs, appartiennent aussi à son attribution de tâche. Certaines démarches peuvent prendre plusieurs années. Le responsable de la Police des constructions (Mr Calderini, chef de service) s'occupe également de renseigner les mandataires, les propriétaires et les citoyens sur les lois et règlements en vigueur, de contrôler les dossiers déposés en vue de l'obtention d'un permis de construire ; il doit aussi veiller au respect des normes de sécurité et de prévention des incendies. Il transmet les demandes d'enseignes à la municipalité pour décision.

Le Municipal participe étroitement à ces processus d'examen des pièces et de préparation de décision lors d'une séance hebdomadaire qu'il tient avec le chef de service. Il est primordial qu'il soit au courant de ces démarches.

Dans le cas de la Police des constructions, le travail du service est une tâche de fourmi, le Municipal le constate tous les jours, tant les documents imposés par les services cantonaux sont toujours plus complexes et exigeants. Les normes concernant les énergies (source de chaleur, chauffage, climatisation) sont les plus concernées par des mises à jour fréquentes.

La vérification des documents relatifs au respect de la Loi vaudoise sur l'énergie (LVLEne) incombe aux communes. Le contrôle de l'application de cette loi requiert des compétences spécifiques en matière d'analyses énergétiques et de suivi des pratiques en vigueur dans le domaine du bâtiment. Nous externalisons ce travail et confions ce mandat au bureau Weinmann, qui a contrôlé 11 dossiers de mise à l'enquête en 2019. Le montant total des factures inhérentes à ces contrôles est de CHF 3'489.95 ; il est refacturé aux requérants.

Le montant total de l'émolument communal perçu pour la délivrance des permis de construire délivrés en 2019 se monte à CHF 17'510.

### **Une vingtaine de dispenses d'enquête publique accordées**

Certains travaux de minime importance ne nécessitent pas d'enquête publique, c'est à la Municipalité de décider. Mais avant de pouvoir exempter un projet de l'enquête publique, la Municipalité doit examiner tous les aspects légaux et réglementaires, et s'assurer qu'il ne porte pas atteinte à des intérêts dignes de protection, et en particulier à ceux des voisins. La pratique de notre Commune est de demander la signature de ceux-ci pour accord. En 2019, 19 dispenses d'enquête publique ont été accordées.

### **Plus de 240 m<sup>2</sup> de panneaux solaires validés, mais pas en Vieille Ville**

Comme la loi le prévoit, une installation solaire est soumise à un devoir d'annonce, auquel la Municipalité doit répondre dans les 30 jours. Ce procédé est souvent ignoré par les administrés, peut-être insuffisamment conseillés par des entreprises ou des bureaux techniques. En 2019, ce sont 11 annonces qui ont été validées, représentant 241 m<sup>2</sup> de panneaux photovoltaïques.

À noter que les installations de panneaux solaires ne sont plus soumises à autorisation si certaines conditions sont respectées : la parcelle doit se trouver en zone à bâtir, ne doit pas être protégée (selon ISOS, l'Inventaire

fédéral des sites construits d'importance nationale à protéger en Suisse), les panneaux doivent être d'un seul tenant et ne pas dépasser du toit.

La Vieille Ville d'Aubonne figurant parmi les sites strictement protégés de l'ISOS, les demandes d'installations solaires y sont refusées. La Municipalité doit cependant activer et attendre le préavis de la Commission consultative cantonale pour la promotion et l'intégration de l'énergie solaire et de l'efficacité énergétique (ComSol). À ce jour, les préavis de la Commission cantonale n'ont pas été suivis par la Municipalité.

### 2.3. Commission consultative d'urbanisme

#### *L'épineux développement de la Vieille Ville*

Les propriétés du centre-ville d'Aubonne, comme les autres, se vendent au gré des changements de générations. Les acquéreurs tendent souvent à les valoriser en maximisant les volumes habitables (transformant par exemple les combles, les caves...). Il arrive ainsi qu'un bâtiment qui logeait initialement 3 personnes soit transformé pour accueillir plusieurs appartements et studios ! Cela fait augmenter le nombre d'habitants du centre historique, tout comme la circulation – ce qui irrite souvent les voisins déjà installés. Comment permettre la valorisation sans péjorer la qualité de vie des résidents ? En l'absence de base légale pour limiter le nombre d'habitants, c'est à la Commune d'intervenir dans ce problème sensible. C'est la Commission consultative d'urbanisme (CCU) qui examine les cas avec soin, parle avec l'auteur du projet et fait tout pour trouver une solution acceptable.

La CCU siège environ toutes les trois semaines. Son statut est plus qu'une commission de la Municipalité : elle est considérée comme « un collège d'experts » et ses compétences sont fixées dans le Règlement du Plan d'affectation. Elle s'occupe principalement de la police des constructions de la Vieille Ville : démolition et reconstruction, transformations tant extérieures qu'intérieures, création de nouveaux appartements, ouvertures en toitures, choix de matériaux et de couleurs...

Pour simplifier le travail et clarifier le problème, une révision du règlement de constructions du centre historique d'Aubonne devra être envisagée à terme.

À noter que les immeubles de la Vieille Ville sont inscrits à l'inventaire du recensement architectural du Canton, qui leur attribue une note, soit un indice de protection. La plupart des maisons de notre Centre Historique portent la note 4 (« Objet bien intégré »). Tous les travaux projetés dans des bâtiments inscrits à l'inventaire avec des notes 1 à 4 doivent être annoncés par le propriétaire à la Direction générale des immeubles et du patrimoine du canton de Vaud DGIP, qui les autorise ou non, en y mettant régulièrement des restrictions.

### 2.4. Développement territorial

#### *Le futur Plan d'affectation (PGA) continue d'être peaufiné*

Au mois de mai, la Municipalité a été reçue par les deux urbanistes répondantes du Service cantonal du développement territorial. Elles ont formulé de nombreuses remarques aux documents de notre Plan d'affectation communal, à leur avis pas assez adapté aux nouvelles exigences et directives. En 2020, après la mise à l'enquête publique des amendements du Conseil communal, les documents seront apportés au Conseil d'État pour approbation.

La difficulté pour la Commune dans ce dossier, c'est que les exigences et directives ne cessent de changer. Le plan directeur cantonal (PDCn) a été adapté à plusieurs reprises depuis 2008. La LATC est encore en cours de révision. La LAT fédérale, adoptée en 2013 par le peuple suisse, a des effets drastiques sur les aménagements du territoire des communes du canton. Les services cantonaux ont constamment adapté les conditions de planifications et de législations. Depuis 2006, trois municipalités aubonnoises ont dû, successivement, adapter le futur Plan d'aménagement communal, nous n'y sommes donc pas encore. Comme de très nombreuses communes en Suisse, nous devons avancer pas à pas.

Les objets qui posent encore problème à Aubonne sont le dimensionnement de la zone à bâtir (à savoir la capacité d'accueil de nouveaux habitants), l'affectation en zones d'installations publiques, la zone artisanale tant souhaitée au sud du cimetière.

### **Quartier du Chêne : le développement se poursuit avec un nouveau mandataire**

Le quartier du Chêne est géré par un plan et un règlement datant des années soixante. La Municipalité des années 2000-2008 a décidé de ne pas intégrer leur révision à celle du PGA. Une sage décision, car l'évolution des besoins scolaires et de constructions d'édifices publics ne pouvait pas être connue. C'est donc en 2018 que nous avons débuté le travail de révision de ce plan de quartier. Les options « Scolaire 2040 » ont pris forme en 2019, et nous les avons intégrées au mandat des urbanistes. Relevons que la Municipalité a changé de mandataire au cours de 2019 : c'est le bureau Dolci, à Yverdon, qui est désormais le répondant de la Commune.

Le quartier du Chêne comprend plusieurs zones à vocations différentes : des habitations peu denses, des bâtiments modernes à plusieurs étages et à toits plats, des bâtiments scolaires, des locaux communaux de différents services. Une zone d'utilité publique (appelée désormais « zone affectée à des besoins publics ») regroupera toutes les parcelles communales dans le futur plan de quartier.

## **2.5. Piscine**

### *Entre saison moyenne et promesse de grosse rénovation*

La piscine a été bien fréquentée par les écoles en 2019 (notamment par l'école privée LCIS), en particulier au mois de juin. Notre équipe de surveillants de bassins s'occupe aussi de l'entretien et des nettoyages, et lors de fortes affluences, l'école de natation met son personnel à la disposition du responsable du site pour fonctionner en soutien.

Malheureusement, la saison 2019 a été plus que moyenne, car le temps froid et capricieux des débuts a péjoré sa fréquentation. Par ailleurs, le travail d'entretien a connu, comme chaque année, des urgences et des imprévus. Le coût (ou déficit) — il dépasse cette année les 200'000 francs — est dû en partie à la reconstruction du mur du côté est, qui s'était affaissé.

L'importance des coûts d'entretien a conduit la Municipalité à envisager un audit complet et soigneux des installations pour préparer une réfection sérieuse. Notre piscine célébrera son 50e anniversaire en 2022, c'est une excellente motivation pour lui donner ce nécessaire coup de jeune. Des contacts ont donc été pris avec des bureaux d'études capables et habitués à ce genre d'ouvrage. Ces échanges nous ont appris que la tâche allait être conséquente, mais passionnante.

Déposé en novembre, le préavis concernant la première phase d'étude évoque notamment la nécessité d'une gestion plus scientifique permettant une compréhension exacte des installations. Premier objectif : la diminution de la consommation des énergies et des ressources (eau, électricité, chauffage). Le renouvellement et la filtration de l'eau des bassins, dans le respect des nouvelles normes d'hygiène, seront aussi un des gros sujets à revoir.

## 2.6. Premier Août

*Une belle fête avec Montherod*

Marqué par une météo agréable, le Premier Août 2019 a eu lieu sur une magnifique parcelle des hauts de Montherod. Animée par la Jeunesse de Montherod et par l'orchestre des Neuneu, la fête a réuni les habitants de nos deux communes dans un esprit très sympathique. Dommage que ses installations, qui arboraient un petit air de « mini Paléo », n'aient été utilisées que le temps d'une journée ! Merci à ceux qui ont su égayer cette fête, à la famille Neuschwander et particulièrement aux enfants qui ont lu le Pacte fédéral. Chapeau !

L'organisation de l'événement incombait cette année au municipal Michel Crottaz, en collaboration avec la Commune de Montherod et la municipale Gabrielle Jan-Guignard. Soulignons aussi le soutien très efficace et apprécié de Stéphane Dufour et des Services extérieurs. Le coût a été réparti entre les deux communes, au prorata du nombre d'habitants.



## 2.7. Comité Littoral Parc

*La mobilité au cœur des réflexions*

Michel Crottaz est le délégué de la Municipalité d'Aubonne au comité de gestion de Littoral Parc, qui regroupe aussi trois autres communes : Etoy, St-Prex et Allaman. Outre des aspects décisionnels concernant la police des constructions et l'affectation de certaines parcelles, les échanges ont concerné en particulier la mobilité (mobilité douce, transports publics, protection de l'air). L'Association région Cossonay-Aubonne-Morges (ARCAM) a participé à ce sujet avec des arguments forts et très bien communiqués. Elle a mis sur pied un plan de mobilité destiné à limiter le nombre de voitures fréquentant ce site (les employés des entreprises sont donc aussi concernés). Force est de constater que beaucoup de pendulaires accomplissent des trajets importants.

L'avenir de certains secteurs, en particulier ceux proches de la gare d'Allaman, a aussi été souvent évoqué, mais n'a pas encore trouvé de solution.

## 2.8. Bâtiments scolaires

*Frais récurrents et soucis de fenêtres*

Les bâtiments scolaires génèrent des frais d'entretien récurrents, en particulier dans le CCS. Ceux-ci concernent le plus souvent la chaufferie et les sanitaires. La photo (ci-dessous) du collecteur du chauffage du foyer et d'une partie de la salle polyvalente montre que ce bâtiment devra être restauré sans trop attendre.

L'événement le plus marquant a touché les fenêtres de l'annexe 1993 du Collège du Chêne : une vitre s'est décrochée et est tombée. Des mesures d'urgence ont été prises le même jour de l'accident. Le premier rendez-vous avec l'architecte, le menuisier et le fournisseur de ferrements a eu lieu le lendemain. Le préavis a été déposé en novembre, dans les plus brefs délais.



Photo nourrice chauffage CCS

Cas un peu semblable, les fenêtres du Cœur du Chêne nous font aussi souci. Le concept de grands vitrages semble coupable : les fenêtres se voilent, elles sont difficiles à fermer. Une correction a été faite, mais ces fenêtres doivent rester sous étroite surveillance.

## 2.9. Écoles 2040, ASSAGIE (dicastère de Mme Sandra Linder)

*La réorganisation des sites scolaires a été présentée*

En 2018, l'Assagie s'est attelée à prévoir les besoins scolaires à court et moyen terme. La fermeture des classes de St-Livres, St-Oyens et Saubraz a été suivie d'un afflux d'élèves primaires vers les autres centres. Il a fallu planifier les constructions scolaires sur le long terme pour éviter des décisions urgentes en construction (par exemple les bâtiments modulaires du site du Chêne en 2013).

Les coûts des transports et l'étude Microgis (étude de population) désormais connus, l'obligation de mettre en adéquation les structures sportives et de l'accueil parascolaire, ainsi que l'horaire continu bientôt en place, ont mis les communes d'Aubonne, de Féchy et l'Assagie devant la nécessité de prévoir trois sites scolaires : Féchy (1-4P), Le Château (5-8P), et le Chêne (9-11H).

Cette planification, validée par la Direction générale de l'enseignement obligatoire (DGEO), a été présentée au conseil communal en avril 2019 par la Municipale Sandra Linder. Le bureau d'architectes Arni-Dominguez a été mandaté pour inventorier les possibilités dans les deux sites aubonnois, tandis que Féchy lançait l'étude pour son site. Le Municipal Michel Crottaz a résumé cette stratégie dans la séance de Conseil de novembre.

Sur cette réorganisation, voir aussi l'article p.4 du Aubonn'Info no 1.



## 2.10. Forêts, alpages, PJV, GFS (dicastère de Mme Sandra Linder)

*Deux nouvelles animations au Parc Jura Vaudois*

Le Groupement Forestier de la Saubrette (GFS) est très actif dans l'exploitation coordonnée des forêts de plaines et du Jura appartenant aux communes membres. Le travail dans la forêt est une chose, mais la commercialisation du bois en est une autre, dans un contexte international très concurrentiel. Une visite avec le nouveau garde-forestier a montré le travail de suivi nécessaire au maintien et à la survie de notre patrimoine sylvopastoral.

Le Parc Jura Vaudois, dont l'administration siège à St-George, montre son dynamisme en mettant sur pied un Espace-Découverte au Marchairuz et le Sentier de la Fourmi, qui seront inaugurés en juillet 2020. Le PJV recouvre un énorme territoire qui s'étend de Chésereux à Romainmotier jusqu'à la frontière du Risoux. Les fourmis (avec leurs fameuses fourmilières) et le grand tétras sont les espèces symboliques de la vie dans les crêtes du Jura.

## 2.11. Évitement, contournement d'Aubonne

*Enfin un grand coup d'accélérateur*

L'année 2019 a été marquée par le dépôt de la motion Leutwiler « Pour un contournement d'Aubonne et la mise en valeur de la Place de la Gare ». Ce dépôt a donné un coup d'accélérateur à cet objet ancien, il doit aider notamment la population et le Conseil communal à voir plus clair dans la faisabilité d'une solution au trafic traversant notre ville – au trafic lourd en particulier.

L'étude de faisabilité de trois variantes (tunnel ; pont ; route de l'Etraz à ciel ouvert) a été confiée au bureau d'ingénieurs Schopfer et Niggli, qui a été chargé de définir les tracés et d'estimer les coûts. La Municipalité a établi des contacts réguliers avec le responsable de l'étude, M. Ruffin. La prochaine étape sera de présenter les trois possibilités au Conseil communal et aux Aubonnois, ainsi qu'aux Autorités cantonales, et plus particulièrement à la Commission interdépartementale en matière de protection de l'environnement (CIPE).

Cet évitement de la ville ne touche pas qu'Aubonne, qui n'a ni les forces ni les moyens de le porter seule. Il nécessite des contacts et des accords avec de nombreux acteurs (l'État, la région, les communes...) : démarches complexes qui prendront certainement du temps. Peut-être que le mot désormais célèbre du Conseiller Fédéral Alain Berset trouvera aussi sa place : « Nous souhaitons agir vite, mais aussi lentement que nécessaire ».

Le Municipal, impliqué comme tous ses collègues dans cette étude, prend activement part aux décisions et aux démarches, et avec une forte motivation. Il faut que les choses avancent.

Une des causes du trafic traversant Aubonne est l'**exploitation de gravières** au pied du Jura, qui n'est pas près de s'arrêter : de nouveaux sites seront ouverts ces prochaines années et leur mise en valeur durera des décennies. À ce propos, la Municipalité s'est opposée à trois extensions d'exploitation de matériaux pierreux et au remblayage qui suivra ; sa position est claire : le trafic supplémentaire généré occasionne des nuisances et surtout des charges auxquelles les exploitants et propriétaires doivent participer, selon le principe du « pollueur - payeur ».

## 2.12. Conclusion

*Quelques citations inspirantes*

Ces mots me semblent correspondre particulièrement bien à ma charge et à mes devoirs de municipal :

**« La démocratie n'est pas la loi de la majorité, mais la protection de la minorité. »**

(Albert Camus)

**« Les réalités d'aujourd'hui sont les impossibilités d'hier »**

... et, si le manque de moyens se confirmait un jour ou l'autre :

**« Nous n'avons pas d'argent, donc nous devons réfléchir. »**

(Rutherford, prix Nobel de physique)

### 3. Jean-Christophe de Mestral, municipal

#### Dicastère

Finances, Informatique  
Mobilité et circulation, Rues et places (chaussées), parcage  
Sécurité publique, Police, Feu, Protection civile  
Energies



#### Finances

##### 3.1. Présentation générale des comptes 2019

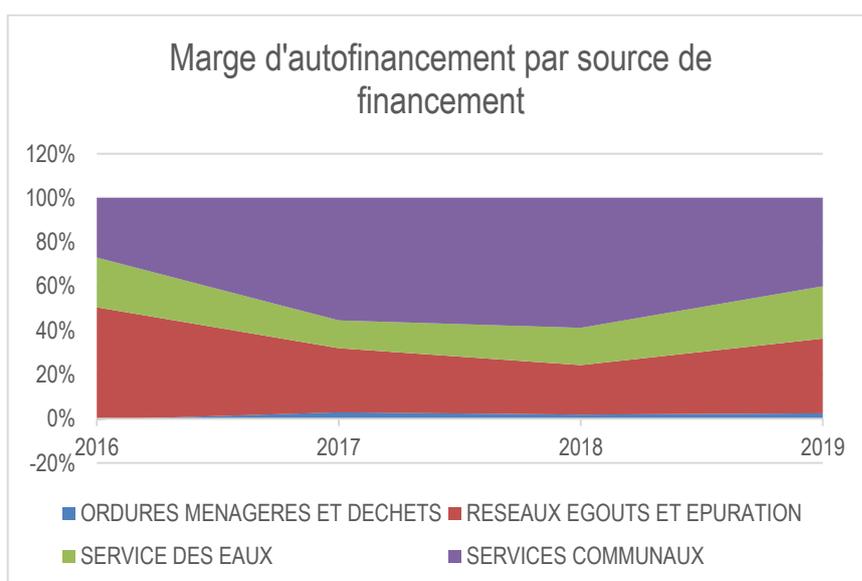
#### Introduction

Après analyse de la structure du résultat 2019, il apparaît que cet exercice pourrait bien être une année de référence – non pas par le résultat affiché, mais par sa proximité avec les prévisions budgétaires. C'est la conséquence de peu de recettes fiscales extraordinaires et de charges globalement bien maîtrisées.

L'analyse sur les charges et revenus par nature, qui figurait dans le rapport de gestion 2018, a été transférée dans le rapport des comptes avec les autres commentaires.

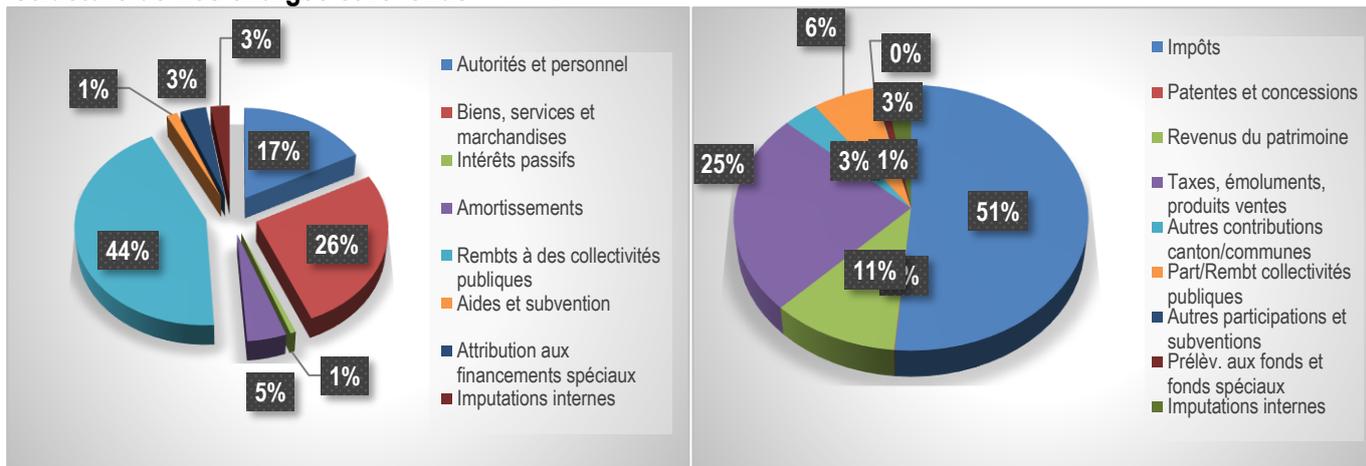
Le budget, qui prévoyait un déficit de 1,6 mio de francs, se solde au final par un déficit de 1,2 mio de francs. Notre marge d'autofinancement, elle, progresse de 1 mio de francs, contre 0,2 inscrit au budget 2019.

Cette marge d'autofinancement pour 2019 se compose à près de 60% de nos services taxés (déchets, eau, épuration). Cette part ne devrait donc pas servir à financer d'autres investissements que leur but initial, le résultat des services étant virés à une réserve affectée.



Bien entendu, l'idéal serait que la part de notre marge découlant des services communaux (charges courantes en relation avec les recettes fiscales) soit la plus grande possible. Cela permettrait en effet une plus grande liberté dans l'utilisation de cette marge.

### Structure de nos charges et revenus

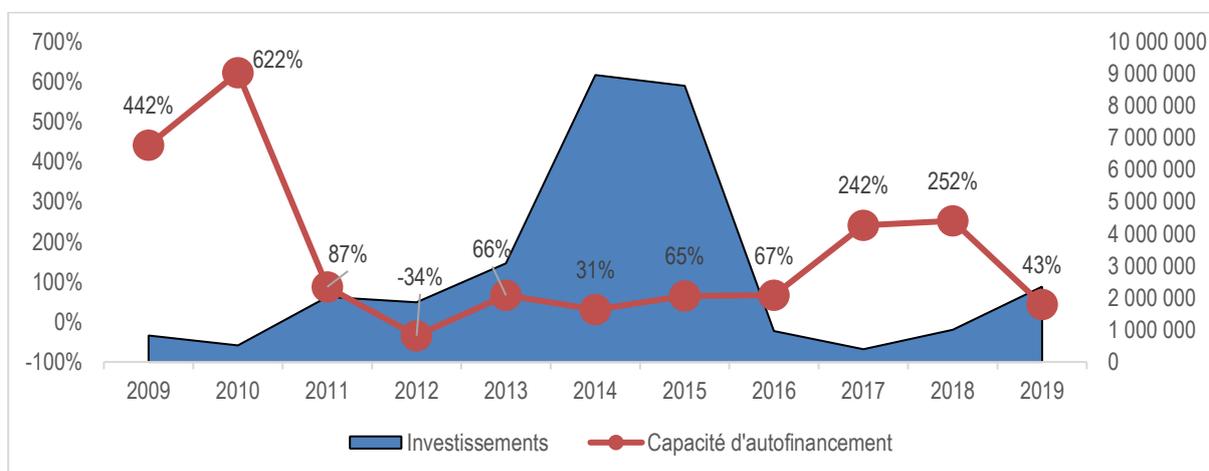


### Investissements

Les investissements nets pour l'année 2019 se sont élevés à 2'354'610.85 francs, qui se répartissent comme suit :

- Suite chantier séparatif Temple/Amiral-Duquesne	551'630	En cours
- Suite chantier trottoir/abri bus Abraham-Hermanjat	330'702	En cours
- Début chantier réfection chaussées Abraham-Hermanjat, Trévelin, rte d'Allaman et éclairage public	870'574	En cours
- Fin crédit d'études caserne Chetry (phase I)	10'000	Terminé
- Début crédit d'études caserne Chetry (phase II)	144'054	En cours
- Fin crédit d'études réfection sous-sol CSCC	35'000	Terminé
- Fin restauration et réaménagement des Halles	31'882	Terminé
- Début travaux réfection toiture Pré d'Aubonne et eau	20'769	En cours
- Aménagement « Point I » Place de la Gare	10'508	Terminé
- Début réfection de l'Hôtel-de-Ville	194'527	En cours
- Remplacement de 2 véhicules services extérieurs	47'146	Terminé
- Réponse partielle à la motion Leutwiler	88'739	En cours
- Révision du Plan de quartier du Chêne	19'079	En cours

Vu la marge d'autofinancement évoquée plus haut, qui est inférieure à nos dépenses d'investissements, notre capacité d'autofinancement s'élève à 43%. Idéalement, ce ratio ne devrait pas descendre en dessous de 80% sur une moyenne de 10 ans (171%).

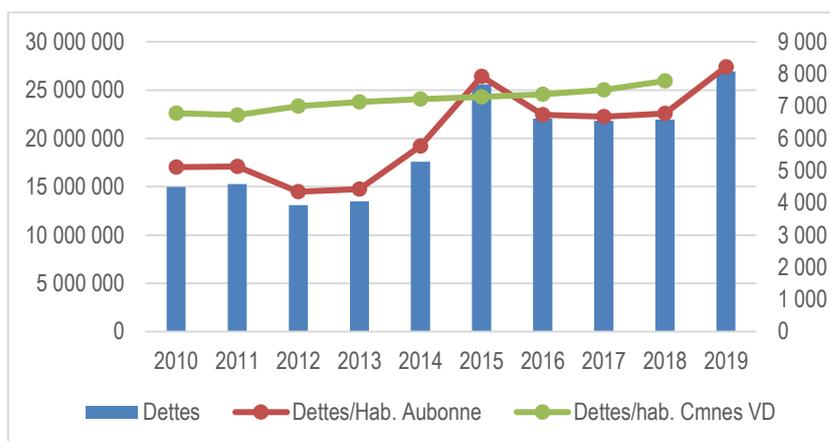


## Endettement et trésorerie

Comme le montre le graphique ci-après, notre dette liée à des instituts financiers a été stabilisée depuis la conclusion des emprunts du collège du Cœur du Chêne entre 2014/2015 et l'année dernière. Nous avons en effet été contraints de recourir à l'emprunt pour pallier des manques de liquidités.

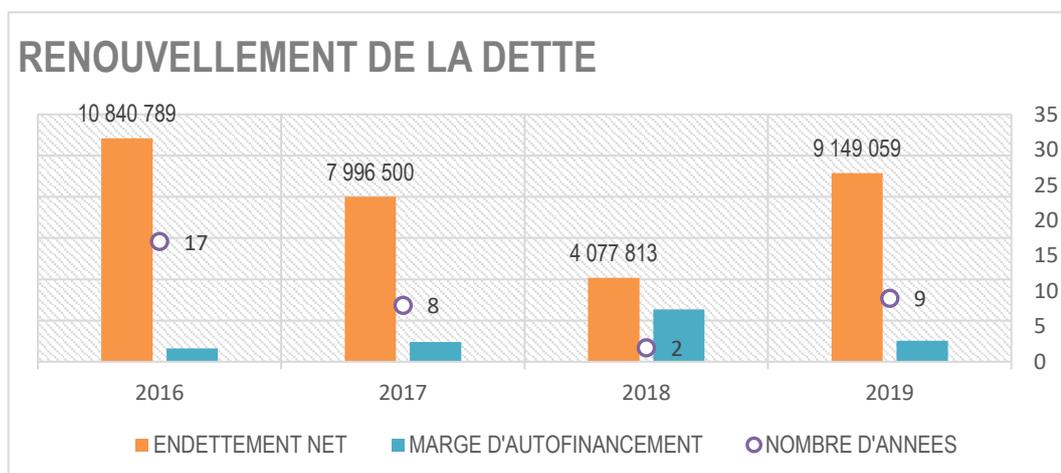
Ce manque a été identifié d'une part entre le décalage des décomptes péréquatifs et des recettes fiscales et, d'autre part, par une grosse augmentation du poste débiteur auprès de l'Administration cantonale des impôts (ACI). Contactée, l'ACI a expliqué ce deuxième point par des retards dans la taxation d'années antérieures de dossiers importants avec des acomptes liés restés ouverts. Le phénomène a pu être partiellement réglé au début de l'année 2020.

De ce fait, la dette par habitant d'Aubonne (représentée en rouge) pourrait passer au-dessus de la moyenne des communes vaudoises (en vert). Une moyenne qui, d'après les premiers retours que nous avons, devrait également être en augmentation.



La durée d'effacement de la dette, représentée ci-dessous, met en rapport notre dette nette et la marge d'autofinancement. Cela permet de déterminer le nombre d'années nécessaires à la Commune pour rembourser sa dette si toute la marge d'autofinancement y est affectée.

Idéalement, ce ratio ne devrait pas dépasser 30 ans, durée maximum d'amortissement autorisée par le règlement sur la comptabilité des communes. Cette durée respectée, la dette serait effacée lorsque l'investissement arrive à la fin de sa durée de vie. Ainsi, aucune dette ne serait léguée aux générations futures.

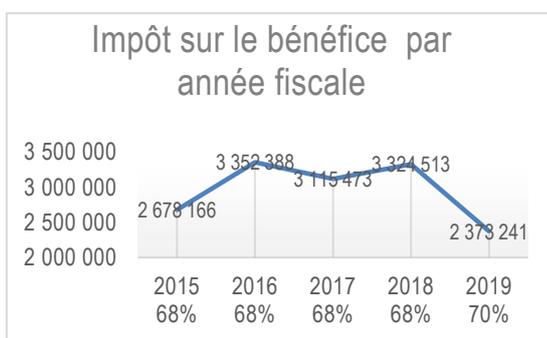


### 3.2. Fiscalité

Le 4 septembre 2018, le Conseil communal s'est prononcé favorablement à la hausse d'impôts de deux points demandée par la Municipalité. Il a fixé l'impôt communal à 70% de l'impôt cantonal de base dès 2019. Cet exercice prend donc en compte une augmentation partielle sur les acomptes, alors que le début des taxations 2019 ne débutera qu'en 2020.

L'impact de l'augmentation de 2 points représente environ 365'000 francs sur l'exercice 2019.

Cet exercice a également été la première année de la réforme fiscale des entreprises vaudoises (RIE III), qui comprend une baisse de 36% du taux d'imposition du bénéfice des sociétés à statuts ordinaires (de 21,6% à 13,8%). En attendant l'entrée en vigueur de la réforme fédérale (RFFA), le 1<sup>er</sup> janvier 2020, la perte de substance fiscale annoncée s'est bien retrouvée dans les comptes 2019.



L'accord signé entre les associations faîtières des communes et l'Etat de Vaud a débouché sur une compensation unique de 50 millions de francs. Celle-ci a été répartie sur la base des rendements de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales 2015 à 2017. Le montant reçu par notre commune s'est élevé à Fr. 506'508.15 (compte N° 210.4011.01). Cette recette a dû être intégrée au formulaire de rendement 2019, elle a été donc soumise au système péréquatif.

Les compensations liées notamment à la suppression des forfaits fiscaux pour les sociétés à statuts spéciaux (multinationales) et donc une augmentation de l'imposition de leur bénéfice n'ont pas été acceptée dans un premier temps par le peuple. Une nouvelle votation (initialement prévue en mai 2019, mais reportée) pourrait, en cas d'acceptation, permettre à la Suisse de se mettre en conformité aux exigences de l'OCDE et de l'UE, lui évitant ainsi de figurer sur la célèbre « liste noire ».

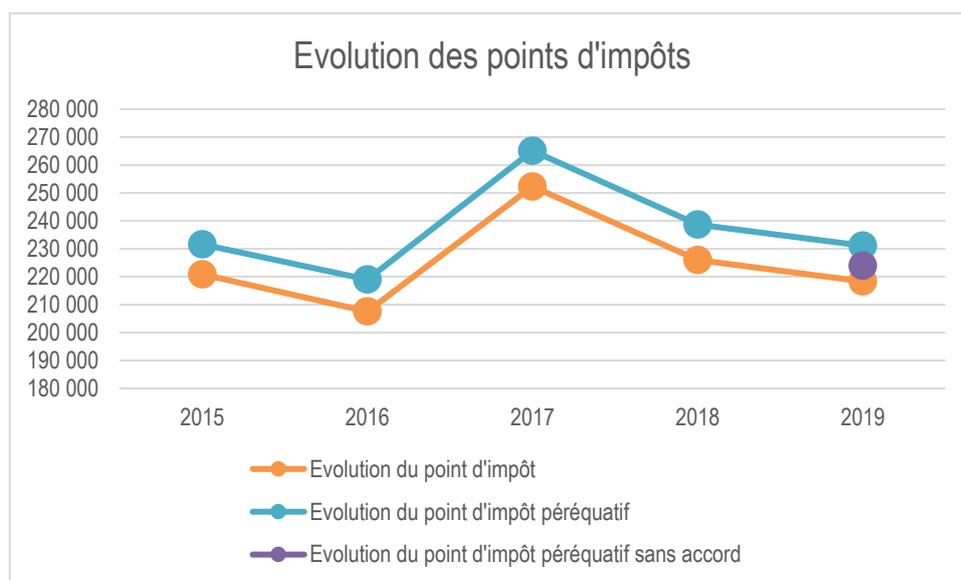
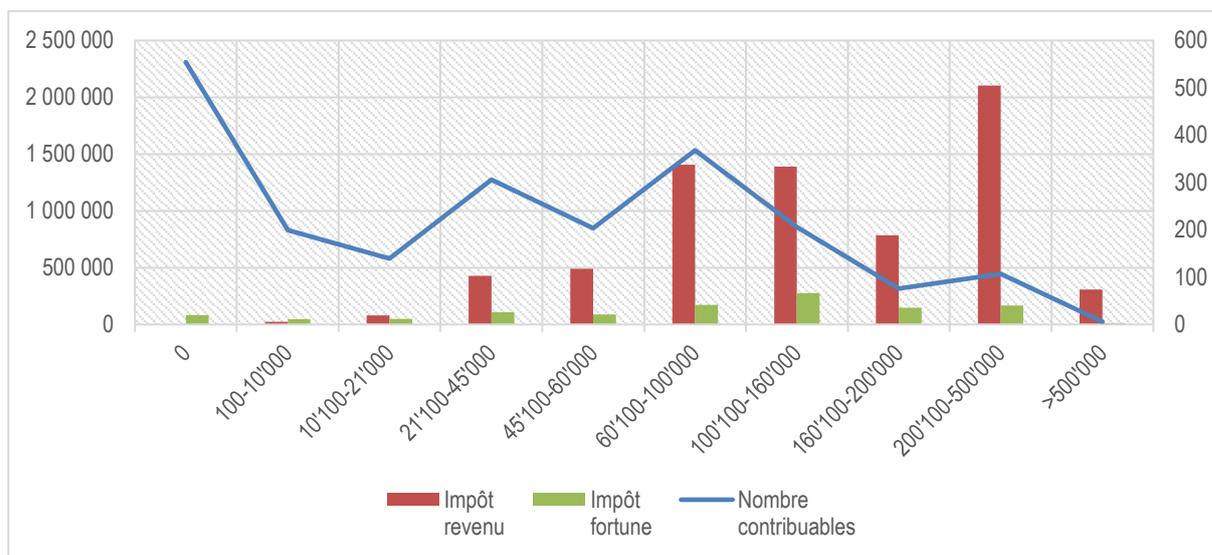
Sur un plan cantonal, cette acceptation apporterait les retours espérés d'une part par l'augmentation de l'impôt sur le bénéfice et, d'autre part, par la péréquation intercantonale.

Pour ce qui est de nos finances communales, un second accord a été signé entre les associations de communes et l'Etat. Cet accord vise dans un premier temps une compensation unique de 50 millions de francs aux communes, répartis sur la base du rendement de l'impôt sur le bénéfice des années 2015 à 2017. Cette compensation est considérée comme un impôt et sera donc soumise au système péréquatif. En résumé, c'est comme aux cartes : il faut donner pour recevoir...

Voici différents graphiques qui illustrent la composition de nos recettes fiscales :

### Impôt sur le revenu et la fortune, par classe

(base période fiscale 2017 avec un taux de taxation de 95.88%)



### 3.3. Informatique

Le renouvellement du parc informatique s'effectue annuellement par tournus entre les services. Pour 2019, c'est le Greffe qui en a bénéficié. La réorganisation du Service technique a cependant nécessité le remplacement de certains postes et l'ajout de nouveau matériel. Il a également été nécessaire de remplacer en urgence le poste de la bibliothèque.

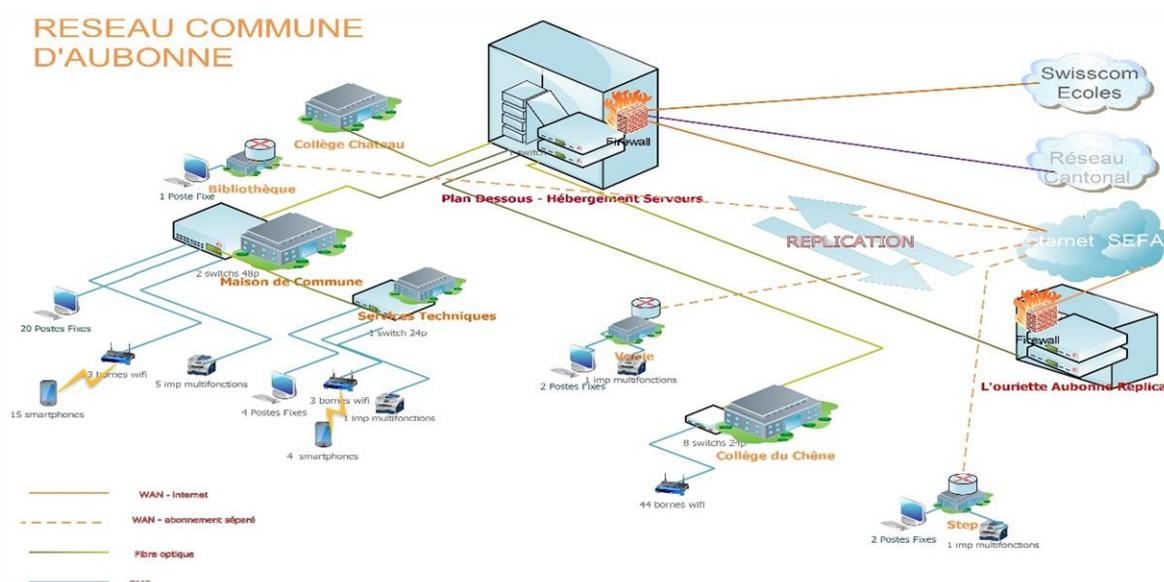
Le passage de l'administration à la téléphonie IP a nécessité la pose de plusieurs nouvelles prises réseaux prévue dans le préavis de l'Hôtel de Ville ainsi que de compléter les switchs de l'Hôtel de Ville et des Services techniques.

Le renouvellement du logiciel « amende » est toujours d'actualité. Il sera mis en application au début de l'été 2020, une fois le stock des carnets d'amendes actuelles épuisés (voir aussi sous Sécurité publique).

Comme prévu, nos deux logiciels communaux (utilisés pour le contrôle des habitants, la facturation, la comptabilité, les salaires, le cadastre...) ont fait l'objet d'une importante mise à jour. Celle-ci a nécessité d'importants travaux de contrôles et de tests avant sa mise en exploitation.

Les travaux visant à l'intégration des données de Montherod dans la comptabilité et dans le contrôle des habitants ont débuté en automne 2019. Ils sont menés par notre prestataire en collaboration avec les services concernés des deux communes. Une première phase de reprise avec contrôle sera faite déjà à la fin du printemps 2020, alors que l'élaboration du plan comptable harmonisé sera sous toit en automne de la même année.

### Schéma du réseau informatique de notre commune



### 3.4. Sécurité publique

La Sécurité publique s'est occupée de nombreux dossiers en 2019.

En matière de circulation, tout d'abord, elle a de multiples responsabilités : établir ou vérifier la bonne mise en place de la signalisation de tout chantier (y compris la pose des feux tricolores) par les entreprises ; participer aux séances de chantier ; s'assurer du blocage des places nécessaires au bon déroulement des travaux et de la circulation ; assurer la surveillance et l'assistance du trafic dû aux déviations ; assurer la commande et le suivi des marquages après travaux.

Cela a été par exemple le cas lors des travaux routiers et la pose du revêtement phonoabsorbant à l'Avenue Abraham-Hermanjat, la rue de Trévelin et la route d'Allaman. Sur cette dernière, la Sécurité publique a aussi dû faire remettre en état une borne abeille endommagée par un accident.

Un programme a été établi pour repeindre, chaque année, une partie des marquages au sol qui subissent les outrages du temps et des roues. En 2019, les deux tiers des places du parking de la piscine ont ainsi été refaites, comme au chemin des Allobroges. Le hachurage à proximité du petit rond-point de l'avenue du Chêne aussi, ainsi que la zone de dépose-minute proche des écoles. Pour ne citer que ces quelques exemples.

Les lois et règlements évoluant de plus en plus rapidement, il faut aussi s'assurer que notre signalisation reste conforme, quitte à changer les panneaux usés par le temps ou ne respectant pas les normes en vigueur, tel celui « Attention écoles » du chemin de Clamogne. Il faut aussi remettre d'équerre ceux qui ont été malmenés, ce qui arrive, hélas, régulièrement.

La Sécurité publique reste constamment à l'affût des nouvelles possibilités de créer des places de parc. Un exemple : les deux nouvelles places créées au croisement de la rue des Fossés-Dessous et de la rue de l'Hôtel-de-Ville.

La zone 30, plébiscitée par les Aubonnois, a eu besoin de plusieurs ajustements. Elle a été modifiée en bordure pour permettre au viticulteur exploitant les vignes le long du chemin de Neppens de manœuvrer plus librement. Elle a aussi reçu deux ralentisseurs provisoires pour assurer le respect de la limitation de vitesse sur la route de l'Etraz. C'est la Sécurité publique qui les a installés et qui a effectué les comptages de vitesse nécessaires. Cette approche ayant porté ses fruits, la mesure sera pérennisée. Avec ceci, toutes les zones 30 seront validées.

La mobilité douce n'est pas en reste, avec le marquage d'un « itinéraire bis » à l'avenue de Savoie ainsi que de la constitution d'un dossier des itinéraires conseillés pour les cycles entre Montherod et la gare d'Allaman.

Tout qui précède ne touche que le domaine de la circulation. D'autres événements sont venus émailler la vie de notre équipe de la Sécurité publique en 2019. Quelques exemples choisis :

- une patrouille découvre une personne sans domicile fixe, réfugiée dans une petite cahute au milieu des vignes. Après une prise de contact avec, notamment, les Services sociaux, une solution appropriée est trouvée.
- la présence de la Sécurité publique à la piscine, avec les discussions qu'elle entraîne, permet de faire de la prévention auprès des plus jeunes au sujet de l'alcool, de la drogue et du tabac. La discipline hors de bassins est ainsi renforcée, pour le bien de tous les usagers.
- les déchets font aussi partie du quotidien, que ce soit par les patrouilles occasionnelles autour de la déchetterie ou par l'identification de la source de déchets contenus dans des sacs non conformes. Même si une amélioration du respect des dispositions est constatée.
- la Sécurité publique est aussi parfois amenée à jouer les médiateurs entre voisins pour des petits cas de mésententes concernant du bruit ou des problèmes de parage...

Les tâches effectuées en 2019 par la Sécurité publique sont trop nombreuses pour être toutes mentionnées. Deux points méritent cependant encore notre attention. D'abord, la mise en place d'un nouveau système (logiciel et matériel) d'amendes de parage plus automatisé et économisant ainsi une main-d'œuvre non négligeable à l'Administration communale. Ensuite, la montée en puissance de notre police du commerce avec la mise à niveau des exigences légales que tout commerce opérant sur territoire communal doit respecter. Ce dossier prend du temps, mais il est indispensable sous l'angle de la sécurité, notamment feu. Ces opérations sont coordonnées avec notre Service technique.

Un grand merci à toute l'équipe de la Sécurité publique pour son esprit d'initiative et sa capacité de gestion de situations aussi diverses qu'inattendues.

### 3.5. Service de défense incendie et secours (SDIS Etraz-Région)

Il nous semble plus approprié de laisser ici la parole au commandant du SDIS Etraz-Région, le major Stéphane Dufour. Avec son autorisation, voici le résumé de son rapport 2019 soumis au comité de direction du SDIS :

« 2019 fut une fois encore riche en événements pour le personnel de notre service. Les avancées de la technologie nous ont permis de mettre en place un logiciel de réservation de matériel et de véhicules en ligne, ceci à la grande satisfaction de tous. Ce nouveau moyen, actuellement en phase de développement, nous permettra de gérer de manière efficiente les excuses pour les exercices ainsi que la gestion des appareils respiratoires.

Concernant le système d'alarme mis en place par l'Etablissement cantonal d'assurance (ECA), après les défauts de jeunesse inhérents à tout nouveau programme de cette taille, nous avons eu la possibilité de passer en mode de mise sur pied individuelle. Celui-ci a pour avantage la gestion personnelle de disponibilité.

En cette année de Fête des Vignerons, les éléments n'ont épargné aucune région. De puissants orages ont traversé nos contrées, notamment le samedi 15 juin, jour du Bol d'or sur le lac Léman, ainsi que le samedi 27 juillet. Des masses d'eau considérables se sont abattues sur l'entier du canton, provoquant de nombreuses inondations. Dans notre secteur, la région ouest rolloise fut la plus touchée, avec de multiples habitations très endommagées par le volume d'eau qui a pénétré dans celles-ci. Je citerais juste l'exemple d'un studio où, en arrivant sur place, nos sapeurs ont constaté plus de 1,8m de hauteur de boue.

Je relèverais que, grâce au matériel performant fourni par le Service technique et logistique de l'ECA ainsi que celui acheté par le SDIS, nos sapeurs-pompiers sont de plus en plus efficaces lors de ce genre de missions. Parmi les interventions effectuées au cours de cette année, il me semble intéressant d'en sortir quelques-unes du lot.

En septembre, un feu d'appareil ménager a mis en émoi un quartier du village de Berolle avec pour résultat une habitation inhabitable pour plusieurs mois.

En octobre, le séchoir à grains du moulin de La Vaux nous a fait transpirer plus de 12 heures, en collaboration avec nos collègues de Nyon-région ainsi que ceux du SPSL de Lausanne. Il faut relever qu'en engageant la lance cobra, nous avons pu éviter un développement du feu dans la zone de réception des céréales.

Une importante fuite de mazout provenant de la place d'armes de Bière a mobilisé nombre de sapeurs-pompiers, des SDIS de Etraz-région, de la Place d'armes de Bière, du SDIS Nyon-Dôle, du SPSL ainsi que les services cantonaux de la DGE et entreprises de transport spécialisées.

Au chapitre des interventions cocasses, la palme revient au Capitaine Thierry Maurer et à son équipe pour le sauvetage d'un perroquet dans les environs du château de Rolle. »

La Municipalité remercie tous les hommes et les femmes du SDIS Etraz-Région pour leur engagement permanent, leur professionnalisme sans faille et leur esprit d'équipe exceptionnel.

### 3.6. Protection civile

La Fête des Vignerons a bien entendu été l'un des points d'orgue de la protection civile en 2019. Celle-ci y a été très largement engagée, avec succès. Sur le plan de la communication, un fait suffisamment exceptionnel pour être mentionné : la participation du Lt-Col Marc Dumartheray, commandant de la PCi Région Morges, à l'émission radiophonique « Les Dicodeurs », qui a eu lieu à Saint-Prex la semaine du 14 au 18 janvier 2019. L'émission vaut la peine d'être (ré)écoutée\*. On relèvera également l'engagement de la PCi lors des grandes courses cyclistes – Tour du Pays de Vaud et Tour de Romandie – ainsi que lors de la journée de l'Union des Communes Vaudoises.

Sinon, à part les cours de répétition habituels, on signalera l'entrée en vigueur au 1er janvier 2019 d'un nouveau règlement de la PCi vaudoise sur les interventions et l'instruction, qui fixe notamment les indemnités des officiers de piquet et des astreints engagés en situations d'urgence. L'organe de rétribution change et passe des ORPC au Service de la sécurité civile et militaire (SSCM).

Avec l'ensemble des événements 2019, la PCi de Morges a su tenir un cap financier ferme, et a réalisé une économie de 51 centimes par habitant, ce que la municipalité tient à souligner.

\* Réécouter « Les Dicodeurs » ici : <https://www.rts.ch/play/radio/les-dicodeurs/audio/les-dicodeurs-a-saint-prex-du-14-au-18-janvier-2019-35?id=10109131>.

### 3.7. Environnement – Energies

La démarche Energo, les projets de collaboration entre la Commune et la SEFA ainsi que la création de la Commission consultative Energie et Environnement ont jalonné l'année 2019.

#### Energo

Energo est un programme, étalé sur trois ans, d'optimisation de consommation des « flux » (chauffage, eau, électricité) dans des systèmes existants. Dix bâtiments appartenant à la Commune y sont intégrés. Les concierges responsables des sites sont impliqués dans cette analyse de la performance énergétique par la récolte régulière des données et par l'ajustement des paramètres nécessaires à améliorer le confort des utilisateurs, tout en diminuant la consommation. Ceci en coopération avec le bureau d'ingénieurs Rigot+Rieben.

Il a été relevé, par exemple, que le secteur de chauffage par la ventilation du Centre culturel et sportif (CCS) du Chêne n'était pas régulé et que, par conséquent, l'eau chaude y circulait à haute température même lorsqu'il n'y avait pas de demande. Il a donc été recommandé d'installer une régulation secondaire. D'autres suggestions ont été faites, comme des horloges de coupure pour éviter de ventiler inutilement des locaux vides ou pour couper les pompes de circulation des circuits de chauffage des quatre monoblocs.

L'ingénieur fait remarquer que l'installation photovoltaïque du CCS date de 30 ans. On compte 60 panneaux de 51Wc chacun, pour une production annuelle estimée à 2'700 kWh. L'onduleur est hors service, mais l'ensemble des propositions concernant le CCS sont soupesées dans le contexte de sa future réfection. L'intérêt d'Energo est de nous apporter des éléments d'appréciation techniques. La disponibilité de notre Service technique est évidemment essentielle dans l'application de ces mesures.

Une amélioration de la régulation du système de ventilation est également envisageable à l'aula du château.

Energo a aussi réalisé un audit des installations de la piscine, après l'installation en urgence d'une nouvelle chaudière. Le rapport conclut que des mesures d'optimisation sont déjà présentes aux vestiaires/WC, mais que la pompe à chaleur actuelle ne pourra être remplacée (en fin de vie) que par des capteurs solaires thermiques. La chaudière principale actuelle, récente, ne nécessite pas d'ajustement, avec une température de départ de 25°C pour assurer une température des bassins de 24°C.

#### Collaboration Commune-SEFA

Si des collaborations à l'échelle locale sont en cours ou réalisées, un projet de taille européenne avait été envisagé fin 2018 avec la HES-SO Valais. Cette Haute Ecole a cherché à créer un consortium de petites et grandes villes européennes (ainsi que des acteurs locaux comme la SEFA) pour obtenir un financement de l'UE par le biais du programme « Horizon 2020 » (H2020) et développer un concept de « quartier à énergie positive ». Malheureusement, comme cela arrive aux stades très préliminaires de projets aussi importants, une grande ville (Grenoble) a manqué pour remplir les conditions de participation. Dommage, car le projet était intéressant et stimulant. A noter que seuls environ 3% des projets H2020 présentés obtiennent un financement.

Suite à ce non-départ, la SEFA et la Commune se sont tournées vers d'autres options, en particulier la remise sur le métier du chauffage à distance (CAD). Il s'agit de savoir quels quartiers et bâtiments communaux seraient prêts à être raccordés au CAD. Et à quelles conditions financières et techniques, puisqu'il est nécessaire de poser une tuyauterie conséquente. L'étude est en cours.

### Commission consultative

En 2019 toujours, suite aux délibérations du Conseil communal, une Commission consultative Energie et Environnement a été créée. Elle a pour but de soutenir les réflexions de la Municipalité dans ces domaines et l'assister dans ses choix stratégiques.

Sa première séance a eu lieu le 28 octobre 2019, avec deux points principaux. D'une part, la présentation des principes et organisation de la commission. D'autre part, les premières réflexions visant à améliorer le mode de distribution du Fonds de subventionnement « Energies » issu de la taxe de 0.7 cts/kWh sur l'électricité distribuée sur le territoire communal. Il s'agit donc bien d'augmenter globalement les subventions, tout en simplifiant la tâche administrative supportée par notre Service technique.

#### 4. Pascal Lincio, municipal

##### Dicastère

Affaires sociales, ARASMAC, AJEMA, Petite enfance  
Affaires culturelles, tourisme, sports, sociétés locales, Arboretum  
Parcs, Jardins, Cimetières, Chemins, jardins potagers cours d'eau  
Voirie  
Déchets, Déchetterie intercommunale



#### 4.1. Affaires sociales - ARASMAC (CSR - AAS - CRD - AJEMA)

##### Organisation générale

La gestion courante des affaires sociales est effectuée dans notre canton par les dix associations régionales pour l'action sociale, réparties sur le territoire cantonal. L'une d'elles est l'Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay (ARASMAC). Basée à Morges, elle est une association intercommunale composée des 62 communes du district de Morges et couvre une population de près de 82'000 habitants. Ses missions statutaires sont les suivantes :



**Centres sociaux régionaux (CSR)** : gestion des prestations versées au titre du revenu d'insertion (RI) + catalogue de mesures sociales.  
(environ 890 dossiers gérés en 2019 par le CSR de Morges)



**Agences d'assurances sociales (AAS)** : renseignements et soutien donné aux usagers dans les démarches administratives (prestations complémentaires AVS, allocations familiales, affiliations de personnes à l'AVS (indépendants ou sans activité lucrative). Collaboration avec l'Office vaudois de l'assurance maladie (OVAM).

2 Bureaux : Morges Ouest et Morges Est pour la région



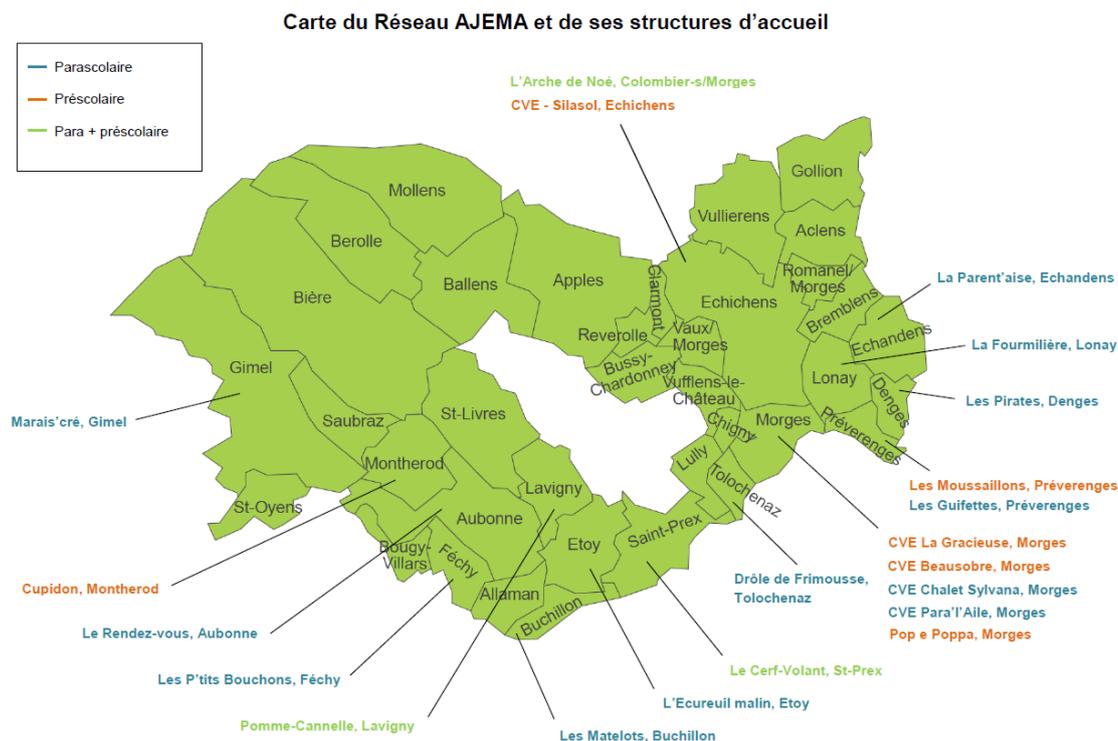
**Centre régional de décisions (CRD)**: mis en place depuis 2017, le CRD a pour mission de traiter les prestations cantonales visant à venir en aide aux familles qui travaillent sans arriver à couvrir les besoins essentiels de leur ménage (PC Familles). Ces prestations sont liées à certaines conditions. Doté de 4 collaborateurs, le CRD traite environ 350 dossiers par an.

Parmi les projets importants évoqués en 2019 figure la généralisation des unités communes ORP-CSR, projet piloté par la Direction de l'insertion et des solidarités (DGCS) et le Service de l'emploi.

Ce projet vise à créer six unités communes (UC) dans le canton. Leur but : déterminer une stratégie de réinsertion socioprofessionnelle avec des conseils en placement complétés, si nécessaire, par des appuis sociaux. Concrètement, l'UC mettra en relation des collaborateurs des CSR et de l'ORP au sein d'une structure unique. Pour la région de la Côte, qui recouvre les périmètres d'action sociale de Morges et de Nyon, l'UC trouvera place dans un lieu restant encore à définir.

#### 4.2. L'accueil de l'enfance (AJEMA – AFJ) - But optionnel de l'ARASMAC

Créé le 1er janvier 2009, le réseau AJEMA réunit 37 communes et 25 entités d'accueil collectif préscolaire et parascolaire, y compris l'accueil familial de jour (AFJ) pouvant aller jusqu'à cinq enfants selon le cadre de référence. Il réunit aussi des entreprises de la région Morges-Aubonne. Il est géré et organisé par l'Association Régionale pour l'Action sociale de la région Morges-Aubonne (ARASMAC).



Le réseau compte actuellement quelque 1200 places d'accueil collectif (450 en préscolaire, 750 en parascolaire). En 2019, les heures d'accueil prévisibles ont été de 2'547'340 contre 2'559'178 heures en 2018. Le nombre de demandes reste à la hausse, malgré l'augmentation du nombre de places et des heures d'accueil. Une liste d'attente centralisée est tenue ; elle nécessite un suivi et une mise à jour constante.

Pour notre commune, selon communication de l'AJEMA, les heures prévisibles entrant dans le déficit que nous devons couvrir pour 2019 ne devraient pas modifier les prévisions budgétaires, donc ne pas entraîner de charges supplémentaires.

### 4.3. L'Accueil Enfance Aubonne-Montherod (AEMA)



Malgré sa dénomination, qui peut paraître erronée sur un plan géographique, mais qui s'explique par des raisons historiques, l'association AEMA (Accueil Enfance Montherod-Aubonne) constitue en quelque sorte un sous-réseau de l'AJEMA, qui regroupe en fait quatre structures d'accueil préscolaire et parascolaire de la région (Montherod, Aubonne, Gimel et Féchy). L'association est dirigée par un comité formé de parents d'élèves et de délégués des municipalités (communes accueillant une structure sur leur territoire). Depuis 2018, elle est dotée d'une Direction générale (Nadine Viry), qui en assure la gestion opérationnelle. Le bureau de l'association est situé à Aubonne, Place de l'Ancienne Gare.

Les structures d'accueil gérées par l'association sont les suivantes :

<b>Cupidon</b> Montherod Crèche – garderie Préscolaire	<b>Le Rendez-vous</b> Aubonne UAPE Parascolaire	<b>Marais'Cré</b> Gimel UAPE Parascolaire	<b>Les P'tits Bouchons</b> Féchy UAPE Parascolaire
---	--	--	---

### 4.4. Prestations sociales communales

#### Logement de secours (Bourg-de-Four 62)

Depuis le 5 avril 2012, ce logement, de 3 ½ pièces, sis au 1er étage de l'immeuble ci-contre, a été pris à bail par la Commune pour répondre à des situations d'urgence nécessitant le relogement d'habitants d'Aubonne. De tels cas peuvent se produire en particulier si une expulsion est ordonnée par l'Office de paix sans possibilité d'accueil par des proches. La commune de domicile doit alors pourvoir à un relogement temporaire. D'autres communes recourent à l'hébergement dans des chambres d'hôtel réservées à cet effet.



L'appartement, aménagé d'un mobilier simple et d'une cuisine avec les appareils de base permettant de confectionner des repas chauds, a été utilisé à plusieurs reprises depuis 2012. Toutefois, en janvier 2019, le propriétaire a informé la Municipalité de son intention de vendre son immeuble, ce qui implique la dénonciation de tous les baux en vigueur avec effet au 1er avril 2020. La Municipalité examine les différentes pistes qu'elle pourrait adopter (*recherche d'un nouveau logement de secours ou logement à l'hôtel*).

### 4.5. Autres prestations de type social

Hors prestations sociales cantonales, ces prestations, ciblées sur la population aubonnoise, sont principalement de deux ordres :

- la Commune pourvoit à des aides ponctuelles (cours d'appui) pour les enfants en difficulté scolaire
- elle offre, chaque Noël, une petite attention (modeste montant en argent et friandises) aux personnes nécessiteuses de la commune

#### 4.6. Prestations aux aînés



##### Sortie des aînés (6 juin 2019)

Cette traditionnelle sortie, offerte chaque année aux aînés de notre commune (les plus de 65 ans), attire toujours plus de participants. Au point que la Municipalité a admis en 2019 un léger excédent de participants (et de coût...)

Il convient encore de relever l'existence du traditionnel Noël des aînés, qui est organisé chaque année au Foyer du Centre culturel du Chêne avec la collaboration des Eglises de la région.

#### 4.7. Culture, tourisme et sociétés locales

##### Manifestations courantes

Tout au long de l'année, diverses manifestations de tout ordre, culturel, associatif et sportif, se déroulent dans notre cité. Elles sont régulièrement annoncées par le biais des affiches à l'entrée de la localité et des affichettes disposées à plusieurs endroits. Le nombre de ces manifestations témoigne de l'étendue et de la variété de l'offre en ce domaine, ainsi que de la vitalité de la vie sociale.

##### Principales manifestations 2019

##### Abbaye d'Aubonne - 28 au 30 juin 2019

La traditionnelle Abbaye d'Aubonne s'est déroulée sous une chaleur écrasante et avec une grande chaleur humaine. Cette fête triennale de la corporation des tireurs, ouverte à la population, a animé notre bourgade de ses nombreux cortèges et libations.



##### Route Lyrique - 12 juillet 2019

Dans le cadre de ses tournées biennales dans le canton, l'Opéra de Lausanne proposait en 2019 le spectacle « Les chevaliers de la Table ronde » d'Hervé, l'inventeur de l'opérette. C'est avec plaisir que la Commune d'Aubonne s'est associée à ce projet et a mis à disposition le Centre culturel du Chêne pour une représentation le 12 juillet 2019.



##### Premier Août

Marquée par une météo agréable, la Fête nationale a été célébrée avec et à Montherod. Pour plus de détails, voir la partie Michel Crottaz, le municipal à qui incombait son organisation cette année.

## Manifestations particulières 2019



### Manifestation pour l'accueil du drapeau JOJ 2020

Comme nous l'y invitait le comité d'organisation des JOJ 2020, c'est le 19 septembre 2019 que notre Commune a accueilli le drapeau officiel du grand événement sportif, en présence de deux jeunes de chaque commune du canton délégués à cette occasion. Après le hissement des couleurs, le syndic a prononcé quelques mots, suivis d'une petite réception au Centre des jeunes, à l'Ancienne Gare.



### Run Mate - 29 septembre 2019

Dès tôt le matin, notre commune a accueilli une étape-relais de la première édition du Run Mate, une course à pied autour du lac Léman qui se poursuit de jour et de nuit. Cette participation a été lancée à l'initiative de collaborateurs communaux et de bénévoles, la Commune apportant une aide logistique.



### Inauguration du « chemin Lucien-Chevallaz » - 7 août 2019

Lucien Chevallaz (en bulgare : Люсиен Шевалас) est jardinier suisse né le 26 août 1840 à Aubonne et mort le 22 octobre 1921 à Plowdiw). A l'invitation du prince Aleksandar Bogoridi, Gouverneur général de la Roumélie de l'Est, Chevallaz se rendit à Plowdiw, créa de nombreux parcs, dessina la colline de Bunardschik et Sachat-tepe et devint chef des parcs publics et de la pépinière (« Pépinière Chevallaz »). Il créa aussi les parcs de la première exposition agricole et industrielle bulgare en 1892, le jardin central (devenu le jardin du Tsar Siméon) et le jardin de la ville (jardin de Dondoukov).

En récompense de son travail en Bulgarie, Lucien Chevallaz fut nommé « Ministre des fleurs » (en bulgare, министърът на цветята)! Il a aussi reçu, en 1901, la distinction de bourgeois d'honneur de Plowdiw.

C'est par Michael Schwahn, historien des jardins et architecte-paysagiste, que nous est parvenu ce parcours étonnant. Désirant découvrir le lieu de naissance de Chevallaz, l'historien se rendit en effet à Montherod au début de 2019 et contacta son syndic Claude Ioset. Ce dernier fit part de la rencontre à la Municipalité d'Aubonne pour déterminer une manière d'honorer la mémoire de la personnalité.

Après examen du dossier historique et des actions possibles, les Municipalités de Montherod et d'Aubonne ont décidé de rebaptiser une portion du chemin des Ancelles (à côté de sa maison de naissance) en « Chemin Lucien-Chevallaz ». Les plaques honorant la mémoire du jardinier ont été inaugurées le 7 août 2019. Parmi les présents, des membres de la famille Chevallaz, Michael Schwahn, quelques artistes de Plowdiw ainsi que la presse.

## Commission culturelle

Dès fin 2018, sur la base d'un cahier des charges précisant les missions qui lui sont confiées, la Municipalité a contacté diverses personnes du monde culturel, associatif et sportif local. Le but : constituer une nouvelle commission culturelle, dans la continuité de la décision du Conseil communal du 30 novembre 2004 (préavis 7/04).

Cette commission, créée début 2019, est composée des personnes suivantes :

- Olindo BORETTAZ, graphiste et imprimeur à Aubonne
- Henri François VELLUT, organiste titulaire du Temple d'Aubonne et membre de la Direction du Rosey, à Rolle
- Catherine ZWEIFEL, VP du Conseil communal d'Aubonne, membre de la Sté de théâtre « La Dentcreuze » et du comité de l'Association cinématographique et culturelle du Rex, à Aubonne
- Serge MICHEL, président du comité du Tennis-club d'Aubonne (TCA), représentant les sociétés sportives de la Commune
- Sophie COSTANTINI, artiste, Directrice de l'école Aubonn'art, à Aubonne
- Yves MEYLAN, horticulteur, Professeur à l'Ecole d'horticulture de Lullin, membre du Conseil communal et délégué de la Sté de Développement d'Aubonne & environs (SDA)
- Pascal Lincio, municipal, délégué de la Municipalité d'Aubonne à la culture et aux sociétés locales

S'y ajoute, dès 2020, Catherine Tschabold, de Montherod, qui y représente les intérêts culturels de la communauté locale.

Les membres de cette nouvelle commission se sont réunis le 25 juillet 2019 pour une première séance d'organisation. Trois séances ont suivi, les 12 septembre, 23 septembre et 14 novembre 2019. Au cours de ces séances, le coordinateur de la commission a été désigné en la personne d'Yves Meylan.

Pour cette première année de fonctionnement, la Commission culturelle a notamment traité les points suivants :

- mesures générales d'organisation (coordinateur, secrétaire, adresse messagerie) ;
- contenu et modalités de distribution des affiches mensuelles des manifestations ;
- inventaire du matériel touristique à disposition (flyers visites guidées, DVD sur Aubonne) ;
- préparation de la séance annuelle des sociétés ;
- tarification des prestations aux sociétés locales.

Il est vraisemblable que les tâches de la nouvelle commission culturelle vont s'étoffer encore. La Municipalité se réjouit de la bonne collaboration existant avec cette commission.

## 4.8. Tourisme

### Les Etats généraux du tourisme du district de Morges

Les Etats généraux du tourisme (annuels) se sont tenus aux Ateliers de la Côte (LAC) à Etoy le 9 octobre 2019. Ils ont rassemblé les représentants des communes membres de Morges-Région-Tourisme (MRT), ainsi que les délégués des partenaires directs (Arcam, MBC) et de diverses institutions et prestataires intéressés au développement touristique dans notre district. C'est là l'occasion de faire un tour d'horizon sur les concepts, les démarches et projets en cours et la collaboration avec les acteurs touristiques régionaux.

Depuis trois ans, le programme de projet « Slow Destination » (tourisme lent) a été lancé dans la région de Morges. De nombreuses démarches ont déjà été entreprises et plusieurs sous-projets ont débuté. Correspondant à l'identité de la région et au type de tourisme que les acteurs touristiques souhaitent développer, le tourisme lent répond aux aspirations de la population urbaine lémanique et permet aux acteurs locaux de valoriser les produits du terroir et de développer l'œnotourisme.

### La création d'un nouveau « Point I » à Aubonne

Suite aux discussions ouvertes en juillet 2018 entre la Société de développement d'Aubonne & environs (SDA) et la Municipalité, un examen de la faisabilité du projet et de l'implantation d'un nouveau « Point I » sur le site de l'Ancienne Gare d'Aubonne a été entrepris entre fin 2018 et début 2019.

Convaincue de l'intérêt du projet et du rayonnement touristique qu'il peut donner à notre commune, la Municipalité a considéré qu'il méritait d'être soutenu. Elle a déposé, le 19 février 2019, le préavis municipal n° 6/19, qui permettait de concrétiser ce projet. Rappelons que l'objectif du SDA est de promouvoir le terroir local, de mettre en valeur nos capacités d'hébergement ainsi que de promouvoir les manifestations et les événements culturels et touristiques d'envergure ayant lieu à Aubonne, en lien avec Morges-Région-Tourisme. Dans sa séance du 26 mars 2019, le Conseil communal a adopté les conclusions de ce préavis.



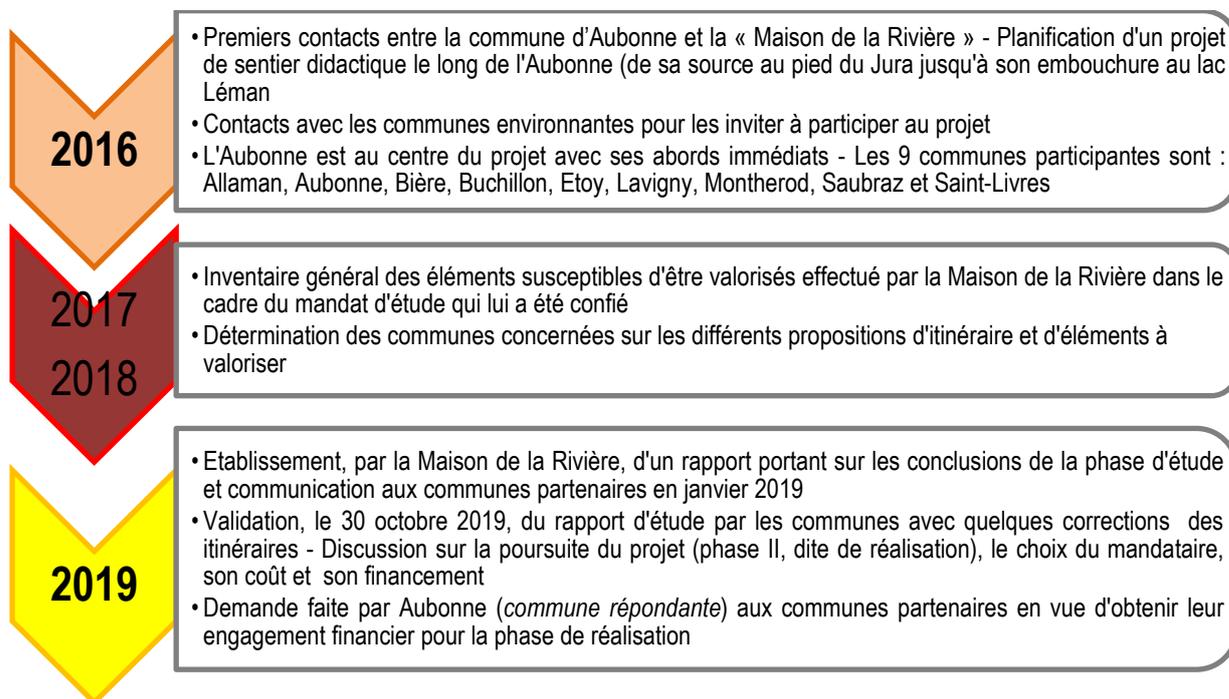
La construction de la base et des infrastructures (financée par la Commune) a été entreprise au printemps 2019, suivie du montage et de l'aménagement du chalet (financé par la SDA et demeurant sa propriété) par les membres du comité de la SDA, aidés par des professionnels de la branche. Le nouveau « Point I » communal (chalet SDA) a été inauguré le samedi 6 juillet 2019. Il remplit depuis pleinement sa fonction de centre régional d'informations touristiques au sein du réseau mis en place par Morges-Région-Tourisme.

L'élément à l'origine de ce nouveau « Point I » a été la dénonciation de la convention conclue le 10 octobre 2014 avec l'exploitant du kiosque, qui remplissait cette mission jusqu'ici.

Par sa situation favorable à l'entrée de notre bourgade et le partenariat utile avec la SDA, cette réalisation constitue à n'en pas douter une plus-value pour notre commune. Elle fédère l'offre touristique régionale, en collaboration avec les prestataires directement concernés (Arboretum, Signal-de-Bougy, vigneron, artisans, cinéma Rex, etc.).

## Le projet de sentier le long de l'Aubonne (Maison de la Rivière)

### Résumé du déroulement des opérations



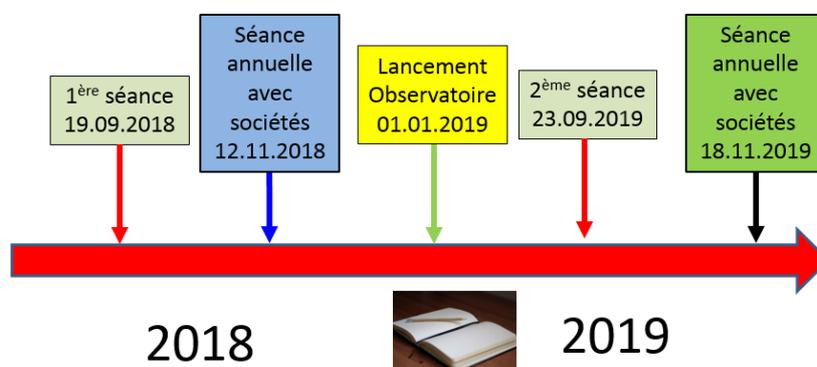
La réalisation d'un tel projet peut prendre de longues années, tant les éléments à prendre en compte sont nombreux. Parmi eux : les itinéraires prévus et les aménagements à faire sur le parcours ; le choix des éléments et sites à valoriser ; la confection de panneaux interactifs sur le parcours ; les diverses autorisations à requérir, tant auprès des instances cantonales qu'auprès de propriétaires privés ; la recherche de partenariat financier et autres subsides.

Forts de l'engagement formel reçu de toutes les communes partenaires en début d'année 2020, nous allons maintenant entrer dans la phase II, dite « de réalisation ».

## 4.9. Sociétés locales

### Nouvelle politique tarifaire des prestations communales – Rencontres avec les sociétés

#### Chronologie des rencontres



## Les points sujets à réflexion



Seuls les deux premiers thèmes ont été abordés lors des rencontres successives. La question de la politique en matière de subvention est toujours à l'étude.

Le premier thème a été abordé le 19 septembre 2018 avec les représentants des sociétés conviés par la Municipalité. Le but de cette réunion était de leur exposer les propositions de nouvelles tarifications pour le montage des cantines et d'en débattre. Cette mesure visait avant tout la couverture des frais de montage, pour un montant total annuel de l'ordre de 30'000 francs par an. La question a été abordée à nouveau lors de la séance annuelle avec les sociétés du 12 novembre 2018, incluant cette fois aussi le second thème, à savoir la politique tarifaire en matière de location de locaux.

Suite aux diverses remarques et propositions émises lors de ces deux premières réunions, la Municipalité avait pris l'option d'un statu quo pour l'année 2019. Parallèlement, un observatoire a été mis en place dès le début de l'année 2019 en collaboration avec le Greffe municipal et la Bourse pour mesurer la fréquence des réservations de matériel et le coût qui en résultait.

Comme planifié, la Municipalité a invité les représentants des sociétés à participer, le 23 septembre 2019, à une nouvelle réunion pour les informer des résultats de ces observations et d'ouvrir le débat sur les articulations d'une nouvelle politique tarifaire applicable dès 2020.

Lors de la discussion, les remarques, préoccupations et questions suivantes sont ressorties :

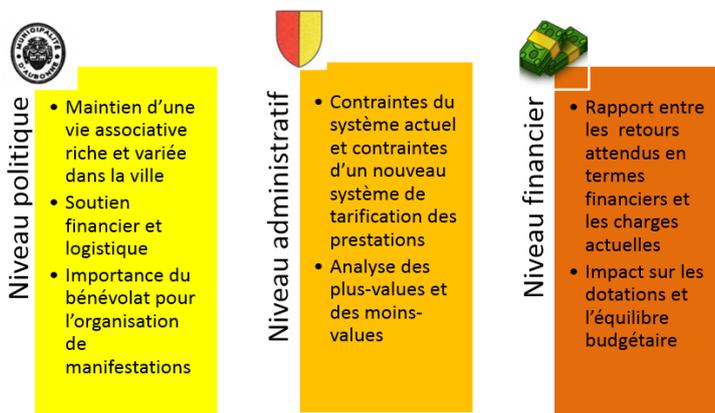
- Alourdissement des charges pour les sociétés et relations avec la politique en matière de subvention
- Traitement égal entre sociétés sportives et culturelles
- Prix de location pour une manifestation s'étalant sur un week-end (3 jours)
- Périodes d'utilisation des salles durant l'année
- Traitement applicable pour les soirées de répétition (p. ex. stés de théâtre)
- Frais de nettoyage en cas d'utilisation commune des locaux
- Usage récurrent des halles (Aubonn'apéros)
- Réservation/facturation courante des locations de matériel et des salles
- Prise en compte du bénévolat/Aide au montage/Entraide entre sociétés

Finalement, lors de la séance annuelle avec les sociétés du 18 novembre 2019, tenue à la salle de l'Esplanade, la Municipalité, après prise en compte de tous les éléments, a livré ses conclusions en matière de politique tarifaire des prestations communales (location de cantines et de salles) qu'elle entendait appliquer dès 2020 :

1. Statu quo sur la location et le montage de matériel (cantines, tables)
2. Statu quo sur la location de salles
3. Introduction d'un émolument administratif de 50 francs par cas lors des réservations de matériel et de salles communales

Nous reproduisons ici deux éléments tirés de la présentation donnée à cette occasion, qui étayent la position de la Municipalité :

Axes de réflexion



**Valorisation des prestations attendues**

		Montant (Fr.)
Coût total		90'350
dont Travaux	53'470	
dont Locations Matériel & salles	36'880	
<b>Montants facturés</b>		<b>13'400</b>
«Facturables» en 2020		48'000
<b>Dont entités extérieures</b>		<b>29'000</b>
<b>Retours financiers des sociétés</b>		<b>19'000</b>

**Réunion annuelle des sociétés locales du 18 novembre 2019**

La réunion annuelle des représentants des sociétés locales, le 18 novembre 2019, avait un ordre du jour riche. En plus de la tarification des prestations (abordée ci-dessus) figuraient aussi la gestion de l'agenda des manifestations 2020 et la planification des Aubonn'apéro.

La proposition d'un réveillon communal, qui serait organisé le 31 décembre 2020 avec le concours des sociétés locales, a aussi été présentée. L'événement devait s'inspirer du réveillon organisé à l'occasion du passage au nouveau millénaire.

A la base, cette proposition était destinée à marquer la fusion entre les communes d'Aubonne et de Montherod et prévoyait quelque 300 participants. Le coût d'une telle manifestation implique une participation financière de la commune de l'ordre de 20'000 francs. Compte tenu des contraintes budgétaires, il a été décidé début 2020 qu'une telle participation n'était malheureusement pas envisageable pour l'instant. Sans elle, le prix demandé aux personnes serait prohibitif. Le coordinateur de la Commission culturelle s'en est fait écho lors de la séance du Conseil communal du 25 février 2020.

### Infrastructures sportives communales – Construction d'un court mini-tennis par le TCA



Désirant offrir de nouvelles possibilités aux jeunes, le Tennis Club Aubonne s'est approché de la Municipalité en début d'année 2019. Son projet : construire un court de mini-tennis, à côté du club-house, sur la parcelle communale mise à sa disposition.

Après examen des différents aspects légaux, la Municipalité a donné son accord à cette construction, qui a débuté au printemps et s'est achevée fin août.

Cette construction a été financée entièrement par les fonds propres du club. Son inauguration officielle a eu lieu le **7 septembre 2019**. C'est là une belle initiative du TCA, qui offre de nouvelles opportunités sportives à la jeunesse.

#### 4.10. Services extérieurs – Voirie, Parcs et Jardins

Points saillants de l'exercice 2019

##### Personnel

Avec l'engagement en 2019 de deux nouveaux collaborateurs (un à la Voirie, un aux Parcs & Jardins), les deux équipes composant les Services extérieurs (SE) sont au complet, permettant une bonne organisation des tâches qui leur sont dévolues. Suite au décès, fin 2018, du chef de la Voirie Alain Mathys, une nouvelle organisation a été mise sur pied par la Municipalité au début de l'année 2019. Julien Bombardier, alors responsable de l'équipe Parcs & Jardins, s'est vu investi de la responsabilité de l'ensemble des Services extérieurs, avec la collaboration opérationnelle de Jérôme Hostettler pour l'équipe de la Voirie.

Par ailleurs, un collaborateur de la Voirie, qui bénéficie de la formation nécessaire, a été affecté dès 2019 à temps partiel à des travaux de mécanique. Cette nouvelle mission permet des interventions ponctuelles qui réduisent les frais d'entretien des véhicules spéciaux utilisés par les SE, en particulier la balayeuse et les tondeuses.

##### Locaux

Les Services extérieurs disposent de deux locaux communaux pour l'entreposage des véhicules, du matériel et de l'outillage : le local historique Feu-Voirie du Chêne (partagé avec le SDIS de l'Etraz) et les locaux de l'Ancienne Gare, attribués en avril 2018 (deux des anciens garages des bus ARCC). Pour rappel, la surface totale des locaux de l'Ancienne Gare est partagée avec le Service des manifestations pour l'entreposage des tables, bancs et cantines (responsable : Stéphane Dufour) et avec le Centre des jeunes (responsable : Patrick Ouellet) dans la partie nord de l'édifice.

En outre, dans le cadre de ses activités courantes, l'équipe des Parcs & Jardins utilise et entretient les installations des Serres communales. Elle dispose également de petits locaux de service et de stockage sur le bas de la parcelle à côté du cimetière.

#### Remplacement de trois véhicules des SE - Préavis n° 13/18

La Municipalité avait déposé le 27 novembre 2018 le préavis 13/18 « Demande de crédit pour le renouvellement de trois véhicules des Services extérieurs ». Dans sa séance du 19 février 2019, après rapport des commissions et délibération, le Conseil communal a accepté l'octroi d'un crédit pour l'acquisition d'une camionnette DFSK C31 (16'000 francs) et d'un tracteur-tondeuse Grillo FD900W (31'500 francs).

Par contre, le remplacement du transporteur Victor Meili 7000 H45 a été reporté à un exercice ultérieur, le Conseil communal estimant qu'il n'y avait pas d'urgence. Le montant nécessaire à son achat a été attribué

dans le plan des investissements. Les nombreuses factures payées au cours de l'année 2019 pour des interventions sur ce véhicule conduiront néanmoins la Municipalité à revenir sans trop tarder vers le Conseil communal en vue d'un remplacement.

Répondant à un vœu de la commission, la Municipalité s'est par ailleurs engagée à réfléchir à l'achat de véhicules à propulsion alternative pour les véhicules à usage « de ville ».

Par ailleurs, conformément au Budget 2019, le véhicule du responsable des SE a été remplacé.

### **Activités courantes**

#### **Poubelles publiques (vidanges)**

La vidange des poubelles publiques, une tâche prioritaire, est effectuée par la voirie deux fois par semaine, le lundi et le vendredi. Précisons ici que le problème des poubelles du centre-ville, trop souvent encombrées de cartons à pizza, est récurrent. A relever que, dans le cadre de ses tâches, la Sécurité publique amende les personnes qui commettent des infractions en déposant des déchets non conformes dans les poubelles publiques, telles que des ordures ménagères destinées aux sacs taxés (voir à ce propos la partie de Jean-Christophe de Mestral).

#### **Service hivernal (déneigement)**

Via un service de piquet, les SE maintiennent un état des routes permettant la circulation et le cheminement des piétons. Ils sont aidés par trois exploitants agricoles équipés pouvant intervenir dans le haut et le bas de la commune. L'hiver 2019/2020 ayant été relativement doux et sans forte chutes de neige, seules cinq interventions ont été nécessaires, contre 28 pour la saison 2018/2019. Malgré l'absence de chutes de neige, les gels nocturnes nécessitent néanmoins un traitement adéquat des chaussées et des trottoirs de notre bourgade.

#### **Incivilités : vandalisme, litering, dépôt sauvage d'ordures**

Comme chaque année, les collaborateurs des SE doivent faire face à des actes d'incivilités de tout ordre. Trop souvent, on ne peut que dresser un constat sans pouvoir sanctionner l'auteur de l'acte, alors que la remise en état des lieux coûte à la Commune. A noter que le dépôt de sacs d'ordures taxés en dehors des jours de ramassages donne lieu à un avertissement de la part de la Sécurité publique, voire une sanction en cas de récidive.

#### **Matériel et outillage - Transition vers l'alimentation électrique**

Dans le cadre du remplacement usuel du matériel et de l'outillage, la nouvelle orientation des SE consiste à acquérir du matériel alimenté par des batteries électriques C'est le cas des souffleurs, des appareils de taille des haies et des débroussailluses acquis en 2019.

#### **Entretien de la piste VITA**

Tous les deux ans en principe (en mars ou avril, selon la météo), entre 260 et 300 m<sup>3</sup> de plaquettes de bois sont répandus sur la piste VITA. Les plaquettes sont réparties, selon le tassement de la piste, sur environ 1,5 m de large et 15 cm d'épaisseur. En août ou septembre, on procède au nettoyage des bords de la piste, à l'élagage des branches et au curage des fossés. Enfin, entre octobre et novembre, au soufflage des feuilles mortes pour éviter les amoncellements pouvant provoquer la pourriture des plaquettes. Un contrôle visuel de chaque jeu est par ailleurs effectué deux fois par année.

## Règlement concernant les jardins communaux

Dans le cadre d'une mise à jour générale des conditions réglant la mise à disposition des jardins communaux à des habitants d'Aubonne (chemin du canal et jardins du château), de nouveaux contrats ont été conclus avec tous les locataires. Ces contrats fixent un tarif unique pour tous (1 franc/m<sup>2</sup> par année et forfait de 25 francs/an pour la concession d'eau) et sont complétés par des instructions à caractère écologique (prohibition de l'usage d'herbicides).

### 4.11. Activités particulières – Actions diverses et appui à des manifestations



#### Dégâts dus aux rafales de la bise – 12 au 16 mai 2019

Rappelez-vous : dans la période du 12 au 16 mai 2019, notre région a été soumise à une forte bise. Les rafales violentes ont déraciné et abattu plusieurs arbres dans notre commune, en particulier le tilleul à l'entrée de la cour extérieure du château. Heureusement sans faire de victimes !



Sur tout le territoire communal, les SE ont été mobilisés pour débiter les branches et dégager l'espace avec le Groupement forestier de la Saubrette et des collaborateurs du SDIS de l'Etraz.

Au total, onze arbres ont été terrassés.



#### Journée de lutte contre les plantes invasives (néophytes) 15 juin 2019

Le 15 juin 2019, pour la première fois dans notre commune, une journée de lutte contre les plantes invasives a été mise sur pied avec le concours de deux collaborateurs du Parc Jura Vaudois (PJV), trois collaborateurs des Services extérieurs et Rafaël Kolly, du Groupement forestier de la Saubrette (GFS). Cette journée a réuni une vingtaine de personnes sur trois lieux d'action sélectionnés sur le territoire communal. Leur objectif : l'éradication de plantes telles que la solidage américaine, l'arbre à papillons et la laurèle.



#### Abbaye des Amis réunis d'Aubonne 28 au 30 juin 2019

Une belle édition placée sous le signe de la chaleur humaine et ambiante, avec ses cortèges et libations habituels dans la vieille ville !

Comme à chaque édition, deux collaborateurs des Services extérieurs apportent une contribution logistique à l'installation des infrastructures, en particulier la coupe et la pose des sapins le long des rues d'Aubonne.

## Démarche liée à la durabilité - Opération lancée par les écoles d'Aubonne le 18 septembre 2019

Sous l'égide des écoles d'Aubonne, un premier projet destiné à s'insérer dans la durabilité de notre planète a vu le jour, sous la forme d'un ramassage de déchets sur le territoire communal. Les collaborateurs des SE ont donné leur appui logistique à cette opération d'envergure en encadrant les écoliers sur les différents sites recensés.

Environ 50 kg de déchets ont pu être récoltés.

L'opération s'est déroulée sans heurts et s'est terminée avec un « happening » magique : tous les écoliers de l'Etablissement scolaire d'Aubonne se sont positionnés sur le terrain de football, chacun à son emplacement assigné, pour dessiner un symbole de l'infini qui restera dans les annales locales.



## Entretien du cours de l'Armary et des autres cours d'eau du territoire

### Le cours de l'Armary

sources à La Reculannaz (Montherod) - se jette dans le Lac Léman à Allaman (au lieu-dit : "La Pécherie")



Propriété de la commune d'Aubonne de sa source à son embouchure dans le lac Léman, le cours de l'Armary - en partie canalisé et en partie à ciel ouvert - nécessite un entretien constant. Les interventions les plus fréquentes consistent dans la coupe des arbres et arbustes bordant le cours, ainsi que le curage des déversoirs souvent bouchés par des feuilles.

Comme le montre le plan ci-contre, l'entretien de ce cours nécessite des collaborations avec les propriétaires de sites privés (Bougy-St-Martin, château d'Allaman et villas près de l'embouchure).

Il est utile de rappeler ici que cet entretien est nécessaire. D'une part parce que le ruisseau est utilisé le long de son parcours pour l'arrosage en été des parcelles exploitées par les agriculteurs riverains. D'autre part parce que son débit doit permettre, le reste de l'année, la production d'électricité via une petite centrale située au nord du Domaine d'Esbons (débit de dotation de 90 l/s).

S'agissant des aménagements apportés en 2019 au cours de l'Armary, voir la partie de Luc-Etienne Rossier.

Les autres cours d'eau de notre Commune sont aussi soumis à des curages réguliers, et leurs bordures sont renforcées pour éviter des débordements en cas de pluie.

## 4.12. Déchets – Ordures ménagères

### Déchetterie intercommunale

Les statistiques annuelles transmises par l'entreprise Desa SA pour l'exercice 2019 donnent les variations de tonnages suivantes entre les exercices 2018 et 2019 (par tonne -UT) :

Matériaux	Année 2019 3981 habitants	Année 2018 3'733 habitants
<b>Papier/carton</b> ( <i>cartons en vrac et papier</i> )	260,630	254,110
<b>Broyage</b> ( <i>bois impropre, encombrants, déchets incinérables</i> )	614,170	576,420
<b>Métaux</b> ( <i>ferraille, alu, boîtes alu, boîtes fer blanc, capsules Nespresso, bouchons métalliques</i> )	58,907	45,433
<b>Verre</b> ( <i>vert, blanc et brun</i> ) – <b>hors containers Eco-points en ville</b>	103,280	107,280
<b>Récupérables</b> (Habits) - <b>hors containers Eco-points en ville</b>	16,784	20,964
<b>Démolition/terrassement</b> ( <i>amiante et inertes mélange</i> )	127,300	140,710
<b>Electroménager</b> ( <i>électronique de loisirs/petits électroménagers/ frigos/gros électroménagers</i> )	27,964	28,301
<b>Plastique</b> ( <i>Plastiques durs en vrac, bouteilles PE (lait), polystyrène expansé, flacons, bouteilles en PET, Tetra Brik, DVD/CD, huiles minérales</i> )	74,583	71,234
<b>Déchets spéciaux</b> ( <i>aérosols, batteries, peintures eau, peintures solvants, piles et accumulateurs, médicaments, toxiques, cartouches d'encre/toner, bonbonne de gaz/petie</i> )	23,770	19,018
<b>Balayures</b> ( <i>déchets des poubelles et du nettoyage des voies publiques</i> )	83,720	99,840

Les variations les plus significatives concernent les types de déchets suivants (*par ordre décroissant*) :

- ▶ **Métaux** (+ 29,65 %) : > tonnage de la ferraille et des boîtes en alu
- ▶ **Déchets spéciaux (DSM + 25 %)** : > cartouches d'encre, toxiques, piles et accumulateurs, aérosols, pneus avec jantes et batteries
- ▶ **Déchets destinés au broyage** (+ 6,5 %) : > déchets incinérables et branches ;
- ▶ **Plastiques** (+2,6 %) : >huiles minérales, DVD/CD, Tetra Brik, flacons, bouteilles PE (lait), polystyrène expansé

On constate en revanche la baisse des autres catégories de déchets en 2019, en particulier celle des balayures. Cela ne signifie pas forcément une baisse du tonnage annuel. Les bennes de la Déchetterie sont en effet purgées à intervalles réguliers en fonction de la rapidité de leur remplissage, ce qui peut impacter les statistiques annuelles.

Par ailleurs, l'entreprise Desa SA a été orientée dès fin 2019 sur les aménagements futurs du site de Chetry, en particulier la construction d'une nouvelle caserne du feu. Celle-ci impliquera le déplacement du lieu de dépôt des déchets verts sur la parcelle au nord de l'actuelle Déchetterie.

### Ramassage des ordures ménagères

Le nouveau contrat signé fin 2018 avec l'entreprise Henny SA, à Rolle, porte ses fruits : il a permis en en 2019 une économie de l'ordre de 5'000 francs sur le coût du transport des ordures ménagères.

En raison de la configuration particulière des lieux (rues étroites de la vieille ville), le ramassage des ordures ménagères est effectué porte-à-porte les mardis et les vendredis. Ceci en plus de la purge des containers enterrés situés sur le domaine privé. Diverses propositions visant un nouveau concept de ramassage des ordures ménagères ont été soumises à la Municipalité en 2019 par Henny SA. Elles nécessitent des études d'impact global pour la population (vieille ville et périphérie).

#### 4.13. Centre des jeunes – Politique de la Jeunesse (Dicastère de Sandra Linder)

Le Centre des jeunes d'Aubonne emploie actuellement 5 collaborateurs, parmi lesquels un civiliste à 100 %. Les autres postes sont occupés à temps partiel, à savoir deux postes à 70 %, un à 50 % et le poste de coordinateur assumé par Patrick Ouellet à un taux d'activité de 80 %.

Le Centre des jeunes de la place de la Gare est le principal lieu d'accueil et d'activité. Il y a aussi d'autres lieux de rencontres : la salle de gymnastique de Pré-Baulan et les deux autres Centres des jeunes de Gimel et d'Etoy pour les rocadés à l'heure des repas.



Le catalogue des activités déployées par le Centre des jeunes en 2019 comprend :

- L'accueil parascolaire des élèves de 7-11<sup>ème</sup> années – offre d'un espace d'accueil sécurisé et encadré par des professionnels ;
- L'accueil libre – offre d'un espace de liberté accompagnée
- Média : rédaction collective d'un journal « Les Feuilles Du Chêne » - appel à la créativité
- Nouvelle technologie : cours informatiques
- Arts et spectacles : « Festival d'ici et d'ailleurs » - projet fédérateur et récréatif
- Gourmandise : Les Gourmandises du Centre - Mettre « la main à la pâte » pour des événements
- Education : soutien scolaire – problématique du surmenage scolaire
- Arts de vivre : « Récup Bricol » - Atelier ludique
- Plantes et jardins : expérimentation du jardinage biologique avec prise de conscience des enjeux
- Sports et loisirs : « Les Sam dit sport » - Activités sportives en automne et en hiver à Pré-Baulan
- Camps de jour et camps d'été – sortie à Europa-Park

## 5. Conclusions

La Municipalité ne saurait terminer ce rapport sans remercier Mme Dubois, MM. Golay et Richard ainsi que tous les collaborateurs communaux qui nous ont permis de présenter ce rapport et qui ont œuvré durant cette année 2019 à la bonne marche et au rayonnement de notre commune.

Ainsi et comme mentionné précédemment, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers,

- vu le préavis municipal n° 2/20 relatif au «Rapport de gestion et aux comptes communaux de l'année 2019»,
- ouï les rapports des Commission de gestion,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- attendu que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

**de voter le décret suivant :**

### LE CONSEIL COMMUNAL D'AUBONNE

#### 1) adopte

- a) les comptes 2019 de la commune d'Aubonne faisant apparaître **Fr. 33'048'939.51** aux recettes ;  
**Fr. 34'242'811.06** aux dépenses et bouclant ainsi pour un excédent de charges de **Fr. 1'193'871.55**.
- b) le bilan de la commune d'Aubonne avec à l'actif comme au passif la somme de **Fr. 50'876'802.83**, avec un capital après report de l'exercice courant de **Fr. 4'142'438.38**.

#### 2) accepte la gestion de la Municipalité pour l'année 2019 et lui en donne décharge.

Ainsi délibéré en séance ordinaire de la Municipalité le 5 mai 2020.

Au nom de la Municipalité

Le syndic :

La secrétaire adj. :

L.-E. Rossier

T. Ribeiro

Annexes : - Comptes 2019

**Préavis déposé au Conseil communal dans sa séance du 9 juin 2020.**



# COMPTES DE L'EXERCICE 2019

PRÉAVIS N° 2/2020

*Délégués :*

*J.-C. de Mestral, municipal des finances*

*D. Golay, boursier communal*



# TABLE DES MATIERES

## Comptes de fonctionnement

1. Evolution du compte de fonctionnement.....			1
2. Charges et revenus par direction.....			2
3. Charges et revenus par nature avec commentaires .....	3	-	8
4. Administration générale .....	9	-	20
5. Finances.....	21	-	26
6. Domaines et bâtiments .....	27	-	54
7. Travaux.....	55	-	68
8. Instruction publique et cultes.....	69	-	72
9. Sécurité publique – Défense incendie – Protection civile .....	73	-	78
10. Sécurité sociale.....	79		82
11. Services industriels .....	83	-	86
12. Récapitulation .....			87

## Bilan

13. Bilan au 31 décembre 2019 .....	88	-	89
14. Etat des engagements hors bilan et des gages en faveur de tiers .....			90
15. Etat des emprunts à court, moyen et long terme, échéancier et évolution sur 15 ans .....	91	-	93
16. Evolution des fonds de réserves au 31.12.2019 .....			94
17. Liste de prélèvements et attributions aux fonds de réserves .....			95

## Etat des crédits votés par le Conseil communal

18. Situation des investissements des patrimoines administratif et financier au 31.12.2019 .....	96	-	97
19. Tableau des investissements 2019 .....			98
20. Liste des amortissements .....			99

## Annexes

21. Comptes des groupements intercommunaux et comptabilités annexes.....	100	-	113
--	-----	---	-----





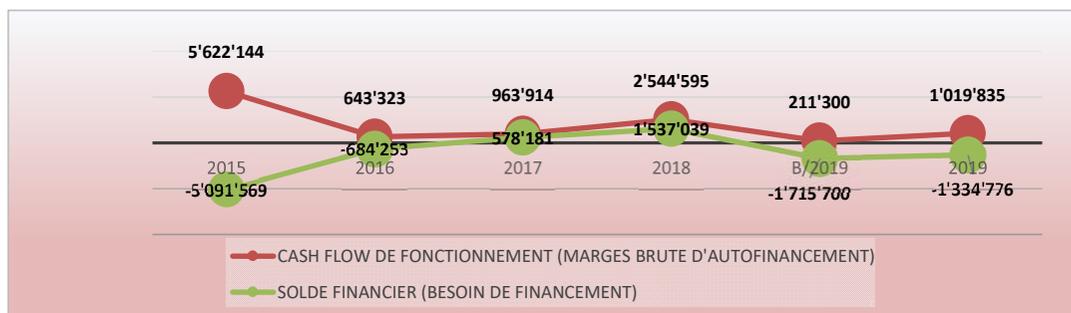
# **FONCTIONNEMENT**

**2019**



## Tableau des résultats

Classification nature	Opérations	Désignation	2015	2016	2017	2018	B/2019	2019	
1	4	+	Total des produits	38'964'287	30'661'787	33'929'103	34'745'804	30'481'300	33'048'940
2	3	-	Total des charges	-36'113'392	-31'363'204	-34'554'534	-34'766'233	-32'100'800	-34'242'811
<b>3</b>	<b>SFO</b>	=	<b>SOLDE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'850'894</b>	<b>-701'417</b>	<b>-625'431</b>	<b>-20'429</b>	<b>-1'619'500</b>	<b>-1'193'872</b>
4	480	-	Prélèvements sur les réserves (sans les domaines autofinancés 481)	-1'120'705	-1'357'326	-356'123	-434'439	-111'200	-135'995
5	49	-	Imputations internes (produits)	-435'766	-367'197	-890'305	-675'192	-735'900	-861'311
6	424	-	Gains comptables	0	0	0	0	0	0
7	332	+	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	3'606'426	1'008'789	223'133	368'280	0	89'008
8	333	+	Amortissements du découvert	0	0	0	0	0	0
9	380	+	Attributions aux réserves (sans les domaines autofinancés 381)	1'314'306	218'532	242'297	410'084	214'600	466'198
10	39	+	Imputations internes (charges)	435'766	367'197	890'305	675'192	735'900	861'311
<b>11</b>	<b>MNA</b>	=	<b>SOLDE DE FONCTIONNEMENT EPURE (MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT)</b>	<b>6'650'920</b>	<b>-831'423</b>	<b>-516'124</b>	<b>323'496</b>	<b>-1'516'100</b>	<b>-774'660</b>
12	331	+	Amortissement du patrimoine administratif	1'053'380	1'313'622	1'293'640	1'297'500	1'370'500	1'273'476
13	481	-	Prélèvements sur les réserves affectées	-2'602'692	-205'026	-114'328	-15'939	-65'000	-185'627
14	381	+	Attributions aux réserves affectées	520'536	366'150	300'726	939'538	421'900	706'645
<b>15</b>	<b>MBA</b>	=	<b>CASH FLOW DE FONCTIONNEMENT (MARGES BRUTE D'AUTOFINANCEMENT)</b>	<b>5'622'144</b>	<b>643'323</b>	<b>963'914</b>	<b>2'544'595</b>	<b>211'300</b>	<b>1'019'835</b>
16	60 à 67	+	Recettes d'investissements	0	308'194	17'165	20'080	0	2'500
17	50 à 58	-	Dépenses d'investissements	-10'713'714	-1'635'769	-402'898	-1'027'636	-1'927'000	-2'357'111
<b>18</b>	<b>SFI</b>	=	<b>SOLDE FINANCIER (BESOIN DE FINANCEMENT)</b>	<b>-5'091'569</b>	<b>-684'253</b>	<b>578'181</b>	<b>1'537'039</b>	<b>-1'715'700</b>	<b>-1'334'776</b>



3 SF Résultat comptable sans indication économique.

11 MNA Résultat épuré des éléments comptables. Ce résultat, s'il est positif peut être utilisé pour supporter de nouveaux investissements, augmenter l'offre de services publics ou diminuer les impôts. Les opérations liées aux services affectés (Déchets, EU-EC, Eau) sont conservées vu que les charges et produits ne peuvent être destinés à un autre usage.

15 MBA Ce résultat est orienté sur les liquidités. Contrairement au résultat précédent, il ne mesure pas l'autonomie de gestion financière, mais permet d'apprécier les liquidités résiduelles qui pourraient être utilisées pour financer de nouveaux investissements ou rembourser une dette.

18 SFI Les résultats précédents ne s'intéressent qu'au compte de fonctionnement. Ce résultat représente les recettes totales de la collectivités moins ses dépenses totales. Ce solde mesure donc le besoin de financement lié aux activités d'exploitation et d'investissement de la commune durant l'année.

## CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

No compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 <i>avec crédit compl.</i>		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2'676'046.98</b>	<b>380'415.19</b>	<b>2'630'000.00</b>	<b>280'100.00</b>	<b>2'715'043.90</b>	<b>431'752.45</b>
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	505'245.10	17'805.45	499'300.00	6'000.00	492'438.55	8'712.20
11	ADMINISTRATION	785'213.05	51'328.85	828'300.00	13'500.00	776'791.70	30'866.86
15	AFFAIRES CULTURELLES	432'965.60	21'795.00	434'700.00	8'500.00	460'905.70	43'830.55
16	TOURISME	47'995.50	10'815.60	34'000.00	0.00	21'918.25	45.00
17	SPORT	488'699.28	175'213.09	430'700.00	179'000.00	569'181.15	268'726.19
18	TRANSPORTS PUBLICS	214'822.20	54'012.45	229'000.00	53'500.00	215'286.45	54'201.65
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	201'106.25	49'444.75	174'000.00	19'600.00	178'522.10	25'370.00
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>5'588'452.83</b>	<b>19'889'130.88</b>	<b>4'921'000.00</b>	<b>18'601'100.00</b>	<b>5'191'942.65</b>	<b>21'231'211.24</b>
20	COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE	527'957.15	125'826.95	523'000.00	111'000.00	493'314.00	131'360.70
21	IMPOTS	410'597.42	18'555'798.78	325'000.00	17'236'000.00	415'253.89	19'917'782.59
22	SERVICE FINANCIER	4'649'898.26	1'207'505.15	4'073'000.00	1'254'100.00	4'283'374.76	1'182'067.95
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>4'378'431.14</b>	<b>3'653'364.52</b>	<b>4'252'300.00</b>	<b>3'276'700.00</b>	<b>4'541'355.35</b>	<b>3'745'995.86</b>
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	40'453.30	16'315.65	48'100.00	9'500.00	23'193.35	19'225.90
32	FORETS ET PATURAGES	358'269.85	235'355.10	272'200.00	24'500.00	231'384.60	30'071.10
33	VIGNES	18'600.60	40'092.06	16'200.00	36'000.00	26'392.55	152'703.09
35	BATIMENTS	3'961'107.39	3'361'601.71	3'915'800.00	3'206'700.00	4'260'384.85	3'543'995.77
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>5'081'447.85</b>	<b>2'829'598.77</b>	<b>5'399'800.00</b>	<b>2'559'900.00</b>	<b>5'268'055.89</b>	<b>2'992'999.92</b>
41	SERVICE TECHNIQUE	478'552.05	77'564.70	605'000.00	67'000.00	572'006.00	70'055.30
42	SERVICE DE L'URBANISME	290'441.65	270'106.25	154'200.00	115'000.00	159'390.20	172'943.40
43	ROUTES ET VOIRIE	1'192'290.53	127'845.20	1'498'300.00	127'000.00	1'276'796.35	317'877.75
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	817'777.05	138'770.30	868'400.00	47'000.00	778'416.15	38'121.70
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	761'835.68	674'761.43	804'400.00	734'400.00	803'586.85	716'141.43
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1'540'550.89	1'540'550.89	1'469'500.00	1'469'500.00	1'677'860.34	1'677'860.34
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2'375'172.33</b>	<b>201'335.00</b>	<b>2'476'900.00</b>	<b>198'400.00</b>	<b>2'419'722.47</b>	<b>225'550.10</b>
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'342'840.58	0.00	1'351'500.00	0.00	1'315'314.97	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	521'421.45	2'769.60	603'100.00	3'100.00	577'151.35	2'969.60
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'028.00	0.00	5'000.00	0.00	4'579.90	0.00
55	CENTRE D'ANIMATION	350'359.85	150'254.50	345'200.00	140'000.00	339'798.10	155'529.10
58	TEMPLE ET CULTES	156'522.45	48'310.90	172'100.00	55'300.00	182'878.15	67'051.40
<b>6</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE - DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE</b>	<b>1'677'954.85</b>	<b>433'810.04</b>	<b>1'690'800.00</b>	<b>420'600.00</b>	<b>1'636'289.45</b>	<b>405'428.24</b>
61	CORPS DE POLICE	956'151.25	122'092.70	960'300.00	111'000.00	944'271.95	106'905.70
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	261'606.25	64'429.44	267'500.00	60'700.00	238'330.10	53'553.49
63	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14'620.20	3'700.00	12'100.00	2'000.00	14'980.00	7'890.00
65	DEFENSE INCENDIE	37'1061.30	243'421.90	373'400.00	246'800.00	355'974.80	237'009.05
66	PROTECTION CIVILE	74'515.85	166.00	76'800.00	100.00	82'732.60	70.00
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>7'234'126.38</b>	<b>62'080.65</b>	<b>6'067'700.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>7'700'346.41</b>	<b>31'689.00</b>
71	SERVICE SOCIAL	1'007'913.38	62'080.65	1'114'200.00	34'500.00	924'377.91	31'689.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	5'912'802.00	0.00	4'615'500.00	0.00	6'455'647.00	0.00
73	SANTE PUBLIQUE	313'411.00	0.00	338'000.00	0.00	320'321.50	0.00
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>5'231'178.70</b>	<b>5'599'204.46</b>	<b>4'662'300.00</b>	<b>5'110'000.00</b>	<b>5'293'477.03</b>	<b>5'681'177.30</b>
81	SERVICE DES EAUX	690'752.72	690'752.72	608'500.00	608'500.00	930'069.54	930'069.54
83	SERVICE DU GAZ	4'540'425.98	4'908'451.74	4'053'800.00	4'501'500.00	4'363'407.49	4'751'107.76

## CHARGES PAR NATURE

No compte		Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	VarCo19/Bu19	Comptes 2018	Var Co19/Co18
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>34'242'811</b>	<b>32'100'800</b>	<b>2'142'011</b>	<b>6.7%</b>	<b>34'766'233</b>	<b>-1.5%</b>
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>5'910'720</b>	<b>6'240'200</b>	<b>-329'480</b>	<b>-5.3%</b>	<b>6'003'199</b>	<b>-1.5%</b>
300	Autorités et commissions	374'303	370'600	3'703	1.0%	370'201	1.1%
301	Personnel administratif et d'exploitation	4'244'599	4'436'700	-192'101	-4.3%	4'357'078	-2.6%
303	Assurances sociales	411'673	422'200	-10'527	-2.5%	391'048	5.3%
304	Caisse de pensions	696'112	731'900	-35'788	-4.9%	680'840	2.2%
305	Assurances accidents et perte de gains	106'033	141'500	-35'468	-25.1%	108'298	-2.1%
306	Indemnités et remboursements de frais	43'292	90'800	-47'508	-52.3%	71'138	-39.1%
308	Personnel intérimaire	5'982	0	5'982	-	0	-
309	Autres charges	28'727	46'500	-17'773	-38.2%	24'596	16.8%
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>9'071'012</b>	<b>8'974'000</b>	<b>97'012</b>	<b>1.1%</b>	<b>9'222'740</b>	<b>-1.6%</b>
310	Imprimés et fournitures de bureau	115'134	116'600	-1'466	-1.3%	110'057	4.6%
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	294'257	329'300	-35'043	-10.6%	230'998	27.4%
312	Achat eau, énergie, combustibles	4'667'260	4'151'400	515'860	12.4%	4'476'203	4.3%
313	Autres fournitures et marchandises	215'727	294'200	-78'473	-26.7%	216'155	-0.2%
314	Entretien routes, immeubles, territoire	1'433'996	1'593'500	-159'504	-10.0%	1'833'730	-21.8%
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	216'076	257'000	-40'924	-15.9%	247'337	-12.6%
316	Loyers, fermages et redevances	98'990	93'600	5'390	5.8%	102'038	-3.0%
317	Réceptions et manifestations	72'778	89'300	-16'522	-18.5%	86'050	-15.4%
318	Honoraires & prestations de service	1'824'896	1'906'900	-82'004	-4.3%	1'787'244	2.1%
319	Impôts taxes et frais divers	131'898	142'200	-10'302	-7.2%	132'928	-0.8%
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>218'401</b>	<b>257'500</b>	<b>-39'099</b>	<b>-15.2%</b>	<b>234'303</b>	<b>-6.8%</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	-6'925	10'000	-16'925	-169.2%	-2'578	168.6%
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	225'326	247'500	-22'174	-9.0%	236'882	-4.9%
329	Autres intérêts	0	0	0	-	0	-
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>1'549'701</b>	<b>1'512'100</b>	<b>37'601</b>	<b>2.5%</b>	<b>1'815'219</b>	<b>-14.6%</b>
330	Amortissement patrimoine financier	187'216	141'600	45'616	32.2%	149'439	25.3%
331	Amortissement patrimoine administratif	1'273'476	1'370'500	-97'024	-7.1%	1'297'500	-1.9%
332	Autres amortissements patrimoine administratif	89'008	0	89'008	-	368'280	-75.8%
<b>35</b>	<b>REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>14'961'416</b>	<b>13'390'500</b>	<b>1'570'916</b>	<b>11.7%</b>	<b>15'100'188</b>	<b>-0.9%</b>
351	Canton	6'974'039	5'711'500	1'262'539	22.1%	7'519'867	-7.3%
352	Communes et associations communes	7'987'377	7'679'000	308'377	4.0%	7'580'321	5.4%
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>497'406</b>	<b>354'100</b>	<b>143'306</b>	<b>40.5%</b>	<b>365'769</b>	<b>36.0%</b>
365	Aides subventions à des des institutions privées	194'055	174'100	19'955	11.5%	188'427	3.0%
366	Aides individuelles	303'352	180'000	123'352	68.5%	177'342	71.1%
<b>38</b>	<b>ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>1'172'844</b>	<b>636'500</b>	<b>536'344</b>	<b>84.3%</b>	<b>1'349'622</b>	<b>-13.1%</b>
380	Attributions aux fonds de réserve & de renouvellement	466'198	214'600	251'598	117.2%	410'084	13.7%
381	Attributions aux financements spéciaux	706'645	421'900	284'745	67.5%	939'538	-24.8%
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>861'311</b>	<b>735'900</b>	<b>125'411</b>	<b>17.0%</b>	<b>675'192</b>	<b>27.6%</b>
390	Imputations internes	861'311	735'900	125'411	17.0%	675'192	27.6%



### Charges de fonctionnement par nature

N°	Libellé	Comptes 2019	Comptes 2018	Ecart		Budget 2019	Ecart	
				en CHF	en %		en CHF	en %
30	Autorités et personnel	5'910'720	6'003'199	-92'479	-1.54%	6'240'200	-329'480	-5.28%
31	Biens, services et marchandises	9'071'012	9'222'740	-151'728	-1.65%	8'974'000	97'012	1.08%
32	Intérêts passifs	218'401	234'303	-15'902	-6.79%	257'500	-39'099	-15.18%
33	Amortissements	1'549'701	1'815'219	-265'518	-14.63%	1'512'100	37'601	2.49%
35	Rembts à des collectivités publiques	14'961'416	15'100'188	-138'772	-0.92%	13'390'500	1'570'916	11.73%
36	Aides et subvention	497'406	365'769	131'637	35.99%	354'100	143'306	40.47%
38	Attribution aux financements spéciaux	1'172'844	1'349'622	-176'778	-13.10%	636'500	536'344	84.26%
39	Imputations internes	861'311	675'192	186'119	27.57%	735'900	125'411	17.04%
<b>TOTAUX</b>		<b>34'242'811</b>	<b>34'766'233</b>	<b>-523'422</b>	<b>-1.51%</b>	<b>32'100'800</b>	<b>2'142'011</b>	<b>6.67%</b>

**30 AUTORITES ET PERSONNEL** *Comptes 2018 : -1.54%* *Budget 2019 : -5.28%*

L'écart provient principalement du laps de temps entre le départ d'un collaborateur et son remplacement. D'une manière générale, l'effectif n'a pas évolué durant cette année. Une réorganisation a été faite aux services extérieurs suite au décès du responsable et au service technique suite au départ la retraite du chef de service.

**31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES** *Comptes 2018 : -1.65%* *Budget 2019 : +1.08%*

- 312 : Achat eau, énergies et combustibles Augmentation de l'achat de gaz pour la revente.
- 313 : Achat fournitures et marchandises Stable par rapport à 2018, mais moins de fournitures de nettoyage et de frais liés au déneigement que budgeté.
- 314 : Entretien routes, immeubles et territoire Globalement moins d'entretien sur les réseaux routiers et industriels qu'en 2018 et que prévu.
- 315 : Entretien objets mobilier et installations au budget, ceci en grande partie en raison de la restructuration du service techniques.
- 318 : Honoraires et prestations de services Peu de frais d'études et diminution du coût du ramassage des ordures ménagères.



# Commune d'Aubonne

## Analyse des charges et revenus par nature

<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<i>Comptes 2018 : -6.79%</i>	<i>Budget 2019 : -15.18%</i>
	Augmentation de la part de la dette à court terme par rapport à la dette à moyen et long terme, afin de bénéficier des taux négatifs servis pour les collectivités publiques. Le taux moyen de la dette s'élève actuellement à 0,74% !		
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<i>Comptes 2018 : --14.63%</i>	<i>Budget 2019 : 2.49%</i>
	Les amortissements budgétaires du patrimoine administratifs qui s'élèvent à Fr. 1'273'476.-- sont légèrement inférieurs au budget. Il s'agit de préavis prévus au budget mais non réalisés ou décalés sur les exercices futurs.		
	Les autres amortissements sont liés à des préavis qui prévoient dans la conclusion un amortissement par un prélèvement à un fonds de réserve. Il ne s'agit pas d'amortissements extraordinaires.		
<b>35</b>	<b>REMBOURSEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<i>Comptes 2018 : --0.92%</i>	<i>Budget 2019 : 11.73%</i>
	351 : Canton	Notre part à la facture sociale dépend est directement liée à nos recettes fiscales. Bien que les impôts ordinaires soient proches des prévisions, les recettes conjoncturelles (mutations, successions, gains immobiliers et frontaliers) sont plus importantes que prévues et génèrent une participation supplémentaire au budget. Par contre en comparaison de 2018 qui était une année exceptionnelle en termes de recettes fiscales, notre part est bien inférieure.	
	352 : Communes	Différence liée principalement à notre part à la péréquation entre communes et en fonction du point d'impôt effectif.	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<i>Comptes 2018 : 36%</i>	<i>Budget 2019 : 40.5%</i>
	Augmentation liée principalement à l'octroi supplémentaire aux prévisions et à l'année 2018 de subventions pour les énergies renouvelables.		
<b>38</b>	<b>ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<i>Comptes 2018 : -13.1%</i>	<i>Budget 2019 : 84.3%</i>
	380 : Attributions aux fonds de réserves	Ecart lié à l'attribution exceptionnelle des subventions forestières reçues.	
	381 : Attributions aux fonds spéciaux	Attributions obligatoires de l'excédent des recettes des services affectés (Déchets-Eau-EU/EC).	

\*\*\* CHARGES \*\*\*

## REVENUS PAR NATURE

No compte	Désignation	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Var Co19/Bu19	Comptes 2018	Var Co19/Co18
<b>4</b>	<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>33'048'940</b>	<b>30'481'300</b>	<b>2'567'640</b>	<b>8.4%</b>	<b>34'745'804</b>	<b>-4.9%</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>16'972'859</b>	<b>15'945'000</b>	<b>1'027'859</b>	<b>6.4%</b>	<b>17'251'485</b>	<b>-1.6%</b>
400	Impôts revenu, fortune, personnel	11'622'628	11'875'000	-252'372	-2.1%	11'849'122	-1.9%
401	Impôts bénéfice net/capital personnes morales	3'662'601	2'734'000	928'601	34.0%	3'521'274	4.0%
402	Impôt foncier	988'122	950'000	38'122	4.0%	944'512	4.6%
404	Droits de mutations	292'395	250'000	42'395	17.0%	446'452	-34.5%
405	Impôts s/successions-donations	335'871	100'000	235'871	235.9%	461'685	-27.3%
406	Impôt taxes s/possessions et dépenses	24'750	21'000	3'750	17.9%	24'300	1.9%
409	Impôts récupérés après défalcation	46'492	15'000	31'492	209.9%	4'140	1'023.1%
<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>16'016</b>	<b>13'000</b>	<b>3'016</b>	<b>23.2%</b>	<b>15'418</b>	<b>3.9%</b>
410	Patentes	16'016	13'000	3'016	23.2%	15'418	3.9%
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>3'602'677</b>	<b>3'428'900</b>	<b>173'777</b>	<b>5.1%</b>	<b>3'503'357</b>	<b>2.8%</b>
421	Revenus patrimoine financier	202'181	70'000	132'181	188.8%	88'351	128.8%
422	Revenus capital patrimoine financier	289'340	253'000	36'340	14.4%	262'665	10.2%
423	Revenus immeubles patrimoine financier	675'068	651'500	23'568	3.6%	669'196	0.9%
424	Gains comptables sur placements patrimoine financier	0	0	0	-	0	-
425	Revenus des prêts et participations patrimoine administr.	3'965	0	3'965	-	0	-
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2'432'123	2'454'400	-22'277	-0.9%	2'483'145	-2.1%
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>8'095'537</b>	<b>7'444'200</b>	<b>651'337</b>	<b>8.7%</b>	<b>8'598'189</b>	<b>-5.8%</b>
430	Taxes légales de remplacement	32'000	5'000	27'000	540.0%	26'000	23.1%
431	Emoluments	157'825	134'000	23'825	17.8%	201'022	-21.5%
433	Ecolage	0	0	0	-	0	-
434	Taxes de raccordement/utilisation	1'563'618	1'551'000	12'618	0.8%	2'057'408	-24.0%
435	Ventes et prestations service	5'740'084	5'244'700	495'384	9.4%	5'611'865	2.3%
436	Remboursement de tiers	404'370	297'500	106'870	35.9%	485'752	-16.8%
437	Amendes	47'212	55'000	-7'788	-14.2%	53'048	-11.0%
439	Autres recettes	150'428	157'000	-6'572	-4.2%	163'094	-7.8%
<b>44</b>	<b>AUTRES CONTRIB. CANTONALES ET COMMUNALES</b>	<b>1'134'673</b>	<b>900'000</b>	<b>234'673</b>	<b>26.1%</b>	<b>2'331'188</b>	<b>-51.3%</b>
441	Part à des recettes cantonales	1'134'673	900'000	234'673	26.1%	2'331'188	-51.3%
<b>45</b>	<b>PART/REMBT COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>2'010'020</b>	<b>1'829'600</b>	<b>180'420</b>	<b>9.9%</b>	<b>1'778'113</b>	<b>13.0%</b>
451	Canton	220'053	6'000	214'053	3'567.5%	66'281	232.0%
452	Communes et associations communes	1'789'968	1'823'600	-33'632	-1.8%	1'711'832	4.6%
<b>46</b>	<b>AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>	<b>34'225</b>	<b>8'500</b>	<b>25'725</b>	<b>302.6%</b>	<b>142'484</b>	<b>-76.0%</b>
465	Participations et subventions de tiers	32'225	8'500	23'725	279.1%	141'484	-77.2%
469	Dons & Legs	2'000	0	2'000	-	1'000	100.0%
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX</b>	<b>321'622</b>	<b>176'200</b>	<b>145'422</b>	<b>82.5%</b>	<b>450'378</b>	<b>-28.6%</b>
480	Prélèvements s/fonds de réserve et de renouvellement	135'995	111'200	24'795	22.3%	434'439	-68.7%
481	Prélèvements s/les financements spéciaux	185'627	65'000	120'627	185.6%	15'939	1'064.6%
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>861'311</b>	<b>735'900</b>	<b>125'411</b>	<b>0.2</b>	<b>675'192</b>	<b>27.6%</b>
490	Imputations internes	861'311	735'900	125'411	17.0%	675'192	27.6%



### Revenus de fonctionnement par nature

N°	Libellé	Comptes 2019	Comptes 2018	Ecart		Budget 2019	Ecart	
				en CHF	en %		en CHF	en %
40	Impôts	16'972'859	17'251'485	-278'626	-1.62%	15'945'000	1'027'859	6.45%
41	Patentes et concessions	16'016	15'418	598	3.88%	13'000	3'016	23.20%
42	Revenus du patrimoine	3'602'677	3'503'357	99'320	2.83%	3'428'900	173'777	5.07%
43	Taxes, émoluments, produits ventes	8'095'537	8'598'189	-502'652	-5.85%	7'444'200	651'337	8.75%
44	Autres contributions canton/communes	1'134'673	2'331'188	-1'196'515	-51.33%	900'000	234'673	26.07%
45	Part/Rembt collectivités publiques	2'010'020	1'778'113	231'907	13.04%	1'829'600	180'420	9.86%
46	Autres participations et subventions	34'225	142'484	-108'259	-75.98%	8'500	25'725	302.65%
48	Prélèv. aux fonds et fonds spéciaux	321'622	450'378	-128'756	-28.59%	176'200	145'422	82.53%
49	Imputations internes	861'311	675'192	186'119	27.57%	735'900	125'411	17.04%
<b>TOTAUX</b>		<b>33'048'940</b>	<b>34'745'804</b>	<b>-1'696'864</b>	<b>-4.88%</b>	<b>30'481'300</b>	<b>2'567'640</b>	<b>8.42%</b>

#### 40 IMPOTS *Comptes 2018 :-4.9%* *Budget 2019 : 8.5%*

400 : Impôts revenu, fortune, personnel

Malgré l'augmentation du taux de 68% à 70% en 2019, le rendement est légèrement inférieur à 2018 et aux prévisions budgétaires

401 : Impôts bénéfice-capital personnes morales

L'impact RIE 3 sur cet exercice a bien été planifié. La différence s'explique principalement par le retour de 0,5 mio de l'Etat pour palier à la baisse de recettes et de l'assujettissement d'une nouvelle entreprise imposée sur le capital (le budget 2020 en tient compte).

404/405 : Droits de mutations-Successions

Rendements imprévisibles légèrement plus haut que les prévisions mais nettement inférieurs à l'exercice dernier.

#### 42 REVENUS DU PATRIMOINE *Comptes 2018 : 2.8%* *Budget 2019 : 5.1%*

Facturation par l'Etat de Vaud d'intérêts de retard importants sur des acomptes d'impôts impayés sur les impôts des personnes physiques.

#### 43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES *Comptes 2018 : -5.8%* *Budget 2019 : 8.7%*

430 : Taxes légales de remplacement

Rendement lié aux taxes de compensation des places de parc prélevées à la délivrance des permis de construire.

\*\*\* REVENUS \*\*\*



# Commune d'Aubonne

## Analyse des charges et revenus par nature

431 : Emoluments	Emoluments sur la police des constructions très importants en 2018, notamment avec le développement de la zone industrielle.
434 : Taxes de raccordements et d'utilisation	Comme pour les émoluments, les taxes prélevées aux permis de construire pour l'introduction à l'eau et aux réseaux EU/EC étaient très importants en 2018.
435 : Ventes et prestations de services	Stable par rapport à 2018, les prévisions sur la consommation d'eau trop basses devront être revues pour 2021.
436 : Remboursements de tiers	Montant principalement composé des indemnités accidents et pertes de gains pour notre personnel.

<b>44</b>	<b>AUTRES CONTRIBUTIONS CANTONALES ET COMMUNALES</b>	<b>Comptes 2018 : -51.3%</b>	<b>Budget 2019 : 26.1%</b>
-----------	--	------------------------------	----------------------------

Gains immobiliers et impôts sur les frontaliers. Rendements imprévisibles supérieurs aux prévisions mais nettement inférieurs à 2018.

<b>45</b>	<b>PART/REMBOURSEMENTS COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>Comptes 2018 : 13.04%</b>	<b>Budget 2019 : 9.86%</b>
-----------	--	------------------------------	----------------------------

451 : Canton	Subventions forestières exceptionnelles pour la biodiversité.
452 : Communes et Associations de communes	Pas de dépenses thématiques en 2019, ce qui explique la différence par rapport au budget.

<b>46</b>	<b>AUTRES PATICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>	<b>Comptes 2018 : -76%</b>	<b>Budget 2019 : 302.6%</b>
-----------	--	----------------------------	-----------------------------

Solde final du Syndicat AF des vignes en 2018.

<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX</b>	<b>Comptes 2018 : -28.6%</b>	<b>Budget 2019 : 82.5%</b>
-----------	---	------------------------------	----------------------------

480 : Fonds de renouvellement et divers	Prélèvement plus important sur le fonds informatique en raison du remplacement plus important que prévu suite à la réorganisation du Service techniques.
481 : Financements spéciaux	Subventions énergies renouvelables particulièrement importantes.

\*\*\* REVENUS \*\*\*

# 1 - ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>*** ADMINISTRATION GENERALE ***</b>	<b>2'676'046.98</b>	<b>380'415.19</b>	<b>2'630'000.00</b>	<b>280'100.00</b>	<b>2'715'043.90</b>	<b>431'752.45</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES ET MUNICIPALITE</b>	<b>505'245.10</b>	<b>17'805.45</b>	<b>499'300.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>492'438.55</b>	<b>8'712.20</b>
<b>100</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>45'971.30</b>	<b>0.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>36'020.85</b>	<b>0.00</b>
3003.00	! Jetons de présence Conseil communal et votations	24'620.00		20'000.00		17'240.00	
3012.00	Traitements	10'947.75		11'000.00		10'947.75	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	721.20		700.00		749.30	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	46.45		100.00		46.45	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	50.00		500.00		0.00	
3101.00	! Imprimés et fournitures de bureau	1'307.35		1'000.00		1'534.85	
3102.00	Frais d'annonces	579.40		200.00		256.35	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	4'957.55		6'000.00		4'402.95	
3181.00	Affranchissements	1'309.20		1'000.00		775.00	
3185.01	! Honoraires prestataires de services	1'432.40		1'000.00		68.20	
<b>101</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>459'273.80</b>	<b>17'805.45</b>	<b>457'800.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>456'417.70</b>	<b>8'712.20</b>
3001.00	! Rétributions des autorités	349'682.85		348'000.00		350'756.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	26'695.20		26'000.00		25'667.60	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	57'954.50		58'000.00		57'825.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4'578.75		5'500.00		4'655.50	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	11'577.10		11'000.00		10'619.30	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	300.00		1'000.00		350.00	
3111.00	! Achat mobilier et machines de bureau	1'942.30		1'000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3186.00	Prime d'assurances mandats politiques	1'543.10		2'300.00		1'543.10	
4361.00	! Remboursements sur traitements		17'805.45		6'000.00		8'712.20
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>785'213.05</b>	<b>51'328.85</b>	<b>828'300.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>776'791.70</b>	<b>30'866.86</b>
<b>110</b>	<b>GREFFE MUNICIPAL</b>	<b>479'123.60</b>	<b>13'150.00</b>	<b>496'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>460'295.45</b>	<b>19'705.00</b>
3011.00	! Traitements secrétariat municipal et archives	358'007.80		370'000.00		350'806.35	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	0.00		0.00		1'400.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	31'706.20		31'000.00		29'521.60	
3040.00	! Cotisations Caisse pensions	57'303.65		53'000.00		47'151.85	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5'336.60		7'500.00		5'264.90	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1'108.80		2'000.00		1'047.90	



# COMMUNE D'AUBONNE

## Remarques sur les comptes 2019

### 100 CONSEIL COMMUNAL

#### 3003.00 Jetons de présence Conseil communal et vacations

Jetons de présence votations	Fr.	4'040.00	Jetons de présence Conseil/Commissions	Fr.	20'580.00
<i>Pour comparaison en 2018</i>	<i>Fr.</i>	<i>2'320.00</i>		<i>Fr.</i>	<i>14'920.00</i>
Jetons plus élevés en raison des élections fédérales.			Nombreux préavis présentés en 2019.		

#### 3101.00 Imprimés et fournitures de bureau

Remplacement de l'imprimante pour Fr. 794.85.

#### 3185.01 Honoraires prestataires de services

Prestations de l'informaticien pour l'installation de l'imprimante et le support pour les élections fédérales.

### 101 MUNICIPALITE

#### 3001.00 Rétributions des autorités

Le dépassement est compensé par les jetons de présences des associations extérieures comptabilisés dans les recettes (voir détail compte 101.4361.00).

#### 3111.00 Achat de mobilier et machines de bureau

Remplacement d'une imprimante et d'un lampadaire.

#### 4361.00 Remboursements sur traitements

Jetons extérieurs et indemnités pertes de gains :

Jetons extérieurs	Fr.	7'496.25	Indemnités perte de gains maladie	Fr.	10'309.20
-------------------	-----	----------	-----------------------------------	-----	-----------

### 110 GREFFE MUNICIPALE

#### 3011.00 Traitements secrétariat municipal et archives

Différence sur traitements archives environ 860 heures contre 1'080 prévues au budget.

#### 3040.00 Cotisations Caisse de pensions

Passage d'un collaborateur au plan ordinaire (+22 ans) avec une cotisation épargne+risque au lieu du risque pur.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>110</b>	<b>GREFFE MUNICIPAL (suite)</b>						
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12'217.35		17'000.00		10'659.25	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	1'046.60		2'000.00		0.00	
3151.00	Entretien mobilier et machines de bureau	8'625.00		10'000.00		10'350.00	
3163.02	Leasing machines de bureau	3'771.60		4'100.00		4'093.60	
4313.00 !	Emoluments administratifs divers		9'250.00		5'000.00		19'705.00
4370.00 !	Amendes		3'900.00		0.00		0.00
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE/PERSONNEL</b>	<b>306'089.45</b>	<b>38'178.85</b>	<b>331'700.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>316'496.25</b>	<b>11'161.86</b>
3011.02 !	Traitements des apprentis	48'328.60		47'000.00		45'625.30	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	4'469.90		4'200.00		3'984.15	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1'497.80		2'000.00		1'468.75	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	4'609.00		4'500.00		4'469.15	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	15'333.95		25'000.00		10'947.65	
3099.00	Frais divers autorités et personnel	12'442.95		17'000.00		13'298.65	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'108.95		4'000.00		4'221.95	
3102.00 !	Frais d'annonces	22'353.50		12'000.00		8'402.35	
3163.02	Leasing machines de bureau	1'888.20		2'000.00		3'789.75	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	17'505.15		20'000.00		23'833.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	8'017.95		10'000.00		7'578.60	
3185.00 !	Frais d'études et prestations de services	63'788.15		80'000.00		84'944.10	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	42'835.60		43'000.00		43'088.80	
3193.00	Cotisations diverses	5'497.00		6'000.00		5'973.00	
3199.00	Frais divers	984.75		2'000.00		1'869.00	
3528.00	Participation à l'ARCAM	26'908.60		28'000.00		27'132.70	
3659.00	Cotisations et dons divers	26'519.40		25'000.00		25'869.15	
4319.00	Recettes diverses		4'639.00		5'000.00		4'440.01
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		17.10
4363.01 !	Remboursements d'assurances		27'736.20		0.00		0.00
4656.01	Redistribution de la taxe sur le CO2		5'803.65		3'500.00		6'704.75
<b>15</b>	<b>MANIFESTATIONS/AFFAIRES CULTURELLES/LOISIRS</b>	<b>432'965.60</b>	<b>21'795.00</b>	<b>434'700.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>460'905.70</b>	<b>43'830.55</b>
<b>150</b>	<b>MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES</b>	<b>325'864.55</b>	<b>20'445.00</b>	<b>320'600.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>356'495.05</b>	<b>42'208.55</b>
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	0.00		2'000.00		0.00	
3011.00 !	Traitements du personnel	81'375.85		78'000.00		66'794.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	7'201.50		7'000.00		5'757.35	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	12'193.40		12'000.00		9'905.05	



### 110 ADMINISTRATION (suite)

#### 4313.00 Emoluments administratifs divers

Location emplacement pour Food Truck	Fr.	2'900.00	Emoluments naturalisations	Fr.	4'400.00
Emoluments Ordonnances pénales	Fr.	1'400.00	Permis temporaires boissons	Fr.	550.00

#### 4370.00 Amendes

Amendes liées aux ordonnances pénales (dénonciations).

### 111 ADMINISTRATION GENERALE / PERSONNEL

#### 3011.02 Traitements des apprentis

Engagement d'une apprentie de 2<sup>ème</sup> année au lieu d'une 1<sup>ère</sup> année.

#### 3102.00 Frais d'annonces

Annonces postes vacants	Fr.	12'392.35	Tous-ménages et journal « Aubon'Infos »	Fr.	7'905.00
Avis mortuaires et divers	Fr.	14'448.50			

#### 3185.00 Frais d'études et prestations de services

Etude préliminaire réorganisation scolaire	Fr.	47'000.00	Migration téléphones communes vers IP	Fr.	7'200.00
Part frais fusion HERA	Fr.	1'962.00	Honoraires avocat	Fr.	7'552.50
Divers	Fr.	73.65			

#### 3182.00 Frais de téléphones, télé réseau et internet

Le passage du central téléphonique en technologie IP permet des économies sur les raccordements téléphoniques.

#### 4636.01 Remboursements d'assurances

Participation aux excédents sur notre police LAAC pour les années 2013 à 2017.

### 150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIETES LOCALES

#### 3011.00 Traitements du personnel

Heures effectuées par du personnel auxiliaire pour les décorations de Noël et le montage des cantine supérieures aux prévisions.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>150</b>	<b>MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES</b>						
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'237.05		3'600.00		2'703.45	
3060.00	! Indemnités et remboursements de frais	637.00		2'000.00		1'038.80	
3102.01	Publication brochures historiques	0.00		500.00		860.65	
3114.00	! Achat de matériel pour manifestations et décorations	49'796.20		45'000.00		44'976.50	
3115.00	Achat de véhicules et remorques	0.00		0.00		35'000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		500.00		0.00	
3124.01	! Achat de carburants	1'407.45		0.00		136.35	
3153.00	Entretien et acquisition d'oeuvres d'art	337.00		1'000.00		40.00	
3155.00	Entretien des machines et véhicules	2'280.70		6'500.00		2'386.30	
3161.00	Location locaux pour services communaux	6'000.00		6'000.00		8'000.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	46'738.95		60'000.00		61'903.30	
3171.00	Fête du 1er Août	16'367.40		15'000.00		16'416.35	
3182.00	! Frais de téléphones, téléseu et internet	1'003.15		0.00		426.95	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	14'847.25		15'000.00		21'663.45	
3192.00	Taxes sur véhicules	3'871.80		2'500.00		2'227.60	
3513.00	! Subventions aux écoles de musiques	43'799.00		45'000.00		44'829.70	
3653.01	! Subventions culturelles	17'314.10		7'500.00		14'853.20	
3653.05	Participation au passeport-vacances	1'860.00		2'000.00		2'130.00	
3663.00	Prix de la Ville d'Aubonne	4'596.75		4'500.00		4'445.45	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	5'000.00		5'000.00		4'000.00	
3901.43	Imputations internes frais personnel avec Voirie	3'000.00		0.00		4'000.00	
3901.44	Imputations internes frais personnel avec Parcs/Jardins	3'000.00		0.00		2'000.00	
4273.00	Location cantines et tables		4'610.00		6'000.00		5'208.55
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		0.00		0.00		37'000.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		135.00		0.00		0.00
4390.00	Recettes diverses et dons		0.00		500.00		0.00
4901.65	! Imputations internes frais personnel avec service du feu		11'000.00		0.00		0.00
4901.81	! Imputations internes frais personnel avec service eaux		4'700.00		0.00		0.00
<b>151</b>	<b>BIBLIOTHEQUE ADULTES</b>	<b>51'235.95</b>	<b>1'350.00</b>	<b>57'300.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>52'475.10</b>	<b>1'610.00</b>
3011.00	Traitements	32'968.55		35'000.00		35'085.95	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3'048.75		3'200.00		2'522.55	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5'511.60		6'000.00		5'863.25	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	505.30		1'000.00		495.60	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	42.90		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	312.20		500.00		570.00	
3102.02	Achats de livres	6'860.30		6'900.00		6'771.40	



### 150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIÉTÉS LOCALES

#### 3060.00 Indemnités et remboursements de frais

#### 3182.00 Frais téléphones, télé-réseau et internet

Frais de téléphones transférés dans le compte téléphones.

#### 3114.00 Achat de matériel pour manifestations et décorations

Remplacement drapeaux Fr. 4'130.90

Fabrication de pieds de tables Fr. 3'123.30

Sapins de Noël et réparation décorations Fr. 6'321.25

Remplacement d'une cantine 4x8 Fr. 8'400.00

Remplacement décorations Noël Fr. 21'628.70

Fournitures diverses Fr. 6'192.05

#### 3124.01 Achat de carburants

Précédemment dans compte 353.5401 de Pré Baulan.

#### 3513.00 Subventions aux écoles de musique

Contribution Fondation (CHF 9.50/hab.) Fr. 30'799.00

Echo du Chêne/Fondation La Syncope Fr. 13'000.00

#### 3653.01 Subventions culturelles

Montage/démontage cantines divers manif. Fr. 1'576.70

Montage/démontage cantines Arboretum Fr. 1'390.70

Montage/démontage + sécurité Abbaye Fr. 1'995.70

Montage/démontage cantines + aides Baz'Art Fr. 3'085.05

Matinées d'orgue Fr. 2'500.00

Aides diverses et dons Fr. 1'989.65

Montage/démontage cantines Cinéma Fr. 775.45

Opéra Fr. 820.75

Théâtre Comsi Fr. 1'500.00

Montage/démontage Noël commerçants Fr. 1'680.10

#### 4901.65 Imputations internes frais personnel avec Service du feu

#### 4901.81 Imputations internes frais personnel avec Service des Eaux

Répartition des frais de traitements avec les services concernés.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>151</b>	<b>BIBLIOTHEQUE ADULTES (suite)</b>						
3111.00	Achat mobilier et matériel d'entretien	149.45		500.00		158.70	
3111.01	Achat de logiciels	394.00		500.00		394.00	
3151.00	Entretien mobiliers et machines	0.00		500.00		0.00	
3153.00	Entretien et réparation de livres	0.00		500.00		0.00	
3163.03 !	Location des livres	924.95		500.00		148.65	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	147.85		800.00		86.50	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	320.10		400.00		328.50	
3193.00	Cotisations diverses	50.00		500.00		50.00	
4352.00	Location des livres		1'350.00		2'000.00		1'610.00
<b>152</b>	<b>BIBLIOTHEQUE JEUNESSE</b>	<b>55'865.10</b>	<b>0.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>51'935.55</b>	<b>12.00</b>
3011.00	Traitements	38'202.90		38'000.00		34'793.55	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3'533.00		3'300.00		3'038.50	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	4'297.40		4'300.00		4'017.85	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	476.30		800.00		436.15	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	172.90		100.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	703.00		500.00		1'803.15	
3102.02	Achat de livres	5'933.30		6'000.00		5'674.80	
3111.00	Achat de mobilier et machines de bureau	131.10		1'000.00		0.00	
3111.01	Achat de matériel informatique et de logiciels	829.50		800.00		885.00	
3163.03	Location de livres	693.00		700.00		693.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	542.70		500.00		593.55	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	0.00		300.00		0.00	
3193.00	Cotisations diverses	350.00		500.00			
4352.00	Vente d'imprimés et livres		0.00		0.00		12.00
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>47'995.50</b>	<b>10'815.60</b>	<b>34'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'918.25</b>	<b>45.00</b>
<b>160</b>	<b>TOURISME ET SDA</b>	<b>32'161.70</b>	<b>20.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'918.25</b>	<b>45.00</b>
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	0.00		0.00		2'204.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	234.40		0.00		0.00	
3102.01 !	Publications et brochures touristiques	7'346.55		3'000.00		907.25	
3653.03 !	Office du Tourisme d'Aubonne et SDA	14'854.75		9'000.00		9'000.00	
3653.04 !	Office du tourisme régional	9'726.00		10'000.00		9'807.00	
4352.00	Vente d'imprimés		20.00		0.00		45.00



### **151 BIBLIOTHEQUE ADULTES**

#### **3163.03 Location de livres**

Forfait annuel Bibliomedia pour les années 2018 et 2019 comptabilisés sur cet exercice.

### **152 BIBLIOTHEQUE JEUNESSE**

Pas de remarque particulière pur ce chapitre.

### **160 TOURISME ET SDA**

#### **3102.01 Publications et brochures touristiques**

Installation de nouveaux panneaux d'affichages pour manifestations dans le bourg.

#### **3653.03 Office du tourisme d'Aubonne et SDA**

Subvention SDA	Fr.	5'000.00	Convention Point I Kiosque de la Gare	Fr.	4'000.00
Support Marche gourmande	Fr.	5'237.45	Divers	Fr.	617.30

#### **3653.04 Office du tourisme régional**

Participation à Morges Région Tourisme à raison de Fr. 3.--/habitant.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>161</b>	<b>! POINT "I" PLACE DE LA GARE</b>	<b>15'833.80</b>	<b>10'795.60</b>	<b>12'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3012.00	Traitement du personnel occasionnel	4'592.70		8'200.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	424.60		700.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	25.80		100.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		500.00		0.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	0.00		1'000.00		0.00	
3171.00	Frais de réceptions	282.70		1'000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	0.00		500.00		0.00	
3320.00	! Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	10'508.00		0.00		0.00	
4359.00	Ventes et prestations de services		287.60				0.00
4809.00	! Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		10'508.00				0.00
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>488'699.28</b>	<b>175'213.09</b>	<b>430'700.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>569'181.15</b>	<b>268'726.19</b>
<b>170</b>	<b>PISCINE</b>	<b>411'559.78</b>	<b>175'213.09</b>	<b>358'700.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>403'322.75</b>	<b>187'155.49</b>
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	127'586.55		140'000.00		139'143.15	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11'624.55		10'000.00		12'145.40	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	10'024.25		11'000.00		8'404.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5'506.55		6'500.00		5'768.15	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	747.10		1'000.00		730.00	
3091.00	Frais de formation professionnelle	650.00		1'500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et frais bureau	1'939.25		2'000.00		1'378.40	
3114.00	! Achat de machines, matériel d'exploitation et entretien	23'919.85		15'000.00		11'386.15	
3121.00	Achat et consommation d'eau	18'520.45		15'000.00		17'172.75	
3122.00	! Achat et consommation de gaz	19'808.75		20'000.00		13'645.10	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	18'295.25		20'000.00		19'575.35	
3133.00	Produits de nettoyage et divers	1'285.35		2'000.00		3'648.65	
3133.01	Fournitures pour traitements de l'eau	18'121.10		23'000.00		15'080.20	
3137.00	Achat accessoires de bains pour la revente	3'252.80		4'000.00		3'925.80	
3141.00	! Entretien bâtiments-bassins et extérieurs	105'891.80		45'000.00		72'880.35	
3154.00	! Entretien machines-matériel	19'785.65		16'000.00		61'414.85	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	1'443.30		1'800.00		1'383.40	
3183.00	Frais bancaires/postaux encaissement cartes	613.33		500.00		753.20	
3185.00	! Frais d'études	0.00		9'000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	2'141.95		2'000.00		1'882.80	
3189.00	! Prestations exécutées par des tiers	10'013.45		1'000.00		1'086.00	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	505.05		800.00		505.05	
3191.01	TVA due pour exploitation piscine	5'283.45		6'000.00		5'813.60	
3803.00	Attribution aux fonds de rénovation des bâtiments	3'600.00		3'600.00		3'600.00	

Crédit budgétaire  
complémentaire  
Préavis N° 6/19



### 161 POINT « I » PLACE DE LA GARE

Crédit extrabudgétaire selon le préavis N° 6/19. Les coûts de fonctionnement budgetés étaient calculés pour une année d'exploitation, alors que le Point « I » n'a été ouvert qu'en cours d'année.

Les frais

#### 3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

#### 4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

Les coûts d'investissements ont été prélevés au fonds de réserve « investissements futurs » selon les conclusions du préavis.

### 170 PISCINE

#### 3114.00 Achat de machines, matériel d'exploitation et d'entretien

Achat d'un Kärcher haute pression	Fr.	4'240.00	Rempl lave-verres et machine à glaçons	Fr.	7'773.80
Remplacement du système d'alarme	Fr.	5'255.75	Achats courants, divers et imprévus	Fr.	6'650.30

#### 3122.00 Achat et consommation de gaz

Conditions particulièrement froides au cours de la première partie de la saison.

#### 3141.00 Entretien bâtiments-bassins et extérieurs

Travaux d'urgence pour le mur de soutènement qui s'est affaissé juste avant l'ouverture de la saison				Fr.	68'190.95
Entretien des extérieurs	Fr.	9'065.60	Travaux de maçonnerie	Fr.	13'474.90
Réfection terrain beach volley	Fr.	2'896.35	Entretien courant	Fr.	12'264.00

#### 3154.00 Entretien machines et matériel

Remplacement vannes de vidange	Fr.	11'110.85	Entretien courant	Fr.	8'674.80
--------------------------------	-----	-----------	-------------------	-----	----------

#### 3185.00 Frais d'études

L'étude pour les travaux d'assainissement de la piscine a fait l'objet d'un préavis (N°13/19).

#### 3189.00 Prestations exécutées par des tiers

Mise à disposition occasionnelle d'un gardien de piscine pour suppléer au personnel engagé.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>170</b>	<b>PISCINE (suite)</b>						
3901.44	Imputation interne service des jardins	1'000.00		2'000.00		2'000.00	
4271.00	Location buvette		4'800.00		5'000.00		4'800.00
4354.01	! Vente de matériel, machines et véhicules		3'500.00		0.00		0.00
4359.01	Vente d'accessoires de bains		3'989.00		5'000.00		5'261.25
4362.01	Remboursement frais accessoires buvette		14'250.00		14'000.00		14'000.00
4392.00	Abonnements et entrées		148'674.09		155'000.00		163'094.24
<b>171</b>	<b>TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS</b>	<b>77'139.50</b>	<b>0.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>165'858.40</b>	<b>81'570.70</b>
3121.00	! Achat et consommation d'eau	8'590.30		3'000.00		11'099.50	
3145.00	Entretien & aménagement	29'456.85		34'000.00		39'735.30	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	166.65		0.00		166.65	
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	0.00		0.00		81'570.70	
3653.02	! Subventions sportives	38'925.70		35'000.00		33'286.25	
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		81'570.70
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE</b>	<b>214'822.20</b>	<b>54'012.45</b>	<b>229'000.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>215'286.45</b>	<b>54'201.65</b>
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE</b>	<b>214'822.20</b>	<b>54'012.45</b>	<b>229'000.00</b>	<b>53'500.00</b>	<b>215'286.45</b>	<b>54'201.65</b>
3188.20	! Frais de transports (Mobility)	13'429.05		6'000.00		8'470.30	
3517.00	Participation aux déficits des transports publics	128'589.95		150'000.00		132'282.55	
3527.00	Participation au bus pyjama	44'803.20		45'000.00		46'533.60	
3657.00	Abonnements CFF	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
4359.02	Vente abonnements CFF		26'798.00		27'000.00		26'748.00
4527.00	Participation autres communes au bus pyjama		27'214.45		26'500.00		27'453.65
<b>19</b>	<b>SERVICE DE L'INFORMATIQUE</b>	<b>201'106.25</b>	<b>49'444.75</b>	<b>174'000.00</b>	<b>19'600.00</b>	<b>178'522.10</b>	<b>25'370.00</b>
<b>190</b>	<b>INFORMATIQUE</b>	<b>201'106.25</b>	<b>49'444.75</b>	<b>174'000.00</b>	<b>19'600.00</b>	<b>178'522.10</b>	<b>25'370.00</b>
3111.00	! Achat mobilier-matériel-machines	30'852.45		15'000.00		14'858.40	
3111.01	Achat de logiciels	4'378.70		7'000.00		7'349.80	
3151.01	Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques	50'467.85		52'000.00		48'032.15	
3185.01	! Honoraires et prestations de services	100'407.25		85'000.00		93'281.75	
3801.00	Attrib. Fds de réserve renouvellement informatique	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3901.20	Imputation interne bourse communale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4356.00	Frais facturés à des tiers		6'600.00		6'000.00		5'370.00
4801.00	Prélèvement sur fonds de réserve		37'844.75		8'600.00		15'000.00
4902.46	Imputation interne service égouts-épuration		5'000.00		5'000.00		5'000.00



### 170 PISCINE (suite)

**4354.01 Vente de matériel, machines et véhicules**  
Reprise du tracteur-tondeuse.

### 171 TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS

**3121.00 Achat et consommation d'eau**  
Budget sous-estimé.

**3653.02 Subventions sportives**

Tennis	Fr.	9'361.85	Gym	Fr.	4'336.00
FC Chêne	Fr.	13'000.00	Crampon d'Or	Fr.	516.95
Volley	Fr.	3'000.00	Run mate	Fr.	1'933.60
JOJ	Fr.	403.70	Triathlon (main d'œuvre)	Fr.	3'101.75
Rolle natation	Fr.	1'000.00	Dons divers clubs et manif. sportives	Fr.	2'271.85

### 180 TRANSPORTS PUBLICS

**3188.20 Frais de transports (Mobility)**

La tarification basée sur une garantie de déficit a été modifiée courant 2018. Dorénavant, la Commune devra s'acquitter d'une taxe annuelle de Fr. 14'539.50/place et en fin d'année nous recevons en déduction les recettes liées à l'exploitation de ces deux places.

### 190 INFORMATIQUE

**3111.00 Achat de mobilier, matériel et machines**

Il a été nécessaire de remplacer les switches de l'administration (Fr. 5'194.35). Le remplacement des postes par tournus a également été fait selon le planning par le service du greffe. Par contre, au vu de la réorganisation du service technique, il a été nécessaire de remplacer et ajouter des postes de travail, ce qui explique en partie le dépassement. L'intégralité de ces remplacements sont prélevés au fonds de renouvellement (compte 4801.00).

**3185.01 Honoraires et prestations de services**

Dépassement lié à la remarque précédente pour l'installation et le paramétrage des postes remplacés.

## 2 - FINANCES

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>*** FINANCES ***</b>	<b>5'588'452.83</b>	<b>19'889'130.88</b>	<b>4'921'000.00</b>	<b>18'601'100.00</b>	<b>5'191'942.65</b>	<b>21'231'211.24</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE</b>	<b>527'957.15</b>	<b>125'826.95</b>	<b>523'000.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>493'314.00</b>	<b>131'360.70</b>
<b>200</b>	<b>COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE</b>	<b>527'957.15</b>	<b>125'826.95</b>	<b>523'000.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>493'314.00</b>	<b>131'360.70</b>
3011.00	Traitements bourse communale	380'497.65		380'000.00		365'724.05	
3012.00	! Traitements du personnel occasionnel	13'044.95		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	35'769.95		35'000.00		30'730.10	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	64'103.00		63'000.00		55'688.00	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	5'816.80		8'000.00		5'392.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1'197.70		2'000.00		1'120.60	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	11'632.50		16'000.00		15'535.40	
3111.00	Achat mobilier et matériel de bureau	293.90		2'000.00		2'328.95	
3163.02	Leasing copieur	3'284.40		4'000.00		3'978.60	
3185.01	Honoraires prestataires de services	12'316.30		13'000.00		12'816.30	
4356.00	! Facturation de services à des tiers		58'652.50		70'000.00		66'062.20
4361.00	! Remboursements sur traitements		26'174.45		0.00		24'298.50
4901.19	Imputations internes avec informatique		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.44	Imputations internes avec cimetièr		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4901.45	Imputations internes avec déchets		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.46	Imputations internes avec égouts/épuration		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.57	Imputations internes avec parking Poyet		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.61	Imputations internes avec service Sécurité publique		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4901.83	Imputations internes avec service du Gaz		3'000.00		3'000.00		3'000.00
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>410'597.42</b>	<b>18'555'798.78</b>	<b>325'000.00</b>	<b>17'236'000.00</b>	<b>415'253.89</b>	<b>19'917'782.59</b>
<b>210</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>410'597.42</b>	<b>18'555'798.78</b>	<b>325'000.00</b>	<b>17'236'000.00</b>	<b>415'253.89</b>	<b>19'917'782.59</b>
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	2'396.40		5'000.00		4'991.20	
3187.00	Emoluments frais de perception et taxations	96'169.39		90'000.00		109'317.00	
3212.00	Intérêts bonifiés sur impôts	3'918.95		10'000.00		6'268.36	
3301.00	! Défalcatons d'impôts	127'112.68		80'000.00		84'992.53	
3809.02	Attrib. fonds de réserve "Créances irrécouvrables"	35'000.00		0.00		170'000.00	
3819.00	! Autre attributions aux financements spéciaux	146'000.00		140'000.00		39'684.80	
4001.00	! Impôt sur le revenu et prestations en capital		9'272'780.66		9'350'000.00		9'267'611.05
4002.00	! Impôt sur la fortune		1'574'593.83		1'750'000.00		1'672'049.40
4003.00	Impôt à la source		433'327.49		525'000.00		669'107.03
4004.00	Impôt sur la dépense		341'926.40		250'000.00		240'354.05



### **200 COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE**

#### **3012.00 Traitements du personnel occasionnel**

#### **4361.00 Remboursements sur traitements**

Suite au congé maternité d'une collaboratrice, une apprentie qui terminait son CFC au mois de juillet a été gardée jusqu'à la fin de l'année pour compenser cette absence. Les coûts de ce remplacement sont compensés par les indemnités maternité reçues.

#### **4356.00 Frais facturés à des tiers**

Dès le 1<sup>er</sup> janvier, le service sera réduit de 0,2 EPT. Dans ce sens une partie des tâches effectuées pour le compte de l'AEMA a été remise à l'association.

### **210 IMPOTS**

#### **3301.00 Défalcations d'impôts**

Défalcation de l'Etat de Vaud des créances dues pour deux faillites de privés pour Fr. 47'000.--. Le solde des défalcations reste dans la tendance de ces dernières années.

#### **3819.00 Attribution au fonds de réserve « Energies renouvelables »**

Selon le préavis municipal N° 4/08, adopté par le Conseil communal le 28.10.2008, les 2/3 de la taxe de 0,7 ct/kWh pour l'usage du sol (voir compte 210.4342.05) sont reversés dans ce fonds de réserve qui vise à promouvoir et à subventionner les projets liés aux énergies renouvelables.

#### **4001.00 Impôt sur le revenu**

Rendement bien estimé et conforme à une année ordinaire. Ce rendement a pu être atteint notamment grâce des prestations en capital en augmentation de CHF 200'000.00 par rapport aux prévisions. L'impact de l'augmentation du taux d'imposition de 68% à 70% a été absorbé par le peu de complément des années antérieures sur cet exercice. En conclusion un rendement de 9 mio pour un taux à 70% semble être la base de travail pour nos projections futures.

#### **4002.00 Impôt sur la fortune**

Comme pour le revenu, très peu de compléments d'années antérieures enregistrés sur cet exercice.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>210</b>	<b>IMPOTS (suite)</b>						
4011.00	! Impôt sur le bénéfice des personnes morales		2'603'946.50		2'470'000.00		3'179'230.50
4011.01	! Accord VD-Communes RIE3		506'508.15		0.00		0.00
4012.00	! Impôt sur le capital des personnes morales		413'430.40		154'000.00		156'701.60
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles		138'715.50		110'000.00		185'342.20
4020.00	Impôt foncier		988'122.10		950'000.00		944'512.26
4040.00	Droits de mutations		292'394.80		250'000.00		446'452.45
4050.00	Droits de successions et donations		335'871.40		100'000.00		461'684.80
4061.00	Impôt sur les chiens		24'750.00		21'000.00		24'300.00
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		46'491.80		15'000.00		4'139.51
4101.00	Emoluments de surveillance établissements publics		16'015.60		13'000.00		15'417.80
4211.00	! Intérêts retard ACI		202'181.30		70'000.00		88'350.98
4221.01	Intérêts compensatoires ACI		7'871.40		8'000.00		8'439.31
4342.05	Emolument pour l'usage du sol		219'131.65		215'000.00		217'848.00
4362.00	Remboursement intérêts retard et frais de rappels		3'066.80		5'000.00		5'053.45
4411.00	Part s/impôt sur les gains immobiliers		242'260.60		100'000.00		1'448'074.10
4411.01	Rétrocession impôt sur les frontaliers		892'412.40		800'000.00		883'114.10
4809.02	Prélèv. fonds réserve pour créances irrécouvrables		0.00		80'000.00		0.00
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>4'649'898.26</b>	<b>1'207'505.15</b>	<b>4'073'000.00</b>	<b>1'254'100.00</b>	<b>4'283'374.76</b>	<b>1'182'067.95</b>
<b>220</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>4'649'898.26</b>	<b>1'207'505.15</b>	<b>4'073'000.00</b>	<b>1'254'100.00</b>	<b>4'283'374.76</b>	<b>1'182'067.95</b>
3183.00	Frais bancaires		7'245.15		11'000.00		7'879.53
3183.01	Frais de courtage pour emprunts		3'833.35		2'000.00		659.45
3210.00	! Intérêts dettes à court terme		-10'093.89		0.00		-8'796.67
3223.00	Intérêts dettes à moyen et long terme		0.00		20'000.00		5'588.00
3521.00	! Contribution au fonds de péréquation financière		4'648'081.00		4'040'000.00		4'277'245.00
3809.00	Attribution au fonds de réserve		832.65		0.00		799.45
4221.00	Revenus capitaux du patrimoine financier		254'349.20		245'000.00		254'225.60
4251.00	! Revenus capitaux du patrimoine administratif		3'965.20		0.00		0.00
4520.00	Recettes du fonds de péréquation		949'172.00		935'000.00		923'909.00
4520.01	Remboursement part dépenses thématiques		0.00		50'000.00		3'929.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		18.75		0.00		4.35
4909.42	Imputation interne service de la dette Urbanisme		0.00		500.00		0.00
4909.43	Imputation interne service de la dette routes		0.00		2'000.00		0.00
4909.44	Imputation interne service de la dette Parcs/Jardins		0.00		1'800.00		0.00
4909.46	Imputation interne service de l'épuration		0.00		1'300.00		0.00
4909.51	Imputation interne service de la dette Bât. Locatifs		0.00		5'000.00		0.00
4909.54	Imputation interne service de la dette Salle gym PB		0.00		5'000.00		0.00
4909.55	Imputation interne service de la dette Chêne		0.00		5'300.00		0.00



### 210 **IMPOTS (suite)**

#### 4011.00 **Impôt sur le bénéfice des personnes morales**

L'effet de la réforme RIE sur le rendement du bénéfice est conforme aux prévisions que nous avons faites. L'augmentation de 2 points pour 2019 a permis de tempérer provisoirement cette baisse.

#### 4011.01 **Accord VD-Communes RIE**

Part de la redistribution de 50 millions de l'Etat aux communes proportionnellement au rendement 2015-2017 des personnes morales. Ce retour est comptabilisé comme une recette fiscale car il est repris dans le calcul de la participation à la facture sociale et la péréquation.

#### 4012.00 **Impôt sur le capital**

Augmentation liée à l'apport d'un nouveau contribuable imposé sur le capital dès l'année 2019.

#### 4211.00 **Intérêts de retard ACI**

Rendement exceptionnel lié à des intérêts moratoires sur des acomptes d'années antérieures.

### 220 **SERVICE FINANCIER**

#### 3210.00 **Intérêts des dettes à court terme**

Il s'agit du rendement sur nos emprunts à taux négatifs ! La période étant très particulière, nous avons voulu mettre ces intérêts en diminution des charges plutôt qu'en recettes pour attirer l'attention.

#### 3521.00 **Contribution au fonds de péréquation financière**

Contribution fixée en nombre de point d'impôt écarté (estimation à 20.1 points). Le compte est constitué comme suit :

Acomptes 2019	Fr.	4'889'159.00	Ext. provision décompte 2018	- Fr.	300'000.00
Provision décompte 2019	Fr.	<u>-261'935.00</u>	Décompte 2018 à payer	Fr.	<u>320'857.00</u>
<b>Total comptabilisé pour 2019</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'627'224.00</b>	<b>Total comptabilisé pour 2018</b>	<b>Fr.</b>	<b>20'857.00</b>

#### 4251.00 **Revenus capitaux du patrimoine administratif**

Solde parts sociales La Forestière, suite au transfert au Groupement forestier de la Saubrette.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>220</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>						
4909.81	Imputation interne service de la dette SI Eaux		0.00		1'200.00		0.00
4909.83	Imputation interne service de la dette SI Gaz		0.00		2'000.00		0.00
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>230</b>	<b>AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3801.00	Attributions fonds de renouvel. machines, matériel	0.00		0.00		0.00	
3803.00	Attributions fonds de rénovation des bâtiments	0.00		0.00		0.00	
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserve	0.00		0.00		0.00	



---

### **230 AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES**

**230.3801 Attribution au fonds de renouvellement et rénovation**

**230.3803 Attribution au fonds de rénovation des bâtiments communaux.**

**230.3809 Attribution à d'autres fonds de réserves**

Pas d'attributions extraordinaires décidées au bouclage des comptes 2019.

### 3 - DOMAINES ET BATIMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>***DOMAINES ET BATIMENTS***</b>	<b>4'378'431.14</b>	<b>3'653'364.52</b>	<b>4'252'300.00</b>	<b>3'276'700.00</b>	<b>4'541'355.35</b>	<b>3'745'995.86</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS ET COURS D'EAU</b>	<b>40'453.30</b>	<b>16'315.65</b>	<b>48'100.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>23'193.35</b>	<b>19'225.90</b>
<b>310</b>	<b>TERRAINS ET COURS D'EAU</b>	<b>40'453.30</b>	<b>16'315.65</b>	<b>48'100.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>23'193.35</b>	<b>19'225.90</b>
3145.00	Entretien Piste Vita	17'022.65		18'000.00		748.65	
3145.01	Entretien terrains divers	2'445.50		10'000.00		1'505.90	
3147.00	! Entretien des cours d'eau	10'957.60		10'000.00		10'911.25	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	27.55		100.00		27.55	
3901.43	Imputations internes entretien par service voirie	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4232.00	Loyers et fermages		10'300.40		9'500.00		9'200.40
4523.00	! Participations de communes aux charges du service		6'015.25		0.00		10'025.50
<b>32</b>	<b>FORETS ET PATURAGES</b>	<b>358'269.85</b>	<b>235'355.10</b>	<b>272'200.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>231'384.60</b>	<b>30'071.10</b>
<b>320</b>	<b>FORETS</b>	<b>255'176.20</b>	<b>216'538.55</b>	<b>133'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>95'072.10</b>	<b>2'314.35</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	729.00		500.00		308.10	
3145.00	Entretien de l'écrin de verdure	5'297.25		28'000.00		6'438.80	
3146.01	Exploitation forêts plaine	4'294.85		10'000.00		1'664.85	
3193.00	Cotisations diverses	8'541.10		9'500.00		11'378.05	
3526.00	! Participation Groupement forestier "La Saubrette"	20'548.20		85'000.00		75'282.30	
3809.00	! Attributions à d'autres fonds de réserves	215'765.80		0.00		0.00	
4518.00	! Subventions cantonales diverses		216'538.55		1'000.00		2'314.35
<b>321</b>	<b>PATURAGES</b>	<b>103'093.65</b>	<b>18'816.55</b>	<b>139'200.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>136'312.50</b>	<b>27'756.75</b>
3141.00	Entretien des bâtiments, chalets, maisons forestières	31'509.35		32'000.00		32'035.45	
3142.00	Entretien du réseau routier et chemins	24.00		13'000.00		10'714.25	
3144.00	Entretien réseaux eau et citernes	0.00		6'000.00		1'503.35	
3145.00	Entretien des zones de loisirs (Sapin à Siméon)	0.00		1'000.00		0.00	
3146.00	Entretien des forêts, alpages, vignes (Fontaine Valier)	0.00		1'000.00		300.00	
3146.02	Entretien pâturages et murets	8'638.20		6'000.00		12'025.80	
3146.05	Entretien des murets en pierres sèches	11'269.75		15'000.00		42'728.55	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'152.15		1'000.00		1'000.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	3'900.20		3'600.00		3'404.40	
3312.00	! Amortissements des bâtiments et constructions	0.00		15'000.00		0.00	
3803.00	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
3901.43	Imputations internes avec service de voirie	40'000.00		40'000.00		25'000.00	



### 310 TERRAINS ET COURS D'EAU

#### 3147.00 Entretien des cours d'eau

Participation au projet « Au Fil de l'Eau » Fr. 7'500.00 Entretien courant Fr. 3'457.60

#### 4523.00 Participation des communes aux charges du service

Participation des communes au projet Au Fil de l'Eau déjà débuté en 2017.

### 320 FORETS

#### 3526.00 Participation Groupement forestier « La Saubrette »

Ce poste comprend les acomptes pour la participation aux postes des gardes. Il n'y a pas eu d'acompte en 2019 pour la participation aux travaux car il y a un solde au bilan du Groupement en faveur de la commune (Fr. 124'409.25 au 31.12.2018).

#### 3809.00 Attributions à d'autres fonds de réserves

#### 4518.00 Subventions cantonales diverses

Subventions biodiversité pour le projet Creux à Piguet et le projet Marais Montherod/Crêts aux Chèvres. Il a été décidé d'attribuer ces subventions à un fonds de réserve libre pour les forêts et pâturages. En effet, les projets ci-dessus auront un impact à l'avenir par un manque de revenus sur la vente de bois notamment et des frais supplémentaires pour le maintien de cette biodiversité. Ainsi, il sera possible de prélever au fur et à mesure afin de ne pas impacter les comptes de fonctionnement ultérieurement.

### 321 PATURAGES

#### 3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Le projet de réfection de la toiture du Pré de Rolle a été reporté à l'été 2020 suite à des retards dans l'octroi des autorisations nécessaires à la réalisation de ce projet et de celui du Pré d'Aubonne.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>321</b>	<b>PATURAGES (suite)</b>						
3901.44	Imputations internes avec service parcs et jardins	1'000.00		0.00		2'000.00	
4232.00	Loyers et fermages		15'912.30		18'000.00		16'200.00
4362.00	Remboursement de frais		481.00		500.00		376.75
4518.01	Subventions pour réfection murets en pierres sèches		0.00		5'000.00		11'180.00
4809.00	! Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		2'423.25		0.00		0.00
<b>33</b>	<b>VIGNES</b>	<b>18'600.60</b>	<b>40'092.06</b>	<b>16'200.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>26'392.55</b>	<b>152'703.09</b>
<b>330</b>	<b>VIGNES (Exploitation)</b>	<b>18'600.60</b>	<b>39'994.01</b>	<b>16'200.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>22'982.75</b>	<b>40'954.29</b>
3109.00	Frais administratifs	2'362.00		2'500.00		6'856.05	
3121.00	Achat et consommation d'eau	238.60		200.00		126.70	
3137.01	Achat de produits viticoles destinés à la revente	16'000.00		13'000.00		16'000.00	
3146.03	Entretien des vignes	0.00		500.00		0.00	
4355.03	Vente de la réserve communale et des produits dérivés		20'012.00		16'000.00		20'330.00
4355.04	Ristournes sur vente récolte des vignes communales		19'982.01		20'000.00		20'624.29
<b>331</b>	<b>SYNDICAT AF DU VIGNOBLE D'AUBONNE</b>	<b>0.00</b>	<b>98.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'409.80</b>	<b>111'748.80</b>
3656.02	Participation au Syndicat AF des Vignes	0.00		0.00		3'409.80	
4656.00	! Participation et subvention pour l'aménag. du territoire		98.05		0.00		111'748.80
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>3'961'107.39</b>	<b>3'361'601.71</b>	<b>3'915'800.00</b>	<b>3'206'700.00</b>	<b>4'260'384.85</b>	<b>3'543'995.77</b>
<b>350</b>	<b>BATIMENTS DIVERS</b>	<b>198'830.65</b>	<b>43'458.15</b>	<b>205'800.00</b>	<b>38'300.00</b>	<b>235'928.75</b>	<b>39'080.00</b>
<b>5001</b>	<b>BATIMENTS DIVERS</b>	<b>38'902.00</b>	<b>4'288.15</b>	<b>51'600.00</b>	<b>600.00</b>	<b>39'593.15</b>	<b>600.00</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	64.00		0.00		110.50	
3121.00	Achat et consommation d'eau	195.35		200.00		234.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'330.75		2'200.00		1'342.30	
3133.00	Achat produits de nettoyage	415.75		1'000.00		1'087.10	
3141.00	Entretien (WC publics et divers)	1'705.60		10'000.00		5'495.20	
3141.01	Nettoyages par entreprises	6'657.00		6'500.00		6'559.20	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	7'969.80		8'000.00		7'973.50	
3155.00	Entretien des véhicules	90.75		1'000.00		246.80	
3186.00	Assurances incendie bâtiments et mobilier	16'008.30		18'000.00		14'108.70	
3191.00	Taxe d'épuration	18.10		100.00		18.10	
3192.00	Taxes sur véhicules	646.60		800.00		717.40	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	600.00		600.00		600.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Pl. Marché	3'200.00		3'200.00		1'100.00	



### **321 PATURAGES (suite)**

#### **4809.00 Prélèvement au fonds de réserve**

Comme expliqué pour le compte 320.451800, prélèvement à la réserve d'une facture d'abattage liée au projet biodiversité.

### **330 VIGNES**

Pas de remarque particulière pour ce chapitre.

### **331 SYNDICAT AF DU VIGNOBLE D'AUBONNE**

#### **4656.00 Participation et subvention pour l'aménagement du territoire**

Restitution par l'Etat de Vaud des subsides fédéraux accordés aux améliorations foncières.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5001</b>	<b>BATIMENTS DIVERS (suite)</b>						
4271.00	Locations diverses		600.00		600.00		600.00
4363.00	Remboursement d'assurances pour dégâts matériel		398.45		0.00		0.00
4656.02	! Subventions communales les énergies renouvelables		3'289.70		0.00		0.00
<b>5002</b>	<b>BATIMENT HERMANJAT</b>	<b>33'497.70</b>	<b>3'890.00</b>	<b>36'600.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>34'315.65</b>	<b>4'160.00</b>
3011.00	Traitements concierges	0.00		0.00		100.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	144.05		200.00		169.80	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3'795.00		4'000.00		4'000.50	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	784.30		1'000.00		893.90	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	952.95		1'000.00		1'516.70	
3141.00	Entretien du bâtiment	4'722.65		5'000.00		3'986.50	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	1'294.30		1'500.00		1'108.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	593.25		600.00		528.35	
3191.00	Taxe d'épuration	311.20		400.00		311.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Pl. Marché	16'200.00		18'300.00		17'100.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	3'200.00		3'100.00		3'100.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2'090.00		3'000.00		2'360.00
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		1'800.00		1'800.00		1'800.00
<b>5003</b>	<b>BATIMENT CLOS D'EQUARISSAGE</b>	<b>5'760.95</b>	<b>1'630.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>7'021.95</b>	<b>1'630.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	46.15		100.00		43.60	
3141.00	! Entretien du bâtiment	3'356.70		2'500.00		4'741.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	800.35		800.00		679.60	
3191.00	Taxe d'épuration	57.75		100.00		57.75	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1'630.00		1'600.00		1'630.00
<b>5004</b>	<b>CINEMA REX</b>	<b>7'945.10</b>	<b>1'200.00</b>	<b>10'500.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>9'680.40</b>	<b>1'200.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	46.15		100.00		46.15	
3122.00	Achat et consommation de gaz	2'037.05		2'500.00		2'030.55	
3141.00	Entretien du bâtiment	906.85		3'000.00		2'905.20	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	2'003.85		1'800.00		1'747.30	
3191.00	Taxe d'épuration	451.20		600.00		451.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1'200.00		1'200.00		1'200.00



### **350 BATIMENTS DIVERS**

#### **5001 BATIMENTS DIVERS**

##### **4656.02 Subventions communales sur les énergies renouvelables**

Subvention unique accordée par la Commission pour le programme Energo.

#### **5002 SALLE HERMANJAT**

Pas de remarque particulière.

#### **5003 BATIMENTS CLOS D'EQUARISSAGE**

##### **3141.00 Entretien du bâtiment**

Travaux de couverture	Fr.	2'136.45	Entretien brûleur et divers	Fr.	1'220.25
-----------------------	-----	----------	-----------------------------	-----	----------

#### **5004 CINEMA REX**

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5005</b>	<b>STAND DE TIR</b>	<b>3'538.80</b>	<b>0.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'631.85</b>	<b>0.00</b>
3141.00 !	Entretien	3'538.80		6'000.00		6'631.85	
<b>5006</b>	<b>CURE D'EN BAS (JARDIN D'ENFANTS)</b>	<b>2'343.45</b>	<b>2'100.00</b>	<b>2'800.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>2'250.20</b>	<b>2'100.00</b>
3123.00	Achat et consommation d'électricité	219.15		300.00		236.15	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	992.35		1'000.00		1'014.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'131.95		1'500.00		1'000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2'100.00		2'100.00		2'100.00
<b>5007</b>	<b>GARE DES BUS</b>	<b>39'514.85</b>	<b>0.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>80'500.40</b>	<b>0.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	302.40		500.00		415.75	
3123.00 !	Achat et consommation d'électricité	13'142.20		5'000.00		7'209.60	
3141.00 !	Entretien du bâtiment	9'839.45		10'000.00		65'113.15	
3186.00	Prime d'assurances RC et divers	949.80		1'000.00		786.35	
3191.00	Taxe d'épuration	681.00		900.00		675.55	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3901.52	Imputations frais personnel avec Pl. Marché	3'200.00		0.00		4'300.00	
3901.56	Imputations frais personnel avec Château	9'400.00		10'800.00		0.00	
<b>5505</b>	<b>SALLE DE L'ESPLANADE</b>	<b>44'151.35</b>	<b>11'000.00</b>	<b>45'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>35'247.25</b>	<b>11'390.00</b>
3011.00 !	Traitements concierges	2'650.00		500.00		2'050.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		100.00		25.35	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	0.00		100.00		51.55	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		100.00		4.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	12'250.60		11'000.00		10'992.10	
3141.00	Entretien des bâtiments	5'180.45		10'000.00		2'138.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	5'334.80		5'000.00		4'650.30	
3191.00	Taxe d'épuration	835.50		1'100.00		835.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	11'400.00		10'900.00		8'000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1'000.00		2'000.00		2'390.00
4909.55	Imputation interne avec Restaurant de l'Esplanade		10'000.00		10'000.00		9'000.00
<b>5506</b>	<b>PAVILLON DU CHENE</b>	<b>7'493.55</b>	<b>1'450.00</b>	<b>9'100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>6'240.10</b>	<b>250.00</b>
3011.00 !	Traitements conciergerie	450.00		0.00		400.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	82.20		100.00		79.65	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'912.40		2'000.00		1'857.00	



### 5005 STAND DE TIR

**3141.00 Entretien**  
Participation aux frais d'entretien du stand de tir selon convention (part 60%).

### 5006 CURE D'EN BAS (Jardin d'enfants)

Pas de remarque particulière.

### 5007 GARE DES BUS

#### 3123.00 Achat et consommation d'électricité

Consommation 2019	Fr.	11'119.80	Décompte final 2018	Fr.	2'022.40
-------------------	-----	-----------	---------------------	-----	----------

#### 3141.00 Entretien du bâtiment

Entretien courant Centre des Jeunes	Fr.	1'156.60	Entretien courant salle d'attente	Fr.	633.55
Entretien courant locaux voirie/manifestations	Fr.	1'072.45	Contrôle OIBT	Fr.	1'112.30
Réparation toiture suite infiltration d'eau	Fr.	4'383.65	Remplacement verre vitrine	Fr.	1'480.90

### 5505 SALLE DE L'ESPLANADE

**3011.00 Traitements concierges**  
Piquets conciergerie pour manifestations.

### 5506 PAVILLON DU CHENE

**3011.00 Traitements du personnel**  
Piquets conciergerie pour manifestations.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5506</b>	<b>PAVILLON DU CHENE (suite)</b>						
3141.00	Entretien du bâtiment	1'148.35		3'000.00		18.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	138.40		200.00		123.25	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	62.20		100.00		62.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	300.00		300.00		300.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	3'400.00		3'400.00		3'400.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		950.00		300.00		250.00
4363.00	! Remboursements d'assurances pour dégâts		500.00		0.00		0.00
<b>6001</b>	<b>ANCIEN COLLEGE DE PIZY</b>	<b>15'682.90</b>	<b>17'900.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>15'700.00</b>	<b>14'447.80</b>	<b>17'750.00</b>
3011.00	Traitements conciergerie	853.75		500.00		398.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1.25		100.00		0.60	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	24.60		0.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	314.65		300.00		496.35	
3124.00	Achat et consommation de mazout	2'667.55		3'500.00		4'177.10	
3141.00	! Entretien du bâtiment	9'462.35		2'000.00		7'101.95	
3185.03	Frais de gérance immobilière	655.90		600.00		655.90	
3186.00	Primes d'assurances	702.85		700.00		617.30	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4231.00	Loyers bâtiments du patrimoine financier		17'400.00		15'700.00		17'400.00
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		500.00		0.00		350.00
<b>351</b>	<b>BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS</b>	<b>390'594.33</b>	<b>647'981.85</b>	<b>375'300.00</b>	<b>636'600.00</b>	<b>471'899.10</b>	<b>644'425.90</b>
<b>5101</b>	<b>IMMEUBLE PLACE DU MARCHE 8</b>	<b>30'248.45</b>	<b>51'540.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>77'223.00</b>	<b>49'723.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	676.30		700.00		359.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3'529.35		4'000.00		3'545.85	
3124.00	Chauffage	4'255.95		5'000.00		4'081.80	
3141.00	! Entretien bâtiment	12'709.85		40'000.00		60'872.60	
3185.03	Frais de gérance immobilière	3'912.00		2'500.00		3'472.85	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1'665.00		1'500.00		1'390.90	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		51'540.00		44'000.00		49'440.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		283.00
<b>5102</b>	<b>IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22</b>	<b>71'832.35</b>	<b>131'800.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>131'000.00</b>	<b>42'014.40</b>	<b>134'940.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	677.20		1'000.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	-244.85		1'000.00		-159.15	



### 5506 PAVILLON DU CHENE (suite)

4363.00 Remboursements d'assurances pour dégâts  
Indemnité pour dégâts liés à des Tag's.

### 6001 ANCIEN COLLEGE DE PIZY

#### 3141.00 Entretien du bâtiment

Contrôles et réfection toiture	Fr.	2'078.20	Destruction nid de guêpes	Fr.	1'930.70
Réparation chauffage et rempl. conduite	Fr.	4'606.40	Contrôle OIBT	Fr.	847.05

### 351 BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS

#### 5101 PLACE DU MARCHÉ 8

#### 3141.00 Entretien du bâtiment

Remplacement cuisine d'un appartement pas effectué.

#### 4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier

Mise à niveau des loyers suite aux travaux de rénovation et du changement de locataires.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5102</b>	<b>IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22 (suite)</b>						
3141.00	! Entretien du bâtiment	58'626.10		32'000.00		31'521.40	
3185.03	! Frais de gérance immobilière	7'648.00		6'000.00		5'722.15	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'625.90		1'500.00		1'430.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		130'540.00		130'000.00		133'560.00
4362.00	Remboursements de frais		1'260.00		1'000.00		1'380.00
<b>5103</b>	<b>IMMEUBLE RUE DE TREVELIN 18</b>	<b>94'079.80</b>	<b>139'967.25</b>	<b>98'100.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>101'595.05</b>	<b>137'774.40</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	685.80		500.00		1'016.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2'510.90		5'000.00		858.90	
3141.00	! Entretien du bâtiment	20'292.05		16'000.00		25'583.50	
3185.03	Frais de gérance immobilière	6'039.45		7'000.00		9'549.10	
3186.00	Primes d'assurances	1'951.60		2'000.00		1'987.10	
3303.00	Amortissements des terrains et bâtiments	58'600.00		58'600.00		58'600.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette	0.00		5'000.00		0.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		139'515.00		145'000.00		137'369.00
4362.00	Remboursements de frais		452.25		0.00		405.40
<b>5104</b>	<b>IMMEUBLES RUE DE L'INDUSTRIE 8-10-12</b>	<b>86'780.95</b>	<b>179'796.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>179'000.00</b>	<b>54'377.70</b>	<b>183'246.20</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	2'744.95		3'000.00		3'231.95	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'852.45		2'000.00		946.20	
3141.00	! Entretien du bâtiment	62'116.00		26'000.00		33'004.10	
3185.03	! Frais de gérance immobilière	9'912.35		8'000.00		7'383.30	
3186.00	Primes d'assurances	3'155.20		3'000.00		2'812.15	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		175'460.00		173'000.00		177'027.00
4362.00	Remboursements de frais		4'336.00		6'000.00		6'219.20
<b>5206</b>	<b>RESTAURANT DU LION D'OR</b>	<b>72'345.03</b>	<b>65'256.80</b>	<b>102'500.00</b>	<b>62'600.00</b>	<b>128'198.30</b>	<b>62'742.30</b>
3141.02	! Entretien du restaurant	40'148.80		70'000.00		96'540.70	
3161.00	Location chambres d'hôtel	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3186.00	Primes d'assurances	192.15		200.00		96.10	
3191.00	Taxe d'épuration	227.85		300.00		227.85	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	7'776.23		8'000.00		7'333.65	
4231.00	! Loyers des bâtiments du patrimoine financier		62'400.00		60'000.00		60'000.00



### **5102 IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22**

#### **3141.00 Entretien du bâtiment**

Conciergerie	Fr.	5'658.60	Entretien extérieurs	Fr.	7'261.65
Réparation défaut électricité	Fr.	1'971.15	Réfection appartement	Fr.	35'846.80
Entretien courant	Fr.	7'787.90			

#### **3185.03 Frais de gérance immobilière**

Poste plus élevé en raison d'annonces et des honoraires de suivi de travaux.

### **5103 IMMEUBLE RUE DE TRÉVELIN 18**

#### **3141.00 Entretien du bâtiment**

Plusieurs travaux de rafraichissements suite à des départs de locataires.

### **5104 IMMEUBLES À LOYERS MODÉRÉS RUE DE L'INDUSTRIE 8-10-12**

#### **3141.00 Entretien du bâtiment**

Réfection complète d'un appartement pour Fr. 39'163.65.

#### **3185.03 Frais de gérance immobilière**

Poste plus élevé en raison d'annonces et des honoraires de suivi de travaux.

### **5206 RESTAURANT DU LION D'OR**

#### **3141.02 Entretien des restaurants**

La réfection des chambres N° 6 et N° 7 n'a pas été effectuée en 2019.

#### **4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier**

Loyer légèrement revu à la hausse pour 2019.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5206</b>	<b>RESTAURANT DU LION D'OR (suite)</b>						
4362.00	Remboursements de frais		2'856.80		2'600.00		2'742.30
<b>5505</b>	<b>BATIMENT DE L'ESPLANADE</b>	<b>35'307.75</b>	<b>79'621.80</b>	<b>23'500.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>68'490.65</b>	<b>76'000.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	952.85		500.00		1'946.70	
3141.02 !	Entretien des restaurants	24'354.90		12'000.00		57'543.95	
3185.01	Honoraires prestataires de services	0.00		1'000.00		0.00	
3909.55	Imputation interne avec salle de l'Esplanade	10'000.00		10'000.00		9'000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		72'000.00		72'000.00		69'000.00
4362.00	Remboursements de frais		3'000.00		3'000.00		7'000.00
4363.00 !	Remboursements d'assurances pour dégâts		4'621.80		0.00		0.00
<b>352</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION</b>	<b>263'649.90</b>	<b>122'705.00</b>	<b>276'300.00</b>	<b>114'600.00</b>	<b>309'407.95</b>	<b>172'589.40</b>
<b>5201</b>	<b>HOTEL DE VILLE</b>	<b>148'406.90</b>	<b>70'000.00</b>	<b>161'700.00</b>	<b>72'200.00</b>	<b>152'350.70</b>	<b>76'000.00</b>
3011.00	Traitements conciergerie	84'006.00		85'000.00		86'215.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	7'769.35		7'500.00		7'519.10	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	13'260.00		13'500.00		13'034.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1'288.25		1'700.00		1'320.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	360.00		500.00		360.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	401.45		500.00		489.05	
3122.00	Achat et consommation de gaz	9'166.20		10'000.00		9'198.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	4'853.05		5'000.00		5'198.70	
3133.00	Achats produits et matériel de nettoyage	2'327.85		3'000.00		2'873.30	
3141.00	Entretien du bâtiment	10'335.85		17'000.00		10'227.35	
3141.01 !	Nettoyages par entreprise	2'765.20		6'000.00		4'349.45	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'913.55		1'800.00		1'704.10	
3191.00	Taxe d'épuration des eaux	760.15		1'000.00		760.15	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	4'700.00		4'700.00		4'600.00	
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. divers		22'600.00		21'500.00		22'500.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. admin.		12'900.00		15'100.00		15'000.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		4'300.00		5'400.00		4'300.00
4901.57	Imputations internes frais personnel avec Parking Poyet		16'200.00		15'100.00		19'200.00
4901.58	Imputations internes frais personnel avec Temples		14'000.00		15'100.00		15'000.00



### **5505 RESTAURANT DE L'ESPLANADE**

#### **3141.02 Entretien des restaurants**

Achat et installation du poêle à bois	Fr.	13'400.00	Remplacement générateur d'induction	Fr.	4'019.90
Entretien courant, contrats et divers	Fr.	6'935.00			

#### **4363.00 Remboursements d'assurances pour dégâts**

Indemnité de l'assurance pour le dégât d'eau subi en 2017.

### **352 BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION**

#### **5201 HOTEL-DE-VILLE**

##### **3141.01 Nettoyages par entreprises**

1 nettoyage de la cage d'ascenseur/bureautique/vitrages supprimé en raison des travaux de rénovations intérieures du bâtiment.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5202</b>	<b>MAISON DE VILLE</b>	<b>55'847.60</b>	<b>2'525.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>61'328.65</b>	<b>2'475.00</b>
3122.00	Achat et consommation de gaz	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	605.65		1'000.00		623.60	
3133.00	Fournitures produits de nettoyages	279.90		800.00		717.60	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'553.75		6'000.00		2'463.95	
3141.01	Nettoyages par entreprise	382.60		1'000.00		1'820.15	
3182.00	! Frais de téléphones, telereseau et internet	0.00		300.00		235.45	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'346.05		1'300.00		1'188.25	
3191.00	Taxe d'épuration	679.65		900.00		679.65	
3312.00	! Amortissements des bâtiments et constructions	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Hôtel-de-Ville	12'900.00		15'100.00		15'000.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	1'600.00		3'100.00		3'100.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		150.00		0.00		100.00
4271.01	! Locations scolaires		2'375.00		2'400.00		2'375.00
<b>5301</b>	<b>LOCAL FEU ET VOIRIE</b>	<b>49'395.40</b>	<b>40'180.00</b>	<b>49'600.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>41'794.20</b>	<b>40'180.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	3'624.35		3'000.00		3'011.20	
3122.00	Achat et consommation de gaz	10'300.15		10'000.00		10'252.05	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	9'049.95		9'000.00		9'235.80	
3141.00	Entretien du bâtiment	4'135.40		9'000.00		1'622.75	
3163.02	Leasing copieur	840.00		900.00		840.00	
3182.00	Frais de téléphones, telereseau et internet	2'173.25		2'400.00		2'242.60	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'498.30		1'400.00		1'315.80	
3191.00	Taxe d'épuration	1'374.00		1'800.00		1'374.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	13'900.00		9'600.00		9'400.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		40'180.00		40'000.00		40'180.00
<b>5303</b>	<b>CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY</b>	<b>10'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53'934.40</b>	<b>53'934.40</b>
3320.00	! Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	10'000.00		0.00		53'934.40	
4809.00	! Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		10'000.00		0.00		53'934.40
<b>353</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES</b>	<b>2'957'202.25</b>	<b>2'398'251.05</b>	<b>2'925'400.00</b>	<b>2'266'800.00</b>	<b>3'097'245.73</b>	<b>2'544'607.15</b>
<b>5402</b>	<b>SALLE GYMNASIQUE PRE-BAULAN</b>	<b>367'582.95</b>	<b>305'079.00</b>	<b>378'300.00</b>	<b>311'500.00</b>	<b>379'714.30</b>	<b>314'864.00</b>
3011.00	! Traitements conciergerie	49'312.00		50'000.00		59'458.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		1'000.00		663.85	



### **5202 MAISON-DE-VILLE**

#### **3182.00 Frais de téléphones, télé-réseau et interne**

Raccordement inclus dans le contrat global avec la téléphonie IP (plus d'abonnement spécifique).

#### **3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions**

Préavis N° 8/17 – Restauration et rénovation des Halles. Amortissement sur 10 ans dès 2018.

#### **4271.01 Locations scolaires**

Location d'un bureau par l'ASSAGIE pour sa secrétaire.

### **5301 LOCAL FEU ET VOIRIE**

Pas de remarque particulière.

### **5303 CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY**

#### **3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif**

#### **4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve**

Préavis N° 5/17 – Crédit d'étude construction caserne SDIS Etraz Région. Amortissement par prélèvements au fonds de réserve pour investissements futurs, selon les conclusions du préavis.

### **353 BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES**

### **5402 SALLE DE GYMNASTIQUE DE PRE BAULAN**

#### **3011.00 Traitements conciergerie**

Dès 2019, modification de la répartition du responsable avec le service des manifestations.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5402</b>	<b>SALLE GYMNASTIQUE PRE-BAULAN (suite)</b>						
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	4'573.55		4'200.00		5'268.40	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	8'128.75		8'200.00		9'972.35	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2'079.30		2'500.00		2'641.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		247.50	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	1'634.50		9'000.00		700.05	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3'214.80		1'000.00		1'068.00	
3122.00	! Achat et consommation de gaz	27'293.10		15'000.00		26'747.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	10'436.55		10'000.00		10'285.60	
3133.00	Produits et matériel de nettoyage	3'192.45		5'000.00		5'118.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	10'926.75		16'000.00		10'808.10	
3141.01	Nettoyages par entreprise	30'423.60		28'000.00		29'983.35	
3145.00	Entretien des extérieurs	253.30		3'000.00		1'576.20	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciel informatiques	0.00		500.00		0.00	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	2'147.55		5'000.00		1'832.00	
3182.00	Frais de téléphones et internet	938.10		1'000.00		938.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	5'456.60		5'000.00		4'832.80	
3191.00	Taxe d'épuration	3'172.05		4'000.00		3'172.05	
3312.00	! Amortissements des bâtiments et constructions	191'400.00		191'400.00		191'400.00	
3801.00	Attribution Fds de réserve pour renouvel. matériel gym	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		5'000.00		0.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1'440.00		1'500.00		1'225.00
4271.01	Locations scolaires		298'639.00		300'000.00		298'639.00
4361.00	Remboursements sur traitements		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.65	Imputations internes frais personnel avec Service du feu		0.00		5'000.00		10'000.00
<b>5501</b>	<b>CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE</b>	<b>535'861.75</b>	<b>311'068.55</b>	<b>456'300.00</b>	<b>247'200.00</b>	<b>468'293.70</b>	<b>282'836.30</b>
3011.00	Traitements conciergerie	115'510.55		117'000.00		119'905.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		4'115.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	10'405.55		10'000.00		10'079.05	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	18'159.40		18'000.00		18'014.30	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1'725.35		2'500.00		1'819.95	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	791.40		1'000.00		636.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	8'864.00		27'000.00		1'741.00	
3114.00	Equipement, outillage divers	4'513.10		6'000.00		97.85	
3121.00	! Achat et consommation d'eau	8'369.80		6'000.00		7'880.30	
3122.00	! Achat et consommation de gaz	62'398.75		50'000.00		63'873.25	



### **5402 SALLE DE GYMNASTIQUE DE PRE BAULAN (suite)**

#### **3122.00 Achat et consommation de gaz**

Montant porté au budget erroné, la consommation est stable par rapport à 2018.

#### **3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions**

Préavis N° 12/02 – Construction salle de gymnastique de Pré Baulan. Amortissement sur 30 ans dès 2005.

### **5501 CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE**

#### **3121.00 Achat et consommation d'eau**

Consommation plus importante (3'217 m3 contre 3'027 m3 en 2018) et augmentation du prix de la taxe d'épuration. Budget à revoir à la hausse pour 2021.

#### **3122.00 Achat et consommation de gaz**

Consommation stable par rapport à 2018, budget déjà revu à la hausse pour 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5501</b>	<b>CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE</b>						
3123.00	Achat et consommation l'électricité	21'659.80		25'000.00		24'432.60	
3131.02	Achat de café pour locations	193.60		500.00		194.35	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	13'605.10		15'000.00		8'902.40	
3141.00 !	Entretien du bâtiment	106'596.85		82'000.00		80'522.65	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	53'538.70		53'000.00		52'458.90	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	2'525.45		1'000.00		957.40	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	897.00		600.00		819.50	
3186.00	Primes d'assurances et divers	10'801.15		10'000.00		9'541.15	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	1'700.00		2'000.00		0.00	
3191.00	Taxe d'épuration	5'552.70		7'200.00		5'552.70	
3192.00	Taxes sur véhicules	553.50		500.00		473.50	
3320.00 !	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	35'000.00		0.00		34'276.00	
3801.00	Attrib. Fds de réserve pour renouvel. matériel gym.	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	30'500.00		0.00		0.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		10'999.40		15'000.00		17'429.10
4271.01	Locations scolaires		215'671.00		215'500.00		214'671.00
4356.01	Remboursement frais chauffage		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4359.01	Vente cafés		163.25		500.00		60.20
4361.00	Remboursement sur traitements		1'423.60		0.00		0.00
4363.00	Remboursement d'assurances pour dégâts matériel		2'011.30		0.00		0.00
4809.00 !	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		35'000.00		0.00		34'276.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		18'000.00		11'200.00		11'400.00
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne		22'800.00		0.00		0.00
<b>5502</b>	<b>COLLEGE DU CHENE</b>	<b>611'633.20</b>	<b>721'611.20</b>	<b>608'200.00</b>	<b>705'800.00</b>	<b>594'013.19</b>	<b>676'060.00</b>
3011.00 !	Traitements conciergerie	223'396.60		203'000.00		203'245.60	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		6'132.25	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	21'147.10		17'500.00		18'283.05	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	34'980.75		32'000.00		31'411.35	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'479.85		4'000.00		3'274.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'303.50		1'000.00		1'430.50	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	15'319.10		16'000.00		12'890.50	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3'621.75		3'000.00		3'096.20	
3122.00	Achat et consommation de gaz	23'703.70		24'000.00		24'591.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	16'933.00		16'000.00		17'004.55	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	14'610.90		25'000.00		20'545.45	



### 5501 CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE (suite)

#### 3141.00 Entretien du bâtiment

Rempl. commandes+pommes douches	Fr.	19'327.95	Remplacement commandes urinoirs+WC	Fr.	6'309.75
Remplacement pompe chauffage et vannes	Fr.	13'563.40	Réparation fissures salles de gym	Fr.	10'209.95
Révision matériel engins	Fr.	17'316.15	Etablissement plans d'évacuation	Fr.	1'820.00
Réparation fuite alimentation chauffage	Fr.	3'066.20	Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	34'983.45

#### 3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

#### 4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

Préavis N° 2/18 – Crédit d'étude travaux sous-sol CSCC. Amortissement par prélèvements au fonds de réserve pour l'entretien des bâtiments.

### 5502 COLLEGE DU CHENE

#### 3011.00 Traitements conciergerie

Légère modification de la répartition des traitements entre les différents sites en fonction des heures effectuées.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5502</b>	<b>COLLEGE DU CHENE (suite)</b>						
3141.00	Entretien du bâtiment	49'497.55		81'000.00		78'198.54	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	4'106.10		5'000.00		4'106.10	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	6'463.05		6'000.00		5'542.20	
3182.00	Frais de téléphones, téléseu et internet	972.00		1'000.00		972.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	8'339.55		8'000.00		7'425.45	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	6'995.00		5'000.00		0.00	
3191.00	Taxe d'épuration	4'463.70		5'800.00		4'463.70	
3312.00	! Amortissement des bâtiments et des constructions	132'400.00		132'400.00		132'400.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	20'900.00		0.00		0.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		3'500.00		0.00	
4271.01	Locations scolaires et concierges		671'560.00		671'000.00		664'760.00
4361.00	Remboursements sur traitements		251.20		0.00		0.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		0.00		3'100.00		0.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.		10'100.00		9'600.00		9'400.00
4901.53	Imputations internes frais personnel avec Bât. scolaires		39'700.00		22'100.00		1'900.00
<b>5503</b>	<b>COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)</b>	<b>124'711.70</b>	<b>145'470.00</b>	<b>123'500.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>105'090.00</b>	<b>142'470.00</b>
3113.00	Achat de mobilier et équipements	0.00		1'000.00		0.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	0.00		1'000.00		332.80	
3121.00	Achat et consommation d'eau	48.75		100.00		51.30	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3'904.00		4'000.00		4'221.50	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'469.40		1'500.00		1'418.25	
3133.00	Produits de nettoyages	1'668.10		3'000.00		0.00	
3141.00	Entretien modules	2'775.35		8'000.00		4'492.75	
3141.01	Nettoyages par entreprises	10'193.20		10'000.00		10'048.60	
3162.00	! Redevances d'utilisation et droits de superficie	6'000.00		0.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	689.95		700.00		611.85	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	1'750.00		1'000.00		0.00	
3191.00	Taxe d'épuration	512.95		700.00		512.95	
3312.00	! Amortissements des bâtiments et des constructions	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	14'200.00		9'700.00		1'900.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		1'300.00		0.00	
4271.01	Locations scolaires		145'470.00		145'000.00		142'470.00



---

### **5502 COLLEGE DU CHENE (suite)**

#### **3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions**

Préavis N° 1/03 – Extension Collège du Chêne Fr. 97'200.00

Préavis N° 1/13 – Entretien et réparation Fr. 35'200.00

### **5503 COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)**

#### **3162.00 Redevances d'utilisation et droits de superficie**

Indemnités forfaitaires 2018 et 2019 pour implantation des modules dans la limite des constructions, selon convention signée avec le propriétaire lors de la pose des modules en 2013.

#### **3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions**

Préavis N° 9/12 – Collège du Petit Chêne – Amortissement sur 10 ans de 2012 à 2021.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5504</b>	<b>COLLEGE CŒUR DU CHENE</b>	<b>799'355.05</b>	<b>599'612.10</b>	<b>831'700.00</b>	<b>545'200.00</b>	<b>828'089.75</b>	<b>555'748.95</b>
3011.00	! Traitements conciergerie	81'702.25		106'000.00		104'164.80	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	7'510.85		9'100.00		9'144.60	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	11'638.55		16'500.00		15'811.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1'195.35		2'500.00		1'605.10	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	372.00		500.00		504.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	752.30		2'000.00		0.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	309.80		5'000.00		1'206.50	
3121.00	Achat et consommation d'eau	2'124.00		1'500.00		1'946.25	
3122.00	Achat et consommation de gaz	16'917.15		20'000.00		18'142.65	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	16'308.75		17'000.00		16'138.80	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	4'098.35		15'000.00		6'386.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	39'820.10		33'000.00		62'201.00	
3141.01	Nettoyages par entreprises	7'726.10		8'000.00		7'726.10	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	1'421.20		2'000.00		1'421.20	
3186.00	Prime d'assurances et divers	10'479.25		9'500.00		9'235.55	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	2'339.40		2'000.00		0.00	
3191.00	Taxe d'épuration	3'614.65		4'700.00		3'614.65	
3223.00	Intérêts de dettes à moyen et long terme	137'225.00		140'000.00		144'340.00	
3312.00	! Amortissement des bâtiments et constructions	411'500.00		411'500.00		411'500.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	29'300.00		12'400.00		0.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette	0.00		500.00		0.00	
4271.01	Locations scolaires		424'144.00		424'000.00		418'144.00
4271.02	Locations UAPE		91'200.00		91'200.00		91'200.00
4362.00	! Remboursements de frais		231.20		0.00		677.55
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		1'748.90		0.00		15'727.40
4657.00	! Subventions et participations pour l'énergie		16'088.00		0.00		0.00
4901.52	Imputation interne avec Bâtiments administratifs		3'800.00		0.00		0.00
4901.55	Imputation interne avec Parking Cœur du Chêne		62'400.00		30'000.00		30'000.00
<b>5601</b>	<b>LE CHATEAU</b>	<b>453'169.00</b>	<b>263'273.00</b>	<b>465'300.00</b>	<b>263'600.00</b>	<b>638'441.54</b>	<b>524'396.90</b>
3011.00	Traitements conciergerie	207'068.60		215'000.00		203'726.55	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		5'000.00		6'223.90	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	19'150.15		20'000.00		17'701.75	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	33'307.55		35'000.00		32'424.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'174.80		4'500.00		3'145.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'382.90		2'000.00		1'523.85	



---

### 5504 COLLEGE CŒUR DU CHENE

#### 3011.00 Traitements conciergerie

Légère modification de la répartition des traitements entre les différents sites en fonction des heures effectuées.

#### 3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 12/13 – Crédit d'études Fr. 36'500.00

*Durée 10 ans dès 2013*

Préavis N° 4/14 – Construction Fr. 375'000.00

*Durée 30 ans dès 2015*

#### 4362.00 Remboursements de frais

Production solaire refacturée à la SEFA (10'077 kWh).

#### 4657.00 Subventions et participations pour l'énergie

Subvention fédérale liée à la construction du bâtiment, calculée en fonction de la puissance.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5601</b>	<b>LE CHÂTEAU (suite)</b>						
3113.00	Achat de mobilier et équipements	11'392.80		15'000.00		1'344.35	
3121.00	Achat et consommation d'eau	479.45		500.00		599.90	
3122.00	Achat et consommation de gaz	41'037.35		38'000.00		40'432.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	12'622.45		16'000.00		14'365.35	
3133.00	Achats produits et matériel nettoyage	13'022.65		14'000.00		9'655.05	
3141.00 !	Entretien du bâtiment	54'408.95		43'000.00		58'665.84	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	4'697.00		5'000.00		989.90	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciels informatiques	5'106.65		5'000.00		4'299.35	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'416.00		1'800.00		1'373.30	
3186.00	Primes d'assurances et divers	12'808.55		12'000.00		11'378.30	
3191.00	Taxe d'épuration	5'093.15		6'500.00		5'093.15	
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	0.00		0.00		198'498.80	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	27'000.00		27'000.00		27'000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		6'480.00		8'000.00		7'952.50
4271.01	Locations (scolaires et concierge)		207'775.00		205'000.00		267'374.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		2'971.60
4518.00 !	Participations cantonales diverses		3'418.00		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		198'498.80
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		0.00		3'100.00		3'100.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.		6'300.00		7'800.00		7'700.00
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne		9'400.00		0.00		9'200.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		23'600.00		36'600.00		23'000.00
4901.57	Imputations internes frais personnel avec Parking Poyet		1'600.00		0.00		1'500.00
4901.58	Imputations internes frais personnel avec Temple		4'700.00		3'100.00		3'100.00
<b>5602</b>	<b>BATIMENT PETITES ECOLES</b>	<b>64'888.60</b>	<b>52'137.20</b>	<b>62'100.00</b>	<b>48'500.00</b>	<b>83'603.25</b>	<b>48'231.00</b>
3011.00	Traitements du personnel	0.00		0.00		100.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	484.35		3'000.00		2'452.40	
3121.00	Achat et consommation d'eau	383.15		300.00		333.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	6'675.50		7'000.00		6'557.95	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3'885.10		3'000.00		3'581.70	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyages	781.45		1'000.00		228.15	
3141.00 !	Entretien du bâtiment	17'983.90		10'000.00		38'212.60	
3141.01 !	Nettoyages par entreprises	1'840.00		1'000.00		0.00	
3151.01	Réseau informatique PPLS+Bibliothèque	193.80		500.00		193.80	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	588.00		800.00		588.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'075.85		1'000.00		958.15	



# COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2019

<b>5601 LE CHATEAU</b>			
<b>3141.00 Entretien du bâtiment</b>			
Etablissement plans d'évacuation	Fr. 3'780.00	Remplacement fenêtres couloir Aula	Fr. 2'870.20
Entretien de la toiture	Fr. 15'328.55	Peinture volets maison du concierge	Fr. 2'776.10
Entretien courant, contrats et divers	Fr. 30'654.10		
<b>4518.00 Participations cantonales diverses</b>			
Subvention rénovation de la tour.			
<b>5602 BATIMENT DES PETITES ECOLES</b>			
<b>3141.00 Entretien du bâtiment</b>			
Remplacement fenêtres école ménagère	Fr. 5'621.95	Réparation fuite mur façade (voir 4363.00)	Fr. 4'990.40
Travaux de peinture	Fr. 3'061.80	Entretien courant, contrats et divers	Fr. 4'309.75
<b>3141.01 Nettoyages par entreprises</b>			
Remplacement concierge	Fr. 960.00	Nettoyage estival du mobilier	Fr. 880.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5602</b>	<b>BATIMENT PETITES ECOLES (suite)</b>						
3191.00	Taxe d'épuration	597.50		800.00		597.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.	4'300.00		5'400.00		4'300.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	23'600.00		25'800.00		23'000.00	
4271.01	Locations scolaires		48'231.00		48'500.00		48'231.00
4363.00	! Remboursements d'assurances pour dégâts		3'906.20		0.00		0.00
<b>354</b>	<b>PARKINGS</b>	<b>150'830.26</b>	<b>149'205.66</b>	<b>133'000.00</b>	<b>150'400.00</b>	<b>145'903.32</b>	<b>143'293.32</b>
<b>5504</b>	<b>PARKING CŒUR DU CHENE</b>	<b>65'000.00</b>	<b>43'442.42</b>	<b>68'000.00</b>	<b>37'400.00</b>	<b>68'565.35</b>	<b>39'001.97</b>
3141.00	Entretien du bâtiment	0.00		3'000.00		565.35	
3312.00	! Amortissements des bâtiments et des constructions	30'000.00		30'000.00		33'000.00	
3803.00	Attribution aus fonds de rénovation des bâtiments	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.55	Imputation interne collège Cœur du Chêne	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4272.00	Locations de places de parcs		43'442.42		37'400.00		39'001.97
<b>5701</b>	<b>PARKING VERGERS DU POYET</b>	<b>85'830.26</b>	<b>96'463.24</b>	<b>64'000.00</b>	<b>103'000.00</b>	<b>77'319.92</b>	<b>99'791.05</b>
3123.00	Achat et consommation d'électricité	5'819.60		6'000.00		6'364.00	
3141.00	! Entretien du bâtiment	47'212.95		27'000.00		34'465.65	
3182.00	Frais de téléphone, télé-réseau et internet	712.80		600.00		889.10	
3186.00	Primes d'assurances RC, contrats entretien, divers	1'778.45		2'000.00		1'881.25	
3191.00	Taxe d'épuration	2'507.20		3'300.00		3'001.45	
3191.01	TVA non récupérable	-0.74		0.00		18.47	
3901.20	Imputation interne gestion par bourse communale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.	16'200.00		15'100.00		19'200.00	
3901.56	Imputation interne frais personnel avec Château	1'600.00		0.00		1'500.00	
3901.61	Imputation interne contrôles par la police	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		96'463.24		103'000.00		99'791.05
<b>5703</b>	<b>PARKING DE LA COLLINE</b>	<b>0.00</b>	<b>9'300.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>18.05</b>	<b>4'500.30</b>
3145.00	Entretien des places-parcs-rues-cimetières	0.00		1'000.00		18.05	
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		9'300.00		10'000.00		4'500.30



### **5602** *BATIMENT DES PETITES ECOLES (suite)*

**4363.00** Remboursements d'assurances pour dégâts  
Indemnité pour réparation dégâts façade.

### **354** *PARKINGS*

#### **5504** *PARKING SOUTERRAIN DU CŒUR DU CHENE*

**3312.00** Amortissements des bâtiments et des constructions  
Préavis N° 4/14 – Construction complexe scolaire et parking - Durée 30 ans dès 2015.

#### **5701** *PARKING DES VERGERS DU POYET*

##### **3141.00** Entretien du bâtiment

Participation frais communs PPE Fr. 45'181.70\* Entretien courant divers et imprévus Fr. 2'031.25  
Ce montant comprend des frais exceptionnels pour l'analyse statique du bâtiment et la mise en conformité des installations sprinklers et compartiments coupe-feu. Coût global 57'714.45 dont 50% à notre charge. Par ailleurs, l'attribution au fonds de rénovation de Fr. 10'000.—à charge de la commune a été maintenue.

#### **5703** *PARKING DE LA COLLINE*

Pas de remarques particulières pour ce chapitre.

## 4 - TRAVAUX

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>*** TRAVAUX ***</b>	<b>5'081'447.85</b>	<b>2'829'598.77</b>	<b>5'399'800.00</b>	<b>2'559'900.00</b>	<b>5'268'055.89</b>	<b>2'992'999.92</b>
41	SERVICE TECHNIQUE	478'552.05	77'564.70	605'000.00	67'000.00	572'006.00	70'055.30
<b>410</b>	<b>SERVICE TECHNIQUE</b>	<b>478'552.05</b>	<b>77'564.70</b>	<b>605'000.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>572'006.00</b>	<b>70'055.30</b>
3011.00	! Traitements	328'452.20		413'000.00		429'897.10	
3012.00	! Traitements du personnel occasionnel (CDD)	5'311.80		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	30'344.45		38'000.00		37'414.35	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	51'866.20		66'000.00		64'130.05	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5'838.45		9'000.00		6'131.80	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	966.20		4'000.00		2'927.15	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'166.40		11'000.00		12'370.15	
3111.00	Achat mobilier-matériel et machine	3'760.55		5'000.00		313.00	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	384.25		1'000.00		711.50	
3151.01	! Entretien/maintenance matériel/logiciels informatiques	15'964.70		30'000.00		9'218.00	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	539.25		2'000.00		40.00	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	2'793.10		3'500.00		3'188.40	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	1'205.55		3'500.00		2'268.70	
3185.00	! Frais d'études	22'489.05		15'000.00		1'809.10	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1'469.90		2'000.00		1'586.70	
3801.00	Attribution fonds de renouvellement des véhicules	2'000.00		2'000.00		0.00	
4352.00	Vente d'imprimés et règlements		0.00		0.00		25.00
4356.00	Frais facturés à des tiers		100.00		0.00		0.00
4361.00	Remboursements sur traitements		10'464.70		0.00		3'030.30
4901.45	Imputation interne Déchetterie		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4901.46	Imputation interne entretien des égouts et épuration		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4901.81	Imputation interne SI Eau		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4901.83	Imputation interne SI Gaz		5'000.00		5'000.00		5'000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	290'441.65	270'106.25	154'200.00	115'000.00	159'390.20	172'943.40
<b>420</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>290'441.65</b>	<b>270'106.25</b>	<b>154'200.00</b>	<b>115'000.00</b>	<b>159'390.20</b>	<b>172'943.40</b>
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	943.40		3'000.00		3'949.90	
3102.00	Frais d'annonces	12'668.30		13'000.00		17'687.85	
3185.00	! Frais d'études	58'369.40		60'000.00		49'367.65	
3316.00	! Amortissement dépenses d'investissement	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
3664.00	! Subventions pour les énergies renouvelables	163'760.55		50'000.00		39'684.80	



### 410 SERVICES TECHNIQUES

#### 3011.00 Traitements

#### 3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)

Réorganisation complète du service suite au départ à la retraite du responsable. Le mouvement de personnel a occasionné des vacances entre les remplacements, ce qui explique la différence par rapport au budget. La situation a pu être rétablie presque complètement dans le dernier trimestre.

#### 3151.01 Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques

Pas d'achat de logiciel de gestion des bâtiments en 2019.

#### 3185.00 Frais d'études

Honoraires d'architecte pour le suivi du chantier du préavis des travaux de l'Hôtel-de-Ville (Préavis N°4/19). Ce suivi devait être fait à la base par un collaborateur du service avec une formation d'architecte, qui a démissionné en cours de projet. Il a donc été décidé de confier ce mandat à l'extérieur en compensation du gain fait sur le compte des traitements de l'année.

### 420 SERVICE DE L'URBANISME

#### 3185.00 Frais d'études

PGA	Fr.	23'479.35	Honoraires avocats et frais divers	Fr.	21'437.85
Contrôles d'enquêtes (refacturés avec permis)	Fr.	13'452.20			

#### 3316.00 Amortissements dépenses d'investissements

Préavis N° 11/13 - Révision du PGA - Amortissement sur 10 ans dès 2014.

#### 3664.00 Subventions promotion énergies renouvelables

#### 4819.00 Prélèvement « Fonds de réserve promotion énergies renouvelables »

Subventions versées en 2019 :

Vélos/scooters électriques	Fr.	9'631.90	Rempl. fenêtres/isolation toiture/façades	Fr.	77'379.50
Panneaux photovoltaïques	Fr.	62'365.45	Pompes à chaleur	Fr.	11'094.00
Programme Energo Commune	Fr.	3'289.70			

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>420</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME (suite)</b>						
3819.00	! Autres attributions au fonds de réserve	32'000.00		5'000.00		26'000.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		500.00		0.00	
4309.01	! Taxe compensatoire pour la création de places de parc		32'000.00		5'000.00		26'000.00
4313.00	Emoluments administratifs		74'345.70		60'000.00		107'258.60
4819.00	! Autres prélèvements aux fonds spéciaux		163'760.55		50'000.00		39'684.80
<b>43</b>	<b>ROUTES ET VOIRIE</b>	<b>1'192'290.53</b>	<b>127'845.20</b>	<b>1'498'300.00</b>	<b>127'000.00</b>	<b>1'276'796.35</b>	<b>317'877.75</b>
<b>430</b>	<b>RESEAU ROUTIER</b>	<b>306'805.33</b>	<b>0.00</b>	<b>506'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>351'632.50</b>	<b>64'542.70</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	848.70		800.00		843.70	
3135.00	Enlèvement de la neige	65'530.63		100'000.00		77'700.00	
3142.00	Entretien du réseau routier et des chemins	96'976.85		200'000.00		76'387.35	
3145.00	Entretien des rues et places	0.00		0.00		45'719.55	
3147.00	Entretien ouvrages s/cours d'eau	0.00		10'000.00		6'314.75	
3182.00	Frais téléphones, télé-réseau et internet	191.30		500.00		300.50	
3185.00	! Honoraires et frais d'études	5'275.70		5'000.00		3'796.70	
3192.00	Taxes sur véhicules	1'764.45		2'000.00		1'764.45	
3210.00	! Intérêts des dettes à court terme	-750.00		0.00		-50.00	
3223.00	! Intérêts des dettes à moyen et long terme	27'837.50		25'000.00		25'855.50	
3312.00	! Amortissements des bâtiments et constructions	89'000.00		141'000.00		89'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	14'130.20		14'000.00		17'000.00	
3315.00	Amortissements d'autres subventions d'investis.	6'000.00		6'000.00		7'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		2'000.00		0.00	
4356.00	Facturations de services à des tiers		0.00		0.00		1'256.15
4363.01	Remboursements d'assurances		0.00		0.00		10'500.00
4517.00	Participation cantonale à des charges de trafic		0.00		0.00		52'786.55
<b>431</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>118'328.00</b>	<b>9'750.00</b>	<b>137'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>113'094.05</b>	<b>9'750.00</b>
3123.00	Achat et consommation d'électricité	46'858.55		50'000.00		48'005.55	
3143.01	Entretien éclairage public	37'526.70		37'000.00		35'088.50	
3185.02	Saisie informatique du SIT	0.00		20'000.00		0.00	
3189.01	Prestations de service de la SEFA (éclairage public)	33'942.75		30'000.00		30'000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		9'750.00		10'000.00		9'750.00



### 420 SERVICE DE L'URBANISME (suite)

3819.00 Autres attributions au fonds de réserve

4309.01 Taxe compensatoire pour la création de places de parc  
Selon règlement attribution de cette taxe au fonds affecté.

### 430 RESEAU ROUTIER

3185.00 Honoraires et frais d'études  
Honoraires projet bandes cyclables.

3210.00 Intérêts des dettes à court terme  
Intérêts négatifs sur un emprunt à court terme.

3223.00 Intérêts des dettes à moyen et long terme  
Montant plus élevé que prévu en raison de la consolidation d'un emprunt sur 20 ans à 1.3% pour les aménagements routiers du Clos d'Asper (préavis N° 5/11).

#### 3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 13/07 – Réfection Lignolat	Fr. 15'000.00	Préavis N° 5/11 – Clos d'Asper	Fr. 65'000.00
Préavis N° 7/12 – Tavernier-Moulin	Fr. 9'000.00	Préavis N° 7/18 – Trottoir Hermanjat*	

\*Les travaux étant encore en cours début 2020, l'amortissement prévu de Fr. 52'000.-- débutera sur l'exercice 2020.

### 431 ECLAIRAGE PUBLIC

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>432</b>	<b>VOIRIE</b>	<b>767'157.20</b>	<b>118'095.20</b>	<b>855'000.00</b>	<b>117'000.00</b>	<b>812'069.80</b>	<b>243'585.05</b>
3011.00	! Traitements	403'588.80		507'000.00		498'817.50	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	38'400.70		46'000.00		35'508.75	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	63'414.15		81'500.00		72'595.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	19'069.70		26'000.00		21'365.20	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	4'543.30		12'000.00		4'193.40	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	41'208.80		45'000.00		39'703.10	
3115.00	Achat de véhicules et machines	1'066.25		1'000.00		17'000.00	
3124.01	! Achat de carburant pour véhicules	8'154.20		20'000.00		25'082.40	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	47'115.50		40'000.00		37'352.90	
3161.00	! Location de locaux pour services communaux	8'400.60		4'500.00		14'972.80	
3192.00	Taxes sur les véhicules	9'549.00		12'000.00		11'478.00	
3313.00	! Amortissements machines, mobilier et véhicules	11'646.20		30'000.00		11'000.00	
3320.00	! Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	8'000.00		0.00		0.00	
3801.01	Attrib. fds réserve pour renouvellement des véhicules	25'000.00		25'000.00		20'000.00	
3901.44	! Imputations internes avec Parcs et Jardins	78'000.00		5'000.00		3'000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		41'095.20		50'000.00		47'998.35
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		5'000.00		136'086.70
4801.01	! Prélèvement au fonds de renouvellement des véhicules		8'000.00		0.00		8'500.00
4901.15	Imputation interne avec manifestations		3'000.00		0.00		4'000.00
4901.31	Imputation interne entretien piste Vita		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4901.32	Imputation interne service des pâturages		40'000.00		40'000.00		25'000.00
4901.44	Imputation interne service des parcs et jardins		0.00		2'000.00		1'000.00
4901.46	Imputation interne entretien des égouts		9'000.00		3'000.00		4'000.00
4901.64	Imputation interne service des inhumations		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4901.65	Imputation interne service du feu		3'000.00		4'000.00		4'000.00
4901.81	Imputation interne SI Eaux		2'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>44</b>	<b>PARCS,PROMENADES,CIMETIERE</b>	<b>817'777.05</b>	<b>138'770.30</b>	<b>868'400.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>778'416.15</b>	<b>38'121.70</b>
<b>440</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE</b>	<b>817'777.05</b>	<b>138'770.30</b>	<b>868'400.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>778'416.15</b>	<b>38'121.70</b>
3011.00	! Traitements	449'321.05		458'500.00		449'030.20	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		0.00		3'561.50	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	41'859.00		44'000.00		40'272.90	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	70'180.25		73'000.00		71'074.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	18'393.00		23'000.00		17'446.65	
3060.00	! Indemnités et remboursement de frais	2'400.40		11'000.00		9'718.60	



### 432 VOIRIE

#### 3011.00 Traitements

#### 3901.44 Imputations internes avec Parcs et Jardins

Le décès du responsable fin 2018 est survenu après l'élaboration du budget. Au final, la réorganisation du service a été faite différemment puisque le responsable des parcs et jardins a repris la responsabilité de la voirie également et il a été procédé à l'engagement d'un nouvel ouvrier polyvalent au mois d'août. Au final, cette réorganisation augmentera, dès 2020, les traitements sur le poste voirie +0.4 EPT mais diminuera dans la même proportion celui du service des parcs et jardins.

#### 3124.01 Achat de carburant pour véhicules

Décalage dans le remplissage de la citerne diesel (3 pleins en 2018 – 1 en 2019 et 1 début 2020).

#### 3161.00 Location de locaux

Location interne places parking Cœur du Chêne.

#### 3313.00 Amortissement des machines et véhicules

Préavis N° 8/14 (IVECO) – Fin amortissement Fr. 10'000.00      Préavis N° 13/18 – Camionnette Nissan Fr. 1'646.20

#### 3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

#### 4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

Préavis N° 13/18 – Camionnette Nissan – Amortissement 50% par prélèvement au fonds de réserve, selon conclusion du préavis.

### 440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE

#### 3011.00 Traitements

#### 3060.00 Indemnités et remboursements de frais

Les indemnités de piquets Parcs et Jardins préalablement comptabilisés dans le compte 3060.00 sont transférés dans le compte 3011.00 selon demande lors du contrôle AVS.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>440</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)</b>						
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	11'712.25		11'000.00		10'021.55	
3115.00 !	Achat véhicules et machines	23'911.65		27'000.00		3'185.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3'571.65		5'000.00		4'374.60	
3122.00	Achat et consommation de gaz	9'449.10		10'500.00		8'499.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3'422.80		3'000.00		2'924.20	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	1'374.75		1'000.00		968.35	
3134.00	Achats pour la culture horticole	27'043.25		27'000.00		15'777.25	
3141.00	Entretien des bâtiments	7'490.40		11'000.00		8'086.30	
3145.00	Entretien et aménagement parcs et cimetière	27'676.80		36'000.00		36'176.00	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	2'753.15		6'000.00		1'784.15	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	8'593.05		11'000.00		8'975.10	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	601.70		1'200.00		1'088.25	
3186.00	Primes d'assurances et divers	851.05		1'000.00		740.65	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	697.75		900.00		697.75	
3192.00	Taxes sur les véhicules	3'774.00		4'500.00		4'013.20	
3311.00 !	Amortissements des ouvrages génie civil et assain.	38'500.00		38'500.00		38'500.00	
3312.00 !	Amortissements des bâtiments et constructions	32'500.00		32'500.00		32'500.00	
3313.00 !	Amortissements véhicules et machines	3'200.00		15'000.00		0.00	
3320.00 !	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	15'500.00		0.00		0.00	
3801.01	Attrib. Fds de réserve renouvel. véhicules-matériel	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3901.43	Imputation interne avec voirie	0.00		2'000.00		1'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		1'800.00		0.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		21'570.30		20'000.00		20'872.50
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		1'249.20
4801.01 !	Prélèvements fonds de renouvellement des véhicules		27'200.00		12'000.00		0.00
4901.15	Imputation interne avec manifestations		3'000.00		0.00		2'000.00
4901.17	Imputation interne avec piscine		1'000.00		2'000.00		2'000.00
4901.32	Imputation interne avec pâturages		1'000.00		0.00		2'000.00
4901.43 !	Imputation interne avec voirie		78'000.00		5'000.00		3'000.00
4901.64	Imputation interne avec service des inhumations		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4901.65	Imputation interne avec service du feu		4'000.00		5'000.00		4'000.00



### 440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)

#### 3115.00 Achat de véhicules et machines

Remplacement Kangoo responsable Fr. 23'437.35 Achat d'une débroussailleuse Fr. 474.30

#### 3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et assainissements

Préavis N° 11/14 - Rénovation Place de jeux du Chêne - Fin de l'amortissement en 2025.

#### 3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 8/13 - Rénovation site de production horticole - Fin de l'amortissement en 2024.

#### 3313.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 13/18 – Remplacement du tracteur-tondeuse Ferrari.

#### 3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

Préavis N° 13/18 – Remplacement du tracteur-tondeuse Ferrari.

#### 4801.01 Prélèvements au fonds de renouvellement des véhicules

Prélèvement 50% rempl. Kangoo Fr. 11'700.00 Prélèvement 50% rempl. tracteur Ferrari Fr. 15'500.00

#### 4901.43 Imputation interne avec voirie

Participation du service de la voirie sur le traitement du responsable, selon commentaire compte 432.301100.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	761'835.68	674'761.43	804'400.00	734'400.00	803'586.85	716'141.43
<b>450</b>	<b>FRAIS ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE</b>	<b>245'323.34</b>	<b>245'323.34</b>	<b>261'600.00</b>	<b>261'600.00</b>	<b>241'967.10</b>	<b>241'967.10</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	132.90		100.00		258.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'428.15		2'000.00		1'432.45	
3141.00	Entretien des bâtiments	0.00		5'000.00		1'545.65	
3161.02	Location pour Chetry II	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	557.95		500.00		348.30	
3185.00	Honoraires et Frais d'études	0.00		5'000.00		498.40	
3186.00	Prime d'assurances et divers	971.35		1'000.00		824.80	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale	234'341.40		245'000.00		233'393.00	
3191.01	TVA non récupérable	4'891.59		0.00		665.90	
3901.41	Imputation interne service des travaux	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4362.00	Remboursements de frais		2'112.58		2'600.00		2'074.74
4901.45	Imputation frais de personnel à déchets urbains et autres		82'505.00		87'000.00		83'605.00
4902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation déchetterie		160'705.76		172'000.00		156'287.36
<b>451</b>	<b>DECHETS URBAINS</b>	<b>426'696.49</b>	<b>426'696.49</b>	<b>463'000.00</b>	<b>463'000.00</b>	<b>467'448.30</b>	<b>467'448.30</b>
3188.00 !	Enlèvement et transports ordures ménagères	103'121.45		125'000.00		126'766.10	
3188.01 !	Evacuation déchets organiques (compostables)	75'945.20		80'000.00		72'644.70	
3188.03	Evacuation du verre	5'857.15		6'500.00		5'967.95	
3188.15	Contribution administrative SADEC	15'814.00		16'000.00		15'619.00	
3301.00	Amortissements des créances des débiteurs	1'316.36		1'500.00		1'470.27	
3812.00 !	Attribution au fonds de réserve affecté	25'073.72		23'000.00		48'066.42	
3901.20	Imputation interne bourse communale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.45	Imputation interne frais de personnel	66'004.00		69'600.00		66'884.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	128'564.61		136'400.00		125'029.86	
4342.01 !	Taxe annuelle forfaitaire		268'605.28		280'000.00		283'069.01
4342.02 !	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion		109'405.30		136'000.00		136'433.65
4342.03	Taxe de dépôts déchets		132.96		0.00		227.48
4354.03	Ristourne taxe anticipée sur le verre et PET		8'093.55		9'000.00		8'040.35
4526.00	Participation Montherod		40'459.40		38'000.00		39'677.81
<b>452</b>	<b>DECHETS SPECIAUX</b>	<b>89'815.85</b>	<b>2'741.60</b>	<b>79'800.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>94'171.45</b>	<b>6'726.03</b>
3188.11 !	Elimination des déchets de voirie (poubelles publ.,etc)	40'352.05		27'000.00		45'657.30	
3188.14	Evacuation huile-frigos-pneus	0.00		0.00		122.55	
3524.00	Frais élimination déchets carnés	821.65		1'000.00		413.10	
3901.45	Imputation interne frais de personnel	16'501.00		17'400.00		16'721.00	



### 45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS

#### 451 DECHETS URBAINS

##### 3188.00 Enlèvement et transports ordures ménagères

Type de déchets	Tonnages 2015	Tonnages 2016	Tonnages 2017	Tonnages 2018	Tonnages 2019
Ordures ménagères (sacs taxés)	414.38	418.80	376.99	373.12	331.45
Ordures ménagères (sacs non taxés)	24.84	36.21	23.78	33.12	36.98

##### 3188.01 Evacuation déchets organiques (compostables)

Le tonnage du ramassage portes à portes s'est élevé à 228.51 tonnes en 2019 contre 215.89 en 2018.

##### 3812.00 Attribution au fonds de réserve affecté

Attribution obligatoire de l'excédent des recettes au fonds de réserve. Les effets de la privatisation de la déchetterie portent ses fruits et une réadaptation de la taxe a été opérée en 2019 (- Fr.5.00).

##### 4342.01 Taxe annuelle forfaitaire

Réduction de la taxe annuelle de Fr. 5.00 par rapport au budget et aux comptes.

##### 4342.02 Ristourne de la taxe au sac du périmètre de gestion

Selon le tonnage des ordures ménagères (Fr. 330.--/tonne) et décompte final 2018.

#### 452 DECHETS SPECIAUX

##### 3188.11 Elimination des déchets de voirie (poubelles publiques, etc...)

Augmentation du tonnage des sacs non taxés 36.98 t contre 33.12 en 2018. Le compte comprend également les frais d'évacuation de la benne de la voirie à la déchetterie pour les déchets de balayeuse, la fourniture de sacs à ordures et sacs pour les chiens.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>452</b>	<b>DECHETS SPECIAUX (suite)</b>						
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	32'141.15		34'400.00		31'257.50	
4342.03	Taxe de dépôts déchets		0.00		0.00		8.85
4354.10	Participation déchets spéciaux ménagers (DSM)		3'195.05		0.00		0.00
4526.00	Participation de Montherod		-453.45		9'800.00		6'717.18
<b>46</b>	<b>RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION</b>	<b>1'540'550.89</b>	<b>1'540'550.89</b>	<b>1'469'500.00</b>	<b>1'469'500.00</b>	<b>1'677'860.34</b>	<b>1'677'860.34</b>
<b>460</b>	<b>RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION</b>	<b>940'171.79</b>	<b>940'171.79</b>	<b>875'000.00</b>	<b>875'000.00</b>	<b>1'151'421.04</b>	<b>1'151'421.04</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	55.20		500.00		35.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	498.00		500.00		232.15	
3144.00	Entretien des canalisations	73'884.90		110'000.00		142'207.35	
3185.00 !	Frais d'études	25'201.80		15'000.00		15'099.30	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	47'261.70		55'000.00		52'533.65	
3191.01	TVA due (non récupérable)	0.96		0.00		140.95	
3191.04 !	Redevance radio-télévision	910.00		0.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes	15'432.50		16'000.00		15'979.50	
3311.00 !	Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	29'000.00		29'000.00		50'000.00	
3526.01	Participation aux frais d'exploitation de la STEP	399'072.48		390'000.00		330'257.24	
3526.02	Ristourne taxes d'épuration	24'706.20		30'000.00		24'544.95	
3811.00 !	Attribution au fonds de réserve égouts et épuration	270'148.05		182'700.00		474'390.95	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.41	Imputation interne avec service technique	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3901.43	Imputation interne avec voirie	6'000.00		0.00		0.00	
3901.81	Imputation interne avec service des eaux	8'000.00		5'000.00		6'000.00	
3902.19	Imputation interne avec service informatique	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		1'300.00		0.00	
4341.00	Taxes uniques de raccordement		20'302.50		30'000.00		224'937.29
4342.00 !	Taxes annuelles d'entretien		916'861.59		840'000.00		914'742.72
4356.00	Facturation de services à des tiers		3'007.70		5'000.00		11'741.03
<b>461</b>	<b>STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS</b>	<b>600'379.10</b>	<b>600'379.10</b>	<b>594'500.00</b>	<b>594'500.00</b>	<b>526'439.30</b>	<b>526'439.30</b>
3011.00 !	Traitements	143'638.50		125'000.00		126'721.50	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	14'260.85		12'000.00		11'505.90	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	22'813.25		20'000.00		21'185.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4'980.35		6'000.00		5'782.15	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1'766.00		4'000.00		3'557.90	



### 452 DECHETS SPECIAUX (suite)

#### 4354.10 Participation déchets spéciaux (DSM)

Rétrocession des frais d'exploitation 2018 du Centre régional de collecte des déchets spéciaux ménagers.

### 460 RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION

#### 3185.00 Frais d'études

Honoraires ingénieur PGEE 2015 à 2017 ! Fr. 13'587.50 Travaux géométriques cadastre souterrain Fr. 11'614.30

#### 3191.04 Redevance radio-télévision

Selon la nouvelle réglementation sur la redevance radio-télévision, les contribuables TVA sont soumis à cette taxe selon le chiffre d'affaire. Une demande de regroupement des services (Egouts-Eaux-Gaz) a été faite auprès de l'AFC et sera en vigueur dès 2020.

#### 3311.00 Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement

Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection des travaux du Lignolat (part égouts/épuration 35%) Fr. 22'000.00

Préavis N° 7/2012 - Mise en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil Levant Fr. 7'000.00

#### 3811.00 Attribution au fonds réseau égouts

Attribution de l'excédent des recettes du chapitre au fonds de réserve, selon les dispositions de la loi cantonale sur la comptabilité des communes. Attribution importante notamment en raison des taxes d'épuration en augmentation et des travaux d'entretien pas réalisés.

#### 4342.00 Taxes annuelles d'entretien

Ces taxes sont composées de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs facturée avec l'impôt foncier sur la base du volume ECA et de la taxe annuelle d'épuration facturée avec la consommation de l'eau sur la base des m3 consommés. Le volume d'eau potable vendu étant supérieur aux prévisions, la taxe d'épuration suit la tendance.

### 461 STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS

#### 3011.00 Traitements

Cumul de salaires pendant un mois entre le départ à la retraite du surveillant et l'engagement de son remplaçant. Il a également été procédé au versement de la prime de retraite ainsi qu'au paiements d'heures supplémentaires.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>461</b>	<b>STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS</b>						
3091.00	Frais de formation du personnel	0.00		2'000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	218.10		500.00		257.35	
3109.00	Frais divers	0.00		1'000.00		0.00	
3114.00	Achat de machines et matériel	9'810.65		8'000.00		4'161.85	
3115.00	Achat de véhicules	11'236.00		15'000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	5'707.65		6'000.00		4'376.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	33'644.40		30'000.00		29'698.35	
3124.00	Achat et consommation de mazout	1'281.65		1'500.00		1'293.85	
3132.00	Produits de laboratoire	1'653.10		2'000.00		1'760.00	
3133.00	Achat produits et matériel de nettoyage	395.40		500.00		341.40	
3139.00	Achat produits pour déphosphatation	26'954.70		33'000.00		23'571.15	
3139.01	Achat produits chimiques	74.10		3'000.00		1'020.40	
3141.00	Entretien des bâtiments et divers	6'888.15		6'000.00		1'892.50	
3144.00	Entretien des canalisations	9'874.85		8'000.00		4'302.90	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	29'682.50		40'000.00		43'212.50	
3182.00	Frais de téléphones	600.05		2'000.00		1'626.80	
3185.00	Frais d'études	7'860.00		5'000.00		0.00	
3185.01	Honoraires et prestations de services (remplacement)	16'327.20		10'000.00		6'936.60	
3186.00	Prime d'assurances	7'390.95		7'000.00		7'030.60	
3188.30	Evacuation des boues	94'244.85		100'000.00		84'240.00	
3188.31	Evacuation des déchets de dégrillage	10'320.30		13'000.00		10'528.40	
3188.32	Achat de floculants	16'648.55		18'000.00		15'320.00	
3191.03	Part à des charges cantonales d'environnement	46'107.00		47'000.00		47'115.00	
3312.00	Amortissements dépenses d'investissements	46'000.00		46'000.00		46'000.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	10'000.00		0.00		0.00	
3901.43	Imputations internes avec Voirie	3'000.00		3'000.00		4'000.00	
3901.81	Imputations internes avec Service des eaux	17'000.00		20'000.00		19'000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		4'694.38		5'000.00		7'960.98
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		4'280.35		0.00		0.00
4526.00	! Participation des communes		580'404.37		574'500.00		498'478.32
4901.81	Imputations internes avec Service des eaux		10'000.00		15'000.00		19'000.00
4901.83	Imputations internes avec Service du gaz		1'000.00		0.00		1'000.00



### 461 STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS (suite)

4526.00 Participation des Communes

### Tableaux de répartition des comptes 2019

Répartition des frais d'exploitation									580'404.37
Communes	Habitants raccordés 31.12.2018*	EPT 2017**	Hab.racc. + 1/3 empl.	%	Ratio EC parasites***	Clé répart.	Coût Exploitation HT	Comptes 2018	Budget 2019
Aubonne	3'036	2'822	3'977	62.90%	1.10	68.5%	397'576.97	331'488.12	388'362.00
Lavigny	939	650	1'156	18.28%	0.86	15.7%	91'123.50	83'744.35	92'494.50
Montherod	505	115	543	8.59%	0.77	6.5%	37'726.30	36'388.90	38'491.50
St-Livres	623	73	647	10.23%	0.92	9.3%	53'977.60	46'856.95	55'152.00
<b>Total</b>	<b>5'103</b>	<b>3'660</b>	<b>6'323</b>	<b>100.00%</b>		<b>100%</b>	<b>580'404.37</b>	<b>498'478.32</b>	<b>574'500.00</b>

Sources : \*Données fournies par les communes - \*\* SCRIS - \*\*\* Bilan hydraulique Ecoscan 2015

Récapitulation					
Communes	Coût brut HT	Acomptes HT	Solde HT	TVA 7.7%	Total
Aubonne	397'576.97	-380'000.00	17'576.97	1'353.45	18'930.42
Lavigny	91'123.50	-92'000.00	-876.50	-67.50	-944.00
Montherod	37'726.30	-38'000.00	-273.70	-21.05	-294.75
St-Livres	53'977.60	-52'000.00	1'977.60	152.30	2'129.90
<b>Total</b>	<b>580'404.37</b>	<b>-562'000.00</b>	<b>18'404.37</b>	<b>1'417.20</b>	<b>19'821.57</b>

Les soldes seront ajoutés ou déduits du prochain acompte 2020.

## 5 - INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>***INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES***</b>	<b>2'375'172.33</b>	<b>201'335.00</b>	<b>2'476'900.00</b>	<b>198'400.00</b>	<b>2'419'722.47</b>	<b>225'550.10</b>
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'342'840.58	0.00	1'351'500.00	0.00	1'315'314.97	0.00
<b>510</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>1'342'840.58</b>	<b>0.00</b>	<b>1'351'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'315'314.97</b>	<b>0.00</b>
3161.00	! Locations de locaux pour services communaux	1'680.25		1'500.00		1'421.65	
3522.00	! Participations aux frais de l'ASSAGIE	1'341'160.33		1'350'000.00		1'313'893.32	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	521'421.45	2'769.60	603'100.00	3'100.00	577'151.35	2'969.60
<b>520</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>521'421.45</b>	<b>2'769.60</b>	<b>603'100.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>577'151.35</b>	<b>2'969.60</b>
3522.00	! Participations aux frais de l'ASSAGIE	518'651.85		600'000.00		574'181.75	
3522.01	Participations voyage d'études à Berne (Fonds Konrad)	1'869.60		3'000.00		1'869.60	
3659.00	Dons, aides et cotisations annuelles	900.00		100.00		1'100.00	
4809.00	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve		2'769.60		3'100.00		2'969.60
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'028.00	0.00	5'000.00	0.00	4'579.90	0.00
<b>540</b>	<b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>4'028.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'579.90</b>	<b>0.00</b>
3522.02	Participation aux charges de l'Office régional	4'028.00		5'000.00		4'579.90	
55	CENTRE D'ANIMATIONS/POLITIQUE JEUNESSE	350'359.85	150'254.50	345'200.00	140'000.00	339'798.10	155'529.10
<b>550</b>	<b>CENTRE D'ANIMATIONS</b>	<b>350'359.85</b>	<b>150'254.50</b>	<b>345'200.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>339'798.10</b>	<b>155'529.10</b>
3011.00	Traitements	249'094.30		255'000.00		242'322.60	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	1'500.00		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	23'036.35		23'000.00		21'161.95	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	40'023.90		41'000.00		38'805.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'818.70		5'000.00		3'714.90	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	3'960.70		3'000.00		4'116.55	
3080.00	! Personnel intérimaire	5'981.50		0.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'954.00		1'000.00		2'300.40	
3113.00	! Achat de mobilier et équipements	5'933.90		2'000.00		5'404.70	
3151.00	Entretien matériel et équipement	1'299.05		2'000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	1'193.80		1'200.00		1'570.45	
3653.00	Animations du centre	12'563.65		12'000.00		11'200.95	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	0.00		0.00		9'200.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		2'134.00		0.00		4'313.00



### 510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE 520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

#### 3161.00 Locations de locaux pour services communaux

Ventilation de la place de parc au parking du Cœur du Chêne mise à disposition pour la cantine scolaire.

#### 3522.00 Participation aux frais de l'ASSAGIE

Notre participation aux frais de l'ASSAGIE est en diminution de 4,6% par rapport aux prévisions budgétaires. D'une manière générale les comptes 2019 de l'ASSAGIE sont en diminution par rapport aux prévisions, notamment grâce à des retours sur les frais de transports.

Voici quelques chiffres pour notre commune :

Elèves primaires : 256 (254 en 2018)

Elèves secondaires : 95 (101 en 2018)

Elèves classe d'accueil : 1 (4 en 2018)

Elèves en dérogation : 3 (4 en 2018)

Elèves en classes RACC : 0 (2 en 2018)

(365 élèves en 2018) **Total 355 élèves**

Détail du coût d'un élève pour l'ASSAGIE :

Coût transports : Fr. 907.91 (941.35 en 2018)

Coût locations : Fr. 3'025.92 (2'946.11 en 2018)

Divers : Fr. 1'054.94 (Camps, animations, prévention, administration, devoirs surveillés, cantines, services dentaires et médicaux)

**Coût total : Fr. 4'988.77** (Fr. 5'008.00 au budget 2019 et Fr. 4'914.94 aux comptes 2018)

### 540 ORIENTATION PROFESSIONNELLE

Pas de remarque particulière.

### 550 CENTRE D'ANIMATIONS ET POLITIQUE JEUNESSE

#### 3080.00 Personnel intérimaire

Engagement d'un civiliste pour compléter l'équipe suite à la forte fréquentation enregistrée depuis l'été dernier. Les heures d'accueil de midi sont refacturées à l'ASSAGIE (550.452301).

#### 3113.00 Achat de mobilier et équipements

Complément agencement nouveau centre.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>550</b>	<b>CENTRE D'ANIMATIONS (suite)</b>						
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		555.40
4523.01 !	Participation de l'ASSAGIE aux coûts des animateurs		139'175.00		135'000.00		135'000.00
4659.00	Participation des jeunes aux activités		6'945.50		5'000.00		14'660.70
4690.00 !	Dons & Legs		2'000.00		0.00		1'000.00
<b>58</b>	<b>TEMPLE ET CULTES</b>	<b>156'522.45</b>	<b>48'310.90</b>	<b>172'100.00</b>	<b>55'300.00</b>	<b>182'878.15</b>	<b>67'051.40</b>
<b>580</b>	<b>TEMPLE ET CULTES</b>	<b>108'541.55</b>	<b>330.00</b>	<b>117'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>116'236.75</b>	<b>410.00</b>
3011.00	Traitements	35'338.55		37'000.00		36'589.15	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3'268.45		3'500.00		3'195.55	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5'502.85		6'700.00		5'456.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	516.85		700.00		523.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	51.70		1'000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	92.55		100.00		53.55	
3122.00	Achat et consommation de gaz	6'871.75		7'000.00		6'074.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2'427.70		3'000.00		2'347.55	
3131.01	Fournitures pour cultes	0.00		100.00		0.00	
3133.00	Produits de nettoyage	267.35		300.00		105.10	
3141.00	Entretien bâtiments	10'107.75		13'000.00		12'712.60	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4'488.35		4'500.00		4'153.20	
3189.00 !	Prestations exécutées par des tiers	1'861.05		0.00		0.00	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration (facturation interne)	1'302.50		1'700.00		1'302.50	
3652.01	Participation aux frais de la paroisse catholique	17'744.15		20'500.00		25'622.50	
3901.52	Imputations internes frais personnel Hôtel-de-Ville	14'000.00		15'100.00		15'000.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel Château	4'700.00		3'100.00		3'100.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles patr. admin.		330.00		500.00		410.00
<b>581</b>	<b>COMMUNAUTE CATHOLIQUE</b>	<b>47'980.90</b>	<b>47'980.90</b>	<b>54'800.00</b>	<b>54'800.00</b>	<b>66'641.40</b>	<b>66'641.40</b>
3011.00	Traitements	36'720.00		35'500.00		37'220.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		100.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3.60		100.00		3.60	
3121.00	Achat et consommation d'eau	182.70		200.00		41.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	10'112.30		11'000.00		9'278.05	
3131.01	Forunitures pour cultes	0.00		2'000.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	0.00		5'000.00		19'281.60	
3186.00	Prime d'assurances et divers	962.30		900.00		817.15	
4522.00 !	Participation des communes		47'980.90		54'800.00		66'641.40



### 550 CENTRE D'ANIMATION ET POLITIQUE JEUNESSE (suite)

#### 4523.01 Part aux coûts des animateurs

Participation de l'ASSAGIE pour le travail d'accueil de midi effectué par les Centres.

#### 4690.00 Dons & Legs

Dons de la Course de l'Arobretum et la Marche gourmande pour la participation du centre dans l'organisation.

### 580 TEMPLE ET CULTES

#### 3189.00 Prestations exécutées par des tiers

Montage/démontage cantines kermesse Eglise catholique.

### 581 COMMUNAUTE CATHOLIQUE

#### 4522.00 Participation des communes

#### REPARTITION DES FRAIS DE FONCTIONNEMENT Année 2019

Commune	Nombre de catholiques*	Coût par catholique	Participation	Acomptes	Solde dû
Allaman	111	17.2160	1'910.95	2'000.00	-89.05
Aubonne	1'017	17.2160	17'508.75	19'000.00	-1'491.25
Bougy-Villars	126	17.2160	2'169.20	2'000.00	169.20
Féchy	239	17.2160	4'114.60	4'000.00	114.60
Gimel	471	17.2160	8'108.70	8'000.00	108.70
Lavigny	263	17.2160	4'527.80	5'000.00	-472.20
Montherod	155	17.2160	2'668.45	3'000.00	-331.55
Saubraz	123	17.2160	2'117.55	2'000.00	117.55
St-Oyens	100	17.2160	1'721.60	1'500.00	221.60
St-Livres	182	17.2160	3'133.30	3'500.00	-366.70
	<b>2'787</b>	<b>17.2160</b>	<b>47'980.90</b>	<b>50'000.00</b>	<b>-2'019.10</b>

\* Selon statistique "Protestants-catholiques" 2019 de la Préfecture de Morges

Montants portés en déduction ou ajoutés aux acomptes qui seront facturés en 2020

## 6 - SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>***SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION***</b>	<b>1'677'954.85</b>	<b>433'810.04</b>	<b>1'690'800.00</b>	<b>420'600.00</b>	<b>1'636'289.45</b>	<b>405'428.24</b>
<b>61</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE</b>	<b>956'151.25</b>	<b>122'092.70</b>	<b>960'300.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>944'271.95</b>	<b>106'905.70</b>
<b>610</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE</b>	<b>956'151.25</b>	<b>122'092.70</b>	<b>960'300.00</b>	<b>111'000.00</b>	<b>944'271.95</b>	<b>106'905.70</b>
3011.00	Traitements	241'800.75		245'000.00		237'028.90	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		1'000.00		700.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	21'299.65		22'000.00		20'708.20	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	38'818.70		39'000.00		37'801.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'531.40		5'000.00		3'639.40	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		500.00		136.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'696.85		5'000.00		1'101.55	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	485.90		500.00		92.80	
3114.00	Achat matériel et habillement	4'128.75		4'500.00		5'499.10	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	958.25		1'000.00		1'045.90	
3143.00	Signalisation, marquages et prévention routière	30'786.50		30'000.00		29'014.25	
3151.01	! Entretien et maintenance logiciels informatiques	0.00		5'000.00		0.00	
3154.00	Entretien des machines et matériel	0.00		1'500.00		0.00	
3155.00	! Entretien des véhicules et accessoires	2'257.00		2'000.00		1'376.80	
3161.00	! Location de locaux pour services communaux	3'138.60		3'000.00		2'653.95	
3163.02	Leasing copieur	232.60		300.00		581.65	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'635.30		2'500.00		1'492.90	
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	2'276.15		3'000.00		6'747.50	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	4'601.55		5'000.00		4'783.55	
3192.00	Taxes sur les véhicules	2'426.00		2'500.00		2'296.20	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs (défalcations)	187.30		2'000.00		4'376.40	
3511.00	! Particip. charges cantonales de sécurité publique	571'890.00		560'000.00		563'195.00	
3801.01	Attribution fds réserve pour renouvellement véhicules	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4272.00	! Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		23'569.05		17'000.00		24'312.45
4312.00	Emoluments divers		10'161.00		10'000.00		8'775.00
4356.00	Frais facturés à des tiers		15'472.55		22'000.00		13'387.70
4361.00	! Remboursements sur traitements		20'277.65		0.00		382.40
4363.00	! Remboursements d'assurances pour dégâts		2'300.80		0.00		0.00
4370.00	! Produit des amendes		43'311.65		55'000.00		53'048.15
4901.57	Imputations internes avec Vergers du Poyet		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.64	Imputations internes avec Service des inhumations		2'000.00		2'000.00		2'000.00



<b>610</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE</b>
<b>3151.01</b>	<b>Entretien et maintenance logiciels informatiques</b> Démarrage nouveau logiciel de gestion des amendes décalé au début de l'année 2020.
<b>3155.00</b>	<b>Entretien et véhicules et accessoires</b> Dépassement lié à la préparation du véhicule pour l'expertise.
<b>3161.00</b>	<b>Location de locaux pour services communaux</b> Imputation de l'utilisation du garage du bâtiment Hermanjat et du cinéma Rex.
<b>3511.00</b>	<b>Participation à des charges cantonales de sécurité publique</b> Participation de notre commune aux missions générales de la gendarmerie. Décompte final 2018 pour - Fr. 19'715.00 et acomptes 2019 pour Fr. 591'604.00.
<b>4272.00</b>	<b>Locations de places de parcs, macarons et parcomètres</b>
<b>4356.00</b>	<b>Frais facturés à des tiers</b> Transfert des macarons « enseignants » du compte 4356.00 au compte 4272.00 comme en 2018 (budget 2019 déjà élaboré sous l'ancienne forme).
<b>4361.00</b>	<b>Remboursements sur traitements</b> Indemnités de l'assurance accidents pour le sinistre d'un collaborateur.
<b>4363.00</b>	<b>Remboursements d'assurances pour dégâts</b> Dégâts sur la signalisation principalement.
<b>4370.00</b>	<b>Amendes</b> Le service en sous-effectif pendant une partie de l'année peut expliquer cette diminution.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>62</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS ET RECEPTION</b>	<b>261'606.25</b>	<b>64'429.44</b>	<b>267'500.00</b>	<b>60'700.00</b>	<b>238'330.10</b>	<b>53'553.49</b>
<b>620</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS ET RECEPTION</b>	<b>261'606.25</b>	<b>64'429.44</b>	<b>267'500.00</b>	<b>60'700.00</b>	<b>238'330.10</b>	<b>53'553.49</b>
3011.00	Traitements	168'603.20		169'000.00		157'519.30	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	15'593.20		15'500.00		13'755.80	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	27'245.90		27'000.00		15'990.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2'585.75		3'500.00		2'414.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		93.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	9'018.55		10'000.00		10'267.20	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	386.85		500.00		1'373.20	
3163.02	! Leasing copieurs et machines de bureau	4'122.05		3'500.00		3'370.30	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	3'647.10		5'000.00		2'647.60	
3187.01	Emoluments documents d'identités	3'097.15		3'000.00		2'587.15	
3187.02	Emoluments police des étrangers	27'306.50		30'000.00		28'311.10	
4312.00	Emoluments administratifs		7'705.00		6'000.00		6'545.00
4312.01	Emoluments pour les documents d'identité		5'215.00		5'000.00		4'480.00
4312.02	Emoluments pour la police des étrangers		42'809.50		41'000.00		41'928.50
4356.00	! Facturation des services à des tiers		8'699.94		8'700.00		599.99
<b>63</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>630</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3003.01	Commission de salubrité	0.00		600.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		100.00		0.00	
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>14'620.20</b>	<b>3'700.00</b>	<b>12'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>14'980.00</b>	<b>7'890.00</b>
<b>640</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>14'620.20</b>	<b>3'700.00</b>	<b>12'100.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>14'980.00</b>	<b>7'890.00</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		100.00		0.00	
3185.01	! Honoraires prestataires de services	7'620.20		5'000.00		7'980.00	
3901.43	Imputation interne avec voirie	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3901.44	Imputation interne avec service des jardins	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3901.61	Imputation interne avec service de police	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4313.00	! Emoluments administratifs		3'700.00		2'000.00		7'890.00
<b>65</b>	<b>DEFENSE INCENDIE</b>	<b>371'061.30</b>	<b>243'421.90</b>	<b>373'400.00</b>	<b>246'800.00</b>	<b>355'974.80</b>	<b>237'009.05</b>
<b>650</b>	<b>DEFENSE INCENDIE</b>	<b>371'061.30</b>	<b>243'421.90</b>	<b>373'400.00</b>	<b>246'800.00</b>	<b>355'974.80</b>	<b>237'009.05</b>
3011.00	Traitements	178'820.20		180'000.00		174'571.80	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	16'536.75		16'000.00		15'244.60	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	29'110.50		30'000.00		28'349.40	



### 620 **CONTRÔLE DES HABITANTS ET RECEPTION**

#### 3163.02 **Leasing copieurs et machines de bureau**

Leasing copieur	Fr.	2'734.80	Location/maintenance sales point	Fr.	762.60
Maintenance/location appareil à cartes	Fr.	624.65			

#### 4356.00 **Frais facturés par des tiers**

Reprise du Contrôle des habitants de Saubraz dès le 01.12.2018.

### 630 **POLICE SANITAIRE**

Pas de commentaire particulier.

### 640 **SERVICE DES INHUMATIONS**

#### 3185.01 **Honoraires et prestations de services**

Constats de décès et convois funèbres.

#### 4313.00 **Emoluments administratifs**

Frais de concessions et d'incinération au jardin du souvenir.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>650</b>	<b>DEFENSE INCENDIE (suite)</b>						
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2'741.65		4'000.00		2'675.70	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	39.60		500.00		154.40	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		200.00		0.00	
3161.00	! Location pour services communaux	22'840.60		23'700.00		21'955.90	
3521.02	Participation aux frais de la structure régionale	102'972.00		105'000.00		95'023.00	
3901.15	! Imputations internes frais personnel avec manifestations	11'000.00		0.00		0.00	
3901.43	! Imputations internes frais personnel avec voirie	3'000.00		4'000.00		4'000.00	
3901.44	! Imputations internes frais personnel avec service jardins	4'000.00		5'000.00		4'000.00	
3901.54	Imputations internes frais personnel avec Pré Baulan	0.00		5'000.00		10'000.00	
4361.00	Remboursements sur traitements		229'001.90		231'800.00		222'589.05
4362.00	! Remboursements de frais		14'420.00		15'000.00		14'420.00
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>74'515.85</b>	<b>166.00</b>	<b>76'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>82'732.60</b>	<b>70.00</b>
<b>660</b>	<b>ORGANISME INTERCOMMUNAL</b>	<b>74'515.85</b>	<b>166.00</b>	<b>76'800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>82'732.60</b>	<b>70.00</b>
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	309.80		300.00		526.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'183.90		1'000.00		1'192.00	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	327.90		500.00		330.75	
3182.00	Frais de téléphones, telereseau et internet	971.10		2'000.00		1'750.95	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'408.65		2'500.00		2'124.70	
3521.02	Participation aux frais de la structure régionale	64'314.50		65'000.00		71'808.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations des salles		70.00		100.00		70.00
4511.00	Participation du canton à des charges de sécurité		96.00		0.00		0.00



### 650 DEFENSE INCENDIE

#### 3161.00 Location pour services communaux

Location bureau SDIS Trévelin Fr. 14'420.00 Location places parking Cœur du Chêne Fr. 7'535.90

#### 3901.15 Imputations internes frais personnel avec Manifestations

#### 3901.43 Imputations internes frais personnel avec Voirie

#### 3901.44 Imputations internes frais personnel avec Parcs/Jardins

Imputation des heures effectuées par notre personnel pour des interventions pendant la journée.

#### 4362.00 Remboursements de frais

Suite à la vente de Pré Baulan, le secrétariat du SDIS a été contraint de transférer ses bureaux sous la chapelle de Trévelin. Le bail est à charge de la commune (compte 3161.00) mais remboursé par le SDIS dans le cadre du calcul de location des locaux.

### 660 PROTECTION CIVILE

#### 3521.02 Participation aux frais de la structure régionale

Décompte final 2018 de - Fr. 4'007.50 qui figure dans ce montant. Le décompte final 2019 n'est pas connu au moment du bouclage des comptes.

## 7 - SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>***SECURITE SOCIALE***</b>	<b>7'234'126.38</b>	<b>62'080.65</b>	<b>6'067'700.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>7'700'346.41</b>	<b>31'689.00</b>
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL</b>	<b>1'007'913.38</b>	<b>62'080.65</b>	<b>1'114'200.00</b>	<b>34'500.00</b>	<b>924'377.91</b>	<b>31'689.00</b>
<b>710</b>	<b>ACCUEIL DE JOUR ENFANCE ET AIDE SOCIALE</b>	<b>910'686.63</b>	<b>48'076.25</b>	<b>1'015'800.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>824'017.01</b>	<b>22'449.00</b>
3123.00	Achat et consommation d'électricité	925.40		2'200.00		1'760.05	
3161.00	Location appartement d'urgence Grand'Rue 62	7'380.00		7'400.00		7'350.00	
3161.03	Location d'un garde-meubles	0.00		3'000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	682.45		700.00		603.20	
3512.01	Fond. cantonale accueil de jour des enfants (FAJE)	16'210.00		16'500.00		16'345.00	
3522.03 !	Participations aux frais de l'AJEMA	710'950.85		850'000.00		654'192.30	
3653.06	Sorties des Aînés d'Aubonne	11'284.00		10'000.00		9'694.50	
3655.00	Dons et aides pour les garderies et les crèches	1'700.00		2'000.00		1'700.00	
3664.01 !	Aides complémentaires individuelles	102'118.18		100'000.00		105'823.21	
3664.02 !	Aide achat sacs poubelles taxés et allègements	13'519.50		8'000.00		10'110.75	
3665.00	Aide sociale Aubonnoise	18'796.75		15'000.00		15'939.00	
3665.01	Aménagement appartement d'urgence Grand'Rue 62	0.00		1'000.00		499.00	
3819.00 !	Autres attributions aux financements spéciaux	27'119.50		0.00		0.00	
4221.00 !	Revenus des comptes courants et placements		27'119.50		0.00		0.00
4271.00 !	Loyers des bâtiments et locations salles		1'860.00		10'000.00		6'510.00
4819.00	Autres prélèvements aux fonds spéciaux		300.00		0.00		0.00
4819.02	Prélèvement aux fonds "Aide sociale Aubonnoise"		18'796.75		15'000.00		15'939.00
<b>711</b>	<b>AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI</b>	<b>78'488.80</b>	<b>0.00</b>	<b>82'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>83'364.00</b>	<b>0.00</b>
3525.00 !	Participations aux frais de l'ARASMAC	78'488.80		82'000.00		83'364.00	
<b>712</b>	<b>COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)</b>	<b>18'737.95</b>	<b>14'004.40</b>	<b>16'400.00</b>	<b>9'500.00</b>	<b>16'996.90</b>	<b>9'240.00</b>
3012.00 !	Traitements du personnel occasionnel	16'134.00		12'000.00		14'123.80	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1'436.70		1'200.00		1'233.35	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	87.30		200.00		79.35	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	43.50		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	382.35		0.00		720.40	
3170.00	Réceptions et manifestations	94.10		1'000.00		0.00	
3664.01	Aides complémentaires individuelles	560.00		1'500.00		840.00	



### **710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL**

#### **3522.03 Participation aux frais de l'AJEMA**

Le décompte final 2019 ne sera connu qu'après le bouclage et en fonction de la consommation d'heures d'accueil par nos habitants. Les comptes 2019 sont composés du décompte final 2018 en notre faveur pour Fr. 86'118.65 et les acomptes 2019 pour Fr. 797'069.50.

#### **3664.01 Aides complémentaires individuelles**

Allègement de la taxe déchets comme le propose le règlement communal.

#### **3664.02 Aide achat sacs taxés**

Plus d'achat de sacs et d'allègements, notamment en raison d'une circulaire envoyée par le CSR aux bénéficiaires de prestations complémentaires.

#### **3819.00 Autres attributions aux financements spéciaux**

#### **4221.00 Revenus des comptes courants et placements**

Dividendes actions Nestlé et don pour l'aide sociale transféré au fonds dédié à cet effet.

#### **4271.00 Loyers des bâtiments et locations de salles**

Location de 2 mois sur cet exercice.

### **711 AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI**

#### **3525.00 Participations aux frais de l'ARASMAC**

Le décompte final de l'Agence d'assurances sociales ne sera connu qu'après le bouclage, mais en règle générale ne s'écarte pas trop des acomptes.

### **712 COMMISSION SUISSE-ETRANGER (CoCHE)**

#### **3011.00 Traitements du personnel occasionnel**

#### **4359.03 Finances cours de langues**

Augmentation du nombre de cours et intégration d'un cours de civisme.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>712</b>	<b>COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)</b>						
4359.03 !	Finances cours de langues		12'250.00		8'000.00		9'240.00
4390.00 !	Recettes diverses		1'754.40		1'500.00		0.00
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>5'912'802.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'615'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'455'647.00</b>	<b>0.00</b>
<b>720</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>5'912'802.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'615'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'455'647.00</b>	<b>0.00</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		0.00	
3515.01 !	Participation à la facture sociale (couche 1)	702'987.00		465'000.00		1'443'040.00	
3515.02 !	Participation à la facture sociale (couches 2 et 3)	5'209'815.00		4'150'000.00		5'012'607.00	
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>313'411.00</b>	<b>0.00</b>	<b>338'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>320'321.50</b>	<b>0.00</b>
<b>730</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>313'411.00</b>	<b>0.00</b>	<b>338'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>320'321.50</b>	<b>0.00</b>
3514.00 !	Participations aux frais de l'AVASAD	300'748.00		325'000.00		307'568.00	
3654.01	Prévention de la santé	12'663.00		13'000.00		12'753.50	



### 712 COMMISSION SUISSE-ETRANGER (CoCHE) suite

**4390.00 Recettes diverses**  
Bénéfice soirée Aubonn'Apéro.

### 720 PREVOYANCE SOCIALE

#### 3515.01 Participation à la facture sociale (couche 1)

Première couche de calcul de notre participation basée sur les recettes conjoncturelles (50% des impôts sur les gains immobiliers, droits de mutations, successions-donations et 30% de l'impôt sur les frontaliers). Le détail est le suivant :

Genre d'impôt	Rendement 2019	Taux	Montant 1 <sup>ère</sup> couche
Gains immobiliers	Fr. 242'260.60	50%	Fr. 121'130
Droits de mutations	Fr. 292'394.80	50%	Fr. 146'197
Successions-donations	Fr. 335'871.40	50%	Fr. 167'936
Frontaliers	Fr. 892'412.40	30%	Fr. 267'724
<b>Total</b>	<b>Fr. 1'762'939.20</b>		<b>Fr. 702'987</b> <i>arrondi</i>

#### 3515.02 Participation à la facture sociale (couches 2 et 3)

Voir détail ci-dessous.

Désignation	Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018	Comptes 2017
Acomptes année en cours	Fr. 6'476'215	Fr. 4'150'000	Fr. 4'585'383	Fr. 4'695'200
Facture sociale (1 <sup>ère</sup> couche)	Fr. 702'987	Fr. 465'000	Fr. 1'443'040	Fr. 701'500
Réévaluation année en cours	- Fr. 1'252'987	Fr.	Fr. 286'960	Fr. 1'118'500
Décompte année précédente	- Fr. 13'413	Fr.	Fr. 140'264	Fr. 283'225
<b>Total comptabilisé sur l'exercice</b>	<b>Fr. 5'912'802</b>	<b>Fr. 4'615'000</b>	<b>Fr. 6'455'647</b>	<b>Fr. 6'798'425</b>
Total facture sociale annuelle	* Fr. 5'926'215		* Fr. 6'315'383	* Fr. 6'655'464

\*Décompte final à recevoir courant août 2020.

### 730 SANTE PUBLIQUE

#### 3514.00 Participation aux frais de l'AVASAD

Coût par habitant de Fr. 92.00 contre Fr. 99.00 annoncé pour le budget.

## 8 - SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>***SERVICES INDUSTRIELS***</b>	<b>5'231'178.70</b>	<b>5'599'204.46</b>	<b>4'662'300.00</b>	<b>5'110'000.00</b>	<b>5'293'477.03</b>	<b>5'681'177.30</b>
<b>81</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>690'752.72</b>	<b>690'752.72</b>	<b>608'500.00</b>	<b>608'500.00</b>	<b>930'069.54</b>	<b>930'069.54</b>
<b>810</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>604'426.22</b>	<b>689'450.12</b>	<b>514'900.00</b>	<b>607'500.00</b>	<b>811'688.04</b>	<b>928'404.23</b>
3011.00	! Traitements	118'560.50		104'000.00		97'656.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	9'885.90		11'000.00		8'908.45	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	16'273.60		16'500.00		15'874.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4'494.20		5'700.00		4'477.00	
3060.00	! Indemnisation et remboursement frais	354.70		15'000.00		14'852.10	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'860.15		2'000.00		898.85	
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs	7'104.95		15'000.00		3'811.80	
3115.00	! Achat de véhicules et accessoires	11'369.30		15'000.00		0.00	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	379.90		0.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	62'502.80		100'000.00		142'769.70	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	457.05		2'000.00		688.15	
3182.00	Frais de téléphones	504.90		600.00		576.30	
3185.00	Frais d'études	11'614.30		10'000.00		11'969.30	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	39'402.40		30'000.00		24'796.60	
3189.01	! Prestations de la SEFA	23'765.00		12'000.00		11'835.00	
3191.01	TVA due (non récupérable)	-0.09		0.00		601.13	
3191.04	! Redevance radio-télévision	365.00		0.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	11'027.50		12'000.00		11'392.50	
3311.00	! Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	38'500.00		38'500.00		38'500.00	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	2'000.00		2'000.00		0.00	
3813.00	! Attribution au fonds de réserve pour l'adduction d'eau	206'304.16		91'400.00		391'080.36	
3901.15	Imputations internes avec manifestations	4'700.00		0.00		0.00	
3901.41	Imputations internes avec services techniques	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3901.43	Imputations internes avec service de voirie	2'000.00		1'000.00		1'000.00	
3905.22	Imputations internes du service de la dette	0.00		1'200.00		0.00	
4273.02	Taxes d'abonnement		40'450.00		40'000.00		40'480.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		15'540.00		30'000.00		238'746.20
4351.00	! Taxe de consommation		595'221.11		500'000.00		602'211.68
4351.03	! Vente d'eau hors obligations légales		1'600.00		2'000.00		5'200.00
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		500.00		0.00		0.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		1'139.01		1'000.00		396.35
4651.00	Participations et subventions de l'ECA		0.00		0.00		8'370.00
4801.01	Prélèvement au fonds de renouvellement des véhicules		5'000.00		7'500.00		0.00
4901.46	Imputations internes frais personnel avec EU/EC		25'000.00		25'000.00		25'000.00
4901.83	Imputation interne S.I. Gaz		5'000.00		2'000.00		8'000.00



<b>810 SERVICE DES EAUX</b>	
<b>3011.00</b>	<b>Traitement du personnel</b>
<b>3060.00</b>	<b>Indemnités et remboursements de frais</b> Les indemnités de piquets SI préalablement comptabilisés dans le compte 3060.00 sont transférés dans le compte 3011.00 selon demande lors du contrôle AVS.
<b>3115.00</b>	<b>Achat de véhicules et accessoires</b> Remplacement du Renault Kangoo : 50% à charge SI et 50% à charge STEP.
<b>3189.01</b>	<b>Prestations de la SEFA</b> Solde décompte prestations 2018 : Fr. 5'765.00 Provision prestations 2019 : Fr. 18'000.00 La différence sur les prestations 2018 provient des coûts supplémentaires générés pour certaines installations qui sont équipées de prises extérieures pour le relevé à distance. Ce surcoût est conforme aux conditions fixées dans la convention de partenariat avec la SEFA. Il était préalablement comptabilisé à tort dans le service du gaz.
<b>3191.04</b>	<b>Redevance radio-télévision</b> Selon la nouvelle réglementation sur la redevance radio-télévision, les contribuables TVA sont soumis à cette taxe selon le chiffre d'affaire. Une demande de regroupement des services (Egouts-Eaux-Gaz) a été faite auprès de l'AFC et sera en vigueur dès 2020.
<b>3311.00</b>	<b>Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement</b> Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection des travaux du Lignolat (part eau potable 25%).
<b>3813.00</b>	<b>Attribution au fonds de renouvellement du réseau</b> Attribution obligatoire de l'excédent des recettes des chapitres 810 et 811 au fonds de réserve affecté, selon les dispositions de la loi cantonale sur la comptabilité des communes.
<b>4351.00</b>	<b>Taxe de consommation (vente d'eau)</b> Consommation en légère baisse par rapport à 2018. Le budget sous-estimé devra être revu pour 2021.
<b>4351.03</b>	<b>Vente d'eau hors obligations légales</b> Selon le nouveau règlement communal, ce poste concerne les forfaits pour eau de chantier (avec permis de construire).

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>811</b>	<b>RESERVOIRS ET STATION POMPAGE</b>	<b>86'326.50</b>	<b>1'302.60</b>	<b>93'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>118'381.50</b>	<b>1'665.31</b>
3011.00	! Traitements	7'212.00		4'500.00		4'098.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		400.00		0.00	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	0.00		600.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		300.00		0.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	2'147.60		4'000.00		3'221.40	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	14'273.10		15'000.00		14'937.75	
3141.00	Entretien réservoir et station pompage	27'883.00		30'000.00		53'759.10	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	6'992.40		6'000.00		5'858.90	
3186.00	Primes d'assurances	2'790.60		2'700.00		2'476.40	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	27.80		100.00		29.95	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3901.46	Imputations internes frais personnel avec EU/EC	10'000.00		15'000.00		19'000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		1'302.60		1'000.00		1'665.31
<b>83</b>	<b>SERVICE DU GAZ</b>	<b>4'540'425.98</b>	<b>4'908'451.74</b>	<b>4'053'800.00</b>	<b>4'501'500.00</b>	<b>4'363'407.49</b>	<b>4'751'107.76</b>
<b>830</b>	<b>SERVICE DU GAZ</b>	<b>4'540'425.98</b>	<b>4'908'451.74</b>	<b>4'053'800.00</b>	<b>4'501'500.00</b>	<b>4'363'407.49</b>	<b>4'751'107.76</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	614.95		500.00		35.75	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	15.40		500.00		138.85	
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs	5'137.55		5'000.00		2'328.75	
3122.00	! Achat de gaz	2'552'965.80		2'207'000.00		2'423'534.75	
3122.01	! Achat gaz pour le compte de Valgaz SA.	1'500'002.35		1'345'000.00		1'434'760.50	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	245.35		200.00		217.85	
3144.00	Entretien des canalisations	51'309.10		50'000.00		78'669.00	
3185.00	Frais d'études	645.00		5'000.00		0.00	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	4'921.65		25'000.00		613.10	
3186.00	Prime d'assurances de tiers, choses et RC	99.05		100.00		84.10	
3189.01	! Prestations de la SEFA	331'279.45		325'000.00		327'077.60	
3191.01	TVA due (non récupérable)	252.83		0.00		554.74	
3191.04	! Redevance radio-télévision	910.00		0.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	11'027.50		11'500.00		11'392.50	
3311.00	! Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	67'000.00		67'000.00		67'000.00	
3901.20	Imputations internes avec bourse communale	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3901.41	Imputations internes avec service technique	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.46	Imputations internes avec EU/EC	1'000.00		0.00		1'000.00	
3901.81	Imputations internes avec service des eaux	5'000.00		2'000.00		8'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		2'000.00		0.00	
4273.01	Taxes d'abonnements		31'044.00		30'000.00		30'630.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		13'638.50		20'000.00		41'394.35
4351.01	! Ventes de gaz		3'338'547.86		3'085'000.00		3'226'003.10
4351.02	Ventes de gaz à Valgaz S.A.		1'512'652.46		1'357'000.00		1'441'825.62
4356.00	Facturation de service à des tiers		12'568.92		9'500.00		11'254.69



### **811 RESERVOIRS ET STATION DE POMPAGE**

#### **3011.00 Traitements**

Part indemnité retraite et heures supplémentaires du surveillant STEP et réseaux.

### **830 SERVICE DU GAZ**

#### **3122.00 Achat de gaz** **3122.01 Achat de gaz pour le compte de Valgaz S.A.**

Achat global en augmentation de 70'632'026 kWh en 2019 contre 66'879'695 kWh en 2018 (+5.6 %).

#### **3189.01 Prestations de la SEFA**

Contrat d'entretien fixé par un montant fixe par kWh vendu.

#### **3191.04 Redevance radio-télévision**

Selon la nouvelle réglementation sur la redevance radio-télévision, les contribuables TVA sont soumis à cette taxe selon le chiffre d'affaire. Une demande de regroupement des services (Egouts-Eaux-Gaz) a été faite auprès de l'AFC et sera en vigueur dès 2020.

#### **3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et d'assainissement**

Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection rue du Lignolat (part gaz 25%) Fr. 22'000.00

Préavis N° 6/2003 - Extension gaz vers Montherod Fr. 28'000.00

Préavis N° 7/2012 - Réfection Tavernier-Moulin-Marchands... Fr. 17'000.00

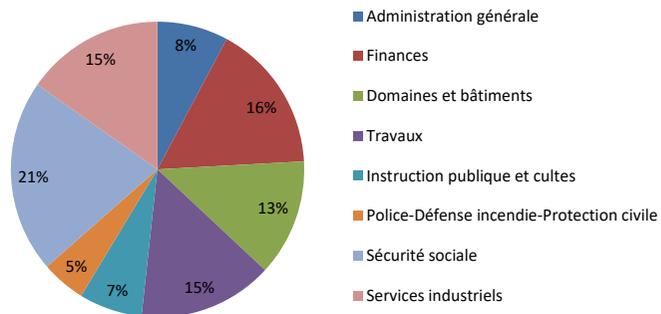
#### **4351.01 Vente de gaz**

Vente globale de 45'621'374 kWh en 2019 contre 44'202'794 kWh en 2018 (+3.2%).

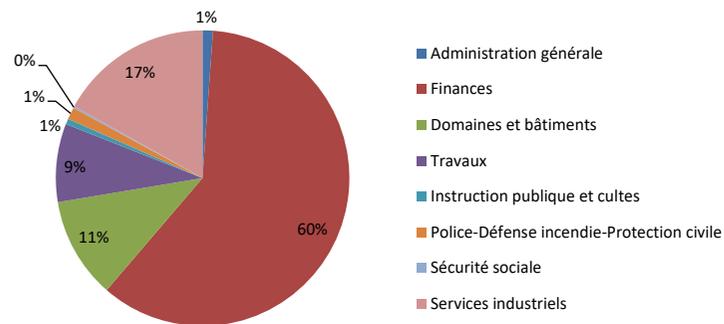
## RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 avec crédit compl.		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 *** ADMINISTRATION GENERALE ***	2'676'046.98	380'415.19	2'630'000.00	280'100.00	2'715'043.90	431'752.45
2 *** FINANCES ***	5'588'452.83	19'889'130.88	4'921'000.00	18'601'100.00	5'191'942.65	21'231'211.24
3 *** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'378'431.14	3'653'364.52	4'252'300.00	3'276'700.00	4'541'355.35	3'745'995.86
4 *** TRAVAUX ***	5'081'447.85	2'829'598.77	5'399'800.00	2'559'900.00	5'268'055.89	2'992'999.92
5 *** INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES ***	2'375'172.33	201'335.00	2'476'900.00	198'400.00	2'419'722.47	225'550.10
6 *** SECURITE PUBLIQUE-DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE ***	1'677'954.85	433'810.04	1'690'800.00	420'600.00	1'636'289.45	405'428.24
7 *** SECURITE SOCIALE ***	7'234'126.38	62'080.65	6'067'700.00	34'500.00	7'700'346.41	31'689.00
8 *** SERVICES INDUSTRIELS ***	5'231'178.70	5'599'204.46	4'662'300.00	5'110'000.00	5'293'477.03	5'681'177.30
<b>TOTAL DES CHARGES ET REVENUS</b>	<b>34'242'811.06</b>	<b>33'048'939.51</b>	<b>32'100'800.00</b>	<b>30'481'300.00</b>	<b>34'766'233.15</b>	<b>34'745'804.11</b>
<b>EXCEDENT DES CHARGES</b>		<b>1'193'871.55</b>		<b>1'619'500.00</b>		<b>20'429.04</b>
<b>EXCEDENT DES REVENUS</b>						
<i>TOTAUX EGAUX</i>	<i>34'242'811.06</i>	<i>34'242'811.06</i>	<i>32'100'800.00</i>	<i>32'100'800.00</i>	<i>34'766'233.15</i>	<i>34'766'233.15</i>

### Charges par services



### Revenus par services





**BILAN AU 31.12.2019**  
**Engagements hors bilan**  
**Etat des titres**  
**Détail des emprunts**  
**Etat des réserves**  
**Liste des mouvements de réserves**



## BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

ACTIFS	2019	2018
<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>		
<b>910 DISPONIBILITES</b>	<b>5 837 485.03</b>	<b>5 520 992.84</b>
<b>9100 Caisses</b>	<b>5 800.45</b>	<b>8 618.85</b>
9100.00 Caisse Bourse communale	4 918.45	7 565.50
9100.02 Caisse Centre des Jeunes	18.40	153.25
9100.03 Caisse Contrôle des habitants	888.00	888.00
9100.04 Caisse Bibliothèque Jeunesse	24.65	- 6.35
9100.05 Caisse Bibliothèque Adultes	- 49.05	18.45
<b>9101 Chèques postaux</b>	<b>4 503 850.48</b>	<b>3 753 969.24</b>
9101.01 Chèques postaux 10-721-5	4 503 850.48	3 753 969.24
<b>9102 Banques</b>	<b>1 327 834.10</b>	<b>1 758 404.55</b>
9102.01 BCV c/c 512.22.20	794 045.60	787 344.05
9102.14 CEA c/c 20 0.494.290.06	533 788.50	971 060.50
<b>911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS</b>	<b>14 893 118.56</b>	<b>14 373 035.02</b>
<b>9111 Débiteurs et comptes-courants</b>	<b>2 897 827.71</b>	<b>2 981 106.53</b>
9111.00 Débiteurs (compte collectif) ABACUS	2 651 192.41	2 868 137.24
9111.07 C/C Communauté catholique	0.00	3 341.40
9111.10 Impôt anticipé à récupérer	191 861.60	94 711.14
9111.14 C/C Projet Mega STEP intercommunale	0.00	- 38 678.50
9111.19 C/C Fusion Aubonne-Montherod (HERA)	2 164.75	0.00
9111.22 Compte d'attente préavis Revitalisation de l'Army	22 509.30	0.00
9111.27 Cpte d'attente préavis Construction caserne SDIS	28 753.40	0.00
9111.38 Projet solidarité "Migrants"	0.00	- 1 970.25
9111.44 Cpte d'attente préavis Contournement/Pl. Ancienne Gare	0.00	51 365.50
9111.46 Cpte d'attente préavis Réfection toiture Pré d'Aubonne	0.00	4 200.00
9111.47 Cpte d'attente préavis rempl. Annexe 1993 Collège Chêne	1 346.25	0.00
<b>9112 Débiteurs impôts</b>	<b>11 960 983.25</b>	<b>11 370 220.89</b>
9112.02 Débiteurs impôts ACI	10 641 680.08	10 729 738.34
9112.07 Débiteurs ACI C/C	772 958.31	34 810.72
9112.01.07 Débiteurs "IA supputé"	546 344.86	605 671.83
<b>9119 Débiteurs TVA et divers</b>	<b>34 307.60</b>	<b>21 707.60</b>
9119.07 Dépôts divers	107.60	107.60
9119.10 SEFA-Contrat location DataCenter & Fibre pour réseau scolaire	16 200.00	21 600.00
9119.11 Avance subventions TC Aubonne	18 000.00	0.00
<b>912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>8 488 000.22</b>	<b>8 540 533.17</b>
<b>9120 Titres et placements</b>	<b>1 274 616.19</b>	<b>1 268 549.14</b>
9120.01 Titres	941 360.00	941 360.00
9120.03 CEA no 42 7.100.347.09 "Fonds Anaïs Baudin"	361.40	460.35
9120.05 CEA no 42 7.104.431.00 "Fonds des habitants nécessiteux"	24 494.35	24 433.25
9120.06 CEA no 42 7.100.376.02 "Maison personnes âgées"	19 865.60	19 766.75
9120.07 CEA no 42 7.100.288.10 "Prix-Dons-Legs"	20 712.30	21 007.65
9120.08 CEA no 42 7.103.020.04 "Fonds des orgues"	8 982.45	8 960.05
9120.09 CEA no 42 7.100.287.01 "Fonds Konrad"	9 265.25	11 109.90
9120.10 Prêt à l'Army Sarl	90 000.00	90 000.00
9120.11 BCV S 5404.30.96 "Prix Montherod"	1 533.05	1 651.80
9120.12 CEA no 25.572.815.511.8 "Fonds Falconnier"	213.65	313.00
9120.13 CEA no 25.572.815.450.2 "Fonds Bordier"	8 505.25	8 683.80
9120.14 CEA no 25.572.815.450.2 "Fonds A. Winklemann"	5 035.00	5 222.20
9120.15 CEA no 25.572.815.368.9 "Fonds R. Giddey"	3 381.20	3 472.65
9120.16 CEA no 25.572.815.368.9 "Aide sociale aubonnoise"	140 906.69	132 107.74
<b>9123 Investissements du patrimoine financier</b>	<b>7 213 384.03</b>	<b>7 271 984.03</b>
9123.00 Terrains et bâtiments	1.00	1.00
9123.04 Achat bâtiment place du Marché 8	503 000.00	503 000.00
9123.05 Achat Immeuble Rue du Chaffard 22	1 229 000.00	1 229 000.00
9123.06 Achat immeuble Rue de Trévelin 18	1 242 427.95	1 242 427.95
9123.07 Rénovation de la cuisine de l'Esplanade	623 661.95	623 661.95
9123.12 Reconstruction après incendie immeuble Trévelin 18	787 201.95	845 801.95
9123.13 Transformations du Cinéma Rex	357 210.10	357 210.10
9123.15 Achat d'un lot de PPE Pl. Marché 15 "Lion d'Or"	868 000.00	868 000.00
9123.16 Achat parcelle N° 407 - Gare des bus	1 200 000.00	1 200 000.00
9123.17 Rénovation partielle bâtiments Industrie 8-10	402 881.08	402 881.08

ACTIFS	2019	2018
<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>		
<b>913 ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>1 888 230.96</b>	<b>612 608.23</b>
<b>9139 Actifs transitoires</b>	<b>1 888 230.96</b>	<b>612 608.23</b>
9139.00 Actifs transitoires (Charges payées d'avance)	807 985.15	69 932.41
9139.02 Actifs transitoires (Produits à recevoir)	1 080 245.81	542 675.82
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>		
<b>914 INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>19 261 092.81</b>	<b>18 492 138.86</b>
<b>9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>	<b>5 873 796.67</b>	<b>4 410 890.57</b>
9141.04 Création de deux giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	1 329 888.75	1 394 888.75
9141.11 Réfection "Rue du Lignolal"	1 165 450.00	1 245 950.00
9141.15 Réfection "Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant"	963 671.22	1 013 671.22
9141.18 Réaménagement complet de la place de jeux du Chêne	184 843.30	223 343.30
9141.20 Améliorations de la STEP (bassins déshydratation)	0.00	56 000.00
9141.23 Mise en séparatif Temple et Amiral-Dusquesne	976 837.70	425 207.25
9141.24 Création trottoir et modification arrêt bus Abraham-Herрманjat	382 531.70	51 830.05
9141.25 Réfection chaussées Abraham-Herрманjat-Trévelin-Rte Allaman	870 574.00	0.00
<b>9143 Bâtiments et constructions à amortir</b>	<b>12 867 096.14</b>	<b>13 527 718.09</b>
9143.01 Terrains et bâtiments	1.00	1.00
9143.11 Extension du collège du Chêne	460 900.00	558 100.00
9143.16 Construction d'une salle de gymnastique à Pré Baulan	1 191 100.00	1 382 500.00
9143.24 Collège du Petit Chêne (modules)	184 242.20	264 242.20
9143.25 Collège du Chêne - Réparation et Entretien	241 089.60	276 289.60
9143.26 Rénovation du site de production horticole	131 490.15	163 990.15
9143.27 Crédit d'étude Cœur du Chêne	86 166.55	122 666.55
9143.28 Construction complexe scolaire du Cœur du Chêne	10 129 959.54	10 534 959.54
9143.34 Restauration et rénovation des Halles	222 551.10	220 669.05
9143.35 Réfection de la toiture du Pré de Rolle	4 300.00	4 300.00
9143.36 Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	20 768.65	0.00
9143.38 Travaux de réfection de l'Hôtel-de-Ville	194 527.35	0.00
<b>9144 Installations des services industriels</b>	<b>181 400.00</b>	<b>209 400.00</b>
9144.09 Extension réseau gaz vers Montherod	181 400.00	209 400.00
<b>9145 Forêts</b>	<b>320 000.00</b>	<b>320 000.00</b>
9145.00 Forêts	320 000.00	320 000.00
<b>9146 Mobilier, machines et véhicules à amortir</b>	<b>18 800.00</b>	<b>24 130.20</b>
9146.02 Remplacement Iveco et balayeuse	0.00	24 130.20
9146.07 Remplacement 2 véhicules des services extérieurs	18 800.00	0.00
<b>915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>
<b>9153 Titres</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>
9153.00 Titres	1.00	1.00
9153.02 Augmentation capital-actions SADEC S.A.		
<b>916 SUBVENTIONS &amp; PARTICIPATIONS</b>	<b>114 075.80</b>	<b>120 075.80</b>
<b>9165 Autres subventions et participations d'investissements</b>	<b>114 075.80</b>	<b>120 075.80</b>
9165.02 Particip. financement carrefour Rte d'Aubonne-Ch. Jaccaudes	114 075.80	120 075.80
<b>917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR</b>	<b>394 798.45</b>	<b>165 625.95</b>
<b>9170 Autres dépenses à amortir</b>	<b>394 798.45</b>	<b>165 625.95</b>
9170.03 Révision du Plan Général d'affectation	88 222.10	110 922.10
9170.06 Révision du Plan de Quartier du Chêne	73 782.90	54 703.85
9170.07 Réponse partielle à la motion Leutwiler	88 739.15	0.00
9170.08 Crédit d'étude caserne SDIS Etraz Région (phase 2)	144 054.30	0.00
<b>*** TOTAL ACTIFS ***</b>	<b>50 876 802.83</b>	<b>47 825 010.67</b>

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

PASSIFS	2019	2018
<b>920 ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>2 148 068.80</b>	<b>1 539 417.40</b>
<b>9200 Créanciers</b>	<b>1 939 632.10</b>	<b>1 420 056.15</b>
9200.03 Créanciers (compte collectif) ABACUS	1 939 299.55	1 420 056.15
9200.04 C/C Caisse de pensions	332.55	0.00
<b>9206 Dettes résultant d'opérations réciproques</b>	<b>41 137.85</b>	<b>0.00</b>
9206.05 C/C Communauté catholique	2 019.10	0.00
9206.06 C/C Projet Mega STEP intercommunale	37 643.50	0.00
9206.07 Projet Solidarité "Migrants"	1 475.25	0.00
<b>9209 Autres engagements courants</b>	<b>167 298.85</b>	<b>119 361.25</b>
9209.04 Garantie de loyers buvette piscine communale	2 400.00	2 400.00
9209.13 C/C TVA Eau	2 212.65	1 708.05
9209.14 C/C TVA EU/EC	56 619.95	50 724.80
9209.15 C/C TVA Gaz	81 950.05	46 832.45
9209.16 C/C TVA Déchets	18 729.35	12 160.00
9209.17 C/C TVA Parkings	5 386.85	5 535.95
<b>921 DETTES A COURT TERMES</b>	<b>9 000 000.00</b>	<b>5 000 000.00</b>
<b>9210 Banques</b>	<b>9 000 000.00</b>	<b>5 000 000.00</b>
9210.10 Swissquote Bank 21.06.19-20.12.19 / -0.24%	0.00	3 000 000.00
9210.11 Swissquote Bank 06.12.18-21.06.19 / -0.22%	0.00	1 000 000.00
9210.12 Stiftung Auffgangeinrichtung BVG 21.03.19-23.03.20 / 0%	1 000 000.00	1 000 000.00
9210.13 Banque Cantonale Neuchâtel 15.11.19-22.06.20 (-0.26%)	1 000 000.00	0.00
9210.14 Swissquote Bank 20.12.19-22.06.20 (-0.26%)	7 000 000.00	0.00
<b>922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES</b>	<b>17 934 000.00</b>	<b>16 951 750.00</b>
<b>9221 Emprunts par obligations simples</b>	<b>17 934 000.00</b>	<b>16 951 750.00</b>
9221.30 Postfinance (28.08.13-28.08.23) - 1.47% - Tavernier-Moulin	400 000.00	500 000.00
9221.31 Helvetia ass. (07.08.14-07.08.29) - 1.49% - Tavernier-Moulin	2 500 000.00	2 500 000.00
9221.32 Postfinance (14.11.14-14.11.34) - 1.34% - Cœur du Chêne	3 000 000.00	3 200 000.00
9221.33 VZ DepotBank (17.11.14-18.11.24) - 0.99% - Cœur du Chêne	2 000 000.00	2 000 000.00
9221.34 Postfinance (15.01.15-15.01.35) - 1.07% - Lion d'Or	684 000.00	726 750.00
9221.35 Postfinance (15.06.15-15.06.35) - 1.66% - Cœur du Chêne	2 400 000.00	2 550 000.00
9221.36 Cse pensions Lucerne (30.10.15-30.10.30) - 1% - Déferrisation	1 500 000.00	1 500 000.00
9221.37 Postfinance (15.12.15-14.12.35) - 1.33% - Cœur du Chêne	2 400 000.00	2 550 000.00
9221.38 Rentes Genevoises (09.06.17-09.06.37) - 1.30% - Clos d'Asper	1 350 000.00	1 425 000.00
9221.39 SUVA (20.06.19-20.06.31) - 0.36% - Trottoir+Revêtements	1 700 000.00	0.00
<b>923 ENGAGEMENTS ET FONDS SPECIAUX</b>	<b>234 274.74</b>	<b>228 230.09</b>
<b>9233 Fonds et Fondations</b>	<b>234 274.74</b>	<b>228 230.09</b>
9233.02 Legs Guex	1.00	1.00
9233.03 Fonds "Anaïs Baudin"	361.40	460.35
9233.04 Fonds "Habitants nécessiteux"	24 494.35	24 433.25
9233.05 Fonds "Maison personnes âgées"	19 865.60	19 766.75
9233.07 Fonds "Prix-Dons-Legs divers"	20 712.30	21 007.65
9233.08 Fonds "Aide sociale Aubonne"	140 906.69	132 107.74
9233.09 Fonds "Franz Konrad"	9 265.25	11 109.90
9233.11 Fonds "Prix Montherod"	1 533.05	1 651.80
9233.12 Fonds "Falconnier"	213.65	313.00
9233.13 Fonds "Bordier"	8 505.25	8 683.80
9233.14 Fonds "Winklermann"	5 035.00	5 222.20
9233.15 Fonds "Giddey"	3 381.20	3 472.65

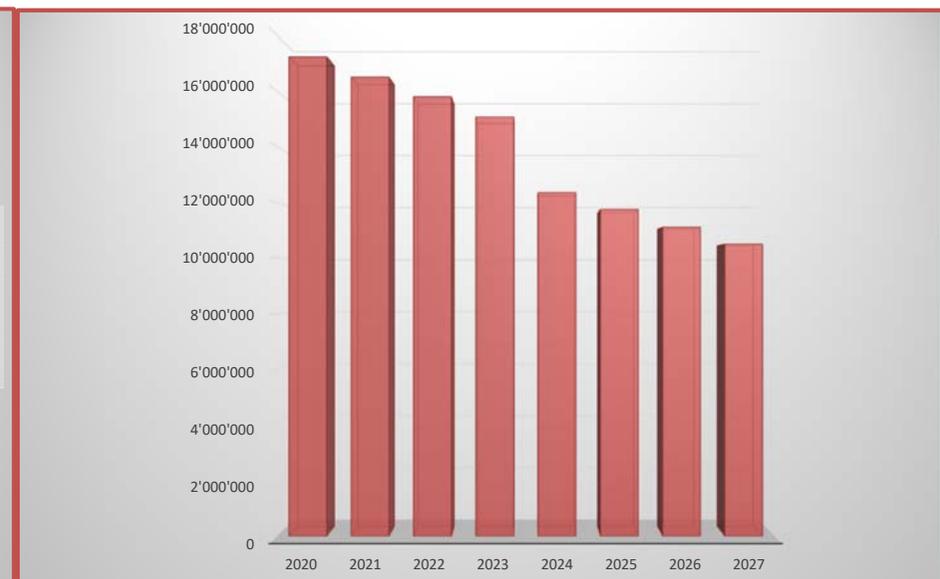
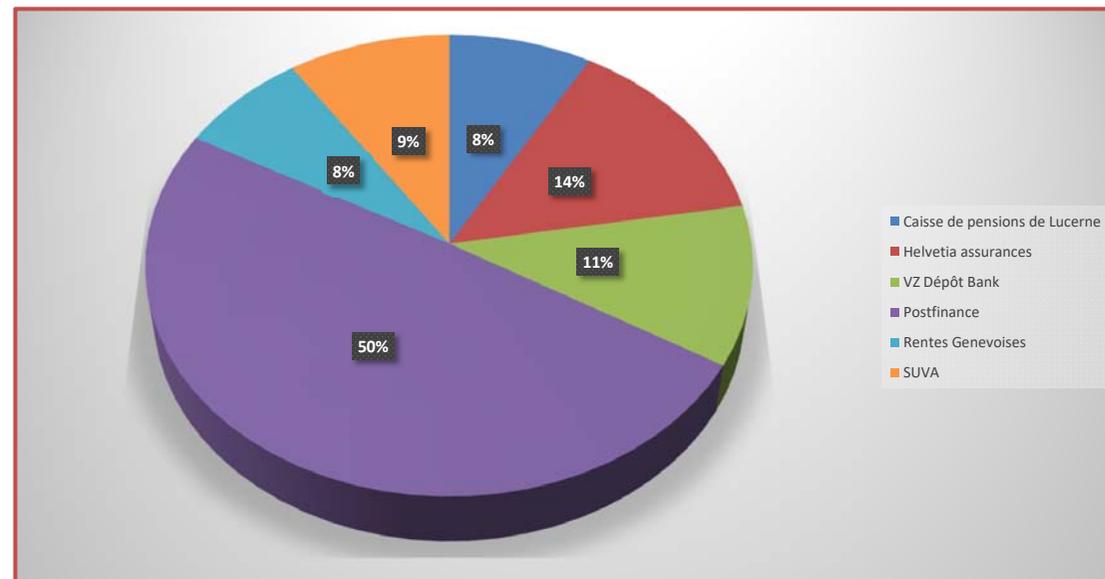
PASSIFS	2019	2018
<b>925 PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>693 779.81</b>	<b>2 890 239.73</b>
<b>9259 Passifs transitoires</b>	<b>693 779.81</b>	<b>2 890 239.73</b>
9259.00 Passifs transitoires (Produits reçus d'avance)	37 887.87	212 076.16
9259.01 Passifs transitoires (Charges à payer)	655 891.94	2 678 163.57
<b>928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS RESERVE</b>	<b>16 724 241.10</b>	<b>15 879 063.52</b>
<b>9280 Fonds alimentés par des recettes affectées</b>	<b>5 743 184.35</b>	<b>5 227 418.97</b>
9280.01 Fds réserve : Extension eau	2 513 425.91	2 307 121.75
9280.03 Fds réserve : Egouts et épuration	2 563 846.66	2 293 698.61
9280.05 Fds réserve : Compensation places de stationnement	82 000.00	50 000.00
9280.09 Fds réserve : Elimination déchets	101 672.33	76 598.61
9280.10 Fds réserve : Energies renouvelables	482 239.45	500 000.00
<b>9281 Fonds renouvellement et rénovation</b>	<b>4 063 171.60</b>	<b>3 961 593.95</b>
9281.01 Fds réserve : "Fonds des orgues"	8 982.45	8 960.05
9281.03 Fds réserve : Renouvellement SI Gaz	2 364 218.30	2 364 218.30
9281.06 Fds réserve : Entretien parking Vergers du Poyet	70 000.00	70 000.00
9281.07 Fds de renouvellement véhicules communaux	256 800.00	248 000.00
9281.09 Fds de renouvellement du matériel informatique	123 106.85	150 951.60
9281.12 Fds de renouvellement du matériel de gymnastique	58 000.00	54 000.00
9281.13 Fds de renouvellement et de rénovation	122 138.80	122 138.80
9281.14 Fds réserve : Entretien des bâtiments communaux	732 225.20	767 225.20
9281.15 Fds réserve : Entretien des bâtiments locatifs/restaurants	60 500.00	42 500.00
9281.16 Fds réserve : Entretien des bâtiments divers	50 200.00	25 100.00
9281.17 Fds réserve : Entretien des bâtiments administratifs/expl.	19 000.00	9 500.00
9281.18 Fds réserve : Entretien des bâtiments scolaires/parascolaires	193 000.00	99 000.00
9281.19 Fds réserve : Entretien des parkings	5 000.00	0.00
<b>9282 Fonds de réserve libres</b>	<b>6 917 885.15</b>	<b>6 690 050.60</b>
9282.02 Fds réserve : Investissements futurs	627 315.90	647 823.90
9282.04 Fds réserve : Politique du personnel communal	56 202.80	56 202.80
9282.05 Fds réserve : Politique gestion et élimination des déchets	657 136.60	657 136.60
9282.08 Fds réserve : Etude et réalisation de logement à but social	500 000.00	500 000.00
9282.10 Fds réserve : Etude et réalisation mise en séparatif (part routes)	1 965 746.15	1 965 746.15
9282.11 Fds réserve : Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5 574.95	5 574.95
9282.13 Fds réserve : Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348 021.95	348 021.95
9282.14 Fds réserve : Créances irrécouvrables	985 000.00	950 000.00
9282.16 Fds réserve : Acquisition de titres	276 275.00	276 275.00
9282.19 Fds réserve : Manifestations et réceptions	100 000.00	100 000.00
9282.20 Fds réserve : Politique de stationnement	184 448.00	184 448.00
9282.26 Fds réserve : Etude et aménagement Pl. Ancienne Gare	976 100.00	976 100.00
9282.27 Fds réserve : Entretien et rénovation de la STEP (fds intercal)	22 721.25	22 721.25
9282.28 Fds réserve : Forêts et pâturages	213 342.55	0.00
<b>929 CAPITAL</b>	<b>4 142 438.38</b>	<b>5 336 309.93</b>
<b>9290 Capital</b>	<b>4 142 438.38</b>	<b>5 336 309.93</b>
9290.0 Capital	5 336 309.93	5 356 738.97
9291.0 Résultat de l'exercice	-1 193 871.55	-20 429.04
<b>*** TOTAL PASSIFS ***</b>	<b>50 876 802.83</b>	<b>47 825 010.67</b>

## ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN ET DES GAGES EN FAVEUR DE TIERS

Désignation	Taux de participation	Quote-Part sur plafonds d'endettement		Quote-Part sur emprunts effectifs	
		Plafond global	Quote-part au 31.12.2019	Emprunt global	Quote-part au 31.12.2019
<i>Engagements hors bilan</i>					
Association scolaire intercommunale ASSAGIE	21.89%	2 500 000.00	<b>547 250.00</b>	635 200.00	<b>139 000.00</b>
Association cinéma Rex (ACIRA)	Cautonnement solidaire garantie emprunt transformations	530 000.00	<b>530 000.00</b>		<b>0.00</b>
<i>Sous-total engagements hors bilan</i>		<i>3 030 000.00</i>	<b>1 077 250.00</b>	<i>635 200.00</i>	<b>139 000.00</b>
		<b>3 030 000.00</b>	<b>1 077 250.00</b>	<b>635 200.00</b>	<b>139 000.00</b>
<b>Autres engagements :</b>					
Bail à loyer du 31 mars 2012 avec M. Jean-Charles et Mme Anne-Marie Krebs pour la location de l'appartement d'urgence au Chaffard ; loyer annuel de Fr. 7'380.--. <b>Résilié au 31.03.2020</b>					
Bail à loyer du 30 septembre 2014 avec la Caisse d'Epargne d'Aubonne pour la location de l'Hôtel du Lion d'Or Place du Maché 15; loyer annuel de Fr. 24'000.--.					
Bail à loyer du 1er décembre 2015 avec la Paroisse d'Aubonne pour la location du bureau SDIS Etraz Région à la rue Trévelin 11 ; loyer annuel de Fr. 14'400.--.					
Bail à loyer du 1er janvier 2017 avec JAC Construction pour la location d'un local commercial à la rue du Bois-Elysée; loyer annuel de Fr. 6'000.--.					
Convention du 3 juillet 2012 avec M. Jean-Paul Muller, pour la mise à disposition d'une électrovane nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise Grand'Rue 34 : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .					
Convention du 3 juillet 2012 avec la propriétaire du bâtiment Bourg-de-Four 8, pour la mise à disposition d'une électrovane nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise place Bourg-de-Four : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .					
Convention du 25 avril 1990 avec l'Etat de Vaud pour la mise à disposition de locaux (hall d'entrée avec WC et dégagement et local rez-de-chaussée) à la Cure d'En-bas en faveur d'un jardin d'enfants; mise à disposition gratuite, mais électricité et part chauffage à notre charge.					

## ETAT DES COMPTES BILAN 9221.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME

Etat des emprunts à moyen et long terme																	
9 2 2 1	Bailleurs de fonds	Motif	Préavis	Type	Taux %	Échéance	Solde au 01.01.2019	Mouvements 2019	Solde au 31.12.2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
.30	Postfinance, Berne	Séparatif Tavernier-Moulin	7/12	Initial	1.47	08.2023	500'000	-100'000	400'000	100'000	100'000	100'000	100'000				
.31	Helvetia assurances	Séparatif Tavernier-Moulin	7/12	Initial	1.49	08.2029	2'500'000		2'500'000								
.32	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.34	11.2034	3'200'000	-200'000	3'000'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
.33	VZ Dépôt Bank Zurich	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	0.99	11.2024	2'000'000		2'000'000					2'000'000			
.34	Postfinance, Berne	Achat Lion d'Or	5/14	Initial	1.07	01.2035	726'750	-42'750	684'000	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750
.35	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.66	06.2035	2'550'000	-150'000	2'400'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
.36	Caisse pensions Lucerne	Déferriation de l'eau potable	5/13	Initial	1.00	10.2030	1'500'000		1'500'000								
.37	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.33	12.2035	2'550'000	-150'000	2'400'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
.38	Rentes Genevoises	Aménagements routiers Clos d'Asper	5/11	Renouv.	1.30	06.2037	1'425'000	-75'000	1'350'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000
.39	SUVA	Trottoir Hermanjat/Réfection chaussées	7/18 7/19	Initial	0.36	06.2031	0	1'700'000	1'700'000								
<b>Totaux au 31.12.2019</b>							<b>16'951'750</b>	<b>982'250</b>	<b>17'934'000</b>	<b>717'750</b>	<b>717'750</b>	<b>717'750</b>	<b>717'750</b>	<b>2'617'750</b>	<b>617'750</b>	<b>617'750</b>	<b>617'750</b>

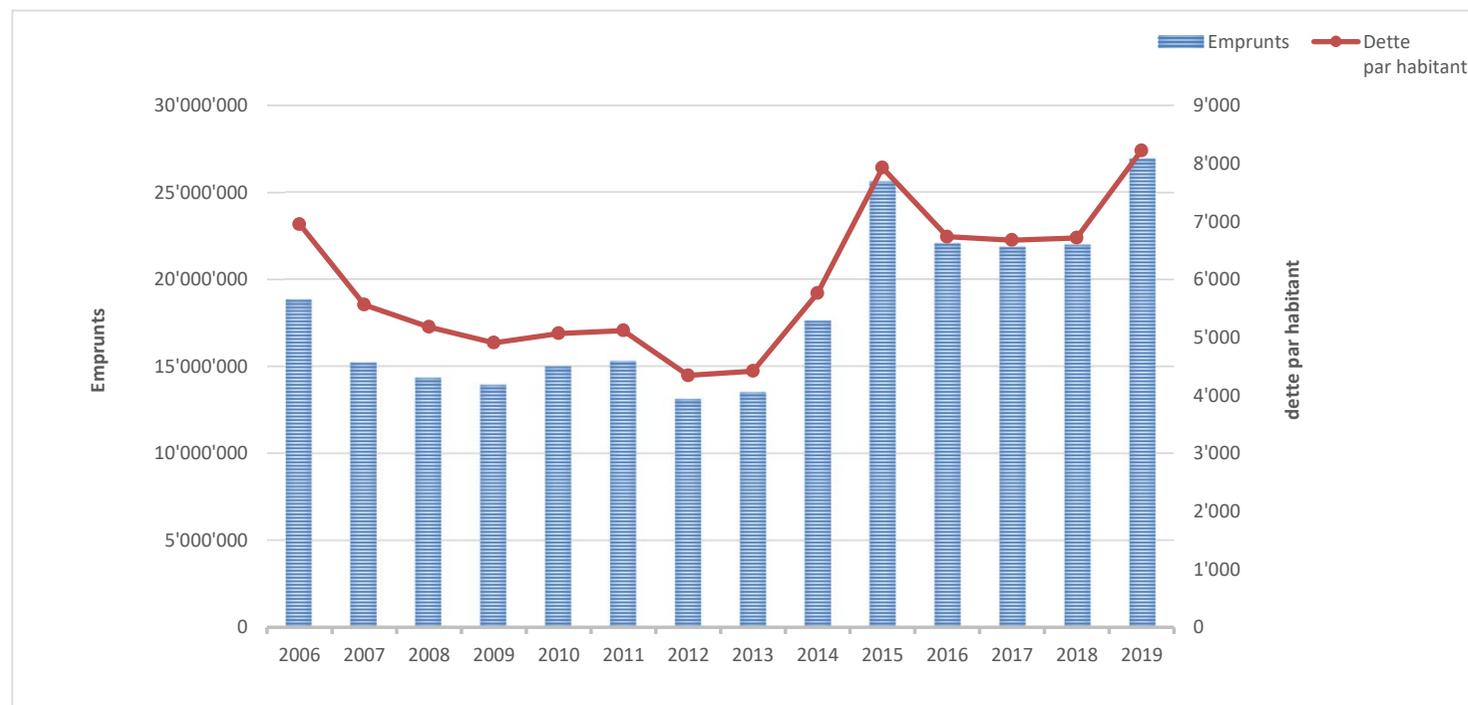


ETAT DES COMPTES BILAN 9210.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A COURT TERME

<i>Etat des emprunts à court terme</i>												
9 2 1 0	Bailleurs de fonds	Période	Motif	Préavis	Type	Taux %	Solde au 01.01.2019	1er trim. 2019	2ème trim. 2019	3ème trim. 2019	4ème trim. 2019	Solde au 31.12.2019
.10	SWISSQUOTE Bank	22.12.18-21.06.19	Non ventilé	-	Renouv.	-0.22	3'000'000		-3'000'000			0
		21.06.19-20.12.19	Non ventilé	-	Renouv.	-0.24			4'000'000		-4'000'000	0
.11	SWISSQUOTE Bank	06.12.18-21.06.19	Non ventilé	-	Renouv.	-0.22	1'000'000		-1'000'000			0
.12	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	21.03.19-23.03.20	Séparatif Temple et Amiral-Duquesne	3/18	Renouv.	0.00	1'000'000					1'000'000
.13	Banque Cantonale de Neuchâtel	15.11.19-17.02.20	Non ventilé	-	Nouveau	-0.20					1'000'000	1'000'000
.14	SWISSQUOTE Bank	20.12.19-22.06.20	Non ventilé	-	Nouveau	-0.26					7'000'000	7'000'000
<b>Totaux au 31.12.2019</b>							<b>5'000'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'000'000</b>	<b>9'000'000</b>

### Evolution des emprunts

Au...	Emprunts	Population	Dette par habitant
31.12.2006	18'813'310	2'706	6'952
31.12.2007	15'193'310	2'732	5'561
31.12.2008	14'316'960	2'764	5'180
31.12.2009	13'914'291	2'838	4'903
31.12.2010	14'965'577	2'953	5'068
31.12.2011	15'271'026	2'984	5'118
31.12.2012	13'094'050	3'015	4'343
31.12.2013	13'476'513	3'050	4'419
31.12.2014	17'589'825	3'051	5'765
31.12.2015	25'574'863	3'227	7'925
31.12.2016	22'040'250	3'272	6'736
31.12.2017	21'829'500	3'269	6'678
31.12.2018	21'951'750	3'242	6'715
31.12.2019	26'934'000	3'276	8'222



## ETAT DES RESERVES AU 31.12.2019

Compte	Libellé	Report	Attribution annuelle	Prélèvement annuel	Solde reporté
<i>Sous-total</i>		5'227'418.97	679'525.93	163'760.55	5'743'184.35
9280.01	Fonds de réserve: Extension d'eau	2'307'121.75	206'304.16	0.00	2'513'425.91
9280.03	Fonds de réserve: Egouts	2'293'698.61	270'148.05	0.00	2'563'846.66
9280.05	Fonds de réserve: Compensation places de stationnement	50'000.00	32'000.00	0.00	82'000.00
9280.09	Fonds de réserve: Elimination des ordures	76'598.61	25'073.72	0.00	101'672.33
9280.10	Fonds de réserve: Energies renouvelables	500'000.00	146'000.00	163'760.55	482'239.45
<i>Sous-total</i>		3'961'593.95	214'622.40	113'044.75	4'063'171.60
9281.01	Fonds de réserve: Fonds des orgues	8'960.05	22.40	0.00	8'982.45
9281.03	Fonds de réserve: Renouvellement SI Gaz	2'364'218.30	0.00	0.00	2'364'218.30
9281.06	Fonds de réserve: Entretien parking des Vergers du Poyet	70'000.00	0.00	0.00	70'000.00
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	248'000.00	49'000.00	40'200.00	256'800.00
9281.09	Fonds de renouvellement du matériel informatique	150'951.60	10'000.00	37'844.75	123'106.85
9281.12	Fonds de renouvellement matériel gymnastique	54'000.00	4'000.00	0.00	58'000.00
9281.13	Fonds de renouvellement et de rénovation	122'138.80	0.00	0.00	122'138.80
9281.14	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments communaux	767'225.20	0.00	35'000.00	732'225.20
9281.15	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments locatifs/restaurants	42'500.00	18'000.00	0.00	60'500.00
9281.16	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments divers	25'100.00	25'100.00	0.00	50'200.00
9281.17	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments administratifs/exploit.	9'500.00	9'500.00	0.00	19'000.00
9281.18	Fonds de réserve: Entretien des bâtiments divers	99'000.00	94'000.00	0.00	193'000.00
9281.19	Fonds de réserve: Entretien des parkings	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00
<i>Sous-total</i>		6'690'050.60	250'765.80	22'931.25	6'917'885.15
9282.02	Fonds réserve: Investissements futurs	647'823.90	0.00	20'508.00	627'315.90
9282.04	Fonds réserve: Politique du personnel communal	56'202.80	0.00	0.00	56'202.80
9282.05	Fonds réserve: Politique gestion et élimination des déchets	657'136.60	0.00	0.00	657'136.60
9282.08	Fonds réserve: Etude et réalisation de logement à but social	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00
9282.10	Fonds réserve: Etude et réalisation de la mise en séparatif	1'965'746.15	0.00	0.00	1'965'746.15
9282.11	Fonds réserve: Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5'574.95	0.00	0.00	5'574.95
9282.13	Fonds réserve: Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348'021.95	0.00	0.00	348'021.95
9282.14	Fonds réserve: Créances irrécouvrables	950'000.00	35'000.00	0.00	985'000.00
9282.16	Fonds réserve: Acquisition de titres	276'275.00	0.00	0.00	276'275.00
9282.19	Fonds réserve: Manifestations et réceptions	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00
9282.20	Fonds réserve: Politique de stationnement	184'448.00	0.00	0.00	184'448.00
9282.26	Fonds réserve : Etude et aménagement "Pl. Ancienne Gare"	976'100.00	0.00	0.00	976'100.00
9282.27	Fonds réserve : Entretien et rénovation STEP (Fds intercommunal)	22'721.25	0.00	0.00	22'721.25
9282.28	Fonds réserve : Forêts et Pâturages	0.00	215'765.80	2'423.25	213'342.55
<i>Total</i>		15'879'063.52	1'144'914.13	299'736.55	16'724'241.10

## Liste des prélèvements aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2019		Budget 2019	Ecart
			Ordinaires	Préavis		
9233.03	Fonds "Anais Baudin"	Promotions 2019	100.00			100.00
9233.07	Fonds "Prix-Dons-Legs divers"	Noël des Ainés et Promotions 2019	400.00			400.00
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Subventions communales 2018	18'796.75		15'000.00	3'796.75
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Voyage classes Palais Fédéral de Berne	1'869.60		3'100.00	-1'230.40
9233.11	Fonds "Prix Montherod"	Prix promotions 2019	118.75			118.75
9233.12	Fonds "Falconnier"	Promotions 2019	100.00			100.00
9233.13	Fonds "Bordier"	Promotions 2019	200.00			200.00
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Promotions 2019	200.00			200.00
9233.15	Fonds "Giddey"	Promotions 2019	100.00			100.00
9280.10	Fonds des Energies renouvelables	Subventions communales 2019	163'760.55		50'000.00	113'760.55
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	Remplacement véhicules Parcs/jardins et SI	16'700.00		19'500.00	-2'800.00
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	Préavis 13/18 Remplacement 2 véhicules Serv. Ext.		23'500.00		0.00
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Renouvellement postes Greffe+ST+Biliothèque	37'844.75		8'600.00	29'244.75
9281.14	Fonds de rénovation des bâtiments	Préavis 2/18 Etude travaux sous-sol CSCC		35'000.00		0.00
9282.02	Fonds de réserve pour investissements futurs	Préavis 6/19 Point "I" Place de la Gare		10'508.00		0.00
9282.02	Fonds de réserve pour investissements futurs	Préavis 5/17 Etude construction caserne du feu		10'000.00		0.00
9282.14	Fonds de réserve pour les créances irrécouvrables	Fonds insuffisant voir chapitre attributions			80'000.00	-80'000.00
9282.28	Fonds de réserve : Forêts et Pâturages	Abattag et nettoyage en faveur biodiversité	2'423.25			2'423.25
<b>TOTAUX</b>			<b>242'613.65</b>	<b>79'008.00</b>	<b>176'200.00</b>	<b>66'413.65</b>
			321'621.65			

## Liste des attributions aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2019		Budget 2019	Ecart
			Ordinaires	Extraordinaires		
9233.03	Fonds "Anais Baudin"	Attribution intérêts bancaires	1.05		0.00	1.05
9233.04	Fonds "Habitants nécessiteux"	Attribution intérêts bancaires	61.10		0.00	61.10
9233.05	Fonds "Maison personnes âgées"	Attribution intérêts bancaires	98.85		0.00	98.85
9233.07	Fonds "Prix, Dons, Legs divers"	Attribution intérêts bancaires	104.65		0.00	104.65
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Attribution intérêts bancaires	27'595.70		0.00	27'595.70
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Attribution intérêts bancaires	24.95		0.00	24.95
9233.12	Fonds "Falconnier"	Attribution intérêts bancaires	0.65		0.00	0.65
9233.13	Fonds "Bordier"	Attribution intérêts bancaires	21.45		0.00	21.45
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Attribution intérêts bancaires	12.80		0.00	12.80
9233.15	Fonds "Giddey"	Attribution intérêts bancaires	8.55		0.00	8.55
9280.01	Fonds de réserve Extention eau	Attribution exécent recettes du chapitre	206'304.16		91'400.00	114'904.16
9280.03	Fonds de réserve Egouts et épuration	Attribution exécent recettes du chapitre	270'148.05		182'700.00	87'448.05
9280.05	Fonds de réserve Compensation places de parcs	Attribution émoluments prélevés permis	32'000.00		5'000.00	27'000.00
9280.09	Fonds de réserve Elimination des déchets	Attribution exécent recettes du chapitre	25'073.72		2'800.00	22'273.72
9280.10	Fonds des Energies renouvelables	Attribution 2/3 émoluments (plafonné)	146'000.00		140'000.00	6'000.00
9281.01	Fonds des orgues	Attribution intérêts bancaires	22.40		0.00	22.40
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	Attribution fixe et produit vente véhicules	49'000.00		49'000.00	0.00
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Attribution fixe	10'000.00		10'000.00	0.00
9281.12	Fonds de renouvellement matériel gymnastique	Attribution fixe	4'000.00		4'000.00	0.00
9281.15	Fonds d'entretien des bâtiments locatifs/restaurants	Attribution fixe	18'000.00		18'000.00	0.00
9281.16	Fonds d'entretien des bâtiments divers	Attribution fixe	25'100.00		25'100.00	0.00
9281.17	Fonds d'entretien des bâtiments administratifs/expl.	Attribution fixe	9'500.00		9'500.00	0.00
9281.18	Fonds d'entretien des bâtiments scolaires/parasc.	Attribution fixe	94'000.00		94'000.00	0.00
9281.19	Fonds d'entretien des parkings	Attribution fixe	5'000.00		5'000.00	0.00
9282.14	Fonds de réserve pour les créances irrécouvrables	Ajustement provision selon liste débiteurs	35'000.00		0.00	35'000.00
9282.28	Fonds de réserve : Forêts et Pâturages	Attribution subventions biodiversité	215'765.80		0.00	215'765.80
<b>TOTAUX</b>			<b>1'172'843.88</b>	<b>0.00</b>	<b>636'500.00</b>	<b>536'343.88</b>
			1'172'843.88			



**ETAT DES CREDITS VOTES PAR LE  
CONSEIL COMMUNAL**

**INVESTISSEMENTS / AMORTISSEMENTS**

*PATRIMOINE FINANCIER  
&  
PATRIMOINE ADMINISTRATIF*

**SITUATION AU 31 DECEMBRE 2019**



**Dépenses d'investissements et amortissements par préavis**

Compte N°	Préavis	Libellé	Situation*	Amortis.	Déb. Amort.	Crédits accordés	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Amortissements		Soldes à amortir	
							au 31.12.2018			en 2019		au 31.12.2019		au 31.12.2018	en 2019	au 31.12.2019
9123.00		Terrains et bâtiments		-	-	1'029'514.15	1'029'514.15	0.00	0.00	0.00	1'029'514.15	0.00	1'029'513.15	0.00	1.00	
9123.04	6/02	Achat bâtiment place du Marché 8	B	25	-	985'000.00	700'000.00	0.00	0.00	0.00	700'000.00	0.00	197'000.00	0.00	503'000.00	
9123.05	7/06	Achat immeuble rue du Chaffard 22	B	-	-	1'375'000.00	1'357'660.00	0.00	0.00	0.00	1'357'660.00	0.00	128'660.00	0.00	1'229'000.00	
9123.06	18/06	Achat immeuble rue de Trévelin 18	B	-	-	1'018'000.00	1'272'227.95	0.00	0.00	0.00	1'272'227.95	0.00	29'800.00	0.00	1'242'427.95	
9123.07	11/06	Rénovation cuisine de l'Esplanade	B	-	-	485'000.00	805'310.35	600.00	0.00	0.00	805'310.35	600.00	181'048.40	0.00	623'661.95	
9123.12	9/09	Reconstruction après incendie Trévelin 18	T	30	2010	2'605'000.00	2'522'246.70	765'244.75	0.00	0.00	2'522'246.70	765'244.75	911'200.00	58'600.00	787'201.95	
9123.13	8/10 1/12	Transformations cinéma REX	B	-	-	250'000.00 100'000.00	357'210.10	0.00	0.00	0.00	357'210.10	0.00	0.00	0.00	357'210.10	
9123.15	5/14	Achat lot de PPE Pl. Marché 15 "Lion d'Or"	B	-	-	865'000.00	868'000.00	0.00	0.00	0.00	868'000.00	0.00	0.00	0.00	868'000.00	
9123.16	1/15	Achat parcelle N° 407 Place de l'ancienne Gare	B	-	-	1'215'000.00	1'223'900.00	0.00	0.00	0.00	1'223'900.00	0.00	23'900.00	0.00	1'200'000.00	
9123.17	1/16	Rénovation partielle bâtiments Industrie 8-10	B	-	-	601'000.00	585'263.68	40'164.60	0.00	0.00	585'263.68	40'164.60	142'218.00	0.00	402'881.08	
<b>912</b>		<b>Sous-total Patrimoine financier</b>				<b>10'528'514.15</b>	<b>10'721'332.93</b>	<b>806'009.35</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'721'332.93</b>	<b>806'009.35</b>	<b>2'643'339.55</b>	<b>58'600.00</b>	<b>7'213'384.03</b>	
9141.04	5/11	Création giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	T	30	2011	1'860'000.00	1'940'580.45	44'491.70	0.00	0.00	1'940'580.45	44'491.70	501'200.00	65'000.00	1'329'888.75	
9141.11	13/07	Réfection "Rue du Lignolat"	T	25 30	2010	1'827'000.00 320'000.00	2'075'566.10	65'816.10	0.00	0.00	2'075'566.10	65'816.10	763'800.00	80'500.00	1'165'450.00	
9141.11.1		Réfection "Rue du Lignolat" part routes					430'722.90	0.00	0.00	0.00	430'722.90	0.00	122'700.00	15'000.00	293'022.90	
9141.11.2		Réfection "Rue du Lignolat" part EU/EC					602'530.75	22'222.05	0.00	0.00	602'530.75	22'222.05	250'100.00	22'000.00	308'208.70	
9141.11.3		Réfection "Rue du Lignolat" part eau potable					537'032.35	37'483.05	0.00	0.00	537'032.35	37'483.05	193'500.00	21'500.00	284'549.30	
9141.11.4		Réfection "Rue du Lignolat" part gaz					505'280.10	6'111.00	0.00	0.00	505'280.10	6'111.00	197'500.00	22'000.00	279'669.10	
9141.15	7/12	Mise en en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands et Soleil-Levant	T	25	2015	3'700'000.00	3'489'899.10	196'227.88	0.00	0.00	3'489'899.10	196'227.88	2'280'000.00	50'000.00	963'671.22	
9141.15.1		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part routes					525'565.00	0.00	0.00	0.00	525'565.00	0.00	344'000.00	9'000.00	172'565.00	
9141.15.2		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part EU/EC					1'053'217.60	111'929.08	0.00	0.00	1'053'217.60	111'929.08	800'000.00	7'000.00	134'288.52	
9141.15.3		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part EP					982'812.25	74'480.30	0.00	0.00	982'812.25	74'480.30	568'000.00	17'000.00	323'331.95	
9141.15.4		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part Gaz					928'304.25	9'818.50	0.00	0.00	928'304.25	9'818.50	568'000.00	17'000.00	333'485.75	
9141.18	11/14	Réaménagement complet place jeux Chêne	T	10	2015	685'000.00	673'843.30	0.00	0.00	0.00	673'843.30	0.00	450'500.00	38'500.00	184'843.30	
9141.20	4/04	Améliorations STEP (Bassins déshydratations)	B	-	-	350'000.00	315'638.90	0.00	0.00	0.00	315'638.90	0.00	259'638.90	56'000.00	0.00	
9141.23	3/18	Mise en séparatif Temple et Amiral-Duquesne	EC	Rés.	2020	1'500'000.00	425'207.25	0.00	551'630.45	0.00	976'837.70	0.00	0.00	0.00	976'837.70	
9141.23.1		Temple et Amiral-Duquesne part routes					60'950.10	0.00	99'556.20	0.00	160'506.30	0.00	0.00	0.00	160'506.30	
9141.23.2		Temple et Amiral-Duquesne part écl.publ.					20'316.90	0.00	45'330.90	0.00	45'330.90	0.00	0.00	0.00	45'330.90	
9141.23.3		Temple et Amiral-Duquesne part EU/EC					113'266.75	0.00	150'449.60	0.00	263'716.35	0.00	0.00	0.00	263'716.35	
9141.23.4		Temple et Amiral-Duquesne part EP					115'802.25	0.00	138'859.40	0.00	254'661.65	0.00	0.00	0.00	254'661.65	
9141.23.5		Temple et Amiral-Duquesne part Gaz					114'871.25	0.00	137'751.25	0.00	252'622.50	0.00	0.00	0.00	252'622.50	
9141.24	7/18	Av. Abraham-Hermanjat - Création trottoir/arrêt bus	EC	10	2020	520'000.00	51'830.05	0.00	330'701.65	0.00	382'531.70	0.00	0.00	0.00	382'531.70	
9141.25	7/19	Réfection chaussées av. Abraham-Hermanjat, Trévelin, rte d'Allaman et éclairage public RC 54	EC	Rés.	2020	1'200'000.00	0.00	0.00	873'074.00	2'500.00	873'074.00	2'500.00	0.00	0.00	870'574.00	
9143.01		Terrains et bâtiments		-	-		13'311.00	0.00	0.00	0.00	13'311.00	0.00	13'310.00	0.00	1.00	
9143.11	1/03	Extension du collège du Chêne	T	30	2004	3'553'000.00	3'330'192.65	412'994.15	0.00	0.00	3'330'192.65	412'994.15	2'359'098.50	97'200.00	460'900.00	
9143.16	12/02	Construction salle de gymnastique Pré Baulan	T	30	2005	6'483'000.00	5'838'673.60	654'982.00	0.00	0.00	5'838'673.60	654'982.00	3'801'191.60	191'400.00	1'191'100.00	
9143.24	9/12	Collège du Petit Chêne (Bâtiment modulaire)	T	10	2012	770'000.00	823'780.40	0.00	0.00	0.00	823'780.40	0.00	559'538.20	80'000.00	184'242.20	
9143.25	1/13	Collège du Chêne : Entretien, réparation	T	15	2013	627'300.00	658'506.40	71'016.80	0.00	0.00	658'506.40	71'016.80	311'200.00	35'200.00	241'089.60	
9143.26	8/13	Rénovation site de production horticole	T	10	2014	594'000.00	617'890.15	0.00	0.00	0.00	617'890.15	0.00	453'900.00	32'500.00	131'490.15	
9143.27	12/13	Crédit d'étude Cœur du Chêne	T	10	2013	365'700.00	340'166.55	0.00	0.00	0.00	340'166.55	0.00	217'500.00	36'500.00	86'166.55	
9143.28	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne	T	30	2015	12'000'000.00	11'909'959.54	0.00	0.00	0.00	11'909'959.54	0.00	1'375'000.00	405'000.00	10'129'959.54	
9143.28.1	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne(Collège)					11'007'181.74	0.00	0.00	0.00	11'007'181.74	0.00	1'262'000.00	375'000.00	9'370'181.74	
9143.28.1	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne(Parking)					975'000.00	902'777.80	0.00	0.00	902'777.80	0.00	113'000.00	30'000.00	759'777.80	
9143.31	5/17	Crédit d'étude caserne SDIS Etraz Région (phase 1)	B	Rés.	2019	63'500.00	53'934.40	0.00	10'000.00	0.00	63'934.40	0.00	53'934.40	10'000.00	0.00	
9143.33	2/18	Crédit d'études travaux sous-sol CSCC	B	Rés.	2018	100'000.00	34'276.00	0.00	35'000.00	0.00	69'276.00	0.00	34'276.00	35'000.00	0.00	
9143.34	8/17	Restauration et réaménagement des Halles	T	10	2018	292'345.00	250'669.05	0.00	31'882.05	0.00	282'551.10	0.00	30'000.00	30'000.00	222'551.10	

Compte N°	révis	Libellé	uation*	mortis.	p. Amort.	Crédits accordés	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Amortissements		Soldes à amortir
9143.35	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	EC	10	2020	156'000.00	4'300.00	0.00	0.00	0.00	4'300.00	0.00	0.00	0.00	<b>4'300.00</b>
9143.36	1/19	Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau des alpages	EC	10	2020	538'000.00	0.00	0.00	20'768.65	0.00	20'768.65	0.00	0.00	0.00	<b>20'768.65</b>
9143.37	6/19	Point "I" Place de la Gare	B	Rés.	2019	20'000.00	0.00	0.00	10'508.00	0.00	10'508.00	0.00	0.00	10'508.00	<b>0.00</b>
9143.38	4/19	Travaux de réfection de l'Hôtel-de-Ville	EC	Rés.	2020	250'000.00	0.00	0.00	194'527.35	0.00	194'527.35	0.00	0.00	0.00	<b>194'527.35</b>
9144.09	6/03	Extension réseau gaz vers Montherod	T	25	2004	1'115'000.00	701'989.65	0.00	0.00	0.00	701'989.65	0.00	492'589.65	28'000.00	<b>181'400.00</b>
9145.00	9/01	Forêts		-	-	320'000.00	320'600.00	0.00	0.00	0.00	320'600.00	0.00	600.00	0.00	<b>320'000.00</b>
9146.02	8/14	Remplacement véhicule voirie/balayeuse	B	5	2015	281'000.00	277'130.20	0.00	0.00	0.00	277'130.20	0.00	253'000.00	24'130.20	<b>0.00</b>
9146.07	13/18	Remplacement 2 véhicules Services extérieurs	T	5	2019	47'500.00	0.00	0.00	47'146.20	0.00	47'146.20	0.00	0.00	28'346.20	<b>18'800.00</b>
<b>914</b>		<b>Sous-total Patrimoine administratif</b>				<b>39'538'345.00</b>	<b>34'147'944.74</b>	<b>1'445'528.63</b>	<b>2'105'238.35</b>	<b>2'500.00</b>	<b>36'253'183.09</b>	<b>1'448'028.63</b>	<b>14'210'277.25</b>	<b>1'333'784.40</b>	<b>19'261'092.81</b>
9153.00	-	Titres		30	-	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	<b>1.00</b>
<b>915</b>		<b>Sous-total Prêts et capitaux de dotations</b>				<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.00</b>
9165.02	7/09	Part. financ. carrefour rte d'Aubonne-Jaccaudes	T	30	2010	180'831.00	180'075.80	0.00	0.00	0.00	180'075.80	0.00	60'000.00	6'000.00	<b>114'075.80</b>
<b>916</b>		<b>Sous-total subventions &amp; participations</b>				<b>180'831.00</b>	<b>180'075.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>180'075.80</b>	<b>0.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>114'075.80</b>
9170.03	11/13	Révision du PGA	T	10	2014	227'000.00	224'422.10	0.00	0.00	0.00	224'422.10	0.00	113'500.00	22'700.00	<b>88'222.10</b>
9170.06	1/17	Révision du Plan de quartier du Chêne	EC	Rés.	2020	110'000.00	54'703.85	0.00	19'079.05	0.00	73'782.90	0.00	0.00	0.00	<b>73'782.90</b>
9170.07	2/19	Réponse partielle à la motion Leutwiler	EC	Rés.	2020	111'500.00	0.00	0.00	88'739.15	0.00	88'739.15	0.00	0.00	0.00	<b>88'739.15</b>
9170.08	3/19	Crédit d'étude caserne SDIS Etraz Région (phase 2)	EC	Rés.	2020	175'000.00	0.00	0.00	144'054.30	0.00	144'054.30	0.00	0.00	0.00	<b>144'054.30</b>
<b>917</b>		<b>Sous-total autres dépenses à amortir</b>				<b>623'500.00</b>	<b>279'125.95</b>	<b>0.00</b>	<b>251'872.50</b>	<b>0.00</b>	<b>530'998.45</b>	<b>0.00</b>	<b>113'500.00</b>	<b>22'700.00</b>	<b>394'798.45</b>
						<b>50'871'191.15</b>	<b>45'328'480.42</b>	<b>2'251'537.98</b>	<b>2'357'110.85</b>	<b>2'500.00</b>	<b>47'685'591.27</b>	<b>2'254'037.98</b>	<b>17'027'116.80</b>	<b>1'421'084.40</b>	<b>26'983'352.09</b>

\* Situations : B=Bouclé; T=Terminé; EC=En cours; SB=Stand-by

**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2019**  
PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF

		<i>Patrimoine financier</i>	<i>Patrimoine administr.</i>	<b>TOTAL</b>
<b>5</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>0.00</b>	<b>2'357'110.85</b>	<b>2'357'110.85</b>
<b>50</b>	<b>Investissements</b>	<b>0.00</b>	<b>2'105'238.35</b>	<b>2'105'238.35</b>
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00	1'755'406.10	1'755'406.10
503	Bâtiments et constructions	0.00	302'686.05	302'686.05
504	Installations des services industriels	0.00	0.00	0.00
505	Forêts	0.00	0.00	0.00
506	Mobilier, machines et véhicules	0.00	47'146.20	47'146.20
507	Marchandises et approvisionnement	0.00	0.00	0.00
509	Autres biens	0.00	0.00	0.00
<b>52</b>	<b>Prêts et participations permanentes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
522	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
525	Autres prêts et participations	0.00	0.00	0.00
<b>56</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
562	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
565	Autres subventions	0.00	0.00	0.00
<b>58</b>	<b>Autres investissements</b>	<b>0.00</b>	<b>251'872.50</b>	<b>251'872.50</b>
581	Indemnités d'expropriation	0.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	0.00	251'872.50	251'872.50
<b>6</b>	<b>RECETTES</b>	<b>58'600.00</b>	<b>1'364'984.40</b>	<b>1'423'584.40</b>
<b>60</b>	<b>Transferts du patrimoine financier</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
609	Transfert du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00
<b>61</b>	<b>Participations de tiers</b>	<b>0.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>
619	Participations de tiers	0.00	2'500.00	2'500.00
<b>62</b>	<b>Rembt de prêts et participations permanentes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
622	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
565	Autres remboursements	0.00	0.00	0.00
<b>66</b>	<b>Subventions</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
661	Canton	0.00	0.00	0.00
662	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
669	Autres subventions	0.00	0.00	0.00
<b>68</b>	<b>Reprise des amortissements et réserves</b>	<b>58'600.00</b>	<b>1'362'484.40</b>	<b>1'421'084.40</b>
681	Reprise des amortissements	58'600.00	1'362'484.40	1'421'084.40
689	Reprise de réserves			0.00
<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS (ch. 6-5)</b>		<b>58'600.00</b>		
<b>AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (ch. 5-6)</b>			<b>992'126.45</b>	<b>933'526.45</b>

## Liste des amortissements effectués en 2019

Comptes	Préavis	Désignation	Patr.	Comptes 2019			Budget 2019	Ecart
				Ordinaires	Suppl. (Préavis)	Extraordinaires		
210.330100	-	Défalcations impôts	F	127'112.68			80'000.00	47'112.68
451.330100	-	Défalcations taxes déchets	F	1'316.36			1'000.00	316.36
610.330100	-	Défalcations amendes d'ordres et sentences	F	187.30			2'000.00	-1'812.70
9123.12	09/09	Reconstruction après incendie immeuble Trévelin 18	F	58'600.00			58'600.00	0.00
9141.04	05/11	Création de giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	A	65'000.00			65'000.00	0.00
9141.11	13/07	Réfection rue du Lignolat	A	80'500.00			80'500.00	0.00
9141.15	07/12	Mise en séparatif Tavernier-Moulin	A	50'000.00			50'000.00	0.00
9141.18	11/14	Réaménagement complet de la place de jeux du Chêne	A	38'500.00			38'500.00	0.00
9141.20	04/04	Améliorations STEP (Bassins déshydratations)	A	46'000.00		10'000.00	46'000.00	10'000.00
9141.24	7/18	Construction trottoir/abri de bus Abraham-Hermanjat	A	0.00			52'000.00	-52'000.00
9143.11	01/03	Extension collège du Chêne	A	97'200.00			97'200.00	0.00
9143.16	12/02	Construction salle de gymnastique de Pré Baulan	A	191'400.00			191'400.00	0.00
9143.24	09/12	Collège du Petit Chêne (bâtiments modulaires)	A	80'000.00			80'000.00	0.00
9143.25	01/13	Collège du Chêne : Entretien, réparation	A	35'200.00			35'200.00	0.00
9143.26	08/13	Rénovation du site de production horticole	A	32'500.00			32'500.00	0.00
9143.27	12/13	Crédit d'étude Cœur du Chêne	A	36'500.00			36'500.00	0.00
9143.28	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne	A	375'000.00			375'000.00	0.00
9143.28.1	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne (parking)	A	30'000.00			30'000.00	0.00
9143.31	05/17	Etude construction caserne du feu	A	0.00	10'000.00		0.00	10'000.00
9143.33	02/18	Etude travaux sous-sol Centre sportif et culturel du Chêne	A	0.00	35'000.00		0.00	35'000.00
9143.34	08/17	Restauration et rénovation des Halles	A	30'000.00			30'000.00	0.00
9143.35	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	A	0.00			15'000.00	-15'000.00
9143.37	6/19	Point "I" Place de la Gare	A	0.00	10'508.00		0.00	10'508.00
9144.09	06/03	Extension réseau gaz vers Montherod	A	28'000.00			28'000.00	0.00
9146.02	08/14	Remplacement de la balayeuse et de l'IVECO	A	24'130.20			24'000.00	130.20
9146.07	13/18	Remplacement de 2 véhicules des Services extérieurs	A	4'846.20	23'500.00		35'000.00	-6'653.80
9165.02	07/09	Part. financement carrefour rte d'Aubonne-Jaccaudes	A	6'000.00			6'000.00	0.00
9170.03	11/13	Révision du Plan général d'affectation (PGA)	A	22'700.00			22'700.00	0.00
<b>TOTAUX</b>				<b>1'460'692.74</b>	<b>79'008.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1'512'100.00</b>	<b>37'600.74</b>
					<b>1'549'700.74</b>			

- Pour rappel, les amortissements du patrimoine financier ne sont pas obligatoires et font partie de la marge d'autofinancement.

- Les amortissements supplémentaires correspondent aux prélèvements effectués sur les fonds de réserve, conformément aux conclusions des différents préavis votés.

- Les amortissements extraordinaires sont liés à des décisions de la Municipalité pour liquider certains préavis par exemple.



## **ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES COMPTABILITES ANNEXES**

***Association intercommunale scolaire  
Aubonne-Gimel-Etoy \****

***Piscine communale***

***Déchetterie intercommunale Chétry***

*\*sous réserve d'adoption par le Conseil intercommunal*

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	<b>9'297'215.11</b>	<b>9'297'215.11</b>	<b>9'160'200.00</b>	<b>9'160'200.00</b>	<b>9'145'778.41</b>	<b>9'145'778.41</b>
<b>100</b>	<b>? Conseil intercommunal</b>	<b>2'327.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'819.80</b>	<b>0.00</b>
3003.00	Jetons de présence	2'200.00		3'500.00		2'280.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	127.00		500.00		190.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		500.00		174.00	
3102.00	Frais de publications	0.00		500.00		175.00	
<b>101</b>	<b>Conseil d'établissement</b>	<b>8'198.70</b>	<b>0.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'364.25</b>	<b>0.00</b>
3003.00	Jetons de présence (projets)	2'502.90		2'000.00		2'216.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	203.65		200.00		97.60	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	180.95		300.00		0.00	
3170.01	Fêtes scolaires et bal des promotions	5'311.20		5'000.00		5'050.65	
<b>102</b>	<b>Comité de direction</b>	<b>55'314.40</b>	<b>1'023.75</b>	<b>71'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>74'423.55</b>	<b>0.00</b>
3001.00	? Vacations	48'138.75		60'000.00		63'995.70	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3'103.30		5'000.00		4'549.70	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	774.35		1'200.00		1'085.50	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	3'298.00		5'000.00		4'792.65	
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		1'023.75		0.00		0.00
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>249'224.70</b>	<b>8'581'904.80</b>	<b>290'700.00</b>	<b>8'826'200.00</b>	<b>253'410.31</b>	<b>8'546'236.98</b>
3011.00	Traitements du personnel	31'869.95		31'000.00		30'426.50	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3'058.45		3'000.00		2'713.05	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	4'958.85		5'000.00		4'977.60	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	813.00		800.00		766.30	
3060.00	? Indemnités et remboursement de frais	1'076.05		500.00		243.30	
3091.00	? Formation du personnel	6'518.00		5'000.00		5'533.95	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'044.40		3'000.00		3'443.25	
3102.00	Frais de publications	1'193.45		1'000.00		1'708.15	
3161.00	Location bureau secrétariat CoDir	2'375.00		2'400.00		2'375.00	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>110</b>	<b>Administration (suite)</b>						
3170.00	Frais de réception (repas du personnel)	2'385.00		3'000.00		3'629.00	
3181.00	Frais bancaires et postaux	1'118.50		1'500.00		1'606.40	
3182.00	Affranchissements et téléphones	3'341.15		4'000.00		2'227.70	
3185.00	Frais d'études et de projets	1'807.80		10'000.00		0.00	
3185.01	Honoraires bourse communale et Fiduciaire	34'184.70		35'000.00		34'184.70	
3186.00	Prime d'assurance RC générale	1'482.00		1'500.00		1'522.50	
3189.00	Frais divers	2'413.95		3'000.00		2'300.01	
3512.00	Participation aux traitements du secrétariat	66'434.85		66'000.00		65'522.25	
3522.00	Frais administratifs PPLS	4'610.05		5'000.00		3'450.80	
3522.01	? Finances d'écolage dérogations	26'997.65		20'000.00		14'950.90	
3522.02	? Finances d'écolage et frais élèves classes "RACC"	50'541.90		90'000.00		71'828.95	
4221.00	Intérêts comptes-courants		360.65		500.00		693.95
4319.00	Recettes diverses		901.40		1'000.00		1'364.45
4512.01	? Finances d'écolages extérieurs (part cantonale)		7'558.00		5'000.00		10'573.60
<b>4522.00</b>	<b>? Participation des communes membres</b>		<b>8'495'874.20</b>		<b>8'759'700.00</b>		<b>8'468'446.98</b>
4522.01	Finances d'écolages extérieurs (dérogations et classes ACC)		77'210.55		60'000.00		65'158.00
<b>111</b>	<b>Cantines et accueils parascolaires</b>	<b>1'172'690.98</b>	<b>368'512.89</b>	<b>1'106'900.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>1'124'868.27</b>	<b>340'853.83</b>
3011.00	? Traitements du personnel	401'954.75		370'000.00		366'877.95	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	36'117.55		36'000.00		30'798.70	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	25'229.95		28'000.00		24'814.55	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	9'704.20		10'000.00		8'953.65	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1'270.65		1'000.00		545.50	
3080.00	Personnel intérimaire (facturé par une entreprise)	0.00		0.00		13'222.55	
3116.00	? Achat de matériel et équipement cantines scolaires	9'488.70		5'000.00		13'317.50	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	676.85		800.00		707.20	
3131.00	Achat de produits alimentaires	270'498.00		260'000.00		256'022.20	
3156.00	? Licences et maintenances informatiques	4'753.00		0.00		0.00	
3161.02	Locations cantines et restaurants scolaires	39'520.00		39'500.00		39'520.00	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>111</b>	<b>Cantines et accueils parascolaires (suite)</b>						
3189.00	Frais divers	833.14		500.00		708.54	
3191.01	? TVA non récupérable	6'015.00		3'000.00		6'878.18	
3221.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	432.80		600.00		501.75	
3301.00	Amortissements des créances sur débiteurs	21.39		500.00		0.00	
3313.00	Amortissements machines et matériel	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3521.01	Participation aux frais des animateurs jeunesse	350'175.00		346'000.00		346'000.00	
3809.00	? Attribution fonds de réserve divers	10'000.00		0.00		10'000.00	
4331.00	Participation des élèves aux frais de repas		256'966.59		310'000.00		242'585.73
4331.01	Participation des élèves aux frais d'accueil		86'362.00		0.00		81'172.00
4361.00	? Remboursement sur traitements		15'184.30		0.00		7'096.10
4690.00	? Dons & Legs		10'000.00		0.00		10'000.00
<b>112</b>	<b>Sécurité et patrouilleurs scolaires</b>	<b>257'381.95</b>	<b>3'365.00</b>	<b>314'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300'839.55</b>	<b>20'496.30</b>
3011.00	Traitements patrouilleurs scolaires et personnel de sécurité	176'360.05		190'000.00		191'444.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	12'230.85		17'000.00		11'870.40	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	9'126.30		14'000.00		11'156.35	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	4'219.85		5'000.00		4'418.50	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	436.10		1'000.00		376.40	
3185.02	Médiation et prévention	11'696.25		12'000.00		9'269.90	
3189.00	Frais divers	592.80		0.00		1'286.40	
3521.00	? Participation frais des travailleurs sociaux de proximité	42'719.75		75'000.00		71'016.75	
4361.00	Remboursement sur traitements		3'365.00		0.00		20'496.30
<b>113</b>	<b>Devoirs surveillés</b>	<b>27'784.05</b>	<b>9'539.00</b>	<b>33'400.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>26'768.50</b>	<b>12'048.00</b>
3020.00	Traitements des surveillants	23'875.05		30'000.00		24'420.10	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1'762.10		2'500.00		1'752.15	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	500.95		800.00		548.65	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	276.30		100.00		47.60	
3156.00	Licence et maintenance MesDevoirs	1'124.40		0.00		0.00	

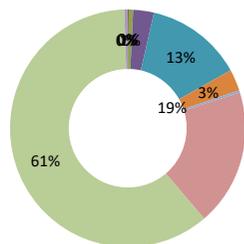
Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>113</b>	<b>Devoirs surveillés (suite)</b>						
3301.00	Amortissements des créances sur débiteurs	245.25		0.00		0.00	
4331.02	? Participation des élèves aux devoirs surveillés		9'539.00		20'000.00		12'048.00
<b>180</b>	<b>Transports scolaires</b>	<b>1'641'693.80</b>	<b>95'515.90</b>	<b>1'670'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'621'949.20</b>	<b>0.00</b>
3188.00	? Transports scolaires "Abonnements"	369'160.00		390'000.00		389'475.00	
3188.01	Transports scolaires "Courses spéciales et à l'horaire"	1'272'533.80		1'280'000.00		1'232'474.20	
4362.00	? Remboursements de frais		95'515.90		0.00		0.00
<b>350</b>	<b>Bâtiments-Mobilier</b>	<b>5'348'029.85</b>	<b>0.00</b>	<b>5'380'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'262'622.69</b>	<b>0.00</b>
3111.00	Achat de mobilier et équipements divers	52'904.90		70'000.00		36'240.50	
3154.00	Entretien du mobilier et des machines	831.00		1'000.00		825.00	
3161.00	Location des salles de classes et divers	4'033'013.00		4'029'000.00		3'988'504.00	
3161.01	Location des salles de gym et des piscines	1'091'375.00		1'103'500.00		1'078'251.00	
3186.00	Assurances choses et RC	5'855.70		7'000.00		5'627.10	
3221.00	Intérêts à moyen et long terme	9'050.25		15'000.00		10'975.09	
3313.00	? Amortissement du mobilier scolaire	155'000.00		155'000.00		142'200.00	
<b>560</b>	<b>Médecins et dentistes</b>	<b>39'951.40</b>	<b>0.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>41'280.80</b>	<b>0.00</b>
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2'452.25		3'000.00		2'926.85	
3132.00	Fournitures matériel service dentaire et infirmière	4'692.65		5'000.00		4'713.45	
3185.03	Honoraires dentistes et hygiénistes	21'241.50		20'000.00		18'312.50	
3185.04	Honoraires médecins scolaires	11'565.00		18'000.00		15'328.00	
<b>570</b>	<b>? Camps scolaires-culture-fêtes et sports</b>	<b>494'618.28</b>	<b>237'353.77</b>	<b>235'000.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>429'431.49</b>	<b>226'143.30</b>
3080.01	Traitements sports facultatifs	4'246.00		5'000.00		3'736.50	
3170.01	Fêtes scolaires et promotions	13'583.50		10'000.00		7'154.85	
3523.00	Camps, sorties et courses d'écoles	476'788.78		220'000.00		418'540.14	
4512.00	Remboursements de l'Etat pour sports facultatifs		4'079.90		4'000.00		3'648.00
4512.02	Participation cantonale aux camps		71'976.50		0.00		62'921.90

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>570</b>	<b>Camps scolaires-culture-fêtes et sports (suite)</b>						
4652.00	Participation de parents et des caisses de classes		148'797.37		0.00		159'073.40
4690.00	Dons & Legs		12'500.00		0.00		500.00

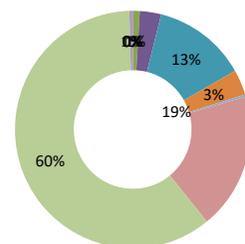
## RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100 ***CONSEIL INTERCOMMUNAL***	2'327.00	0.00	5'000.00	0.00	2'819.80	0.00
101 ***CONSEIL D'ETABLISSEMENT***	8'198.70	0.00	7'500.00	0.00	7'364.25	0.00
102 ***COMITE DE DIRECTION***	55'314.40	1'023.75	71'200.00	0.00	74'423.55	0.00
110 ***ADMINISTRATION***	249'224.70	8'581'904.80	290'700.00	8'826'200.00	253'410.31	8'546'236.98
111 ***CANTINES ET ACCUEIL PARASCOLAIRE DE MIDI***	1'172'690.98	368'512.89	1'106'900.00	310'000.00	1'124'868.27	340'853.83
112 ***SECURITE ET PATROUILLEURS SCOLAIRES***	257'381.95	3'365.00	314'000.00		300'839.55	20'496.30
113 ***DEVOIRS SURVEILLES***	27'784.05	9'539.00	33'400.00	20'000.00	26'768.50	12'048.00
180 ***TRANSPORTS SCOLAIRES***	1'641'693.80	95'515.90	1'670'000.00	0.00	1'621'949.20	0.00
350 ***BATIMENTS ET MOBILIER***	5'348'029.85	0.00	5'380'500.00	0.00	5'262'622.69	0.00
560 ***MEDECINS ET DENTISTES***	39'951.40	0.00	46'000.00	0.00	41'280.80	0.00
570 *** CAMPS SCOLAIRES - CULTURE - FETES - SPORTS***	494'618.28	237'353.77	235'000.00	4'000.00	429'431.49	226'143.30
<b>TOTAUX EGAUX</b>	<b>9'297'215.11</b>	<b>9'297'215.11</b>	<b>9'160'200.00</b>	<b>9'160'200.00</b>	<b>9'145'778.41</b>	<b>9'145'778.41</b>

Charges par direction 2019



Charges par direction 2018

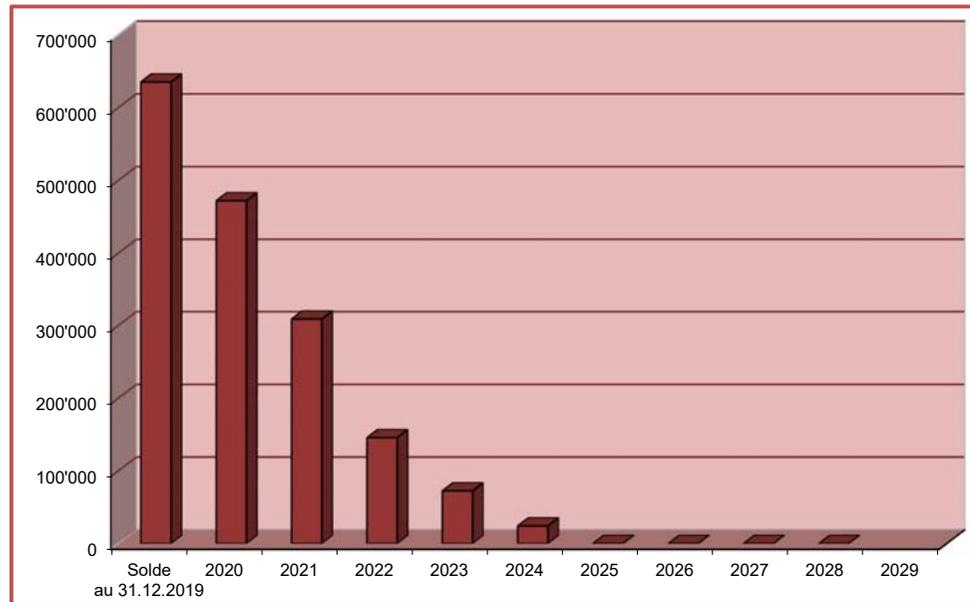


Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
<b>91</b>	<b>*** ACTIFS ***</b>	<b>1'565'678.37</b>	<b>8'100'699.93</b>	<b>8'161'345.83</b>	<b>1'505'032.47</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>987'621.38</b>	<b>4'178'578.25</b>	<b>4'129'046.25</b>	<b>1'037'153.38</b>
9101.00	CCP 10-4654-2 "Camps-sorties Etablissement Aubonne+env."	208.99	155'000.00	151'178.93	4'030.06
9101.01	CCP 12-136884-7 "Camps-sorties Etablissement Gimel-Etoy"	21'654.34	103'819.60	116'459.11	9'014.83
9101.02	CCP 15-98650-6 "Compte général"	523'889.18	3'638'533.85	3'857'710.85	304'712.18
9102.00	CC Caisse d'épargne d'Aubonne N° 20 7.106.014.06	441'868.87	281'224.80	3'697.36	719'396.31
<b>911</b>	<b>DEBITEURS</b>	<b>-113'333.82</b>	<b>3'801'864.38</b>	<b>3'751'159.98</b>	<b>-62'629.42</b>
9111.01	Compte collectif débiteurs Ma Cantine.ch	-15'928.00	93'949.50	78'021.50	0.00
9111.06	Impot anticipé à récupérer	242.88	126.23	242.88	126.23
9111.07	Compte collectif débiteurs Mon Portail.ch	0.00	61'695.00	83'554.00	-21'859.00
9111.08	Compte collectif débiteurs BVR (ABACUS)	-88'262.90	3'645'313.65	3'589'341.60	-32'290.85
9111.11	CC Atelier d'expression Art-Thérapie	-9'385.80	780.00	0.00	-8'605.80
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>56'702.10</b>	<b>120'257.30</b>	<b>120'139.60</b>	<b>56'819.80</b>
9139.00	Actifs transitoires	56'799.10	57'113.85	56'799.10	57'113.85
9139.01	Mouvements de fonds	0.00	63'046.45	63'276.50	-230.05
9139.04	Compte d'attente rejets BVR	-97.00	97.00	64.00	-64.00
<b>914</b>	<b>INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>634'688.71</b>	<b>0.00</b>	<b>161'000.00</b>	<b>473'688.71</b>
9146.00	Rachat mobilier aux communes	177'849.46	0.00	65'800.00	112'049.46
9146.01	Adaptation LEO et mobilier de Féchy	54'778.50	0.00	25'000.00	29'778.50
9146.02	Mobilier collège des Communaux II à Etoy	91'193.40	0.00	24'000.00	67'193.40
9146.03	Achat mobilier bibliothèque d'Etoy Communaux II	52'200.00	0.00	8'700.00	43'500.00
9146.04	Achat mobilier Cœur du Chêne Aubonne	54'220.35	0.00	9'500.00	44'720.35
9146.05	Achat mobilier/vaisselle restaurant Cœur du Chêne Aubonne	38'112.30	0.00	6'000.00	32'112.30
9146.06	Achat mobilier collège Le Marais III à Gimel	166'334.70	0.00	22'000.00	144'334.70
<b>92</b>	<b>*** PASSIFS ***</b>	<b>1'565'678.37</b>	<b>3'856'735.92</b>	<b>3'796'090.02</b>	<b>1'505'032.47</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>248'093.92</b>	<b>3'184'351.47</b>	<b>3'696'654.82</b>	<b>760'397.27</b>
9200.03	Créanciers (compte collectif ABACUS)	70'458.20	2'989'699.55	3'433'765.35	514'524.00
9200.04	Créancier TVA	9'772.70	26'788.90	25'605.65	8'589.45
9206.02	CC Communes partenaires	167'863.02	167'863.02	237'283.82	237'283.82
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>798'400.00</b>	<b>163'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>635'200.00</b>
9221.00	Emprunt Postfinance 31.07.12-30.07.22 à 1.15%	360'000.00	90'000.00	0.00	270'000.00
9221.01	Emprunt Postfinance 31.07.13-30.07.23 à 1.73%	125'000.00	25'000.00	0.00	100'000.00
9221.02	Emprunt Postfinance 31.07.14-30.07.24 à 1.51%	144'000.00	24'000.00	0.00	120'000.00
9221.03	Emprunt Postfinance 10.04.15-10.04.25 à 1.14%	169'400.00	24'200.00	0.00	145'200.00
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>509'184.45</b>	<b>509'184.45</b>	<b>89'435.20</b>	<b>89'435.20</b>
9259.0	Passifs transitoires	509'184.45	509'184.45	89'435.20	89'435.20
<b>928</b>	<b>FONDS DE RESERVES</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>20'000.00</b>
9281.02	Fonds de réserve Ballon Bleu	10'000.00	0.00	10'000.00	20'000.00

**ETAT DES COMPTES BILAN 9221.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME**

<i>Etat des emprunts à moyen et long terme</i>															
9 2 2 1	Bailleurs de fonds	Taux %	Solde au 01.01.2019	Mouvements 2019	Solde au 31.12.2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
00	Postfinance (2012-2022)	1.150	360'000	-90'000	<b>270'000</b>	90'000	90'000	90'000	0	0	0	0	0	0	0
01	Postfinance (2013-2023)	1.730	125'000	-25'000	<b>100'000</b>	25'000	25'000	25'000	25'000	0	0	0	0	0	0
02	Postfinance (2014-2024)	1.510	144'000	-24'000	<b>120'000</b>	24'000	24'000	24'000	24'000	24'000	0	0	0	0	0
03	Postfinance (2015-2025)	1.140	169'400	-24'200	<b>145'200</b>	24'200	24'200	24'200	24'200	24'200	24'200	0	0	0	0
<b>Totaux au 31.12.2019</b>		<b>1.383</b>	<b>798'400</b>	<b>-163'200</b>	<b>635'200</b>	<b>163'200</b>	<b>163'200</b>	<b>163'200</b>	<b>73'200</b>	<b>48'200</b>	<b>24'200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Planning d'extinction de la dette**



**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS AU 31.12.2019**

Compte N°	Préavis	Libellé	Date de paiement	Crédits accordés	Dépenses au 31.12.2018	Recettes au 31.12.2018	Dépenses en 2019	Recettes en 2019	Dépenses au 31.12.2019	Recettes au 31.12.2019	Dépenses "nettes" au 31.12.2019	Provisions et amort. antérieurs au 31.12.2019	Amortissements 2019		Prélèvement sur provision	Solde à amortir au 31.12.2019	
													budgétaires	compl.			
<b>9146</b>		<b>Mobilier, Machines et véhicules</b>															
9146.00	3/2012	Rachat initial du mobilier scolaire aux communes	10	900'000.00	841'516.91	0.00	0.00	0.00	841'516.91	0.00	841'516.91	663'667.45	65'800.00	0.00	0.00		<b>112'049.46</b>
9146.01	6/2012	Adaptation LEO et mobilier collège Féchy	10	250'000.00	194'778.50	0.00	0.00	0.00	194'778.50	0.00	194'778.50	140'000.00	25'000.00	0.00	0.00		<b>29'778.50</b>
9146.02	2/2014	Achat mobilier collège des Communaux II Etoy	10	240'000.00	211'193.40	0.00	0.00	0.00	211'193.40	0.00	211'193.40	120'000.00	24'000.00	0.00	0.00		<b>67'193.40</b>
9146.03	5/2014	Achat mobilier bibliothèque Etoy	10	87'000.00	87'000.00	0.00	0.00	0.00	87'000.00	0.00	87'000.00	34'800.00	8'700.00	0.00	0.00		<b>43'500.00</b>
9146.04	2/2015	Achat mobilier pour le Cœur du Chêne	10	95'000.00	92'220.35	0.00	0.00	0.00	92'220.35	0.00	92'220.35	38'000.00	9'500.00	0.00	0.00		<b>44'720.35</b>
9146.05	3/2015	Achat mobilier et vaisselle restaurant Cœur du Chêne	10	60'000.00	62'112.30	0.00	0.00	0.00	62'112.30	0.00	62'112.30	24'000.00	6'000.00	0.00	0.00		<b>32'112.30</b>
9146.06	2/2018	Mobilier Collège du Marais III à Gimel	10	220'000.00	0.00	0.00	166'334.70	0.00	166'334.70	0.00	166'334.70	0.00	22'000.00	0.00	0.00		<b>144'334.70</b>
		<b>Sous-total Mobilier, Machines et véhicules</b>		<b>1'852'000.00</b>	<b>1'488'821.46</b>	<b>0.00</b>	<b>166'334.70</b>	<b>0.00</b>	<b>1'655'156.16</b>	<b>0.00</b>	<b>1'655'156.16</b>	<b>1'020'467.45</b>	<b>161'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>473'688.71</b>
				<b>1'852'000.00</b>	<b>1'488'821.46</b>	<b>0.00</b>	<b>166'334.70</b>	<b>0.00</b>	<b>1'655'156.16</b>	<b>0.00</b>	<b>1'655'156.16</b>	<b>1'020'467.45</b>	<b>161'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>473'688.71</b>

# ASSOCIATION SCOLAIRE INTERCOMMUNALE AUBONNE-GIMEL-ETOY

## COMPTES 2019 - REPARTITION

**Coût total à charge des communes pour 2019 :**

**8'495'874.20**

Commune	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Taux	Répartition par élèves	Habitants	Répartition par habitants	TOTAL	Locations	Part Encadrement parascolaire	Coût net
	1-8H	9-11H	ACC/DEV	Dérog. Ext. (18/19)	RACC (18/19)	Total	Enfants scol.		Total					
Allaman	29	11	0	0	1	41	9.4%	102'269.80	434	130'428.30	232'698.10			232'698.10
Aubonne	256	95	1	3	0	355	11.0%	885'506.40	3'242	974'305.80	1'859'812.20	-1'993'315.00	-135'000.00	-268'502.80
Bougy-Villars	17	12	0	3	0	32	6.5%	79'820.30	490	147'257.80	227'078.10			227'078.10
Buchillon	47	17	0	0	0	64	9.8%	159'640.60	650	195'342.00	354'982.60	-231'897.00		123'085.60
Essertines (élèves 1 à 8 hamos)	57	0	0	3	0	60	11.8%	149'663.10	481	144'553.10	294'216.20	-171'235.00		122'981.20
Etoy	241	110	0	0	1	352	12.1%	878'023.40	2'905	873'028.50	1'751'051.90	-1'146'657.00	-110'700.00	493'694.90
Féchy	71	33	0	0	0	104	12.1%	259'416.00	860	258'452.50	517'868.50	-251'290.00		266'578.50
Gimel	211	67	1	1	6	286	13.1%	713'394.00	2'186	656'950.20	1'370'344.20	-1'083'285.00	-100'300.00	186'759.20
Lavigny	95	50	1	0	0	146	14.6%	364'180.20	999	300'225.60	664'405.80	-263'975.00		400'430.80
Montherod	49	24	2	0	0	75	14.0%	187'078.90	536	161'082.00	348'160.90			348'160.90
Saubraz	45	18	1	1	1	66	15.8%	164'629.40	418	125'619.90	290'249.30	-11'504.00		278'745.30
St-Livres	60	24	0	2	1	87	12.6%	217'011.50	690	207'363.00	424'374.50			424'374.50
St-Oyens (élèves 1 à 8 hamos)	30	0	0	5	0	35	12.3%	87'303.50	244	73'328.40	160'631.90			160'631.90
<b>Total</b>	<b>1'208</b>	<b>461</b>	<b>6</b>	<b>18</b>	<b>10</b>	<b>1'703</b>	<b>12.0%</b>	<b>4'247'937.10</b>	<b>14'135</b>	<b>4'247'937.10</b>	<b>8'495'874.20</b>	<b>-5'153'158.00</b>	<b>-346'000.00</b>	<b>2'996'716.20</b>

Source :

	<u>B/19</u>	<u>C/18</u>
Enclassement décembre 2019	1749	1745
Population décembre 2018	13961	13966
Dérogations/RACC	Année scolaire 2018/2019	

Coût par élève	C/19	B/19	C/18
S/répartition 50%	2'494.38	2'504.00	2'457.47
S/total des charges	4'988.77	5'008.00	4'914.94
Coût par habitant	C/19	B/19	C/18
S/répartition 50%	300.53	314.00	303.18
S/total des charges	601.05	627.00	606.36

Convention St-Oyens et Essertines :	ASSAGIE	ASPAIR	TOTAL élèves	Proportion hab.	hab. 31.12
Essertines-sur-Rolle	57	29	86	0.66	726
St-Oyens	30	25	55	0.55	448

Elèves domiciliés hors Association	Elèves		Classes	Total
	1-8H	9-11H	ACC+DEP	Général
Apples				0
Ballens	1	0	0	1
Bière	4	0	0	4
Bussigny	1	0	0	1
Givrins	0	1	0	1
Gollion	3	0	0	3
Lausanne	0	2	0	2
Luins	0	0	1	1
Lussy	1	0	0	1
Mont-sur-Rolle	0	0	2	2
Perroy	1	0	1	2
Rolle	1	2	6	9
St-George	1	1	0	2
St-Prex	1	3	0	4
Tolochenaz	0	2	0	2
Villars-sous-Yens	1	0	0	1
<b>Total élèves hors groupement</b>	<b>15</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>36</b>
<b>TOTAL GENERAL (avec dérogations et classes ACC)</b>				<b>1'739</b>

**COMPTES 2019**  
**Locations scolaires**

**Coûts des locations Association de communes des Etablissements scolaires de Aubonne et Gimel-Etoy**

<b>Année budget</b>	<b>2019</b>
<b>Valeur unité scolaire</b>	<b>9500</b>
<b>Valeur Unité gymnastique</b>	<b>80000</b>
<b>Forfait compl. Classes a/TBI</b>	<b>500</b>
<b>Intérêts</b>	<b>2.00%</b>

(frais fixes et entretiens)  
(frais fixes et entretiens)  
Par classe équipée

	<b>Total</b>
<b>Frais entretien et frais fixes locaux scolaires</b>	<b>1'807'787</b>
<b>Amortissements et intérêts locaux scolaires</b>	<b>2'227'601</b>
	<b>4'035'388</b>

<b>Etabl. Aubonne et env.</b>	
<b>Aubonne</b>	<b>Féchy</b>
850'750	76'625
655'652	174'665

<b>Etablissement Gimel-Etoy</b>					
<b>Buchillon</b>	<b>Essertines</b>	<b>Etoy</b>	<b>Gimel</b>	<b>Lavigny</b>	<b>Saubraz</b>
64'917	49'875	346'865	350'375	59'375	9'005
0	73'360	708'455	532'101	80'869	2'498

<b>Frais entretien et frais fixes cantines scolaires</b>	<b>39'520</b>
	<b>39'520</b>

21'714	0
--------	---

0	0	10'857	6'949	0	0
---	---	--------	-------	---	---

<b>Frais entretien et frais fixes locaux gymnastiques</b>	<b>645'296</b>
<b>Amortissements et intérêts locaux gymnastiques</b>	<b>432'954</b>
	<b>1'078'250</b>

296'160	0
169'039	0

64'800	48'000	80'480	91'680	64'176	0
102'180	0	0	102'180	59'556	0

<b>Total Frais de location</b>	<b>5'153'158</b>
--------------------------------	------------------

<b>1'993'315</b>	<b>251'290</b>
<b>2'244'605</b>	

<b>231'897</b>	<b>171'235</b>	<b>1'146'657</b>	<b>1'083'285</b>	<b>263'975</b>	<b>11'504</b>
<b>2'908'553</b>					



## PISCINE D'AUBONNE



		2017				2018				2019		
		Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette
Traitements personnel	101%	131'232.45	131'232.45	0.00	106%	139'143.15	139'143.15	0.00		127'586.55	127'586.55	0.00
Cotisations AVS-AI-AC	100%	11'312.45	11'312.45	0.00	107%	12'145.40	12'145.40	0.00		11'624.55	11'624.55	0.00
Caisse de pensions	103%	9'209.60	9'209.60	0.00	91%	8'404.40	8'404.40	0.00		10'024.25	10'024.25	0.00
Cotisations assurance accident	83%	5'868.10	5'868.10	0.00	98%	5'768.15	5'768.15	0.00		5'506.55	5'506.55	0.00
Indemnités et rembt de frais	91%	795.80	795.80	0.00	92%	730.00	730.00	0.00		747.10	747.10	0.00
Frais de formation du personnel	#DIV/0!	990.00	990.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00		650.00	650.00	0.00
Imprimés et frais de bureau	63%	1'590.30	1'590.30	0.00	87%	1'378.40	1'378.40	0.00		1'939.25	1'939.25	0.00
Equipement cuisine et buvette	383%	15'943.10	3'101.40	12'841.70	71%	11'386.15	1'399.25	9'986.90		23'919.85	10'735.00	13'184.85
Achat et consommation d'eau	86%	14'670.55	9'825.35	4'845.20	117%	17'172.75	11'485.10	5'687.65		18'520.45	13'474.95	5'045.50
Achat et consommation de gaz	64%	14'445.05	14'034.65	410.40	94%	13'645.10	13'138.10	507.00		19'808.75	19'362.80	445.95
Achat et consommation d'électricité	93%	19'237.90	11'232.50	8'005.40	102%	19'575.35	11'026.65	8'548.70		18'295.25	10'782.20	7'513.05
Produits de nettoyages et divers	79%	1'476.85	1'476.85	0.00	264%	3'904.60	3'904.60	0.00		1'285.35	1'285.35	0.00
Fournitures pour traitement de l'eau	70%	20'251.50	20'251.50	0.00	74%	15'080.20	15'080.20	0.00		18'121.10	18'121.10	0.00
Achat accessoires de bain	80%	2'778.35	2'778.35	0.00	141%	3'925.80	3'925.80	0.00		3'252.80	3'252.80	0.00
Entretien bâtiments-bassins/extérieurs	100%	61'118.15	61'118.15	0.00	119%	72'624.40	72'624.40	0.00		105'891.80	104'766.00	1'125.80
Entretien machines et matériel	61%	12'418.05	10'715.05	1'703.00	495%	61'414.85	61'414.85	0.00		19'785.65	19'785.65	0.00
Frais de téléphones	103%	947.55	947.55	0.00	146%	1'383.40	691.70	691.70		1'443.30	721.65	721.65
Frais encaissement par cartes	143%	499.84	499.84	0.00	151%	753.20	753.20	0.00		613.33	613.33	0.00
Prime d'assurances	95%	1'970.70	985.35	985.35	96%	1'882.80	941.40	941.40		2'141.95	1'070.95	1'071.00
Prestations exécutées par des tiers		1'031.25	1'031.25	0.00	105%	1'086.00	1'086.00	0.00		10'013.45	9'771.10	242.35
Taxe d'épuration	133%	866.00	433.00	433.00	58%	505.05	505.05	0.00		505.05	505.05	0.00
TVA due	112%	6'209.70	6'209.70	0.00	94%	5'813.60	5'813.60	0.00		5'283.45	5'283.45	0.00
Attribution fonds rénovation bâtiments		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	3'600.00	1'800.00	1'800.00		3'600.00	1'800.00	1'800.00
Imputation interne gardiennage	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Imputation interne service jardins	300%	3'000.00	3'000.00	0.00	67%	2'000.00	2'000.00	0.00		1'000.00	1'000.00	0.00
Imputation interne service voirie	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Imputation interne service des eaux	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Imputation interne service de la dette	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Loyers buvette	100%	-4'800.00	0.00	-4'800.00	100%	-4'800.00	0.00	-4'800.00		-4'800.00	0.00	-4'800.00
Vente de matériel	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00		-3'500.00	-3'500.00	0.00
Vente d'accessoires de baign	98%	-5'348.00	-5'348.00	0.00	98%	-5'261.25	-5'261.25	0.00		-3'989.00	-3'989.00	0.00
Rembt frais accessoires buvette	100%	-14'000.00	0.00	-14'000.00	100%	-14'000.00	0.00	-14'000.00		-14'250.00	0.00	-14'250.00
Abonnements et entrées	103%	-164'794.75	-164'794.75	0.00	99%	-163'094.24	-163'094.24	0.00		-148'674.09	-148'674.09	0.00
<b>Résultat final</b>	<b>85%</b>	<b>148'920.49</b>	<b>138'496.44</b>	<b>10'424.05</b>	<b>145%</b>	<b>216'167.26</b>	<b>206'803.91</b>	<b>9'363.35</b>		<b>236'346.69</b>	<b>224'246.54</b>	<b>12'100.15</b>

# CHETRY - COMPTES 2019

		Types de comptes*	Comptes 2019			Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	A répartir	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>		<b>761'835.68</b>	<b>674'761.43</b>	<b>529'107.12</b>	<b>824'600.00</b>	<b>734'400.00</b>	<b>803'586.85</b>	<b>716'141.43</b>
<b>450</b>	<b>FRAIS D'ENTRETIEN ET EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE</b>		<b>245'323.34</b>	<b>245'323.34</b>	<b>243'210.76</b>	<b>261'600.00</b>	<b>261'600.00</b>	<b>241'967.10</b>	<b>241'967.10</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	FD	132.90		132.90	100.00		258.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	FD	1'428.15		1'428.15	2'000.00		1'432.45	
3141.00	Entretien déchetterie	FD	0.00		0.00	5'000.00		1'545.65	
3161.02	Location pour Chetry II	FD	1'000.00		1'000.00	1'000.00		1'000.00	
3182.00	Frais de téléphone	FD	557.95		557.95	500.00		348.30	
3185.00	Frais d'études nouveau concept évacuation ordures et déchets	FD	0.00		0.00	5'000.00		498.40	
3186.00	Primes d'assurances	FD	971.35		971.35	1'000.00		824.80	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale (frais personnel)	FP	80'505.00		80'505.00	160'000.00		81'605.00	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale (frais gestion)	FD	153'836.40		153'836.40	85'000.00		151'788.00	
3191.00	TVA due non récupérable	FD	4'891.59		4'891.59	0.00		665.90	
3901.41	Imputation interne service des travaux	FP	2'000.00		2'000.00	2'000.00		2'000.00	
4362.00	Remboursements de frais	RD		2'112.58	-2'112.58		2'600.00		2'074.74
4901.45	Imputation interne frais personnel à déchets urbains (80%) et spéciaux (20%)	FP		82'505.00	0.00		87'000.00		83'605.00
4902.45	Imputation interne frais d'entretien et exploitation (80%) et spéciaux (20%)	FD		160'705.76	0.00		172'000.00		156'287.36
<b>451</b>	<b>DECHETS URBAINS</b>		<b>426'696.49</b>	<b>426'696.49</b>	<b>289'091.41</b>	<b>483'200.00</b>	<b>463'000.00</b>	<b>467'448.30</b>	<b>467'448.30</b>
3188.00	Enlèvement/transport des ordures ménagères	DU	103'121.45		0.00	140'000.00		126'766.10	
3188.01	Evacuation déchets compostables	DU	75'945.20		75'945.20	82'000.00		72'644.70	
3188.03	Evacuation du verre	DU	5'857.15		5'857.15	7'000.00		5'967.95	
3188.15	Contribution administrative SADEC S.A.	DU	15'814.00		15'814.00	18'000.00		15'619.00	
3301.00	Défalcation taxe forfaitaire déchets	DU	1'316.36		0.00	1'000.00		1'470.27	
3812.00	Attribution au fonds de réserve affecté		25'073.72		0.00	23'000.00		48'066.42	
3901.20	Imputation interne bourse communale	FA	5'000.00		5'000.00	5'000.00		5'000.00	
3901.45	Imputation frais du personnel (80%)	FP	66'004.00		66'004.00	69'600.00		66'884.00	
3902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation (80%)	FD	128'564.61		128'564.61	137'600.00		125'029.86	
4342.01	Taxe annuelle forfaitaire habitants	RD		268'605.28	0.00		280'000.00		283'069.01
4342.02	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion	RD		109'405.30	0.00		136'000.00		136'433.65
4342.03	Taxe de dépôts de déchets	RD		132.96	0.00		0.00		227.48
4354.03	Ristourne taxe anticipée sur le verre et PET	RD		8'093.55	-8'093.55		9'000.00		8'040.35
4526.00	Participation de Montherod	RD		40'459.40	0.00		38'000.00		39'677.81
<b>452</b>	<b>DECHETS SPECIAUX</b>		<b>89'815.85</b>	<b>2'741.60</b>	<b>-3'195.05</b>	<b>79'800.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>94'171.45</b>	<b>6'726.03</b>
3188.11	Evacuation déchets de voirie	DD	40'352.05		0.00	27'000.00		45'657.30	
3188.14	Evacuation huile-frigos-pneus	DD	0.00		0.00	0.00		122.55	
3524.00	Frais élimination déchets carnés	DD	821.65		0.00	1'000.00		413.10	
3901.45	Imputation frais du personnel (20%)	FP	16'501.00		0.00	17'400.00		16'721.00	
3902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation (20%)	FD	32'141.15		0.00	34'400.00		31'257.50	
4342.03	Taxes de dépôts des déchets	RD		0.00	0.00		0.00		8.85
4354.10	Participations déchets spéciaux ménagers (DSM)	RD		3'195.05	-3'195.05				
4526.00	Participation de Montherod	RD		-453.45	0.00		9'800.00		6'717.18



Commune d'Aubonne  
Bourse communale

## Répartition des frais d'exploitation de la déchetterie - 2019

Communes	Habitants 31.12.2018	%
Aubonne	3'242	85.8
Montherod	536	14.2
<b>Total</b>	<b>3'778</b>	<b>100.0</b>

Coût déchets urbains		Coût autres déchets		Coût Total	
Par hab.	CHF	Par hab.	CHF	Par hab.	CHF
	248'632.01		-2'741.60		245'890.41
76.52	40'459.40	-0.846	-453.45	140.05	40'005.95
	<b>289'091.41</b>		<b>-3'195.05</b>		<b>285'896.36</b>



## EVOLUTION DE L'ENDETTEMENT 2021-2025

BILAN - Résumé des comptes		C/2019	B/2020	2021	2022	2023	2024	2025
920 + 921 + 922 + 923	Dettes et engagements	29'316'344	29'166'094	37'848'344	41'847'594	46'979'844	52'015'094	54'947'344
925	Passifs transitoires	693'780	1'000'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000
910 + 911 + 912 + 913	Actifs circulants et patrimoine financier	31'106'835	27'597'885	25'457'995	23'895'210	22'368'211	20'924'436	19'669'329
	<i>Dette brute</i>	29'316'344	29'166'094	37'848'344	41'847'594	46'979'844	52'015'094	54'947'344
	<i>Dette nette</i>	-1'096'711	2'568'209	13'890'349	19'452'384	26'111'633	32'590'658	36'778'015

FONCTIONNEMENT - Résumé des comptes		C/2019	B/2020	2021	2022	2023	2024	2025
425	Revenus prêts du patrimoine admin.	3'965	-	-	-	-	-	-
427	Revenus immeubles du patrimoine admin.	2'432'123	2'437'900	2'462'279	2'486'902	2'511'771	2'536'889	2'562'257
431	Emoluments	157'825	160'000	161'600	163'216	164'848	166'497	168'162
40	Impôts	16'972'859	16'730'000	16'730'000	16'897'300	17'235'246	17'579'951	17'931'550
41	Pattentes, concessions	16'016	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
42	Revenus du patrimoine	3'602'677	3'478'800	3'513'588	3'548'724	3'584'211	3'620'053	3'656'254
43	Taxes, émoluments, produits	8'095'537	7'462'500	7'537'125	7'612'496	7'688'621	7'765'507	7'843'162
44	Parts aux recettes cantonales	1'134'673	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
45	Participation, remb. coll. pub.	2'010'020	2'142'800	2'164'228	2'185'870	2'207'729	2'229'806	2'252'104
46	Autres participations, sub.	34'225	10'000	10'100	10'201	10'303	10'406	10'510
30	Autorité et personnel	5'910'720	6'307'200	6'401'808	6'497'835	6'595'303	6'694'232	6'794'646
31	Biens, services, marchandises	9'071'012	8'785'300	8'961'006	9'140'226	9'323'031	9'509'491	9'699'681
32	Intérêts passifs	218'401	253'500	258'570	263'741	269'016	274'397	279'884
330	Amort. patrimoine financier	187'216	143'100	143'100	143'100	143'100	143'100	143'100
35	Remboursements, participations	14'961'416	14'941'000	15'090'410	15'241'314	15'546'140	15'857'063	16'174'204
36	Aides et subventions	497'406	358'700	362'287	365'910	369'569	373'265	376'997
	<i>Revenus courants</i>	31'866'007	30'839'100	30'970'041	31'269'591	31'741'110	32'220'724	32'708'581
	<i>Revenus fiscaux et autres</i>	19'582'788	19'342'900	19'368'879	19'562'418	19'926'865	20'298'336	20'676'969
	<i>Impact des investissements sur la marge d'autofin.</i>	-	-	-10'000	-82'500	-25'200	-25'200	78'800
	<i>Marge d'autofinancement</i>	1'019'836	50'300	-257'140	-465'035	-530'249	-656'024	-681'132

INVESTISSEMENTS COMMUNAUX PROPRES		B/2020	2021	2022	2023	2024	2025
5	Dépenses d'investissement du patrimoine administratif	3'409'000	10'565'000	5'097'000	6'129'000	7'350'000	4'950'000
5	Dépenses d'investissement du patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
61 +62 +66	Recettes d'investissement du patrimoine administratif						
61 +62 +66	Recettes d'investissement du patrimoine financier						
	<i>Investissements nets</i>	3'409'000	10'565'000	5'097'000	6'129'000	7'350'000	4'950'000
A financer par	Dette/Emprunt	1'482'000	9'400'000	4'867'000	6'000'000	7'000'000	4'900'000
	Trésorerie	1'927'000	1'165'000	230'000	129'000	350'000	50'000
		-	-	-	-	-	-
	Remboursements d'emprunts par des liquidités	1'632'250	717'750	867'750	867'750	1'964'750	1'967'750

## Données des associations de communes consolidées

<b>BILAN - Résumé des comptes</b>		<b>Dettes au 31.12.2019</b>
920	Engagements courants	167'287
921	Dettes à court terme	-
922	Emprunt à moyen et long terme	139'744
923	Engagements propres établis. et fonds	-
925	Passifs transitoires	19'676
910	Disponibilités ./.	228'174
911	Débiteurs et comptes courants ./.	-13'778
912	Placements du patrimoine financier ./.	-
913	Actifs transitoires ./.	12'500
	<i>Dette brute</i>	307'031
	<i>Dette nette</i>	99'812

<b>FONCTIONNEMENT -Résumé des comptes</b>		<b>Revenus courants au 31.12.2019</b>
41	Patentes, concessions	-
42	Revenus du patrimoine	361
43	Taxes, émoluments, produits	468'858
44	Parts aux recettes cantonales	-
451	Participation, remb. coll. pub. Canton	83'614
46	Autres participations, sub.	171'297
	<i>Revenus courants</i>	724'130

## Données des cautionnements pour les entités non consolidées

Cautionnements et garanties		2019			Situation --> 2025		
		Caution en CHF	Probabilité de survenance	Montant pris en compte	Caution en CHF	Probabilité de survenance	Montant pris en compte
Cautionnement 1	Ass. Cinéma Rex	308'000	30%	92'400	530'000	30%	159'000
Cautionnement 2				-			-
Cautionnement 10				-			-
	<i>Cautionnements</i>	308'000		92'400	530'000		159'000

# Projection d'endettement

Législature 2021 - 2026

Commune **Aubonne**  
 N° OFS 5422  
 District Morges



Situation au 31.12.2019

	Sans ass. autofin.
<b>Quotité de dette brute</b>	<b>91%</b>
Dette brute	29'715'775
Revenus courants	32'590'137
<b>Quotité de dette nette</b>	<b>-4%</b>
Dette nette	-904'500
Revenus fiscaux et autres	20'306'918

Projections 2021 à 2026

Sans ass. autofin.	C/2019	B/2020	2021	2022	2023	2025
<b>Quotité de dette brute</b>	<b>91%</b>	<b>94%</b>	<b>121%</b>	<b>132%</b>	<b>146%</b>	<b>166%</b>
Dette communale	29'316'344	29'166'094	37'848'344	41'847'594	46'979'844	54'947'344
Dette associations	271'127	235'223	199'319	183'215	238'611	233'287
Cautionnements	159'000	159'000	159'000	159'000	159'000	159'000
<i>Total</i>	<i>29'746'471</i>	<i>29'560'317</i>	<i>38'206'663</i>	<i>42'189'809</i>	<i>47'377'455</i>	<i>55'339'631</i>
Revenus communaux	31'866'007	30'839'100	30'970'041	31'269'591	31'741'110	32'708'581
Revenus associations	724'130	724'130	724'130	724'130	724'130	724'130
<i>Total</i>	<i>32'590'137</i>	<i>31'563'230</i>	<i>31'694'171</i>	<i>31'993'722</i>	<i>32'465'241</i>	<i>33'432'711</i>
<b>Quotité de dette nette</b>	<b>-4%</b>	<b>14%</b>	<b>70%</b>	<b>97%</b>	<b>127%</b>	<b>173%</b>
Dette communale	-1'096'711	2'568'209	13'890'349	19'452'384	26'111'633	36'778'015
Dette associations	63'908	28'004	-7'900	-24'004	31'392	26'068
Cautionnements	159'000	159'000	159'000	159'000	159'000	159'000
<i>Total</i>	<i>-873'804</i>	<i>2'755'212</i>	<i>14'041'448</i>	<i>19'587'379</i>	<i>26'302'024</i>	<i>36'963'082</i>
Revenus communaux	19'582'788	19'342'900	19'368'879	19'562'418	19'926'865	20'676'969
Revenus associations	724'130	724'130	724'130	724'130	724'130	724'130
<i>Total</i>	<i>20'306'918</i>	<i>20'067'030</i>	<i>20'093'009</i>	<i>20'286'548</i>	<i>20'650'995</i>	<i>21'401'099</i>

Lieu	N°projet	Priorité	PM N°	Investissements	Type**	Crédit Total	Particip. Subv.	Invest. Net	Financement		Réalisé avant 2020	2020		2021	2022	2023	2024	2025	Total	
									Fonds propres	étrangers		Engagé	Prévu							
	420.1		1/17	Révision du Plan de Quartier du Chêne	EC	110		110	110		74	1	35							110
	460.1		3/18	Suite mise en séparatif Temple/Duquesne/Marchands	EC	1'550		1'550		1'550	977	42	531							1'550
	430.1		7/18	Création trottoir Abraham-Hermanjat et arrêt de bus	EC	520		520		520	383		137							520
	321.1		8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	EC	156		156	150		4		152							156
	321.2		1/19	Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	EC	538		538	538		21	7	510							538
	353.1		2/19	Agrandissement de la garderie-crèche Cupidon	EC	480		480	480		18	11	451							480
	352.1		3/19	Crédit d'étude (2) Caserne du feu SDIS Etraz Région	EC	185		185		185	144	25	16							185
	352.2		3/19	Réaménagement des locaux de voirie	EC	80		80	80		4	3	73							80
	352.3		4/19	Travaux de réfection de l'Hôtel-de-Ville	EC	250		250	250		195	4	51							250
	430.2		6/19	Réalisation de l'accès au parking sous l'Auberge - Phase 2	EC	150		150	150		15	30	105							150
	440.1		6/19	Réalisation d'une place de jeux (grands)	EC	75		75	75					75						75
	430.3		7/19	Réfection des chaussées Hermanjat-Trévelin-Rte d'Allaman et écl. Publ.	EC	1'200		1'200		1'200	873	29	298							1'200
	580.1		10/19	Renouvellement du système de combinaison des registres de l'Orgue	EC	67		67	67		0	0	67							67
	430.4		12/19	Rénovation de cinq fontaines historiques du Bourg	EC	149		149	149				40	40	40	29				149
	170.1		13/19	Etude rénovation de la piscine municipale	EC	50		50	50				50							50
<b>Total des investissements en cours sur les crédits votés</b>						<b>5'560</b>	<b>0</b>	<b>5'560</b>	<b>2'099</b>	<b>3'455</b>	<b>2'708</b>	<b>152</b>	<b>2'516</b>	<b>115</b>	<b>40</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5'560</b>
	350.1	O	-	Adaptations électriques du parc immobilier aux normes OIBT	A	150		150	150					150						150
	420.3	O	-	Complément PGA et PQ Chêne (suite démarches pour approbation)	A	200		200	200				50	100	50					200
	430.12	O	-	Fin séparatif vieille ville Pl. Grenade/Général Boinod/Soleil-Levant/Lavandières/Derrière-la-Tour	A	2'900		2'900		2'900							1'000	1'900		2'900
	580.2	O	3/20	Réfection extérieure de l'église	A	100		100	100				55	45						100
	353.3	OP	-	Nouvelles constructions scolaires sur le site du Château	A	14'000		14'000		14'000						5'000	6'000	3'000		14'000
	420.2	P	-	Achat de terrains développement Chêne (lié au projet N° 353.5)	A	750		750		750				750						750
	310.1	P	-	Revitalisation de l'Armary	A	300	267	33	33				33							33
	352.4	P	1/20	Caserne du feu SDIS Etraz Région - Crédit d'ouvrage (lié étude projet 352.1)	B	6'585	1'318	5'267		5'267			500	3'700	1'067					5'267
	430.5	P	-	Réfection revêtement Rue de Trévelin (Ouest) depuis giratoire dir. Féchy et mise en séparatif de l'amorce de la route de Pénesson	A	1'000		1'000		1'000				200	800					1'000
	430.6	P	-	Rénovation Route Neuve (RC30)	A	750		750		750				750						750
	430.7	P	-	Etude contournement d'Aubonne et Place de la Gare	A	5'000		5'000		5'000				2'000	2'000	1'000				5'000
	170.2	P	-	Rénovation de la piscine (lié à l'étude projet N° 170.1)	A	3'000		3'000		3'000				2'000	1'000					3'000
	430.10	P	2/20	Aménagement traversée du village RC54 (inclus phonoabsorbant)	B	400	100	300	300					400	-100					300
	430.11	P	-	Aménagement sortie Ouest RC54 (historiquement lié à la gravière des Ursins)	A	250		250	250									250		250
	150.1	S	-	Panneaux d'informations électroniques	A	50		50	50						50					50
	353.4	S	-	Complément installation accès par badge dans locaux scolaires	A	60		60	60					60						60
	430.8	S	-	Rénovation fontaine du Château	A	50		50	50										50	50

Lieu	N° projet	Priorité	PM N°	Investissements	Type**	Crédit Total	Particip. Subv.	Invest. Net	Financement		Réalisé avant 2020	2020		2021	2022	2023	2024	2025	Total
									Fonds propres	étrangers		Engagé	Prévu						
	430.9	S	-	Remplacement véhicules (selon plan de renouvellement)	A	835		835	835				255	295	190	100	100	0	940
<b>Total des investissements sur crédits à voter</b>						<b>36'380</b>	<b>1'685</b>	<b>34'695</b>	<b>2'028</b>	<b>32'667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>893</b>	<b>10'450</b>	<b>5'057</b>	<b>6'100</b>	<b>7'350</b>	<b>4'950</b>	<b>34'800</b>
<b>TOTAL DES INVESTISSEMENTS DU PLAN DES INVESTISSEMENTS 2021-2025</b>						<b>41'940</b>	<b>1'685</b>	<b>40'255</b>	<b>4'127</b>	<b>36'122</b>	<b>2'708</b>	<b>152</b>	<b>3'409</b>	<b>10'565</b>	<b>5'097</b>	<b>6'129</b>	<b>7'350</b>	<b>4'950</b>	<b>40'360</b>

\* O = Obligatoire et incontournable - P = Priorisé par la Municipalité - S = Souhaité par la Municipalité - Obligation intercommunale, priorité Municipalité

\*\* A = estimation sommaire - B = étude architecte/ingénieur - EC = en cours - T = Terminé - PM = pour mémoire - SB = Standbye - EEC = Estimation/Etude en cours

	171.1	P		Sports extérieurs															
	171.2	S		Aménagement sports extérieurs jeunesse	Réalisation														
	350.2	P		Optimisation énergétique et mise aux normes des bâtiments communaux															
	353.5	P		Suite du scolaire au Chêne avec Centre Culturel (Estimation 10 mios)															
	430.12	P		Aménagement de la Place de la Gare (lié à l'étude projet N° 430.7) - (Estimation 3 mios)	Etudié avec projet de contournement (430.7)														
	810.1	P		Remplacement conduites eau et gaz Ouriette (Estimation 0,2 mio)															
	430.13	P		Contournement d'Aubonne (lié à l'étude projet N° 430.7) - (Estimation 50 mios)	Lancement d'une étude approfondie (430.7)														
	430.14	P		Amélioration jonction AR d'Aubonne (Estimation 0,8 mio)	Etude en cours par DGMR														
	461.1	OP		STEP Régionale (Construction intercommunale) (Estimation globale pour toutes les communes 80 mios)	Etude en cours														
<b>INVESTISSEMENTS "PM" PAS ENCORE CHIFFRES (OU TRES ALEATOIRES) OU DEPENDANT D'AUTRES PROJETS</b>						<b>Court terme : 0 à 5 ans</b>			<b>Moyen terme : 6 à 10 ans</b>			<b>Long terme : 10 ans et +</b>							

Crédit Total	Particip. Subv.	Invest. Net	Financement Fonds propres	Fonds étrangers	Réalisé avant 2020	2020		2021	2022	2023	2024	2025	Total
					Engagé	Prévu							

Récapitulation par localité :

Investissements sur le territoire d'Aubonne	40'485	1'585	38'900	2'772	36'122	2'675	111	2'798	10'045	5'197	6'129	7'100	4'950	39'005
Investissements sur le territoire de Montherod	1'455	100	1'355	1'355	0	33	41	611	520	-100	0	250	0	1'355

Récapitulation par type de patrimoine :

Investissements du patrimoine administratif	41'190	1'685	39'505	4'127	35'372	2'708	152	3'409	9'815	5'097	6'129	7'350	4'950	39'610
Investissements du patrimoine financier	750	0	750	0	750	0	0	0	750	0	0	0	0	750

Par service :

Sports/piscine communale	3'050	0	3'050	50	3'000	0	0	50	2'000	1'000	0	0	0	3'050
Terrains	1'050	267	783	50	3'000	0	0	33	750	0	0	0	0	783
Manifestations	50	0	50	2'399	3'455	0	0	0	0	50	0	0	0	50
Informatique	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forêts/Pâturages	694	0	694	688	0	25	7	662	0	0	0	0	0	694
Bâtiments	7'250	1'318	5'932	480	5'452	343	32	640	3'850	1'067	0	0	0	5'932
Bâtiments scolaires-parascolaires et salles de gymnastiques	14'540	0	14'540	540	14'000	18	11	451	60	0	5'000	6'000	3'000	14'540
Urbanisme	310	0	310	310	0	74	1	85	100	50	0	0	0	310
Infrastructures routières	10'304	100	10'204	1'734	8'470	1'271	59	835	3'685	2'930	1'129	350	50	10'309
Parcs et cimetière	75	0	75	75	0	0	0	0	75	0	0	0	0	75
Gestion des déchets	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Réseaux égouts et épuration	4'450	0	4'450	0	4'450	977	42	531	0	0	0	1'000	1'900	4'450
Temples et cultes	167	0	167	167	0	0	0	122	45	0	0	0	0	167
Sécurité publique	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Services industriels et mise en séparatif	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>41'940</b>	<b>1'685</b>	<b>40'255</b>	<b>6'493</b>	<b>41'827</b>	<b>2'708</b>	<b>152</b>	<b>3'409</b>	<b>10'565</b>	<b>5'097</b>	<b>6'129</b>	<b>7'350</b>	<b>4'950</b>	<b>40'360</b>

Par priorité (projets pas encore votés) :

Obligatoire et incontournable	O	3'350	0	3'350	450	2'900	0	0	105	295	50	0	1'000	1'900	3'350
Obligation intercommunale, priorité de la Municipalité	OP	14'000	0	14'000	0	14'000	0	0	0	0	5'000	6'000	3'000	14'000	
Priorisé par la Municipalité	P	18'035	1'685	16'350	583	15'767	0	0	533	9'800	4'767	1'000	250	16'350	
Souhaité par la Municipalité	S	995	0	995	995	0	0	0	255	355	240	100	100	1'100	
		<b>36'380</b>	<b>1'685</b>	<b>34'695</b>	<b>2'028</b>	<b>32'667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>893</b>	<b>10'450</b>	<b>5'057</b>	<b>6'100</b>	<b>7'350</b>	<b>4'950</b>	<b>34'800</b>

## EVALUATION DES PROJETS D'INVESTISSEMENTS (crédits à voter)

N° Projet	Désignation	Lieux	Priorité	Coûts nets	Financement	Projection des taux d'intérêts						Charges expl.	Intérêts	Revenus expl.	Amort. Annuel	Prél. réserve	Impact MA
						1%	1%	1%	1.5%	1.5%	1.5%						
350.1	Adaptation électriques par immobilier aux normes OIBT	A	O	150	FP		150					0	0	0	0	150	0.0
420.3	Complément PGA et PQ Chêne	A	O	200	FP	50	100	50				0	0	0	0	200	0.0
430.12	Fin séparatif vieille ville Pl. Grenade/Général Boinod/Soleil -Levant	A	O	2'900	FE					1'000	1'900	0	44	0	29	2'030	43.5
580.2	Réfection extérieure église	M	O	100	FP	55	45					0	0	0	10	0	0.0
353.2	Nouvelles constructions scolaires sur le site du Château	A	OP	14'000	FE				5'000	6'000	3'000	250	210	-600	467	0	-140.0
420.2	Achat de terrains développement du Chêne	A	P	750	FE		750					0	8	0	0	0	7.5
310.1	Revitalisation de l'Armory	A	P	33	FP	33						-10	0	0	0	33	-10.0
352.4	Caserne du feu SDIS Etraz Région	A	P	5'267	FE	500	3'700	1'067				48	53	-163	176	0	-62.3
430.5	Réfection revêtement Rue Trévelin Ouest	A	P	1'000	FE		200	800				0	10	0	50	0	10.0
430.6	Rénovation Route Neuve (RC30)	A	P	1'000	FE		750					0	8	0	37	200	7.5
430.7	Etude contournement d'Aubonne et Place de la Gare	A	P	5'000	FE		2'000	2'000	1'000			0	55	0	165	1'000	55.0
170.2	Rénovation de la piscine	A	P	3'000	FE		2'000	1'000				-20	30	0	100	0	10.0
430.10	Aménagement traversée village RC54	M	P	300	FP		400	-100				0	0	0	15	0	0.0
430.11	Aménagement sortie Ouest RC54	M	P	250	FP					250		0	0	0	13	0	0.0
150.1	Panneaux d'informations électroniques	A	S	50	FP			50				1	0	0	0	50	0.5
353.4	Complément installation accès par badge dans locaux scolaires	A	S	60	FP		60					0	0	0	0	60	0.0
430.8	Rénovation fontaine du Château	A	S	50	FP						50	0	0	0	0	50	0.0
430.9	Remplacement de véhicules selon plan de renouvellement	A	S	835	FP	255	295	190	100	100	0	0	0	0	94	94	0.0
<b>Total des investissements sur les crédits à voter</b>						<b>893</b>	<b>10'450</b>	<b>5'057</b>	<b>6'100</b>	<b>7'350</b>	<b>4'950</b>						
Investissements en cours ou crédits votés					FP	1'534	115	40	29								
Investissements en cours ou crédits votés					FE	982											
<b>Total des investissements projetés</b>						<b>3'409'000</b>	<b>10'565'000</b>	<b>5'097'000</b>	<b>6'129'000</b>	<b>7'350'000</b>	<b>4'950'000</b>						

### Investissements à plus long terme (pour mémoire)

N°	Désignation	Lieux	Priorité	Coûts nets
171.1	Sports extérieurs (en lien avec PGA)	A	P	
171.2	Aménagement sports extérieurs jeunesse	A	S	
350.2	Optimisation énergétique et mise aux normes bâtiments communau	M	P	
353.5	Suite scolaire au Chêne avec Centre culturel	A	P	10'000
430.12	Aménagement de la Place de la Gare	A	P	3'000
810.1	Remplacement conduites eau et gaz Ouriette	A	P	200
430.13	Contournement d'Aubonne	A	P	50'000
430.14	Amélioration jonction AR	A	P	800
461.1	STEP Régionale (construction intercommunale)	?	OP	

2026 et+

### Investissements par type de financement

Type de financement	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Fonds étrangers	1'482'000	9'400'000	4'867'000	6'000'000	7'000'000	4'900'000
Fonds propres	1'927'000	1'165'000	230'000	129'000	350'000	50'000
<b>Total</b>	<b>3'409'000</b>	<b>10'565'000</b>	<b>5'097'000</b>	<b>6'129'000</b>	<b>7'350'000</b>	<b>4'950'000</b>

## SITUATION A-10

Evolution antérieure de la dette	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Dettes Aubonne	14'966'000	15'271'000	13'094'000	13'477'000	17'590'000	25'575'000	22'040'000	21'830'000	21'952'000	26'934'000
Dettes Montherod	2'000'000	2'000'000	2'000'000	2'400'000	2'150'000	2'100'000	1'850'000	1'750'000	1'600'000	2'078'750
<b>Dettes totales</b>	<b>16'966'000</b>	<b>17'271'000</b>	<b>15'094'000</b>	<b>15'877'000</b>	<b>19'740'000</b>	<b>27'675'000</b>	<b>23'890'000</b>	<b>23'580'000</b>	<b>23'552'000</b>	<b>29'012'750</b>
Dettes/Hab. Aubonne	5'111	5'130	4'343	4'419	5'765	7'925	6'736	6'678	6'771	8'222
Dettes/Hab. Montherod	3'711	3'810	3'868	4'908	4'127	4'054	3'544	3'277	2'985	3'842
Dettes/Hab. Aubonne et Montherod	4'894	4'932	4'273	4'486	5'526	7'390	6'297	6'200	6'234	7'601

Habitants	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Habitants Aubonne	2'928	2'977	3'015	3'050	3'051	3'227	3'272	3'269	3'242	3'276
Habitants Montherod	539	525	517	489	521	518	522	534	536	541

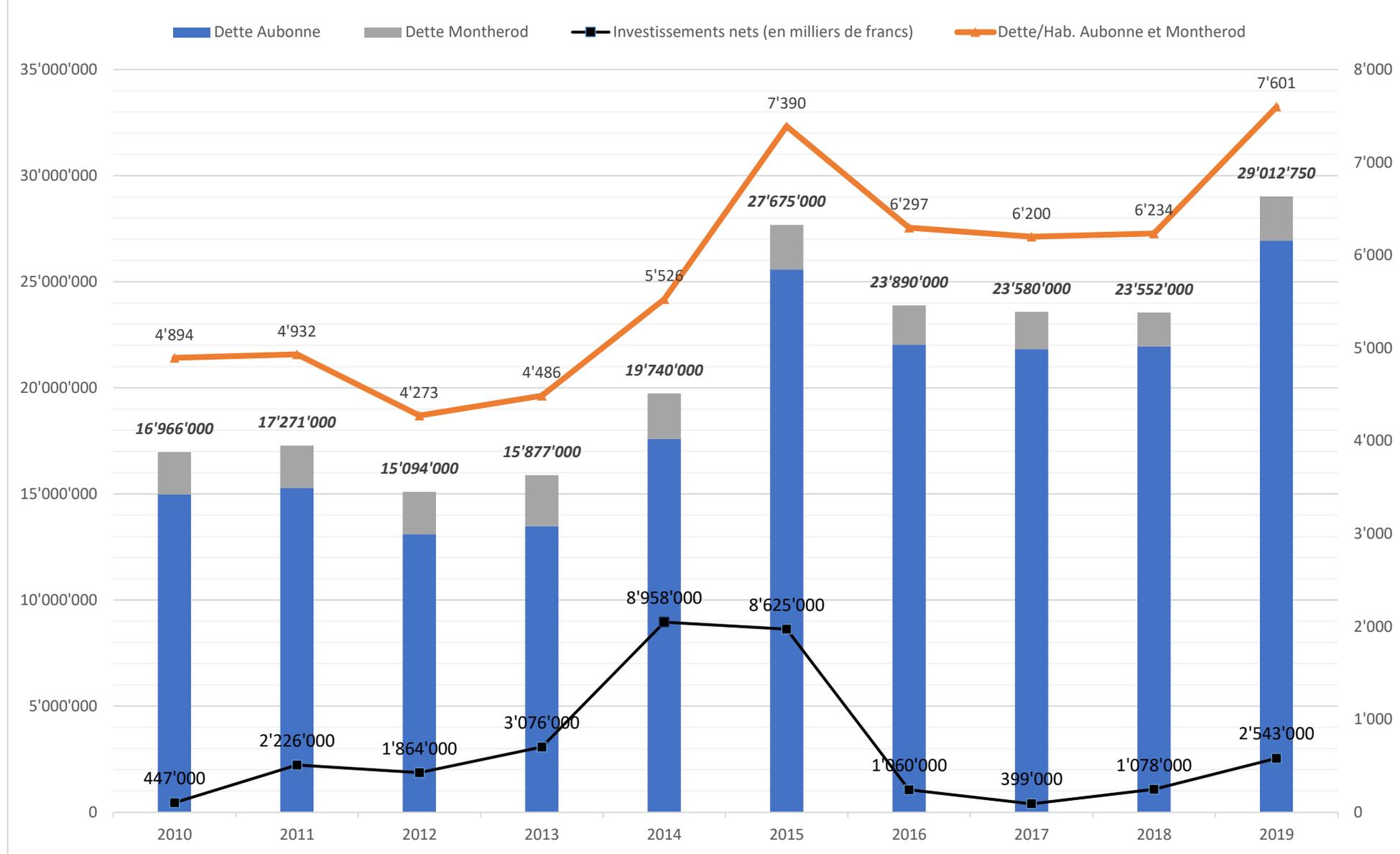
Investissements nets (en milliers de francs)	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Aubonne	514'000	2'035'000	1'864'000	3'076'000	8'958'000	8'625'000	964'000	399'000	1'008'000	2'355'000
Montherod	-67'000	191'000	0	0	0	0	96'000	0	70'000	188'000
<b>Total</b>	<b>447'000</b>	<b>2'226'000</b>	<b>1'864'000</b>	<b>3'076'000</b>	<b>8'958'000</b>	<b>8'625'000</b>	<b>1'060'000</b>	<b>399'000</b>	<b>1'078'000</b>	<b>2'543'000</b>

## PROJECTION A+5

Projection de l'évolution de la dette	2019	Prévisions					
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Habitants (Aubonne+Montherod)	3'817	3850	3850	3860	3870	3880	3900
Dettes 01.01		29'012'750	28'411'500	37'093'750	41'093'000	46'225'250	51'260'500
Remboursement de la dette		-1'632'250	-717'750	-867'750	-867'750	-1'964'750	-1'967'750
<b>Etat de la dette après remboursements</b>	<b>29'012'750</b>	<b>27'380'500</b>	<b>27'693'750</b>	<b>36'226'000</b>	<b>40'225'250</b>	<b>44'260'500</b>	<b>49'292'750</b>
Solde investissements en cours		531'000					
Construction caserne SDIS Etraz Région		500'000	3'700'000	1'067'000			
Constructions scolaires au Château et au Chêne+CSC			750'000	0	5'000'000	6'000'000	3'000'000
Rénovation de la piscine			2'000'000	1'000'000	0	0	0
Etude contournement et Place de la Gare			2'000'000	2'000'000	1'000'000	0	0
Suite et fin séparatif vieille ville						1'000'000	1'900'000
Réfections routières diverses		0	950'000	800'000	0	0	0
<b>Dettes estimées au 31.12</b>	<b>29'012'750</b>	<b>28'411'500</b>	<b>37'093'750</b>	<b>41'093'000</b>	<b>46'225'250</b>	<b>51'260'500</b>	<b>54'192'750</b>
<i>Dettes estimées par habitant</i>	<i>7'601</i>	<i>7'380</i>	<i>9'635</i>	<i>10'646</i>	<i>11'945</i>	<i>13'211</i>	<i>13'896</i>

Cette projection applique le principe que l'éventuelle marge d'autofinancement dégagée sur un exercice servira au remboursement de la dette et au financement des petits investissements.

# Evolution de la dette A-10 à 2019





## INVESTISSEMENTS PROJÉTÉS PAR TYPE DE FINANCEMENT

