



COMMUNE D'AUBONNE
Municipalité

Préavis n° 9/22 au Conseil communal

Rapport accompagnant le budget 2023

Aubonne, le 3 octobre 2022

TABLE DES MATIERES

1	Préambule	3
1.1	Appréciation générale	3
2	Yves Charrière, syndic	4
2.1	Administration générale et personnel communal	4
2.2	Piscine (Cpte 170)	4
2.3	Bâtiments (Cpte 500)	4
2.4	Sécurité publique communale (Cpte 610)	5
3	Sandra Linder, municipale	5
3.1	Forêts (Cpte 320)	5
3.2	Alpages (Cpte 321)	5
3.3	ASSAGIE (Cpte 510)	5
3.4	CoCHE (Cpte 712)	6
3.5	Centre des Jeunes (cpte 550)	6
4	Laurent Auchlin	6
4.1	Service voirie (cpte 430)	6
4.2	Services parcs et jardins (cpte 440)	7
4.3	Cimetières (cpte 440).....	7
4.4	Exploitation Déchèterie (cpte 450)	7
4.5	Déchets urbains (cpte 451)	7
4.6	Déchets spéciaux (cpte 452).....	7
4.7	Cultes (cpte 580).....	7
4.8	Finances (cptes 200, 210 et 220).....	7
5	Nicolas Suter	8
5.1	Services Techniques, Egouts & Epuration STEP (Cptes 410, 460 et 461)	8
5.2	Service des eaux, Service du gaz (Cptes 810 et 830)	8
5.3	Police des constructions, Urbanisme et aménagement du territoire (Cpte 420).....	8
5.4	Routes et places publiques, Eclairage public (Cptes 430 et 431)	9
6	Lorette Killias Leutwiler	9
6.1	Manifestations, Culture et Sociétés locales (Cpte 150).....	9
6.2	Sports (Cpte 171).....	9
6.3	Tourisme (Cpte 160)	9
6.4	Transports publics et mobilité (Cpte 180).....	10
6.5	Informatique (Cpte 190)	10
6.6	Communication (Cpte 112)	10
6.7	ARASMAC (Cpte 711)	10
6.8	Accueil de jour des Enfants Morges -Aubonne (AJEMA) (Cpte 714)	10
6.9	Santé publique (Cpte 730)	10
7	CONCLUSIONS	11

Au Conseil communal d'Aubonne,

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

1 Préambule

Conformément aux dispositions de l'article 18 du Règlement du Conseil communal, la Municipalité d'Aubonne a l'honneur de vous soumettre le projet de budget de la bourse communale pour l'année 2023 et, à titre d'information, le plan des dépenses d'investissements 2023-2027.

Dans sa séance ordinaire du 3 octobre 2022, la Municipalité a approuvé le budget 2023 tel qu'il vous est présenté.

Celui-ci se monte à un total de

Charges	Fr. 41'468'690.--
Revenus	Fr. 39'492'400.--

Ce qui nous laisse prévoir un excédent de dépenses de Fr. 1'976'290.-- (budget 2022 : excédent des charges de Fr. 1'149'100) et une marge d'autofinancement négative de Fr. 549'350.--.

1.1 Appréciation générale

Bien que le résultat présenté soit plus négatif que d'habitude, ce budget a été établi sur les mêmes bases que celui de l'année 2022. Plusieurs éléments sont venus péjorer le résultat, mais la Municipalité a tout de même souhaité continuer à entretenir son patrimoine en prenant sur les réserves précédemment constituées.

Voici les éléments dont nous avons tenu compte et qu'il faut intégrer dans l'analyse globale de ce budget :

Nature	Impact estimé
Baisse du taux d'imposition (- 2 points)	CHF 535'000
Affectation d'un point d'impôt	CHF 260'000
Augmentation salaires (IPC +3%) et charges sociales	CHF 165'000
Erreur poste LPP Parcs/Jardins sur budget 2022	CHF 65'000
Augmentation des énergies	CHF 160'000

A cela nous pouvons également ajouter les travaux de réfection de la route de Bougy pour CHF 500'000 et qui font l'objet d'un commentaire spécifique au chapitre 5.4 de ce rapport dans les commentaires du budget.

L'approche de priorisation sur les dépenses à effectuer mise en place l'année dernière s'est poursuivie dans le processus d'élaboration de ce budget.

2 Yves Charrière, syndic

Administration générale – Personnel communal (RH)
Bâtiments communaux, bâtiments scolaires et conciergerie
Sécurité Publique, Police – Protection civile – Pompiers SDIS
Piscine et personnel
ARCAM

2.1 Administration générale et personnel communal

Greffé municipal

Le greffé municipal a subi plusieurs changements lors de cette année. Les cahiers des charges ont été revus, la répartition du travail diligentée de manière différente. Le règlement du personnel communal stipule quelles sont les augmentations salariales auxquelles les collaborateurs ont droit lorsqu'ils achèvent une formation par exemple. L'efficience et l'organisation du greffé est en constante amélioration, et nous pensons atteindre nos objectifs en 2023.

2.2 Piscine (Cpte 170)

Notre piscine a fêté cette année ses 50 ans d'activité.

L'ancienneté des installations nous obligera à une rénovation lourde qui bien évidemment fera l'objet d'un préavis. Afin de limiter l'impact pour la population et sur le vieux bourg, tout en permettant une exploitation maximale, nous envisageons, le cas échéant, d'effectuer ces travaux simultanément au développement scolaire dans ce secteur, répondant à la stratégie école 2040. Le budget d'entretien est donc réduit au strict minimum, tenant compte des besoins légaux pour les analyses de la qualité de l'eau notamment. Seuls les travaux revêtant une nécessité normative sont envisagés.

2.3 Bâtiments (Cpte 500)

Comme énoncé lors du budget précédent, la Municipalité effectue un état de la situation par rapport à la totalité des bâtiments, en considérant les investissements nécessaires de manière globale. Les services techniques, dressent un état de situation de chacun de nos bâtiments, qui bénéficieront tous d'une fiche technique informatisée.

Les travaux d'entretien courants, effectués par nos concierges chaque fois où cela est possible, sont planifiés selon un calendrier très stricte. Tout entretien est priorisé par le responsable du bâtiment et ne sont effectuées que les opérations essentielles. Cette manière de procéder permet d'avoir une vue à 4 ans des entretiens courants nécessaires.

Malheureusement, l'amélioration énergétique n'est possible que dans de très rares cas lors d'entretien courant, car le prix de ces travaux a augmenté de manière sensible. De fait, la législation a changé obligeant les communes à une exemplarité en la matière. De plus, le ratio entre les coûts des travaux et l'obligation légale de se conformer à un CECB (Certificat Energétique Cantonal des Bâtiments) a considérablement diminué. Une rénovation lourde s'impose donc souvent comme la seule alternative possible, sans qu'il ne soit possible d'évaluer financièrement l'impact sur les coûts de manière précise. La transition énergétique est à ce prix.

Cette réalité oblige la municipalité à recourir à des rénovations plus fréquemment. En conséquence, les travaux budgétés visent à entretenir notre parc immobilier, et le recours au préavis municipal sera nécessaire dans la plupart des cas.

2.4 Sécurité publique communale (Cpte 610)

Depuis le départ d'une collaboratrice, la sécurité publique ne représente que 2 EPT. Or, nous avons des conventions avec plusieurs communes pour le contrôle du stationnement notamment. Dans ce domaine, nous avons même reçu des demandes supplémentaires. En considération des tâches qui font partie intégrante du cahier des charges des ASP, et en regard des conventions qui nous lient, il s'avère nécessaire d'engager un collaborateur supplémentaire.

3 Sandra Linder, municipale

Instruction publique – ASSAGIE
Centre des Jeunes, Politique jeunesse
Domaines et Pâturages, Vignes
Forêts - Groupement forestier de la Saubrette, Parc Jura Vaudois - Marchairuz
Commission Suisse-Etranger, Naturalisation

3.1 Forêts (Cpte 320)

Avec l'accord des communes concernées, le bail à ferme de 6 ans, dont le terme était au 31.12.2022, a été prolongé de 2 ans, ceci afin de faire un bilan complet de l'exercice avant réajustement du montant au plus proche de la réalité des travaux sous gestion et de s'approcher également les communes hors bail afin de les encourager à y souscrire.

Alors qu'au niveau communal, nous sommes à bout touchant pour la révision du plan de classement des arbres, un montant est alloué pour étude. En effet, nous devons tenir compte des prochaines modifications légales à venir du canton, pour nous permettre de finaliser le dossier avant approbation des autorités communale et cantonale.

3.2 Alpages (Cpte 321)

Après la réalisation des travaux sur nos alpages en 2021 et les réglages nécessaires en 2022, l'année 2023 s'annonce comme année relativement standard au niveau budgétaire. Les changements résideront dans l'accueil de nouveaux bergers.

3.3 ASSAGIE (Cpte 510)

La maîtrise du budget de l'Assagie a inévitablement des conséquences sur le budget communal. Ainsi quelques points de celui-ci sont mis en évidence :

Transports

Ce poste reste relativement stable. Toutefois lors de l'établissement de son budget, l'Assagie n'avait pas reçu les montants détaillés de CarPostal. Cette entreprise a indiqué que les prix unitaires des km et des heures resteraient stables pour l'année scolaire 2022/2023. Prudemment l'Assagie a prévu une petite réserve.

Camps scolaires – Culture – Fête - Sports

Pour l'année scolaire 2022-2023, les activités sportives, culturelles ainsi que les camps devraient reprendre leur cours normal, après plus deux ans de perturbation.

Le Comité de direction maintient le même budget alloué à ce poste qu'en 2022. Il espère vivement qu'il soit utilisé dans son entier pour le bénéfice des élèves. Le Comité de direction insiste chaque année sur le fait que ces montants sont à disposition des enseignants non seulement pour les activités ordinaires (sorties de classes, camps, ...), mais également pour tout projet culturel ou sportif innovant que ce soit au niveau d'une classe, d'un groupe de classes ou d'un établissement, provenant des enseignants, des élèves ou des directions et insiste pour qu'ils soient pleinement utilisés.

Cantines – Restaurants - Parascolaire

Le nombre d'enfants fréquentant les différentes structures à midi est en constante augmentation. Cette rentrée n'échappe pas à la règle. Cela touche plusieurs postes, dont celui du personnel revu à la hausse, afin de compléter les équipes en cas de besoin avéré.

Plusieurs fournisseurs nous ont fait part de l'augmentation généralisée des coûts d'achat de nourriture et sont contraints de les répercuter à l'Assagie. Pour l'instant, le Codir n'envisage aucune hausse sur le prix des menus sur l'ensemble des sites. La situation pourrait évoluer en cours d'année si de nouvelles majorations sont annoncées. Toutefois, le prix des autres offres - à l'exception des soupes et des fruits - sera adapté dès janvier 2023 (Aubonne).

Locations

Les locations des bâtiments scolaires restent stables. À partir d'août 2023, une salle de gym supplémentaire sera louée sur le site des Communaux dans le nouveau complexe multifonctions en construction à Etoy. La cantine scolaire déménagera également dans ce nouveau complexe. Pour rappel, la location des bâtiments scolaires assure à la commune d'Aubonne un rendement significatif, régulier et sûr, diminuant d'autant notre participation financière à l'association.

3.4 CoCHE (Cpte 712)

Le conflit ukrainien a vu l'investissement de la commission Suisse-Etrangers croître de façon exponentielle en 2022. Le budget relatif aux séances de la commission est ainsi adapté afin de tenir compte de cette nouvelle réalité.

Après le succès de la 2^{ème} édition des cours intensifs d'été, nous espérons pouvoir pérenniser ce cours.

3.5 Centre des Jeunes (cpte 550)

La commune favorise la formation de son personnel. Ainsi le stagiaire engagé en été 2021 a eu l'opportunité de reprendre des études en cours d'emploi dès la rentrée 2022. Cela modifie son statut. Cette situation temporaire correspond à la durée des études.

4 Laurent Auchlin

Finances
Parcs & jardins, Cimetières, Jardins potagers
Chemins et cours d'eau
Voirie, Déchetterie
Cultes

4.1 Service voirie (cpte 430)

Le service voirie se réorganise en prenant l'emplacement de l'ancienne caserne des pompiers. Ceci devrait permettre d'assumer le volume de travail important auquel les services font face.

4.2 Services parcs et jardins (cpte 440)

Nous entamons une période de 4 ans qui nous permettra de remplacer les plastiques de couvertures des 4 tunnels aux serres communales qui sont, après plus de 10 ans, arrivés en bout de course (comme prévu). Nous avons prévu sur le budget 2023 l'installation d'un arrosage automatique pour les terrains de foot du bas, en effet l'arrosage actuel est défectueux et les fortes chaleurs de 2022 nous ont obligées d'organiser un coûteux service de piquet afin de débiter l'arrosage à 5h du matin (surveillance obligatoire due au matériel actuel).

4.3 Cimetières (cpte 440)

Le nouveau règlement couvrant les 3 sites doit encore être finalisé.

4.4 Exploitation Déchèterie (cpte 450)

Nous allons poursuivre le contrôle des accès, certains aménagements sont à réaliser à court terme sans perdre de vue la nécessité de mettre en place une nouvelle déchèterie, nouveaux bâtiments et nouvelle organisation afin de répondre aux nouvelles normes (environnementales notamment).

A noter également la poursuite de l'exploitation du "trocs" par les ambassadeurs coordonnés par le centre des jeunes.

4.5 Déchets urbains (cpte 451)

Le projet d'Eco-points avance, nous avons identifié et mandaté une société spécialisée afin de nous accompagner, les plans sont à l'étude.

4.6 Déchets spéciaux (cpte 452)

Rien de spécial à signaler.

4.7 Cultes (cpte 580)

Nous avons reçu la démission de notre marguillière d'Aubonne, nous remercions Monsieur René Mamin pour avoir accepté de prendre en charge cette tâche le temps que nous puissions trouver un/e remplaçant/e. Il sera également épaulé par Raymond Liardon, marguillier à Montherod. Nous avons au jour de ce préavis identifié une candidate pour ce poste.

4.8 Finances (cptes 200, 210 et 220)

Les principaux commentaires se trouvent sous le point 1. « Preamble ». La situation est bonne, ce qui nous a permis de présenter une baisse de 3 points d'impôts (moins 3 points pour le ménage communal, 1 point affecté donc moins 2 points pour le contribuable). Nous veillons particulièrement à l'adéquation des attentes sur les impôts des personnes physiques et morales afin de coller au plus près à l'environnement économique actuel. Nous avons renouvelé un emprunt à long terme ce qui nous permettra de renforcer nos emprunts à court termes en fonction de l'évolution des courbes de taux d'intérêts, très volatile depuis quelques mois.

5 Nicolas Suter

Services Industriels, Egouts & Epuration STEP
Service des eaux, Service du Gaz
Police des constructions, Urbanisme et aménagement du territoire
Routes et places publiques, Eclairage public
Commission Energie – Transition Energétique – Environnement

5.1 Services Techniques, Egouts & Epuration STEP (Cptes 410, 460 et 461)

L'effectif des Services Techniques va augmenter d'une personne en 2023, affectée au service des eaux, voir ci-dessous au point 5.2.

Les égouts ainsi que la STEP sont financés entièrement par la taxe d'épuration. Divers travaux d'entretien seront réalisés, en particulier la fosse à graisse par une mise à neuf des vannes de fonds et l'assainissement des conduites. Il faut également relever que notre STEP intercommunale (Aubonne, Lavigny et St-Livres) n'est plus dans sa première jeunesse. Des travaux de maintenance doivent être faits de manière préventive et en cas de casse, ceci d'autant plus que la conception de notre STEP comprend un chemin unique des eaux usées (pas ou très peu de redondance). Une étude est en cours pour évaluer le potentiel de mise à jour de notre STEP, ceci en parallèle d'un éventuel raccordement d'Aubonne à la nouvelle grande STEP intercommunale qui devra être réalisée dans cette décennie en vue de traiter les micro-polluants.

5.2 Service des eaux, Service du gaz (Cptes 810 et 830)

Le Service des eaux poursuit une politique d'entretien régulier et attentif des installations de la commune. Le Plan Directeur des Eaux initié par le préavis 04/21 permettra une vue d'ensemble améliorée sur nos réseaux et nous donnera une vision claire des éventuels travaux nécessaires à la sécurité d'approvisionnement de notre commune.

Il est néanmoins déjà clair que les engagements du service des eaux ont augmenté significativement suite à la fusion Aubonne-Montherod. A cela vient s'ajouter l'augmentation importante des exigences cantonales pour ce qui est du suivi de notre réseau d'eau, notamment en termes de contrôles et de mise à niveau des installations. Il n'est actuellement plus possible de poursuivre notre mission sans une augmentation de l'effectif. Cet engagement se fera dans la continuité de la finalisation en 2023 du plan directeur des eaux (PDE) initié en 2022. Le PDE donnera une ligne claire pour la mise à niveau de notre réseau communal et pour son fonctionnement sur la durée. La fourniture d'eau est une mission essentielle de la commune, cette prestation n'est pas financée par l'impôt.

Le prix du gaz poursuivra son augmentation en 2023 en raison de l'augmentation significative du prix de la molécule observé depuis près de 18 mois. Les achats à terme réalisés par notre fournisseur, les Services Industriels de Lausanne, permettront de lisser cette augmentation et de nous prémunir d'une hausse trop importante. Il n'est cependant pas impossible qu'une adaptation du prix soit nécessaire en cours d'année, comme ce fut le cas en 2022.

5.3 Police des constructions, Urbanisme et aménagement du territoire (Cpte 420)

La révision du PACom (Plan d'Affectation Communal), aussi bien pour la partie Vieille Ville que pour la commune dans son ensemble, a fait l'objet d'un préavis déposé en juin 2022. Le budget 2023 d'urbanisme et de police des constructions correspond à l'activité dense de notre commune dans ce domaine.

En effet, les projets de constructions à Aubonne sont nombreux depuis quelques années, entraînant un nombre important de mises à l'enquête et de dossiers y relatifs. Plusieurs études d'urbanismes sont menées en parallèle, aussi bien pour un plan d'affectation du Chêne que pour l'aménagement de la place de la Gare.

5.4 Routes et places publiques, Eclairage public (Cptes 430 et 431)

L'entretien du réseau routier communal, plus de 77 Km, a pris du retard ces dernières années. Le budget 2023 propose un retour à un entretien normal, sans faire de rattrapage. Les Services Techniques de notre commune ont initié une étude générale de notre réseau qui aboutira début 2023 à un Plan Directeur des Routes. Ce plan nous permettra de planifier l'entretien et les améliorations souhaitées sur le moyen long terme.

Hormis l'entretien courant, un montant de CHF 500'000.- a été porté au budget pour l'entretien de la route de Bougy. Ce montant est porté au budget et non pas par préavis car ces travaux seront réalisés sous les marchés publics de l'Etat de Vaud qui effectue d'autres travaux dans cette zone, nous ne serons donc pas maîtres de l'ouvrage. Il s'agit d'une opportunité puisque les coûts seront nettement plus bas que si nous engageons les travaux nous-même. Cette manière de faire permet également d'augmenter nos dépenses thématiques, ceci qui aura un effet positif significatif en termes de péréquation.

6 Lorette Killias Leutwiler

Affaires sociales, ARASMAC, AJEMA Petite enfance
Affaires culturelles, Sociétés locales, tourisme, sports,
Arboretum
Littoral Parc
Informatique, Communication
Mobilité – Transports Publics
Office de la population

6.1 Manifestations, Culture et Sociétés locales (Cpte 150)

Nous poursuivons le renouvellement du matériel pour les manifestations, ainsi que pour les décorations de Noël. Concernant la révision du modèle de subventionnement, elle n'a malheureusement pas encore abouti mais est en cours.

6.2 Sports (Cpte 171)

Le montant attribué à l'entretien et l'aménagement des extérieurs reste stable, malgré l'installation d'un arrosage automatique.

Concernant les subventions sportives, nous sommes dans le même cas de figure que pour les subventions culturelles, à savoir une refonte du système. Dès lors, il s'agit d'une enveloppe globale.

6.3 Tourisme (Cpte 160)

Le projet Au Fil de l'Aubonne a mis en évidence le besoin de construire certains aménagements sur le sentier afin de le rendre praticable. Dès lors, les discussions sont ouvertes pour obtenir des subventionnements, mais aussi sur une répartition du mode de financement entre les communes. Le montant exact n'est pas encore connu, mais selon les premières estimations, nous aurons un montant à notre charge de CHF 12'000.-.

Point I (Cpte 161)

Afin de répondre à la demande, nous avons décidé d'ouvrir le Point I jusqu'à fin octobre pour profiter des vacances scolaires et de la fréquentation importante de l'Arboretum.

6.4 Transports publics et mobilité (Cpte 180)

Selon la loi sur la mobilité et les transports publics, les communes participent à raison de 30% aux subventions octroyées. Les transports publics connaissent encore une baisse de la fréquentation suite à la pandémie (environ 5% de baisse des recettes selon les prévisions).

Depuis 2021, nous organisons différentes actions pour la journée à pied à l'école, ainsi que la semaine de la mobilité. Dès lors, nous avons décidé de mettre un montant au budget pour 2023.

Projet Pick-e-Bike

Le projet Pick-e-Bike a pris de l'ampleur en 2022. Nous avons à présent 14 stations, y compris St-Livres qui fait un essai sur 3 mois. Nous allons bientôt entrer dans la phase hivernale jusqu'en mars 2023. Il est fort probable que d'autres partenaires se joignent au projet dès l'année prochaine.

6.5 Informatique (Cpte 190)

En 2021 et 2022, nous avons mis en place un certain nombre d'actions qui nous ont permis d'améliorer la sécurité informatique de nos infrastructures. Nous allons poursuivre la mise en place d'éléments sécuritaires mais aussi la formation des collaborateurs aux risques de la cybercriminalité.

6.6 Communication (Cpte 112)

Afin d'avoir une meilleure vue sur les dépenses liées à la communication, il a été décidé d'ouvrir un compte spécifique et d'y ventiler les différentes charges inhérentes. Ainsi, le 0,3 EPT correspond au 30% effectué par une collaboratrice au greffe. On y retrouve aussi les coûts pour l'Aubonn'Info, les tous-ménages et les logiciels informatiques et les mises à jour du site internet.

6.7 ARASMAC (Cpte 711)

Revenu d'insertion (aide sociale) - Agence d'Assurances sociales

La participation des communes reste inchangée à Fr. 0,70 par habitant.

Le financement des AAS à la charge des communes est de CHF 0,35 par habitant pour le financement des tâches spécifiques.

6.8 Accueil de jour des Enfants Morges -Aubonne (AJEMA) (Cpte 714)

Il a été décidé de sortir la partie liée à l'accueil de jour des enfants du compte 710.

Le budget 2023 est stable par rapport à 2022. Notre participation selon le budget AJEMA est de 10% basé sur la population et le solde se répartit en fonction des heures consommées par nos habitants.

6.9 Santé publique (Cpte 730)

Nous avons décidé pour 2023 de baisser notre contribution à Entrée de Secours : de CHF 2,40 à CHF 1,00 par habitant. En effet, cette structure n'est pas inscrite dans un dispositif social régional et son financement ne se fait pas au travers de l'ARASMAC. Entrée de Secours demande un montant de CHF 2,40 mais il est à bien plaisir de chaque commune.

7 CONCLUSIONS

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Le budget 2023 que nous vous présentons est dans la lignée de 2023. L'entretien de nos bâtiments continue que ce soit par voie budgétaire ou par les différents préavis déposés ou en prévision dans notre plan d'investissements. L'impact de la crise énergétique sur notre budget est important, mais nous avons essayé dans la globalité de ne pas le répercuter sur l'entretien courant.

La Municipalité ne saurait terminer ce préavis sur le budget 2023 sans adresser ses vifs remerciements à ses chefs de service qui ont permis la mise sur pied de ce document et de l'analyse complète de notre budget d'une manière très détaillée et professionnelle.

Pour l'heure, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers,

- Vu le préavis municipal N° 9/22 relatif au rapport accompagnant le budget communal de l'année 2023.
- Oui le rapport de la Commission des finances chargée d'étudier cet objet.
- Attendu que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour.

De voter le décret suivant :

LE CONSEIL COMMUNAL D'AUBONNE

Adopte

- **Le budget de l'année 2023 faisant apparaître Fr. 41'468'690.-- aux dépenses, Fr. 39'492'400.-- aux recettes et présentant ainsi un excédent de charges de Fr. 1'976'290.--.**

Approuvé par la Municipalité d'Aubonne dans sa séance du 3 octobre 2022.

Au nom de la Municipalité

Le syndic :

La secrétaire :

Y. Charrière

M. Luy-Gaillard

Délégués de la Municipalité

- M. Yves Charrière, syndic
- M. Laurent Auchlin, municipal des finances

Responsable opérationnel

- M. David Golay, boursier communal

Préavis déposé devant le Conseil communal d'Aubonne en séance du 11 octobre 2022

Annexe : Budget de l'exercice 2023



BUDGET DE L'EXERCICE 2023

PRÉAVIS N° 9/2022

Délégués :

L. Auchlin, municipal des finances

D. Golay, boursier communal

TABLE DES MATIERES

Budget de fonctionnement

1. Evolution du compte de fonctionnement.....			1
2. Charges et revenus par direction.....			2
3. Charges et revenus par nature.....	3	-	4
4. Administration générale.....	5	-	18
5. Finances.....	19	-	22
6. Domaines et bâtiments.....	23	-	56
7. Travaux.....	57	-	70
8. Instruction publique et cultes.....	71	-	76
9. Sécurité publique, défense incendie, protection civile et Office de la population.....	77	-	82
10. Sécurité sociale.....	83	-	86
11. Services industriels.....	87	-	92
12. Récapitulation.....			93

Graphiques et tableaux complémentaires

13. Tableau des amortissements.....			94
14. Evolution des charges et revenus ordinaires par couches.....			95
14. Evolution des charges cantonales.....			96
15. Etat prévisionnel du personnel.....			97

Planification des investissements

16. Plan des dépenses d'investissement 2023.....	98	-	99
17. Plan des investissements 2023-2027.....	100	-	102

ANNEXES

Associations intercommunales

A1 ASSAGIE – Association scolaire intercommunale Aubonne - Gimel - Etoy.....	103	-	110
A2 SDIS Etraz Région.....	111	-	112
A3 Protection civile Région Morges.....	113	-	117

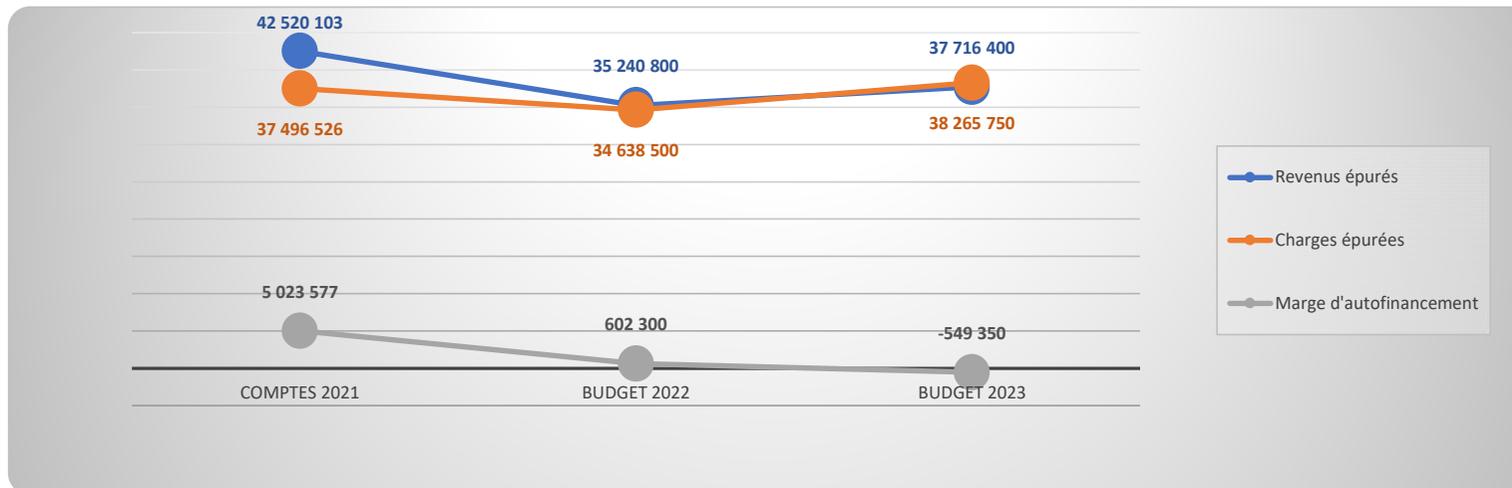


BUDGET DE FONCTIONNEMENT



Evolution du compte de fonctionnement

Comptes de fonctionnement	Comptes 2021	Budget 2022	Budget 2023
Total des revenus "ordinaires" sans prélèvements aux fonds de réserve	42 520 103	35 240 800	37 716 400
Total des charges "ordinaires" sans les amortissements et attributions aux fonds de réserve	37 496 526	34 638 500	38 265 750
Marge d'autofinancement	5 023 577	602 300	-549 350
Prélèvements aux fonds de réserve	979 803	136 000	796 300
Prélèvements aux fonds de réserve financements spéciaux	580 390	68 000	72 000
Amortissements du patrimoine administratif	-1 427 214	-1 300 900	-1 462 200
Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	-957 883	0	0
Attributions aux fonds de réserve financements spéciaux	-677 095	-343 100	-264 900
Attributions aux fonds de réserve et renouvellement	-1 648 014	-311 400	-568 140
Excédent des charges/recettes	1 873 563	-1 149 100	-1 976 290



CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

No compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	3 056 700.00	282 200.00	2 893 500.00	299 900.00	2 973 537.38	493 832.82
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	524 400.00	8 000.00	512 700.00	7 700.00	638 556.70	10 041.25
11	ADMINISTRATION	840 200.00	25 000.00	844 000.00	19 000.00	871 566.05	264 107.57
13	RESSOURCES HUMAINES	154 800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	488 300.00	22 000.00	501 000.00	25 000.00	496 805.20	73 976.60
16	TOURISME ET SDA	47 100.00	500.00	33 100.00	500.00	26 506.60	0.00
17	SPORTS	467 900.00	171 500.00	469 700.00	171 500.00	462 409.08	106 451.05
18	TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	325 000.00	32 200.00	312 000.00	32 200.00	236 861.40	28 456.35
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	209 000.00	23 000.00	221 000.00	44 000.00	240 832.35	10 800.00
2	FINANCES	6 739 800.00	23 653 000.00	6 717 800.00	23 844 000.00	8 726 385.29	30 289 917.61
20	COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE	457 300.00	79 000.00	556 300.00	103 000.00	531 641.65	96 265.65
21	IMPOTS	631 000.00	22 003 000.00	453 000.00	22 261 000.00	653 926.31	28 787 489.27
22	SERVICE FINANCIER	5 651 500.00	1 571 000.00	5 708 500.00	1 480 000.00	6 540 817.33	1 406 162.69
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENT.	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00	0.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	5 119 450.00	3 919 800.00	4 672 550.00	3 716 500.00	5 112 117.16	4 237 695.54
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	53 100.00	27 000.00	42 100.00	27 000.00	77 959.05	26 590.85
32	FORETS ET PATURAGES	303 800.00	27 000.00	291 100.00	27 500.00	149 880.50	21 857.35
33	VIGNES	22 750.00	45 000.00	25 700.00	45 000.00	24 047.05	46 742.80
35	BATIMENTS	4 739 800.00	3 820 800.00	4 313 650.00	3 617 000.00	4 860 230.56	4 142 504.54
4	TRAVAUX	6 351 740.00	3 319 400.00	5 514 700.00	2 618 100.00	6 024 259.23	3 073 883.32
41	SERVICE TECHNIQUE	754 400.00	67 000.00	717 600.00	67 000.00	677 432.65	67 000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	189 500.00	180 000.00	182 200.00	140 000.00	524 187.20	441 823.80
43	ROUTES ET VOIRIE	2 059 100.00	621 500.00	1 514 400.00	116 000.00	1 545 294.99	119 380.85
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	867 200.00	59 000.00	748 800.00	30 000.00	788 401.95	38 264.40
45	DECHETS	856 840.00	767 200.00	832 400.00	745 800.00	801 400.58	719 872.41
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION ET STEP	1 624 700.00	1 624 700.00	1 519 300.00	1 519 300.00	1 687 541.86	1 687 541.86
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2 812 400.00	221 300.00	2 741 100.00	219 700.00	2 759 727.20	244 630.80
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 471 600.00	0.00	1 546 500.00	0.00	1 578 285.65	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	700 000.00	11 000.00	619 000.00	11 000.00	612 735.40	21 963.20
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	5 294.10	0.00
55	CENTRE D'ANIMATIONS	423 300.00	152 200.00	382 600.00	152 200.00	370 258.45	155 351.25
58	TEMPLE ET CULTES	211 500.00	58 100.00	187 000.00	56 500.00	193 153.60	67 316.35
6	SECURITE PUBLIQUE - DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE	1 984 100.00	462 100.00	2 031 450.00	575 200.00	1 966 565.05	577 491.90
61	SECURITE PUBLIQUE	1 145 700.00	116 000.00	1 076 600.00	99 000.00	1 077 910.90	111 961.20
62	OFFICE DE LA POPULATION ET RECEPTION	310 800.00	82 200.00	307 000.00	82 200.00	293 833.25	100 244.30
63	POLICE SANITAIRE	1 700.00	200.00	1 700.00	200.00	0.00	0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14 000.00	3 000.00	15 000.00	3 000.00	12 709.10	11 900.00
65	DEFENSE INCENDIE	414 400.00	260 500.00	534 850.00	390 600.00	495 658.10	353 220.40
66	PROTECTION CIVILE	97 500.00	200.00	96 300.00	200.00	86 453.70	166.00
7	SECURITE SOCIALE	8 315 400.00	63 600.00	8 550 900.00	64 600.00	10 486 006.40	361 718.80
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL	1 155 600.00	63 600.00	1 160 900.00	64 600.00	1 615 177.40	361 718.80
72	PREVOYANCE SOCIALE	7 150 000.00	0.00	7 375 000.00	0.00	8 856 133.00	0.00
73	SANTE PUBLIQUE	9 800.00	0.00	15 000.00	0.00	14 696.00	0.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	7 089 100.00	7 571 000.00	4 336 600.00	4 971 500.00	5 032 868.80	5 675 858.47
81	SERVICE DES EAUX	753 000.00	753 000.00	662 000.00	662 000.00	1 107 804.13	1 107 804.13
83	SERVICE DU GAZ	6 336 100.00	6 818 000.00	3 674 600.00	4 309 500.00	3 925 064.67	4 568 054.34

CHARGES PAR NATURE

No compte		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	VarBu23/Bu22	Comptes 2021	Var Bu23/Co21
3	TOTAL DES CHARGES	41 468 690	37 458 600	4 010 090	10.7%	43 081 466.51	-3.7%
30	AUTORITES ET PERSONNEL	7 055 700	6 708 500	347 200	5.2%	6 548 181.00	7.8%
300	Autorités et commissions	387 100	387 600	-500	-0.1%	456 716.85	-15.2%
301	Personnel administratif et d'exploitation	5 101 500	4 887 500	214 000	4.4%	4 668 735.55	9.3%
303	Assurances sociales	507 600	487 700	19 900	4.1%	463 224.10	9.6%
304	Caisse de pensions	829 200	706 700	122 500	17.3%	743 802.55	11.5%
305	Assurances accidents et perte de gains	129 900	136 300	-6 400	-4.7%	125 982.40	3.1%
306	Indemnités et remboursements de frais	63 400	63 700	-300	-0.5%	49 981.45	26.8%
308	Personnel intérimaire	0	0	0	-	5 220.50	-100.0%
309	Autres charges	37 000	39 000	-2 000	-5.1%	34 517.60	7.2%
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12 591 550	9 070 500	3 521 050	38.8%	9 253 750.07	36.1%
310	Imprimés et fournitures de bureau	131 100	122 700	8 400	6.8%	133 326.70	-1.7%
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	320 200	303 000	17 200	5.7%	259 195.55	23.5%
312	Achat eau, énergie, combustibles	6 530 850	3 792 450	2 738 400	72.2%	3 978 011.10	64.2%
313	Autres fournitures et marchandises	273 300	297 200	-23 900	-8.0%	251 991.78	8.5%
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2 582 400	1 900 050	682 350	35.9%	1 865 871.73	38.4%
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	319 600	304 200	15 400	5.1%	191 840.15	66.6%
316	Loyers, fermages et redevances	57 800	79 150	-21 350	-27.0%	135 682.55	-57.4%
317	Réceptions et manifestations	102 800	115 800	-13 000	-11.2%	85 140.40	20.7%
318	Honoraires & prestations de service	2 113 600	2 010 950	102 650	5.1%	2 190 806.25	-3.5%
319	Impôts taxes et frais divers	159 900	145 000	14 900	10.3%	161 883.86	-1.2%
32	INTERETS PASSIFS	335 500	258 200	77 300	29.9%	230 362.60	45.6%
321	Intérêts des dettes à court terme	13 000	3 000	10 000	333.3%	10 935.91	18.9%
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	322 500	255 200	67 300	26.4%	219 426.69	47.0%
329	Autres intérêts	0	0	0	-	0.00	-
33	AMORTISSEMENTS	1 727 000	1 563 000	164 000	10.5%	3 025 260.03	-42.9%
330	Amortissement patrimoine financier	264 800	262 100	2 700	1.0%	640 162.52	-58.6%
331	Amortissement patrimoine administratif	1 462 200	1 300 900	161 300	12.4%	1 427 214.15	2.5%
332	Autres amortissements patrimoine administratif	0	0	0	-	957 883.36	-100.0%
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	17 603 500	17 906 000	-302 500	-1.7%	20 098 015.94	-12.4%
351	Canton	8 115 000	8 344 500	-229 500	-2.8%	9 848 036.20	-17.6%
352	Communes et associations communes	9 488 500	9 561 500	-73 000	-0.8%	10 249 979.74	-7.4%
36	AIDES ET SUBVENTIONS	414 700	433 200	-18 500	-4.3%	726 053.65	-42.9%
365	Aides subventions à des des institutions privées	207 700	229 700	-22 000	-9.6%	169 625.70	22.4%
366	Aides individuelles	207 000	203 500	3 500	1.7%	556 427.95	-62.8%
38	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	833 040	654 500	178 540	27.3%	2 325 109.04	-64.2%
380	Attributions aux fonds de réserve & de renouvellement	264 900	311 400	-46 500	-14.9%	1 648 014.30	-83.9%
381	Attributions aux financements spéciaux	568 140	343 100	225 040	65.6%	677 094.74	-16.1%
39	IMPUTATIONS INTERNES	907 700	864 700	43 000	5.0%	874 734.18	3.8%
390	Imputations internes	907 700	864 700	43 000	5.0%	874 734.18	3.8%

REVENUS PAR NATURE

No compte	Désignation	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Var Bu23/Bu22	Comptes 2021	Var Bu23/Co21
4	TOTAL DES REVENUS	39 492 400	36 309 500	3 182 900	8.8%	44 955 029	-12.2%
40	IMPOTS	19 545 000	20 005 000	-460 000	-2.3%	25 878 788	-24.5%
400	Impôts revenu, fortune personnes physiques	12 080 000	12 070 000	10 000	0.1%	12 419 068	-2.7%
401	Impôts bénéfice net/capital personnes morales	5 720 000	6 340 000	-620 000	-9.8%	11 070 661	-48.3%
402	Impôt foncier	1 200 000	1 150 000	50 000	4.3%	1 109 072	8.2%
404	Droits de mutations	400 000	300 000	100 000	33.3%	346 639	15.4%
405	Impôts s/successions-donations	100 000	100 000	0	0.0%	889 968	-88.8%
406	Impôt taxes s/possessions et dépenses	30 000	30 000	0	0.0%	30 040	-0.1%
409	Impôts récupérés après défalcation	15 000	15 000	0	0.0%	13 340	12.4%
41	PATENTES, CONCESSIONS	18 000	16 000	2 000	12.5%	19 764	-8.9%
410	Patentes	18 000	16 000	2 000	12.5%	19 764	-8.9%
42	REVENU DU PATRIMOINE	3 741 800	3 710 300	31 500	0.8%	3 770 008	-0.7%
422	Revenus capital patrimoine financier	310 000	333 500	-23 500	-7.0%	450 158	-31.1%
423	Revenus immeubles patrimoine financier	825 800	841 900	-16 100	-1.9%	783 177	5.4%
424	Gains comptables sur placements patrimoine financier	0	0	0	-	0	-
425	Revenus des prêts et participations patrimoine administr.	0	0	0	-	0	-
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2 606 000	2 534 900	71 100	2.8%	2 536 673	2.7%
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	10 126 500	7 615 400	2 511 100	33.0%	8 123 124	24.7%
430	Taxes légales de remplacement	10 000	10 000	0	0.0%	12 000	-16.7%
431	Emoluments	204 000	158 000	46 000	29.1%	269 137	-24.2%
433	Ecolage	0	0	0	-	0	-
434	Taxes de raccordement/utilisation	1 723 000	1 694 000	29 000	1.7%	1 837 243	-6.2%
435	Ventes et prestations service	7 649 200	5 082 400	2 566 800	50.5%	5 304 283	44.2%
436	Remboursement de tiers	335 300	466 500	-131 200	-28.1%	541 097	-38.0%
437	Amendes	54 000	54 000	0	0.0%	64 876	-16.8%
439	Autres recettes	151 000	150 500	500	0.3%	94 488	59.8%
44	AUTRES CONTRIB. CANTONALES ET COMMUNALES	1 200 000	1 200 000	0	0.0%	1 189 260	0.9%
441	Part à des recettes cantonales	1 200 000	1 200 000	0	0.0%	1 189 260	0.9%
45	PART/REMBT COLLECTIVITES PUBLIQUES	3 076 600	2 685 600	391 000	14.6%	3 532 441	-12.9%
451	Canton	816 100	616 100	200 000	32.5%	1 452 092	-43.8%
452	Communes et associations communes	2 260 500	2 069 500	191 000	9.2%	2 080 349	8.7%
46	AUTRES PARTICIPATION SUBVENTION	8 500	8 500	0	0.0%	6 718	26.5%
465	Participations et subventions de tiers	8 000	8 500	-500	-5.9%	4 518	77.1%
469	Dons & Legs	500	0	500	-	2 200	-77.3%
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX	868 300	204 000	664 300	325.6%	1 560 192	-44.3%
480	Prélèvements s/fonds de réserve et de renouvellement	796 300	136 000	660 300	485.5%	979 803	-18.7%
481	Prélèvements s/les financements spéciaux	72 000	68 000	4 000	5.9%	580 390	-87.6%
49	IMPUTATIONS INTERNES	907 700	864 700	43 000	5.0%	874 734	3.8%
490	Imputations internes	907 700	864 700	43 000	5.0%	874 734	3.8%

1 - ADMINISTRATION GENERALE

L'icône à côté du compte indique qu'il fait l'objet d'un commentaire à la page suivante.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	3 071 200.00	282 200.00	2 893 500.00	299 900.00	2 973 537.38	493 832.82
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	524 400.00	8 000.00	512 700.00	7 700.00	638 556.70	10 041.25
100	CONSEIL COMMUNAL	68 800.00	0.00	69 600.00	0.00	92 572.80	0.00
3003.00	Jetons de présence Conseil communal et votations	32 000.00		34 000.00		27 240.00	
3012.00	Traitements	22 600.00		22 600.00		20 674.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	500.00		300.00		1 400.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	200.00		200.00		141.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		80.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 000.00		1 000.00		25 974.85	
3102.00	Frais d'annonces	500.00		500.00		0.00	
3170.00	Réceptions	9 000.00		8 500.00		13 906.35	
3181.00	Affranchissements	1 500.00		1 500.00		1 655.30	
3185.01	Honoraires et prestations de services	1 000.00		500.00		1 500.00	
101	MUNICIPALITE	455 600.00	8 000.00	443 100.00	7 700.00	545 983.90	10 041.25
3001.00	Traitements	350 000.00		350 000.00		426 016.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	33 500.00		33 000.00		34 450.45	
3040.00 ?	Cotisations Caisse de pensions	46 000.00		32 000.00		43 148.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	6 600.00		6 600.00		7 742.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	15 000.00		17 000.00		13 031.65	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	1 000.00		1 000.00		448.85	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	2 000.00		2 000.00		3 102.50	
3111.01	Achat de matériel informatique et logiciels	0.00		0.00		12 000.00	
3185.01	Honoraires et prestations de services	0.00		0.00		4 500.00	
3186.00	Prime d'assurances mandats politiques	1 500.00		1 500.00		1 543.10	
4361.00	Remboursements sur traitements		8 000.00		7 700.00		10 041.25
11	ADMINISTRATION	840 200.00	25 000.00	844 000.00	19 000.00	871 566.05	264 107.57
110	GREFFE MUNICIPAL	564 600.00	19 000.00	511 300.00	12 000.00	504 410.85	23 128.75
3011.00 ?	Traitements du personnel	418 000.00		374 000.00		345 534.80	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		31 284.50	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	40 000.00		36 000.00		34 927.60	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	71 000.00		62 000.00		58 078.95	



Remarques générales

Selon le statut du personnel communal, les traitements sont pris en compte avec une indexation au coût de la vie de 3 %. Il s'agit bien entendu d'une estimation, l'indice IPC au 31 octobre 2022 étant la référence réglementaire pour l'élaboration des salaires 2023.

Le budget tient également compte du nouvel arrêté d'imposition pour les années 2023-2024 et des augmentations d'énergies (gaz et électricité).

100 CONSEIL COMMUNAL

Pas de remarques particulières.

101 MUNICIPALITE

3040.00 Cotisations à la Caisse de pensions

Par rapport à 2021 et au budget 2022, un municipal supplémentaire s'est affilié à la LPP.

110 GREFFE MUNICIPAL

3011.00 Traitements du personnel

Engagement d'une nouvelle secrétaire municipale et restructuration du service avec des collaborateurs ayant plus d'expérience (donc plus avancées dans l'échelle des traitements). Le poste tient également compte d'une prime d'ancienneté

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110	GREFFE MUNICIPAL (suite)						
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	7 800.00		7 000.00		6 734.45	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1 500.00		2 000.00		486.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12 000.00		12 000.00		12 399.35	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	1 000.00		1 000.00		154.40	
3151.00	Entretien mobiliers et machines de bureau	10 000.00		10 000.00		5 635.00	
3163.02	Leasing machines de bureau	3 300.00		3 800.00		3 771.60	
3185.00	Honoraires et frais d'études	0.00		0.00		1 000.00	
3189.00	! Prestations exécutées par des tiers	0.00		3 500.00		4 404.20	
4313.00	Emoluments administratifs divers		15 000.00		8 000.00		12 890.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		5 948.75
4370.00	Amendes		4 000.00		4 000.00		4 290.00
111	ADMINISTRATION GENERALE	195 200.00	6 000.00	332 700.00	7 000.00	367 155.20	240 978.82
3011.02	! Traitements des apprentis	0.00		33 000.00		14 054.40	
3030.00	! Cotisations AVS-AI-AC	0.00		3 200.00		1 050.75	
3050.00	! Assurances accidents et perte de gains	0.00		1 500.00		759.30	
3060.00	! Indemnités et remboursement de frais	0.00		4 500.00		1 887.20	
3091.00	! Frais pour la formation professionnelle	0.00		20 000.00		20 803.00	
3099.00	! Frais divers autorités et personnel	0.00		15 000.00		13 265.75	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	7 000.00		7 000.00		6 074.80	
3102.00	? Frais d'annonces	2 000.00		20 000.00		18 798.95	
3163.02	Leasing machines de bureau	2 000.00		2 000.00		1 888.20	
3181.00	? Affranchissements et frais postaux	13 000.00		20 000.00		23 660.65	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	6 000.00		7 000.00		5 623.65	
3185.00	Frais d'études et prestations de services	65 000.00		70 000.00		113 221.05	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	31 200.00		35 000.00		33 961.75	
3191.04	Redevance radio-télévision	2 000.00		2 000.00		1 270.00	
3193.00	? Cotisations diverses	25 000.00		5 000.00		3 390.00	
3199.00	Frais divers	2 000.00		2 000.00		958.00	
3528.00	Participation à l'ARCAM	32 000.00		32 000.00		31 241.20	
3659.00	? Dons et sollicitations diverses	8 000.00		28 000.00		25 246.55	
3809.03	Attribution à d'autres fonds de réserve et de renouvellement	0.00		0.00		50 000.00	
3901.20	Imputation interne personnel avec bourse	0.00		10 000.00		0.00	
3901.56	! Imputation interne personnel avec château	0.00		15 500.00		0.00	
4319.00	Recettes diverses		3 000.00		4 000.00		3 120.32
4363.01	Remboursements d'assurances		0.00		0.00		46 480.55
4518.00	Participations cantonales diverses		0.00		0.00		190 050.00
4656.01	Redistribution de la taxe sur le CO2		3 000.00		3 000.00		1 327.95



111 ADMINISTRATION GENERALE

Ce chapitre a été en partie ventilé avec les deux nouveaux créés : 112 : Communication – 130 : Ressources humaines. Le sigle ! à côté du compte indique que celui-ci a été transféré dans un nouveau chapitre.

3102.00 Frais d'annonces

Il reste dans ce compte, les frais liés aux avis de décès. Les annonces pour les nouveaux postes à repourvoir sont dans le chapitre RH et les tous ménages dans le chapitre Communication.

3181.00 Affranchissements

L'affranchissement des tous ménages est également transféré dans le chapitre Communication. Les frais d'envoi courants demeurent dans ce compte.

3193.00 Cotisations diverses

3659.00 Dons et sollicitations diverses

Comptes inversés pour respect du plan comptable.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
112	COMMUNICATION <i>***Nouveau chapitre***</i>	80 400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3011.00 ?	Traitements du personnel	34 000.00		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 200.00		0.00		0.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5 500.00		0.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	700.00		0.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	500.00		0.00		0.00	
3102.01 ?	Publications diverses	14 000.00		0.00		0.00	
3151.01 ?	Entretien et maintenance informatique	5 500.00		0.00		0.00	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	7 000.00		0.00		0.00	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	10 000.00		0.00		0.00	
13	RESSOURCES HUMAINES	154 800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
130	RESSOURCES HUMAINES <i>***Nouveau chapitre***</i>	154 800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3011.00 ?	Traitements du personnel	45 000.00		0.00		0.00	
3011.02	Traitements des apprentis	25 000.00		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	6 400.00		0.00		0.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	7 500.00		0.00		0.00	
3050.00	Cotisations Caisse pensions	2 100.00		0.00		0.00	
3060.00	Assurances accidents et perte de gains	4 000.00		0.00		0.00	
3091.00	Indemnités et remboursement de frais	20 000.00		0.00		0.00	
3099.00	Frais divers du personnel	15 000.00		0.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		0.00		0.00	
3102.00	Frais d'annonces	5 000.00		0.00		0.00	
3151.01 ?	Entretien et maintenance informatique	1 500.00		0.00		0.00	
3185.00 ?	Honoraires et prestations de services	5 000.00		0.00		0.00	
3186.00	Assurances RC, cautionnement et divers	1 800.00		0.00		0.00	
3901.56	Imputation interne personnel avec Château	16 000.00		0.00		0.00	
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	488 300.00	22 000.00	501 000.00	25 000.00	496 805.20	73 976.60
150	MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES	364 700.00	22 000.00	383 000.00	23 000.00	384 622.65	72 826.60
3003.01	Vacations Commission culturelle	1 000.00		1 000.00		940.00	
3011.00	Traitements du personnel	75 000.00		79 000.00		74 357.35	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	8 000.00		1 000.00		7 441.60	
3012.01	Traitements des ambassadeurs d'Aubonne	1 000.00		0.00		0.00	



112 **COMMUNICATION**

3011.00 **Traitements du personnel**

Affectation d'un 0,3 EPT du greffe à ce nouveau chapitre.

3102.01 **Publications diverses**

Edition du journal Aubon'Infos, affiches manifestations et tous ménages.

3151.01 **Entretien et maintenance informatique**

Maintenance site internet et divers logiciels.

130 **RESSOURCES HUMAINES**

3011.00 **Traitements du personnel**

Nomination de deux co-responsables au sein de la bourse communale et affectation d'un 0,4 EPT de la bourse à ce nouveau chapitre.

3151.01 **Entretien et maintenance informatique**

Abonnement logiciel des heures pour les collaborateurs (portail personnel).

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

Frais d'études, d'avocats et avis de droits divers en lien avec le personnel.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
150	MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES						
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	8 000.00		7 500.00		7 324.25	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	12 500.00		12 500.00		12 193.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 000.00		3 500.00		3 276.70	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1 000.00		1 000.00		0.00	
3102.01	Publication brochures historiques	6 000.00		1 000.00		0.00	
3114.00 ?	Achat matériel pour manifestations et décorations	54 000.00		57 000.00		39 185.75	
3115.00	Achat de véhicules	0.00		0.00		0.00	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	2 000.00		1 500.00		1 971.70	
3142.00	Entretien du réseau routier et chemins	0.00		0.00		40 873.55	
3153.00	Entretien et acquisition d'oeuvres d'art	0.00		1 000.00		0.00	
3155.00	Entretien des machines et véhicules	5 000.00		2 000.00		6 547.90	
3161.00	Location de locaux pour services communaux	0.00		9 000.00		9 102.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	65 000.00		80 000.00		42 742.55	
3171.00	Fête du 1er Août	20 000.00		20 000.00		26 303.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 000.00		1 000.00		834.50	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	15 000.00		15 000.00		13 944.85	
3192.00	Taxes sur véhicules	3 500.00		3 500.00		3 075.50	
3513.00 ?	Participation cantonale aux écoles de musique	36 000.00		37 000.00		48 758.00	
3653.01 ?	Subventions culturelles et musicales	28 000.00		30 000.00		12 763.85	
3653.05	Participation au passeport-vacances	2 700.00		2 500.00		2 640.00	
3663.00	Prix de la Ville d'Aubonne	5 000.00		5 000.00		8 245.60	
3801.01	Attribution fonds de renouvellement des véhicules	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.43	Imputations internes frais personnel avec Voirie	4 000.00		4 000.00		1 500.00	
3901.44	Imputations internes frais personnel avec Parcs/Jardins	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
3901.54	Imputations internes frais personnel avec Pré Baulan	0.00		0.00		12 600.00	
4273.00	Location cantines et tables		5 000.00		5 000.00		1 645.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		0.00		889.70
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		6 387.50
4390.00	Recettes diverses et dons		0.00		0.00		2 504.40
4901.46	Imputation interne frais personnel STEP		2 000.00		0.00		28 400.00
4901.65	Imputation interne frais personnel Feu		10 000.00		13 000.00		22 000.00
4901.81	Imputation interne frais personnel Service des eaux		5 000.00		5 000.00		11 000.00



150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIÉTÉS LOCALES

3114.00 Achat de matériel pour manifestations et décorations

Renouvellement décorations de Noël	Fr.	8'000.00	Entretien décorations/sapins/pose décos	Fr.	15'500.00
Renouvellement bâches cantines	Fr.	4'000.00	Remplacement drapeaux ville et manifs	Fr.	6'500.00
Renouvellement habits de sécurité	Fr.	1'000.00	Remplacement de tables et peinture	Fr.	5'000.00
Remplacement d'une cantine	Fr.	8'000.00	Divers pour manifestations	Fr.	6'000.00

3513.00 Participation cantonale aux écoles de musique

Selon la loi sur les écoles de musique, participation à hauteur de Fr. 9.50/élève. Les subventions locales aux parents et à l'Echo du Chêne ont été transférées dans le compte 3653.01.

3653.01 Subventions culturelles et musicales

Toutes les subventions culturelles et musicales ont été reprises dans ce compte. Il s'agit d'une enveloppe globale puisque le modèle de subventionnement des sociétés locales et autres associations culturelles ou sportives est en cours de révision.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	BIBLIOTHEQUE (Adultes)	58 700.00	0.00	56 800.00	2 000.00	53 158.10	1 150.00
3011.00	Traitements	36 500.00		35 000.00		33 953.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 500.00		3 300.00		3 205.10	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	6 000.00		5 800.00		5 608.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	700.00		700.00		625.75	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	500.00		500.00		72.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		327.25	
3102.02	Achats de livres	7 000.00		7 000.00		6 860.25	
3111.00	Achat mobilier et matériel d'entretien	500.00		500.00		275.05	
3111.01	Achat de logiciels	500.00		500.00		1 240.70	
3151.00	Entretien mobiliers et machines	500.00		500.00		0.00	
3153.00	Entretien et réparation de livres	500.00		500.00		0.00	
3163.03	Location des livres	700.00		700.00		612.95	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	800.00		800.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	400.00		400.00		326.60	
3193.00	Cotisations diverses	100.00		100.00		50.00	
4352.00	Vente d'imprimés et livres		0.00		2 000.00		1 150.00
152	BIBLIOTHEQUE (Jeunesse)	64 900.00	0.00	61 200.00	0.00	59 024.45	0.00
3011.00 ?	Traitements	44 200.00		41 000.00		38 500.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	4 200.00		4 000.00		3 635.90	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5 000.00		4 700.00		4 518.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	700.00		700.00		608.70	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	100.00		100.00		72.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 000.00		1 000.00		1 166.05	
3102.02	Achat de livres	6 000.00		6 000.00		6 661.50	
3111.00	Achat de mobilier et machines de bureau	1 000.00		1 000.00		91.65	
3111.01	Achat de logiciels	1 000.00		1 000.00		2 052.50	
3163.03	Location de livres	800.00		800.00		770.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	500.00		500.00		595.90	
3193.00	Cotisations diverses	400.00		400.00		350.00	
16	<i>TOURISME</i>	47 100.00	500.00	33 100.00	500.00	26 506.60	0.00
160	TOURISME ET SDA	34 000.00	0.00	22 000.00	0.00	16 528.90	0.00
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	500.00		500.00		0.00	
3102.01	Publications et brochures touristiques	2 000.00		2 000.00		236.90	
3653.03 ?	Office du tourisme d'Aubonne et SDA	20 000.00		8 000.00		5 000.00	
3653.04 ?	Office du tourisme régional	11 500.00		11 500.00		11 292.00	



151 BIBLIOTHEQUE ADULTES

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

152 BIBLIOTHEQUE JEUNESSE

3011.00 Traitements du personnel

Y compris prime d'ancienneté d'une collaboratrice.

160 TOURISME ET SDA

3653.03 Office du tourisme d'Aubonne et SDA

Contribution ordinaire Fr. 8'000.00 Sentier Au Fil de l'eau (part aménagements) Fr. 12'000.00

3653.04 Office du tourisme régional

Contribution à raison de Fr. 3.00 par habitant.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
161	POINT "I" PLACE DE LA GARE	13 100.00	500.00	11 100.00	500.00	9 977.70	0.00
3012.00 ?	Traitement du personnel occasionnel	10 000.00		8 200.00		8 602.20	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 000.00		800.00		812.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	100.00		100.00		73.50	
3141.00	Entretien du bâtiment	1 000.00		1 000.00		490.00	
3171.00	Frais de réceptions	1 000.00		1 000.00		0.00	
4359.00	Ventes de prestations de services		500.00		500.00		0.00
17	SPORTS	467 900.00	171 500.00	469 700.00	171 500.00	462 409.08	106 451.05
170	PISCINE	374 400.00	171 500.00	362 200.00	171 500.00	374 663.78	106 451.05
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	145 000.00		141 000.00		137 836.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	14 000.00		12 000.00		12 857.25	
3040.00 ?	Cotisations Caisse de pensions	18 000.00		12 000.00		9 210.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	6 000.00		6 000.00		4 932.45	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	500.00		500.00		688.30	
3091.00	Frais de formation professionnelle	1 000.00		1 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et frais de bureau	2 000.00		2 000.00		1 217.05	
3102.00	Frais d'annonces	500.00		700.00		501.90	
3114.00	Achat de machines, matériel d'exploitation et entretien	8 000.00		10 000.00		8 408.95	
3121.00	Achat et consommation d'eau	19 000.00		18 000.00		21 603.65	
3122.00	Achat et consommation de gaz	25 000.00		16 000.00		26 425.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	22 500.00		19 000.00		17 880.95	
3133.00	Produits de nettoyage et divers	1 000.00		1 000.00		2 175.20	
3133.01	Fournitures pour traitements de l'eau	20 000.00		20 000.00		14 476.75	
3137.00	Achat accessoires de bains pour la revente	4 000.00		4 000.00		3 857.95	
3141.00	Entretien bâtiments et bassins	36 000.00		43 000.00		51 433.15	
3145.00	Entretien des extérieurs	15 000.00		17 000.00		12 019.05	
3154.00	Entretien machines-matériel	15 000.00		18 000.00		9 888.15	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 800.00		1 500.00		1 951.05	
3183.00	Frais bancaires/postaux encaissement cartes	800.00		600.00		760.03	
3186.00	Primes d'assurances	2 200.00		2 200.00		2 071.50	
3189.00 ?	Prestations exécutées par des tiers	6 000.00		1 600.00		7 744.35	
3191.00	Taxe d'épuration	500.00		500.00		505.05	
3191.01	TVA due pour exploitation piscine	5 000.00		5 000.00		3 108.05	
3199.99	Frais liés à la covid-19	0.00		5 000.00		16 512.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3 600.00		3 600.00		3 600.00	
3901.44	Imputation interne service des jardins	2 000.00		1 000.00		3 000.00	



161 POINT « I » PLACE DE LA GARE

3012.00 **Traitement du personnel occasionnel**
Prolongation de l'ouverture du chalet jusqu'à fin octobre.

170 PISCINE

3040.00 **Cotisations Caisses de pensions**
Les surveillants piscine sont affiliés au plan minimum avec des cotisations basses. Par contre, au bout de cinq années de présence, nous devons les affiliés au plan ordinaire de la CIP, ce qui explique l'écart entre les budgets et les comptes 2021.

3189.00 **Prestations exécutées par des tiers**
Remplacement surveillants titulaires Fr. 2'400.00 Surveillance sécurité et abt télésurveillance Fr. 3'600.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
170	PISCINE (suite)						
4271.00	Location buvette		5 000.00		5 000.00		4 800.00
4359.01	Vente d'accessoires de bains		5 000.00		5 000.00		3 712.25
4362.01	Remboursement frais accessoires buvette		11 500.00		11 500.00		11 200.00
4392.00	Abonnements et entrées		150 000.00		150 000.00		86 738.80
171	SPORTS (TERRAINS ET SUBVENTIONS)	93 500.00	0.00	107 500.00	0.00	87 745.30	0.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	7 000.00		10 000.00		5 436.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	300.00		300.00		241.70	
3141.00	Entretien des bâtiments	0.00		0.00		690.00	
3145.00 ?	Entretien & aménagement	41 000.00		47 000.00		48 142.10	
3191.00	Taxe d'épuration	200.00		200.00		166.65	
3653.02 ?	Subventions sportives	45 000.00		50 000.00		33 068.25	
18	TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	325 000.00	32 200.00	312 000.00	32 200.00	236 861.40	28 456.35
180	TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	325 000.00	32 200.00	312 000.00	32 200.00	236 861.40	28 456.35
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	1 500.00		1 000.00		1 480.00	
3170.00 ?	Manifestations et réceptions	1 500.00		0.00		0.00	
3188.20	Frais de transports (Mobility)	16 000.00		15 000.00		15 161.45	
3188.21 ?	Frais de mobilité douce	30 000.00		23 000.00		0.00	
3517.00 ?	Participation aux déficits des transports publics	220 000.00		218 000.00		164 487.20	
3527.00	Participation au bus pyjama	28 000.00		27 000.00		27 732.75	
3657.00	Abonnements CFF	28 000.00		28 000.00		28 000.00	
4359.02	Vente abonnements CFF		27 000.00		27 000.00		23 182.00
4527.00	Participation autres communes au bus pyjama		5 200.00		5 200.00		5 274.35
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	209 000.00	23 000.00	221 000.00	44 000.00	240 832.35	10 800.00
190	INFORMATIQUE	209 000.00	23 000.00	221 000.00	44 000.00	240 832.35	10 800.00
3111.00	Achat mobilier-matériel-machines	15 000.00		15 000.00		9 864.15	
3111.01	Achat de logiciels	2 000.00		2 000.00		15 097.00	
3151.01 ?	Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques	65 000.00		78 000.00		55 756.45	
3185.01	Honoraires et prestations de services	105 000.00		106 000.00		140 114.75	
3186.00	Assurances	2 000.00		0.00		0.00	
3801.00	Attrib. Fds de réserve renouvellement informatique	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
3901.20	Imputation interne bourse communale	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
4356.00	Frais facturés à des tiers		7 000.00		7 000.00		5 800.00
4801.00	Prélèvement au fonds de réserve		11 000.00		32 000.00		0.00
4902.46	Imputation interne service égouts-épuration		5 000.00		5 000.00		5 000.00



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

171 **SPORTS (TERRAINS ET SUBVENTIONS)**

3145.00 **Entretien et aménagement des extérieurs**

Installation arrosage automatique Fr. 9'000.00 Entretien courant, divers et imprévus Fr. 32'000.00

3653.02 **Subventions clubs sportifs**

Il s'agit d'une enveloppe globale puisque le modèle de subventionnement des sociétés locales et autres associations culturelles ou sportives est en cours de révision.

180 **TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE**

3170.00 **Manifestations et réceptions**

Journée de la mobilité.

3188.21 **Frais de mobilité douce**

Suite Projet Pick-e-Bike (2022 sur 8 mois).

3517.00 **Participation aux déficits des transports publics**

Pour rappel, selon la loi sur la mobilité et les transports publics, les communes participent à raison de 30% aux subventions octroyées. Les transports publics pâtissent encore d'une baisse de recettes, faisant suite aux conséquences structurelles de la pandémie de COVID-19 sur les habitudes de fréquentation et consommation des usagers des transports publics. Les prévisions à ce jour tablent encore sur une diminution du niveau de recettes, de près de 5% par rapport au niveau effectif de l'année 2019 ; un recouvrement complet n'est pas prévu avant le courant de l'année 2024 au plus tôt.

190 **INFORMATIQUE**

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

Maintien du montant de CHF 10'000.-- inscrit au budget 2022 pour la sécurité informatique, pour le reste il s'agit d'un budget ordinaire.

*** -|- ADMINISTRATION GÉNÉRALE ***

2 - FINANCES

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	6 739 800.00	23 653 000.00	6 717 800.00	23 844 000.00	8 726 385.29	30 289 917.61
20	COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	457 300.00	79 000.00	556 300.00	103 000.00	531 641.65	96 265.65
200	COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	457 300.00	79 000.00	556 300.00	103 000.00	531 641.65	96 265.65
3011.00	? Traitements bourse communale	323 800.00		406 000.00		389 158.90	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	32 000.00		38 500.00		36 591.85	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	57 000.00		66 500.00		64 922.50	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	6 500.00		7 500.00		7 021.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	2 000.00		2 000.00		836.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	14 000.00		14 000.00		11 993.05	
3111.00	Achat mobilier et matériel de bureau	2 000.00		2 000.00		407.95	
3163.02	Leasing copieur	5 000.00		4 800.00		4 769.80	
3185.01	Honoraires contrôle Fiduciaire	15 000.00		15 000.00		15 939.60	
4356.00	Facturation de services à des tiers		38 000.00		52 000.00		54 640.00
4361.00	Remboursement sur traitements		0.00		0.00		625.65
4901.11	Imputations internes avec formations		0.00		10 000.00		0.00
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/épurat		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
21	IMPOTS	631 000.00	22 003 000.00	453 000.00	22 261 000.00	653 926.31	28 787 489.27
210	IMPOTS	631 000.00	22 003 000.00	453 000.00	22 261 000.00	653 926.31	28 787 489.27
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	5 000.00		5 000.00		4 030.30	
3187.00	Emoluments frais de perception et taxations	116 000.00		115 000.00		118 008.15	
3212.00	Intérêts bonifiés sur impôts	3 000.00		3 000.00		3 771.70	
3301.00	Défalcations d'impôts	100 000.00		100 000.00		313 202.91	
3809.02	Attrib. fonds de réserve "Créances irrécouvrables"	0.00		0.00		0.00	
3809.03	? Attrib. à d'autres fonds de réserve	32 000.00		80 000.00		72 500.00	
3819.00	Attrib. aux fonds spéciaux	375 000.00		150 000.00		142 413.25	
4001.00	? Impôt sur le revenu et prestations en capital		9 700 000.00		9 700 000.00		10 262 114.06



200 COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE

3011.00 Traitements

Affectation de 0.4 EPT au chapitre des ressources humaines suite à la nomination de deux co-responsables au sein de la bourse communale. Le remplacement d'une collaboratrice partie à la retraite fin 2022 influence également ce poste.

210 IMPOTS

3809.03 Attribution à d'autres fonds de réserve et de renouvellement

Selon la décision du Conseil communal sur le préavis N° 1/21 sur la mobilité, 1/3 de l'émolument pour l'usage du sol est reversé dans un fonds pour l'amortissement de ce préavis. Cette attribution est limitée entre 2021 et 2023 et jusqu'à concurrence du montant du préavis.

3819.00 Attribution aux fonds spéciaux

Attrib. 2/3 émoluments usage du sol (PM 04/08) Fr. 150'000.00 Point d'impôt affecté contournement Fr. 225'000.00

Selon la réglementation en vigueur, la taxe de 0,7 ct/kWh pour l'usage du sol est reversée au fonds de réserve à raison de 2/3 (selon PM 4/08).

4001.00 Impôt sur le revenu

4002.00 Impôt sur la fortune

Le taux de 68% adopté par le conseil communal le 30 août 2022 ainsi que la situation fiscale d'août 2022 ont été pris en compte pour l'évaluation des recettes. 2023 sera une phase de transition puisque l'exercice comptable sera impacté par une grande partie des décomptes fiscaux 2022 avec l'ancien taux.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210	IMPOTS (suite)						
4002.00	? Impôt sur la fortune		1 650 000.00		1 500 000.00		1 587 644.92
4003.00	Impôt à la source		450 000.00		580 000.00		355 439.33
4004.00	Impôt sur la dépense		280 000.00		290 000.00		213 869.35
4011.00	? Impôt sur le bénéfice des personnes morales		4 400 000.00		5 900 000.00		10 700 136.55
4012.00	? Impôt sur le capital des personnes morales		1 200 000.00		280 000.00		237 262.60
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles		120 000.00		160 000.00		133 262.20
4020.00	Impôt foncier		1 200 000.00		1 150 000.00		1 109 072.37
4040.00	Droits de mutations		400 000.00		300 000.00		346 638.60
4050.00	Droits de successions et donations		100 000.00		100 000.00		889 968.10
4061.00	Impôt sur les chiens		30 000.00		30 000.00		30 040.00
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		15 000.00		15 000.00		13 340.06
4101.00	Emoluments de surveillance établissements publics		18 000.00		16 000.00		19 763.90
4211.00	Intérêts retard ACI		100 000.00		100 000.00		229 368.06
4221.01	Intérêts compensatoires ACI		5 000.00		5 000.00		10 447.86
4342.05	Emolument pour l'usage du sol		230 000.00		230 000.00		217 588.00
4362.00	Remboursement intérêts retard et frais de rappels		5 000.00		5 000.00		3 480.29
4411.00	Part s/impôt sur les gains immobiliers		200 000.00		200 000.00		227 086.80
4411.01	Rétrocession impôt sur les frontaliers		1 000 000.00		1 000 000.00		962 173.15
4518.00	? Participations cantonales diverses		800 000.00		600 000.00		1 238 793.07
4809.00	Prélèv. fonds réserve pour créances irrécouvrables		100 000.00		100 000.00		0.00
22	SERVICE FINANCIER	5 651 500.00	1 571 000.00	5 708 500.00	1 480 000.00	6 540 817.33	1 406 162.69
220	SERVICE FINANCIER	5 651 500.00	1 571 000.00	5 708 500.00	1 480 000.00	6 540 817.33	1 406 162.69
3183.00	Frais bancaires et postaux		26 000.00		13 000.00		24 761.37
3183.01	Frais de courtage pour emprunts		5 000.00		5 000.00		1 419.45
3210.00	? Intérêts dettes à court terme		10 000.00		0.00		7 164.21
3223.00	? Intérêts dettes à moyen et long terme		60 000.00		10 000.00		0.00
3521.00	? Contribution au fonds de péréquation financière		5 550 000.00		5 680 000.00		6 507 233.00
3809.00	Attribution au fonds de réserve		500.00		500.00		239.30
4221.00	Revenus capitaux du patrimoine financier		176 000.00		200 000.00		180 961.44
4520.00	? Recettes du fonds de péréquation		1 215 000.00		1 230 000.00		1 212 621.00
4520.01	? Remboursement part dépenses thématiques		180 000.00		50 000.00		12 160.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		0.00		0.00		420.25
23	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00	0.00
230	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00	0.00
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		1 000 000.00



210 **IMPOTS (suite)**

4011.00 Impôt sur le bénéfice

4012.00 Impôt sur le capital

Comme pour l'impôt sur le revenu, nous avons pris en compte la dernière situation connue à fin août pour les acomptes des personnes morales. Un transfert entre les rendements bénéfice et capital est visible en 2022 et a été reporté sur ce budget. D'une manière globale et avec les éléments en notre possession, un léger recul est constaté par rapport aux prévisions pour l'année 2022.

4518.00 Participations cantonales diverses

Compensation de la Confédération pour la réforme fiscale des entreprises (RIE 3). La part communale se calcule en proportion du rendement des personnes morales par rapport à celui des autres communes du canton.

220 **SERVICE FINANCIER**

3210.00 Intérêts des dettes à court terme

3223.00 Intérêts des dettes à moyen et long terme

Fin de la période des intérêts négatifs.

3521.00 Contribution au fonds de péréquation financière

Alimentation au fonds calculée à 19.16 points d'impôt selon calcul des acomptes 2022.

4520.00 Recettes du fonds de péréquation

Montant fixe redistribué aux communes en fonction du nombre d'habitants (calcul par couche de population sur une base de 3'800).

4520.01 Remboursement part dépenses thématiques

Selon nos estimations et en fonction du calcul établi au bouclage des comptes 2021, l'impact de la réfection de la route de Bougy avec le canton devrait nous permettre de passer au-dessus des 8 points d'impôts pour les frais routes et transports et ainsi déclencher le mécanisme du retour thématique.

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	***DOMAINES ET BATIMENTS***	5 119 450.00	3 919 800.00	4 672 550.00	3 716 500.00	5 112 117.16	4 237 695.54
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	53 100.00	27 000.00	42 100.00	27 000.00	77 959.05	26 590.85
310	TERRAINS ET COURS D'EAU	53 100.00	27 000.00	42 100.00	27 000.00	77 959.05	26 590.85
3145.00 ?	Entretien Piste Vita	20 000.00		11 000.00		14 601.15	
3145.01	Entretien terrains divers	8 000.00		8 000.00		0.00	
3147.00	Entretien des cours d'eau	15 000.00		13 000.00		45 196.35	
3162.00	Redevances d'utilisation et droit de superficie	0.00		0.00		8 134.00	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	100.00		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		27 000.00		27 000.00		26 590.85
32	FORETS ET PATURAGES	303 800.00	27 000.00	291 100.00	27 500.00	149 880.50	21 857.35
320	FORETS	113 000.00	2 000.00	104 000.00	2 000.00	43 257.65	2 014.70
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00		89.00	
3145.00	Entretien de l'écrin de verdure	15 000.00		15 000.00		2 326.55	
3146.01	Exploitation forêts plaine (forêts d'accueil)	17 500.00		16 500.00		8 812.75	
3185.00 ?	Frais d'études	8 000.00		0.00		0.00	
3193.00	Cotisations diverses	12 000.00		12 000.00		7 035.00	
3526.00	Participation Groupement forestier "La Saubrette"	60 000.00		60 000.00		24 994.35	
4518.00	Subventions cantonales diverses		2 000.00		2 000.00		2 014.70
321	PATURAGES	190 800.00	25 000.00	187 100.00	25 500.00	106 622.85	19 842.65
3141.00	Entretien des bâtiments, chalets, maisons forestières	19 000.00		20 000.00		30 345.20	
3142.00	Entretien du réseau routier et chemins	4 000.00		4 000.00		0.00	
3144.00	Entretien réseaux eau et citernes	11 500.00		11 500.00		812.60	
3145.00	Entretien des zones de loisirs (Sapin à Siméon)	1 000.00		1 000.00		0.00	
3146.00	Entretien des forêts, alpages, vignes (Fontaine Valier)	1 000.00		1 000.00		0.00	
3146.02	Entretien des pâturages	8 000.00		9 000.00		2 454.35	
3146.05	Entretien des murets en pierres sèches	20 000.00		20 000.00		13 378.40	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 000.00		1 000.00		317.10	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4 000.00		4 000.00		3 715.20	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments	70 000.00		70 000.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	6 300.00		5 600.00		5 600.00	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

310 TERRAINS ET COURS D'EAU

3145.00 Entretien Piste Vita
Mise en place de nouveaux engins et plaquettes de bois.

320 FORETS

3185.00 Frais d'études
Renouvellement du plan de classement des arbres.

321 PATURAGES

3312.00 Amortissements des bâtiments
Préavis N° 8/18 Pré de Rolle Fr. 16'000.00 Préavis N° 1/19 – Pré d'Aubonne Fr. 54'000.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321	PATURAGES (suite)						
3901.43	Imputations internes avec service de voirie	45 000.00		40 000.00		50 000.00	
4232.00	Loyers et fermages		18 000.00		18 000.00		17 440.00
4362.00	Remboursement de frais		0.00		500.00		14.10
4518.01	Subventions pour réfection murets en pierres sèches		7 000.00		7 000.00		2 388.55
33	VIGNES	22 750.00	45 000.00	25 700.00	45 000.00	24 047.05	46 742.80
330	VIGNES (Exploitation)	22 750.00	45 000.00	25 700.00	45 000.00	24 047.05	46 742.80
3109.00	Frais administratifs	1 900.00		5 000.00		706.10	
3121.00	Achat et consommation d'eau	300.00		200.00		329.65	
3137.01	Achat de produits viticoles destinés à la revente	20 000.00		20 000.00		23 000.00	
3146.03	Entretien des vignes	500.00		500.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	50.00		0.00		11.30	
4355.03	Vente de la réserve communale et des produits dérivés		25 000.00		25 000.00		29 402.00
4355.04	Ristournes sur vente récolte des vignes communales		20 000.00		20 000.00		17 340.80
35	BATIMENTS	4 739 800.00	3 820 800.00	4 313 650.00	3 617 000.00	4 860 230.56	4 142 504.54
350	BATIMENTS DIVERS	323 200.00	73 600.00	342 150.00	69 700.00	312 424.80	66 290.00
5001	BATIMENTS DIVERS	37 500.00	600.00	49 000.00	600.00	38 306.20	1 960.00
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		200.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	200.00		200.00		164.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 000.00		1 500.00		1 707.20	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	700.00		0.00		181.00	
3133.00	Achat produits de nettoyage	1 100.00		1 300.00		692.80	
3141.00	Entretien (WC publics et divers)	2 500.00		3 000.00		1 699.00	
3141.01	Nettoyages par entreprises	7 000.00		7 000.00		6 723.60	
3151.01	? Entretien et maintenance logiciel informatique	600.00		6 000.00		5 988.10	
3155.00	Entretien des véhicules	600.00		1 500.00		508.20	
3186.00	Assurance incendie bâtiments et mobilier	16 500.00		16 500.00		16 137.15	
3191.00	Taxe d'épuration	100.00		100.00		18.10	
3192.00	Taxes sur véhicules	800.00		800.00		686.60	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	600.00		600.00		600.00	
3901.52	Imputation interne frais du personnel Hôtel-de-Ville	0.00		5 600.00		0.00	
3901.56	Imputation interne frais du personnel Château	4 800.00		4 700.00		3 200.00	
4271.00	Locations diverses		600.00		600.00		600.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		1 360.00



330 VIGNES

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

350 BATIMENTS DIVERS

5001 BATIMENTS GENERAL

3151.01 Entretien maintenance logiciel info
Résiliation logiciel Energo en 2022.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5002	BATIMENT HERMANJAT	52 100.00	4 800.00	51 900.00	4 800.00	45 724.10	2 930.00
3011.03	Traitements des piquets	400.00		200.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.00		200.00		82.20	
3122.00	Achat et consommation de gaz	5 500.00		4 000.00		3 637.85	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	800.00		800.00		608.40	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	1 000.00		1 300.00		1 109.40	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	15 000.00		17 000.00		14 395.30	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 500.00		1 300.00		1 029.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	600.00		600.00		550.05	
3191.00	Taxe d'épuration	400.00		400.00		311.20	
3803.00	Attribution fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
3901.52	Imputation interne frais du personnel Hôtel-de-Ville	17 300.00		16 800.00		16 800.00	
3901.53	Imputation interne frais du personnel Château	8 000.00		7 800.00		5 700.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		3 000.00		3 000.00		1 130.00
4272.00	Location de places de stationnement, macarons		1 800.00		1 800.00		1 800.00
5003	BATIMENTS CLOS D'EQUARISSAGE/PETANQUE	4 600.00	1 600.00	5 000.00	1 600.00	2 933.05	1 630.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.00		100.00		46.15	
3141.00	Entretien des bâtiments	2 000.00		2 500.00		608.50	
3186.00	Primes d'assurances et divers	900.00		800.00		720.65	
3191.00	Taxe d'épuration	100.00		100.00		57.75	
3803.00	Attribution fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1 600.00		1 600.00		1 630.00
5004	CINEMA REX	11 600.00	1 200.00	10 600.00	1 200.00	12 883.95	1 200.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.00		100.00		43.60	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3 500.00		2 500.00		2 248.95	
3141.00	Entretien du bâtiment	3 000.00		3 000.00		5 806.25	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	2 000.00		2 000.00		1 833.95	
3191.00	Taxe d'épuration	500.00		500.00		451.20	
3803.00	Attribution fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
4272.00	Location de places de stationnement, macarons		1 200.00		1 200.00		1 200.00
5005	STANDS DE TIR (LAVIGNY ET MONTHEROD)	6 200.00	0.00	5 100.00	0.00	8 957.30	0.00
3141.00	Entretien	6 000.00		5 000.00		8 824.25	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	200.00		100.00		133.05	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

5002 SALLE HERMANJAT

3141.00 Entretien du bâtiment

Entretien toiture	Fr.	2'500.00	Peinture portes entrées salle et biblio	Fr.	8'000.00
Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	4'500.00			

5003 BÂTIMENTS CLOS D'ÉQUARRISSAGE/PÉTANQUE

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

5004 CINÉMA REX

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

5005 STANDS DE TIR LAVIGNY ET MONTHEROD

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5006	CURE D'EN BAS (JARDIN D'ENFANTS)	2 800.00	2 100.00	2 800.00	2 100.00	2 124.30	2 100.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	300.00		300.00		207.20	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	1 000.00		1 000.00		867.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	1 500.00		1 500.00		1 049.90	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2 100.00		2 100.00		2 100.00
5007	ANCIENNE GARE (Gare des bus)	40 800.00	0.00	44 900.00	0.00	46 813.45	0.00
3011.00	Traitements du personnel	0.00		0.00		5 786.40	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		356.25	
3121.00	Achat et consommation d'eau	300.00		300.00		253.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	16 000.00		13 000.00		14 195.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	6 000.00		11 000.00		16 941.30	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1 000.00		1 000.00		899.90	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	700.00		700.00		681.00	
3803.00	Attribution fonds de rénovation des bâtiments	2 200.00		2 200.00		2 200.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Maison-de-Ville	5 800.00		5 600.00		3 400.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	8 800.00		11 100.00		2 100.00	
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts				0.00		.00
5505	SALLE DE L'ESPLANADE	67 900.00	13 000.00	65 600.00	12 000.00	60 555.25	12 530.00
3011.03	Traitements des piquets	2 000.00		2 000.00		750.00	
3113.00	Achat de mobilier et matériel	0.00		1 000.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	16 000.00		13 000.00		14 065.40	
3133.00	Achat de produits de nettoyages	2 000.00		2 000.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	5 000.00		5 300.00		4 523.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	6 000.00		6 300.00		4 881.35	
3191.00	Taxe d'épuration	900.00		900.00		835.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	6 500.00		6 500.00		6 500.00	
3901.55	Imputation interne frais du personnel Chêne	29 500.00		28 600.00		29 000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		3 000.00		2 000.00		2 530.00
4909.55	Imputation interne avec restaurant de l'Esplanade		10 000.00		10 000.00		10 000.00
5506	PAVILLON DU CHENE	12 800.00	1 000.00	13 100.00	300.00	10 382.75	600.00
3011.03	Traitements des piquets	300.00		200.00		250.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.00		100.00		64.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 000.00		2 000.00		1 278.05	



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

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

5007 ANCIENNE GARE (Gare des bus)

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

5505 SALLE DE L'ESPLANADE

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

5506 PAVILLON DU CHÊNE

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5506	PAVILLON DU CHENE (suite)						
3141.00	Entretien du bâtiment	1 300.00		2 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	200.00		200.00		128.30	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	100.00		100.00		62.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	300.00		300.00		300.00	
3901.55	Imputation interne frais du personnel Chêne	8 500.00		8 200.00		8 300.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1 000.00		300.00		600.00
6001	ANCIEN COLLEGE DE PIZY	21 400.00	17 700.00	13 400.00	17 500.00	18 833.80	17 500.00
3011.00	Traitements conciergerie	500.00		500.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	100.00		100.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	500.00		400.00		356.40	
3124.00	Achat et consommation de mazout	5 000.00		4 000.00		5 794.15	
3141.00 ?	Entretien bâtiment	13 000.00		6 000.00		10 589.05	
3185.03	Frais de gérance immobilière	700.00		700.00		655.90	
3186.00	Primes d'assurances	600.00		700.00		438.30	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		17 400.00		17 400.00		17 400.00
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		300.00		100.00		100.00
6502	SALLE COMMUNALE DE MONTHEROD	52 300.00	10 000.00	55 600.00	8 000.00	48 331.25	5 850.00
3011.00	Traitements conciergerie	0.00		0.00		0.00	
3011.03	Traitements des piquets	500.00		0.00		0.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	300.00		0.00		180.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	500.00		800.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 200.00		3 500.00		897.80	
3124.00	Achat et consommation de mazout	3 500.00		3 000.00		2 604.85	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1 500.00		1 000.00		876.40	
3141.00 ?	Entretien bâtiment	19 000.00		21 200.00		6 186.00	
3186.00	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		2 112.50	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	300.00		0.00		318.15	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2 500.00		2 800.00		3 855.55	
3312.00	Amortissements dépenses d'investissements	0.00		0.00		13 000.00	
3803.00	Attribution fonds de rénovation des bâtiments	1 800.00		1 800.00		1 800.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	19 700.00		20 000.00		16 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		5 000.00		3 000.00		1 350.00
4909.65	Imputation interne avec Auberge		5 000.00		5 000.00		4 500.00



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

6001 ANCIEN COLLÈGE DE PIZY

3141.00	Entretien du bâtiment				
	Eclairage de secours et luminaires	Fr.	5'000.00	Entretien courant, divers et imprévus	Fr. 8'000.00

6502 SALLE DE MONTHEROD (et communs)

3141.00	Entretien du bâtiment				
	Entretien toiture	Fr.	7'000.00	Luminaires salle	Fr. 1'000.00
	Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	11'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6503	BATIMENT ADMINISTRATIF MONTHEROD	13 200.00	21 600.00	25 150.00	21 600.00	16 579.40	19 990.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.00		50.00		82.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		400.00		26.95	
3124.00	Achat et consommation de mazout	4 000.00		4 000.00		2 604.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	2 300.00		1 300.00		1 237.50	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	0.00		0.00		108.55	
3185.03	Frais de gérance immobilière	1 200.00		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	1 500.00		2 000.00		1 210.25	
3191.00	Taxe d'épuration	500.00		0.00		509.05	
3312.00	Amortissements du patrimoine administratif	0.00		13 800.00		7 200.00	
3803.00	Attribution fonds de rénovation des bâtiments	3 600.00		3 600.00		3 600.00	
4231.00	Loyers patrimoine financier		19 200.00		19 200.00		17 600.00
4362.00	Remboursements de frais		2 400.00		2 400.00		2 390.00
351	BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS	515 400.00	874 300.00	541 850.00	891 900.00	693 400.70	1 014 939.05
5101	IMMEUBLE PLACE DU MARCHE 8	44 800.00	35 000.00	46 100.00	51 000.00	47 407.80	40 030.00
3011.00	Traitements du personnel	0.00		0.00		1 953.05	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	0.00		0.00		356.25	
3121.00	Achat et consommation d'eau	800.00		1 200.00		491.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	4 500.00		3 500.00		3 440.00	
3124.00	Chauffage	5 000.00		5 000.00		4 487.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	17 000.00		15 000.00		25 322.05	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	0.00		0.00		200.00	
3185.03	Frais de gérance immobilière	1 500.00		2 500.00		3 609.40	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1 500.00		1 500.00		1 448.15	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3 500.00		3 500.00		3 500.00	
3901.56 ?	Imputation interne frais personnel Château	11 000.00		13 900.00		2 600.00	
4231.00 ?	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		35 000.00		51 000.00		40 030.00
5102	IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22	39 300.00	139 000.00	37 100.00	139 200.00	25 517.15	145 651.05
3121.00	Achat et consommation d'eau	0.00		1 000.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		0.00		-125.35	
3141.00	Entretien du bâtiment	28 000.00		25 000.00		14 611.20	
3185.03	Frais de gérance immobilière	6 000.00		6 000.00		6 067.45	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 800.00		1 600.00		1 463.85	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3 500.00		3 500.00		3 500.00	



6503 *BATIMENT ADMINISTRATIF MONTHEROD*

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

351 *BÂTIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS*

5101 *IMMEUBLE PLACE DU MARCHÉ 8*

3901.56 *Imputation interne frais personnel Château*

Reprise de la conciergerie des bureaux du Service technique par une concierge du château courant 2021 (préalablement contrat avec Bernard Nicod (dans compte 3141.00).

4231.00 *Loyers des bâtiments du patrimoine financier*

Fin de la location du bureau Bernard Nicod au 1^{er} étage. Des réflexions sont en cours sur la nouvelle affectation à y donner.

5102 *IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22*

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5102	IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22 (suite)						
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		138 000.00		138 000.00		142 280.00
4362.00	Remboursements de frais		1 000.00		1 200.00		880.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		2 491.05
5103	IMMEUBLE RUE DE TRELIVIN 18	112 800.00	148 000.00	97 100.00	148 000.00	91 036.20	150 370.20
3121.00	Achat et consommation d'eau	500.00		500.00		-272.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 000.00		2 500.00		1 199.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	22 000.00		22 000.00		21 198.85	
3185.03	Frais de gérance immobilière	6 500.00		7 000.00		4 507.55	
3186.00	Primes d'assurances	2 000.00		2 500.00		1 803.50	
3303.00	? Amortissements des terrains et bâtiments	75 800.00		58 600.00		58 600.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		148 000.00		148 000.00		150 133.45
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		236.75
5104	IMMEUBLES RUE INDUSTRIE 8-10-12	50 000.00	205 000.00	47 800.00	208 000.00	58 233.05	199 834.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 500.00		2 500.00		2 227.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 000.00		1 800.00		1 308.85	
3141.00	Entretien des bâtiments	29 000.00		25 000.00		36 294.75	
3185.03	Frais de gérance immobilière	8 500.00		8 500.00		8 444.70	
3186.00	Primes d'assurances	1 000.00		3 000.00		2 957.55	
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		205 000.00		205 000.00		199 834.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		3 000.00		0.00
5206	HOTEL/RESTAURANT DU LION D'OR	80 600.00	81 600.00	81 000.00	74 600.00	87 844.03	44 220.00
3141.02	Entretien du restaurant	50 000.00		50 000.00		61 601.70	
3161.00	Location chambres d'hôtel	24 000.00		24 000.00		19 000.00	
3186.00	Primes d'assurances	300.00		200.00		603.10	
3191.00	Taxe d'épuration	300.00		300.00		227.85	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	6 000.00		6 500.00		6 411.38	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		72 000.00		72 000.00		39 200.00
4362.00	Remboursements de frais		9 600.00		2 600.00		5 020.00



5103 IMMEUBLE RUE DE TRÉVELIN 18**3303.00 Amortissements des terrains et bâtiments**

Préavis N° 9/09 - Reconstruction après incendie - Amortissement final prévu jusqu'à hauteur de l'estimation fiscale qui s'élève à Fr. 1'808'000.

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

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

5206 HÔTEL - RESTAURANT DU LION D'OR

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5505	RESTAURANT DE L'ESPLANADE	22 700.00	75 000.00	23 700.00	75 000.00	43 497.20	77 961.75
3121.00	Achat et consommation d'eau	700.00		700.00		650.25	
3141.02	Entretien du restaurant	12 000.00		12 000.00		32 846.95	
3185.01	Honoraires et prestations de services	0.00		1 000.00		0.00	
3905.55	Imputation interne avec salle de l'Esplanade	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		72 000.00		72 000.00		72 000.00
4362.00	Remboursements de frais		3 000.00		3 000.00		3 000.00
4363.00	Remboursements d'assurances suite dégâts		0.00		0.00		2 961.75
6501	ANCIEN COLLEGE MONTHEROD	104 200.00	117 400.00	106 000.00	122 300.00	276 668.41	297 482.00
3113.00	Achat de mobilier et équipements	500.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	800.00		800.00		1 279.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	8 000.00		10 000.00		5 699.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	600.00		700.00		460.10	
3141.00	Entretien du bâtiment	16 500.00		6 800.00		17 120.40	
3185.03	Frais de gérance	6 200.00		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 500.00		1 500.00		1 486.40	
3191.00	Taxe d'épuration	600.00		0.00		605.45	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00		1 200.00		517.16	
3303.00	? Amortissements du patrimoine financier	65 000.00		80 000.00		245 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
4231.00	Loyers du patrimoine financier		11 400.00		11 500.00		11 400.00
4271.02	Locations UAPE-Garderies		100 000.00		100 000.00		99 480.00
4362.00	Remboursements de frais		6 000.00		10 800.00		6 602.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de renouvellement		0.00		0.00		150 000.00
4819.00	Autres prélèvements sur fonds spéciaux		0.00		0.00		30 000.00
6502	AUBERGE DE MONTHEROD	61 000.00	73 300.00	103 050.00	73 800.00	63 196.86	59 390.05
3111.00	Achat de mobilier, machines et matériel	3 000.00		13 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	800.00		800.00		1 617.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 800.00		1 800.00		3 420.30	
3124.00	Achat et consommation de mazout	3 000.00		3 000.00		2 604.90	
3141.02	Entretien du restaurant	17 000.00		53 250.00		23 233.80	
3185.03	Frais de gérance	3 600.00		0.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances	1 200.00		1 200.00		1 210.30	
3191.00	Taxe d'épuration	300.00		0.00		254.55	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2 800.00		2 800.00		3 855.56	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

5505 RESTAURANT DE L'ESPLANADE

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

6501 ANCIEN COLLÈGE DE MONTHEROD

3303.00 Amortissements du patrimoine financier

PM 05/12 – Aménagement Cupidon	Fr.	50'000.00	Fin de l'amortissement en 2024.
PM 02/19 – Extension Cupidon 44	Fr.	15'000.00	Fin de l'amortissement en 2029.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6502	AUBERGE DE MONTHEROD (suite)						
3303.00 ?	Amortissement du patrimoine financier	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 200.00		2 500.00	
3909.65	Imputation interne avec salle communale	5 000.00		5 000.00		4 500.00	
4231.00 ?	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		62 800.00		62 800.00		49 269.05
4362.00	Remboursements de frais		10 500.00		11 000.00		10 121.00
352	BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION	589 600.00	233 000.00	361 200.00	174 800.00	649 664.45	494 696.20
5201	HOTEL DE VILLE	181 900.00	69 200.00	179 800.00	72 800.00	371 080.40	285 466.10
3011.00	Traitements conciergerie	90 200.00		88 000.00		87 594.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	2 000.00		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	8 600.00		8 300.00		8 275.30	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	14 500.00		14 000.00		13 918.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 700.00		1 800.00		1 618.15	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	700.00		500.00		360.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	500.00		500.00		442.70	
3122.00	Achat et consommation de gaz	15 000.00		10 000.00		11 369.05	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	5 500.00		5 000.00		4 283.45	
3133.00	Achats produits et matériel de nettoyage	3 800.00		3 500.00		3 216.30	
3141.00	Entretien du bâtiment	18 000.00		25 000.00		10 321.80	
3141.01	Nettoyages par entreprise	5 500.00		7 700.00		4 833.10	
3186.00	Primes d'assurances et divers	2 400.00		2 400.00		1 822.10	
3191.00	Taxe d'épuration des eaux	800.00		800.00		760.15	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	0.00		0.00		211 466.10	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 700.00		4 500.00		4 500.00	
3901.56	Imputation interne frais du personnel Château	8 000.00		7 800.00		6 300.00	
4809.00	Prélèvements sur fonds de réserve		0.00		0.00		211 466.10
4901.50	Imputation interne frais du personnel Bâtiments divers		23 100.00		28 000.00		20 200.00
4901.52	Imputation interne frais du personnel Bâtiments admin.		17 300.00		16 800.00		17 900.00
4901.56	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Château		5 800.00		5 600.00		4 500.00
4901.57	Imputation interne frais du personnel Parkings		11 500.00		11 200.00		17 900.00
4901.58	Imputation interne frais du personnel Temple		11 500.00		11 200.00		13 500.00



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

6502 AUBERGE DE MONTHEROD (suite)

3303.00 Amortissements du patrimoine financier

PM 10/94 – Auberge de Montherod, fin de l'amortissement en 2030.

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier

Auberge	Fr.	40'000.00	Appartement et studio	Fr.	22'800.00
---------	-----	-----------	-----------------------	-----	-----------

352 BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION

5201 HÔTEL-DE-VILLE

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5202	MAISON DE VILLE	90 600.00	800.00	67 400.00	500.00	64 698.15	650.00
3011.03	Traitements des piquets	500.00		0.00		50.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	0.00		500.00		0.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	5 000.00		3 000.00		3 000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 000.00		800.00		631.80	
3133.00	Fournitures produits de nettoyages	1 000.00		800.00		0.00	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	25 000.00		5 000.00		4 722.50	
3141.01	Nettoyages par entreprise	1 000.00		1 000.00		772.90	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 500.00		1 600.00		1 241.30	
3191.00	Taxe d'épuration	700.00		700.00		679.65	
3312.00 ?	Amortissements dépenses d'investissements	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 800.00		2 500.00		2 500.00	
3901.52	Imputation interne frais personnel Bâtiments admin.	17 300.00		16 800.00		17 900.00	
3901.56	Imputation interne frais personnel Château	4 800.00		4 700.00		3 200.00	
4271.00	Locations salles patrimoine administratif		800.00		500.00		650.00
5301	BATIMENT VOIRIE (fin local feu 09.2022)	43 800.00	0.00	49 200.00	20 000.00	45 485.80	40 180.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 500.00		2 500.00		3 183.80	
3122.00	Achat et consommation de gaz	14 000.00		10 000.00		10 320.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	7 000.00		6 000.00		9 260.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	7 000.00		17 000.00		9 084.95	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 000.00		1 600.00		1 985.10	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 500.00		1 500.00		1 377.30	
3191.00	Taxe d'épuration	1 500.00		1 500.00		1 374.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.55	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Chêne	6 800.00		6 600.00		6 400.00	
4271.00 ?	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		0.00		20 000.00		40 180.00
5303	CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY	273 300.00	163 000.00	64 800.00	81 500.00	168 400.10	168 400.10
3114.00	Achat de mobilier, machines et équipements techniques	0.00		10 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 200.00		600.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	12 000.00		7 500.00		0.00	
3133.00	Achat produits de nettoyage	1 000.00		5 000.00		0.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	14 000.00		7 000.00		0.00	
3145.00	Entretien des extérieurs	3 000.00		1 500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	6 500.00		3 200.00		0.00	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

5202 MAISON-DE-VILLE

3141.00	Entretien du bâtiment				
	Rénovation cabines WC complètes	Fr.	15'000.00	Rénovation montée escaliers	Fr. 6'000.00
	Entretien courant	Fr.	4'000.00		
3312.00	Amortissements dépenses d'investissements				
	Préavis N° 8/17 - Rénovation des Halles : Crédit de Fr. 292'000.00 à amortir sur 10 ans de 2018 à 2027.				

5301 BATIMENT VOIRIE

4271.00	Loyers bâtiments du patrimoine administratif				
	Fin de la location du SDIS suite au départ dans la nouvelle caserne fin août 2022.				

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5303	CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY (suite)						
3223.00 ?	Intérêts des dettes à moyen et long terme	60 000.00		30 000.00		0.00	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	175 600.00		0.00		0.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	0.00		0.00		168 400.10	
4271.00	Loyers		163 000.00		81 500.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		168 400.10
353	BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES	3 137 650.00	2 455 400.00	2 900 200.00	2 312 500.00	3 019 490.45	2 367 376.50
5402	SALLE GYMNASIQUE PRE-BAULAN	401 600.00	307 000.00	387 700.00	306 500.00	394 693.60	322 712.65
3011.00	Traitements conciergerie	55 000.00		49 000.00		51 792.35	
3012.00	Personnel auxiliaire	1 000.00		1 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	4 800.00		4 600.00		4 778.50	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	8 200.00		8 200.00		8 129.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 000.00		2 300.00		2 075.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		0.00		0.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	8 000.00		8 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 000.00		2 000.00		1 500.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	27 000.00		25 000.00		21 000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	12 000.00		10 000.00		9 927.40	
3133.00	Produits et matériel de nettoyage	5 000.00		9 000.00		8 246.20	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	25 000.00		18 500.00		41 138.65	
3141.01	Nettoyages par entreprise	31 000.00		31 000.00		30 703.95	
3145.00	Entretien des extérieurs	3 500.00		2 000.00		2 097.95	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	5 000.00		5 000.00		1 752.30	
3182.00	Frais de téléphones et internet	1 000.00		1 000.00		928.15	
3186.00	Primes d'assurances et divers	5 500.00		5 500.00		5 051.70	
3191.00	Taxe d'épuration	3 200.00		3 200.00		3 172.05	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	191 400.00		191 400.00		191 400.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2 000.00		1 500.00		562.50
4271.01	Locations scolaires		300 000.00		300 000.00		298 639.00
4361.00	Remboursements sur traitements		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		5 911.15
4901.15	Imputations internes frais personnel avec Manifestations		0.00		0.00		12 600.00



5303 CASERNE SDIS ETRAZ RÉGION A CHETRY

Caserne occupée dès septembre 2022.

3223.00 Intérêts des dettes à moyen et long terme

Emprunt consolidé pour 4 mios pendant 20 ans à 1.5%.

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

PM 1/20 – Construction caserne jusqu'en 2053.

353 BÂTIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES

5402 SALLE DE GYMNASTIQUE DE PRÉ BAULAN

3141.00 Entretien du bâtiment

Remplacement joints coupoles	Fr.	10'000.00	Entretien courant	Fr.	15'000.00
------------------------------	-----	-----------	-------------------	-----	-----------

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 12/02 – Construction salle de gymnastique de Pré Baulan : Crédit de Fr. 5'740'609.20 à amortir sur 30 ans de 2005 à 2034.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5501	CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE	571 300.00	332 800.00	480 600.00	269 800.00	507 591.35	272 231.75
3011.00	Traitements conciergerie	122 100.00		124 400.00		118 539.20	
3011.03	Traitements des piquets	9 000.00		9 000.00		2 200.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	12 500.00		12 500.00		11 039.05	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	20 000.00		19 500.00		19 571.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 500.00		2 500.00		2 174.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1 000.00		1 000.00		939.40	
3113.00 ?	Achat de mobilier et équipements	44 000.00		38 500.00		16 837.25	
3114.00	Equipement, outillage divers	0.00		6 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	5 000.00		5 000.00		3 688.75	
3122.00	Achat et consommation de gaz	85 000.00		60 000.00		62 855.10	
3123.00	Achat et consommation l'électricité	25 500.00		22 000.00		20 099.60	
3131.02	Achat de café pour locations	300.00		200.00		252.00	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	10 000.00		10 000.00		25 372.30	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	118 000.00		55 000.00		111 200.95	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	54 000.00		54 000.00		53 673.90	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	1 000.00		1 000.00		231.25	
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	900.00		900.00		891.20	
3186.00	Primes d'assurances et divers	11 000.00		10 500.00		10 292.70	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	2 000.00		2 000.00		1 970.90	
3191.00	Taxe d'épuration	6 000.00		6 000.00		5 552.70	
3192.00	Taxes sur véhicules	300.00		500.00		209.70	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3901.55	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Chêne	21 200.00		20 100.00		20 000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		20 000.00		15 000.00		8 537.50
4271.01	Locations scolaires		216 000.00		216 000.00		215 671.00
4356.01	Remboursement frais chauffage		6 000.00		5 000.00		5 000.00
4359.01	Vente cafés		200.00		200.00		0.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		5 787.50
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		20.70
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		3 015.05
4803.00 ?	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		55 900.00		0.00		0.00
4901.50	Imputation interne frais du personnel Bâtiments divers		23 100.00		22 400.00		22 800.00
4901.55	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Chêne		11 600.00		11 200.00		11 400.00



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

5501 CENTRE SPORTIF ET CULTUREL DU CHÊNE (CSCC)			
3113.00 Achat de mobilier et équipements			
Tables et chaises foyer	Fr. 22'000.00	Remplacement armoire métallique 2ème	Fr. 7'800.00
Four+four micro-ondes	Fr. 5'000.00	Achats divers et imprévus	Fr. 9'200.00
3141.00 Entretien du bâtiment			
Révision périodique des engins	Fr. 20'000.00	Rempl. portes et caissons (normes incendie)	Fr. 18'600.00
Technique scène	Fr. 29'500.00	Travaux étanchéité toiture	Fr. 7'500.00
Entretien courant, divers et imprévus	Fr. 42'400.00		
4803.00 Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments			
Mesures protection incendie	Fr. 26'400.00	Remplacement du grand rideau scène	Fr. 29'500.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5502	COLLEGE DU CHENE	616 500.00	755 800.00	592 500.00	715 600.00	558 143.05	715 760.00
3011.00	Traitements conciergerie	203 000.00		197 400.00		186 791.15	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	19 300.00		18 700.00		17 510.60	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	32 600.00		31 200.00		29 884.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 800.00		3 700.00		3 435.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1 500.00		1 500.00		1 116.00	
3113.00 ?	Achat de mobilier et équipements	14 000.00		5 000.00		5 059.90	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 500.00		3 500.00		2 743.25	
3122.00	Achat et consommation de gaz	35 000.00		25 000.00		26 454.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	20 000.00		17 000.00		16 496.65	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	15 000.00		20 000.00		9 794.75	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	70 000.00		72 000.00		63 011.30	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	5 000.00		5 000.00		4 106.10	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	5 500.00		5 500.00		5 542.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 000.00		1 000.00		972.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	8 500.00		8 000.00		7 791.15	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	7 000.00		7 000.00		6 569.70	
3191.00	Taxe d'épuration	4 500.00		4 500.00		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	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Chêne	15 900.00		15 100.00		15 000.00	
4271.01	Locations scolaires et concierges		671 600.00		671 600.00		671 560.00
4803.00 ?	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		39 000.00		0.00		0.00
4901.50	Imputation interne frais du personnel Bâtiments divers		9 600.00		9 400.00		9 500.00
4901.52	Imputation interne frais du personnel Bâtiments admin.		6 800.00		6 600.00		6 400.00
4901.53	Imputation interne frais du personnel Bâtiments scolaires		28 800.00		28 000.00		28 300.00
5503	COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)	53 100.00	60 000.00	48 700.00	60 000.00	145 586.80	145 470.00
3113.00	Achat de mobilier et équipements	1 000.00		1 000.00		317.70	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	1 000.00		1 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.00		100.00		51.30	
3122.00	Achat et consommation de gaz	5 500.00		4 000.00		4 602.65	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 800.00		1 500.00		1 327.50	
3133.00	Produits de nettoyages	2 000.00		2 000.00		1 308.15	
3141.00 ?	Entretien modules	8 000.00		6 000.00		1 081.35	
3141.01	Nettoyages par entreprises	10 500.00		10 500.00		10 291.00	
3162.00	Redevance d'utilisation	3 000.00		3 000.00		3 000.00	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

5502		COLLÈGE DU CHÊNE	
3113.00	Achat de mobilier et équipements		
	Remplacement armoires travaux manuels	Fr. 11'000.00	Achats divers et imprévus Fr. 3'000.00
3141.00	Entretien du bâtiment		
	Suite réfection sols (salles 17 et 18)	Fr. 28'000.00	Entretien courant, divers et imprévus Fr. 42'000.00
3312.00	Amortissement des bâtiments et ouvrages		
	Préavis N° 3/03 – Extension collège	Fr. 97'200.00	Crédit de Fr. 2'917'198.50 à amortir sur 30 ans fin 2033.
	Préavis N° 1/13 – Extension collège	Fr. 35'200.00	Crédit de Fr. 593'169.60 à amortir sur 15 ans fin 2027.
4803.00	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		
	Mesures protection incendie	Fr. 11'000.00	Renouvellement sols 2 classes (tournus) Fr. 28'000.00
5503		COLLÈGE PETIT CHÊNE -Bâtiment modulaire	
3141.00	Entretien du bâtiment		
	Remplacement bras de portes	Fr. 1'800.00	Entretien courant, divers et imprévus Fr. 6'200.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5503	COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire) suite						
3186.00	Prime d'assurances et divers	700.00		700.00		638.05	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	1 500.00		1 500.00		1 313.95	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	600.00		600.00		512.95	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et des constructions	0.00		0.00		104 242.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
3901.55	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Chêne	15 900.00		15 300.00		15 400.00	
4271.01 ?	Locations scolaires		60 000.00		60 000.00		145 470.00
5504	COLLEGE CŒUR DU CHENE	831 900.00	624 800.00	787 200.00	590 400.00	840 190.60	590 344.00
3011.00	Traitements conciergerie	118 000.00		112 100.00		116 478.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11 200.00		10 600.00		11 107.70	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	17 000.00		15 800.00		16 551.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 100.00		2 000.00		2 069.80	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	600.00		600.00		522.00	
3114.00 ?	Achat de machines et matériel d'entretien	15 000.00		4 500.00		2 381.55	
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 000.00		2 000.00		2 103.40	
3122.00	Achat et consommation de gaz	27 000.00		18 000.00		18 747.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	19 000.00		17 000.00		15 593.00	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	6 000.00		8 000.00		2 702.70	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	58 000.00		35 000.00		36 470.45	
3141.01	Nettoyages par entreprises	8 000.00		8 000.00		7 726.10	
3151.03	Entretien et maintenance matériel/logiciel informatiques	2 000.00		2 000.00		1 421.20	
3186.00	Prime d'assurances et divers	10 000.00		10 000.00		9 653.80	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	3 500.00		3 000.00		3 284.85	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	3 700.00		3 700.00		3 614.65	
3223.00	Intérêts de dettes à moyen et long terme	111 000.00		118 000.00		122 795.00	
3312.00 ?	Amortissement des bâtiments et constructions	375 000.00		375 000.00		424 666.55	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	13 000.00		13 000.00		13 000.00	
3901.55	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Chêne	29 800.00		28 900.00		29 300.00	
4271.01	Locations scolaires		424 000.00		424 000.00		424 144.00
4271.02	Locations UAPE		91 200.00		91 200.00		91 200.00
4803.00 ?	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		31 900.00		0.00		0.00
4901.50	Imputation interne avec Bâtiments divers		5 300.00		5 000.00		5 000.00
4901.55	Imputation interne avec Bâtiments du Chêne		72 400.00		70 200.00		70 000.00



5503 **COLLÈGE PETIT CHÊNE -Bâtiment modulaire (suite)**

3312.00 **Amortissements dépenses d'investissements**

Préavis N° 9/12 – Modules Chêne – Fin de l'amortissement en 2021.

4271.01 **Locations scolaires**

Fin de la location sur la partie investissement par l'ASSAGIE. La location restante concerne désormais uniquement la partie entretien.

5504 **COLLÈGE CŒUR DU CHÊNE**

3114.00 **Achat de machines, matériel et outillage**

Armoires métalliques (sécurité Incendie)	Fr.	11'000.00	Achat divers et imprévus	Fr.	4'000.00
--	-----	-----------	--------------------------	-----	----------

3141.00 **Entretien du bâtiment**

Portes et murs coupe-feu	Fr.	20'900.00	Grille sol restaurant	Fr.	4'800.00
Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	32'300.00			

3312.00 **Amortissements dépenses d'investissements**

Préavis N° 12/13 – Crédit d'étude			Fin de l'amortissement en 2021
Préavis N° 4/14 - Crédit de Construction	Fr.	375'000.00	Crédit de Fr. 11'007'181.74 à amortir sur 30 ans fin 2044.

4803.00 **Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments**

Mesures protection incendie (armoires, murs coupe-feu et portes).

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5601	LE CHATEAU	597 200.00	337 000.00	538 600.00	332 200.00	515 850.00	282 808.10
3011.00	Traitements conciergerie	266 600.00		257 000.00		244 129.55	
3011.03	Traitements des piquets	1 900.00		2 000.00		1 150.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	6 000.00		6 000.00		3 395.70	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	25 500.00		25 000.00		24 011.10	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	42 200.00		40 000.00		38 203.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 000.00		4 700.00		4 730.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2 500.00		2 500.00		1 799.10	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	2 500.00		3 000.00		14 601.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	600.00		500.00		473.75	
3122.00	Achat et consommation de gaz	60 000.00		40 100.00		45 205.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	15 000.00		13 000.00		12 081.25	
3133.00	Achats produits et matériel nettoyage	10 500.00		8 500.00		9 809.20	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	103 000.00		80 000.00		63 324.05	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	3 500.00		3 000.00		3 416.25	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciels informatiques	5 000.00		5 000.00		4 185.80	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 300.00		1 200.00		1 288.40	
3186.00	Primes d'assurances et divers	14 000.00		15 000.00		11 951.95	
3191.00	Taxe d'épuration	5 100.00		5 100.00		5 093.15	
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.		10 000.00		8 000.00		6 945.00
4271.01	Locations (scolaires et concierge)		200 700.00		201 200.00		200 650.00
4361.00	Remboursements sur traitements		5 000.00		4 900.00		4 680.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		133.10
4803.00 ?	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		8 500.00		0.00		0.00
4901.13	Imputation interne frais du personnel Formations		16 000.00		15 500.00		0.00
4901.50	Imputation interne frais du personnel Bâtiments divers		25 300.00		28 100.00		24 500.00
4901.51	Imputation interne frais du personnel Bâtiments locatifs		11 000.00		13 900.00		2 600.00
4901.52	Imputation interne frais du personnel Bâtiments admin.		12 800.00		12 500.00		9 500.00
4901.56	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Château		20 500.00		21 700.00		24 500.00
4901.57	Imputation interne frais du personnel avec Parkings		3 200.00		3 100.00		1 600.00
4901.58	Imputation interne frais du personnel Temple		8 000.00		7 800.00		4 700.00
4901.65	Imputation interne frais du personnel Montherod		16 000.00		15 500.00		3 000.00



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

5601		LE CHÂTEAU		
3141.00	Entretien du bâtiment			
	Mise aux normes OIBT	Fr. 12'000.00	Travaux sur toiture	Fr. 5'000.00
	Peinture mur dépôt côté sciences	Fr. 4'000.00	Peinture volets, virevents	Fr. 23'800.00
	Remplacement 2 fenêtres salle 212	Fr. 7'000.00	Peinture salle 214	Fr. 8'500.00
	Remplacement moquette salle 203	Fr. 8'500.00	Entretien courant, divers et imprévus	Fr. 34'200.00
4803.00	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments			
	Remplacement moquette salle 214.			

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5602	BATIMENT PETITES ECOLES	66 050.00	38 000.00	64 900.00	38 000.00	57 435.05	38 050.00
3011.00	Traitements	1 000.00		1 000.00		349.80	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	3 000.00		3 000.00		2 357.35	
3121.00	Achat et consommation d'eau	550.00		500.00		380.55	
3122.00	Achat et consommation de gaz	10 000.00		7 000.00		6 961.10	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3 500.00		3 000.00		3 177.95	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyyages	1 000.00		1 300.00		342.80	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	15 000.00		16 500.00		9 974.95	
3151.01	Maintenance réseau informatique	200.00		200.00		193.80	
3182.00	Frais de téléphones, téléreseau et internet	600.00		600.00		588.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 800.00		1 400.00		1 011.25	
3191.00	Taxe d'épuration	600.00		600.00		597.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.52	Imputation interne frais du personnel Bâtiments admin.	5 800.00		5 600.00		4 500.00	
3901.56	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Château	20 500.00		21 700.00		24 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salle patrimoine admin.		0.00		0.00		50.00
4271.01	Locations scolaires		38 000.00		38 000.00		38 000.00
354	PARKINGS	173 950.00	184 500.00	168 250.00	168 100.00	185 250.16	199 202.79
5504	PARKING CŒUR DU CHENE	68 300.00	40 000.00	67 000.00	42 100.00	67 565.80	43 082.39
3141.00	Entretien du bâtiment	3 300.00		2 000.00		2 565.80	
3312.00 ?	Amortissement des bâtiments et constructions	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.55	Imputation interne collège du Cœur du Chêne	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		40 000.00		42 100.00		43 082.39
5701	PARKING VERGERS DU POYET	82 650.00	115 000.00	78 550.00	95 000.00	92 686.65	127 579.90
3123.00	Achat et consommation d'électricité	7 200.00		6 000.00		6 291.90	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	45 000.00		43 000.00		50 917.65	
3182.00	Frais de téléphone, téléreseau et internet	750.00		750.00		712.80	
3186.00	Primes d'assurances RC, contrats entretien, divers	2 500.00		2 000.00		2 607.35	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	2 500.00		2 500.00		2 537.60	
3191.01	TVA non récupérable	0.00		0.00		-0.65	
3301.00	Amortissements créances sur débiteurs	0.00		0.00		120.00	
3901.20	Imputation interne gestion par bourse communale	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.52	Imputation interne frais du personnel Bâtiments admin.	11 500.00		11 200.00		17 900.00	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

5602 BÂTIMENT DES PETITES ÉCOLES ET BIBLIOTHÈQUE ADULTES

3141.00 Entretien du bâtiment

Travaux toiture	Fr.	3'500.00	Peinture hall toilettes	Fr.	4'700.00
Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	6'800.00			

354 PARKINGS

5504 PARKING DU CŒUR DU CHÊNE

3312.00 Amortissement des bâtiments et constructions

Préavis N° 4/14 - Crédit de Construction - Crédit de Fr. 902'777.80 à amortir sur 30 ans fin 2044.

5701 PARKING DES VERGERS DU POYET

3141.00 Entretien du bâtiment

Suite rénovation béton autour des piliers	Fr.	18'000.00	Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	27'000.00
---	-----	-----------	---------------------------------------	-----	-----------

4803.00 Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments

Prélèvement suite rénovation béton autour des piliers.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5701	PARKING VERGERS DU POYET (suite)						
3901.56	Imputation interne frais du personnel Bâtiments Château	3 200.00		3 100.00		1 600.00	
3901.61	Imputation interne contrôles par la police	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		97 000.00		95 000.00		93 224.90
4803.00 ?	Prélèvements sur fonds de rénovation des bâtiments		18 000.00		0.00		34 355.00
5703	PARKING DE LA COLLINE	1 000.00	12 000.00	1 000.00	11 000.00	150.00	12 000.00
3145.00	Entretien des places-parcs-cimetière	1 000.00		1 000.00		0.00	
3301.00	Amortissements créances sur débiteurs	0.00		0.00		150.00	
4272.00 ?	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		12 000.00		11 000.00		12 000.00
6504	PARKINGS MONTHEROD	22 000.00	17 500.00	21 700.00	20 000.00	24 847.71	16 540.50
3121.00	Achat et consommation d'eau	200.00		0.00		200.00	
3145.00	Entretien des places-parcs-cimetière	500.00		500.00		3 018.80	
3191.00	Taxe d'épuration	200.00		0.00		177.25	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	800.00		900.00		1 151.66	
3312.00 ?	Amortissement des bâtiments et constructions	20 300.00		20 300.00		20 300.00	
4272.00 ?	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		17 500.00		20 000.00		16 540.50



5703 *PARKING DE LA COLLINE*

4272.00 Location de places de parcs, macarons et parcomètres
Location de 19 places à CHF 600.--/année.

6504 *PARKINGS MONTHEROD*

3312.00 Amortissement des bâtiments et constructions
Préavis N° 5/18 – Phase I - à amortir sur 20 ans fin 2038.
Préavis N° 6/19 – Phase II – à amortir sur 20 ans fin en en 2040.

4272.00 Location de places de parcs, macarons et parcomètres
Places extérieures auberge, couvertes sous l'administration, place du Battoir et macarons.

4 - TRAVAUX

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	6 351 740.00	3 319 400.00	5 514 700.00	2 618 100.00	6 024 259.23	3 073 883.32
41	SERVICE TECHNIQUE	754 400.00	67 000.00	717 600.00	67 000.00	677 432.65	67 000.00
410	SERVICE TECHNIQUE	754 400.00	67 000.00	717 600.00	67 000.00	677 432.65	67 000.00
3011.00	? Traitements	551 000.00		525 000.00		502 777.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	52 000.00		50 000.00		47 418.15	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	92 000.00		86 500.00		82 176.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	10 500.00		9 700.00		9 189.60	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	3 500.00		3 000.00		2 931.10	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	8 000.00		8 000.00		6 632.85	
3111.00	Achat mobilier-matériel et machines	5 000.00		5 000.00		9 939.65	
3151.01	? Entretien et maintenance logiciels informatiques	14 000.00		12 000.00		12 518.65	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	3 400.00		3 400.00		3 360.00	
3185.00	Frais d'études	10 000.00		10 000.00		489.05	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	5 000.00		5 000.00		0.00	
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	189 500.00	180 000.00	182 200.00	140 000.00	524 187.20	441 823.80
420	SERVICE DE L'URBANISME	189 500.00	180 000.00	182 200.00	140 000.00	524 187.20	441 823.80
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	500.00		500.00		380.00	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	1 000.00		1 000.00		838.90	
3102.00	Frais d'annonces	18 000.00		18 000.00		20 881.75	
3185.00	? Frais d'études	90 000.00		80 000.00		200 064.60	
3316.00	? Amortissement dépenses d'investissement	20 000.00		22 700.00		22 700.00	
3320.00	Amortissement supplémentaire patrimoine administratif	0.00		0.00		105 503.70	
3664.00	? Subventions pour les énergies renouvelables	50 000.00		50 000.00		161 818.25	
3819.00	Autres attributions au fonds de réserve	10 000.00		10 000.00		12 000.00	
4309.01	Taxe compensatoire pour la création de places de parc		10 000.00		10 000.00		12 000.00
4313.00	Emoluments administratifs		120 000.00		80 000.00		162 501.85
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		105 503.70
4819.00	? Autres prélèvements aux fonds spéciaux		50 000.00		50 000.00		161 818.25



410 SERVICES TECHNIQUES

3011.00 Traitements

Hormis les augmentations statutaires et l'impact de l'IPC sur l'échelle de traitements, l'écart s'explique également par des primes d'anciennetés et par une reclassification d'un collaborateur.

3151.01 Entretien et maintenance logiciels informatiques

Geoportail et licences diverses, diminution suite à l'arrêt de l'abonnement Archicad.

420 SERVICE DE L'URBANISME

3185.00 Frais d'études

Honoraires PPA et divers	Fr.	30'000.00	Frais d'avocats/Tribunal	Fr.	30'000.00
Honoraires contrôles pendant l'enquête	Fr.	30'000.00			

3316.00 Amortissement dépenses d'investissements

Préavis N° 11/13 - Révision du PGA - Amortissement sur 10 ans jusqu'en 2023.

3664.00 Subventions promotion énergies renouvelables

4819.00 Prélèvement « Fonds de réserve promotion énergies renouvelables »

Selon le préavis municipal N° 4/08, subventions à des projets respectant les critères pour la promotion des énergies renouvelables. Ces subventions sont prélevées au fonds de réserve qui est alimenté annuellement par les 2/3 de l'émolument sur l'usage du sol (compte 210.434205).

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	<i>ROUTES ET VOIRIE</i>	2 059 100.00	621 500.00	1 514 400.00	116 000.00	1 545 294.99	119 380.85
430	RESEAU ROUTIER	1 017 000.00	500 000.00	524 400.00	0.00	565 312.99	5 404.70
3011.03	Traitements des piquets	12 000.00		12 000.00		11 400.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	500.00		500.00		768.75	
3135.00	Service hivernal	95 000.00		102 000.00		85 831.88	
3142.00	? Entretien du réseau routier et des chemins	700 000.00		200 000.00		262 230.65	
3182.00	Frais téléphones, télé-réseau et internet	200.00		200.00		152.80	
3185.00	Honoraires et frais d'études	10 000.00		10 000.00		14 216.40	
3192.00	Taxes sur véhicules	2 000.00		1 800.00		1 798.75	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	30 000.00		31 000.00		29 313.76	
3312.00	? Amortissements des bâtiments et constructions	152 500.00		152 100.00		153 600.00	
3313.00	? Amortissements machines et véhicules	8 800.00		8 800.00		0.00	
3315.00	? Amortissements d'autres subventions d'investis.	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		0.00		-460.35
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		5 865.05
4804.00	Prélèvement au fonds de réserve Routes		500 000.00		0.00		0.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	169 200.00	10 000.00	134 200.00	10 000.00	87 429.30	9 750.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	60 000.00		50 000.00		47 045.60	
3143.01	? Entretien éclairage public	69 000.00		39 000.00		3 095.25	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	200.00		200.00		182.90	
3189.01	Prestations de la SEFA	40 000.00		45 000.00		37 105.55	
4356.00	Facturation de services à des tiers		10 000.00		10 000.00		9 750.00
432	VOIRIE	872 900.00	111 500.00	855 800.00	106 000.00	892 552.70	104 226.15
3011.00	Traitements	555 000.00		538 000.00		525 349.50	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	10 000.00		10 000.00		4 855.40	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	53 000.00		52 000.00		51 063.05	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	91 000.00		86 500.00		84 897.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	20 000.00		23 000.00		22 230.50	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	6 000.00		8 000.00		4 427.10	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	34 000.00		35 000.00		52 485.35	
3115.00	Achat de véhicules et machines	1 000.00		1 000.00		4 260.50	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	25 000.00		20 000.00		23 177.10	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	38 000.00		40 000.00		31 095.45	
3161.00	Locations de locaux pour services communaux	4 700.00		4 700.00		4 652.40	



430 SERVICE DES ROUTES

3142.00 Entretien du réseau routier et des chemins

Hormis l'entretien courant, un montant de Fr. 500'000.-- a été porté au budget pour l'entretien de la route de Bougy. Ce montant a été porté au budget et non par préavis car ces travaux seront réalisés sous les marchés publics de l'Etat de Vaud qui effectue d'autres travaux dans cette zone, nous ne serons donc pas le maître de l'ouvrage. Il s'agit bien d'une opportunité puisque les coûts seront nettement plus bas que si nous engageons les travaux nous-même. Cette manière de pratiquer amène également un autre point positif puisque ce montant influence les dépenses thématiques et nous permet d'atteindre le plafond pour un retour qui est estimé à Fr. 180'000.--.

Légalement, le règlement sur la comptabilité sur les communes stipule à son article 13 que sont considérés comme investissements l'achat, la création ou l'amélioration de biens durables du patrimoine administratif. En l'état il s'agit de frais d'entretien qui peuvent très bien être considérés différemment. Ce montant est prévu d'être prélevé au fonds de réserve pour sa part nette (subventions déduites).

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 13/07 – Réfection Lignolat	Fr.	15'000.00	Crédit de Fr. 430'722.90 à amortir sur 30 ans fin 2039.
Préavis N° 5/11 – Giratoires Clos d'Asper+Hôp.	Fr.	65'000.00	Crédit de Fr. 1'896'088.75 à amortir sur 30 ans fin 2040.
Préavis N° 7/12 – Réfection Tavernier-Moulin	Fr.	9'000.00	Crédit de Fr. 525'565.00 à amortir sur 15 ans fin 2039.
Préavis N° 7/18 – Trottoir Hermanjat	Fr.	44'300.00	Crédit de Fr. 435'000.00 à amortir sur 10 ans fin 2028.
Préavis N° 6/08 – Carrefour Battoir	Fr.	7'500.00	Crédit de Fr. 150'000.00 à amortir sur 20 ans fin 2027.
Préavis N° 2/20 – Rempl. Revêtement RC54	Fr.	11'700.00	Crédit de Fr. 242'892.60 à amortir sur 20 ans fin 2040.

3313.00 Amortissements machines et véhicules

Préavis N° 9/20 – Rempl. balayeuse	Fr.	8'800.00	Crédit de Fr. 87'500.00 à amortir sur 5 ans fin 2026.
------------------------------------	-----	----------	---

3315.00 Amortissements des dépenses d'investissements

Préavis N° 8/14 – Carrefour Jaccaudes	Fr.	6'000.00	Crédit de Fr. 180'831.00 à amortir sur 30 ans fin 2039.
---------------------------------------	-----	----------	---

431 ÉCLAIRAGE PUBLIC

3143.01 Entretien de l'éclairage public

Intégration d'une réserve pour déplacement d'éclairage public dans le cadre de travaux.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
432	VOIRIE (suite)						
3163.00	Locations/leasing véhivules et machines	0.00		0.00		44 157.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules	9 000.00		11 000.00		7 802.35	
3313.00	? Amortissements machines, mobilier et véhicules	1 200.00		1 600.00		1 600.00	
3801.01	Attrib. fds réserve pour renouvellement des véhicules	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
3901.44	Imputation interne service des jardins	0.00		0.00		5 500.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		0.00		0.00		600.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		40 000.00		40 000.00		37 126.15
4361.00	Remboursements sur traitements		5 000.00		5 000.00		0.00
4901.15	Imputation interne entretien Manifestations		4 000.00		4 000.00		1 500.00
4901.31	Imputation interne entretien Piste Vita		10 000.00		10 000.00		10 000.00
4901.32	Imputation interne service des pâturages		45 000.00		40 000.00		50 000.00
4901.46	Imputation interne entretien des égoûts et STEP		2 000.00		2 000.00		0.00
4901.64	Imputation interne service des inhumations		2 000.00		2 000.00		2 000.00
4901.65	Imputation interne service du feu		1 500.00		1 000.00		1 500.00
4901.81	Imputation interne SI Eaux		2 000.00		2 000.00		1 500.00
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	867 200.00	59 000.00	748 800.00	30 000.00	788 401.95	38 264.40
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	867 200.00	59 000.00	748 800.00	30 000.00	788 401.95	38 264.40
3011.00	Traitements	443 000.00		428 000.00		412 176.70	
3011.03	Traitements des piquets	7 000.00		7 000.00		6 660.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	25 000.00		25 000.00		26 239.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	44 000.00		43 000.00		41 475.70	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	72 000.00		6 800.00		66 067.85	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	16 000.00		18 500.00		17 782.20	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	3 000.00		3 000.00		2 255.40	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	12 000.00		13 000.00		13 172.80	
3115.00	Achat véhicules et machines	6 000.00		1 500.00		716.80	
3121.00	Achat et consommation d'eau	4 000.00		4 000.00		3 614.30	
3122.00	Achat et consommation de gaz	15 000.00		10 000.00		11 249.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	5 000.00		3 000.00		4 493.05	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	2 000.00		1 500.00		1 221.05	
3134.00	Achats pour la culture horticole	35 000.00		35 000.00		22 398.15	
3141.00	? Entretien des bâtiments	38 000.00		11 000.00		12 125.70	
3145.00	Entretien et aménagement parcs et cimetières	30 000.00		30 000.00		45 127.40	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	4 500.00		4 500.00		3 699.10	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

432 VOIRIE

3313.00 Amortissements machines, mobilier et véhicules
Préavis N° 13/18 – Achat DFSK – Amortissement sur 5 ans fin en 2024.

440 PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE

3141.00 Entretien des bâtiments					
Remplacement plastiques parois latérales	Fr.	27'000.00	Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	11'000.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)						
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	10 000.00		10 000.00		4 888.85	
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	600.00		600.00		602.90	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 000.00		1 000.00		777.90	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	700.00		700.00		697.75	
3192.00	Taxes sur les véhicules	4 500.00		4 500.00		3 759.20	
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	34 000.00		32 500.00		32 500.00	
3313.00	? Amortissements véhicules et machines	3 400.00		3 200.00		3 200.00	
3801.01	Attrib. Fds de réserve renouvel. véhicules-matériel	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		0.00		0.00		600.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		19 000.00		18 000.00		18 030.90
4363.00	Remboursements d'assurances suite dégâts		0.00		0.00		133.50
4803.00	? Prélèvement sur fonds de renouvellement		27 000.00		0.00		0.00
4901.15	Imputation interne avec manifestations		3 000.00		3 000.00		3 000.00
4901.17	Imputation interne avec piscine		2 000.00		1 000.00		6 000.00
4901.43	Imputation interne avec voirie		0.00		0.00		5 500.00
4901.64	Imputation interne avec service des inhumations		3 000.00		3 000.00		2 500.00
4901.65	Imputation interne avec service du feu		5 000.00		5 000.00		2 500.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	856 840.00	767 200.00	832 400.00	745 800.00	801 400.58	719 872.41
450	FRAIS ENTRETIEN-EXPLOITATION DECHETTERIE	263 200.00	263 200.00	260 300.00	260 300.00	241 660.88	241 660.88
3012.01	? Traitements des ambassadeurs d'Aubonne	2 000.00		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	100.00		0.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	100.00		0.00		0.00	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	200.00		0.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		0.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	200.00		200.00		130.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 800.00		1 500.00		1 523.65	
3141.00	Entretien des bâtiments	3 000.00		3 000.00		899.95	
3161.02	Location pour Chetry II	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	600.00		600.00		559.80	
3185.00	Honoraires et Frais d'études	5 000.00		5 000.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	1 000.00		1 000.00		874.60	
3189.02	Gestion externalisée de la déchetterie intercommunale	245 000.00		245 000.00		231 675.80	
3191.01	TVA non récupérable	1 000.00		1 000.00		2 996.63	



440 PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE (suite)

3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et d'assainissement

Préavis N° 11/14 - Réaménagement place de jeux du Chêne – Crédit de Fr. 685'000.00 à amortir sur 10 ans jusqu'en 2024.

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 8/13 - Rénovation site de production horticole – Crédit de Fr. 617'890.15 à amortir sur 10 ans jusqu'en 2023.

3313.00 Amortissements véhicules et machines

Préavis N° 13/18 – Achat tracteur-tondeuse Grillo – Crédit de Fr. 31'500.00 à amortir sur 5 ans jusqu'en 2023.

4803.00 Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments

Remplacement plastiques parois latérales.

450 FRAIS D'ENTRETIEN ET EXPLOITATION DÉCHETTERIE

3012.01 Traitements des ambassadeurs d'Aubonne

Intégration du service d'aide à la déchetterie.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	FRAIS ENTRETIEN-EXPLOITATION DECHETTERIE						
3901.41	Imputation interne service des travaux	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
4362.00	Remboursements de frais		2 600.00		2 300.00		2 226.70
4901.45	Imputation frais de personnel à déchets urbains et autres		89 200.00		92 000.00		81 820.00
4902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation déchetterie		171 400.00		166 000.00		157 614.18
451	DECHETS URBAINS	500 500.00	500 500.00	482 500.00	482 500.00	474 105.36	474 105.36
3101.00 ?	Imprimés et fournitures de bureau	3 000.00		0.00		3 795.05	
3188.00	Enlèvement et transports ordures ménagères	132 000.00		135 000.00		128 674.30	
3188.01	Evacuation déchets organiques (compostables)	89 000.00		85 000.00		76 640.20	
3188.03	Evacuation verre et PET	5 600.00		6 500.00		4 639.80	
3188.15	Contribution administrative SADEC	18 000.00		18 000.00		15 875.00	
3301.00	Amortissements des créances des débiteurs	2 000.00		1 500.00		1 646.21	
3812.00 ?	Attribution obligatoire au fonds de réserve	37 440.00		25 100.00		46 287.46	
3901.20	Imputation interne bourse communale	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.45	Imputation interne frais de personnel	71 360.00		73 600.00		65 456.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	137 100.00		132 800.00		126 091.34	
4342.01 ?	Taxe annuelle forfaitaire		310 000.00		321 000.00		310 687.46
4342.02 ?	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion		153 000.00		153 000.00		155 949.95
4342.03	Taxe de dépôts déchets		0.00		0.00		170.75
4354.03	Ristourne taxe anticipée sur le verre et PET		7 500.00		8 500.00		7 297.20
4354.05	Ristourne biodéchets		30 000.00		0.00		.00
452	DECHETS SPECIAUX	93 140.00	3 500.00	89 600.00	3 000.00	85 634.34	4 106.17
3188.11	Elimination des déchets de voirie (poubelles publ.,etc)	41 000.00		38 000.00		36 752.05	
3526.00 ?	Frais élimination déchets carnés	0.00		0.00		995.45	
3901.45	Imputation interne frais de personnel	17 840.00		18 400.00		16 364.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	34 300.00		33 200.00		31 522.84	
4354.10	Participation déchets spéciaux ménagers (DSM)		3 500.00		3 000.00		3 854.30
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		251.87



451	DÉCHETS URBAINS
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau Cartes de légitimation et divers
3812.00	Attribution obligatoire au fonds de réserve Attribution obligatoire de l'excédent estimé des recettes.
4342.01	Taxe annuelle forfaitaire Le règlement de la commune d'Aubonne s'applique depuis le 1 ^{er} janvier 2012. Selon ce dernier, la Municipalité est compétente pour la fixation de cette taxe jusqu'à concurrence de Fr. 120.--/personne (actuellement Fr. 100.--/personne). Le tarif définitif sera décidé courant 2023 selon éléments en possession de la Municipalité.
4342.02	Ristourne taxe au sac Ristourne prévue de Fr. 340.--/tonne.
452	AUTRES DÉCHETS
3526.00	Frais d'élimination déchets carnés Frais transférés dans le chapitre 630.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1 624 700.00	1 624 700.00	1 519 300.00	1 519 300.00	1 687 541.86	1 687 541.86
460	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	960 000.00	960 000.00	930 000.00	930 000.00	1 099 426.56	1 099 426.56
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	200 000.00		220 000.00		130 778.50	
3185.00	Frais d'études	15 000.00		15 000.00		8 263.35	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	60 000.00		60 000.00		81 135.55	
3191.01	TVA due (non récupérable)	500.00		500.00		-1.00	
3223.00	Intérêts des dettes	14 000.00		15 600.00		15 546.62	
3311.00	? Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	29 000.00		29 000.00		59 000.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	0.00		0.00		52 217.30	
3526.01	? Participation aux frais d'exploitation de la STEP	490 000.00		435 000.00		412 654.59	
3526.02	Ristourne taxes d'épuration	25 000.00		25 000.00		24 591.70	
3811.00	? Attribution au fonds de réserve égouts et épuration	75 500.00		80 900.00		265 239.95	
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	
3901.81	Imputation interne avec service des eaux	10 000.00		8 000.00		10 000.00	
3902.19	Imputation interne avec service informatique	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
4341.00	Taxes uniques de raccordement		50 000.00		30 000.00		121 815.68
4342.00	? Taxes annuelles d'entretien		910 000.00		900 000.00		925 393.58
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		0.00		0.00		14 122.80
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve EU/EC		0.00		0.00		38 094.50
461	STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS	664 700.00	664 700.00	589 300.00	589 300.00	588 115.30	588 115.30
3011.00	Traitements	139 000.00		132 600.00		131 710.00	
3011.03	Traitements des piquets	7 000.00		7 000.00		6 228.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	14 000.00		13 300.00		11 685.75	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	23 700.00		22 500.00		21 880.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 000.00		6 000.00		5 142.85	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	2 500.00		2 500.00		2 187.40	
3091.00	Frais de formation du personnel	0.00		2 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		121.25	
3114.00	? Achat de machines et matériel	37 200.00		15 000.00		25 245.30	
3121.00	Achat et consommation d'eau	6 000.00		5 000.00		5 557.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	37 000.00		35 000.00		32 079.35	
3124.00	Achat et consommation de mazout	2 000.00		1 500.00		1 219.80	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

460 RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION

3311.00 Amortissement ouvrages de génie civil et d'assainissement

Préavis N° 13/07 et 5/09 - Réfection des travaux du Lignolat (part égouts/épuration 35%). Fr. 22'000.00

Préavis N° 7/12 - Mise en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands (part égouts/épuration 35%) Fr. 7'000.00

3526.01 Participation aux frais d'exploitation de la STEP

Augmentation globale de la part des communes en raison de frais d'entretien plus importants que prévus en 2023.

3811.00 Attribution au fonds de réserve égouts et épuration

Attribution obligatoire du bénéfice du service aux fonds de réserves prévus à cet effet.

4342.00 Taxes annuelles d'entretien

Le critère est basé d'une part sur les m3 d'eau consommés et d'autre part sur le volume ECA du bâtiment.

461 STATION D'ÉPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS

3114.00 Achat de machines et matériel

Bennes à boues multiroll Fr. 25'000.00 Fourniture débitmètre à vis Fr. 5'000.00

Pompe submersible Fr. 2'200.00 Divers et imprévus Fr. 5'000.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461	STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS						
3124.01	Fournitures de carburant pour véhicules	500.00		500.00		278.00	
3132.00	Produits de laboratoire	5 000.00		7 000.00		3 223.35	
3133.00	Achat produits et matériel de nettoyage	1 000.00		1 000.00		722.45	
3139.00	Achat produits pour déphosphatation	27 000.00		27 000.00		24 864.45	
3139.01	Achat produits chimiques	3 000.00		5 000.00		1 191.70	
3141.00	? Entretien des bâtiments et divers	21 000.00		8 000.00		22 351.60	
3144.00	Entretien des canalisations	20 000.00		15 000.00		17 504.10	
3154.00	? Entretien des machines et du matériel	109 000.00		83 000.00		22 540.15	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	1 000.00		0.00		2 298.05	
3182.00	Frais de téléphones	2 000.00		600.00		2 080.35	
3185.00	Frais d'études	7 000.00		7 000.00		9 760.00	
3185.01	Honoraires et prestations de services	0.00		0.00		3 000.00	
3186.00	Prime d'assurances	6 500.00		6 500.00		6 522.70	
3188.30	Evacuation des boues	95 000.00		94 000.00		95 698.40	
3188.31	Evacuation des déchets de dégrillage	11 000.00		10 000.00		10 695.00	
3188.32	Achat de floculant	15 000.00		15 000.00		10 290.00	
3191.03	Part à des charges cantonales d'environnement	47 000.00		47 000.00		50 796.00	
3192.00	Taxes sur véhicules	800.00		800.00		841.50	
3901.15	Imputations internes frais personnel avec manifestations	2 000.00		0.00		28 400.00	
3901.43	Imputations internes frais personnel avec voirie	2 000.00		2 000.00		3 000.00	
3901.61	Imputations internes frais personnel avec sécurité publ.	0.00		2 000.00		3 000.00	
3901.81	Imputations internes frais personnel avec Service eaux	15 000.00		15 000.00		26 000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		5 000.00		5 000.00		7 556.12
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		19 798.50
4363.00	Remboursements d'assurances suite dégâts		0.00		0.00		8 819.90
4526.00	? Participation des communes		658 700.00		584 300.00		550 940.78
4901.81	Imputations internes frais personnel avec Service eaux		1 000.00		0.00		1 000.00



461 STATION D'ÉPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS (suite)

3141.00 Entretien des bâtiments divers

Fermeture local par porte sectionnelle + mise en dépression + rails protection

Fr. 17'000.00

Entretien courant

Fr. 4'000.00

3154.00 Entretien des machines et du matériel

Révision pompes polymère et à boues

Fr. 4'200.00

Remplacement vis convoyeuse+plaques

Fr. 7'000.00

Remplacement 3 moteurs avec ventil.

Fr. 13'500.00

Remise en état pompage fosse boues

Fr. 19'500.00

Vanne de fond+conduites fosse à graisses

Fr. 37'000.00

Amélioration réacteur presse

Fr. 15'000.00

Entretien courant, divers et imprévus

Fr. 12'800.00

4526.00 Participation des communes

Tableaux de répartition du budget 2023

Répartition des frais d'exploitation								658 700.00	
Communes	Habitants rattachés 31.12.2021	EPT 2019**	Hab.racc. + 1/3 empl.	%	Ratio EC parasites***	Clé répart.	Coût Exploitation HT	Comptes 2021	Budget 2022
Aubonne	3 539	3 058	4 558	71.04%	1.05	74.5%	490 731.50	412 654.63	437 640.70
Lavigny	991	669	1 214	18.92%	0.85	16.1%	106 050.70	87 599.60	91 735.10
St-Livres	618	78	644	10.04%	0.94	9.4%	61 917.80	50 686.55	54 924.20
Total	5 148	3 805	6 416	100.00%		100%	658 700.00	550 940.78	584 300.00

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

Récapitulation

Communes	Coût brut HT	TVA 7.7%	Total
Aubonne (fusion)	490 731.50	37 786.35	528 517.85
Lavigny	106 050.70	8 165.90	114 216.60
St-Livres	61 917.80	4 767.65	66 685.45
Total	658 700.00	50 719.90	709 419.90

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES***	2 812 400.00	221 300.00	2 741 100.00	219 700.00	2 759 727.20	244 630.80
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 471 600.00	0.00	1 546 500.00	0.00	1 578 285.65	0.00
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 471 600.00	0.00	1 546 500.00	0.00	1 578 285.65	0.00
3161.00	Location de locaux pour services communaux	1 600.00		1 500.00		1 551.00	
3522.00 ?	Participations aux frais de l'ASSAGIE	1 470 000.00		1 545 000.00		1 576 734.65	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	700 000.00	11 000.00	619 000.00	11 000.00	612 735.40	21 963.20
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	700 000.00	11 000.00	619 000.00	11 000.00	612 735.40	21 963.20
3522.00 ?	Participations aux frais de l'ASSAGIE	696 000.00		615 000.00		609 536.40	
3522.01	Participations voyage d'études à Berne (Fonds Konrad)	3 000.00		3 000.00		2 299.00	
3659.00	Dons, aides et cotisations annuelles	1 000.00		1 000.00		900.00	
4512.00 ?	Participation du canton à des charges d'enseignement		7 000.00		7 000.00		18 750.00
4809.00	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve		4 000.00		4 000.00		3 213.20
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	5 294.10	0.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	5 294.10	0.00
3522.02	Participation aux charges de l'Office régional	6 000.00		6 000.00		5 294.10	
55	CENTRE D'ANIMATIONS/POLITIQUE JEUNESSE	423 300.00	152 200.00	382 600.00	152 200.00	370 258.45	155 351.25
550	CENTRE D'ANIMATIONS	423 300.00	152 200.00	382 600.00	152 200.00	370 258.45	155 351.25
3011.00	Traitements	270 000.00		261 000.00		236 733.65	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	40 000.00		13 200.00		26 946.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	29 000.00		26 000.00		24 895.80	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	44 000.00		42 200.00		39 114.50	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 800.00		5 200.00		4 868.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	5 000.00		4 000.00		9 959.30	
3080.00	Personnel intérimaire	0.00		0.00		5 220.50	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2 000.00		2 000.00		1 711.40	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	7 000.00		7 000.00		7 182.70	
3151.00	Entretien matériel et équipement	1 500.00		1 000.00		1 541.25	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	5 000.00		5 000.00		0.00	



510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE

520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

3522.00 Participation aux frais de l'ASSAGIE (primaire et secondaire)

Dans l'ensemble, la participation des communes au budget de l'ASSAGIE est en légère progression par rapport au budget 2022 (1.8%). La location pour le nouveau complexe sportif et restaurant scolaire à Etoy en est la principale raison.

Voici quelques chiffres pour notre commune :

Élèves primaires : 295 - Élèves secondaires : 129 - Élèves ACC/DEP : 7 - Élèves dérogés ou en classes RACC : 4

Total 435 élèves

Soit 10 élèves de plus que pour le budget 2022.

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

Coût transports : Fr. 945.00

Coût locations : Fr. 2'776.00

Divers : Fr. 1'172.00 (Camps, animations, prévention, administration, devoirs surveillés, cantines, services dentaires et médicaux)

Coût total : Fr. 4'893.00 (Fr. 4'943.00 au budget 2022 et Fr. 4'996.00 aux comptes 2021)

4512.00 Participation du canton à des charges d'environnement

Encouragement durant 10 ans du canton pour l'intégration des élèves avec mesures renforcées dans les classes ordinaires.

540 ORIENTATION PROFESIONNELLE

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

550 CENTRE D'ANIMATIONS ET POLITIQUE JEUNESSE

3012.00 Traitements du personnel occasionnel CDD

Le stagiaire qui a terminé en été 2022 a été engagé pour qu'il effectue sa formation d'éducateur social jusqu'en 2026.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	CENTRE D'ANIMATIONS (suite)						
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	2 000.00		2 000.00		2 049.30	
3653.00	Animations du centre	12 000.00		14 000.00		10 035.20	
4273.03	Location de véhicules et machines		1 000.00		1 000.00		0.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		1 700.00		1 700.00		1 732.40
4390.00	Recettes diverses		500.00		0.00		4 528.75
4523.01	Participation de l'ASSAGIE aux coûts des animateurs		144 000.00		144 000.00		144 400.00
4659.00	Participation des jeunes aux activités		5 000.00		5 500.00		3 190.10
4690.00	Dons & Legs		0.00		0.00		1 500.00
58	TEMPLE ET CULTES	211 500.00	58 100.00	187 000.00	56 500.00	193 153.60	67 316.35
580	TEMPLE ET CULTES	153 900.00	500.00	131 000.00	500.00	142 276.15	16 438.90
3011.00	Traitements	31 000.00		30 000.00		31 725.35	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	600.00		500.00		850.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 200.00		2 800.00		2 216.70	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	4 500.00		4 500.00		4 363.85	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	600.00		600.00		558.15	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		59.90	
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.00		100.00		97.70	
3122.00	Achat et consommation de gaz	9 000.00		6 000.00		6 763.10	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	4 500.00		3 600.00		4 049.25	
3133.00	Produits de nettoyage	1 000.00		1 000.00		0.00	
3141.00	? Entretien bâtiments	30 000.00		11 000.00		11 001.25	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4 500.00		5 000.00		4 635.10	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	1 500.00		1 500.00		0.00	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration (facturation interne)	1 500.00		1 500.00		1 473.05	
3312.00	? Amortissement patrimoine administratif	19 900.00		19 400.00		7 900.00	
3313.00	Amortissement machines, mobilier et véhicules	0.00		0.00		21 005.40	
3320.00	Amortissement supplémentaire patrimoine administratif	0.00		0.00		6 913.50	
3652.01	Participation aux frais de la paroisse catholique	24 000.00		24 000.00		20 463.85	
3901.52	Imputation interne frais personnel Hôtel-de-Ville	11 500.00		11 200.00		13 500.00	
3901.56	Imputation interne frais personnel Bâtiments Château	8 000.00		7 800.00		4 700.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles patr. admin.		500.00		500.00		320.00
4690.00	Dons		0.00		0.00		200.00
4801.01	Prélèvements sur fonds renouvellement machines		0.00		0.00		9 005.40
4803.00	Prélèvements sur fonds renouvellement bâtiments		0.00		0.00		6 913.50



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur le budget 2023

580		TEMPLE ET CULTES		
3141.00	Entretien des bâtiments			
	Travaux toiture	Fr. 13'500.00	Porche d'entrée	Fr. 4'500.00
	Banc sous les arbres	Fr. 1'600.00	Entretien courant, divers et imprévus	Fr. 10'400.00
3312.00	Amortissement du patrimoine administratif			
	Préavis N° 7/14 – Entretien de l'Eglise de Montherod – Fin en 2025		Fr. 5'000.00	
	Préavis N° 10/19 – Renouvellement système orgue Aubonne – Fin en 2024		Fr. 12'000.00	
	Préavis N° 1/20 – Entretien extérieurs Eglise Montherod – Fin en 2040		Fr. 2'900.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
581	COMMUNAUTE CATHOLIQUE	57 600.00	57 600.00	56 000.00	56 000.00	50 877.45	50 877.45
3011.00	Traitements	34 500.00		35 500.00		36 720.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		100.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		100.00		3.60	
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.00		100.00		66.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	12 000.00		9 000.00		13 220.65	
3131.01	Forunitures pour cultes	100.00		300.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	10 000.00		10 000.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	900.00		900.00		866.45	
4522.00	? Participation des communes		57 600.00		56 000.00		50 877.45



581 COMMUNAUTÉ CATHOLIQUE

4522.00 Participation des communes

Budget 2023

Commune	Nombre de catholiques*	Coût par catholique	Participation
Allaman	102	22.0646	2 250.60
Aubonne (y c. Montherod)	996	22.0646	21 976.45
Bougy-Villars	131	22.0646	2 890.45
Féchy	232	22.0646	5 119.00
Gimel	425	22.0646	9 377.45
Lavigny	262	22.0646	5 780.95
Saubraz	113	22.0646	2 493.30
St-Oyens	97	22.0646	2 140.25
St-Livres	180	22.0646	3 971.65
	2 538	22.0646	56 000.10

* Selon statistique "Protestants-catholiques" 2021 de la Préfecture de Morges.

6 - SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	***SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION***	1 984 100.00	462 100.00	2 031 450.00	575 200.00	1 966 565.05	577 491.90
61	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	1 145 700.00	116 000.00	1 076 600.00	99 000.00	1 077 910.90	111 961.20
610	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	1 145 700.00	116 000.00	1 076 600.00	99 000.00	1 077 910.90	111 961.20
3011.00	? Traitements	272 000.00		221 000.00		178 925.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	26 000.00		21 000.00		17 242.40	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	42 000.00		34 000.00		28 544.35	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 000.00		4 500.00		3 370.55	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	500.00		600.00		60.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5 500.00		6 000.00		5 964.35	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	500.00		500.00		310.50	
3114.00	? Achat matériel et habillement	21 500.00		2 000.00		1 786.20	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	1 500.00		1 000.00		1 053.30	
3143.00	Signalisation, marquages et prévention routière	30 000.00		37 000.00		29 255.95	
3151.01	Entretien et maintenance logiciels informatiques	8 000.00		8 000.00		14 590.10	
3154.00	? Entretien des machines et matériel	1 700.00		500.00		212.15	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	2 000.00		2 000.00		368.95	
3161.00	Location de locaux pour services communaux	3 200.00		3 200.00		3 138.60	
3163.02	Leasing copieur	0.00		0.00		135.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 300.00		1 300.00		1 153.10	
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	2 000.00		3 000.00		1 402.80	
3189.00	? Prestations exécutées par des tiers	9 000.00		12 000.00		7 534.40	
3192.00	Taxes sur les véhicules	2 000.00		2 000.00		1 581.00	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs (défalcations)	2 000.00		2 000.00		1 443.40	
3511.00	? Particip. charges cantonales de sécurité publique	690 000.00		695 000.00		759 838.00	
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		25 000.00		25 000.00		25 211.30
4356.00	Frais facturés à des tiers		34 000.00		14 000.00		12 576.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		1 198.40
4363.00	Remboursements d'assurances suite dégâts		0.00		0.00		1 320.00
4370.00	Produit des amendes		50 000.00		50 000.00		60 655.50
4901.46	Imputations internes avec EU-EC-STEP		0.00		2 000.00		3 000.00
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
4901.81	Imputations internes avec Service des eaux		0.00		1 000.00		1 000.00



610 SÉCURITÉ PUBLIQUE COMMUNALE

3011.00 Traitements

Une réserve avait été prévue pour un EPT supplémentaire sur 6 mois dans le budget 2022. Cet EPT a été reporté sur toute l'année en 2023. Une compensation peut se voir dans les frais facturés à des tiers (4356.00) par l'augmentation de nos prestations pour les communes voisines.

3114.00 Achat de matériel et habillement

Remplacement de drapeaux	Fr.	5'000.00	Achat de 2 radars pédagogiques suppl.	Fr.	13'500.00
Achats divers et imprévus	Fr.	3'000.00			

3154.00 Entretien des machines et matériel

Entretien et déplacement du défibrillateur de Montherod.

3189.00 Prestations exécutées par des tiers

Diminution des prestations spéciales de la société de sécurité par le poste supplémentaire au 3011.00.

3511.00 Participation à des charges cantonales de sécurité publique

Participation de notre commune aux missions générales de la gendarmerie (facturé avec le décompte péréquation et facture sociale).

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	OFFICE DE LA POPULATION ET RECEPTION	310 800.00	82 200.00	307 000.00	82 200.00	293 833.25	100 244.30
620	OFFICE DE LA POPULATION ET RECEPTION	310 800.00	82 200.00	307 000.00	82 200.00	293 833.25	100 244.30
3011.00	Traitements	208 000.00		204 500.00		199 192.25	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	19 700.00		19 500.00		18 583.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	33 500.00		33 000.00		31 863.05	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4 000.00		4 000.00		3 649.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	4 000.00		2 500.00		3 660.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 000.00		5 000.00		-2 531.45	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	500.00		500.00		0.00	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	3 100.00		4 000.00		3 650.40	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	5 000.00		5 000.00		1 592.40	
3187.01	Emoluments documents d'identités	4 000.00		4 000.00		5 243.45	
3187.02	Emoluments police des étrangers	25 000.00		25 000.00		28 930.20	
4312.00	Emoluments administratifs		22 000.00		18 000.00		24 390.35
4312.01	Emoluments pour les documents d'identité		6 000.00		5 000.00		8 675.00
4312.02	Emoluments pour la police des étrangers		35 000.00		40 000.00		45 589.60
4356.00	Facturation de services à des tiers		19 200.00		19 200.00		19 200.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		2 389.35
63	POLICE SANITAIRE	1 700.00	200.00	1 700.00	200.00	0.00	0.00
630	POLICE SANITAIRE	1 700.00	200.00	1 700.00	200.00	0.00	0.00
3003.01	Commission de salubrité	600.00		600.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	100.00		100.00		0.00	
3526.00	? Frais d'élimination des déchets carnés	1 000.00		1 000.00		0.00	
4356.00	Frais facturés à des tiers		200.00		200.00		0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14 000.00	3 000.00	15 000.00	3 000.00	12 709.10	11 900.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	14 000.00	3 000.00	15 000.00	3 000.00	12 709.10	11 900.00
3185.01	Honoraires prestataires de services	7 000.00		8 000.00		6 209.10	
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		2 500.00	
3901.61	Imputation interne avec service de police	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
4313.00	Emoluments administratifs		3 000.00		3 000.00		11 900.00



620 OFFICE DE LA POPULATION ET RÉCEPTION

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

630 POLICE SANITAIRE

3526.00 Frais d'élimination des déchets carnés

Transfert des frais et de la refacturation du chapitre 452 dès 2022.

640 SERVICE DES INHUMATIONS

Pas de remarque particulière, budget ordinaire.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	<i>DEFENSE INCENDIE</i>	414 400.00	260 500.00	534 850.00	390 600.00	495 658.10	353 220.40
650	DEFENSE INCENDIE	414 400.00	260 500.00	534 850.00	390 600.00	495 658.10	353 220.40
3011.00	? Traitements	202 000.00		288 000.00		257 802.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	19 000.00		27 500.00		22 748.00	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	33 500.00		47 000.00		42 066.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4 000.00		7 500.00		6 154.20	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	500.00		700.00		900.55	
3161.00	? Locations pour services communaux	0.00		11 250.00		22 989.60	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	400.00		400.00		400.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et constructions	0.00		0.00		3 800.00	
3521.02	Participation aux frais de la structure régionale	138 000.00		133 000.00		112 796.50	
3901.15	Imputation interne avec Manifestations	10 000.00		13 000.00		22 000.00	
3901.43	Imputation interne avec Voirie	1 500.00		1 000.00		1 500.00	
3901.44	Imputation interne avec Parcs-Jardins	5 000.00		5 000.00		2 500.00	
4361.00	? Remboursements sur traitements		260 500.00		373 000.00		328 100.00
4362.00	? Remboursements de frais		0.00		17 600.00		25 120.40
66	<i>PROTECTION CIVILE</i>	97 500.00	200.00	96 300.00	200.00	86 453.70	166.00
660	ORGANISME INTERCOMMUNAL	97 500.00	200.00	96 300.00	200.00	86 453.70	166.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	300.00		300.00		214.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 300.00		1 500.00		2 757.65	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	1 000.00		500.00		3 305.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	900.00		1 000.00		909.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 500.00		2 500.00		2 220.20	
3521.02	? Participation aux frais de la structure régionale	85 000.00		85 000.00		72 047.20	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations des salles		100.00		100.00		70.00
4511.00	Participation du Canton à des charges de sécurité		100.00		100.00		96.00



650 DÉFENSE INCENDIE

- 3011.00 Traitements secrétaire SDIS Etraz-Région**
- 4361.00 Remboursements sur traitements**
Suppression d'un poste permanent pour la formation.
- 3161.00 Locations pour services communaux**
- 4362.00 Remboursements de frais**
Suite à la mise en fonction de la nouvelle caserne, le local servant de secrétariat à la rue Trévelin et le local de Montherod ne sont plus utilisés et donc plus loués par le SDIS Etraz Région.
- 3521.02 Part aux frais du SDIS Etraz Région**
Augmentation prévisible de CHF 35 à CHF 36.50 par habitant en raison de la location de la nouvelle caserne par le SDIS.

660 PROTECTION CIVILE

- 3521.02 Participation aux frais de la structure régionale**
Prévision d'une participation à hauteur de Fr. 22.00/habitant.

7 - SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	***SECURITE SOCIALE***	8 315 400.00	63 600.00	8 550 900.00	64 600.00	10 486 006.40	361 718.80
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL	1 155 600.00	63 600.00	1 160 900.00	64 600.00	1 615 177.40	361 718.80
710	AIDES INDIVIDUELLES ET D'URGENCE	198 500.00	52 500.00	191 500.00	46 500.00	179 968.85	49 069.75
3161.03	Location d'un garde-meubles	2 000.00		2 000.00		0.00	
3653.06	Sortie des Aînés d'Aubonne	16 000.00		16 000.00		3 820.00	
3664.01 ?	Aides complémentaires individuelles	115 000.00		115 000.00		111 505.20	
3664.02	Aide achat sacs poubelles taxés et allègements	13 000.00		12 000.00		15 847.05	
3664.04	Aide d'urgence	5 000.00		0.00		0.00	
3665.00	Aide sociale Aubonnoise	18 000.00		18 000.00		19 189.35	
3819.00	Autres attributions aux financements spéciaux	29 500.00		28 500.00		29 607.25	
4221.00	Revenus des comptes-courants et placements		29 000.00		28 500.00		29 380.40
4690.00	Dons & Legs		500.00		0.00		500.00
4809.00	Prélèvement sur d'autres fonds de réserves		5 000.00		0.00		0.00
4819.02	Prélèvement aux fonds "Aide sociale Aubonnoise"		18 000.00		18 000.00		19 189.35
711	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI	4 500.00	0.00	4 500.00	0.00	89 216.60	0.00
3525.00 ?	Participations aux frais de l'ARASMAC	4 500.00		4 500.00		89 216.60	
712	COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)	31 900.00	11 100.00	33 700.00	18 100.00	25 895.50	14 180.80
3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	1 500.00		500.00		520.00	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel	24 000.00		26 600.00		19 209.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2 400.00		2 200.00		1 775.45	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	300.00		300.00		161.40	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	700.00		100.00		655.60	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2 000.00		500.00		3 208.20	
3664.01	Aide complémentaire individuelle	1 000.00		3 500.00		365.00	
4359.03 ?	Finances cours de langues		10 600.00		17 600.00		13 465.00
4390.00	Recettes diverses		500.00		500.00		715.80



710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL

Chapitre remodelé en sortant la partie liée à l'accueil de jour des enfants (714)

3664.01 Aide complémentaire individuelle

Selon point 1.14 des directives communales sur les déchets, la Municipalité peut alléger la taxe forfaitaire perçue auprès des habitants. Le montant est défini chaque année en fonction du résultat de l'année précédente. Pour ce budget, la rétrocession a été prévue à CHF 40.-- par personne assujettie en incluant les habitants de Montherod qui n'ont pas cet allègement dans leur règlement.

711 AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI

3525.00 Participations aux frais de l'ARASMAC

Jusqu'à la fin de 2021, le financement des agences d'assurances sociales (AAS) est assuré par les communes et dès 2022 c'est le canton qui reprendra ce financement à l'exception de tâches spécifiques. Au final notre participation devrait s'élever à Fr. 0.70/hab. pour le revenu d'insertion (RI) et à Fr. 0.35 pour le financement des tâches spécifiques des AAS.

712 COMMISSION SUISSE-ETRANGER (CoCHE)

3012.00 Traitements du personnel occasionnel

4359.03 Finances cours de langues

Cours ordinaires, cours intensifs durant l'été et cours de civisme.

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	CRISE SANITAIRES COVID-19	0.00	0.00	0.00	0.00	546 964.20	298 468.25
3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	0.00		0.00		140.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		0.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		614.80	
3111.00	Achat de mobilier, machines et équipements de bureau	0.00		0.00		504.05	
3131.00	Achat de produits alimentaires	0.00		0.00		75.75	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	0.00		0.00		6 451.15	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	0.00		0.00		645.95	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	0.00		0.00		0.00	
3664.03	Subventions covid-19	0.00		0.00		239 457.50	
3809.00	Attribution au Fonds de réserve	0.00		0.00		299 075.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		0.00		85.75
4523.01	Participations de l'ASSAGIE		0.00		0.00		104 075.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		194 307.50
714	ACCUEIL DE JOUR PETITE ENFANCE	920 700.00	0.00	931 200.00	0.00	773 132.25	0.00
3512.01 ?	Fond cantonal accueil de jour FAJE	19 000.00		19 500.00		18 820.00	
3522.03 ?	AJEMA - Accueil de jour des enfants	900 000.00		910 000.00		752 612.25	
3655.00	Aide aux jardins d'enfants et garderies	1 700.00		1 700.00		1 700.00	
72	PREVOYANCE SOCIALE	7 150 000.00	0.00	7 375 000.00	0.00	8 856 133.00	0.00
720	PREVOYANCE SOCIALE	7 150 000.00	0.00	7 375 000.00	0.00	8 856 133.00	0.00
3515.01 ?	Participation à la cohésion sociale (couche 1)	650 000.00		600 000.00		1 025 000.00	
3515.02 ?	Participation à la cohésion sociale (couches 2 et 3)	6 500 000.00		6 775 000.00		7 831 133.00	
73	SANTE PUBLIQUE	9 800.00	0.00	15 000.00	0.00	14 696.00	0.00
730	SANTE PUBLIQUE	9 800.00	0.00	15 000.00	0.00	14 696.00	0.00
3654.01 ?	Prévention de la santé	9 800.00		15 000.00		14 696.00	



713 **CRISE SANITAIRE COVID-19**

Pas de remarque particulière.

714 **ACCUEIL DE JOUR PETITE ENFANCE**

3512.01 **Fondation cantonale d'accueil de jour des enfants (FAJE)**

Contribution de Fr. 5.--/habitant.

3522.03 **AJEMA – Accueil de jour de la petite enfance**

Participation selon budget AJEMA : 10% sur la base de la population et le solde en fonction des heures consommées par nos habitants.

720 **PRÉVOYANCE SOCIALE**

3515.01 **Participation à la Cohésion sociale (recettes conjoncturelles)**

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).

3515.02 **Participation à la Cohésion sociale**

Participation aux 2^{ème} et 3^{ème} couches de la facture sociale. La 2^{ème} couche étant l'écrêtage de la capacité financière et la 3^{ème} couche le solde en point d'impôts. L'estimation a été faite avec le simulateur mis à disposition pour les acomptes 2021 en l'adaptant au rendement présenté dans le présent budget. Ce montant tient compte également de la compensation de la Confédération pour la RIE3.

730 **SANTÉ PUBLIQUE**

3654.01 **Prévention santé**

Espace prévention Fr. 1.50/hab. Ass. Entrée secours (au lieu de 2.40/hab.) Fr. 1.00/hab.

8 - SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	***SERVICES INDUSTRIELS***	7 089 100.00	7 571 000.00	4 336 600.00	4 971 500.00	5 032 868.80	5 675 858.47
81	SERVICE DES EAUX	753 000.00	753 000.00	662 000.00	662 000.00	1 107 804.13	1 107 804.13
810	SERVICE DES EAUX	753 000.00	753 000.00	662 000.00	662 000.00	1 107 804.13	1 107 804.13
3011.00	? Traitements	185 000.00		116 500.00		114 726.00	
3011.03	Traitements des piquets	15 000.00		15 000.00		14 730.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	19 000.00		12 000.00		11 141.95	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	30 000.00		19 500.00		18 889.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	7 000.00		6 000.00		4 852.25	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2 000.00		1 000.00		965.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 000.00		2 000.00		0.00	
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs	11 500.00		11 000.00		9 875.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	21 000.00		21 000.00		17 974.30	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	1 500.00		1 000.00		1 049.30	
3141.00	? Entretien des réservoirs et stations de pompages	110 000.00		99 000.00		74 300.95	
3144.00	Entretien des canalisations	126 000.00		126 000.00		122 909.23	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	2 000.00		2 000.00		437.10	
3182.00	Frais de téléphones	8 000.00		11 200.00		6 959.05	
3185.00	Frais d'études	10 000.00		10 000.00		11 921.35	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	30 000.00		30 000.00		50 762.35	
3186.00	Primes d'assurances	3 500.00		3 400.00		3 393.75	
3189.01	Prestations de la SEFA	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	100.00		100.00		27.80	
3191.01	TVA due (non récupérable)	0.00		500.00		-4.21	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1 200.00		1 200.00		1 025.90	
3193.00	Cotisations diverses	2 000.00		1 500.00		1 956.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	25 000.00		25 000.00		25 290.00	
3311.00	? Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	38 500.00		38 500.00		38 500.00	
3320.00	Amortissements suppl. du patrimoine administratif	0.00		0.00		328 074.28	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
3813.00	? Attribution au fonds de réserve pour l'adduction d'eau	40 700.00		48 600.00		181 546.83	
3901.15	Imputations internes avec manifestations	5 000.00		5 000.00		11 000.00	
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		2 000.00		1 500.00	



810 SERVICE DES EAUX			
3011.00	Traitement du personnel Augmentation d'un EPT (prévision dès 01.04) pour la mise en place et le suivi de l'autocontrôle imposé par le Canton au 01.01.2023. Par ailleurs ce poste sera en partie également imputé sur le service du gaz.		
3141.00	Entretien des réservoirs et stations de pompage		
Telegestion māj réseau Montherod	Fr. 20'000.00	Remplacement compteurs réservoirs	Fr. 15'000.00
Réparation 2 portes réservoir Crêt Marion	Fr. 25'000.00	Entretien courant, divers et imprévus	Fr. 50'000.00
3311.00	Amortissements		
Préavis N° 13/07 et 5/09 - Réfection des travaux du Lignolat (part eau potable 25%)			Fr. 21'500.00
Préavis N° 7/12 - Mise en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands			Fr. 17'000.00
3813.00	Attribution au fonds de réserve pour l'adduction d'eau Attribution de l'excédent des revenus du chapitre au fonds de réserve, selon les dispositions de la loi cantonale sur la comptabilité des communes.		

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810	SERVICE DES EAUX (suite)						
3901.46	Imputation internes avec EU-EC/STEP	1 000.00		0.00		1 000.00	
3901.61	Imputation internes avec sécurité publique	0.00		1 000.00		1 000.00	
4273.02	Taxes d'abonnement		45 000.00		45 000.00		45 000.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		50 000.00		40 000.00		94 723.60
4351.00	Taxes de consommation		580 000.00		550 000.00		591 898.47
4351.03	Vente d'eau hors obligations légales		2 000.00		2 000.00		5 200.00
4356.00	Facturation des services à des tiers		1 000.00		1 000.00		2 822.33
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		2 085.45
4813.00	Prélèvements sur fonds de réserve Eau		0.00		0.00		328 074.28
4901.46	Imputations internes avec service égouts/épuration		25 000.00		23 000.00		36 000.00
4901.83	Imputations internes avec service du gaz		50 000.00		1 000.00		2 000.00
83	SERVICE DU GAZ	6 336 100.00	6 818 000.00	3 674 600.00	4 309 500.00	3 925 064.67	4 568 054.34
830	SERVICE DU GAZ	6 336 100.00	6 818 000.00	3 674 600.00	4 309 500.00	3 925 064.67	4 568 054.34
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	0.00		0.00		277.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		10.50	
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs	5 000.00		25 000.00		281.20	
3122.00	? Achat de gaz	2 845 000.00		1 570 000.00		1 724 030.95	
3122.01	Achat gaz pour le compte de Valgaz SA.	2 865 000.00		1 556 000.00		1 589 378.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	300.00		300.00		247.60	
3144.00	Entretien des canalisations	50 000.00		50 000.00		23 943.00	
3185.00	Frais d'études	5 000.00		5 000.00		0.00	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	20 000.00		20 000.00		8 586.00	
3186.00	Prime d'assurances de tiers, choses et RC	100.00		100.00		89.20	
3189.01	Prestations de la SEFA	390 000.00		340 000.00		370 000.00	
3191.01	TVA due (non récupérable)	500.00		500.00		-1 422.21	
3193.00	Cotisations diverses	1 000.00		1 000.00		18 344.55	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	10 000.00		11 000.00		10 290.00	
3311.00	? Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	85 700.00		85 700.00		85 700.00	
3320.00	Amortissements suppl. du patrimoine administratif	0.00		0.00		85 308.38	
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	
3901.81	? Imputations internes avec service des eaux	50 000.00		1 000.00		2 000.00	
4273.01	Taxes d'abonnements		41 000.00		41 000.00		40 000.00



830	SERVICE DU GAZ		
3122.00	Achat de gaz		
	Estimation du prix d'achat à 10.372 cts par kWh sur la base des indications en notre possession au mois de septembre.		
3189.01	Prestations de la SEFA		
	Contrat de prestations avec la SEFA pour la gestion des réseaux du gaz (exploitation du réseau, gestion des compteurs, report des canalisations, service de piquet, processus de facturation, développement de la clientèle, gérer l'accès de tiers au réseau, etc..). Le coût de ces prestations est fixé à 0,75 ct/kWh. Pour rappel, la SEFA s'occupait déjà du relevé des compteurs et du processus de facturation.		
3311.00	Amortissements dépenses d'investissements		
	Préavis N° 13/07 et 5/09 - Réfection rue du Lignolat (part gaz 25%)	Fr.	22'000.00
	Préavis N° 6/03 - Extension gaz vers Montherod	Fr.	28'000.00
	Préavis N° 7/12 - Mise en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands	Fr.	17'000.00
	Préavis N° 2/03 - Réseaux gaz de Montherod	Fr.	18'700.00
3901.81	Imputations internes avec service des eaux		
	Imputation d'une part du poste supplémentaire dans le service des eaux.		

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830	SERVICE DU GAZ (suite)						
4341.00	Taxes uniques de raccordement		20 000.00		20 000.00		10 914.30
4351.01	? Ventes de gaz		3 885 000.00		2 680 000.00		2 826 317.66
4351.02	Ventes de gaz à Valgaz S.A.		2 865 000.00		1 568 000.00		1 598 179.36
4356.00	Facturation de service à des tiers		7 000.00		500.00		7 334.64
4804.00	Prélèvements sur le fonds de rénovation		0.00		0.00		85 308.38



830 SERVICE DU GAZ

4351.01 Vente de gaz

Estimation faite sur un prix de vente de 13.4 cts/kWh. La différence par rapport au prix d'achat est due au timbre du réseau local (coût d'entretien et d'amortissement du réseau) calculé et certifié par un institut. A cela nous ajoutons une réserve de fluctuation du prix qui peut évoluer toute au long de l'année.

RECAPITULATION

Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 *** ADMINISTRATION GENERALE ***	3 056 700.00	282 200.00	2 893 500.00	299 900.00	2 973 537.38	493 832.82
2 *** FINANCES ***	6 739 800.00	23 653 000.00	6 717 800.00	23 844 000.00	8 726 385.29	30 289 917.61
3 *** DOMAINES ET BATIMENTS ***	5 119 450.00	3 919 800.00	4 672 550.00	3 716 500.00	5 112 117.16	4 237 695.54
4 *** TRAVAUX ***	6 351 740.00	3 319 400.00	5 514 700.00	2 618 100.00	6 024 259.23	3 073 883.32
5 *** INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES ***	2 812 400.00	221 300.00	2 741 100.00	219 700.00	2 759 727.20	244 630.80
6 *** SECURITE PUBLIQUE-DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE ***	1 984 100.00	462 100.00	2 031 450.00	575 200.00	1 966 565.05	577 491.90
7 *** SECURITE SOCIALE ***	8 315 400.00	63 600.00	8 550 900.00	64 600.00	10 486 006.40	361 718.80
8 *** SERVICES INDUSTRIELS ***	7 089 100.00	7 571 000.00	4 336 600.00	4 971 500.00	5 032 868.80	5 675 858.47
TOTAL DES CHARGES ET REVENUS	41 468 690.00	39 492 400.00	37 458 600.00	36 309 500.00	43 081 466.51	44 955 029.26
EXCEDENT DES CHARGES		1 976 290.00		1 149 100.00		
EXCEDENT DES REVENUS					1 873 562.75	
<i>TOTAUX EGAUX</i>	<i>41 468 690.00</i>	<i>41 468 690.00</i>	<i>37 458 600.00</i>	<i>37 458 600.00</i>	<i>44 955 029.26</i>	<i>44 955 029.26</i>



GRAPHIQUES ET TABLEAUX COMPLEMENTAIRES

Tableau des amortissements

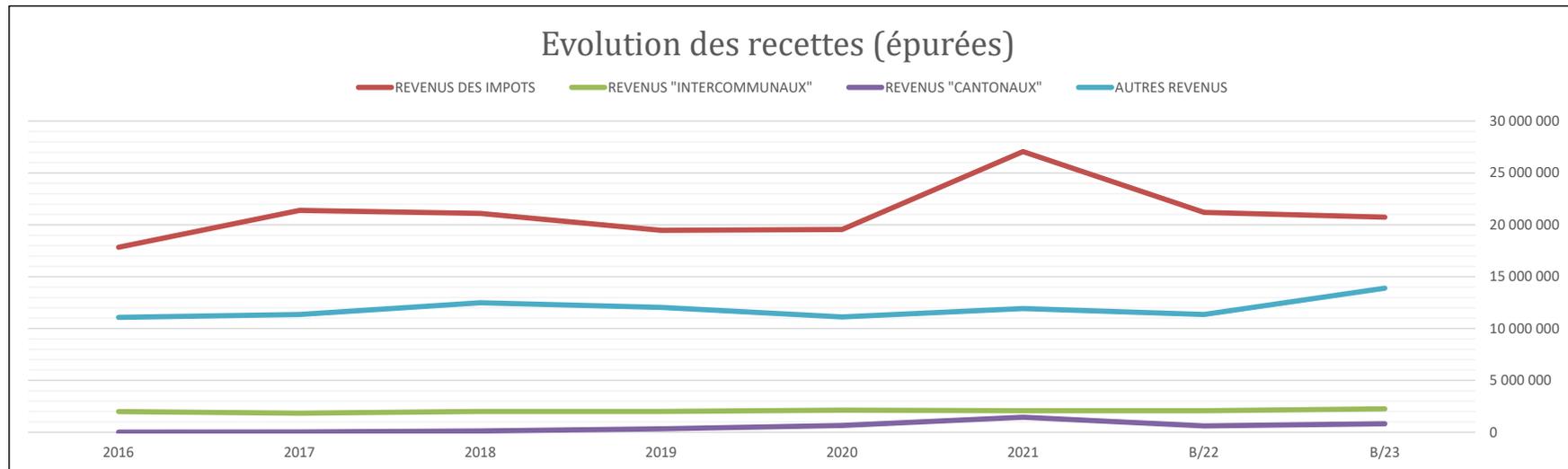
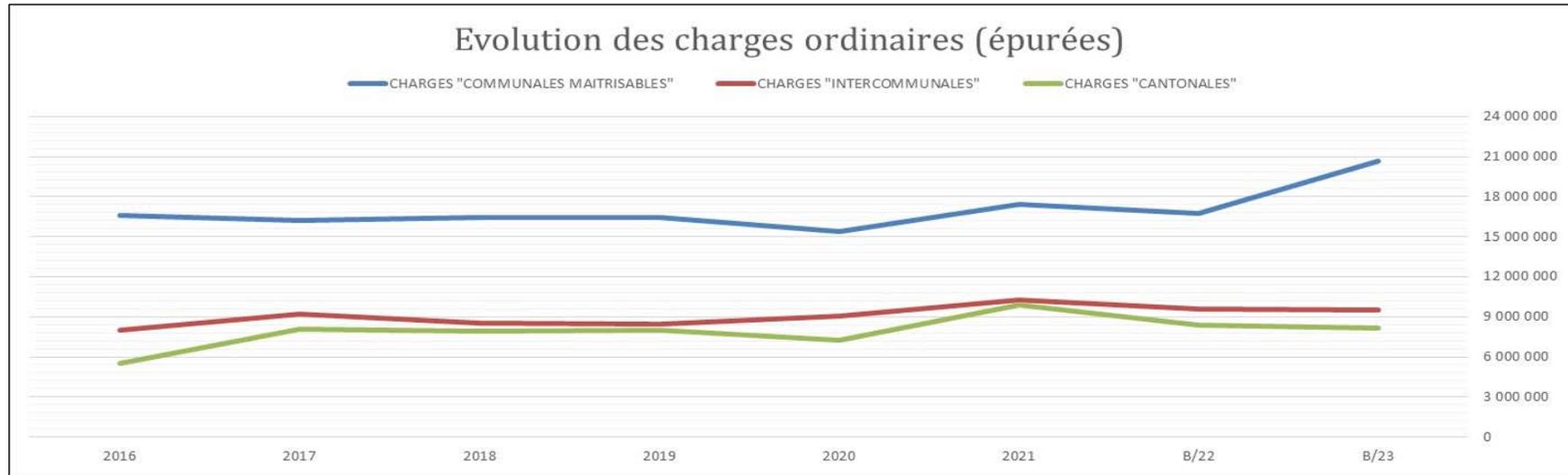
Evolution charges et revenus

Evolution des charges cantonales

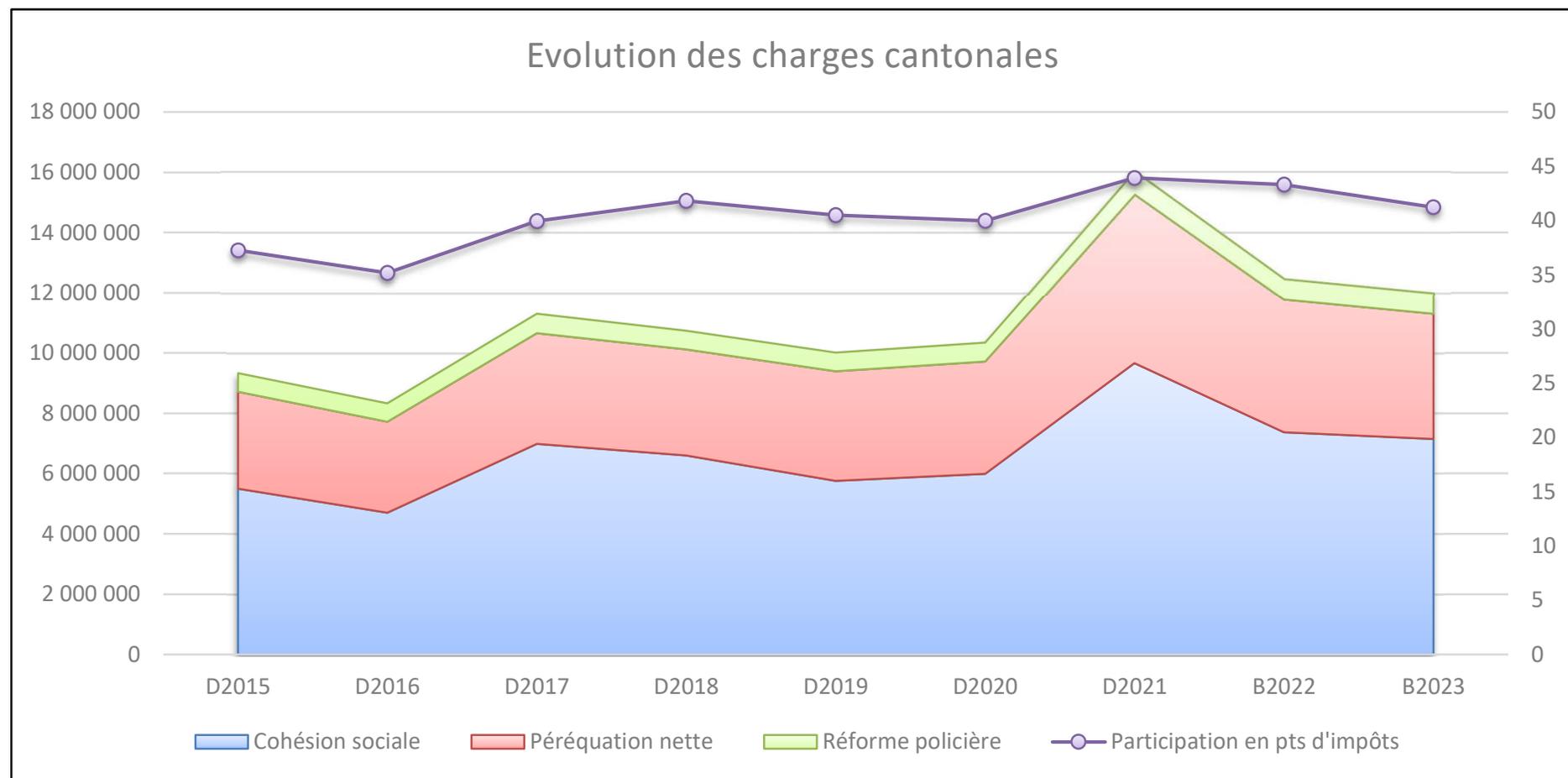
Etat prévisionnel du personnel

AMORTISSEMENTS BUDGETAIRES 2023

Débit	Préavis N°	Intitulé	Compte Bilan	Montant	Montant à amortir au 01.01.2022
Patrimoine financier					
210.330100	-	Défalcation d'impôts	-	100 000.00	-
451.330100	-	Défalcation taxes déchets	-	2 000.00	-
610.330100	-	Défalcation amende d'ordres	-	2 000.00	-
351.5104.330300	9/09	Reconstruction immeuble Trévelin 18 après incendie	9123.12	75 800.00	670 001.95
351.6502.330300	6+10/94	Auberge communale de Montherod	9123.21	20 000.00	189 000.00
351.6501.330300	5/12	Aménagement Cupidon - Ancien collège Montherod	9123.19	50 000.00	122 113.30
351.6501.330300	2/19	Extension Cupidon - Ancien collège Montherod	9123.25	15 000.00	160 583.45
Total des amortissements budgétaires du patrimoine financier "Rubrique 330"				264 800.00	
Patrimoine administratif					
321.331200	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	9143.35	16 000.00	10 853.15
321.331200	1/19	Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	9143.36	54 000.00	348 319.60
352.5202.331200	8/17	Restauration et réaménagement des Halles	9143.34	30 000.00	192 551.10
352.5303.331200	1/20	Construction caserne SDIS Etraz Région	9143.40	175 600.00	4 948 833.30
353.5402.331200	12/02	Construction salle de gymnastique Pré Baulan	9143.16	191 400.00	808 300.00
353.5502.331200	3/03	Extension collège du Chêne	9143.11	97 200.00	266 500.00
353.5502.331200	1/13	Collège du Chêne : Réparation, entretien et mise à niveau	9143.25	35 200.00	170 689.60
353.5504.331200	4/14	Construction collège du Cœur du Chêne	9143.28	375 000.00	8 620 181.74
354.5504.331200	4/14	Construction collège du Cœur du Chêne (parking)	9143.28.1	30 000.00	699 777.80
354.6504.331200	5/18	Parking Sous l'Auberge Montherod - Phase I	9141.28	12 500.00	237 646.45
354.6504.331200	6/19	Parking Sous l'Auberge Montherod - Phase II	9141.29	7 800.00	149 992.70
420.331600	11/13	Révision du PGA	9170.03	20 000.00	42 822.10
430.331200	13/07-5/09	Réfection rue du Lignolat part "Routes" 15%	9141.11.1	15 000.00	263 022.90
430.331200	5/11	Aménagements routiers Clos d'Asper	9141.04	65 000.00	1 199 888.75
430.331200	7/12	Suite mise en séparatif Tavernier-Moulin 15%	9141.15.1	9 000.00	154 565.00
430.331200	7/18	Création trottoir et abri de bus avenue Abraham-Hermanjat	9141.24	44 300.00	399 023.20
430.331200	6/08	Carrefour Battoir Montherod	9141.26	7 500.00	41 711.35
430.331200	2/20	Remplacement du revêtement de la RC54 Montherod	9141.27	11 700.00	221 874.30
430.331300	09/20	Remplacement de la balayeuse	9146.09	8 800.00	53 661.75
430.331500	7/09	Participation aménagement carrefour Montherod	9165.02	6 000.00	102 075.80
432.331300	13/18	Achat d'un DFSK pour la voirie	9146.07	1 200.00	9 400.00
440.331100	11/14	Réaménagement place de jeux du Chêne	9141.18	38 500.00	107 843.30
440.331200	8/13	Rénovation site de production horticole	9143.26	34 000.00	66 490.15
440.331300	13/18	Remplacement tracteur-tondeuse Ferrari par Grillo	9146.07	3 400.00	9 400.00
460.331100	13/07-5/09	Réfection rue du Lignolat part "Egouts/épurateur" 35%	9141.11.2	22 000.00	264 208.70
460.331100	7/12	Suite mise en séparatif Tavernier-Moulin 35%	9141.15.2	7 000.00	120 288.52
580.331200	10/19	Renouvellement système orgue du Temple	9146.08	12 000.00	36 000.00
580.331200	7/14	Entretien église Montherod	9143.41	5 000.00	19 185.50
580.331200	3/20	Réfection des extérieurs ed l'église de Montherod	9143.42	2 900.00	55 873.05
810.331100	13/07-5/09	Réfection rue du Lignolat part "Service des eaux" 25%	9141.11.3	21 500.00	241 549.30
810.331100	7/12	Suite mise en séparatif Tavernier-Moulin 25%	9141.15.3	17 000.00	289 331.95
830.331100	13/07-5/09	Réfection rue du Lignolat part "Service du gaz" 25%	9141.11.4	22 000.00	235 669.10
830.331100	7/12	Suite mise en séparatif Tavernier-Moulin 25%	9141.15.4	17 000.00	299 485.75
830.331100	6/03	Extension réseau gaz vers Montherod	9144.09	28 000.00	125 400.00
830.331100	2/03	Réseau gaz Montherod	9144.18	18 700.00	191 084.70
Total des amortissements budgétaires du patrimoine administratif "Rubrique 331"				1 462 200.00	
Total des amortissements budgétaires portés au budget 2023					1 727 000.00



Evolution des charges cantonales



STRUCTURE / EVOLUTION DU PERSONNEL

	Budget 2022				Situation au 30.09.2022				Budget 2023			
	Emplois Plein temps	Emplois Partiel	Total EPT	Auxiliaires stagiaires horaires	Emplois Plein temps	Emplois Partiel	Total EPT	Auxiliaires stagiaires horaires	Emplois Plein temps	Emplois Partiel	Total EPT	Auxiliaires stagiaires horaires
Administration générale	6.00	5.00	8.30	1	6.00	6.00	8.80	0	5.00	7.00	8.60	0
<i>Greffe</i>	2.00	0.00	2.00	0	3.00	0.00	3.00	0	3.00	0.00	3.00	0
<i>Postes vacants</i>	1.00	0.00	1.00	0	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0
<i>Archives</i>	0.00	1.00	0.30	0	0.00	1.00	0.30	0	0.00	1.00	0.30	0
<i>Bourse</i>	2.00	2.00	3.10	0	2.00	2.00	2.90	0	1.00	3.00	2.70	0
<i>Ressources humaines (bourse)</i>	0.00	0.00	0.00	0	0.00	1.00	0.40	0	0.00	1.00	0.40	0
<i>Contrôle des habitants/Réception</i>	1.00	2.00	1.90	1	1.00	2.00	2.20	0	1.00	2.00	2.20	0
Bibliothèques	0.00	1.00	0.60	2	0.00	1.00	0.60	2	0.00	1.00	0.60	2
<i>Bibliothèque adultes</i>	0.00	0.50	0.30	1	0.00	0.50	0.30	1	0.00	0.50	0.30	1
<i>Bibliothèque jeunesse</i>	0.00	0.50	0.30	1	0.00	0.50	0.30	1	0.00	0.50	0.30	1
Tourisme (Point "I")	0.00	0.00	0.00	3	0.00	0.00	0.00	4	0.00	0.00	0.00	4
Sécurité publique	3.00	0.00	3.00	0	3.00	0.00	3.00	0	3.00	0.00	3.00	0
<i>Sécurité publique</i>	2.00	0.00	2.00	0	2.00	0.00	2.00	0	2.00	0.00	2.00	0
<i>Postes vacants</i>	1.00	0.00	1.00	0	1.00	0.00	1.00	0	1.00	0.00	1.00	0
Travaux, Manifestations, SI, STEP	7.60	0.00	7.60	1	6.60	1.00	7.50	1	7.60	1.00	8.50	1
<i>Services techniques</i>	5.00	0.00	5.00	0	4.00	1.00	4.90	0	4.00	1.00	4.90	0
<i>Manifestations</i>	0.60	0.00	0.60	1	0.60	0.00	0.60	1	0.60	0.00	0.60	1
<i>Services industriels</i>	1.00	0.00	1.00	0	1.00	0.00	1.00	0	1.00	0.00	1.00	0
<i>Postes vacants SI (dès 01.04.2023)</i>	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0	1.00	0.00	1.00	0
<i>STEP</i>	1.00	0.00	1.00	0	1.00	0.00	1.00	0	1.00	0.00	1.00	0
Services extérieurs	9.00	2.00	10.00	1	9.00	2.00	10.00	1	9.00	2.00	10.00	1
<i>Voirie</i>	5.50	0.00	5.50	0	5.50	0.00	5.50	0	5.50	0.00	5.50	0
<i>Parcs et Jardins</i>	3.50	2.00	4.50	1	3.50	2.00	4.50	1	3.50	2.00	4.50	1
Concierges	6.40	5.00	8.92	2	6.40	5.00	8.92	1	6.40	5.00	8.92	1
<i>Chêne</i>	3.00	4.00	4.75	1	3.00	4.00	4.75	1	3.00	4.00	4.75	1
<i>Château (et Montherod)</i>	2.00	1.00	2.77	0	2.00	1.00	2.77	0	2.00	1.00	2.77	0
<i>Pré Baulan</i>	0.40	0.00	0.40	0	0.40	0.00	0.40	0	0.40	0.00	0.40	0
<i>Pizy et autres bâtiments</i>	1.00	0.00	1.00	1	1.00	0.00	1.00	0	1.00	0.00	1.00	0
Cours de français CoCHE	0.00	0.00	0.00	1	0.00	0.00	0.00	3	0.00	0.00	0.00	3
Animateurs jeunesse	0.00	4.00	2.70	1	0.00	5.00	3.30	0	0.00	5.00	3.30	0
Cultes	0.00	1.00	0.24	2	0.00	1.00	0.24	1	0.00	1.00	0.24	1
<i>Postes vacants</i>	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	1	0.00	0.00	0.00	1
SDIS Etraz Région	2.00	1.00	2.80	0	2.00	1.00	2.80	0	1.00	1.00	1.80	0
TOTAL EFFECTIF	32.00	19.00	42.16	14	32.00	22.00	44.16	12	30.00	23.00	42.96	12
<i>Postes vacants</i>	2.00	0.00	2.00	0	1.00	0.00	1.00	1	2.00	0.00	2.00	1
TOTAL AVEC POSTES VACANTS	34.00	19.00	44.16	14	33.00	22.00	45.16	13	32.00	23.00	44.96	13
<i>Apprentis</i>				4				2				3

Le poste vacant à la sécurité publique est prévu sur toute l'année (6 mois au budget 2022)

L'augmentation de poste au centre d'animations correspond au passage du stagiaire (en 2021) à un poste CDD de 60% durant sa formation.

Un poste supplémentaire est prévu dès le 01.04.2023 pour les SI afin de répondre aux exigences de l'autocontrôle imposé par le Canton.

Une attribution de 0,4 EPT a eu lieu au chapitre RH depuis la bourse.



PLANIFICATION DES INVESTISSEMENTS

Plan des dépenses d'investissement 2023

Plan des investissements 2023-2027



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2023
Règlement sur la comptabilité des communes art. 18 à 20

PLAN POUR L'ANNEE 2023	Préavis N°	Compte	Bilan	Dépenses Invest.	Recettes			Financement	
					Amort. Pat. admin.	Fonds réserve	Particip. Subv.	Fds propres	Fds étrangers
<u>Crédits votés par le Conseil Communal</u>									
Interface de la Gare d'Allaman - Etude préliminaire	4/22	180	9170.11				5 000	X	
Réfection de la toiture du Pré de Rolle	8/18	321	9143.35		16 000				
Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	1/19	321	9143.36		54 000				
Mise aux normes OIBT du parc immobilier	11/21	350	9143.44	65 000				X	
Complément installation accès par badge (Salto)	2/22	350	9143.45	150 000				X	
Restauration et réaménagement des Halles	8/17	352.5202	9143.34		30 000				
Caserne du feu SDIS Etraz Région - Crédit d'ouvrage	1/20	352.5303	9143.40		175 600		668 000		X
Crédit d'étude construction et réaménagement du site du Château	2/21	353	9170.xx	262 000					X
Construction salle de gymnastique Pré Baulan	12/02	353.5402	9143.16		191 400				
Extension collège du Chêne	3/03	353.5502	9143.11		97 200				
Collège du Chêne : Réparation, entretien et mise à niveau technique	1/13	353.5502	9143.25		35 200				
Construction collège et restaurant scolaire Cœur du Chêne	4/14	353.5504	9143.28		375 000				
Construction collège et restaurant scolaire Cœur du Chêne (parking)	4/14	354.5504	9143.28.1		30 000				
Parking Sous l'Auberge Montherod - Phase I	5/18	354.6504	9141.28		12 500				
Parking Sous l'Auberge Montherod - Phase II	6/19	354.6504	9141.29		7 800				
Révision du Plan général d'affectation	11/13	420	9170.03		20 000				
Création giratoire de l'Ancienne Gare, réfection rte d'Allaman, av. Clos d'Asper et du giratoire de l'Hôpital	5/11	430	9141.04		65 000				
Réfection rue du Lignolat part "Routes" 15%	13/07-5/09	430	9141.11.1		15 000				
Suite mise en séparatif vieille ville (Tavernier et Moulin) part routes 15%	7/12	430	9141.15.1		9 000				
Création trottoir et abri de bus avenue Abraham-Hermanjat et Bois-de-l'Elysée	7/18	430	9141.24		44 300				
Remplacement de la balayeuse	9/20	430	9146.09		8 800				
Participation aménagement carrefour Montherod	7/09	430	9165.02		6 000				
Rénovation de cinq fontaines du Bourg	12/19	430	9149.01	29 000				X	
Aménagement traversée du village RC54 Montherod (inclus phonoabsorbant)	2/20	430	9141.27		11 700				
Carrefour Battoir Montherod	6/08	430	9141.26		7 500				
Achat DFSK	13/18	432	9146.07		1 200				
Rénovation site de production horticole d'Aubonne	8/13	440	9143.26		34 000				
Réaménagement de la place de jeux du Chêne	11/14	440	9141.18		38 500				
Remplacement tracteur-tondeuse Ferrari par Grillo	13/18	440	9146.07		3 400				
Réfection rue du Lignolat part "EU/EC" 35%	13/07-5/09	460	9141.11.2		22 000				
Suite mise en séparatif vieille ville (Tavernier et Moulin) part "EU/EC" 35%	7/12	460	9141.15.2		7 000				
Renouvellement système orgue du Temple	10/19	580	9146.08		12 000				
Entretien Eglise Montherod	7/14	580	9143.41		5 000				
Réfection des extérieurs de l'église de Montherod	3/20	580	9143.42		2 900				
Réfection rue du Lignolat part "Service des eaux" 25%	13/07-5/09	810	9141.11.3		21 500				

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2023
Règlement sur la comptabilité des communes art. 18 à 20

PLAN POUR L'ANNEE 2023	Préavis N°	Compte	Bilan	Dépenses Invest.	Recettes			Financement	
					Amort. Pat. admin.	Fonds réserve	Particip. Subv.	Fds propres	Fds étrangers
Suite mise en séparatif vieille ville (Tavernier et Moulin) part "Service des eaux" 25%	7/12	810	9141.15.3		17 000				
Mise à jour du Plan directeur de distribution de l'eau potable (PDDE)	4/21	810	9144.19			65 000		X	
Réfection rue du Lignolat part "Service du gaz" 25%	13/07-5/09	830	9141.11.4		22 000				
Extension gaz vers Montherod	6/03	830	9144.09		28 000				
Suite mise en séparatif vieille ville (Tavernier et Moulin) part "Service du gaz" 25%	7/12	830	9141.15.4		17 000				
Réseau gaz Montherod	2/03	830	9144.18		18 700				
<u>Crédits à voter par le Conseil Communal en 2022-2023</u>									
Ergonomie au travail	-	130	-	50 000		50 000		X	
Panneaux d'informations électroniques entrées du village	-	112	-	120 000				X	
Remplacement matériel pour manifestations	-	150	-	80 000		80 000		X	
Mise à niveau du Wi-Fi dans les bâtiments communaux	-	190	-	100 000				X	
Achat de terrains	-	310	-	1 900 000					X
Etude Rénovation du bâtiment Place du Marché 8	-	351	-	100 000				X	
Nouvelles constructions et réaménagement du site du Château	-	353	-	500 000					X
Remplacement de la chaudière du Centre sportif et culturel du Chêne	-	353.5501	-	75 000				X	
Suite procédure pour approbation Plan d'affectation communal (PACom)	6/22	420	-	60 000				X	
Etude de mobilité	-	180	-	120 000		120 000		X	
Etude et réaménagement de la Place de la Gare	-	430	-	1 000 000					X
Renouvellement du Parc de véhicules communal (2022-2027)	-	430	-	900 000				X	
Etude faisabilité contournement d'Aubonne	-	430	-	500 000				X	
Amélioration circulator sur Chemin des Rochettes	-	430	-	200 000					X
Réfection Chemin Lucien Chevalaz	-	430	-	1 000 000					X
Réfection Chemin des Mûriers	-	430	-	1 000 000					X
Développement de la déchetterie et du système de collecte dans les localités	-	450	-	1 000 000					X
				9 211 000	1 462 200	315 000	673 000	2 349 000	6 862 000
AUGMENTATION (+)/DIMINUTION (-) DES INVESTISSEMENTS						6 760 800			
				9 211 000		9 211 000			

Total des investissements en cours sur les crédits votés

N°Projet	PM N°	Investissements	Type**	Crédit Total	Particip. Subv.	Invest. Net	Financement		Réalisé avant 2022	2022		2023	2024	2025	2026	2027	Total	
							Fonds propres	Fonds étrangers		Engagé	Prévu							
321.01	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	T	156		156	156		11	4							15	
321.02	1/19	Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	T	538		538	538		348	4							352	
440.01	6/19	Réalisation d'une place de jeux (grands) Montherod	SB	75		75	75										0	
430.04	12/19	Rénovation de cinq fontaines historiques du Bourg	EC	149		149	149		86		34	29					149	
352.04	1/20	Caserne du feu SDIS Etraz Région - Crédit d'ouvrage (lié étude projet 352.1)	EC	6 585	1 318	5 267		5 267	4 949	815	171	-668					5 267	
310.01	6/20	Revitalisation de l'Armary	EC	300	300	0			34		-34						0	
180.01	1/21	Aménagement favorisant la mobilité douce	EC	185		185	185		55	11	119						185	
353.03	2/21	Crédit d'étude construction et réaménagement du site du Château	EC	362		362	362		27	3	70	262					362	
810.01	4/21	Mise à jour du Plan directeur de distribution de l'eau potable (PDDE)	EC	80	15	65	65		26	20	19						65	
350.01	11/21	Adaptations électriques du parc immobilier aux normes OIBT	EC	165		165	165			1	99	65					165	
430.18	1/22	Réfection du Chemin des Mulets à Montherod	EC	222		222	222			78	144						222	
353.04	2/22	Complément installation accès par badge (projet Salto)	EC	470		470	470			20	150	150	150				470	
180.01	4/22	Interface de la Gare d'Allaman - Etude préliminaire	EC	90	45	45	45				50	-5					45	
Total des investissements en cours sur les crédits votés					9 377	1 678	7 699	2 432	5 267	5 536	956	822	-167	150	0	0	0	7 297

Total des investissements sur les crédits à voter

N°Projet	Priorité	PM N°	Investissements	Type**	Crédit Total	Particip. Subv.	Invest. Net	Financement		Réalisé avant 2022	2022		2023	2024	2025	2026	2027	Total
								Fonds propres	Fonds étrangers		Engagé	Prévu						
112.01	S	-	Panneaux d'informations électroniques entrées de villages	A	120		120	120					120					120
130.01	S	-	Ergonomie au travail	A	50		50	50					50					50
150.02	S	-	Remplacement matériel pour manifestations	A	80		80	80					80					80
170.02	P	-	Rénovation de la piscine (en lien avec projet 35.1 scolaire château)	A	3 000		3 000							1 000	2 000			3 000
190.01	P	-	Mise à niveau des bornes Wi-Fi dans les bâtiments communaux	A	100		100	100					100					100
310.01	P		Achats de terrains	A	3 500		3 500	600	2 900				1 900	1 600				3 500
351.01	P	-	Etude rénovation du bâtiment locatif Place du Marché 8-Route Neuve	A	150		150	150		9	26	15	100					150
351.02	P	-	Rénovation du bâtiment de l'Esplanade	A	5 000		5 000		5 000					2 000	3 000			5 000
353.03	OP	-	Nouvelles constructions scolaires sur le site du Château	A	18 500		18 500		18 500				500	14 000	4 000			18 500
353.07	O	-	Remplacement chaudière du Centre sportif et culturel du Chêne	A	75		75	75					75					75
420.04	P	6/22	Suite procédure pour approbation Plan d'affectation communal (PACom) (0,4 prévu)	B	230		230	230				50	60	60	60			230
420.06	P	-	Etude de mobilité	B	120		120	120					120					120
430.12	O	-	Fin séparatif vieille ville Pl. Grenade/Général Boïnod/Soleil-Levant/Lavandières/Derrière-la-Tour	A	2 900		2 900		2 900						1 000	1 900		2 900
430.05	P	-	Réfection revêtement Rue de Trévelin (Ouest) depuis giratoire dir. Féchy et mise en séparatif de l'amorce de la route de Pénesson (en lien avec fin travaux hôpital)	A	1 000		1 000		1 000						400	600		1 000
430.06	P	3/21 Retiré	Rénovation Route Neuve (RC30) et carrefour Place du Marché	A	1 330	230	1 100		1 100					800	300			1 100
430.07	P	-	Etude et aménagement de la Place de la Gare	A	5 000		5 000		5 000				1 000	2 000	2 000			5 000
430.09	S	7/22	Renouvellement du parc véhicule (2022-2027)	A	1 570	200	1 370	1 570				50	900	155	155	155	155	1 570
430.13	P	-	Etude faisabilité contournement d'Aubonne	A	500		500	500					500					500
430.17	S	-	Amélioration circulation sur chemin des Rochettes	A	1 000		1 000		1 000				200	800				1 000
430.18	P	-	Réfection Chemin Lucien Chevallaz	A	1 000		1 000		1 000				1 000					1 000
430.19	P	-	Réfection Chemin des Mûriers	A	1 000		1 000		1 000				1 000					1 000
432.01	P	-	Transfert de la voirie sur le site de Chetry (en lien avec développement déchetterie)	A	5 000		5 000		5 000					5 000				5 000
450.01	S	-	Développement de la déchetterie et du système de collecte dans les localités	A	1 000		1 000		1 000				1 000					1 000
Total des investissements sur crédits à voter					52 225	430	51 795	3 595	48 400	9	26	115	8 705	27 415	12 915	2 655	155	51 995
TOTAL DES INVESTISSEMENTS DU PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023/2027					61 602	2 108	59 494	6 027	53 667	5 545	982	937	8 538	27 565	12 915	2 655	155	59 292

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

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

Total des investissements identifiés dépendant d'autres projets et vision à plus long terme ou pas encore chiffrés

N°Projet	Priorité	Projets d'investissements	Court terme : 0 à 5 ans		Moyen terme : 6 à 10 ans		Long terme : 10 ans et +	
171.02	S	Aménagement sports extérieurs jeunesse	0.40	Etude et Réalisation				
350.02	P	Optimisation énergétique et mise aux normes des bâtiments communaux		Etude		Réalisation par étape selon étude		
350.05	O	Rénovation du parc immobilier en fonction de l'étude globale en cours	2.00	Fin étude et début rénovations	2.00	Suite rénovations	2.00	Suite rénovations
351.01	P	Rénovation bâtiment locatif Place du Marché 8	5.00	Réalisation				
353.05	OP	Suite du scolaire au Chêne avec Centre Culturel			10.00	En relation avec le PQ Chêne		
420.03	P	Suite procédure pour approbation du Plan de Quartier du Chêne	0.05	Suite étude et adoption				
420.07	P	Plan Energie et Climat Communal (PECC)	0.20	Début des mesures		Suite mesures		Suite mesures
430.13	P	Contournement d'Aubonne (suite après étude de faisabilité)			4.00	Suite étude	50.00	Réalisation
430.14	P	Amélioration jonction AR d'Aubonne		Etude en cours par OFROU	0.30	Réalisation, selon planification DGMR		
430.15	P	Réfection de l'Avenue de Savoie				Réalisation		
430.16	S	Création d'un giratoire au chemin des Mûriers			0.80	Réalisation giratoire		
461.01	OP	STEP Régionale (Construction intercommunale)		Etude en cours		Suite étude		Réalisation (80 mios pour toutes les communes)
Coûts estimatifs et approximatifs des projets (en mios)			7.65		17.10		52.00	



ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES

***Association scolaire intercommunale ASSAGIE
SDIS Etraz Région
Protection civile district de Morges***

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	COMMENTAIRES					
		9 184 300.00	9 184 300.00	8 935 900.00	8 935 900.00	8 894 285.81	8 894 285.81
100	Conseil intercommunal	5 000.00	0.00	5 000.00	0.00	2 894.50	0.00
	3003.00 Jetons de présence	3 500.00		3 500.00		2 400.00	
	3060.00 Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		81.00	
	3101.00 Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		50.00	
	3102.00 Frais de publications	500.00		500.00		363.50	
101	Conseil d'établissement	7 500.00	0.00	7 500.00	0.00	1 177.90	0.00
	3003.00 Jetons de présence (projets)	2 000.00		2 000.00		821.00	
	3060.00 Indemnités et remboursement de frais	200.00		200.00		40.00	
	3101.00 Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		0.00	
	3170.01 Repas de fin d'année et bal des promotions	5 000.00		5 000.00		316.90	
102	Comité de direction	70 000.00	0.00	71 000.00	0.00	47 562.45	0.00
	3001.00 Vacations	60 000.00		60 000.00		39 953.50	
	3030.00 Cotisations AVS-AI-AC	4 000.00		5 000.00		2 475.70	
	3050.00 Cotisations assurances accidents et perte de gains	1 000.00		1 000.00		789.15	
	3060.00 Indemnités et remboursement de frais	5 000.00		5 000.00		4 344.10	
110	Administration générale	295 300.00	8 544 300.00	258 600.00	8 373 900.00	212 756.64	8 425 288.11
	3011.00 Traitements du secrétariat <i>Augmentation IPC estimée à 2,8%</i>	33 000.00		32 000.00		31 485.70	
	3030.00 Cotisations AVS-AI-AC	3 000.00		3 200.00		2 562.05	
	3040.00 Cotisation caisse de pensions	5 500.00		5 100.00		5 110.80	
	3050.00 Cotisations assurances accidents et perte de gains maladie	800.00		800.00		786.65	
	3060.00 Indemnités et remboursement de frais	500.00		500.00		1 734.30	
	3091.00 Formation du personnel	10 000.00		10 000.00		550.00	
	3101.00 Imprimés et fournitures de bureau	4 000.00		4 500.00		2 125.10	
	3102.00 Frais de publications	2 000.00		2 000.00		548.70	
	3133.01 Frais covid-19	0.00		5 000.00		0.00	
	3161.00 Location bureau secrétariat CoDir (château)	2 400.00		2 400.00		2 375.00	
	3163.00 Leasing copieur <i>CHF 123.25/mois</i>	1 500.00		0.00		246.50	
	3170.00 Frais de réception (repas du personnel)	4 000.00		4 000.00		1 491.30	
	3181.00 Frais bancaires et postaux	1 500.00		1 500.00		834.70	
	3182.00 Affranchissement, téléphones et internet	3 000.00		3 600.00		2 085.80	
	3185.00 Frais d'études et de projets	5 000.00		5 000.00		3 500.00	
	3185.01 Participation aux frais de la bourse communale et Fiduciaire	35 000.00		35 000.00		34 184.70	
	3186.00 Prime d'assurance RC générale	1 000.00		1 500.00		634.80	
	3189.00 Frais divers	1 000.00		2 000.00		982.14	
	3512.00 Participation aux traitements du secrétariat	68 000.00		66 000.00		66 819.75	
	3522.00 Frais administratifs PPLS	7 500.00		6 500.00		7 708.85	
	3522.01 Finances d'écolage dérogations <i>15 élèves à CHF 1'300</i>	13 000.00		13 000.00		16 957.35	
	3522.02 Finances d'écolage et frais élèves classes RACC <i>18 élèves à CHF 5'200</i>	93 600.00		55 000.00		30 032.45	
	4221.00 Intérêts comptes-courants		0.00		500.00		190.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110	Administration générale (suite)						
4319.00	Recettes diverses		500.00		1 000.00		282.26
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		4 331.00
4512.01	Finances d'écolages extérieurs (part cantonale)		20 000.00		5 000.00		4 158.40
	<i>Ajout part canton pour élèves intégrés (avant versé aux communes)</i>						
4522.00	Participation des communes membres		8 489 800.00		8 333 400.00		8 378 093.05
4522.01	Finances d'écolages extérieurs		34 000.00		34 000.00		38 233.40
	<i>15 élèves à CHF 1'300+ACC 8 élèves à CHF 4'000</i>						
111	Cantines/Restaurants et Accueils parascolaires	1 372 300.00	450 000.00	1 253 500.00	370 000.00	1 258 865.97	434 702.10
3011.00	Traitements du personnel	470 000.00		450 000.00		404 753.95	
	<i>Augmentation IPC estimée à 2,8%</i>						
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	47 000.00		45 000.00		37 768.95	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	35 000.00		32 000.00		26 510.40	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	13 000.00		12 000.00		11 537.75	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1 000.00		1 000.00		680.30	
3091.00	Frais de formation	0.00		0.00		1 270.00	
3116.00	Achat de matériel et équipement cantines scolaires	10 000.00		10 000.00		9 936.85	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 500.00		1 000.00		687.30	
3131.00	Achat de produits alimentaires	330 000.00		270 000.00		307 009.65	
	<i>Augmentation prix fournisseurs</i>						
3133.01	Frais covid-19	5 000.00		5 000.00		4 625.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	0.00		0.00		8 597.95	
3156.00	Licences et maintenances informatiques	25 000.00		22 000.00		32 158.10	
	<i>Cashflow 1'700+CERFI 23'000</i>						
3161.02	Locations scolaires	66 300.00		39 500.00		39 520.00	
	<i>Nouveau site Etoy dès rentrée 2023</i>						
3182.00	Affranchissements et téléphones	500.00		0.00		112.70	
3189.00	Frais divers (paypal)	3 000.00		1 000.00		3 033.77	
3191.01	TVA non récupérable	3 000.00		3 000.00		8 959.10	
3221.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	500.00		500.00		295.00	
3301.00	Amortissements des créances sur débiteurs (défalcations)	500.00		500.00		8.35	
3313.00	Amortissements machines et matériel	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
3521.01	Participation aux frais des animateurs jeunesse	355 000.00		355 000.00		355 400.00	
	<i>Etoy : 110'700 - Gimel : 100'300 - Aubonne : 144'000</i>						
4331.00	Participation des élèves aux frais de repas		320 000.00		260 000.00		291 648.80
4331.01	Participation des élèves aux frais d'accueil		130 000.00		110 000.00		130 903.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		3 552.35
4809.00	Prélèvements sur fonds de réserve		0.00		0.00		8 597.95
112	Sécurité et patrouilleurs scolaires	310 000.00	0.00	310 000.00	0.00	272 263.85	0.00
3011.00	Traitements du personnel	190 000.00		190 000.00		170 128.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	15 000.00		16 000.00		11 661.50	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	10 000.00		10 000.00		5 578.80	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	5 000.00		5 000.00		4 793.75	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1 000.00		1 000.00		451.60	
3185.02	Médiation et prévention	12 000.00		12 000.00		8 246.80	
3189.00	Frais divers (remplac. patrouilleuses par ASP ou municipaux)	2 000.00		1 000.00		1 755.60	
3521.00	Participation frais travailleur social de proximité	75 000.00		75 000.00		69 647.45	
113	Devoirs surveillés	28 100.00	8 000.00	29 200.00	10 000.00	25 233.10	7 170.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	3020.00 Traitements surveillants devoirs	25 000.00		25 000.00		22 292.05	
	3030.00 Cotisations AVS-AI-AC	2 000.00		2 000.00		1 996.40	
	3050.00 Cotisations assurances accidents et perte de gains	600.00		600.00		638.90	
	3060.00 Indemnités et remboursements de frais	500.00		500.00		305.75	
	3156.00 Licences et maintenances MesDevoirs	0.00		1 100.00		0.00	
	4331.02 Participation des élèves aux devoirs surveillés		8 000.00		10 000.00		7 170.00
180	Transports	1 640 000.00	0.00	1 590 000.00	0.00	1 422 693.90	0.00
	3188.00 Transports scolaires "Abonnements" <i>Contrat valable jusqu'en 2023</i>	340 000.00		340 000.00		335 779.00	
	3188.01 Transports scolaires "Courses spéciales et à l'horaire"	1 300 000.00		1 250 000.00		1 086 914.90	
350	Bâtiments-Mobilier Général	4 951 100.00	0.00	4 906 100.00	0.00	5 375 460.27	3 598.20
	3111.00 Achat de mobilier et équipements divers	125 000.00		126 500.00		66 259.66	
	3133.01 Frais covid-19	0.00		0.00		248 764.55	
	3154.00 Entretien du mobilier et des machines	1 000.00		1 000.00		1 272.05	
	3161.00 Location des salles de classes et divers <i>Aucune modification par rapport au budget 2022</i>	3 591 900.00		3 595 100.00		3 835 034.00	
	3161.01 Location des salles de gym + piscines <i>Etoy : 1 Nouvelle salle VD2 suppl, avec amortissement dès 08.2023</i>	1 181 000.00		1 115 000.00		1 102 845.00	
	3186.00 Assurances choses et RC	7 000.00		7 000.00		5 984.05	
	3221.00 Intérêts à moyen et long terme	6 000.00		9 000.00		4 851.50	
	3313.00 Amortissement du mobilier scolaire	39 200.00		52 500.00		110 449.46	
	4809.00 Prélèvement fonds de réserves divers		0.00		0.00		3 598.20
560	Médecins et dentistes	46 000.00	0.00	46 000.00	0.00	40 477.05	0.00
	3030.00 Cotisations AVS-AI-AC	3 000.00		3 000.00		931.10	
	3132.00 Fournitures matériel service dentaire et infirmière	5 000.00		5 000.00		4 859.25	
	3185.03 Honoraires dentistes et hygiénistes	20 000.00		20 000.00		23 347.90	
	3185.04 Honoraires médecins scolaires	18 000.00		18 000.00		11 338.80	
570	Camps scolaires-culture-fêtes et sports	459 000.00	182 000.00	459 000.00	182 000.00	234 900.18	23 527.40
	3080.01 Traitements sports facultatifs	4 000.00		4 000.00		1 232.80	
	3170.01 Fêtes scolaires et promotions	10 000.00		10 000.00		1 950.00	
	3523.00 Camps, classes vertes, animations culturelles	445 000.00		445 000.00		231 717.38	
	4512.00 Remboursements de l'Etat pour sports facultatifs		4 000.00		4 000.00		1 312.50
	4512.02 Participation cantonale aux camps		63 000.00		63 000.00		4 106.25
	4652.00 Participation des parents et des caisses de classes		115 000.00		115 000.00		18 108.65

Coût total budgété à charge des communes pour 2023 :

8 489 800.00

Communes	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Taux	Répartition par élèves	Nbre habit.	Répartition par habitants	TOTAL	Locations	Part Encadrement parascolaire	Coût net
	1-8H	9-11H	ACC/DEV	Dérog. Ext.	RACC*	Total	Enfants scol.							
Allaman	19	13	0	0	2	34	7.9%	83 667.60	430	124 628.40	208 296.00			208 296.00
Aubonne (avec Montherod-Fusion 01.01.21)	295	129	7	1	3	435	11.5%	1 070 453.00	3 781	1 095 860.10	2 166 313.10	-1 888 100.00	-135 000.00	143 213.10
Bougy-Villars	22	9	1	2	1	35	7.0%	86 128.40	497	144 047.20	230 175.60			230 175.60
Buchillon	51	20	5	0	0	76	11.4%	187 021.70	669	193 898.50	380 920.20	-221 600.00		159 320.20
Essertines-sur-Rolle (Elèves 1 à 8 hamos)	56	1	0	0	0	57	7.6%	140 266.30	493	142 887.90	283 154.20	-171 200.00		111 954.20
Etoy	199	120	2	4	5	330	11.3%	812 067.80	2 918	845 733.90	1 657 801.70	-1 188 100.00	-110 700.00	359 001.70
Féchy	69	28	1	0	2	100	11.2%	246 081.20	893	258 821.20	504 902.40	-251 300.00		253 602.40
Gimel	234	82	0	0	4	320	13.3%	787 459.70	2 402	696 179.80	1 483 639.50	-832 300.00	-100 300.00	551 039.50
Lavigny	109	39	3	0	1	152	14.8%	374 043.40	1 026	297 369.10	671 412.50	-264 000.00		407 412.50
Saubraz	40	21	0	0	0	61	13.7%	150 109.50	444	128 686.00	278 795.50			278 795.50
St-Livres	55	23	0	1	0	79	11.7%	194 404.10	674	195 347.70	389 751.80			389 751.80
St-Oyens (Elèves 1 à 8 hamos)	40	2	1	3	0	46	10.0%	113 197.30	419	121 440.20	234 637.50			234 637.50
Total	1 189	487	20	11	18	1 725	11%	4 244 900.00	14 646	4 244 900.00	8 489 800.00	-4 816 600.00	-346 000.00	3 327 200.00

Sources :

Etat enclassement selon export 06/2022

Population SCRIS 31.12.2021

*RACC/dérog ext. : Pas connus pris réel 2021/2022

Coût par élève	B/23	C/21	B/22
S/répartition 50%	2 447	2 498	2 471
S/total des charges	4 893	4 996	4 943

Convention St-Oyens et Essertines :	ASSAGIE	EPS Rolle	TOTAL	Prop. hab.	hab. 31.12
Essertines-sur-Rolle	57	30	87	0.66	753
St-Oyens	43	4	47	0.91	458

Coût par habitant	B/23	C/21	B/22
S/répartition 50%	290	293	291
S/total des charges	580	586	582

Elèves domiciliés hors Association	Elèves 1-8H	Elèves 9-11H	Classes ACC/DEV	Total
Bière	3	0	0	3
Bussigny	0	0	1	1
Bussigny-sur-Oron	0	1	0	1
Colombier VD	3	0	0	3
Longirod	1	0	0	1
Luins	0	0	1	1
Total élèves hors groupement	7	1	2	10
TOTAL GENERAL (avec dérogations et classes RACC)				1 735

(C/2021 = 1'695 et B/22 = 1'686)

BUDGET 2023

Locations scolaires

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

Année budget	2023
Valeur unité scolaire	9500
Valeur Unité gymnastique	80000
Forfait compl. Classes a/TBI	500
Intérêts	2.00%

(frais fixes et entretiens)

(frais fixes et entretiens)

Par classe équipée

	Total
Frais entretien et frais fixes locaux scolaires	1 803 125
Amortissements et intérêts locaux scolaires	1 791 172
	3 594 297

Etabl. Aubonne et env.	
Aubonne	Féchy
841 250	76 625
559 952	174 665

Etablissement Gimel-Etoy				
Buchillon	Essertines	Etoy	Gimel	Lavigny
54 625	49 875	371 000	350 375	59 375
0	73 360	621 234	281 092	80 869

Frais entretien et frais fixes cantines scolaires	66 314
	66 314

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

0	0	37 651	6 949	0
---	---	--------	-------	---

Frais entretien et frais fixes locaux gymnastiques	683 496
Amortissements et intérêts locaux gymnastiques	472 510
	1 156 006

296 160	0
169 039	0

64 800	48 000	118 680	91 680	64 176
102 180	0	39 555	102 180	59 556

Total Frais de location	4 816 617
--------------------------------	------------------

1 888 115	251 290
2 139 405	

221 605	171 235	1 188 120	832 276	263 976
2 677 212				

BUDGET 2023
Locations scolaires

Calcul Coûts Location Bâtiments scolaires

Valeur Unité		9500																					
Année budget		2023																					
Bâtiments	Coef.	Totaux	Aubonne							Buchillon	Essertines	Etoy					Féchy	Gimel			Lavigny		
			Le Chêne	Petit Chêne (Modules)	Centre sportif et culturel Chêne	Le Cœur du Chêne	Le Château	Pied du Château	Pré Baulan			Les Ecoreuils	Les Communaux I	Les Communaux II	Les Communaux III	Salle polyvalente Foyer		Marais I	Marais II	Marais III		Bâtiment multifonctions	
ACM/ACT	1.00	8	0	0	2	0	0	0	1	0	1	2	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1
Bibliothèque<150 m2	0.50	2	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bibliothèque>150 m2	2.00	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bureau direction	0.25	3	1	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bureau doyen	0.25	6	0	0	1	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	2	0	0	0	0
Bureau ASSAGIE	0.25	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cantine (élèves)	0.00	3	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0
Classe	1.00	101	21	4	2	12	10	0	3	4	4	5	7	0	0	0	6	5	4	10	0	4	4
Dégagement	0.50	25	0	3	0	0	3	0	2	1	3	3	4	0	0	0	1	1	0	3	0	1	1
Dessin	1.00	3	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0
Ecole ménagère	2.00	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Economat, cave, entreposage	0.50	15	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	1	1	1	0	1	1
Infirmierie	0.25	4	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0
Informatique	1.00	4	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
Musique	1.00	5	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0
PPLS (1x/site pour toutes les salles)	1.50	3	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
Salle des maîtres	0.25	17	4	0	1	2	2	0	1	1	1	2	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1
Sciences	2.00	7	3	0	0	0	2	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
Secrétariat	0.25	6	2	0	0	0	1	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
Travaux manuels <150 m2	2.00	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux manuels >150 m2	4.00	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
Total Unités Locaux		219	38	8	7	16	25	3	0	8	7	10	20	17	0	1	11	17	6	16	1	8	
Total Unités Locaux pondérés		185.75	38.50	6.00	5.00	13.00	20.00	4.00	0.00	5.75	5.25	7.25	14.25	16.50	0.00	0.00	7.75	16.75	5.50	14.00	0.00	6.25	
Forfait complémentaire classe avec TBI		77	10	6	2	12	9					2	6	12			6	0	0	12			
Total Frais entretien et frais fixes		1 803 125	370 750	60 000	48 500	129 500	194 500	38 000	0	54 625	49 875	69 875	138 375	162 750	0	0	76 625	159 125	52 250	139 000	0	59 375	
<i>Valeur construction prise en considération (en milliers de francs)</i>	50 403	6 559	770	14	6 250	1 522	234	-	1 868	1 630	1 613	6 014	6 380			4 000	5 259	2 180	3 711	547	1 852		
<i>Année fin amortissement</i>		2045	2021	2045	2044	2018	2019	-	2005	2048	2050	2039	2043			2042	2019	2024	2047	2035	2030		
Total Amortissements		1 367 306	218 633	0	467	208 344	0	0	0	56 000	53 757	200 467	220 000			133 332	0	72 670	123 686	18 218	61 732		
Total Intérêts		423 866	67 776	0	145	64 587	0	0	0	17 360	16 665	62 145	68 200			41 333	0	22 528	38 343	5 647	19 137		
Total Groupe bâtiments Scolaires		3 594 297	657 159	60 000	49 112	402 431	194 500	38 000	0	54 625	123 235	140 297	400 987	450 950	0	0	251 290	159 125	147 448	301 029	23 865	140 244	
<i>Cantines: nombre d'élèves</i>	0.0038				300									160	150					96			
<i>Cantines: équivalents locaux</i>	2.0000				1.143									0.610	0.571					0.366			
Total Frais entretien et frais fixes		51 101	0	0	0	21 714	0	0	0	0	0	0	0	11 581	10 857	0	0	0	0	6 949	0	0	
<i>Valeur construction prise en considération (en milliers de francs)</i>	1 428													1 358	70								
<i>Année fin amortissement</i>														2043	2042								
Total Amortissements		47 599												45 260	2 339								
Total Intérêts		14 756												14 031	725								
<i>Réduction utilisation depuis 08/2023</i>		-41 342													-41 342								
<i>Réduction utilisation jusqu'au 08/2023</i>		-5 800													-5 800								
Total Groupe Cantines		66 314	0	0	0	21 714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 530	8 121	0	0	0	6 949	0	
Total Groupe Salles de gym		1 156 006			166 560				298 639	166 980	48 000	26 880			93 555	37 800			193 860			123 732	
TOTAL GENERAL		4 816 617	657 159	60 000	215 672	424 145	194 500	38 000	298 639	221 605	171 235	167 177	400 987	450 950	123 085	45 921	251 290	159 125	341 308	301 029	30 814	263 976	
<i>Différence par rapport au budget 2022</i>		23 729																					
<i>Etoy Communaux III : Nouveau restaurant dès 08.2023</i>		29 530																					
<i>Etoy SP : Fin location ancienne cantine au 07.2023</i>		-5 801																					

Budget 2023

Calcul Coûts Location Bâtiments salles de gymnastique

Locations scolaires

		Valeur Unité	80 000									
		Année budget	2023		Aubonne		Etoy					
Bâtiments	Coef. (m2)	Totaux	Centre sportif et culturel du Chêne	Pré Baulan	Buchillon	Essertines	Salle polyvalente	Les Communaux III	Les Ecureuils	Gimel Marais "Sports"	Lavigny	
Salle de rythmique (160 m2)	0.56	4	1	0	0	0	0	0	1	1	1	
Salle de gym VD1 (288 m2)	1.00	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	
Salle de gym VD2 (390 m2)	1.35	9	1	2	1	0	1	2	0	1	1	
Salle de gym VD3 (448 m2)	1.56	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	
Salle de gym VD4 (790 m2)	2.74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Salle de gym VD5 (907 m2)	3.15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Total Unités Locaux</i>		13	3	2	0	0	1	2	1	2	2	
Total Unités Locaux pondérés		16.95	3.47	2.7	1.35	1	1.35	2.70	0.56	1.91	1.91	
Total Frais entretien et frais fixes		1 356 000	277 600	216 000	108 000	80 000	108 000	216 000	44 800	152 800	152 800	

<i>Valeur construction prise en considération (en milliers de francs)</i>		2 786	6 452	3 900	1 932	3 000	3 623		3 900	3 247
<i>Année fin amortissement</i>		2011	2033	2040	2014	2014	2052		2039	2033
Total Amortissements	704 084	0	215 062	130 000	0	0	120 778	0	130 000	108 244
Total Intérêts	218 266	0	66 669	40 300	0	0	37 441	0	40 300	33 556
<i>Coefficients d'utilisation</i>		0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.42
Total Frais entretien et frais fixes avec coefficients	786 096	166 560	129 600	64 800	48 000	64 800	129 600	26 880	91 680	64 176
Total Amortissements et intérêts avec coefficients	527 886	0	169 039	102 180	0	0	94 931	0	102 180	59 556
<i>Réduction utilisation depuis 08/2023</i>	<i>-130 976</i>						<i>-130 976</i>			
<i>Réduction utilisation jusqu'au 07/2023</i>	<i>-27 000</i>					<i>-27 000</i>				
Total Groupe bâtiments Gymnastiques	1 156 006	166 560	298 639	166 980	48 000	37 800	93 555	26 880	193 860	123 732

Différence par rapport au budget 2022 **66 555**

Etoy Communaux III : Nouvelle salle gym dès 08.2023 93 555

Etoy SP : Fin location salle polyvalente jusqu'à 07.2023 **-27 000**

1170 Aubonne

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Défense contre l'incendie	1 603 564.50	1 603 564.50	1 563 102.00	1 563 102.00	1 477 330.30	1 477 330.30
651	Défense contre l'incendie	1 603 564.50	1 603 564.50	1 563 102.00	1 563 102.00	1 477 330.30	1 477 330.30
3011.00	Indemnités EM/CODIR/personnel	425 500.00		396 000.00		356 000.20	
3013.00	Soldes des sapeurs pompiers	551 584.35		537 417.00		604 012.60	
3030.00	Cotisations AVS	25 000.00		25 000.00		23 431.90	
3069.00	Permis, examen médicaux	13 800.00		13 540.00		9 353.15	
3109.00	Frais administratifs	81 900.00		80 850.00		49 537.59	
3115.00	Achat de véhicules					25 127.70	
3116.00	Achat et remplacement de matériel et équipements	33 700.00		102 700.00		66 177.65	
3124.00	Frais d'essence	40 000.00		27 000.00		23 148.55	
3154.00	Entretien véhicules et matériel	22 500.00		22 700.00		17 879.05	
3161.00	Charges de loyers et bâtiments	311 100.00		279 735.00		229 800.00	
3170.00	Frais de repas, réception et concours	33 560.00		32 260.00		16 127.00	
3181.00	Frais d'affranchissements	4 000.00		4 000.00		2 386.45	
3182.00	Téléphonie et maintenance informatique	46 800.00		32 300.00		42 251.80	
3193.00	Cotisations	9 600.00		9 600.00		8 397.15	
3809.00	Attribution au fonds de roulement					3 699.51	
4359.00	Facturation diverses interventions		60 000.00		60 000.00		93 449.15
4360.00	Remboursement de tiers						1 275.00
4511.00	Remboursements ECA		338 422.95		333 862.60		414 566.65
4520.01	Participation commune Allaman		15 686.40		16 169.50		13 755.50
4520.02	Participation commune Aubonne		157 009.92		137 386.00		116 418.50
4520.03	Participation commune de Ballens		20 684.16		20 513.00		16 622.50
4520.04	Participation commune Berolle		11 235.84		11 424.50		9 150.00
4520.05	Participation commune Bière		59 608.32		59 385.50		48 678.00
4520.06	Participation commune Bougy-Villars		18 130.56		17 410.50		14 487.50
4520.07	Participation commune Bursinel		18 787.20		17 921.50		14 426.50
4520.08	Participation commune Bursins		28 199.04		28 214.50		23 851.00
4520.09	Participation commune Dully		23 128.32		22 922.00		19 489.50

1170 Aubonne

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4520.10	Participation commune Essertines-sur-Rolle		27 469.44		27 010.00		22 021.00
4520.11	Participation commune Féchy		32 576.64		31 718.50		26 260.50
4520.12	Participation commune Gilly		52 458.24		52 122.00		41 785.00
4520.13	Participation commune Gimel		87 624.96		84 205.50		68 259.00
4520.14	Participation commune Lavigny		37 428.48		36 792.00		30 256.00
4520.15	Participation commune Longirod		18 969.60		18 031.00		14 701.00
4520.16	Participation commune Luins		22 982.40		22 593.50		18 940.50
4520.17	Participation commune Marchissy		17 692.80		17 556.50		14 396.00
4520.18	Participation commune Mollens		11 637.12		12 045.00		9 394.00
4520.20	Participation commune Montricher		35 786.88		35 186.00		29 402.00
4520.21	Participation commune Mont-sur-Rolle		99 918.72		96 579.00		81 648.50
4520.22	Participation commune Perroy		55 230.72		55 407.00		45 658.50
4520.23	Participation commune Rolle		229 495.68		228 453.50		190 472.50
4520.24	Participation commune St-George		39 106.56		39 201.00		32 421.50
4520.25	Participation commune St-Livres		24 587.52		24 929.50		21 075.50
4520.26	Participation commune St-Oyens		16 707.84		16 826.50		13 633.50
4520.27	Participation commune Saubraz		16 197.12		15 439.50		12 901.50
4520.28	Participation commune Tartegnin		8 791.68		8 614.00		7 106.50
4520.29	Participation commune Vinzel		13 461.12		14 052.50		10 827.50
4809.00	Prélèvement sur fonds de roulement		15 039.90		1 129.90		

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 Police						
66 Protection civile						
661 Traitements du personnel						
661.3011 Salaires du personnel fixe	710'000.00		672'000.00		669'052.95	
661.3012 Salaires du personnel à l'heure						
661.3030 Charges sociales AVS-AC	70'000.00		75'000.00		64'096.00	
661.3040 Caisse de pension	120'000.00		118'000.00		108'449.70	
661.3050 Assurances de personnes	15'000.00		15'000.00		13'234.95	
661.3185 Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		8'000.00		7'713.75	
661.3199 Indemnité versées à des tiers	1'000.00					
661.3809 Attribution au fonds "Service du personnel"					10'000.00	
661.4390 Autres recettes		1'000.00		10'000.00		121'898.10
661 Traitements du personnel	918'000.00	1'000.00	888'000.00	10'000.00	872'547.35	121'898.10
662 Rémunération des organes dirigeants						
662.3001 Indemnité du comité directeur	15'000.00		8'000.00		7'333.35	
662.3069 Frais divers	3'000.00		7'500.00		6'452.70	
662 Rémunération des organes dirigeants	18'000.00		15'500.00		13'786.05	
663 Frais administratifs						
663.3061 Indemnités - véhicules privés et divers	1'000.00		1'000.00		1'193.40	
663.3069 Frais divers	7'500.00					
663.3091 Frais de formation	19'000.00		12'000.00		12'790.00	
663.3101 Imprimés et fournitures de bureau	8'000.00		8'000.00		8'322.30	
663.3151 Matériel, maintenance informatique et fibre optique	12'000.00		12'000.00		9'645.70	
663.3161 Loyer caserne Saint-Prex	182'000.00		182'000.00		181'792.00	
663.3162 Charges sur loyer caserne Saint-Prex	18'000.00		15'000.00		12'259.85	
663.3163 Leasing informatique	12'000.00					
663.3170 Frais de représentation et de manifestation	4'500.00		4'500.00			
663.3181 Frais de port	5'500.00		5'500.00		6'516.40	
663.3182 Télécommunications	5'000.00		5'000.00		4'805.45	
663.3183 Frais bancaires	400.00		400.00		210.00	
663.3185 Comptabilité de l'ORPC / RH / Archives et divers	3'000.00		58'000.00		13'000.00	
663.3186 Assurances ECA, RC et PJ	9'000.00		9'000.00		9'595.50	
663.3193 Cotisations diverses et abonnements	500.00		700.00		833.00	
663.3809 Attribution au fonds "futurs travaux sur bâtiment admin."					10'000.00	
663 Frais administratifs	287'400.00		313'100.00		270'963.60	
664 Instruction et cours de répétition (CR)						
664.3093 Frais sanitaires	1'000.00		1'000.00		54.25	
664.3511 Cours de répétition (CR)	50'000.00		50'000.00		199'598.02	
664.4356 Facturation de prestations au profit de tiers		5'000.00		5'000.00		1'827.85
664.4511 Subsidés des CR		60'000.00		60'000.00		260'412.65
664 Instruction et cours de répétition (CR)	51'000.00	65'000.00	51'000.00	65'000.00	199'652.27	262'240.50
665 Frais de matériel						

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 Police						
665.3115 Achat de véhicules	30'000.00					
665.3124 Carburants (véhicules et engins)	15'000.00		10'000.00		9'988.30	
665.3154 Achat et entretien du matériel	18'000.00		25'000.00		28'226.41	
665.3155 Frais d'entretien des véhicules	15'000.00		20'000.00		23'399.65	
665.3186 Assurances des véhicules	20'000.00		20'000.00		17'985.70	
665.3313 Amortissements véhicules					21'600.00	
665.3809 Attribution au fonds "véhicules"	10'000.00		20'000.00		20'000.00	
665.4390 Recettes diverses		20'000.00				
665.4809 Prélèvement sur fonds "véhicules"		20'000.00				
665 Frais de matériel	108'000.00	40'000.00	95'000.00		121'200.06	
666 Frais d'alarme						
666.3016 Indemnités personnel	2'000.00		5'000.00		280.00	
666.3017 Indemnités personnel de piquet	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
666 Frais d'alarme	16'600.00		19'600.00		14'880.00	
667 Constructions						
667.3521 Entretien et maintenance des constructions	30'000.00		30'000.00		37'629.72	
667.4511 Part aux frais d'entretien et maintenance des constructions		52'000.00		52'000.00		54'477.00
667 Constructions	30'000.00	52'000.00	30'000.00	52'000.00	37'629.72	54'477.00
668 Cantonalisation						
668.3521 Part des communes	570'050.00		550'000.00		549'646.50	
668.4521 Part des communes						1'641'689.95
668 Cantonalisation	570'050.00		550'000.00		549'646.50	1'641'689.95
66 Protection civile	1'999'050.00	158'000.00	1'962'200.00	127'000.00	2'080'305.55	2'080'305.55
Charges nettes		1'841'050.00		1'835'200.00		
6 Police	1'999'050.00	158'000.00	1'962'200.00	127'000.00	2'080'305.55	2'080'305.55
Charges nettes		1'841'050.00		1'835'200.00		

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulation						
6 Police	1'999'050.00	158'000.00	1'962'200.00	127'000.00	2'080'305.55	2'080'305.55
Charges nettes		1'841'050.00		1'835'200.00		
Total	1'999'050.00	158'000.00	1'962'200.00	127'000.00	2'080'305.55	2'080'305.55
Excédent des charges		1'841'050.00		1'835'200.00		
Excédent des revenus						
	1'999'050.00	1'999'050.00	1'962'200.00	1'962'200.00	2'080'305.55	2'080'305.55

Répartition des charges par communes - Budget 2023 - ORPC District Morges

Budget 23	Budget 22	Comptes 21
1'841'050.00	1'835'200.00	1'641'689.95
87'700	84'561	86'038
20.99	21.70	19.08

Part des communes aux charges d'exploitation

Population SCRIS (chiffres italique = prévisionnels)

Coût par habitant

Communes	Population au 31.12.2021 (SCRIS)	Population au 31.12.2023 (Estimation)	Charges d'exploitation 2023 1er acpte	Charges d'exploitation 2023 2ème acpte	Charges d'exploitation Comptes 2021
Aclens	517	527	5'535.00	5'535.00	11'070.00
Allaman	430	438	4'605.00	4'605.00	9'210.00
Aubonne		0	0.00	0.00	0.00
Montherod		0	0.00	0.00	0.00
Aubonne	3'781	3'854	40'450.00	40'450.00	80'900.00
Ballens	567	578	6'070.00	6'070.00	12'140.00
Berolle	308	314	3'295.00	3'295.00	6'590.00
Bière	1'634	1'666	17'485.00	17'485.00	34'970.00
Bougy-Villars	497	507	5'320.00	5'320.00	10'640.00
Bremblens	607	619	6'495.00	6'495.00	12'990.00
Buchillon	669	682	7'160.00	7'160.00	14'320.00
La Chauz (Cossonay)	398	406	4'260.00	4'260.00	8'520.00
Chavannes-le- Veyron	155	158	1'660.00	1'660.00	3'320.00
Chevilly	322	328	3'445.00	3'445.00	6'890.00
Chigny	405	413	4'335.00	4'335.00	8'670.00
Clarmont	211	215	2'260.00	2'260.00	4'520.00
Cossonay	4'326	4'410	46'280.00	46'280.00	92'560.00
Cuarnens	531	541	5'685.00	5'685.00	11'370.00
Denens	733	747	7'845.00	7'845.00	15'690.00
Denges	1'744	1'778	18'660.00	18'660.00	37'320.00
Dizy	225	229	2'410.00	2'410.00	4'820.00
Echandens	2'775	2'829	29'690.00	29'690.00	59'380.00
Echichens	3'142	3'203	33'615.00	33'615.00	67'230.00
Eclépens	1'198	1'221	12'820.00	12'820.00	25'640.00
Etoy	2'918	2'974	31'220.00	31'220.00	62'440.00
Féchy	893	910	9'555.00	9'555.00	19'110.00
Ferreyres	319	325	3'415.00	3'415.00	6'830.00
Gimel	2'402	2'448	25'700.00	25'700.00	51'400.00
Gollion	1'018	1'038	10'895.00	10'895.00	21'790.00
Grancy	445	454	4'765.00	4'765.00	9'530.00
Apples		0	0.00	0.00	0.00
Bussy- Chardonney		0	0.00	0.00	0.00
Cottens		0	0.00	0.00	0.00
Pampigny		0	0.00	0.00	0.00
Reverolle		0	0.00	0.00	0.00
Sévèry		0	0.00	0.00	0.00
Hautemorges	4'173	4'254	44'645.00	44'645.00	89'290.00
L'Isle	1'079	1'100	11'545.00	11'545.00	23'090.00
Lavigny	1'026	1'046	10'980.00	10'980.00	21'960.00

Lonay	2'751	2'804	29'430.00	29'430.00	58'860.00
Lully	828	844	8'860.00	8'860.00	17'720.00
Lussy-sur-					
Morges	740	754	7'920.00	7'920.00	15'840.00
Mauraz	60	61	645.00	645.00	1'290.00
Moiry	301	307	3'225.00	3'225.00	6'450.00
Mollens	319	325	3'415.00	3'415.00	6'830.00
Mont-la-Ville	508	518	5'435.00	5'435.00	10'870.00
Montricher	981	1'000	10'495.00	10'495.00	20'990.00
Morges	16'885	17'197	180'480.00	180'480.00	360'960.00
Orny	480	489	5'135.00	5'135.00	10'270.00
Pompaples	849	865	9'085.00	9'085.00	18'170.00
Préverenges	5'208	5'309	55'715.00	55'715.00	111'430.00
Romanel-sur-					
Morges	466	475	4'990.00	4'990.00	9'980.00
Saint-Livres	674	687	7'215.00	7'215.00	14'430.00
Saint-Oyens	458	467	4'900.00	4'900.00	9'800.00
Saint-Prex	5'866	5'979	62'755.00	62'755.00	125'510.00
La Sarraz	2'620	2'671	28'030.00	28'030.00	56'060.00
Saubraz	444	453	4'750.00	4'750.00	9'500.00
Senardens	491	500	5'255.00	5'255.00	10'510.00
Tolochenaz	1'886	1'922	20'180.00	20'180.00	40'360.00
Vaux-sur-					
Morges	196	200	2'100.00	2'100.00	4'200.00
Villars-sous-Yens					
	626	638	6'700.00	6'700.00	13'400.00
Vufflens-le-					
Château	894	911	9'565.00	9'565.00	19'130.00
Vullierens	560	571	5'995.00	5'995.00	11'990.00
Yens	1'499	1'528	16'040.00	16'040.00	32'080.00
Total	86'038	87'700	920'415.00	920'415.00	1'841'050.00

Années	BUDGET			COMPTES		
	Coefficient	Population	Coût par habitant	Population	Coût par habitant	Coût par habitant
2013			19.23	75'600		18.08
2014			19.00	77'218		17.55
2015			18.90	78'277		17.38
2016			20.73	79'922		18.39
2017		80'000	20.83	81'807		19.50
2018		81'500	20.87	82'632		19.81
2019		82'000	20.92	83'533		19.41
2020		82'632	20.95	84'561		19.24
2021		83'533	20.64	86'038		19.08
2022		84'561	21.70			
2023	101.93	87'700	20.99			

Evolution des coûts par habitant depuis 2013

