



# Préavis n°06/23 au Conseil communal

## Rapport de gestion et comptes communaux 2022

Délégués municipaux :

- **Généralités :** M. Yves Charrière, syndic
- **Finances :** M. Laurent Auchlin, municipal des finances  
M. David Golay, boursier communal

Aubonne, le 17 avril 2023/tar



## TABLE DES MATIERES

<b>1</b>	<b>Préambule.....</b>	<b>4</b>
1.1.1	Liste des préavis 2022 .....	4
1.1.2	Situation des vœux de la législature .....	4
1.1.3	Révision des règlements suite à la fusion .....	6
<b>2</b>	<b>Yves Charrière, syndic .....</b>	<b>7</b>
2.1	Administration.....	7
2.2	Personnel communal RH.....	8
2.2.1	Principe .....	8
2.2.2	Gestion et saisie des heures .....	8
2.2.3	Qualifications et entretiens personnels .....	9
2.2.4	Formation et apprentissage .....	9
2.3	Bâtiments communaux, bâtiments scolaires et conciergerie .....	9
2.3.1	Fiche signalétique des bâtiments .....	9
2.3.2	Bâtiments scolaires .....	9
2.3.3	Auberges.....	9
2.3.4	Caserne des pompiers .....	10
2.3.5	Conciergerie.....	10
2.4	Sécurité Publique, Police – Protection civile – Pompiers SDIS .....	10
2.4.1	Sécurité publique .....	10
2.4.2	Protection civile .....	10
2.4.3	Pompiers.....	10
2.5	Piscine et personnel .....	12
2.6	ARCAM .....	13
<b>3</b>	<b>Sandra Linder, municipale .....</b>	<b>14</b>
3.1	Forêts .....	14
3.2	Alpages .....	15
3.3	ASSAGIE.....	15
3.4	Commission Suisse-Etranger (CoCHE).....	16
3.5	Naturalisations.....	17
3.6	Parc Naturel régional Jura Vaudois .....	17
3.7	Centre des jeunes .....	18
<b>4</b>	<b>Laurent Auchlin, municipal .....</b>	<b>19</b>
4.1	Bourse communale.....	19
4.2	Présentation générale des comptes 2022 .....	19
4.3	Déchets - Déchetterie .....	22
4.4	Cimetières .....	23
4.5	Services extérieurs .....	23
4.6	Cultes .....	24
<b>5</b>	<b>Nicolas Suter, municipal .....</b>	<b>25</b>
5.1	Services Industriels et STEP .....	25
5.2	Police des constructions.....	26
5.3	Urbanisme .....	27
5.4	Energie et environnement.....	28
<b>6</b>	<b>Lorette Killias Leutwiler, municipale .....</b>	<b>29</b>
6.1	Affaires sociales / ARASMAC.....	29
6.1.1	Aide sociale communale .....	29
6.1.2	ARASMAC .....	29
6.2	Accueil de l'enfance / AJEMA - AEMA .....	30
6.2.1	AJEMA .....	30
6.2.2	AEMA.....	30
6.3	Affaires culturelles, sociétés locales et manifestations .....	31



6.3.1	Affaires culturelles.....	31
6.3.2	Sociétés locales .....	31
6.3.3	Manifestations.....	31
6.4	Tourisme, Arboretum.....	32
6.4.1	Tourisme .....	32
6.4.2	Arboretum .....	32
6.5	Informatique.....	32
6.6	Communication.....	33
6.7	Mobilité – Transports Publics – Littoral Parc.....	33
6.7.1	Mobilité.....	33
6.7.2	Transports Publics .....	34
6.8	Littoral Parc .....	35
6.9	Office de la population .....	35
6.10	Bibliothèques.....	36
6.10.1	Bibliothèque jeunesse .....	36
6.10.2	Bibliothèque adulte.....	37
<b>7</b>	<b>Conclusions .....</b>	<b>38</b>

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

## 1 Préambule

Par ce préavis la Municipalité a l'honneur de vous présenter le rapport de gestion de l'année 2022 :

Bonne lecture !

Liste des préavis déposés en 2022 :

### 1.1.1 Liste des préavis 2022

- 01/22 Demande de crédit de financement pour la réfection du chemin des Mulets à Montherod
- 02/22 Modernisation du contrôle d'accès des bâtiments communaux « SALTO »
- 03/22 Rapport de gestion et comptes communaux 2021
- 04/22 Interface de la gare d'Allaman – étude préliminaire d'aménagement
- 05/22 Arrêté d'imposition pour les années 2023-2024
- 06/22 PACom d'Aubonne – crédit d'étude
- 07/22 Demande de crédit d'investissement pour le renouvellement du parc de véhicules communaux, période 2022-2027
- 08/22 Fonds de réserves : Regroupements, dissolutions et modifications des désignations
- 09/22 Rapport accompagnant le budget 2023
- 10/22 Demande d'un crédit pour l'étude globale de mobilité

### 1.1.2 Situation des vœux de la législature

Année	Vœux	Statut Actuel	Réponse de la Muni (historique)
2020	Établit un plan d'actions chiffré et ambitieux à court, moyen et long terme, basé sur le plan énergie et climat communal (PECC) 2 du Canton de Vaud. Met en place des actions concrètes donnant réponse à l'urgence climatique qui a été déclarée le 22 octobre 2020.	Le lancement du PECC pour Aubonne a été validé par le canton en juin 2022. Ce plan est réalisé sur 4 ans.	Réalisation en 2022
	Engage une révision du règlement des émoluments datant des années 80, et en améliore ensuite l'information aux propriétaires.	Ce règlement ne fait pas partie des règlements à traiter d'ici au 31.12.2023. Il nécessite toutefois une révision.	En cours de réalisation.

<p>Met en place une clarification et une plus grande transparence des Règles des commissions consultatives, ainsi que de leur composition et souhaite qu'elle</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• inscrive les noms des membres des dites commissions et les rendent publics aux yeux du Conseil ;</li> <li>• formule dans son rapport annuel les travaux réalisés par ladite commission ;</li> <li>• communique au Conseil Communal les activités réalisées par les commissions.</li> </ul>	<p>Réalisé.</p>	<p>En cours de réalisation.</p>
<p>Établit une estimation des subventions indirectes dont bénéficient les sociétés locales et met en place une clé de répartition claire des subventions directes.</p>	<p>Projet prévu pour 2023</p>	<p>Projet prévu pour 2022</p>

<p><b>2021</b></p>	<p>Engage des actions informatives et pédagogiques auprès de la population pour limiter la pollution lumineuse ; entreprend des démarches pour cadrer cette pollution par un règlement et informe le Conseil communal sur la possibilité ou non de le faire.</p>	<p>Réalisé. Prévu dans le projet de nouveau règlement de police soumis au Conseil communal sous préavis no 04/23. Ce vœu fait partie intégrante du RGP (Règlement de police) qui dit à l'article 16: Il est interdit d'éclairer sans nécessité. La Municipalité est compétente pour édicter des dispositions relatives aux conditions d'utilisation de dispositifs lumineux, en particulier, elle peut définir les périodes et les durées d'utilisation des dispositifs d'éclairages privés.</p>	<p>L'extinction des lumières doit encore être étudiée. L'installation des lumières intelligentes fait partie des préavis et réalisations sur les tronçons de route en réfection. L'étude globale de l'EP va proposer un éclairage intelligent généralisé.</p>
--------------------	--	--	---

Entreprennd des démarches pour l'installation de nouvelles bornes de recharge pour voitures électriques, en plus des deux nouvelles bornes annoncées au Chêne.	En cours.	Vœu accepté: La Municipalité est consciente de la demande accrue de places de recharge pour véhicules électriques et de places de parcs équipées de solutions de recharge. Dans tous les nouveaux aménagements cette problématique sera adressée et des places de recharges seront aménagées dans un délai raisonnable
Entreprennd les démarches pour augmenter les places d'accueil pour la petite enfance, en privilégiant la création d'une nouvelle crèche dans la localité d'Aubonne.	En cours de réalisation au travers du projet de l'Enfantaisie. La Municipalité reste ouverte à d'autres initiatives pour augmenter le nombre de places de crèche sur Aubonne.	Vœu accepté : La Municipalité est consciente de cette problématique. D'ailleurs, Cupidon vient d'être agrandi. Elle s'engage à saisir toutes les opportunités qui se présentent. Elle est consciente qu'une réalisation rapide n'est pas proche.

### 1.1.3 Révision des règlements suite à la fusion

La convention entre Aubonne et Montherod prévoit à son article 20 les règlements à réviser d'ici au 31.12 2023. Il s'agit de :

1. Règlement de police
2. Cimetières
3. Plan de classement des arbres
4. Zones de protection de la Source de la Reculannaz 1999
5. Zones de protection de la Source de Champ Court 2008
6. Zones de protection de la Source En plan 2000

La révision du règlement de police fait l'objet du préavis 03/2023. Le règlement sur les cimetières est actuellement en chantier. Quant au règlement de protection des arbres, ce dossier est en attente, en raison de l'adoption fin 2022 par le Grand Conseil de la nouvelle loi vaudoise sur la protection du patrimoine naturel et paysager (LPrPnp). Suite à cet acte législatif, le canton doit transmettre un nouveau règlement en adéquation avec les modifications entrées en vigueur, base sur laquelle nous devons fonder notre nouveau règlement. Dans l'intervalle, le canton ne se prononce sur aucun dossier. Nous sommes donc dans l'attente de ces documents. Quant aux 3 zones de protection des sources situées sur Montherod, il n'y a pas matière à les réviser, ces mesures de protection n'étant pas influencées par la fusion.

## 2 Yves Charrière, syndic

### Dicastères

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

L'administration recouvre les tâches du Greffe municipal, de la Bourse, de la Sécurité et du Service de la population. Mme Killias Leutwiler traitant du Service de la Population et M. Auchlin de la Bourse, il m'incombe le Greffe municipal.

Jusqu'à fin juin, une secrétaire municipale itinérante a assuré l'intérim du secrétariat municipal, dans le but de déployer la nouvelle structure du greffe et une nouvelle répartition des tâches imaginée en 2021 déjà. Lors du premier semestre 2022, le processus de recrutement d'une nouvelle secrétaire municipale s'est poursuivi et a abouti à un engagement le 01.07.2022. Fort de cette nouvelle équipe, le greffe s'est structuré permettant des améliorations notoires dans les domaines suivants :

- Analyse juridique des dossiers et suivi des affaires ;
- Suivi des dossiers et des décisions ;
- Amélioration de la communication interne et externe.

Les cahiers des charges du Greffe ont été remaniés et sont actuellement en vigueur. Toutefois, en fin 2022, il est ressorti que des adaptations restaient nécessaires au niveau des processus de travail et des collaborations entre les services. Ces développements sont toujours en cours.

La gestion électronique des documents (GED) est maintenant maîtrisée. Comme tout programme informatique, il implique un processus de développement continu qu'il s'agit de poursuivre. Des efforts sont encore à fournir afin que tous les documents soient indexés de manière systématique. La numérisation des anciens documents, notamment les plans, reste à conceptualiser et effectuer.

En fin d'année, la commune a acquis un nouveau programme pour la rédaction des procès-verbaux, permettant la gestion de tâches, la préparation des réunions, l'impression et la communication interne des décisions. La numérisation de l'administration se poursuit donc à un rythme soutenu, qu'il convient de maintenir.

## 2.2 Personnel communal RH

### STRUCTURE / REPARTITION EMPLOIS COMMUNE

	Comptes 2022		Remarques
	Total EPT	Auxiliaires	
<b>Administration générale</b>	<b>8.60</b>	<b>0</b>	
Greffé	3.00	0	
Archives	0.30	0	
Bourse	2.70	0	
Ressources humaines (bourse)	0.40	0	
Office de la Population/Réception	2.20	0	Conversion d'un contrat à l'heure en contrat fixe (sans changement dans les traitements).
<b>Bibliothèques</b>	<b>0.60</b>	<b>2</b>	
Bibliothèque adultes	0.30	1	
Bibliothèque jeunesse	0.30	1	
<b>Sécurité publique</b>	<b>3.00</b>	<b>0</b>	
Sécurité publique	2.00	0	
Postes vacants	1.00	0	
<b>Travaux, Manifestations, SI, STEP</b>	<b>7.50</b>	<b>0</b>	
Services techniques	4.90	0	
Manifestations	0.60	0	
Services industriels	1.00	0	
STEP	1.00	0	Traitements répartis entre les communes partenaires selon la clé de répartition définie dans la convention.
<b>Services extérieurs</b>	<b>10.00</b>	<b>0</b>	
Voirie	5.50	0	
Parcs et Jardins	4.50	0	
<b>Concierges</b>	<b>8.92</b>	<b>2</b>	
Chêne	4.75	1	
Château et Montherod	2.77	0	
Pré Baulan	0.40	0	
Pizy et autres bâtiments	1.00	1	
<b>Cours de français CoCHE</b>	<b>0.00</b>	<b>1</b>	
<b>Animateurs jeunesse</b>	<b>3.30</b>	<b>0</b>	Le stagiaire en 2021 a obtenu un CDD afin qu'il puisse effectuer sa formation.
<b>Cultes</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	
Marguilliers-ères	0.00	2	
<b>SDIS Etraz Région</b>	<b>2.80</b>	<b>0</b>	L'intégralité des traitements est refacturée à l'Association.
Secrétaire et Responsable technique	1.80		
Postes vacants	1.00		
<b>TOTAL POSTES EFFECTIFS</b>	<b>42.72</b>	<b>7</b>	

### 2.2.1 Principe

La gestion administrative des ressources humaines a été confiée par la Municipalité au boursier et à son adjointe (co-responsables), à partir du 1er janvier 2022. Le nombre de dossiers et leur suivi doit être effectué par l'administration, car le travail est trop important pour que les dossiers soient suivis uniquement par le responsable du dicastère. La confidentialité est également assurée dès lors que ces derniers sont du ressort de la bourse qui gère également les données salariales. La confidentialité est également assurée par le fait que des cloisonnements ont été implémentés dans le système informatique. Dès lors, les dossiers ne sont visibles que par le boursier et son adjointe.

### 2.2.2 Gestion et saisie des heures

L'année 2021 était consacrée à l'implémentation et au paramétrage du programme ABACUS qui permet la saisie des heures de chaque collaborateur. En 2022, la commune peut donc s'enorgueillir de travailler avec un des logiciels les plus performant du marché pour la gestion et le contrôle du temps de travail. De plus, tous les collaborateurs bénéficient d'un compte personnel où les documents et les informations sont disponibles en permanence et à jour. Cette nouvelle plateforme a été bien accueillie et déploie maintenant son potentiel.



### 2.2.3 Qualifications et entretiens personnels

La formule des entretiens du personnel a été revisitée en affinant certains critères notamment sur le bilan de satisfaction et l'évaluation des compétences en notant sur une échelle de 1 à 10. Cette façon de procéder permet une évaluation plus fine et des entretiens plus précis. Le formulaire fait également une place plus importante à l'évaluation des objectifs de l'année précédente. La notion d'objectifs personnels a également été développée, ainsi que celle d'objectifs de service pour certains cadres.

### 2.2.4 Formation et apprentissage

La Municipalité a mis, en 2022, un effort particulier pour la formation, qu'il s'agisse des collaborateurs ou des apprentis.

Plusieurs personnes se sont vues offrir des formations spécifiques liées directement à leur cahier des charges ou nécessaires à leur développement personnel. Il est également à relever que la secrétaire adjointe a terminé, en 2022, les cinq modules de cours du brevet fédéral de spécialiste en administration publique avec succès. La préposée à l'Office de la population a, quant à elle, débuté un deuxième module de cette formation supérieure. En ce qui concerne les apprentis, il est à noter que nous avons engagé un apprenti d'exploitation et signé un contrat de préapprentissage de commerce avec une jeune aubonnoise. Nous avons également recruté en fin d'année un nouvel apprenti qui commencera son activité en été 2023. Malheureusement, un de nos apprentis de commerce n'a pas pu poursuivre sa formation et nous avons décidé de résilier son contrat, d'un commun accord entre lui, ses parents et la Municipalité. Toutefois, nous avons veillé à ce qu'il ne se retrouve pas sans solution. Aux dernières nouvelles, il poursuit une formation dans un autre domaine avec succès.

## 2.3 Bâtiments communaux, bâtiments scolaires et conciergerie

### 2.3.1 Fiche signalétique des bâtiments

Nous avons pu acquérir le programme Gestimmo, solution développée en collaboration avec la commune de Morges. Cette solution, au travers de plusieurs modules, permet d'établir une fiche signalétique de chacun de nos bâtiments et par là de gérer :

- Les travaux d'entretien ;
- Les contrats de maintenance ;
- Les relevés de consommation, etc...

De plus, le module pour la location des salles nous a permis de procéder aux réservations et de contrôler les occupations, directement depuis notre site internet. L'image générale des travaux à réaliser et leur échéance est grandement facilitée.

### 2.3.2 Bâtiments scolaires

Les bâtiments scolaires qui font partie de la stratégie de développement scolaire 2040, ont subi des entretiens courants en 2022. L'ancienneté du centre sportif et culturel du Chêne oblige nos concierges à trouver des solutions techniques simples, peu onéreuses et ingénieuses. La Municipalité espère que de gros travaux d'entretien ne seront pas impératifs avant les projets de transformation aboutis.

Il faut également considérer que par leur utilisation, ces bâtiments sont particulièrement sollicités et sous pression.

### 2.3.3 Auberges

Les réflexions et études concernant l'Esplanade se sont poursuivies en 2022 sans qu'il ne soit encore possible de privilégier une variante. Il s'agit de continuer ce travail.

L'auberge de Montherod a fait l'objet d'une réflexion, principalement en ce qui concerne la terrasse. Une solution sera implémentée pour 2023.

Le Lion d'Or continue d'occasionner des frais d'entretien suivis.

Une étude effectuée par Gastro Consult permettra d'uniformiser les baux. Cependant, elle met d'ores et déjà en lumière que nos établissements correspondent aux normes locatives de la profession.

### **2.3.4 Caserne des pompiers**

Située au **118** Chemin des Rochettes, notre nouvelle caserne est maintenant occupée par le SDIS Etraz-Région qui a trouvé un outil de travail remarquable. L'emménagement a eu lieu en août au son des sirènes, valant au passage l'ire de l'un de nos concitoyens. Malgré quelques défauts de jeunesse, ce bâtiment remplit pleinement sa fonction. Son esthétique est également unanimement saluée. Le déménagement a permis à la voirie d'occuper les locaux laissés vacants par le SDIS.

### **2.3.5 Conciergerie**

Nous sommes pleinement satisfaits de notre service de conciergerie. Nos collaborateurs ont continué les contrôles de qualité sur le travail sous-traité à nos partenaires, et le niveau des prestations est maintenant conforme à nos attentes.

## **2.4 Sécurité Publique, Police – Protection civile – Pompiers SDIS**

### **2.4.1 Sécurité publique**

Nos collaborateurs assistants de sécurité publique (ASP) assument à satisfaction les tâches, comme le contrôle du parking, la police du commerce, ainsi que l'occupation du domaine public au sens large. Après avoir discuté avec les communes avec lesquelles nous avons un contrat, il a été décidé d'engager un nouveau collaborateur. Ce recrutement se déroulera en 2023. La collaboration avec l'entreprise Roch sécurité se poursuit à notre entière satisfaction.

Le nouveau chef du poste de gendarmerie d'Aubonne entretient avec nos ASP et la municipalité d'excellents liens permettant une collaboration fructueuse. Une matinée café-croissant s'est déroulée conjointement au Chêne, permettant à la gendarmerie et à nos ASP d'aller au contact de notre population. La collaboration avec le centre des jeunes, les travailleurs sociaux de proximité et l'école, porte ses fruits.

### **2.4.2 Protection civile**

La crise énergétique a généré un certain nombre de réflexions. Des plans de continuité ont été élaborés, permettant le maintien des prestations au profit de la population, même en mode d'alimentation énergétique dégradé.

Le concept d'un poste de rassemblement d'urgence PRU a été développé. Il est prêt à être déployé en cas de nécessité. Quand bien même le spectre des coupures d'énergie s'éloigne quelque peu, cette structure restera d'actualité.

### **2.4.3 Pompiers**

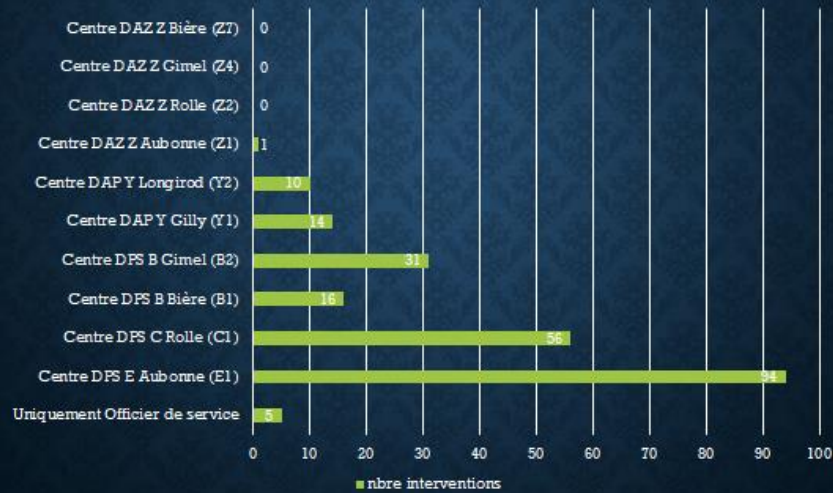
Au 31.12.2022, l'effectif du SDIS Etraz-Région s'élève à 265 intervenants. Le DPS (Détachement de Premiers Secours) étant de 130 intervenants.

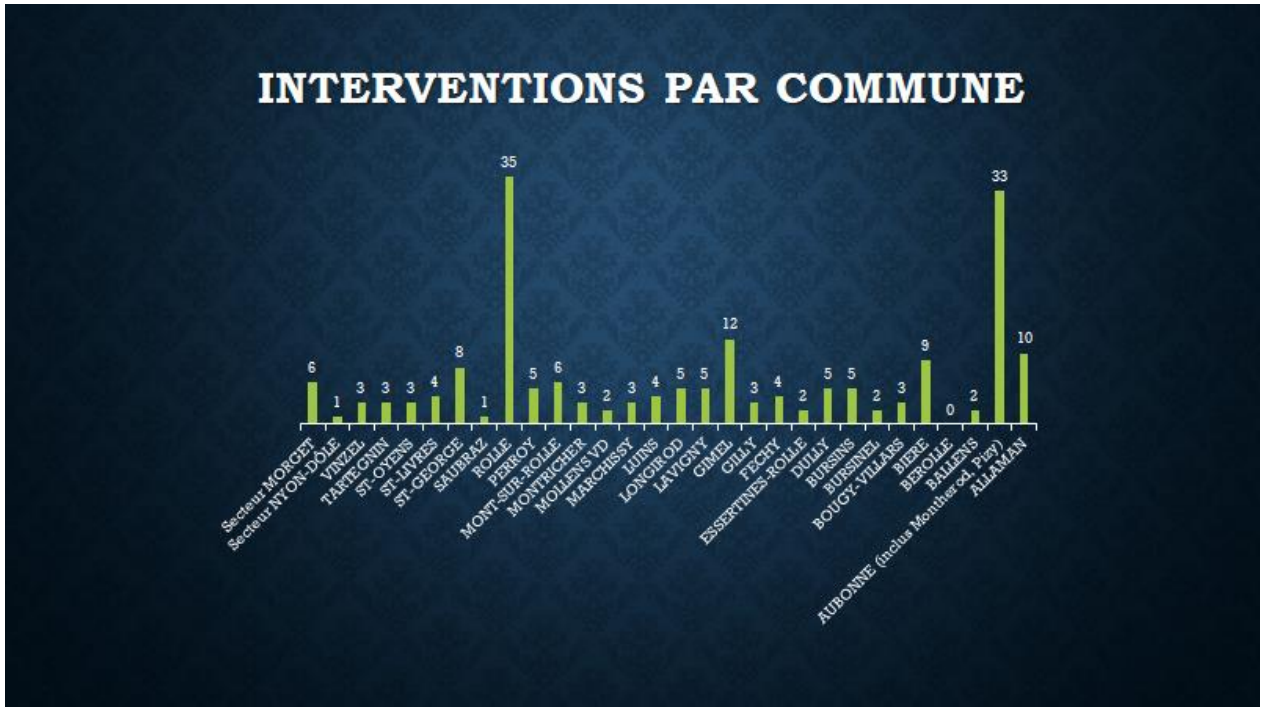
## 187 INTERVENTIONS

### Par type d'évènement



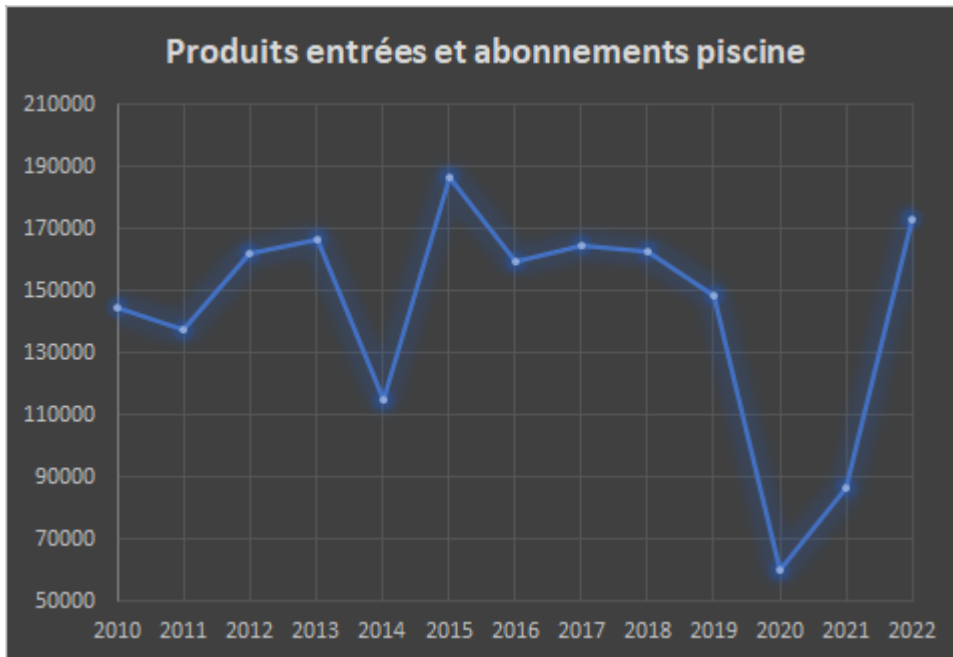
## SORTIES PAR CENTRE EN 2022





## 2.5 Piscine et personnel

Notre piscine a fêté ses 50 ans dans une ambiance bon enfant. Il faut tout de même noter que nos installations méritent d'être rénovées et remises aux normes. Cependant, l'exercice 2022, avec l'aide d'un été particulièrement chaud restera comme un des meilleurs exercices.

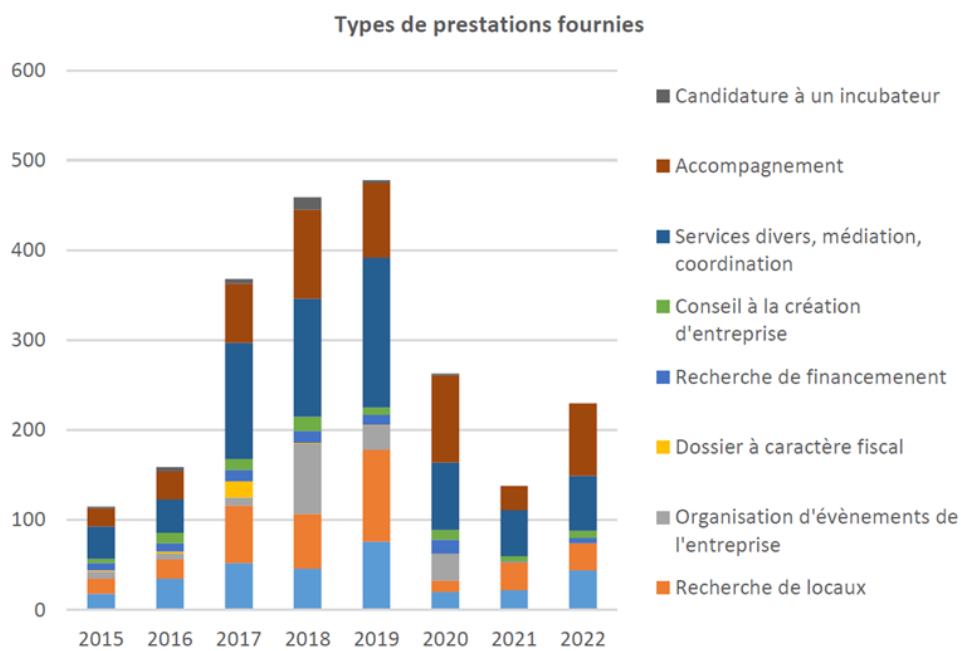


## 2.6 ARCAM

L'ARCAM est l'interface officielle du canton, pour le développement économique du district de Morges. L'association réunit les 56 communes du district de Morges et plus de 225 entreprises. Elle définit une stratégie de développement harmonieuse et encourage des projets d'intérêt régional. Elle s'implique au niveau de l'aménagement du territoire, de la mobilité, de la promotion économique, du développement régional et du tourisme.

En 2022, elle a défini sa stratégie de législature, qui lui permettra de soutenir les initiatives régionales et des communes. Une légère augmentation de la cotisation a été acceptée à l'assemblée générale pour lui permettre d'équilibrer ses comptes.

Le diagramme ci-dessous montre le type de prestations fournies.



### 3 Sandra Linder, municipale

#### Dicastères

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



Cette année, le comité du groupement forestier de la Saubrette (GFS) s'est réuni à une quinzaine de reprises. Au 1er janvier 2022, l'un des trois gardes forestiers a été promu au poste de directeur administratif. Outre ses tâches de garde forestier, il est responsable de la gestion globale de l'entreprise, aide à la gestion financière et est l'intermédiaire entre le comité directeur et le bureau.

L'engagement d'ouvriers supplémentaires au sein de l'équipe forestière permet une gestion plus rationnelle des chantiers grâce à la mise en place de 2 équipes sur le terrain. Le GFS est une entreprise formatrice qui compte 2 apprentis. A cet effet, elle encourage également la formation continue de ses employés. Afin de se faire connaître du public, le GFS a tenu un stand lors de l'expo aubonnoise. L'un des gardes forestiers a également participé à la journée de la filière et métiers du bois au Parc Aventure du Signal de Bougy, organisée par la plateforme de la promotion des bois vaudois. Grâce aux stands ludiques, environ 300 élèves (16 classes) ont découvert les professions passionnantes du bois.

Les principales coupes de bois effectuées sous la responsabilité de notre garde forestier se situent, d'une part en plaine, au Signal de Bougy en dessous du Parc Aventure et du côté de la Reculannaz, d'autre part au Jura, tant dans les forêts proches du Marchairuz que sur nos alpages. La capacité de coupe est entièrement utilisée. Divers autres travaux ont été effectués, notamment l'arrachage de néophytes dans le secteur de l'écrin de verdure de la Vieille Ville, le long de haies et de cours d'eau à Montherod, ainsi que l'arrachage de lauriers sur le territoire communal et chez des privés.

Les conséquences de vive sécheresse que nous avons connue cet été ne seront constatées que ces prochains mois/années, de même que la résilience des différentes essences face à ces changements climatiques.

Le marché du bois est très globalisé et répond aux lois de l'offre et la demande. Suite à une pénurie de matières premières sur le marché européen et suisse courant 2021, le prix du bois de service avait pris l'ascenseur. Malheureusement, l'effet inverse a été observé en deuxième partie d'année 2022. Tout n'est cependant pas noir sur le front de ce marché. La crise énergétique a provoqué une ruée sur le bois énergie qui s'est vendu à des prix encore jamais atteints ! Le groupement forestier a même dû restreindre momentanément la livraison de bois de feu aux seuls clients du territoire du groupement.

Pour rappel, les fonctions de la forêt sont multiples : économique, protectrice (contre les dangers naturels), sociale (espace de loisirs et détente), paysagère et environnementale (régulation du climat, fourniture et filtration de l'eau, habitat pour la faune et la flore...).

### 3.2 Alpages

Suite aux travaux de réfection de toiture et d'adduction d'eau effectués en 2021, 2022 a été l'année test. Plusieurs réglages ont dû être effectués sur les pompes solaires, sur les bassins et au niveau électrique. Tout est finalement rentré dans l'ordre, malheureusement en fin de saison d'estivage. Quand bien même la pleine capacité de nos installations n'a pas pu être testée dès le début de la saison, nous avons constaté le bon fonctionnement du système d'adduction d'eau. Surtout, nous avons eu la confirmation de la pertinence de la création de nouveaux parcs et l'augmentation du nombre de bassins qui ont permis au bétail de brouter des secteurs jusqu'ici peu pâturés, en raison de l'éloignement des points d'eau. Toutefois, en raison de l'été caniculaire que nous avons vécu, un point de ravitaillement proche du col du Marchairuz a été mis en place par le Canton, auquel la société d'alpage a eu recours. De plus, ce dernier a autorisé, pour une courte période, la pâture dans une zone boisée, en raison du manque d'herbe pour le bétail. Quelques travaux ont été effectués par la voirie : rafraîchissement de la peinture extérieure du chalet de la Bûcheronne, ainsi que la remise en état d'un bassin en béton au Pré de Rolle.

Cette saison a finalement été la dernière pour nos bergers Florian Cabalzar et son épouse Liliane, malheureusement décédée en 2019, au Pré d'Aubonne, ainsi que Michel et Liliane Rod au Pré de Rolle, après 15, respectivement 12 étés. Bien qu'ils soient les employés de la société d'alpage, qu'ils soient ici remerciés pour leur travail tout au long de ces années. Suite à leur départ, des rafraîchissements usuels de peinture ont été entrepris.

### 3.3 ASSAGIE

Les comptes 2022 bouclent avec une charge pour les communes de CHF 8'170'691.17 ce qui représente une diminution de CHF 162'708.83 (-1.95%) par rapport au budget 2022 et une diminution de CHF 207'401.88 (-2.48%) par rapport aux comptes 2021.

La charge pour les communes est ainsi inférieure, aussi bien à l'exercice précédent qu'au budget, ceci sans réduire les prestations, malgré une augmentation du nombre d'élèves (+55 élèves, soit +3.18%) et une situation économique inflationniste (+2.8% IPC). Le coût par élève est de CHF 4'727.49 et a diminué de CHF 278.39 (-5.57%) par rapport à l'exercice 2021.

Comme chaque année, les séances ordinaires du Comité de Direction se tiennent toutes les 3 à 4 semaines. Le Codir rencontre les directions scolaires régulièrement en plénum, dans le but de favoriser une vision commune. Des contacts intermédiaires permettent de régler les affaires courantes au fur et à mesure. Le Codir collabore également régulièrement avec les différents acteurs actifs autour de la vie scolaire, comme les prestataires des transports et de la prévention locale (ASP-Sécurité Publique, Travailleurs Sociaux de Proximité (TSP), animateurs des Centres de Jeunes etc.). De nombreux entretiens sont en outre conduits par les municipaux concernés et le personnel local de l'Assagie pour le suivi opérationnel sur site.

L'Assagie a un mandat de 50% avec Espace Prévention pour un TSP. Comme pour les éducateurs du Centre des Jeunes, le mandat des TSP consiste à favoriser les liens entre les jeunes de 12 à 25 ans et les institutions, en se positionnant en tant que soutien lorsque ceux-ci nécessitent des ressources supplémentaires. Cette année, le TSP a constaté que les conséquences de la crise sanitaire, couplées à celles de la crise « socio-économico-énergétique », tendaient à fragiliser considérablement certains parcours de vie. Les demandes

d'accompagnement sont toujours plus nombreuses et il apparaît plus important que jamais de pérenniser une approche à la fois individuelle, collective et communautaire

Les habitudes des familles ont évolué et nous constatons à nouveau une augmentation spectaculaire du nombre de repas servis dans nos restaurants scolaires, principalement à Aubonne où la fréquentation a explosé, en particulier au restaurant scolaire (+ 50%), depuis la rentrée scolaire d'août dernier. A noter que le restaurant scolaire d'Aubonne, au contraire des 3 autres entités, accueille, outre les élèves qui ont commandé des repas chauds, ceux qui achètent des salades, pizzas ou autres, ainsi que ceux emportant leur pique-nique ou un repas à chauffer au micro-onde. Ceux-ci ne figurent ainsi pas dans la statistique qui ne concerne que l'achat de repas chauds. L'augmentation de fréquentation des cantines a une incidence directe sur le personnel, puisque celui-ci a dû être renforcé.

Les coûts des transports sont conformes au budget, en augmentation par rapport aux comptes de 2021, ce qui était prévu compte tenu du retour à la normale de toutes les courses, y compris pour le sport et la piscine. Au niveau des activités culturelles et sportives, la situation est également revenue à la normale et les activités ont pu avoir lieu avec une utilisation de la contribution financière de l'ASSAGIE conforme au budget. L'Assagie encourage toujours les directions de nos établissements à favoriser les activités.

Suite aux études de planification, les projets de constructions scolaires sur les sites de Féchy et Aubonne avancent normalement. Ainsi, le Conseil général de Féchy a accepté le crédit de construction et les travaux ont pu démarrer à l'automne 2022. La planification se poursuit également à Aubonne avec l'organisation d'un mandat d'étude parallèle pour la construction des salles de gymnastique dans le secteur piscine et le recours à un architecte sur le secteur du château, afin de trouver les meilleures solutions architecturales pour répondre au programme prévu par les études de l'Assagie.

### **3.4 Commission Suisse-Etranger (CoCHE)**

Une crise en a suivi une autre pour la CoCHE. Après un retour à la normale de l'enseignement des cours de français en présentiel, salué par les élèves, l'actualité dramatique s'est invitée dans les activités de la commission avec l'arrivée en nombre dans notre commune de réfugiés ukrainiens, dès le printemps. Grâce à des habitants dévoués et aux membres de la commission, un engagement impressionnant s'est déployé. Une fois un logement trouvé pour ces familles, la forte demande de cours de français a pu être satisfaite, grâce à l'investissement de bénévoles prêts à donner de leur temps pour dispenser des cours de langue. Grâce à des tiers, des locaux, tant pour les cours de français que pour un espace de rencontre, ont été mis à disposition. Une distribution de nourriture invendue est également organisée par une aubonnoise. De ce fait, l'activité de la commission s'est fortement intensifiée au printemps avec des réunions bimensuelles de mars à juin, soit un total d'une douzaine sur l'année écoulée, alors que le rythme ordinaire de rencontres est de 3 à 4 par an.

Les cours ordinaires de français pour adultes se poursuivent quant à eux, sur leur rythme habituel : d'une part tout au long de l'année scolaire, et, d'autre part, un cours intensif de deux semaines en juillet a à nouveau pu être organisé. Nous espérons pouvoir pérenniser cette offre. Toutes ces activités, de même que l'organisation d'un Aubonn'Apéro avec le concours du centre des jeunes et des élèves des cours de français, permettent de favoriser l'intégration des étrangers et de faire connaître les activités de la commission.

Pour rappel, l'intégration des étrangers est une mission conférée à chaque commune par la loi cantonale sur l'intégration des étrangers et la prévention du racisme et la loi fédérale sur les étrangers.



### 3.5 Naturalisations

18 requêtes de naturalisation ont été déposées en 2022 représentant 25 personnes. Cette année, l'origine des candidats à la naturalisation est très variée. Les pays limitrophes sont toujours bien représentés : France (6), Grande-Bretagne (5), Portugal (3), Italie (2), Belgique (1). Des ressortissants aux origines plus lointaines ont également déposé leur demande : Grèce (1), Turquie (1), Pakistan (1), Russie (1), Ukraine (2), Madagascar (1) et USA (2).

La commission de naturalisation s'est réunie à 10 reprises pour traiter les affaires de 2021 et 2022. Parmi celles-ci, un candidat a retiré sa demande en cours de procédure. Un dossier a dû être refusé, en raison d'études poursuivies à l'étranger depuis plus d'une année, la personne concernée ne remplissant plus les conditions formelles d'octroi de naturalisation.

### 3.6 Parc Naturel régional Jura Vaudois

Point central pour l'existence du Parc, les communes membres ont accepté, à l'unanimité, le renouvellement de la charte pour la période 2023-2032, tout comme le Canton et la Confédération. Celle-ci est entrée en vigueur le 1<sup>er</sup> janvier 2023. A cette occasion, les territoires des localités de Pizy et Montherod ont été intégrés.

Durant cette année, le Parc a initié ou poursuivi plusieurs projets, dont les suivants touchent plus particulièrement notre commune :

Soutien à l'arrachage de laurèlles: Le Parc et les Services extérieurs ont collaboré, lors de journées d'arrachage de plantes invasives, de même que pour une action d'arrachage des laurèlles.

Réhabilitation de doline: Le nettoyage d'une doline proche de la Bûcheronne a été effectué avec le concours du garde forestier et de bénévoles.



Murs de pierre sèche: Recherches de subventions pour la réfection de murs en pierre sèche des alpages.

Suivi d'alpage : A fin 2022, a également débuté, sur le terrain, le suivi des dynamiques en cours sur les estivages du Parc. Cette démarche vise à étudier, sur une période de 10 ans et sur 3 pâturages du Parc aux caractéristiques différentes, l'évolution de plusieurs facteurs. Une portion de l'alpage du Pré d'Aubonne fait partie de cette étude. Sur ces alpages « pilotes », l'évolution des données climatiques, de la végétation et des pratiques agricoles est enregistrée et analysée pour servir de base à une réflexion collective. L'idée est d'accompagner les amodiataires et les propriétaires face aux défis à venir dans la gestion de leurs alpages (changements climatiques, prédation, tourisme...) et vise à questionner et valoriser les pratiques agricoles du territoire.

D'autres projets sont en phase d'analyse et se verront concrétiser en 2023, tels que les nicheurs en bâtiment (sauvegarde des hirondelles rustiques et de fenêtre, martinets noirs et chauves-souris) et une étude sur le caravaning.

### 3.7 Centre des jeunes

Les activités du centre des jeunes sont nombreuses et fort variées. Elles visent toujours une action de prévention et d'empowerment sous-jacente ayant comme finalité l'autonomie des jeunes. Avec le retour à une situation à la normale, la fréquentation du centre retrouve celle d'avant le covid. Actuellement, on compte une forte fréquentation à midi (sauf le mercredi), et une trentaine de jeunes en fin d'après-midi, et même le double en fin de semaine.

Les activités proposées touchent plusieurs thématiques telles que les comportements, soit les consommations de toutes sortes, la fugue, l'estime de soi, la scolarité, le tabagisme, le suicide et la mutilation corporelle. Le réseau social : les relations amoureuses, les relations interpersonnelles, les problèmes familiaux, d'intégration de migrants. La thématique vie et travail où des sujets comme l'orientation professionnelle, le travail et les finances sont abordés. Ces thématiques, basées sur les inducteurs de la santé, sont aussi segmentées par des interventions allant du dépistage, de l'information, de l'orientation et de la responsabilisation. Les animateurs sont également impliqués dans les préventions scolaires sur les sujets des dépendances, du harcèlement et des relations harmonieuses, voire participent à des réseaux concernant des jeunes, des rencontres de gestion de crise ou comme médiateur avec des parents.

Depuis toujours, une collaboration avec les centres d'Etoy et Gimel est proposée au travers d'activités, pendant les vacances scolaires, comme la traditionnelle sortie à Europa Park, mais également pendant l'année scolaire, lors d'animations de récréations sur le site scolaire. C'est l'occasion pour les animateurs d'échanger avec les élèves (environ cent cinquante jeunes par récré) et de créer des liens avec les futurs « clients ».

Parmi les activités visibles par la population, citons « **Aux bons services centralisés** » qui poursuit sa route. Une petite dizaine de ménages y recourt pour autant de sorties par mois. **Le jardin communautaire scolaire** «Les jeunes poussent», lieu d'apprentissage privilégié pour les classes de 3P à 6PHarmos et pour le Centre, lieu où les jeunes peuvent développer leurs savoirs, comme lors de travaux de soutènement afin de sécuriser des parcelles en terrasse. Le projet des « **Ambassadeurs** » vise autant à donner des petits boulots à des adolescents de la Commune que de développer le lien intergénérationnel. La principale activité est la gestion de *Troc en stock*, à la déchetterie. D'autres missions peuvent être effectuées, comme un coup de main à des sociétés locales lors de manifestations, le 1<sup>er</sup> août, ou en aidant des habitants à réaliser des tâches en cas d'incapacité. Cette année, le Centre a également collaboré, en compagnie d'Espace Prévention, lors des deux **Dîner Quizz**. Le premier, organisé par la Fédération Vaudoise des Entrepreneurs à l'Expo aubonnoise, incitait les jeunes de 11ème à considérer l'apprentissage comme un bon moyen de formation. Le second, proposé par la Commune aux nouveaux citoyens, lors de leur majorité civique. Le Dîner Quizz est un repas pendant lequel des équipes répondent à des questions en lien avec une thématique choisie. Au fil du repas, une bonne vingtaine de questions à choix multiples, élaborées par des jokers (experts), sont soumises aux jeunes. Les jokers sont présents lors du repas et peuvent donner des explications précises. Cette formule, appréciée des jeunes, favorise un dialogue ouvert et spontané.

**Rencontres avec la population** : A plusieurs reprises, le Centre a ouvert ses portes à la population, lors des occasions suivantes : 1) soirée de remerciements des bénéficiaires du service à la population pendant le Covid, soirée repoussée à plusieurs reprises en raison de la pandémie. 2) 20 ans du Centre. 3) Fenêtre de l'Avent.

## 4 Laurent Auchlin, municipal

### Dicastères

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



### 4.1 Bourse communale

L'année 2022 a été marquée par le départ à la retraite de l'adjointe du boursier, après 30 années de services. Une réorganisation a été faite avec la fin des prestations réalisées par le service (comptabilité) pour l'Association Enfance Montherod Aubonne (AEMA) et la reprise complète de la gestion des ressources humaines par le boursier et son adjointe (co-responsabilité).

Côté pratique, nous avons pu mettre en place l'envoi de la facturation par courriel. Environ 300 personnes reçoivent ainsi directement les factures par ce canal.

### 4.2 Présentation générale des comptes 2022

#### Introduction

Après deux exercices impactés par la crise sanitaire, l'année 2022 a été une période de retour à la normale au niveau comptable, ceci malgré les crises liées à la guerre en Ukraine et énergétiques. En effet, au niveau de l'énergie, cet exercice est encore peu impacté, hormis une augmentation du prix de l'électricité pour la consommation de nos bâtiments et installations. Au niveau du gaz, les commandes faites avant la crise ont permis de bénéficier de prix compétitifs sur une partie de l'année, et nous avons pu ainsi corriger le tarif de vente sur le deuxième semestre.

La gestion rigoureuse des charges courantes et maîtrisables, ainsi que des recettes importantes et non prévisibles sur les impôts conjoncturels (droits de mutations et gains immobiliers) nous conduisent vers un résultat annuel très positif. Comme l'année dernière, la Municipalité a pris l'option d'attribuer une partie de ce résultat aux problèmes liés à l'efficacité énergétique de notre parc immobilier et aux frais importants qui vont en découler ces prochaines années.

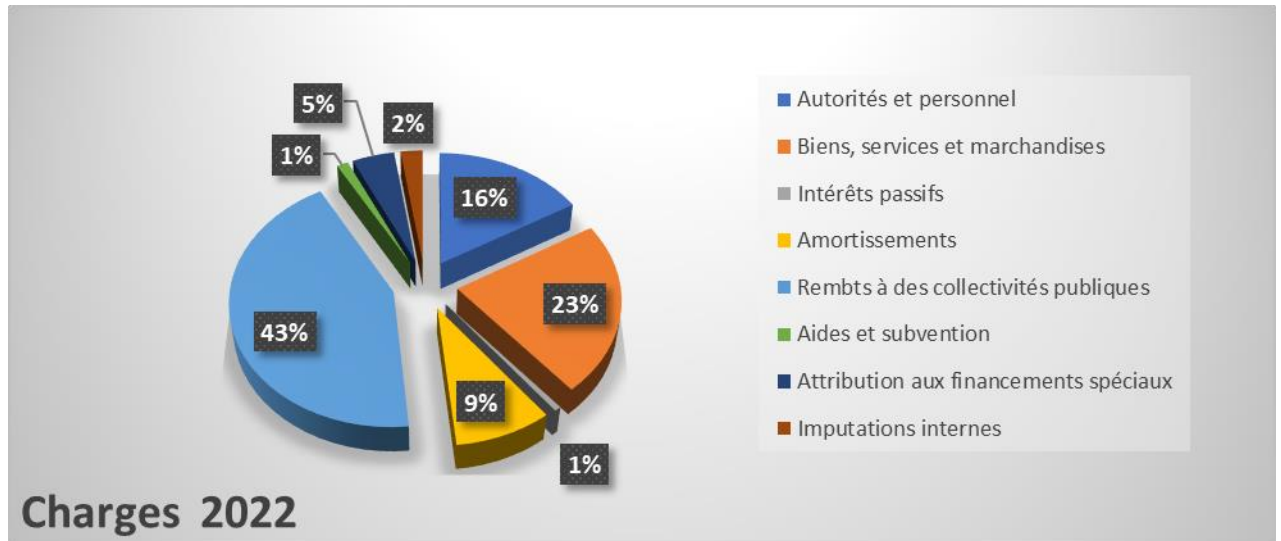
#### Structure des charges et des produits

Comme mentionné plus haut, l'élément important provient des revenus supplémentaires liés à des transactions immobilières. Cela implique bien entendu une participation supplémentaire sur la première couche de notre participation à la cohésion sociale (retour de 50% de l'impôt facturé), mais n'influence pas notre point d'impôt péréquatif qui sert de base à notre participation à la péréquation notamment. Le décompte définitif de nos participations n'est, à l'heure du bouclage, pas connu, mais fait l'objet d'une provision sur la base d'un décompte provisoire effectué par le Département à fin mars 2023.

## Charges

### Charges de fonctionnement par nature

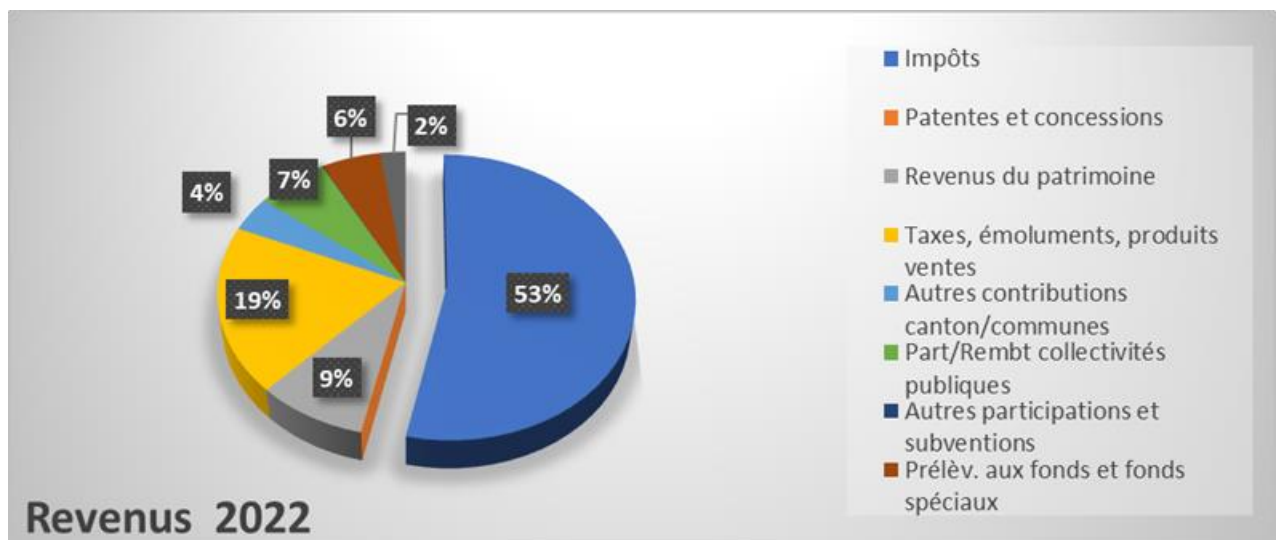
N°	Libellé	Comptes 2022	Comptes 2021		Ecart		Budget 2022	Ecart	
			en CHF	en %	en CHF	en %		en CHF	en %
30	Autorités et personnel	6 643 860	6 548 181	95 679	1.46%	6 708 500	-64 640	-0.96%	
31	Biens, services et marchandises	9 099 249	9 253 750	-154 501	-1.67%	9 070 500	28 749	0.32%	
32	Intérêts passifs	253 677	230 363	23 314	10.12%	258 200	-4 523	-1.75%	
33	Amortissements	3 583 257	3 025 260	557 997	18.44%	1 563 000	2 020 257	129.26%	
35	Rembts à des collectivités publiques	17 577 520	20 098 016	-2 520 496	-12.54%	17 906 000	-328 480	-1.83%	
36	Aides et subvention	497 016	726 054	-229 038	-31.55%	433 200	63 816	14.73%	
38	Attribution aux financements spéciaux	1 848 351	2 325 109	-476 758	-20.50%	654 500	1 193 851	182.41%	
39	Imputations internes	964 753	874 734	90 019	10.29%	864 700	100 053	11.57%	
<b>TOTAUX</b>		<b>40 467 683</b>	<b>43 081 467</b>	<b>-2 613 784</b>	<b>-6.07%</b>	<b>37 458 600</b>	<b>3 009 083</b>	<b>8.03%</b>	



## Produits

### Revenus de fonctionnement par nature

N°	Libellé	Comptes 2022	Comptes 2021		Ecart		Budget 2022	Ecart	
			en CHF	en %	en CHF	en %		en CHF	en %
40	Impôts	22 060 851	25 878 788	-3 817 937	-14.75%	20 005 000	2 055 851	10.28%	
41	Patentes et concessions	19 178	19 764	-586	-2.96%	16 000	3 178	19.86%	
42	Revenus du patrimoine	3 618 394	3 770 008	-151 614	-4.02%	3 710 300	-91 906	-2.48%	
43	Taxes, émoluments, produits ventes	7 873 976	8 123 124	-249 148	-3.07%	7 615 400	258 576	3.40%	
44	Autres contributions canton/communes	1 646 316	1 189 260	457 056	38.43%	1 200 000	446 316	37.19%	
45	Part/Rembt collectivités publiques	2 754 119	3 532 441	-778 322	-22.03%	2 685 600	68 519	2.55%	
46	Autres participations et subventions	27 427	6 718	20 709	308.26%	8 500	18 927	222.67%	
48	Prélèv. aux fonds et fonds spéciaux	2 268 795	1 560 192	708 603	45.42%	204 000	2 064 795	1012.15%	
49	Imputations internes	964 753	874 734	90 019	10.29%	864 700	100 053	11.57%	
<b>TOTAUX</b>		<b>41 233 809</b>	<b>44 955 029</b>	<b>-3 721 220</b>	<b>-8.28%</b>	<b>36 309 500</b>	<b>4 924 309</b>	<b>13.56%</b>	



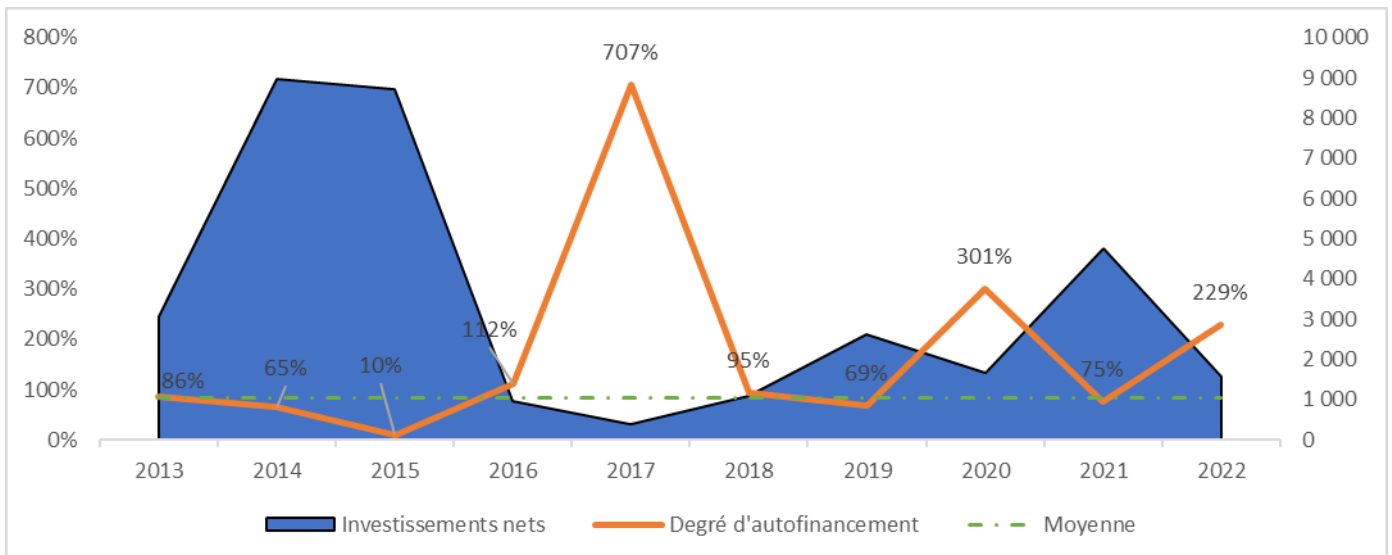
## Investissements

Les investissements nets du patrimoine administratif pour l'année 2022 s'élèvent à Fr. 1'567'833.70 et sont les suivants :

Investissements	Montant net (CHF)	Statut
Réfection chaussée Abraham-Hermanjat, Trévelin, rte d'Allaman et éclairage public	82'938.15	Terminé
Renaturation du ruisseau de l'Armary et de la Pêcherie	2'687.10	En cours
Réfection du Chemin des Mulets à Montherod	222'011.80	En cours
Réfection de la toiture du Pré de Rolle	7'003.40	Terminé
Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	44'397.20	Terminé
Construction de la caserne SDIS Etraz Région	871'738.15	Terminé
Réaménagement des locaux communaux Montherod	1'432.45	Terminé
Mise aux normes électriques bâtiments communaux (OIBT)	815.00	En cours
Modernisation contrôle d'accès des bâtiments (Salto)	159'448.45	En cours
Révision du Plan directeur de la distribution de l'eau (PDDE)	30'000.00	En cours
Remplacement de la balayeuse des services extérieurs	35'492.60	En cours
Rénovation de cinq fontaines historiques du Bourg	45'252.95	Terminé
Aménagements favorisant la mobilité douce	10'911.35	Terminé
PACom – Crédit d'études	53'705.10	En cours

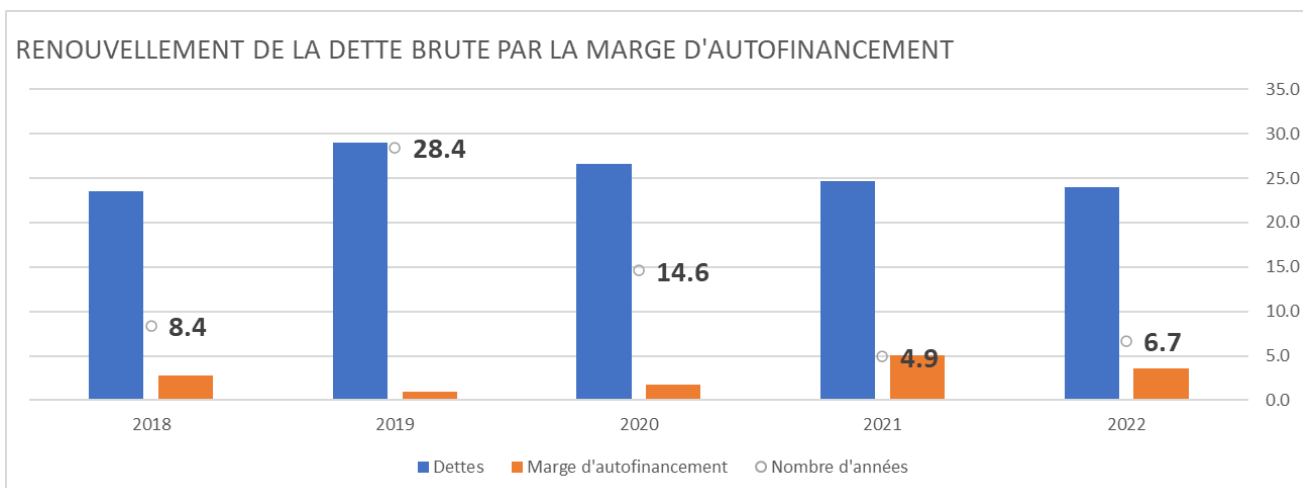
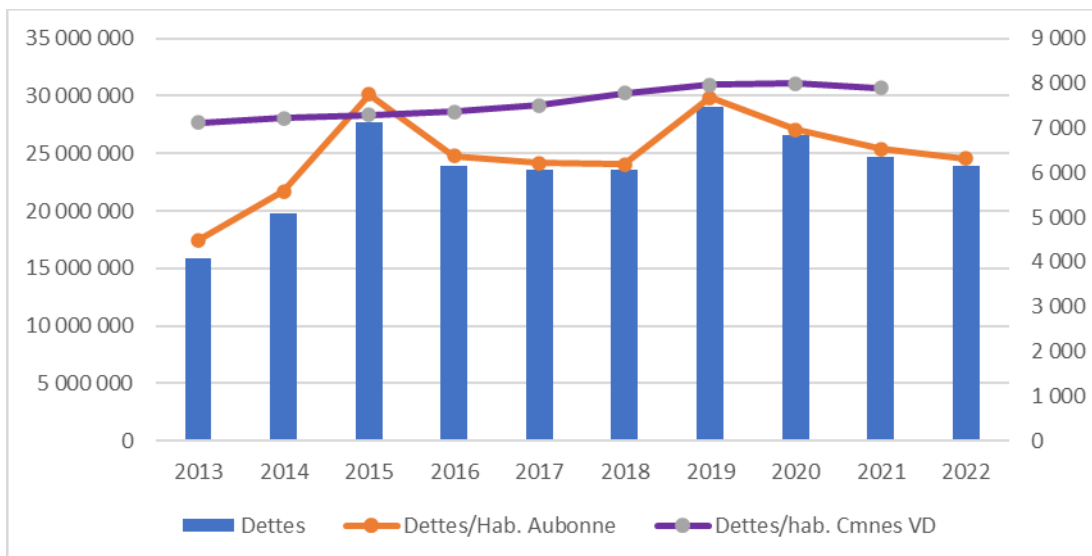
Pas d'investissement du patrimoine financier réalisé sur l'exercice 2022.

L'exercice 2022 est le reflet d'un début de législature, les projets importants initiés par la nouvelle Municipalité n'étant pas encore tout à fait prêts pour le dépôt d'un préavis, alors que l'exercice d'avant représentait la fin des investissements de l'ancienne législature. 2023 et 2024 devraient voir la courbe s'inverser avec plusieurs préavis qui seront déposés.



## Endettement et trésorerie

La situation à fin 2022 de l'endettement demeure toujours favorable avec une marge d'autofinancement de 3,6 mios qui correspond à un peu moins de 7 années d'endettement et une dette par habitant toujours nettement inférieure à celle des communes vaudoises. La gestion de la dette et de la trésorerie sont devenus à nouveau des points que nous suivons de très près, notamment en raison de la fin des taux négatifs et de l'augmentation des taux d'emprunt, quel que soit la période souhaitée.



### 4.3 Déchets - Déchetterie

Mise en place de la carte de légitimation avec un effet important sur les déchets encombrants (-12% entre 2021 et 2022), amplifiant ainsi la tendance cantonale pour la première année après Covid. Un contrôle systématique a été réalisé tous les jours de janvier 2022 afin de notifier clairement l'intention de contrôle et de refus, des contrôles sporadiques s'en sont suivis durant l'année, tant par le personnel communal, le personnel de la déchetterie que par les Ambassadeurs.

En collaboration avec le centre des jeunes, comme mentionné dans ce chapitre, l'organisation, la gestion et l'animation du Troc a été confiée aux nouvellement créés "ambassadeurs". Les affaires déposées ne restent dorénavant pas plus de 3 semaines au troc, sans trouver preneur, ces objets sont directement éliminés par le processus normal de récupération des déchets. Nous avons obtenu une forte adhésion des ambassadeurs et des habitants et avons décidé, qu'après un temps d'essai de 6 mois, cette expérience serait poursuivie, nous allons même agrandir le site du Troc en 2023. A noter que cette initiative a eu un écho très positif dans la presse avec de nombreux articles et même une reconnaissance de l'illustré. De plus, nous avons eu, en fin d'année, une sollicitation du canton (cvaj) afin de promouvoir ce type d'expériences auprès d'autres communes. Le lancement des ambassadeurs a pu s'autofinancer par la taxe déchets et les nouvelles activités proposées sont directement facturées aux utilisateurs (associations ou particuliers), aucun impact financier majeur pour le budget communal.

Au niveau de la déchetterie de Chetry, les barrières et le chemin d'accès ont été rafraîchis, et ce afin d'améliorer l'expérience des utilisateurs. Un règlement de la zone verte est à l'étude et devrait aboutir en 2023.

La gestion des déchets de la ville d'Aubonne a reçu plusieurs reconnaissances, sur le compostage et la récolte du pet notamment.



#### 4.4 Cimetières

Les trois sites bénéficiant maintenant de prestations identiques, nous avons eu quelques souscriptions de services de fleurissement de tombes sur Montherod notamment.

Sur le site d'Aubonne, suite à la désaffectation de 3 carrés (174 tombes sur plus de 700m<sup>2</sup>) en 2021, cette surface a été réensemencée par de la prairie fleurie laissant un espace d'agrément important sur le site. Il est prévu en 2023-24 d'ajouter également quelques nouveaux arbres dans cette zone.

#### 4.5 Services extérieurs

Activités nombreuses et variées pour une équipe dynamique et motivée.

L'année 2022 a été riche en activités et événements, nous pouvons notamment mentionner quelques initiatives qui ont à leurs niveaux marqué la vie aubonnoise.

- La problématique de la collecte des cartons à pizza a partiellement été traitée par l'"invention", la réalisation et la mise en place des collecteurs à cartons pizza (ex sous les halles), ainsi les cartons n'encombrent plus à cet endroit la poubelle à déchets qui se trouvait fréquemment obstruée dès le changement de sacs.

- Organisation et coordination de la journée des places et jardins ouverts, il s'agissait de proposer un parcours dans la commune permettant aux Aubonnois et aux invités de parcourir des places et jardins parfois insolites. A noter un nombre important de lieux privés ouverts ce jour-là, de quelques mètres carrés à des domaines plus importants. La commune n'a, pour sa part, pas été en reste, organisant en plus d'un apéritif sur la place de Bourg-de-Four nouvellement arborisée et fleurie, la visite de ses serres de production, où le personnel a pu montrer ses réalisations au-delà des massifs saisonniers. A noter également que chacun a pu partir avec un assortiment de fleurs semées et cultivées dans ces lieux. Un moment d'échange convivial très sympathique, que ce soit chez les participants privés que dans les lieux publics.

Au niveau organisationnel, plusieurs réalisations et activités marquantes, notamment :

- Promotion de remplacement des haies de lauriers en essences indigènes (participation à l'initiative cantonale).
- Aménagement (léger) de l'ancien site de la caserne des pompiers (pas terminé en 2022), afin de faire déménager la quasi-totalité du matériel des Services Extérieurs sur le site de la rue des Liserons.
- Participation à l'élaboration du préavis pour la mise en place d'un nouveau système de fonctionnement de l'achat et de l'utilisation des véhicules communaux.
- Reprise et uniformisation des baux et des prestations des jardins communaux.
- Participation et coordination de journées cantonales de ramassage des déchets (littering) avec les écoles (publiques et La Côte International School) et une équipe de bénévoles/volontaires.

Participation à des cours de formation professionnelle afin de maintenir un niveau de compétence important au sein des services (taille, élagage, sécurité, permis).

#### 4.6 Cultes

Suite au départ de la marguillière d'Aubonne, nous avons procédé à un nouvel engagement, ceci nous a permis de travailler sur l'organisation de ce service, la coordination entre les deux sites (temple d'Aubonne et église de Montherod) et les deux responsables qui se remplacent plus systématiquement dorénavant avec une meilleure connaissance des deux sites. De plus, s'agissant d'un service où l'image de la commune est importante, les deux marguilliers ont été équipés de vestes et polos à l'effigie des services communaux. Enfin, afin de former ce personnel, un stage de deux jours proposé par la société de pompes funèbres Pittet a été organisé.



## 5 Nicolas Suter, municipal

### Dicastères

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 Industriels et STEP

Les Services Industriels de notre commune assurent premièrement le service de l'eau, à savoir la fourniture d'eau potable à tous les habitants de notre commune. Les exigences légales sont toujours plus élevées dans ce domaine, raison pour laquelle le service des eaux va être étoffé d'un nouvel employé en 2023. En plus des contrôles périodiques effectués par l'autorité de surveillance qu'est le canton, toute une procédure d'autocontrôle et de mise à niveau de nos installations vont être mises en place entre 2023 et 2024, cela résulte notamment du plan directeur des eaux dont le préavis a été adopté par le Conseil communal en 2022. L'objectif est toujours de garantir une eau de qualité à tout moment.

L'année 2022 n'a pas été de tout repos pour notre fontainier, car en plus des adaptations aux nouvelles réglementations toujours plus pointues et exigeantes, notre commune a fait face à une longue période de sécheresse. La pluviométrie du printemps et de l'été 2022 fut particulièrement faible. Gérer cette ressource précieuse a été un défi constant. Les fontaines ont été stoppées une bonne partie de l'année, des mises en garde ont été faites à la population sans que la mise en place d'un plan de rationnement n'ait été nécessaire. Il faut néanmoins relever, qu'à ce jour, les précipitations sous forme de pluie ou de neige en hiver 2022-2023 n'ont pas encore permis à nos sources de revenir à leurs états souhaités en pareille période. Une gestion toujours plus serrée de nos ressources en eau est à attendre étant donné les périodes de sécheresses prolongées. Des discussions ont été engagées, en 2022, avec nos voisins directs pour pouvoir, le cas échéant, nous entraider pour gérer les situations d'urgence.

Les Services Industriels gèrent également les collecteurs d'eaux claires, pour notre commune, il s'agit de plusieurs dizaines de kilomètres de collecteurs. Ceux-ci doivent être nettoyés périodiquement. En 2022, les SI ont mis en place le curage de 2'613 m de collecteurs d'eaux claires et de 1'335 m d'eaux usées. Ces conduites sont curées avec un camion. Après ce nettoyage « haute pression », les collecteurs nettoyés sont inspectés afin de voir s'il ne reste pas des zones de déchets encore existants et vérifier si le collecteur nécessite des réparations. Des canalisations mal entretenues ne permettent pas un volume d'évacuation garanti, ceci est d'autant plus important avec l'augmentation des orages diluviens que nous avons rencontrés ces dernières années. Les 2 photos ci-dessous permettent de constater que la quantité de sédiments et de calcaire, au fond de nos tuyaux est impressionnante.



En bout de chaîne de la vie de l'eau dans notre commune, la STEP intercommunale (Aubonne, Lavigny, St-Livres) donne des signes évidents de fin de vie. L'entretien est toujours plus important (et coûteux) et les niveaux de traitements ne correspondent plus aux nouvelles exigences légales, notamment en ce qui concerne les micropolluants. Aubonne collabore, depuis plusieurs années, à un projet de nouvelle STEP régionale regroupant 20 communes entre Rolle et St-Prex. Ce projet avance lentement en raison d'une quasi impossibilité de trouver un site pour cette STEP qui soit acceptable techniquement, réglementairement et au niveau des nuisances.

Etant donné la lenteur du projet de STEP régionale et les exigences de traitement qui incombent à l'autorité communale, la Municipalité d'Aubonne a décidé, en 2022, de mandater une étude sur la faisabilité d'une mise à niveau complète de notre STEP actuelle. Les conclusions reçues en fin 2022 montrent qu'une telle solution est envisageable. Les deux projets vont donc être poursuivis en parallèle, pour quelques mois encore, jusqu'à ce que l'option la plus avantageuse soit choisie.

Le service des eaux ainsi que la STEP ont dû évaluer leur résilience à une éventuelle pénurie d'électricité. Des travaux d'adaptation et d'équipement en système de secours sont entrepris et seront opérationnels courant 2023.

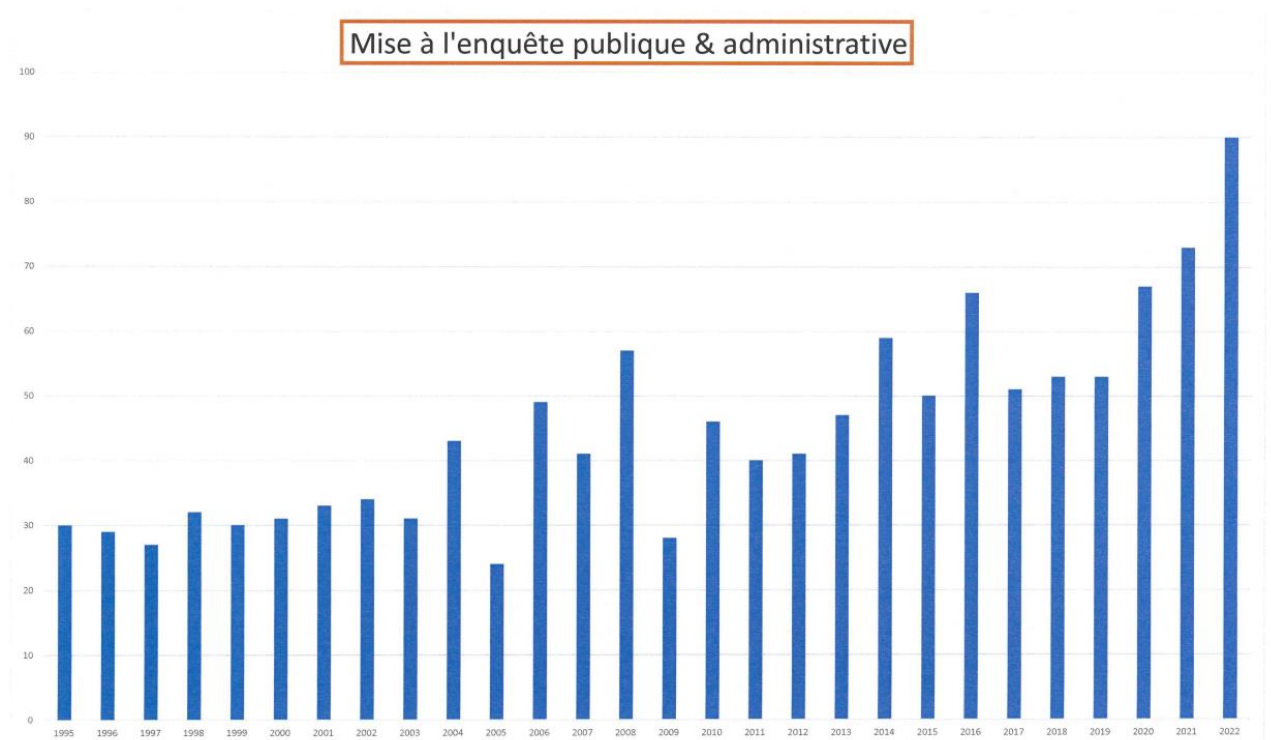
## 5.2 Police des constructions

Comme le montre le graphique ci-dessous, le nombre de mises à l'enquête dans notre commune est en forte augmentation, passant d'une trentaine par année il y a vingt ans, à 90 l'an passé. Plusieurs raisons expliquent cette croissance, un nombre important de mise à l'enquête de pompes-à-chaleur ces dernières années, la fusion Aubonne-Montherod, ainsi que la pression sur la disponibilité de logements dans notre région. Chaque procédure de mise à l'enquête requiert un travail conséquent de la part des Services Techniques :

- A commencer par une ou plusieurs séances de préprojet dans lesquelles le maître d'ouvrage présente son intention et discute des possibilités. Cette étape est importante pour la suite afin de veiller, dès la genèse du projet à sa conformité aux règlements communaux et cantonaux. S'en suivent parfois des échanges entre architecte, maître d'ouvrage et Services Techniques.
- Pour les projets en vieille ville, ceux-ci passent en séance de Commission Consultative d'Urbanisme (CCU), qui établit un préavis pour la Municipalité

- Dépôt à proprement dit du dossier, ce qui implique un important travail documentaire avec le canton, pour vérification des signatures, vérification de l'exactitude de tous les documents, lancement des expertises thermiques, publications (site Internet de la commune, journaux, FAO, pilier public, CAMAC) et préparation du dossier de consultation publique.
- Passage en séance de Municipalité pour lancement de la mise à l'enquête et en fin d'enquête pour validation de la synthèse CAMAC.
- Le cas échéant, rédaction et envoi du permis de construire. Visite, après les travaux, pour valider la conformité des travaux effectués et obtention du permis d'habiter.

Pour les mises à l'enquête soulevant des oppositions, les Services Techniques vont préparer le traitement de ces oppositions, organiser des séances de conciliation, et éventuellement, traiter les recours en collaboration avec un avocat mandaté par la commune. Chacune de ces étapes nécessite de nombreuses correspondances écrites, des mails, des téléphones et des séances de préparation. Certaines procédures s'étalent sur plusieurs années et ont généré des dizaines de correspondances différentes. L'augmentation du nombre de mises à l'enquête implique donc clairement une augmentation du travail effectué par les Services Techniques.



### 5.3 Urbanisme

L'année 2022 a été marquée sur trois axes au niveau de l'urbanisme à Aubonne. Le premier axe concerne la zone réservée dans le secteur vieille ville, le deuxième au niveau du PACom, et le 3<sup>ème</sup> concerne le plan de quartier du Chêne.

La Zone réservée a été initiée en juillet 2021 par une annonce dans la FAO. En 2022, l'examen préalable a été validé par le canton et la mise à l'enquête publique s'est déroulée en septembre. Une séance d'information publique a été organisée début septembre 2022. La fin de l'année a permis la tenue des séances de conciliation avec les opposants et la rédaction du préavis municipal présenté au Conseil début 2023, demandant à ce dernier de valider la zone réservée et la levée des oppositions.

Le PACom traitant de l'ensemble de la réglementation des constructions de la commune a été initié en 2022, le canton a validé l'examen préliminaire le 20 mai 2022. Le Conseil communal a validé, dans sa séance du 11 octobre 2022, le préavis municipal octroyant un crédit d'étude de CHF 230'000.- pour la réalisation de ce PACom. L'année 2022 a été rythmée par de nombreuses séances de travail devant permettre d'aboutir en 2023 à la présentation de l'examen préalable et à des séances d'information à la population.

En parallèle au PACom, un nouveau plan d'affectation sera mis à l'enquête, au premier semestre 2023, pour le quartier du Chêne. Celui-ci vise à permettre la réalisation de la planification scolaire 2040 et une mise en conformité des routes et des voies d'accès. L'année 2022 a permis une grande avancée pour ce plan de quartier.

## 5.4 Energie et environnement

Pour mémoire, le fonds communal pour la promotion des énergies renouvelables est alimenté à hauteur de CHF 140'000.- chaque année. Ce montant n'est pas fixe car il représente les deux tiers de la taxe communale de 0,7 cts/KWh perçue sur chaque kWh d'électricité distribuée sur le territoire communal. Ce fonds est plafonné à CHF 500'000.-. Tout excédent en fin d'année est reversé dans les comptes communaux.

Ce fonds, mis en place en 2009, est utilisé pour les subventions proposées par le règlement communal pour la promotion des énergies renouvelables. Depuis 2009 un total de CHF 1'272'656.- a été distribué sous forme de subventions, soit pour l'assainissement énergétique des bâtiments, soit pour la pose de panneaux solaires ou encore pour l'achat de vélos électriques. Au total, les aides à l'achat de vélos électriques représentent 8.1% des subventions (340 vélos !), les subventions pour panneaux solaires représentent 23.6% du total et l'isolation des bâtiments (fenêtres, toits et murs) prend le reste.

La Municipalité, avec l'aide de la commission consultative énergie environnement, a revu entièrement, en 2022, le règlement d'attribution des subventions. L'objectif est de garder les mêmes subventions tout en y ajoutant de nouvelles permettant de toucher un public plus large et de soutenir des comportements favorisant le transfert modal et les économies d'énergie. Ce nouveau règlement a été présenté début 2023 au conseil communal au travers du préavis municipal 05/23.

En 2022, la Municipalité a fait le choix de mettre en place un Plan Energie Climat Communal (PECC) pour Aubonne. Ce PECC est un outil développé et subventionné par le canton. En juin 2022, la Municipalité a mandaté le bureau Eqlosion pour l'accompagner dans cette démarche (la subvention cantonale couvre 50% des frais d'accompagnement, ce dernier étant obligatoire). Le deuxième semestre a permis de travailler avec le bureau Eqlosion sur l'élaboration du bilan énergétique de notre commune. Ce bilan a été présenté, en avril 2023, dans une exposition publique au Chêne. Ce rapport a pour objectif de faciliter le choix des actions à entreprendre et de permettre un suivi des progrès effectués.

Pour faire face à la pénurie d'électricité, la commune d'Aubonne a fait le choix d'éteindre l'éclairage public entre 23 heures et 5 heures du matin. Cette mesure se veut exemplaire, mais une analyse de son impact sera réalisée en 2023. Mis à part l'économie d'énergie, un éclairage public repensé pourrait être une des actions faisant partie du PECC.

## 6 Lorette Killias Leutwiler, municipale

### Dicastères

Affaires sociales, ARASMAC,  
AJEMA Petite enfance  
Affaires culturelles, Sociétés locales, Manifestations  
Tourisme, sports,  
Arboretum  
Littoral Parc  
Informatique, Communication  
Mobilité - Transports Publics  
Office de la population  
Bibliothèques



### 6.1 Affaires sociales / ARASMAC

#### 6.1.1 Aide sociale communale

L'action caritative « On a tous besoin des autres », soutenue par le Rotary Club d'Aubonne, le CMS et la commune d'Aubonne, lancée en 2020 par Patricia Verbaere, a été reconduite à Noël. Nous avons malheureusement ressenti une perte d'intérêt pour cette action. Elle ne sera pas reconduite sous cette forme en 2023. Un grand merci à Mme Verbaere pour son engagement et son travail, ainsi qu'au Rotary Club pour son soutien financier.

Pour Noël, la commune a versé CHF 16'200.- à des associations régionales et à des habitants d'Aubonne dans le besoin. Ce fonds est alimenté par les dividendes des actions Nestlé (710 Accueil de jour enfance et aide sociale, compte 4221.00).

#### 6.1.2 ARASMAC

L'Association Régionale pour l'Action Sociale Morges, Aubonne, Cossonay réunit 56 communes du district de Morges. Chaque commune est représentée par un délégué au conseil intercommunal. Le comité de direction est composé de 7 membres, dont Aubonne.

Le décompte final de l'Agence d'assurances sociales ne sera connu qu'après le bouclage.

Dans le cadre du comité, l'année a été ponctuée par plusieurs projets, dont une analyse approfondie du fonctionnement de l'AJEMA. Le rapport sera présenté aux communes membres de l'AJEMA en mai 2023.

#### Facture sociale :

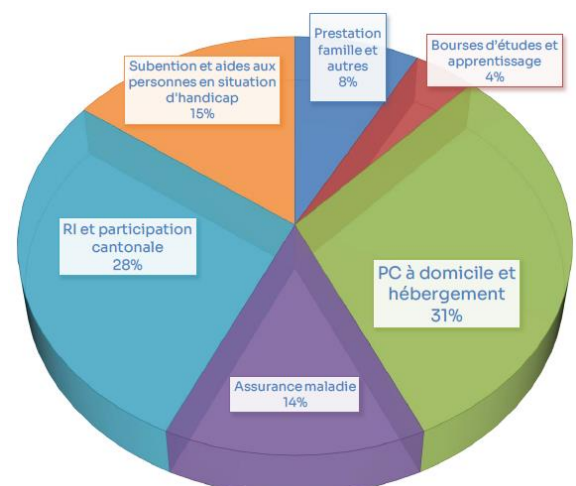
Nous n'avons pas encore les chiffres du canton pour 2022, mais à titre d'information, vous trouverez ci-dessous la répartition de la participation à la cohésion sociale pour 2021.

Revenu d'insertion = 43.9 MIO

Agences d'Assurances Sociales = 16.4 MIO\*

\*En 2021 les AAS étaient financées par les communes.

Aubonne a versé CHF 8'856'133.- pour la facture sociale en 2021. Le décompte final pour 2022 devrait nous parvenir courant août 2023.



Source : ARASMAC – chiffres cantonaux

**AAS (Agences d'Assurances Sociales) :**

En 2022, 66 personnes ont reçu des prestations complémentaires AVS/AI et 789 des subsides à l'assurance maladie.

**CSR (Centre Régional Social : aide sociale – revenu d'insertion) :**

Le revenu d'insertion (RI) est financé par le Canton. La participation des communes pour notre district est de 0.70 cts par habitant. 22 ménages d'Aubonne sont suivis auprès du CSR pour le RI en 2022.

**CRD (Centre Régional de Décisions – PC Familles) :**

Depuis 2022, le financement des AAS a été repris par le Canton. La participation des communes est de 0.30 cts/habitant. En 2022, 8 familles d'Aubonne ont bénéficié des PC familles (contre 4 en 2021).

**6.2 Accueil de l'enfance / AJEMA - AEMA**

**6.2.1. AJEMA**

L'Accueil de jour des enfants Morges-Aubonne est un but optionnel de l'ARASMAC. Le réseau AJEMA regroupe les structures d'accueil collectif et les Accueillantes en Milieu Familial (AMF, anciennement mamans de jour).

En 2022, 8 AMF résident à Aubonne et sont sous contrat de l'ARASMAC. Il y a 208 contrats actifs, répartis entre 30 contrats pour les AMF et 178 pour les structures collectives.

	Type d'accueil				
	Collectif		Familial		
	Préscolaire	Parascolaire	Préscolaire	Parascolaire	
<b>Heures consommées 2022 Aubonne (provisoire)</b>	54 942	97 959	23 518	4 364	<b>180 783</b>

Source : chiffres de l'AJEMA

**6.2.2. AEMA**

L'AEMA (Association de l'accueil de l'enfance Montherod Aubonne) fait partie du réseau AJEMA et regroupe les structures suivantes :

- UAPE Le Rendez-vous (Aubonne),
- UAPE Marais-Cré (Gimel et Essertines-sur-Rolle),
- UAPE Les P'tits Bouchons (Féchy),
- Crèche-garderie Cupidon (Montherod).

	Nb places max	Nb enfants	Nb familles
Cupidon	44	76	63
Le Rendez-Vous	72	103	89
Les Petits-bouchons	60	76	58
Marais-Cré Essertines	36	60	44
Marais-Cré Gimel	72	101	79
<b>Totaux</b>	<b>284</b>	<b>416</b>	<b>333</b>

<b>Contrats fixes</b>		
	<b>Nombre</b>	<b>EPT</b>
Cupidon	19	15,42
Le Rendez-Vous	12	9,54
Les Petits-bouchons	8	5,65
Marais-Cré	17	15,41
Bureau	4	2,64
<b>TOTAUX</b>	<b>60</b>	<b>48,66</b>

Source : AEMA

**Contrats remplaçants : 33**

## 6.3 Affaires culturelles, sociétés locales et manifestations

### 6.3.1 Affaires culturelles

#### Commission culturelle

La commission culturelle s'est réunie à 9 reprises. La Municipalité remercie ses membres pour leur engagement et disponibilité. Divers projets ont occupé la commission.

Tout d'abord, le recueil "Raconte-moi Aubonne" qui est inséré dans l'Aubon'infos. Les retours sont très positifs et nous continuons à recevoir des textes !

Nous avons aussi développé le projet de panneaux d'exposition, sur lesquels une première exposition, en août, a eu lieu avec José Gaggio. D'autres expositions sont prévues en 2023.

Et toujours, la gestion des armoires à livres, les affiches annonçant les manifestations, le suivi des demandes d'événements, la Route Lyrique et encore de nombreuses activités ont fait partie de nos ordres du jour.

#### Prix de la Ville d'Aubonne

En 2022, le prix de la Ville d'Aubonne n'a malheureusement pas pu être remis. Le jury n'a reçu qu'un seul dossier, fort intéressant mais ne remplissant pas les critères du règlement. Nous espérons qu'en 2023, nous pourrions à nouveau le décerner.

### 6.3.2 Sociétés locales

La soirée des sociétés locales a eu lieu en novembre, à la salle de Montherod. L'occasion de rencontrer de nouvelles sociétés et de présenter des projets et événements pour l'année à venir.

Nous avons abordé la question de la vaisselle réutilisable; projet qui sera déployé début 2023.

La refonte du système de subventions a pris du retard en 2022 mais sera mis en place en 2023.

### 6.3.3 Manifestations

#### Aubonne bouge

En 2022, nous avons inscrit la commune d'Aubonne au Duel intercommunal, Suisse bouge. Pour rappel, il s'agit de proposer des activités aux Aubonnois, pendant le mois de mai, afin qu'ils bougent plus! Aubonne a récolté une jolie 14ème place dans sa catégorie. Plus de 80 personnes sont venues au brunch de la Fête des mères et nous avons eu de nombreux participants pendant le week-end du 7-8 mai grâce à un programme sportif varié.

### **50 ans de la piscine**

Une autre manifestation qui nous a aussi occupé en 2022 fut l'organisation des 50 ans de la piscine. Pour cette journée spéciale, nous avons organisé un tournoi de beach volley, un tournoi de waterpolo et des courses de natation. Les gagnants sont repartis avec une médaille en biscuit spécialement conçue pour l'événement. Il y a aussi eu des concerts, un apéritif offert et bien sûr le gâteau d'anniversaire !

### **Aubonn'Expo**

L'exposition a fait son retour et la commune d'Aubonne a, à son habitude, tenu un stand. Nouveauté pour cette édition, les collaborateurs ont été conviés sur le stand. En effet, le thème "mon métier, c'est" a permis à différents services de présenter leur métier et la formation pour y parvenir.

### **Vaisselle réutilisable**

En 2022, nous avons commandé de la vaisselle réutilisable estampillée du logo d'Aubonne. Elle a été utilisée, pour la première fois, lors de la fête du 1er août.

Depuis, nous avons élaboré une directive d'utilisation, afin de la mettre à disposition des sociétés locales et organisateurs de manifestations. Elle sera communiquée en 2023.

## **6.4 Tourisme, Arboretum**

### **6.4.1 Tourisme**

#### **Point I**

En 2022, nous avons prolongé l'ouverture du Point I jusqu'à fin octobre. En effet, l'Arboretum connaît une très grande affluence à cette période, qui est de plus en plus souvent ensoleillée et agréable. Il nous a dès lors paru sensé de rester ouvert un mois de plus, jusqu'à la fin des vacances scolaires (compte 161 3012.00). La majorité des questions posées par les visiteurs concernent l'Arboretum (22%), suivies des manifestations (17%) et des randonnées à pied / vélo (15%). Un tiers repart avec des produits locaux achetés au point I.

#### **Le Sentier au Fil de l'Aubonne**

Celui-ci n'a pas pu avancer autant que souhaité. En effet, certains propriétaires n'acceptent pas le passage sur leur propriété. Des discussions ont lieu pour trouver des arrangements.

### **6.4.2 Arboretum**

En 2022, les droits d'entrée ont rapporté CHF 104'466.- (budgété CHF 100'000.-), ce qui est plus bas que 2021 (CHF 153'667), année qui avait profité de la période COVID. Les mois d'avril et octobre restent les mois les plus forts avec CHF 20'000.- de droits d'entrée chacun.

Vaud Tourisme a mis à disposition de l'Arboretum deux compteurs de personnes pour la saison d'automne. Ces machines ont pu compter 13'900 visiteurs durant la période du 12.9 au 27.11.

Le repas de soutien a à nouveau eu lieu en novembre. Il a été difficile de motiver les gens à venir. Malgré tout un bénéfice a pu être dégagé.

## **6.5 Informatique**

La sécurité informatique est restée et restera un sujet important. Une mesure primordiale a été la migration vers Microsoft Exchange online (MS365).

Il y a aussi eu une consolidation conséquente des systèmes avec des changements de mise à niveau de l'infrastructure physique (hosts sur du nouveau matériel à jour, des changements de switchs, des nouveaux vlan...).



Au niveau des sauvegardes/répliquions, nous avons ajouté du backup offline sur des disques que l'on sort chaque semaine sur 1 mois de tournus.

Nous avons mené un nouveau test de phishing auprès de tous nos collaborateurs. Seules deux personnes ont cliqué sur le lien. La formation est essentielle pour contrer les cyberattaques et nous allons continuer à former et mettre à niveau les connaissances de nos collaborateurs.

Au niveau des vpn, nous avons commencé le déploiement des certificats par utilisateur. Au niveau du DRP (disaster recovery plan), nous avons pu tester le redémarrage complet de l'infrastructure le 26 décembre après un problème général au datacenter (surchauffe).

Quant aux risques potentiels liés aux applications, nous avons sorti la gestion des bibliothèques dans le cloud de l'éditeur et une DMZ a été mise en place pour le déploiement du guichet virtuel. L'arrêt de la solution de gestion des PV posant potentiellement des problèmes de sécurité, dus à la vétusté de l'application, est à bout touchant. Le logiciel de gestion du site internet, lui aussi vétuste, a été arrêté suite à la migration de ce dernier vers le nouveau site.

## 6.6 Communication

### Aubon'infos

En 2022, l'Aubon'infos est paru 4 fois. En plus des sujets d'actualités, nous avons présenté les différents services communaux en mettant en avant nos collaborateurs et leur travail (nous aurons terminé en juin 2023). Nous recevons des retours positifs sur ce magazine et son contenu. Nous tenons à remercier M. Huber qui se charge de la rédaction des textes.

### Site internet

Un des grands projets de 2022 pour le dicastère communication a été la refonte totale du site internet, y compris la mise en place d'un guichet virtuel et d'un système de location de salles en ligne. Cette intégration de plusieurs services a quelque peu ralenti la mise en ligne, mais nous sommes aujourd'hui satisfaits du résultat et le guichet en ligne connaît un joli succès. Un site n'étant pour autant jamais fini, nous continuons à le mettre à jour et à y ajouter des fonctionnalités pour nos citoyens. Le site a été mis en ligne en février 2023.

## 6.7 Mobilité – Transports Publics – Littoral Parc

### 6.7.1 Mobilité

#### **Commission mobilité**

La commission s'est réunie à 7 reprises. La Municipalité remercie ses membres pour leur travail et engagement. En 2022, la commission a travaillé sur plusieurs projets.

#### **Semaine de la mobilité :**

##### **Du 16 au 22 septembre 2022**

En collaboration avec l'APE, la commission a mis sur pied la semaine de la mobilité. Cette année, nous avons fermé l'Av. du Chêne le matin et l'après-midi aux heures d'entrées et sorties de classe. La circulation se faisait par l'Allée du Chêne, le ch. des Sapins et la rte d'Allaman. Des flyers ont été distribués aux parents / adultes qui amenaient des enfants en voiture. Nous avons pu dialoguer avec eux et comprendre leurs raisons.

Lors de la journée "A pied à l'école", le 16 septembre, les enfants de 1 – 6P ont pu participer à un rallye et nous leur avons offert un petit pain pour les féliciter de leur venue à pied.

## Mobility

En 2022, nous avons décidé de remplacer une des deux voitures Mobility par un modèle hybride et plus spacieux. La livraison a eu lieu en mai 2022. Proportionnellement, ce modèle atteint d'autres utilisateurs que la version Economy et permet d'accroître l'usage de ces véhicules.

	Réservations	Heures réservées	Km conduits
<b>2022 - Economy</b>	443	1 893	15 168
<b>Mai - déc. 2022 - Combi hybride</b>	152	903	8 754

Source : statistiques Mobility

## Pick-e-bike

En novembre 2021, la phase pilote du projet s'est terminée. Il a été décidé de continuer et d'entrer dans la phase 1. Cette première phase a débuté le 11 avril 2022 et s'est étendue aux communes d'Etoy, Lavigny, Yens, Villars-sous-Yens et St Livres (depuis septembre 2022). La volonté est de poursuivre le développement du projet en intégrant Littoral Parc. D'autres communes ont aussi été approchées et nous sommes dans l'attente de leurs réponses.

### Statistiques du 11 avril 2022 au 31 janvier 2023

- Total de 47'345 minutes => une moyenne de 160 minutes par jour
- Total de 5'489 locations => une moyenne de 18.6 locations par jour
- Temps moyen de location => 8<sup>1/2</sup> minutes
- Nombre d'utilisateurs (uniques) lors de cette phase => 621 utilisateurs

Les principaux trajets sont les suivants :

Prise	Dépôt	Nombre
Gare d'Allaman	Bourg d'Aubonne	620
Bourg d'Aubonne	Gare d'Allaman	427
Gare d'Etoy	Etoy village	388
Etoy village	Gare d'Etoy	298
Bourg d'Aubonne	Lavigny village	245
Gare d'Allaman	Intuitive Surgical	218
Intuitive Surgical	Gare d'Allaman	209
Gare d'Allaman	Etoy village	200

Source : SEFA

## 6.7.2 Transports Publics

### Interface de la gare d'Allaman

L'étude de l'Interface de la gare d'Allaman a débuté en 2022, en partenariat avec le canton. La première phase de diagnostic est terminée. La complexité de cette étude repose sur les différentes inconnues liées au projet des CFF (3ème voie, tunnel...). L'étude doit dès lors tenir compte de ces différentes variantes. Elle suit son cours.

## **Mobilité TP - réseau 2024**

### **Groupe de travail ARCAM – Canton – Communes – CFF – TP**

L'ARCAM pilote un groupe de travail pour améliorer le réseau de transports publics dans la région. Malheureusement, les travaux ont été suspendus. En effet, les CFF doivent revoir tous leurs horaires pour 2025. Malgré tout, les premiers résultats de ce groupe de travail sont très encourageants et permettront d'améliorer les liaisons inter-communales des bus. Le projet devrait repartir en 2023.

La participation aux déficits des transports publics est plus basse que budgétée car le canton a renoncé à faire participer les communes aux subventions supplémentaires allouées aux entreprises de transports pour les années 2020 – 2021 (Covid).

## **6.8 Littoral Parc**

Le plan d'affectation cantonal (PAC) n'est toujours pas abouti. Le canton attend le retour des propriétaires concernés pour la mise à l'enquête. Espérons qu'en 2023 ce projet soit terminé.

En 2022, l'ARCAM a déployé le Plan de Mobilité de Site de Littoral Parc (PMS LP) auprès des entreprises. L'objectif est de mutualiser les ressources afin d'inciter les entreprises et leurs collaborateurs à diminuer le trafic dans cette zone. L'Association des Entreprises de Littoral Parc a été créée en fin d'année avec pour objectifs la mise en place d'une application de co-voiturage et le transport public dans la zone d'activités. La première séance inter-entreprises a eu lieu en janvier 2023.

## **6.9 Office de la population**

En 2022, nous avons engagé une nouvelle Préposée adjointe, suite au départ de la titulaire. Il y a actuellement 2.2 EPT à l'Office de la Population et une apprentie en préapprentissage.

L'Office de la population a traité 377 arrivées, 392 départs et 15 naissances. **404 dossiers** ont été transmis au Service de la Population en 2022 (uniquement pour les habitants étrangers). Cela comprend, par exemple, les premières arrivées, les renouvellements de permis etc...

### **Bases légales, changements 2022 :**

Avec l'adoption des nouvelles dispositions de la loi sur les étrangers et l'intégration, des nouvelles conditions ont été adoptées. Il s'agit de vérifier si les nouvelles conditions sont remplies, et le cas échéant, si tous les documents figurent bien au dossier et/ou ont été remis à l'administré.

### **Annonces électroniques des titres de séjour, adaptation des logiciels informatiques des communes.**

Dans le cadre de la modernisation des échanges d'informations et de l'abandon progressif du support papier au profit d'annonces électroniques, la Confédération impose de passer à des solutions informatiques pour alimenter certaines bases de données cantonales et communales. Le logiciel communal a été adapté en conséquence.

### **Guerre en Ukraine :**

Le SEM (Secrétariat d'Etat aux Migrations) a activé le statut de protection S pour les ressortissants Ukrainiens le vendredi 11 mars 2022 afin que ces personnes reçoivent rapidement un droit de séjour sans devoir passer par une procédure d'asile ordinaire. L'Office de la Population a enregistré immédiatement les personnes au guichet et n'a pas dû demander de pièces justificatives supplémentaires (sauf passeport). 68 Ukrainiens ont été enregistrés à l'Office de la population.

**Plan canicule :**

Le plan canicule a été proposé à 397 personnes, seules 8 personnes ont demandé à être appelées.

**Accueil des nouveaux habitants**

159 nouveaux habitants sont venus à cette soirée lors de laquelle le Syndic a présenté la commune et chaque municipal son dicastère. De plus, 13 sociétés locales étaient présentes.

**Soirée des nouveaux citoyens**

Le Covid ayant empêché la tenue de cette soirée jusqu'en 2021, nous avons à nouveau pu accueillir les nouveaux citoyens. Nous avons invité les personnes nées en 2001- 2004 pour une fondue Quizz sur le thème de la citoyenneté. 29 jeunes ont répondu présents à cette soirée fort sympathique ! Chacun a reçu un stylo Caran d'Ache estampillé du logo "Commune d'Aubonne" et d'un livre sur la citoyenneté suisse.

## 6.10 Bibliothèques

Les bibliothèques ont pu à nouveau fonctionner normalement, sans restriction covid. Une grande nouveauté pour les deux bibliothèques a été la mise en ligne, en octobre, des catalogues. C'est un projet qui nous tenait à cœur depuis de nombreuses années, afin de pouvoir offrir à nos lecteurs un service en ligne de qualité. Les lecteurs peuvent à présent voir les nouveautés, faire des recherches, consulter leur compte, prolonger des prêts ou encore réserver des documents. Les deux catalogues (jeunesse et adulte) peuvent être interrogés simultanément.

Un grand merci à la responsable des bibliothèques et à son équipe pour le magnifique travail qu'ils accomplissent pour les petits et grands lecteurs !

### 6.10.1 Bibliothèque jeunesse

Ce fut une année riche en partages, conseils et échanges. Il y a eu 12 expositions et 9 animations, dont la "Journée à voix haute de la lecture". C'est un événement, national initié par l'Institut jeunesse et média, et consacré à la lecture d'albums et de petits romans. La Nuit du Conte a, à nouveau eu lieu cette année en novembre, et nouveauté, les deux bibliothécaires ont investi le jardin de la bibliothèque adulte et les escaliers du Château.

Depuis la mise en circulation du catalogue en ligne, 193 recherches ont été faites.

Le retour des lecteurs est extrêmement positif et ils apprécient grandement ce service.

Nous avons également pu mettre en place un service de rappels anticipés. Ceux-ci sont envoyés par email, quelques jours avant la date d'échéance des documents.

- **16'265** documents empruntés
- **775** nouveaux documents enregistrés
- Un fonds de **8'278** documents en tout genre
- **332** lecteurs actifs (venus emprunter au moins un livre durant l'année)
- **95** nouveaux inscrits (y.c. 13 élèves)
- **193** recherches sur notre catalogue en ligne depuis début octobre
- **12** expositions
- **9** animations diverses
- **35** accueils de classes
- **8h** d'ouverture par semaine

Source : rapport annuel 2022 - Catherine Borruat

### 6.10.2 Bibliothèque adulte

Les quelques animations disséminées au cours de l'année ont rencontré un bel intérêt et l'ouverture régulière pendant les vacances estivales a aussi connu un beau succès.

Selon les statistiques du nouveau catalogue en ligne, 418 requêtes ont été faites depuis octobre, ce qui montre l'intérêt de notre lectorat. La requête simple est majoritaire, suivie par la recherche par mots clés et par auteur. Les retours sont positifs, et pour ceux moins enclins à l'informatique, ils viennent toujours avec plaisir à la bibliothèque.

- **3'589** documents empruntés
- **415** nouveaux documents enregistrés
- Un fonds de **4'390** documents en tout genre
- **128** lecteurs actifs (venus emprunter au moins un livre durant l'année)
- **36** nouveaux inscrits
- **6** nouveaux inscrits sur E-bibliomedia
- **418** recherches sur notre catalogue en ligne depuis début octobre
- **7** événements et expositions
- **10h30** d'ouverture par semaine

Source : rapport annuel 2022 - Catherine Borruat

## 7 Conclusions

La Municipalité ne saurait terminer ce rapport sans remercier ses chefs de service, ainsi que les collaborateurs communaux, qui ont permis de présenter ce rapport et qui ont œuvré durant cette année 2022 à la bonne marche et au rayonnement de notre commune.

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

- vu le préavis municipal n°06/23 relatif au «Rapport de gestion et aux comptes communaux de l'année 2022»,
- ouï les rapports des Commission de gestion,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- attendu que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

**de voter le décret suivant :**

### LE CONSEIL COMMUNAL D'AUBONNE

**1) adopte**

- a) les comptes 2022 de la commune d'Aubonne faisant apparaître **Fr. 41'233'808.-** aux recettes ;  
**Fr. 40'467'684.-** aux dépenses et bouclant ainsi pour un excédent de revenus de **Fr. 766'124.-**.
- b) le bilan de la commune d'Aubonne avec à l'actif comme au passif la somme de **Fr. 54'495'858.95**, avec un capital après report de l'exercice courant de **Fr. 6'476'229.72**.

**2) accepte** la gestion de la Municipalité pour l'année 2022 et lui en donne décharge.

Ainsi délibéré en séance ordinaire de la Municipalité le 17 avril 2023.

Au nom de la Municipalité

Le syndic :

La secrétaire :

Y. Charrière

M. Luy-Gaillard

Annexes : - Comptes 2022

**Préavis déposé au Conseil communal dans sa séance du 25 avril 2023.**



# COMPTES DE L'EXERCICE 2022

PRÉAVIS MUNICIPAL N° 6/2023

Délégués :

*L. Auchlin, municipal des finances*

*D. Golay, boursier communal*





# TABLE DES MATIERES

## Comptes de fonctionnement

1.	Tableau des résultats.....		1
2.	Charges et revenus par direction.....		2
3.	Charges et revenus par nature avec commentaires .....	3	- 8
4.	Administration générale .....	9	- 22
5.	Finances.....	23	- 28
6.	Domaines et bâtiments .....	29	- 64
7.	Travaux.....	65	- 78
8.	Instruction publique et cultes.....	79	- 84
9.	Sécurité publique – Défense incendie – Protection civile .....	85	- 90
10.	Sécurité sociale.....	91	94
11.	Services industriels .....	95	- 98
12.	Récapitulation .....		99

## Bilan

13.	Bilan au 31 décembre 2022 .....	100	- 101
14.	Etat des engagements hors bilan et des gages en faveur de tiers .....		102
15.	Liste des actions et parts sociales .....		103
16.	Etat des emprunts à court, moyen et long terme, échéancier et évolution sur 15 ans .....	104	- 106
17.	Evolution des fonds de réserves au 31.12.2022 .....		107
18.	Liste de prélèvements et attributions aux fonds de réserves .....		108

## Etat des crédits votés par le Conseil communal

19.	Situation des investissements des patrimoines administratif et financier au 31.12.2022 .....	109	- 110
20.	Tableau des investissements 2022 .....		111
21.	Liste des amortissements .....		112

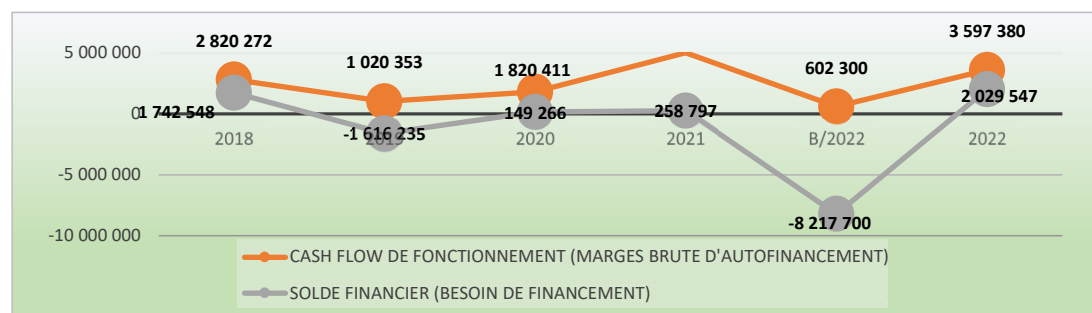
## Annexes

22.	Comptes ASSAGIE, SDIS Etraz Région et Piscine municipale.....	113	- 125
-----	---	-----	-------



## Tableau des résultats

	Classification nature	Opérations	Désignation	2018	2019	2020	2021	B/2022	2022
1	4	+	Total des produits	37 245 273	35 341 492	34 541 646	44 955 029	36 309 500	41 233 808
2	3	-	Total des charges	-37 137 204	-36 666 220	-34 797 794	-43 081 467	-37 458 600	-40 467 684
<b>3</b>	<b>SFO</b>	<b>=</b>	<b>SOLDE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>108 069</b>	<b>-1 324 728</b>	<b>-256 148</b>	<b>1 873 563</b>	<b>-1 149 100</b>	<b>766 124</b>
4	480	-	Prélèvements sur les réserves (sans les domaines autofinancés 481)	-434 439	-135 995	-211 556	-979 803	-136 000	-1 305 383
5	49	-	Imputations internes (produits)	-675 192	-861 311	-816 610	-874 734	-864 700	-964 753
6	332	+	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	396 280	89 008	127 346	957 883	0	2 020 374
7	333	+	Amortissements du découvert	0	0	0	0	0	0
8	380	+	Attributions aux réserves (sans les domaines autofinancés 381)	461 546	503 606	559 149	1 648 014	311 400	1 306 107
9	39	+	Imputations internes (charges)	675 192	861 311	816 610	874 734	864 700	964 753
<b>10</b>	<b>MNA</b>	<b>=</b>	<b>SOLDE DE FONCTIONNEMENT EPURE (MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT)</b>	<b>531 456</b>	<b>-868 109</b>	<b>218 791</b>	<b>3 499 658</b>	<b>-973 700</b>	<b>2 787 223</b>
11	331	+	Amortissement du patrimoine administratif	1 365 000	1 367 226	1 366 787	1 427 214	1 300 900	1 231 325
12	481	-	Prélèvements sur les réserves affectées	-15 939	-185 627	-174 108	-580 390	-68 000	-963 412
13	381	+	Attributions aux réserves affectées	939 754	706 862	408 941	677 095	343 100	542 244
<b>14</b>	<b>MBA</b>	<b>=</b>	<b>CASH FLOW DE FONCTIONNEMENT (MARGES BRUTE D'AUTOFINANCEMENT)</b>	<b>2 820 272</b>	<b>1 020 353</b>	<b>1 820 411</b>	<b>5 023 577</b>	<b>602 300</b>	<b>3 597 380</b>
15	60 à 67	+	Recettes d'investissements	20 083	2 507	92 897	817 445	0	678 614
16	50 à 58	-	Dépenses d'investissements	-1 097 807	-2 639 095	-1 764 042	-5 582 226	-8 820 000	-2 246 448
<b>17</b>	<b>SFI</b>	<b>=</b>	<b>SOLDE FINANCIER (BESOIN DE FINANCEMENT)</b>	<b>1 742 548</b>	<b>-1 616 235</b>	<b>149 266</b>	<b>258 797</b>	<b>-8 217 700</b>	<b>2 029 547</b>



3 SF Résultat comptable sans indication économique.

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

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

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



# FONCTIONNEMENT

2022



## CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

No compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2 943 814.19</b>	<b>379 085.20</b>	<b>2 893 500.00</b>	<b>299 900.00</b>	<b>2 973 537.38</b>	<b>493 832.82</b>
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	507 869.70	10 767.50	512 700.00	7 700.00	638 556.70	10 041.25
11	ADMINISTRATION	853 112.10	30 769.15	844 000.00	19 000.00	871 566.05	264 107.57
15	AFFAIRES CULTURELLES	572 295.32	62 006.40	501 000.00	25 000.00	496 805.20	73 976.60
16	TOURISME	29 002.50	0.00	33 100.00	500.00	26 506.60	0.00
17	SPORT	449 461.17	198 075.80	469 700.00	171 500.00	462 409.08	106 451.05
18	TRANSPORTS PUBLICS	286 281.65	30 166.35	312 000.00	32 200.00	236 861.40	28 456.35
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	245 791.75	47 300.00	221 000.00	44 000.00	240 832.35	10 800.00
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>7 809 395.21</b>	<b>26 323 334.61</b>	<b>6 717 800.00</b>	<b>23 844 000.00</b>	<b>8 726 385.29</b>	<b>30 289 917.61</b>
20	COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE	575 131.10	116 392.50	556 300.00	103 000.00	531 641.65	96 265.65
21	IMPOTS	499 499.34	24 751 293.69	453 000.00	22 261 000.00	653 926.31	28 787 489.27
22	SERVICE FINANCIER	5 734 764.77	1 455 648.42	5 708 500.00	1 480 000.00	6 540 817.33	1 406 162.69
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	1 000 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00	0.00
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>4 741 328.96</b>	<b>3 740 834.73</b>	<b>4 672 550.00</b>	<b>3 716 500.00</b>	<b>5 112 117.16</b>	<b>4 237 695.54</b>
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	31 107.60	27 492.90	42 100.00	27 000.00	77 959.05	26 590.85
32	FORETS ET PATURAGES	212 317.40	32 150.20	291 100.00	27 500.00	149 880.50	21 857.35
33	VIGNES	23 558.50	43 056.65	25 700.00	45 000.00	24 047.05	46 742.80
35	BATIMENTS	4 474 345.46	3 638 134.98	4 313 650.00	3 617 000.00	4 860 230.56	4 142 504.54
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>7 013 068.47</b>	<b>4 297 930.35</b>	<b>5 514 700.00</b>	<b>2 618 100.00</b>	<b>6 024 259.23</b>	<b>3 073 883.32</b>
41	SERVICE TECHNIQUE	696 245.75	71 000.00	717 600.00	67 000.00	677 432.65	67 000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	341 701.10	317 484.85	182 200.00	140 000.00	524 187.20	441 823.80
43	ROUTES ET VOIRIE	2 211 421.61	956 127.85	1 514 400.00	116 000.00	1 545 294.99	119 380.85
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	781 321.30	63 291.30	748 800.00	30 000.00	788 401.95	38 264.40
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	871 519.51	779 167.15	832 400.00	745 800.00	801 400.58	719 872.41
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	2 110 859.20	2 110 859.20	1 519 300.00	1 519 300.00	1 687 541.86	1 687 541.86
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2 677 742.77</b>	<b>210 448.80</b>	<b>2 741 100.00</b>	<b>219 700.00</b>	<b>2 759 727.20</b>	<b>244 630.80</b>
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 419 094.72	0.00	1 546 500.00	0.00	1 578 285.65	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	685 782.15	3 147.65	619 000.00	11 000.00	612 735.40	21 963.20
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5 500.00	0.00	6 000.00	0.00	5 294.10	0.00
55	CENTRE D'ANIMATION	386 075.80	160 556.20	382 600.00	152 200.00	370 258.45	155 351.25
58	TEMPLE ET CULTES	181 290.10	46 744.95	187 000.00	56 500.00	193 153.60	67 316.35
<b>6</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE - DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE</b>	<b>1 937 411.56</b>	<b>521 750.27</b>	<b>2 031 450.00</b>	<b>575 200.00</b>	<b>1 966 565.05</b>	<b>577 491.90</b>
61	CORPS DE POLICE	1 015 513.46	80 153.70	1 076 600.00	99 000.00	1 077 910.90	111 961.20
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	303 769.85	80 958.58	307 000.00	82 200.00	293 833.25	100 244.30
63	POLICE SANITAIRE	1 056.15	9.99	1 700.00	200.00	0.00	0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	19 608.80	5 840.00	15 000.00	3 000.00	12 709.10	11 900.00
65	DEFENSE INCENDIE	512 620.25	354 622.00	534 850.00	390 600.00	495 658.10	353 220.40
66	PROTECTION CIVILE	84 843.05	166.00	96 300.00	200.00	86 453.70	166.00
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>8 376 010.91</b>	<b>73 335.80</b>	<b>8 550 900.00</b>	<b>64 600.00</b>	<b>10 486 006.40</b>	<b>361 718.80</b>
71	SERVICE SOCIAL	1 054 191.21	73 335.80	1 160 900.00	64 600.00	1 615 177.40	361 718.80
72	PREVOYANCE SOCIALE	7 312 368.20	0.00	7 375 000.00	0.00	8 856 133.00	0.00
73	SANTE PUBLIQUE	9 451.50	0.00	15 000.00	0.00	14 696.00	0.00
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>4 968 912.07</b>	<b>5 687 088.67</b>	<b>4 336 600.00</b>	<b>4 971 500.00</b>	<b>5 032 868.80</b>	<b>5 675 858.47</b>
81	SERVICE DES EAUX	1 134 407.72	1 134 407.72	662 000.00	662 000.00	1 107 804.13	1 107 804.13
83	SERVICE DU GAZ	3 834 504.35	4 552 680.95	3 674 600.00	4 309 500.00	3 925 064.67	4 568 054.34

## CHARGES PAR NATURE

No compte		Comptes 2022	Budget 2022	Ecart	VarCo22/Bu22	Comptes 2021	Var Co22/Co21
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>40 467 684</b>	<b>37 458 600</b>	<b>3 009 084</b>	<b>8.0%</b>	<b>43 081 467</b>	<b>-6.1%</b>
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>6 643 860</b>	<b>6 708 500</b>	<b>-64 640</b>	<b>-1.0%</b>	<b>6 548 181</b>	<b>1.5%</b>
300	Autorités et commissions	384 225	387 600	-3 375	-0.9%	456 717	-15.9%
301	Personnel administratif et d'exploitation	4 870 838	4 887 500	-16 662	-0.3%	4 668 736	4.3%
303	Assurances sociales	469 753	487 700	-17 947	-3.7%	463 224	1.4%
304	Caisse de pensions	723 431	706 700	16 731	2.4%	743 803	-2.7%
305	Assurances accidents et perte de gains	117 921	136 300	-18 379	-13.5%	125 982	-6.4%
306	Indemnités et remboursements de frais	49 131	63 700	-14 569	-22.9%	49 981	-1.7%
308	Personnel intérimaire	0	0	0	-	5 221	-100.0%
309	Autres charges	28 561	39 000	-10 439	-26.8%	34 518	-17.3%
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>9 099 249</b>	<b>9 070 500</b>	<b>28 749</b>	<b>0.3%</b>	<b>9 253 750</b>	<b>-1.7%</b>
310	Imprimés et fournitures de bureau	112 915	122 700	-9 785	-8.0%	133 327	-15.3%
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	306 418	303 000	3 418	1.1%	259 196	18.2%
312	Achat eau, énergie, combustibles	3 723 814	3 792 450	-68 636	-1.8%	3 978 011	-6.4%
313	Autres fournitures et marchandises	244 176	297 200	-53 024	-17.8%	251 992	-3.1%
314	Entretien routes, immeubles, territoire	1 944 904	1 900 050	44 854	2.4%	1 865 872	4.2%
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	344 639	304 200	40 439	13.3%	191 840	79.6%
316	Loyers, fermages et redevances	88 490	79 150	9 340	11.8%	135 683	-34.8%
317	Réceptions et manifestations	158 642	115 800	42 842	37.0%	85 140	86.3%
318	Honoraires & prestations de service	2 018 187	2 010 950	7 237	0.4%	2 190 806	-7.9%
319	Impôts taxes et frais divers	157 064	145 000	12 064	8.3%	161 884	-3.0%
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>253 677</b>	<b>258 200</b>	<b>-4 523</b>	<b>-1.8%</b>	<b>230 363</b>	<b>10.1%</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	27 661	3 000	24 661	822.0%	10 936	152.9%
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	226 016	255 200	-29 184	-11.4%	219 427	3.0%
329	Autres intérêts	0	0	0	-	0	-
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>3 583 257</b>	<b>1 563 000</b>	<b>2 020 257</b>	<b>129.3%</b>	<b>3 025 260</b>	<b>18.4%</b>
330	Amortissement patrimoine financier	331 557	262 100	69 457	26.5%	640 163	-48.2%
331	Amortissement patrimoine administratif	1 231 325	1 300 900	-69 575	-5.3%	1 427 214	-13.7%
332	Autres amortissements patrimoine administratif	2 020 374	0	2 020 374	-	957 883	110.9%
<b>35</b>	<b>REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>17 577 520</b>	<b>17 906 000</b>	<b>-328 480</b>	<b>-1.8%</b>	<b>20 098 016</b>	<b>-12.5%</b>
351	Canton	8 232 084	8 344 500	-112 416	-1.3%	9 848 036	-16.4%
352	Communes et associations communes	9 345 437	9 561 500	-216 063	-2.3%	10 249 980	-8.8%
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>497 016</b>	<b>433 200</b>	<b>63 816</b>	<b>14.7%</b>	<b>726 054</b>	<b>-31.5%</b>
365	Aides subventions à des des institutions privées	187 260	229 700	-42 440	-18.5%	169 626	10.4%
366	Aides individuelles	309 756	203 500	106 256	52.2%	556 428	-44.3%
<b>38</b>	<b>ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>1 848 351</b>	<b>654 500</b>	<b>1 193 851</b>	<b>182.4%</b>	<b>2 325 109</b>	<b>-20.5%</b>
380	Attributions aux fonds de réserve & de renouvellement	1 306 107	311 400	994 707	319.4%	1 648 014	-20.7%
381	Attributions aux financements spéciaux	542 244	343 100	199 144	58.0%	677 095	-19.9%
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>964 753</b>	<b>864 700</b>	<b>100 053</b>	<b>11.6%</b>	<b>874 734</b>	<b>10.3%</b>
390	Imputations internes	964 753	864 700	100 053	11.6%	874 734	10.3%



### Charges de fonctionnement par nature

N°	Libellé	Comptes 2022	Comptes 2021	Ecart		Budget 2022	Ecart	
				en CHF	en %		en CHF	en %
30	Autorités et personnel	6 643 860	6 548 181	95 679	1.46%	6 708 500	-64 640	-0.96%
31	Biens, services et marchandises	9 099 249	9 253 750	-154 501	-1.67%	9 070 500	28 749	0.32%
32	Intérêts passifs	253 677	230 363	23 314	10.12%	258 200	-4 523	-1.75%
33	Amortissements	3 583 257	3 025 260	557 997	18.44%	1 563 000	2 020 257	129.26%
35	Rembts à des collectivités publiques	17 577 520	20 098 016	-2 520 496	-12.54%	17 906 000	-328 480	-1.83%
36	Aides et subvention	497 016	726 054	-229 038	-31.55%	433 200	63 816	14.73%
38	Attribution aux financements spéciaux	1 848 351	2 325 109	-476 758	-20.50%	654 500	1 193 851	182.41%
39	Imputations internes	964 753	874 734	90 019	10.29%	864 700	100 053	11.57%
<b>TOTAUX</b>		<b>40 467 683</b>	<b>43 081 467</b>	<b>-2 613 784</b>	<b>-6.07%</b>	<b>37 458 600</b>	<b>3 009 083</b>	<b>8.03%</b>

**32 INTERETS PASSIFS** **Comptes 2021 : 10.12%** **Budget 2022 : -1.75%**

Les intérêts négatifs facturés sur nos comptes de trésorerie expliquent cette légère variation par rapport aux comptes 2021.

**33 AMORTISSEMENTS** **Comptes 2021 : 18.44%** **Budget 2022 : 129.26%**

L'augmentation provient des amortissements par des prélèvements au fonds de réserve selon les conclusions de certains préavis (Fr. 2'020'374 selon le détail des amortissements qui figure à la fin de ce fascicule).

**35 REMBOURSEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES** **Comptes 2021 : -12.54%** **Budget 2022 : -1.83%**

351 : Canton Facture sociale (1<sup>ère</sup> couche sur les impôts conjoncturels) : + Fr. 492'000 en lien avec les revenus importants sur les gains immobiliers et droits de mutations.

Facture sociale (couches 2 et 3) : - Fr. 2'841'000 vu le point d'impôt nettement plus bas qu'en 2021.

352 : Communes Différence liée principalement à notre part à la péréquation entre communes plus qu'en 2021 (également en raison du point d'impôt)

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



# Commune d'Aubonne

## Analyse des charges et revenus par nature

---

<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>Comptes 2021 : -31.55%</b>	<b>Budget 2022 : 14.73%</b>
-----------	-----------------------------	-------------------------------	-----------------------------

L'exercice 2021 comprenait les subventions communales liées à la crise sanitaire. Il reste sur 2022 encore quelques subventions également pour la crise migratoire liée à l'Ukraine.

<b>38</b>	<b>ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>Comptes 2021 : -20.5%</b>	<b>Budget 2022 : 182.41%</b>
-----------	--	------------------------------	------------------------------

380 : Attributions aux fonds de réserves	Attribution en 2021 de Fr. 300'000.-- au fonds de réserve Covid – Attribution extraordinaire au fonds pour l'efficacité énergétique des bâtiments communaux décidée au bouclage des comptes par la Municipalité.
--	--

381 : Attributions aux fonds spéciaux	Excédents recettes services des eaux, épuration et déchets attribués aux fonds affectés selon les dispositions légales.
---------------------------------------	---

---

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



## REVENUS PAR NATURE

No compte	Désignation	Comptes 2022	Budget 2022	Ecart	Var Co22/Bu22	Comptes 2021	Var Co22/Co21
<b>4</b>	<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>41 233 808</b>	<b>36 309 500</b>	<b>4 924 308</b>	<b>13.6%</b>	<b>44 955 029.26</b>	<b>-8.3%</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>22 060 851</b>	<b>20 005 000</b>	<b>2 055 851</b>	<b>10.3%</b>	<b>25 878 788</b>	<b>-14.8%</b>
400	Impôts revenu, fortune, personnel	13 015 598	12 070 000	945 598	7.8%	12 419 068	4.8%
401	Impôts bénéfice net/capital personnes morales	6 167 850	6 340 000	-172 150	-2.7%	11 070 661	-44.3%
402	Impôt foncier	1 146 763	1 150 000	-3 237	-0.3%	1 109 072	3.4%
404	Droits de mutations	1 665 238	300 000	1 365 238	455.1%	346 639	380.4%
405	Impôts s/successions-donations	23 610	100 000	-76 390	-76.4%	889 968	-97.3%
406	Impôt taxes s/possessions et dépenses	30 400	30 000	400	1.3%	30 040	1.2%
409	Impôts récupérés après défalcation	11 392	15 000	-3 608	-24.1%	13 340	-14.6%
<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>19 178</b>	<b>16 000</b>	<b>3 178</b>	<b>19.9%</b>	<b>19 764</b>	<b>-3.0%</b>
410	Patentes	19 178	16 000	3 178	19.9%	19 764	-3.0%
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>3 618 394</b>	<b>3 710 300</b>	<b>-91 906</b>	<b>-2.5%</b>	<b>3 770 008</b>	<b>-4.0%</b>
422	Revenus capital patrimoine financier	321 431	333 500	-12 069	-3.6%	450 158	-28.6%
423	Revenus immeubles patrimoine financier	791 068	841 900	-50 832	-6.0%	783 177	1.0%
424	Gains comptables sur placements patrimoine financier	3 000	0	3 000	-	0	-
425	Revenus des prêts et participations patrimoine administr.	0	0	0	-	0	-
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2 502 895	2 534 900	-32 005	-1.3%	2 536 673	-1.3%
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>7 873 976</b>	<b>7 615 400</b>	<b>258 576</b>	<b>3.4%</b>	<b>8 123 124</b>	<b>-3.1%</b>
430	Taxes légales de remplacement	8 000	10 000	-2 000	-20.0%	12 000	-33.3%
431	Emoluments	251 892	158 000	93 892	59.4%	269 137	-6.4%
433	Ecolage	0	0	0	-	0	-
434	Taxes de raccordement/utilisation	1 753 560	1 694 000	59 560	3.5%	1 837 243	-4.6%
435	Ventes et prestations service	5 126 234	5 082 400	43 834	0.9%	5 304 283	-3.4%
436	Remboursement de tiers	517 547	466 500	51 047	10.9%	541 097	-4.4%
437	Amendes	40 730	54 000	-13 270	-24.6%	64 876	-37.2%
439	Autres recettes	176 012	150 500	25 512	17.0%	94 488	86.3%
<b>44</b>	<b>AUTRES CONTRIB. CANTONALES ET COMMUNALES</b>	<b>1 646 316</b>	<b>1 200 000</b>	<b>446 316</b>	<b>37.2%</b>	<b>1 189 260</b>	<b>38.4%</b>
441	Part à des recettes cantonales	1 646 316	1 200 000	446 316	37.2%	1 189 260	38.4%
<b>45</b>	<b>PART/REMBT COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>2 754 119</b>	<b>2 685 600</b>	<b>68 519</b>	<b>2.6%</b>	<b>3 532 441</b>	<b>-22.0%</b>
451	Canton	669 740	616 100	53 640	8.7%	1 452 092	-53.9%
452	Communes et associations communes	2 084 379	2 069 500	14 879	0.7%	2 080 349	0.2%
<b>46</b>	<b>AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>	<b>27 427</b>	<b>8 500</b>	<b>18 927</b>	<b>222.7%</b>	<b>6 718</b>	<b>308.3%</b>
465	Participations et subventions de tiers	22 864	8 500	14 364	169.0%	4 518	406.1%
469	Dons & Legs	4 563	0	4 563	-	2 200	107.4%
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX</b>	<b>2 268 795</b>	<b>204 000</b>	<b>2 064 795</b>	<b>1 012.2%</b>	<b>1 560 192</b>	<b>45.4%</b>
480	Prélèvements s/fonds de réserve et de renouvellement	1 305 383	136 000	1 169 383	859.8%	979 803	33.2%
481	Prélèvements s/les financements spéciaux	963 412	68 000	895 412	1 316.8%	580 390	66.0%
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>964 753</b>	<b>864 700</b>	<b>100 053</b>	<b>0.1%</b>	<b>874 734</b>	<b>10.3%</b>
490	Imputations internes	964 753	864 700	100 053	11.6%	874 734	10.3%



### Revenus de fonctionnement par nature

N°	Libellé	Comptes 2022	Comptes 2021	Ecart		Budget 2022	Ecart	
				en CHF	en %		en CHF	en %
40	Impôts	22 060 851	25 878 788	-3 817 937	-14.75%	20 005 000	2 055 851	10.28%
41	Patentes et concessions	19 178	19 764	-586	-2.96%	16 000	3 178	19.86%
42	Revenus du patrimoine	3 618 394	3 770 008	-151 614	-4.02%	3 710 300	-91 906	-2.48%
43	Taxes, émoluments, produits ventes	7 873 976	8 123 124	-249 148	-3.07%	7 615 400	258 576	3.40%
44	Autres contributions canton/communes	1 646 316	1 189 260	457 056	38.43%	1 200 000	446 316	37.19%
45	Part/Rembt collectivités publiques	2 754 119	3 532 441	-778 322	-22.03%	2 685 600	68 519	2.55%
46	Autres participations et subventions	27 427	6 718	20 709	308.26%	8 500	18 927	222.67%
48	Prélèv. aux fonds et fonds spéciaux	2 268 795	1 560 192	708 603	45.42%	204 000	2 064 795	1012.15%
49	Imputations internes	964 753	874 734	90 019	10.29%	864 700	100 053	11.57%
<b>TOTAUX</b>		<b>41 233 809</b>	<b>44 955 029</b>	<b>-3 721 220</b>	<b>-8.28%</b>	<b>36 309 500</b>	<b>4 924 309</b>	<b>13.56%</b>

#### 40 IMPOTS Comptes 2021 : -14.75% Budget 2022 : 10.28%

- 400 : Impôts revenu et fortune Compléments sur les taxations antérieures. Les acomptes perçus pour 2022 sont dans la lignée des acomptes 2020 et 2021 pour le revenu et en légère progression pour la fortune.
- 401 : Impôts bénéfice-capital personnes morales Pas de comparaison possible avec l'année 2021 record. Pas rapport au budget, les revenus perçus correspondent aux attentes.
- 404 : Droits de mutations Rendement important composé notamment de deux transactions importantes.

#### 44 AUTRES CONTRIBUTIONS CANTONALES ET COMMUNALES Comptes 2021 : 38.43% Budget 2022 : 37.19%

Nature constituée de l'impôt sur les frontaliers et de l'impôt sur les gains immobiliers.

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



# Commune d'Aubonne

## Analyse des charges et revenus par nature

<b>45</b>	<b>PART/REMBOURSEMENTS COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>Comptes 2021 : -22.03%</b>	<b>Budget 2022 : 2.55%</b>
451 : Canton	Compensation de la Confédération pour la réforme fiscale des entreprises. La redistribution étant faite sur le rendement des personnes morales en proportion du rendement des autres communes du canton, le rendement plus bas par rapport à 2021 a influencé ce poste.		
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX</b>	<b>Comptes 2020 : 304.55%</b>	<b>Budget 2021 : 600.58%</b>
480 : Fonds de renouvellement et divers	Prélèvement sur le fonds de fusion pour les différentes manifestations post-fusion et la mise en place du nouveau site internet.  Prélèvements sur les fonds de réserve pour les préavis suivants : Séparatif Temple, Réfection chaussées, réaménagement locaux voirie Montherod.		
481 : Financements spéciaux	Prélèvements au fonds des énergies renouvelables pour les subventions 2022 et aux préavis mentionnés ci-dessus pour la part affectée (eau, EU/EC).		

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

# 1 - ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>*** ADMINISTRATION GENERALE ***</b>	<b>2 943 814.19</b>	<b>379 085.20</b>	<b>2 893 500.00</b>	<b>299 900.00</b>	<b>2 973 537.38</b>	<b>493 832.82</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES ET MUNICIPALITE</b>	<b>507 869.70</b>	<b>10 767.50</b>	<b>512 700.00</b>	<b>7 700.00</b>	<b>638 556.70</b>	<b>10 041.25</b>
<b>100</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>68 733.00</b>	<b>4 500.00</b>	<b>69 600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>92 572.80</b>	<b>0.00</b>
3003.00	Jetons de présence Conseil communal et votations	30 320.00		34 000.00		27 240.00	
3012.00	Traitements	22 600.20		22 600.00		20 674.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	287.25		300.00		1 400.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	146.90		200.00		141.55	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	60.00		500.00		80.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 051.25		1 000.00		25 974.85	
3102.00	Frais d'annonces	1 019.30		500.00		0.00	
3170.00 ?	Frais de réceptions et manifestations	11 067.70		8 500.00		13 906.35	
3181.00	Affranchissements	594.50		1 500.00		1 655.30	
3185.01	Honoraires prestataires de services	1 585.90		500.00		1 500.00	
4809.00 ?	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		4 500.00		0.00		0.00
<b>101</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>439 136.70</b>	<b>6 267.50</b>	<b>443 100.00</b>	<b>7 700.00</b>	<b>545 983.90</b>	<b>10 041.25</b>
3001.00	Rétributions des autorités	347 804.60		350 000.00		426 016.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	32 404.50		33 000.00		34 450.45	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	37 440.00		32 000.00		43 148.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	6 366.75		6 600.00		7 742.50	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	12 140.65		17 000.00		13 031.65	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	160.00		1 000.00		448.85	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	700.05		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	577.05		0.00		4 500.00	
3186.00	Prime d'assurances mandats politiques	1 543.10		1 500.00		1 543.10	
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		6 267.50		7 700.00		10 041.25



# COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2022

## 100 CONSEIL COMMUNAL

### 3170.00 Frais de réceptions et manifestations

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

Repas visite des domaines	Fr.	1'639.80	Fondue du Conseil	Fr.	2'993.50
Séance Conseil à Lausanne*	Fr.	4'658.35	Frais divers votations et autres séances	Fr.	1'776.05

*\*Montant prélevé au fonds de fusion avec la Commune de Montherod*

## 101 MUNICIPALITE

### 4361.00 Honoraires et prestations de services

Jetons vacations extérieurs	Fr.	5'573.00	Indemnités journalières LAA	Fr.	694.50
-----------------------------	-----	----------	-----------------------------	-----	--------

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	853 112.10	30 769.15	844 000.00	19 000.00	871 566.05	264 107.57
<b>110</b>	<b>GREFFE MUNICIPAL</b>	<b>558 086.40</b>	<b>21 950.00</b>	<b>511 300.00</b>	<b>12 000.00</b>	<b>504 410.85</b>	<b>23 128.75</b>
3011.00	Traitements secrétariat municipal et archives	375 478.50		374 000.00		345 534.80	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	41 920.35		0.00		31 284.50	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	37 913.25		36 000.00		34 927.60	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	60 106.30		62 000.00		58 078.95	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	7 506.10		7 000.00		6 734.45	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1 193.10		2 000.00		486.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	9 871.20		12 000.00		12 399.35	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	0.00		1 000.00		154.40	
3151.00	Entretien mobilier et machines de bureau	9 085.00		10 000.00		5 635.00	
3163.02	Leasing machines de bureau	4 381.25		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	10 631.35		3 500.00		4 404.20	
4313.00 ?	Emoluments administratifs divers		17 010.00		8 000.00		12 890.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		5 948.75
4370.00	Amendes		4 940.00		4 000.00		4 290.00
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE/PERSONNEL</b>	<b>295 025.70</b>	<b>8 819.15</b>	<b>332 700.00</b>	<b>7 000.00</b>	<b>367 155.20</b>	<b>240 978.82</b>
3011.02	Traitements des apprentis	17 885.35		33 000.00		14 054.40	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 129.10		3 200.00		1 050.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	830.20		1 500.00		759.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	3 664.20		4 500.00		1 887.20	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	13 564.65		20 000.00		20 803.00	
3099.00	Frais divers autorités et personnel	14 636.00		15 000.00		13 265.75	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3 265.10		7 000.00		6 074.80	
3102.00	Frais d'annonces	23 082.75		20 000.00		18 798.95	
3114.00	Achat de matériel	1 429.15		0.00		0.00	
3163.02	Leasing machines de bureau	1 888.20		2 000.00		1 888.20	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	22 707.10		20 000.00		23 660.65	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	6 640.15		7 000.00		5 623.65	
3185.00 ?	Frais d'études et prestations de services	56 594.80		70 000.00		113 221.05	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	27 046.25		35 000.00		33 961.75	
3191.04	Redevance radio-télévision	1 785.00		2 000.00		1 270.00	
3193.00 ?	Cotisations diverses	23 671.60		5 000.00		3 390.00	
3199.00	Frais divers	2 097.60		2 000.00		958.00	



### 110 GREFFE MUNICIPAL

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

Engagement d'une secrétaire municipale intérimaire en attendant l'engagement définitif d'une titulaire.

#### 3189.00 Prestations exécutées par des tiers

Appui externe pour la rédaction des éditions Aubon'infos.

#### 4313.00 Emoluments administratifs divers

Location places foodtrucks, émoluments pour naturalisations, permis temporaires pour boissons alcooliques, frais pour ordonnances pénales.

### 111 ADMINISTRATION GENERALE / PERSONNEL

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

Recherche nouvelle secrétaire municipale	Fr.	40'387.50	Honoraires litiges ressource humaines	Fr.	1'939.40
Etudes diverses pour le personnel	Fr.	8'616.00	Prises de vues Montherod pour site	Fr.	2'627.90
Frais Littoral Parc	Fr.	870.00	Etude Urbanskate	Fr.	2'154.00

#### 3193.00 Cotisations diverses

#### 3659.00 Dons et aides casuels

Comptes 3193.00 et 3659.00 inversés pour respect du plan comptable officiel.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE/PERSONNEL (suite)</b>						
3528.00	Participation à l'ARCAM	31 382.30		32 000.00		31 241.20	
3659.00 ?	Dons et aides casuels	7 026.20		28 000.00		25 246.55	
3809.03	Attribution à d'autres fonds de réserve et renouvellement	0.00		0.00		50 000.00	
3901.20 ?	Imputation interne personnel avec bourse	30 000.00		10 000.00		0.00	
3901.56	Imputation interne personnel avec château	4 700.00		15 500.00		0.00	
4319.00	Recettes diverses		3 500.00		4 000.00		3 120.32
4362.00 ?	Remboursements de frais		1 275.00		0.00		0.00
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		4 044.15		3 000.00		1 327.95
<b>15</b>	<b>MANIFESTATIONS/AFFAIRES CULTURELLES/LOISIRS</b>	<b>572 295.32</b>	<b>62 006.40</b>	<b>501 000.00</b>	<b>25 000.00</b>	<b>496 805.20</b>	<b>73 976.60</b>
<b>150</b>	<b>MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES</b>	<b>457 580.47</b>	<b>61 980.40</b>	<b>383 000.00</b>	<b>23 000.00</b>	<b>384 622.65</b>	<b>72 826.60</b>
3003.01	Vacations Commission culturelle	1 680.00		1 000.00		940.00	
3011.00	Traitements du personnel	72 696.00		79 000.00		74 357.35	
3011.03	Traitements des piquets	694.00		0.00		0.00	
3012.00	Traitements de personnel occasionnel (CDD)	6 076.80		1 000.00		7 441.60	
3012.01 ?	Traitements des ambassadeurs	1 742.30		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	7 767.55		7 500.00		7 324.25	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	11 553.00		12 500.00		12 193.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 806.20		3 500.00		3 276.70	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1 409.00		1 000.00		0.00	
3102.01 ?	Publication brochures historiques	4 059.20		1 000.00		0.00	
3114.00 ?	Achat de matériel pour manifestations et décorations	74 843.10		57 000.00		39 185.75	
3124.01	Achat de carburants	2 740.70		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	2 412.20		2 000.00		6 547.90	
3161.00	Location locaux pour services communaux	8 343.40		9 000.00		9 102.00	
3170.00 ?	Frais de réceptions et manifestations	107 535.75		80 000.00		42 742.55	
3171.00 ?	Fête du 1er Août	30 806.90		20 000.00		26 303.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	876.55		1 000.00		834.50	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	19 679.75		15 000.00		13 944.85	
3192.00	Taxes sur véhicules	3 221.40		3 500.00		3 075.50	
3513.00	Subventions aux écoles de musiques	35 919.50		37 000.00		48 758.00	





### **111 ADMINISTRATION GENERALE / PERSONNEL (suite)**

#### **3901.20 Imputation interne avec bourse**

Imputation des heures de la bourse suite à la reprise de la gestion des ressources humaines début 2022. Dès 2023, une part d'EPT fixe sera attribuée à ce service.

#### **4362.00 Remboursements de frais**

Remboursement frais de formation suite au départ anticipé d'une collaboratrice.

### **150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIETES LOCALES**

#### **3012.01 Traitements des ambassadeurs**

Attribution des frais liés aux ambassadeurs pour les diverses manifestations sur la commune.

#### **3102.01 Publication brochures historiques**

Partie historique dans les Aubon'infos « Racontes-moi Aubonne ».

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

Hormis les frais habituels, la Municipalité a fait l'acquisition de vaisselle lavable pour les manifestations pour Fr. 19'703.15 (déduction participation SADEC de CHF 3'000 incluse. Cette dépense pas prévue au budget explique le dépassement de ce compte.

#### **3170.00 Frais de réceptions et manifestations**

Après deux années de disette, l'année 2022 a été marquée par le retour de nombreuses manifestations :

Aubonne Bouge	Fr.	2'928.50	Fête des Jardins	Fr.	1'470.00
50 ans piscine	Fr.	4'990.35	Fresque local à vélos château	Fr.	4'422.70
Achat de cadres pour Expositions	Fr.	22'065.05	Aubonn'Expo (y c. maquettes Lego)	Fr.	19'285.00
Vin pour manifestation et solde réserve	Fr.	39'621.10	Manifestations diverses	Fr.	12'753.05

#### **3171.00 Fête du 1<sup>er</sup> Août**

Manifestation spécialement importante à Montherod en lien avec la fusion. Le surcoût de CHF 10'000 a été prélevé au fonds fusion (150.4809.00).

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>150</b>	<b>MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES</b>						
3653.01	Subventions culturelles et musicales	31 941.37		30 000.00		12 763.85	
3653.05	Participation au passeport-vacances	3 447.80		2 500.00		2 640.00	
3663.00 ?	Prix de la Ville d'Aubonne	4 328.00		5 000.00		8 245.60	
3801.01	Attribution au 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	12 000.00		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		5 566.00		5 000.00		1 645.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		914.40		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
4809.00 ?	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		10 000.00		0.00		0.00
4901.46 ?	Imputations internes frais personnel avec STEP		11 000.00		0.00		28 400.00
4901.65 ?	Imputations internes frais personnel avec service du feu		28 000.00		13 000.00		22 000.00
4901.81	Imputations internes frais personnel avec service eaux		6 500.00		5 000.00		11 000.00
<b>151</b>	<b>BIBLIOTHEQUE ADULTES</b>	<b>54 620.25</b>		<b>56 800.00</b>	<b>2 000.00</b>	<b>53 158.10</b>	<b>1 150.00</b>
3011.00	Traitements	34 949.45		35 000.00		33 953.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 282.60		3 300.00		3 205.10	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5 262.00		5 800.00		5 608.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	644.85		700.00		625.75	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	72.80		500.00		72.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	541.85		500.00		327.25	
3102.02	Achats de livres	7 209.25		7 000.00		6 860.25	
3111.00	Achat mobilier et matériel d'entretien	95.90		500.00		275.05	
3111.01 ?	Achat de logiciels	1 418.00		500.00		1 240.70	
3151.00	Entretien mobiliers et machines	0.00		500.00		0.00	
3153.00	Entretien et réparation de livres	0.00		500.00		0.00	
3163.03	Location des livres	612.95		700.00		612.95	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	164.70		800.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	315.90		400.00		326.60	
3193.00	Cotisations diverses	50.00		100.00		50.00	
4352.00 ?	Location des livres		0.00		2 000.00		1 150.00



### **150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIETES LOCALES (suite)**

- 3663.00 Prix de la Ville d'Aubonne**  
Le prix ayant été reporté, une provision de CHF 3'500 a été comptabilisée.
- 4901.46 Imputations internes frais personnel avec STEP**  
Remplacement du responsable de la STEP durant son incapacité de travail.
- 4901.65 Imputations internes frais personnel avec Service du feu**  
Plus d'heures effectuées en en raison du projet de nouvelle caserne.

### **151 BIBLIOTHEQUE ADULTES**

- 3111.01 Achat de logiciels**  
Dépassement lié aux frais uniques de mise en service de la bibliothèque en ligne et de son hébergement.
- 4352.00 Location de livres**  
Fin du prélèvement de la finance de location.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>152</b>	<b>BIBLIOTHEQUE JEUNESSE</b>	<b>60 094.60</b>	<b>26.00</b>	<b>61 200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>59 024.45</b>	<b>0.00</b>
3011.00	Traitements	40 459.45		41 000.00		38 500.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 802.20		4 000.00		3 635.90	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	4 388.40		4 700.00		4 518.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	630.55		700.00		608.70	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	72.80		100.00		72.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	359.20		1 000.00		1 166.05	
3102.02	Achat de livres	5 944.10		6 000.00		6 661.50	
3111.00	Achat de mobilier et machines de bureau	482.50		1 000.00		91.65	
3111.01 ?	Achat de matériel informatique et de logiciels	1 838.00		1 000.00		2 052.50	
3163.03	Location de livres	770.00		800.00		770.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	997.40		500.00		595.90	
3193.00	Cotisations diverses	350.00		400.00		350.00	
4352.00	Vente d'imprimés et livres		26.00		0.00		0.00
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>29 002.50</b>	<b>0.00</b>	<b>33 100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>26 506.60</b>	<b>0.00</b>
<b>160</b>	<b>TOURISME ET SDA</b>	<b>18 099.60</b>	<b>0.00</b>	<b>22 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16 528.90</b>	<b>0.00</b>
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		0.00	
3102.01	Publications et brochures touristiques	1 756.60		2 000.00		236.90	
3653.03 ?	Office du Tourisme d'Aubonne et SDA	5 000.00		8 000.00		5 000.00	
3653.04 ?	Office du tourisme régional	11 343.00		11 500.00		11 292.00	
<b>161</b>	<b>POINT "I" PLACE DE LA GARE</b>	<b>10 902.90</b>	<b>0.00</b>	<b>11 100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>9 977.70</b>	<b>0.00</b>
3012.00 ?	Traitement du personnel occasionnel	10 325.15		8 200.00		8 602.20	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	489.70		800.00		812.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	88.05		100.00		73.50	
3141.00	Entretien du bâtiment	0.00		1 000.00		490.00	
3171.00	Frais de réceptions	0.00		1 000.00		0.00	
4359.00	Ventes et prestations de services		0.00		500.00		0.00



### **152 BIBLIOTHEQUE JEUNESSE**

#### **3111.01 Achat de logiciels**

Dépassement lié aux frais uniques de mise en service de la bibliothèque en ligne et de son hébergement.

### **160 TOURISME ET SDA**

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

Subvention SDA.

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

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

### **161 POINT « I » PLACE DE LA GARE**

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

Augmentation liée à la prolongation de l'ouverture du Point I jusqu'à fin octobre.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	449 461.17	198 075.80	469 700.00	171 500.00	462 409.08	106 451.05
<b>170</b>	<b>PISCINE</b>	<b>368 710.12</b>	<b>198 075.80</b>	<b>362 200.00</b>	<b>171 500.00</b>	<b>374 663.78</b>	<b>106 451.05</b>
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	144 569.75		141 000.00		137 836.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	13 585.50		12 000.00		12 857.25	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	10 884.55		12 000.00		9 210.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4 515.30		6 000.00		4 932.45	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	544.00		500.00		688.30	
3091.00	Frais de formation professionnelle	200.00		1 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et frais bureau	2 098.30		2 000.00		1 217.05	
3102.00	Frais d'annonces	457.75		700.00		501.90	
3114.00	Achat de machines, matériel d'exploitation et entretien	3 162.30		10 000.00		8 408.95	
3121.00	? Achat et consommation d'eau	29 997.05		18 000.00		21 603.65	
3122.00	? Achat et consommation de gaz	11 321.80		16 000.00		26 425.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	19 389.55		19 000.00		17 880.95	
3133.00	Produits de nettoyage et divers	2 245.65		1 000.00		2 175.20	
3133.01	Fournitures pour traitements de l'eau	20 531.85		20 000.00		14 476.75	
3137.00	Achat accessoires de bains pour la revente	5 390.90		4 000.00		3 857.95	
3141.00	? Entretien bâtiments et bassins	35 450.15		43 000.00		51 433.15	
3141.01	? Nettoyages effectués par une entreprise	11 839.45		0.00		0.00	
3145.00	Entretien des extérieurs	15 265.70		17 000.00		12 019.05	
3154.00	Entretien machines-matériel	15 999.55		18 000.00		9 888.15	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 732.30		1 500.00		1 951.05	
3183.00	Frais bancaires/postaux encaissement cartes	1 104.80		600.00		760.03	
3186.00	Primes d'assurances	2 192.20		2 200.00		2 071.50	
3189.00	? Prestations exécutées par des tiers	4 079.32		1 600.00		7 744.35	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	505.05		500.00		505.05	
3191.01	TVA due pour exploitation piscine	6 247.35		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 aux fonds de rénovation des bâtiments	3 600.00		3 600.00		3 600.00	
3901.44	Imputation interne service des jardins	1 800.00		1 000.00		3 000.00	
4271.00	Location buvette		4 800.00		5 000.00		4 800.00
4359.01	Vente d'accessoires de bains		8 357.76		5 000.00		3 712.25
4362.01	Remboursement frais accessoires buvette		11 200.00		11 500.00		11 200.00
4392.00	? Abonnements et entrées		173 718.04		150 000.00		86 738.80



---

<b>170</b>	<b>PISCINE</b>
<b>3121.00</b>	<b>Achat et consommation d'eau</b> En raison des fortes chaleurs, il a été nécessaire de renouveler l'eau plus régulièrement pour gérer la chlorification.
<b>3122.00</b>	<b>Achat et consommation de gaz</b> Contrairement à 2021, l'été a été particulièrement chaud.
<b>3141.00</b>	<b>Entretien des bâtiments-bassins</b> L'entretien a été réduit au strict nécessaire en raison de projet de rénovation complète du site.
<b>3141.01</b>	<b>Nettoyages effectués par une entreprise</b> Externalisation de l'entretien des sanitaires.
<b>3189.00</b>	<b>Prestations exécutées par des tiers</b> Abonnement système de surveillance et service de sécurité.
<b>4392.00</b>	<b>Abonnements et entrées</b> Les conditions météorologiques particulièrement bonnes ont permis des recettes au-dessus de la moyenne habituelle. La comparaison avec 2021 n'est pas possible en raison des conditions exceptionnelles mises en place pour les mesures covid.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>171</b>	<b>TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS</b>	<b>80 751.05</b>	<b>0.00</b>	<b>107 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>87 745.30</b>	<b>0.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	7 269.30		10 000.00		5 436.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	241.70		300.00		241.70	
3141.00	Entretien des bâtiments	0.00		0.00		690.00	
3145.00	Entretien & aménagement	30 042.50		47 000.00		48 142.10	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	166.65		200.00		166.65	
3653.02 ?	Subventions sportives	43 030.90		50 000.00		33 068.25	
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE</b>	<b>286 281.65</b>	<b>30 166.35</b>	<b>312 000.00</b>	<b>32 200.00</b>	<b>236 861.40</b>	<b>28 456.35</b>
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE</b>	<b>286 281.65</b>	<b>30 166.35</b>	<b>312 000.00</b>	<b>32 200.00</b>	<b>236 861.40</b>	<b>28 456.35</b>
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	1 500.00		1 000.00		1 480.00	
3060.00 ?	Indemnités et remboursements de frais	571.60		0.00		0.00	
3188.20	Frais de transports (Mobility)	12 224.60		15 000.00		15 161.45	
3188.21	Frais de mobilité douce	22 561.40		23 000.00		0.00	
3517.00 ?	Participation aux déficits des transports publics	193 480.05		218 000.00		164 487.20	
3527.00	Participation au bus pyjama	27 944.00		27 000.00		27 732.75	
3657.00	Abonnements CFF	28 000.00		28 000.00		28 000.00	
4359.02	Vente abonnements CFF		24 784.00		27 000.00		23 182.00
4527.00	Participation autres communes au bus pyjama		5 382.35		5 200.00		5 274.35
<b>19</b>	<b>SERVICE DE L'INFORMATIQUE</b>	<b>245 791.75</b>	<b>47 300.00</b>	<b>221 000.00</b>	<b>44 000.00</b>	<b>240 832.35</b>	<b>10 800.00</b>
<b>190</b>	<b>INFORMATIQUE</b>	<b>245 791.75</b>	<b>47 300.00</b>	<b>221 000.00</b>	<b>44 000.00</b>	<b>240 832.35</b>	<b>10 800.00</b>
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	254.20		0.00		0.00	
3111.00	Achat mobilier-matériel-machines	12 916.05		15 000.00		9 864.15	
3111.01	Achat de logiciels	882.40		2 000.00		15 097.00	
3151.01 ?	Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques	110 808.35		78 000.00		55 756.45	
3185.01	Honoraires et prestations de services	100 930.75		106 000.00		140 114.75	
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		6 800.00		7 000.00		5 800.00
4801.00	Prélèvement sur fonds de réserve		0.00		32 000.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		35 500.00		0.00		0.00
4902.46	Imputation interne service égouts-épuration		5 000.00		5 000.00		5 000.00





### 171 TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS

#### 3653.02 Subventions sportives

Tennis	Fr.	9'400.00	Gym	Fr.	4'750.00
FC Chêne	Fr.	13'000.00	Pétanque Montherod (2021/2022)	Fr.	1'600.00
Sté de tir Montherod-Pizy	Fr.	1'200.00	Triathlon (en nature)	Fr.	5'402.90
Rolle natation	Fr.	1'650.00	Run mate (en nature)	Fr.	727.70
Dons divers clubs et manifestations sportives	Fr.	5'300.30			

### 180 TRANSPORTS PUBLICS

#### 3060.00 Indemnités et remboursements de frais

Jetons de présence commission mobilité.

#### 3517.00 Participation aux déficits des transports publics

Les effets du coronavirus sont visibles depuis cet exercice dans la facture. Néanmoins, les effets sont plus bas que prévus, en raison notamment du décret du Canton qui a renoncé à faire participer les communes aux subventions supplémentaires allouées aux entreprises de transport pour les années 2020 et 2021.

### 190 INFORMATIQUE

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

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

La sécurité informatique est restée et restera un sujet important. A cet effet, une mesure importante réalisée en 2022 a été la migration vers Microsoft Exchange online (M365).

Le dépassement de ce compte s'explique également par la création du nouveau site internet et du guichet virtuel pour Fr. 35'500.—montants prélevés au fonds de réserve de la fusion comme prévu.

## 2 - FINANCES

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>*** FINANCES ***</b>	<b>7 819 395.21</b>	<b>26 263 334.61</b>	<b>6 717 800.00</b>	<b>23 844 000.00</b>	<b>8 726 385.29</b>	<b>30 289 917.61</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE</b>	<b>575 131.10</b>	<b>116 392.50</b>	<b>556 300.00</b>	<b>103 000.00</b>	<b>531 641.65</b>	<b>96 265.65</b>
<b>200</b>	<b>COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE</b>	<b>575 131.10</b>	<b>116 392.50</b>	<b>556 300.00</b>	<b>103 000.00</b>	<b>531 641.65</b>	<b>96 265.65</b>
3011.00 ?	Traitements bourse communale	430 928.80		406 000.00		389 158.90	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	37 139.15		38 500.00		36 591.85	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	65 778.70		66 500.00		64 922.50	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	7 901.40		7 500.00		7 021.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	995.40		2 000.00		836.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	11 701.15		14 000.00		11 993.05	
3111.00	Achat mobilier et matériel de bureau	2 715.40		2 000.00		407.95	
3163.02	Leasings	5 004.80		4 800.00		4 769.80	
3185.01	Honoraires prestataires de services	12 966.30		15 000.00		15 939.60	
4356.00	Facturation de services à des tiers		45 392.50		52 000.00		54 640.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		625.65
4901.11	Imputations internes avec formations		30 000.00		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 e		3 000.00		3 000.00		3 000.00
4901.45	Imputations internes avec déchets		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4901.46	Imputations internes avec égouts/épuration		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4901.57	Imputations internes avec parking Poyet		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4901.61	Imputations internes avec service Sécurité publique		15 000.00		15 000.00		15 000.00
4901.83	Imputations internes avec service du Gaz		3 000.00		3 000.00		3 000.00
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>499 499.34</b>	<b>24 751 293.69</b>	<b>453 000.00</b>	<b>22 261 000.00</b>	<b>653 926.31</b>	<b>28 787 489.27</b>
<b>210</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>499 499.34</b>	<b>24 751 293.69</b>	<b>453 000.00</b>	<b>22 261 000.00</b>	<b>653 926.31</b>	<b>28 787 489.27</b>
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	3 974.25		5 000.00		4 030.30	
3187.00	Emoluments frais de perception et taxations	106 891.83		115 000.00		118 008.15	
3212.00	Intérêts bonifiés sur impôts	855.60		3 000.00		3 771.70	
3301.00 ?	Défalcations d'impôts	168 666.81		100 000.00		313 202.91	
3809.03 ?	Attrib. à d'autres fonds de réserve et de renouvellement	80 000.00		80 000.00		72 500.00	
3819.00 ?	Attrib. fonds de réserve "Energies renouvelables"	139 110.85		150 000.00		142 413.25	



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

#### **3011.00 Traitements bourse communale**

Dépassement lié au départ de l'adjointe du service après 30 années de service ! Des indemnités de départ ont été versées (vacances et heures), mais surtout la Municipalité a décidé d'anticiper l'engagement de la remplaçante de deux mois afin d'avoir une transition plus douce surtout en période de fin d'année.

### **210 IMPOTS**

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

Montant un peu plus important que d'ordinaire, notamment en raison de la liquidation d'une faillite d'un contribuable. A noter que ce poste est déduit du rendement qui est pris en compte pour notre participation à la facture sociale.

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

PM 1/21 – Aménagement mobilité douce – Attribution de 1/3 de l'émolument de l'usage du sol comme prévu dans les conclusions du préavis.

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

Selon le préavis municipal N° 4/08, adopté par le Conseil communal le 28.10.2008, les 2/3 de la taxe de 0,7 ct/kWh pour l'usage du sol (voir compte 210.4342.05) sont reversés dans ce fonds de réserve qui vise à promouvoir et à subventionner les projets liés aux énergies renouvelables. L'attribution se fait jusqu'au plafonnement défini dans le règlement et est fixé à Fr. 500'000.00.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>210</b>	<b>IMPOTS (suite)</b>						
4001.00	Impôt sur le revenu et prestations en capital		10 694 561.87		9 700 000.00		10 262 114.06
4002.00	Impôt sur la fortune		1 808 817.53		1 500 000.00		1 587 644.92
4003.00	Impôt à la source		318 744.97		580 000.00		355 439.33
4004.00	Impôt sur la dépense		193 473.85		290 000.00		213 869.35
4011.00	? Impôt sur le bénéfice des personnes morales		4 060 143.34		5 900 000.00		10 700 136.55
4012.00	? Impôt sur le capital des personnes morales		2 271 901.15		280 000.00		237 262.60
4013.00	? Impôt complémentaire sur immeubles		-164 194.90		160 000.00		133 262.20
4020.00	Impôt foncier		1 146 763.26		1 150 000.00		1 109 072.37
4040.00	? Droits de mutations		1 665 237.90		300 000.00		346 638.60
4050.00	Droits de successions et donations		23 610.40		100 000.00		889 968.10
4061.00	Impôt sur les chiens		30 400.00		30 000.00		30 040.00
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		11 391.79		15 000.00		13 340.06
4101.00	Emoluments de surveillance établissements publics		19 177.85		16 000.00		19 763.90
4221.01	Intérêts compensatoires ACI		1 395.76		5 000.00		10 447.86
4221.02	Intérêts retard ACI		119 445.35		100 000.00		229 368.06
4342.05	Emolument pour l'usage du sol		240 083.80		230 000.00		217 588.00
4362.00	Remboursement intérêts retard et frais de rappels		2 293.09		5 000.00		3 480.29
4411.00	? Part s/impôt sur les gains immobiliers		894 114.85		200 000.00		227 086.80
4411.01	? Rétrocession impôt sur les frontaliers		752 200.65		1 000 000.00		962 173.15
4518.00	Participations cantonales diverses		661 731.18		600 000.00		1 238 793.07
4809.02	Prélèvements sur fonds réservés pour créances irrécouvrables				100 000.00		0.00
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>5 734 764.77</b>	<b>1 455 648.42</b>	<b>5 708 500.00</b>	<b>1 480 000.00</b>	<b>6 540 817.33</b>	<b>1 406 162.69</b>
<b>220</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>5 734 764.77</b>	<b>1 455 648.42</b>	<b>5 708 500.00</b>	<b>1 480 000.00</b>	<b>6 540 817.33</b>	<b>1 406 162.69</b>
3183.00	? Frais bancaires		25 858.05		13 000.00		24 761.37
3183.01	Frais de courtage pour emprunts		8 608.35		5 000.00		1 419.45
3210.00	? Intérêts dettes à court terme		26 805.52		0.00		7 164.21
3223.00	Intérêts dettes à moyen et long terme		0.00		10 000.00		0.00
3521.00	? Contribution au fonds de péréquation financière		5 673 286.00		5 680 000.00		6 507 233.00
3809.00	Attribution au fonds de réserve		206.85		500.00		239.30
4221.00	Revenus capitaux du patrimoine financier		170 746.47		200 000.00		180 961.44
4241.00	Gains comptables sur papiers-valeurs patrimoine financier		3 000.00		0.00		0.00
4520.00	Recettes du fonds de péréquation		1 282 286.00		1 230 000.00		1 212 621.00
4520.01	Remboursement part dépenses thématiques		0.00		50 000.00		12 160.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		-384.05		0.00		420.25



<b>210 IMPOTS (suite)</b>	
<b>4011.00</b>	<b>Impôt sur le bénéfice</b> Rendement global des personnes morales (bénéfice et capital) dans les prévisions. Une partie du bénéfice d'un contribuable a été basculé dans le capital, ce qui explique l'écart entre les deux types d'impôts et les prévisions.
<b>4012.00</b>	<b>Impôt sur le capital des personnes morales</b>
<b>4013.00</b>	<b>Impôt complémentaire sur immeubles</b> Il s'agit d'un impôt complémentaire à l'impôt foncier qui s'applique aux immeubles appartenant aux personnes morales et qui ne sont pas occupés par celles-ci. Une demande ultérieure de dégrèvement peut être faite si ces conditions ne sont plus remplies. En l'occurrence, un changement de situation d'un bâtiment important explique le rendement négatif (plus dans le rendement 2022 et remboursement de 2021) :
<b>4040.00</b>	<b>Droits de mutations</b> Rendements exceptionnels et surtout imprévisibles. Pour rappel, ce montant repart (avec l'impôt sur les successions, donations et les gains immobiliers pour 50% et les frontaliers pour 30% à la 1 <sup>ère</sup> couche de la cohésion sociale).
<b>4411.01</b>	<b>Impôt sur les frontaliers</b> Il s'agit de la part sur l'impôt 2021 des frontaliers. Notre point d'impôt très élevé l'exercice précédent péjore ce rendement vu qu'il sert de diviseur dans le calcul de répartition.
<b>4411.00</b>	<b>Part sur les gains immobiliers</b>
<b>220 SERVICE FINANCIER</b>	
<b>3183.00</b>	<b>Frais bancaires et postaux</b> Augmentation du trafic de paiements par cartes et en ligne via le guichet virtuel. Les frais de conseil sur les comptes de dépôt ont été revus en 2022 et devraient être plus bas dès 2023.
<b>3210.00</b>	<b>Intérêts des dettes à court terme</b> Intérêts sur les avoirs sur les comptes (jusqu'au mois d'octobre 2022)
<b>3521.00</b>	<b>Contribution au fonds de péréquation financière</b> Contribution fixée en nombre de point d'impôt écrêté (estimation à 18.80 points). Le compte est constitué comme suit :
<b>Total comptabilisé pour 2022 Fr. 5'715'846.00</b>	
<b>Total comptabilisé pour 2021 - Fr. 42'560.00</b>	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	1 000 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00	0.00
<b>230</b>	<b>AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES</b>	<b>1 000 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 000 000.00</b>	<b>0.00</b>
3801.00	Attributions fonds de renouvel. machines, matériel	0.00		0.00		0.00	
3809.00 ?	Attributions à d'autres fonds de réserve	1 000 000.00		0.00		1 000 000.00	



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

Au vu du résultat réalisé sur cet exercice, la Municipalité a pris la décision d'effectuer une attribution supplémentaire afin de soutenir l'entretien de nos bâtiments communaux sur l'aspect énergétique. De gros efforts doivent être entrepris et la Municipalité souhaite ainsi donner un signal et une impulsion sur ce sujet.

Cette opération influence le résultat de l'année mais pas la marge d'autofinancement qui demeure l'indicateur principal à nos yeux du résultat d'un exercice.

### 3 - DOMAINES ET BATIMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>***DOMAINES ET BATIMENTS***</b>	<b>4 741 328.96</b>	<b>3 740 834.73</b>	<b>4 672 550.00</b>	<b>3 716 500.00</b>	<b>5 112 117.16</b>	<b>4 237 695.54</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS ET COURS D'EAU</b>	<b>31 107.60</b>	<b>27 492.90</b>	<b>42 100.00</b>	<b>27 000.00</b>	<b>77 959.05</b>	<b>26 590.85</b>
<b>310</b>	<b>TERRAINS ET COURS D'EAU</b>	<b>31 107.60</b>	<b>27 492.90</b>	<b>42 100.00</b>	<b>27 000.00</b>	<b>77 959.05</b>	<b>26 590.85</b>
3145.00	Entretien Piste Vita	2 438.10		11 000.00		14 601.15	
3145.01	Entretien terrains divers	570.85		8 000.00		0.00	
3147.00 ?	Entretien des cours d'eau	18 071.10		13 000.00		45 196.35	
3162.00	Redevances d'utiliastion et droit de superficie	0.00		0.00		8 134.00	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	27.55		100.00		27.55	
3901.43	Imputations internes entretien par service voirie	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
4232.00	Loyers et fermages		26 690.85		27 000.00		26 590.85
4516.00 ?	Participations du canton		802.05		0.00		0.00
<b>32</b>	<b>FORETS ET PATURAGES</b>	<b>212 317.40</b>	<b>32 150.20</b>	<b>291 100.00</b>	<b>27 500.00</b>	<b>149 880.50</b>	<b>21 857.35</b>
<b>320</b>	<b>FORETS</b>	<b>51 451.30</b>	<b>2 160.75</b>	<b>104 000.00</b>	<b>2 000.00</b>	<b>43 257.65</b>	<b>2 014.70</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	558.70		500.00		89.00	
3145.00	Entretien de l'écrin de verdure	4 157.75		15 000.00		2 326.55	
3146.01	Exploitation forêts plaine	7 964.65		16 500.00		8 812.75	
3185.00 ?	Frais d'études	5 492.70		0.00		0.00	
3193.00	Cotisations diverses	6 813.00		12 000.00		7 035.00	
3526.00 ?	Participation Groupement forestier "La Saubrette"	26 464.50		60 000.00		24 994.35	
4518.00	Subventions cantonales diverses		2 160.75		2 000.00		2 014.70
<b>321</b>	<b>PATURAGES</b>	<b>160 866.10</b>	<b>29 989.45</b>	<b>187 100.00</b>	<b>25 500.00</b>	<b>106 622.85</b>	<b>19 842.65</b>
3141.00 ?	Entretien des bâtiments, chalets, maisons forestières	42 041.95		20 000.00		30 345.20	
3142.00	Entretien du réseau routier et chemins	0.00		4 000.00		0.00	
3144.00	Entretien réseaux eau et citernes	2 986.30		11 500.00		812.60	
3145.00	Entretien des zones de loisirs (Sapin à Siméon)	850.00		1 000.00		0.00	
3146.00	Entretien des forêts, alpages, vignes (Fontaine Valier)	0.00		1 000.00		0.00	
3146.02	Entretien pâturages et murets	6 630.25		9 000.00		2 454.35	
3146.05 ?	Entretien des murets en pierres sèches	29 397.75		20 000.00		13 378.40	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	343.30		1 000.00		317.10	
3185.00 ?	Frais d'études	7 278.60		0.00		0.00	





### 310 TERRAINS ET COURS D'EAU

#### 3147.00 Entretien des cours d'eau

Solde brise-pression de l'évacuation du ruisseau du Chemin des Philosophes du Haut.

#### 4516.00 Participation du Canton

Syndicat AF du Vignoble d'Aubonne : Restitution des subventions AF.

### 320 FORETS

#### 3185.00 Frais d'études

Honoraires pour la révision du Plan de classement des arbres de Montherod.

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

Ce poste comprend les acomptes pour la participation aux postes des gardes. Il n'y a pas eu d'acompte en 2022 pour la participation aux travaux car il y a un solde au bilan du Groupement en faveur de la commune (Fr. 121'847 au 31.12.2021).

### 321 PATURAGES

#### 3141.00 Entretien des bâtiments, chalets, maisons forestières

Suite aux changements de bergers qui interviendront ce printemps 2023, nous avons procédé à la réfection des peintures du Pré de Rolle et du Pré d'Aubonne. Nous avons profité du changement pour racheter du matériel payé les locataires.

#### 3146.05 Entretien des murets en pierres sèches

4363.00

#### Remboursements d'assurances suite dégâts

Entretien annuel Fr. 19'618.65

Réfection suite accidents circulation Fr. 9'779.10

*Montants refacturés aux assurances*

#### 3185.00 Frais d'études

Honoraires pour analyse hydrogéologique de ressource sur la parcelle de la Fontaine Valier.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>321</b>	<b>PATURAGES (suite)</b>						
3186.00	Primes d'assurances et divers	3 737.95		4 000.00		3 715.20	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments	0.00		70 000.00		0.00	
3803.00	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	5 600.00		5 600.00		5 600.00	
3901.43	Imputations internes avec service de voirie	50 000.00		40 000.00		50 000.00	
3901.44	Imputations internes avec service des jardins	12 000.00		0.00		0.00	
4232.00	Loyers et fermages		15 220.00		18 000.00		17 440.00
4362.00	Remboursements de frais		40.30		500.00		14.10
4363.00 ?	Remboursements d'assurances pour dégâts		9 779.15		0.00		0.00
4518.01	Subventions pour réfection murets en pierres sèches		4 950.00		7 000.00		2 388.55
<b>33</b>	<b>VIGNES</b>	<b>23 558.50</b>	<b>43 056.65</b>	<b>25 700.00</b>	<b>45 000.00</b>	<b>24 047.05</b>	<b>46 742.80</b>
<b>330</b>	<b>VIGNES (Exploitation)</b>	<b>23 558.50</b>	<b>43 056.65</b>	<b>25 700.00</b>	<b>45 000.00</b>	<b>24 047.05</b>	<b>46 742.80</b>
3109.00	Frais administratifs	3 993.15		5 000.00		706.10	
3121.00	Achat et consommation d'eau	522.75		200.00		329.65	
3137.01	Achat de produits viticoles destinés à la revente	19 000.00		20 000.00		23 000.00	
3146.03	Entretien des vignes	0.00		500.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	42.60		0.00		11.30	
4355.03	Vente de la réserve communale et des produits dérivés		25 514.00		25 000.00		29 402.00
4355.04	Ristournes sur vente récolte des vignes communales		17 542.65		20 000.00		17 340.80
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>4 474 345.46</b>	<b>3 638 134.98</b>	<b>4 313 650.00</b>	<b>3 617 000.00</b>	<b>4 860 230.56</b>	<b>4 142 504.54</b>
<b>350</b>	<b>BATIMENTS DIVERS</b>	<b>426 689.65</b>	<b>164 947.30</b>	<b>342 150.00</b>	<b>69 700.00</b>	<b>312 424.80</b>	<b>66 290.00</b>
<b>5001</b>	<b>BATIMENTS DIVERS</b>	<b>64 062.20</b>	<b>600.00</b>	<b>49 000.00</b>	<b>600.00</b>	<b>38 306.20</b>	<b>1 960.00</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		200.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	463.25		200.00		164.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	886.20		1 500.00		1 707.20	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	536.75		0.00		181.00	
3133.00	Achat produits de nettoyage	804.05		1 300.00		692.80	
3141.00	Entretien (WC publics et divers)	631.80		3 000.00		1 699.00	
3141.01	Nettoyages par entreprises	6 723.60		7 000.00		6 723.60	
3151.01 ?	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	16 381.15		6 000.00		5 988.10	
3155.00	Entretien des véhicules	0.00		1 500.00		508.20	
3185.00 ?	Honoraires et prestations de services	16 165.70		0.00		0.00	



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

#### **3312.00 Amortissements des bâtiments**

Préavis Pré de Rolle et Pré d'Aubonne : Amortissements reportés en attendant les décomptes finaux des subventions en 2023.

### **330 VIGNES**

Pas de remarque particulière

### **350 BATIMENTS DIVERS**

#### **5001 BATIMENTS DIVERS**

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

Mise en place d'un nouveau logiciel de gestion des bâtiments.

Hébergement/Licence	Fr.	7'108.20	Installation et licence module location salles	Fr.	3'284.85
---------------------	-----	----------	--	-----	----------

Abonnement Energo (résilié au 31.10.2022)	Fr.	5'988.10			
---	-----	----------	--	--	--

##### **3185.00 Honoraires et prestations de services**

Etablissement de plans d'évacuation et d'occupation des différents bâtiments communaux.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5001</b>	<b>BATIMENTS DIVERS (suite)</b>						
3186.00	Assurances incendie bâtiments et mobilier	15 794.20		16 500.00		16 137.15	
3191.00	Taxe d'épuration	18.10		100.00		18.10	
3192.00	Taxes sur véhicules	757.40		800.00		686.60	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	600.00		600.00		600.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Hôtel-de-Ville	1 100.00		5 600.00		0.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	3 200.00		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
<b>5002</b>	<b>BATIMENT HERMANJAT</b>	<b>46 601.10</b>	<b>5 650.00</b>	<b>51 900.00</b>	<b>4 800.00</b>	<b>45 724.10</b>	<b>2 930.00</b>
3011.03	Traitements des piquets	850.00		200.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	185.25		200.00		82.20	
3122.00	Achat et consommation de gaz	4 089.15		4 000.00		3 637.85	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	597.70		800.00		608.40	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	603.20		1 300.00		1 109.40	
3141.00	Entretien du bâtiment	17 190.70		17 000.00		14 395.30	
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	1 436.70		1 300.00		1 029.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	537.20		600.00		550.05	
3191.00	Taxe d'épuration	311.20		400.00		311.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Pl. Marché	14 600.00		16 800.00		16 800.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	4 700.00		7 800.00		5 700.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		3 850.00		3 000.00		1 130.00
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		1 800.00		1 800.00		1 800.00
<b>5003</b>	<b>BATIMENT CLOS D'EQUARISSAGE</b>	<b>3 083.05</b>	<b>1 630.00</b>	<b>5 000.00</b>	<b>1 600.00</b>	<b>2 933.05</b>	<b>1 630.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	41.00		100.00		46.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	633.30		2 500.00		608.50	
3186.00	Primes d'assurances et divers	851.00		800.00		720.65	
3191.00	Taxe d'épuration	57.75		100.00		57.75	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1 630.00		1 600.00		1 630.00



## COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2022

---

**5002**      **BATIMENT HERMANJAT**

Pas de remarque particulière

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

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5004</b>	<b>CINEMAREX</b>	<b>10 948.40</b>	<b>1 200.00</b>	<b>10 600.00</b>	<b>1 200.00</b>	<b>12 883.95</b>	<b>1 200.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	46.15		100.00		43.60	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3 129.70		2 500.00		2 248.95	
3141.00	Entretien du bâtiment	3 068.25		3 000.00		5 806.25	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1 753.10		2 000.00		1 833.95	
3191.00	Taxe d'épuration	451.20		500.00		451.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1 200.00		1 200.00		1 200.00
<b>5005</b>	<b>STAND DE TIR</b>	<b>4 306.60</b>	<b>0.00</b>	<b>5 100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8 957.30</b>	<b>0.00</b>
3141.00	Entretien	4 179.40		5 000.00		8 824.25	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	127.20		100.00		133.05	
<b>5006</b>	<b>CURE D'EN BAS (JARDIN D'ENFANTS)</b>	<b>3 097.80</b>	<b>2 100.00</b>	<b>2 800.00</b>	<b>2 100.00</b>	<b>2 124.30</b>	<b>2 100.00</b>
3123.00	Achat et consommation d'électricité	211.65		300.00		207.20	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	967.75		1 000.00		867.20	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	1 918.40		1 500.00		1 049.90	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2 100.00		2 100.00		2 100.00
<b>5007</b>	<b>GARE DES BUS</b>	<b>39 278.23</b>	<b>0.00</b>	<b>44 900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>46 813.45</b>	<b>0.00</b>
3011.00	Traitements du personnel	149.25		0.00		5 786.40	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		356.25	
3121.00	Achat et consommation d'eau	284.40		300.00		253.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	13 906.90		13 000.00		14 195.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	4 488.23		11 000.00		16 941.30	
3186.00	Prime d'assurances RC et divers	868.45		1 000.00		899.90	
3191.00	Taxe d'épuration	681.00		700.00		681.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 200.00		2 200.00		2 200.00	
3901.52	Imputations frais personnel avec Maison-de-Ville	4 500.00		5 600.00		3 400.00	
3901.56	Imputations frais personnel avec Château	12 200.00		11 100.00		2 100.00	
<b>5505</b>	<b>SALLE DE L'ESPLANADE</b>	<b>60 377.75</b>	<b>14 080.00</b>	<b>65 600.00</b>	<b>12 000.00</b>	<b>60 555.25</b>	<b>12 530.00</b>
3011.03	Traitements des piquets	1 600.00		2 000.00		750.00	
3113.00	Achat de mobilier et matériel	799.00		1 000.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	8 359.60		13 000.00		14 065.40	



---

**5004 CINEMA REX**

Pas de remarque particulière.

**5005 STAND DE TIR**

Pas de remarque particulière.

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

**3141.00 Entretien du bâtiment**

Léger dépassement lié à la pose fermeture de sécurité sur une porte.

**5007 GARE DES BUS**

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5505</b>	<b>SALLE DE L'ESPLANADE (suite)</b>						
3133.00	Achat de produits de nettoyages	2 406.85		2 000.00		0.00	
3141.00 ?	Entretien des bâtiments	13 010.25		5 300.00		4 523.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	5 466.55		6 300.00		4 881.35	
3191.00	Taxe d'épuration	835.50		900.00		835.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	6 500.00		6 500.00		6 500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	21 400.00		28 600.00		29 000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		4 080.00		2 000.00		2 530.00
4909.55	Imputation interne avec Restaurant de l'Esplanade		10 000.00		10 000.00		10 000.00
<b>5506</b>	<b>PAVILLON DU CHENE</b>	<b>7 090.05</b>	<b>600.00</b>	<b>13 100.00</b>	<b>300.00</b>	<b>10 382.75</b>	<b>600.00</b>
3011.01	Traitements des piquets	150.00		200.00		250.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	41.00		100.00		64.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 378.40		2 000.00		1 278.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	332.90		2 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	125.55		200.00		128.30	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	62.20		100.00		62.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	300.00		300.00		300.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	4 700.00		8 200.00		8 300.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		600.00		300.00		600.00
<b>6001</b>	<b>ANCIEN COLLEGE DE PIZY</b>	<b>13 388.45</b>	<b>17 550.00</b>	<b>13 400.00</b>	<b>17 500.00</b>	<b>18 833.80</b>	<b>17 500.00</b>
3011.00	Traitements conciergerie	447.25		500.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.65		100.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	326.20		0.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	359.40		400.00		356.40	
3124.00	Achat et consommation de mazout	4 497.95		4 000.00		5 794.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	4 070.05		6 000.00		10 589.05	
3185.03	Frais de gérance immobilière	655.90		700.00		655.90	
3186.00	Primes d'assurances	431.05		700.00		438.30	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	1 600.00		0.00		0.00	
4231.00	Loyers bâtiments du patrimoine financier		17 400.00		17 400.00		17 400.00
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		150.00		100.00		100.00





---

**5505      SALLE DE L'ESPLANADE****3141.00      Entretien du bâtiment**

Dépassement lié à l'entretien de la toiture pour Fr. 7'036.60, notamment l'application d'une peinture plastifiée pour boucher les trous sur les ardoises.

**5506      PAVILLON DU CHENE**

Pas de remarque particulière.

**6001      ANCIEN COLLEGE DE PIZY**

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6502</b>	<b>SALLE COMMUNALE DE MONTHEROD</b>	<b>145 669.98</b>	<b>100 051.10</b>	<b>55 600.00</b>	<b>8 000.00</b>	<b>48 331.25</b>	<b>5 850.00</b>
3011.03	Traitements des piquets	500.00		0.00		0.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		180.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 099.85		800.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 186.50		3 500.00		897.80	
3124.00	Achat et consommation de mazout	6 985.40		3 000.00		2 604.85	
3133.00	Achat de produits de nettoyages	0.00		1 000.00		876.40	
3141.00	Entretien du bâtiment	19 842.00		21 200.00		6 186.00	
3151.01 ?	Entretien et maintenance matériel informatique	3 942.50		0.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	429.30		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	1 430.65		1 500.00		2 112.50	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	363.80		0.00		318.15	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2 838.88		2 800.00		3 855.55	
3312.00	Amortissements dépenses d'investissements	0.00		0.00		13 000.00	
3320.00 ?	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	90 451.10		0.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 800.00		1 800.00		1 800.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	14 800.00		20 000.00		16 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		4 600.00		3 000.00		1 350.00
4809.00 ?	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		90 451.10		0.00		0.00
4909.65	Imputation interne avec Auberge		5 000.00		5 000.00		4 500.00
<b>6503</b>	<b>BATIMENT ADMINISTRATIF MONTHEROD</b>	<b>28 786.04</b>	<b>21 486.20</b>	<b>25 150.00</b>	<b>21 600.00</b>	<b>16 579.40</b>	<b>19 990.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	74.50		50.00		82.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		400.00		26.95	
3124.00	Achat et consommation de mazout	6 985.40		4 000.00		2 604.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	1 155.65		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	1 463.71		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	1 430.65		2 000.00		1 210.25	
3191.00	Taxe d'épuration	250.95		0.00		509.05	
3312.00	Amortissements du patrimoine administratif	13 825.18		13 800.00		7 200.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3 600.00		3 600.00		3 600.00	
4231.00	Loyers du patrimoine financier		19 200.00		19 200.00		17 600.00
4362.00	Remboursements de frais		2 286.20		2 400.00		2 390.00

---

**6502** **SALLE COMMUNALE DE MONTHEROD****3151.01** **Entretien et maintenance matériel informatique**

Mise en place firewall et bornes wifi pour mise en lien avec Pré Baulan.

**3320.00** **Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif****4809.00** **Prélèvements sur d'autres fonds de réserves**

PM 03/19 – Réaménagement local de voirie et office. Amortissement par prélèvement au fonds de réserve pour investissements futurs.

**6503** **BATIMENT ADMINISTRATIF MONTHEROD****3185.03** **Frais de gérance immobilière**

Mise en gérance des bâtiments de Montherod avec locataires.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>351</b>	<b>BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS</b>	<b>595 519.10</b>	<b>854 603.70</b>	<b>541 850.00</b>	<b>891 900.00</b>	<b>693 400.70</b>	<b>1 014 939.05</b>
<b>5101</b>	<b>IMMEUBLE PLACE DU MARCHÉ 8</b>	<b>38 702.55</b>	<b>34 680.00</b>	<b>46 100.00</b>	<b>51 000.00</b>	<b>47 407.80</b>	<b>40 030.00</b>
3011.00	Traitements du personnel	179.10		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	1 150.45		1 200.00		491.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3 098.75		3 500.00		3 440.00	
3124.00	Chauffage	4 243.75		5 000.00		4 487.00	
3141.00	Entretien bâtiment	11 928.40		15 000.00		25 322.05	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	993.75		0.00		200.00	
3185.03	Frais de gérance immobilière	1 578.65		2 500.00		3 609.40	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1 429.70		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	Imputations internes frais personnel avec Château	10 600.00		13 900.00		2 600.00	
4231.00 ?	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		34 680.00		51 000.00		40 030.00
<b>5102</b>	<b>IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22</b>	<b>29 240.95</b>	<b>137 715.00</b>	<b>37 100.00</b>	<b>139 200.00</b>	<b>25 517.15</b>	<b>145 651.05</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	0.00		1 000.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	280.35		0.00		-125.35	
3141.00	Entretien du bâtiment	17 799.10		25 000.00		14 611.20	
3185.03	Frais de gérance immobilière	5 952.65		6 000.00		6 067.45	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 708.85		1 600.00		1 463.85	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3 500.00		3 500.00		3 500.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		136 755.00		138 000.00		142 280.00
4362.00	Remboursements de frais		960.00		1 200.00		880.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		2 491.05
<b>5103</b>	<b>IMMEUBLE RUE DE TREVELIN 18</b>	<b>113 685.00</b>	<b>135 855.15</b>	<b>97 100.00</b>	<b>148 000.00</b>	<b>91 036.20</b>	<b>150 370.20</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	867.15		500.00		-272.90	
3123.00 ?	Achat et consommation d'électricité	4 889.30		2 500.00		1 199.20	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	37 826.80		22 000.00		21 198.85	
3185.03	Frais de gérance immobilière	5 676.30		7 000.00		4 507.55	
3186.00	Primes d'assurances	1 825.45		2 500.00		1 803.50	
3303.00	Amortissements des terrains et bâtiments	58 600.00		58 600.00		58 600.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
4231.00 ?	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		133 461.00		148 000.00		150 133.45
4362.00	Remboursements de frais		2 394.15		0.00		236.75



### **351** *BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS*

#### **5101** *PLACE DU MARCHÉ 8*

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

Fin de la location des bureaux Bernard Nicod au 1<sup>er</sup> étage. Les locaux sont toujours à l'étude pour une nouvelle affectation.

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

Pas de remarque particulière.

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

##### **3123.00** **Achat et consommation d'électricité**

Electricité communs : Décompte final 2021 sur les comptes 2022 (décalage dans les comptes de gérance). Le décompte 2022 à recevoir après ce bouclage nous permettra d'évaluer la consommation par rapport à 2021 qui paraît plutôt élevée.

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

Dépassement notamment lié à la réfection d'un appartement suite à un changement de locataire pour Fr. 8'300.45. Pour le reste il s'agit d'entretien ordinaire. A noter que les frais refacturés aux locataires sur certains travaux sont dans le compte 4362.00.

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

Rendement inférieur aux prévisions en raison d'appartements vacants suite à des changements de locataires et de travaux à entreprendre. La situation est régularisée depuis fin octobre dernier.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5104</b>	<b>IMMEUBLES RUE DE L'INDUSTRIE 8-10-12</b>	<b>43 840.40</b>	<b>199 895.15</b>	<b>47 800.00</b>	<b>208 000.00</b>	<b>58 233.05</b>	<b>199 834.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 263.65		2 500.00		2 227.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	762.25		1 800.00		1 308.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	15 499.15		25 000.00		36 294.75	
3141.01 ?	Nettoyages effectués par une entreprise	8 132.85		0.00		0.00	
3185.03	Frais de gérance immobilière	8 218.10		8 500.00		8 444.70	
3186.00	Primes d'assurances	2 964.40		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		197 092.00		205 000.00		199 834.00
4362.00	Remboursements de frais		2 803.15		3 000.00		0.00
<b>5206</b>	<b>RESTAURANT DU LION D'OR</b>	<b>107 239.70</b>	<b>81 600.00</b>	<b>81 000.00</b>	<b>74 600.00</b>	<b>87 844.03</b>	<b>44 220.00</b>
3141.02 ?	Entretien du restaurant	69 317.55		50 000.00		61 601.70	
3161.00	Location chambres d'hôtel	24 000.00		24 000.00		19 000.00	
3185.00 ?	Frais d'études	7 507.65		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	232.70		200.00		603.10	
3191.00	Taxe d'épuration	227.85		300.00		227.85	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	5 953.95		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
<b>5505</b>	<b>RESTAURANT DE L'ESPLANADE</b>	<b>51 532.75</b>	<b>75 000.00</b>	<b>23 700.00</b>	<b>75 000.00</b>	<b>43 497.20</b>	<b>77 961.75</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	731.45		700.00		650.25	
3141.02 ?	Entretien des restaurants	38 059.45		12 000.00		32 846.95	
3185.01 ?	Honoraires prestataires de services	2 741.85		1 000.00		0.00	
3909.55	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 pour dégâts		0.00		0.00		2 961.75
<b>6502</b>	<b>AUBERGE DE MONTHEROD</b>	<b>83 279.36</b>	<b>65 025.90</b>	<b>103 050.00</b>	<b>73 800.00</b>	<b>63 196.86</b>	<b>59 390.05</b>
3111.00	Achat de mobilier, machines et matériel	0.00		13 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 099.85		800.00		1 617.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	4 522.65		1 800.00		3 420.30	



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

#### **3141.01 Nettoyages effectués par une entreprise**

La conciergerie précédemment dans le compte 3141.00 a été confiée à une entreprise suite à l'arrêt de l'ancien concierge titulaire.

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

#### **3141.02 Entretien du bâtiment**

Remplacement du lave-vaisselle	Fr.	12'000.00	Augmentation ventilation	Fr.	3'240.70
Refroidisseur de déchets	Fr.	5'740.40	Entretien courant et fonds rénovation	Fr.	48'336.45

#### **3185.00 Frais d'études**

Honoraires de conseil en gestion sur la valeur locative et vénale de l'établissement.

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

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

Remplacement four Combi Pro	Fr.	21'603.35	Réparations installations frigorifiques	Fr.	4'658.15
Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	11'797.95			

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

Honoraires de conseil en gestion sur la valeur locative de l'établissement.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6502</b>	<b>AUBERGE DE MONTHEROD (suite)</b>						
3124.00	Achat et consommation de mazout	6 985.35		3 000.00		2 604.90	
3141.02	Entretien des restaurants	32 986.67		53 250.00		23 233.80	
3185.00 ?	Frais d'études	2 543.25		0.00		0.00	
3185.03 ?	Frais de gérance immobilière	3 013.59		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	1 469.20		1 200.00		1 210.30	
3191.00	Taxe d'épuration	619.90		0.00		254.55	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2 838.90		2 800.00		3 855.56	
3303.00	Amortissements du patrimoine financier	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 200.00		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		55 169.15		62 800.00		49 269.05
4362.00	Remboursements de frais		9 856.75		11 000.00		10 121.00
<b>6501</b>	<b>ANCIEN COLLEGE MONTHEROD</b>	<b>127 998.39</b>	<b>124 832.50</b>	<b>106 000.00</b>	<b>122 300.00</b>	<b>276 668.41</b>	<b>297 482.00</b>
3113.00	Achat de mobilier et équipements	0.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 302.20		800.00		1 279.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	6 546.60		10 000.00		5 699.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	506.35		700.00		460.10	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyages	755.35		0.00		0.00	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	19 302.30		6 800.00		17 120.40	
3185.03 ?	Frais de gérance immobilière	6 224.99		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 455.15		1 500.00		1 486.40	
3191.00	Taxe d'épuration	605.45		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	80 000.00		80 000.00		245 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
3901.56	Imputations frais personnel avec Château	6 800.00		0.00		0.00	
4231.00	Loyers du patrimoine financier		11 400.00		11 500.00		11 400.00
4271.02	Locations UAPE-Garderies		99 480.00		100 000.00		99 480.00
4362.00	Remboursements de frais		10 800.00		10 800.00		6 602.00
4363.00 ?	Remboursements d'assurances pour dégâts		3 152.50		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de renouvellement		0.00		0.00		150 000.00
4819.00	Autres prélèvements au fonds spéciaux		0.00		0.00		30 000.00





### 6502 AUBERGE DE MONTHEROD

- 3185.00 Frais d'études**  
Honoraires de conseil en gestion sur la valeur locative de l'établissement.
- 3185.03 Frais de gérance immobilière**  
Mise en gérance des bâtiments de Montherod avec locataires.

### 6501 ANCIEN COLLEGE DE MONTHEROD

- 3141.00 Entretien du bâtiment**
- 4363.00 Remboursements d'assurances suite dégâts**  
Remplacement lino suite dégâts d'eau\* Fr. 4'152.50      Remplacement lave-vaisselle Fr. 5'085.85  
\*Montant remboursé par l'assurance (franchise déduite)      Entretien courant, divers et imprévus Fr. 10'063.95
- 3185.03 Frais de gérance immobilière**  
Mise en gérance des bâtiments de Montherod avec locataires.
- 3303.00 Amortissements du patrimoine financier**  
Préavis 5/12 – Réaménagement et agrandis. Fr. 50'000.00      Préavis N° 2/19 – Agrandissement/rénov. Fr. 30'000.00  
*Durée 11 ans dès 2014*      *Durée 11 ans dès 2019*

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTRATIFS &amp; D'EXPLOITATION</b>	<b>362 980.15</b>	<b>162 950.00</b>	<b>361 200.00</b>	<b>174 800.00</b>	<b>649 664.45</b>	<b>494 696.20</b>
<b>5201</b>	<b>HOTEL DE VILLE</b>	<b>209 558.70</b>	<b>80 800.00</b>	<b>179 800.00</b>	<b>72 800.00</b>	<b>371 080.40</b>	<b>285 466.10</b>
3011.00	Traitements conciergerie	89 564.10		88 000.00		87 594.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	8 408.70		8 300.00		8 275.30	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	13 186.20		14 000.00		13 918.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 652.10		1 800.00		1 618.15	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	360.00		500.00		360.00	
3111.00 ?	Achat de mobilier et machines de bureau	32 275.90		0.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	414.35		500.00		442.70	
3122.00	Achat et consommation de gaz	10 626.20		10 000.00		11 369.05	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	4 672.45		5 000.00		4 283.45	
3133.00	Achats produits et matériel de nettoyage	3 450.95		3 500.00		3 216.30	
3141.00	Entretien du bâtiment	26 421.05		25 000.00		10 321.80	
3141.01	Nettoyages par entreprise	4 833.10		7 700.00		4 833.10	
3186.00	Primes d'assurances et divers	2 133.45		2 400.00		1 822.10	
3191.00	Taxe d'épuration des eaux	760.15		800.00		760.15	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	0.00		0.00		211 466.10	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	6 300.00		7 800.00		6 300.00	
4809.00	Prélèvements sur fonds de réserve		0.00		0.00		211 466.10
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. divers		20 200.00		28 000.00		20 200.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. admin.		16 800.00		16 800.00		17 900.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		10 100.00		5 600.00		4 500.00
4901.57	Imputations internes frais personnel avec Parking Poyet		20 200.00		11 200.00		17 900.00
4901.58	Imputations internes frais personnel avec Temples		13 500.00		11 200.00		13 500.00
<b>5202</b>	<b>MAISON DE VILLE</b>	<b>63 734.65</b>	<b>650.00</b>	<b>67 400.00</b>	<b>500.00</b>	<b>64 698.15</b>	<b>650.00</b>
3011.03	Traitements des piquets	1 150.00		0.00		50.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	0.00		500.00		0.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 117.95		800.00		631.80	
3133.00	Fournitures produits de nettoyages	1 158.80		800.00		0.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	2 033.70		5 000.00		4 722.50	
3141.01	Nettoyages par entreprise	772.90		1 000.00		772.90	
3186.00	Prime d'assurances et divers	1 321.65		1 600.00		1 241.30	



# COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2022

---

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

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

**3111.00** **Achat de mobilier et machines de bureau**

Remplacement des fauteuils de la salle de Municipalité et des autres chaises de la salle.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5202</b>	<b>MAISON DE VILLE (suite)</b>						
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Hôtel-de-Ville	16 800.00		16 800.00		17 900.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	3 200.00		4 700.00		3 200.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		650.00		500.00		650.00
<b>5301</b>	<b>? ANCIEN LOCAL FEU (08.2022) ET VOIRIE</b>	<b>51 478.30</b>	<b>26 500.00</b>	<b>49 200.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>45 485.80</b>	<b>40 180.00</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 248.20		2 500.00		3 183.80	
3122.00	Achat et consommation de gaz	11 314.15		10 000.00		10 320.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	7 414.30		6 000.00		9 260.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	16 579.90		17 000.00		9 084.95	
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	2 010.00		1 600.00		1 985.10	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 337.75		1 500.00		1 377.30	
3191.00	Taxe d'épuration	1 374.00		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	Imputations internes frais personnel avec Chêne	5 700.00		6 600.00		6 400.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		26 500.00		20 000.00		40 180.00
<b>5303</b>	<b>? CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY</b>	<b>38 208.50</b>	<b>55 000.00</b>	<b>64 800.00</b>	<b>81 500.00</b>	<b>168 400.10</b>	<b>168 400.10</b>
3114.00	Achat mobilier, machines et équipements techniques	5 277.30		10 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	189.45		600.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	9 351.45		7 500.00		0.00	
3133.00	Achat et produits de nettoyage	3 390.30		5 000.00		0.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	0.00		7 000.00		0.00	
3145.00	Entretien des extérieurs	0.00		1 500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	0.00		3 200.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	20 000.00		30 000.00		0.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	0.00		0.00		168 400.10	
4271.00 ?	Loyers		55 000.00		81 500.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		168 400.10



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

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

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

### **5301 LOCAL FEU (jusqu'au 31.08.2022) ET VOIRIE**

L'aménagement de la partie local du feu a bien été réalisée avec certains compléments d'installations nécessaires et prévus au budget.

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

La caserne a pu être investie par le SDIS Etraz Région à fin août 2022. Les décomptes de construction avant l'obtention du solde de la subvention sont toujours en cours à ce stade.

#### **4271.00 Loyers**

Le budget prévoyait une location pour une entrée en exploitation du bâtiment le 1<sup>er</sup> juillet au lieu du 1<sup>er</sup> septembre.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>353</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES</b>	<b>2 927 170.86</b>	<b>2 293 672.65</b>	<b>2 900 200.00</b>	<b>2 312 500.00</b>	<b>3 019 490.45</b>	<b>2 367 376.50</b>
<b>5402</b>	<b>SALLE GYMNASIQUE PRE-BAULAN</b>	<b>383 087.70</b>	<b>305 249.00</b>	<b>387 700.00</b>	<b>306 500.00</b>	<b>394 693.60</b>	<b>322 712.65</b>
3011.00	Traitements conciergerie	51 800.40		49 000.00		51 792.35	
3011.03	Traitements des piquets	96.00		0.00		0.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		1 000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	4 783.05		4 600.00		4 778.50	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	7 702.20		8 200.00		8 129.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 756.95		2 300.00		2 075.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	3 017.50		8 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 616.70		2 000.00		1 500.00	
3122.00 ?	Achat et consommation de gaz	35 127.20		25 000.00		21 000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	11 459.65		10 000.00		9 927.40	
3133.00	Produits et matériel de nettoyage	5 342.15		9 000.00		8 246.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	14 901.70		18 500.00		41 138.65	
3141.01	Nettoyages par entreprise	29 659.30		31 000.00		30 703.95	
3145.00	Entretien des extérieurs	561.70		2 000.00		2 097.95	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	3 737.20		5 000.00		1 752.30	
3182.00	Frais de téléphones et internet	936.00		1 000.00		928.15	
3186.00	Primes d'assurances et divers	5 017.95		5 500.00		5 051.70	
3191.00	Taxe d'épuration	3 172.05		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.		1 610.00		1 500.00		562.50
4271.01	Locations scolaires		298 639.00		300 000.00		298 639.00
4361.00	Remboursements sur traitements		5 000.00		5 000.00		5 000.00
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
<b>5501</b>	<b>CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE</b>	<b>508 400.65</b>	<b>261 454.50</b>	<b>480 600.00</b>	<b>269 800.00</b>	<b>507 591.35</b>	<b>272 231.75</b>
3011.00	Traitements conciergerie	123 929.60		124 400.00		118 539.20	
3012.00	Traitements des piquets	5 400.00		9 000.00		2 200.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11 956.65		12 500.00		11 039.05	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	18 543.00		19 500.00		19 571.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 348.70		2 500.00		2 174.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	672.00		1 000.00		939.40	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	28 465.70		38 500.00		16 837.25	



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

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

##### 3122.00 **Achat de gaz**

Le décompte final 2021 arrivé après le bouclage était supérieur de CHF 7'600.00 par rapport aux prévisions, ce qui explique l'excédent par rapport au budget.

Décompte final 2021 (./. provision)	Fr.	7'609.70	Consommation 2022	Fr.	27'517.50
-------------------------------------	-----	----------	-------------------	-----	-----------

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

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

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5501</b>	<b>CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE (suite)</b>						
3114.00	Equiperment, outillage divers	3 044.15		6 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 596.00		5 000.00		3 688.75	
3122.00 ?	Achat et consommation de gaz	67 400.65		60 000.00		62 855.10	
3123.00	Achat et consommation l'électricité	24 216.65		22 000.00		20 099.60	
3131.02	Achat de café pour locations	334.65		200.00		252.00	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	12 976.45		10 000.00		25 372.30	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	82 750.85		55 000.00		111 200.95	
3141.01 ?	Nettoyages effectués par une entreprise	57 792.30		54 000.00		53 673.90	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	0.00		1 000.00		231.25	
3182.00	Frais de téléphones, téléreseau et internet	714.55		900.00		891.20	
3186.00	Primes d'assurances et divers	10 925.45		10 500.00		10 292.70	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	2 070.90		2 000.00		1 970.90	
3191.00	Taxe d'épuration	5 552.70		6 000.00		5 552.70	
3192.00	Taxes sur véhicules	209.70		500.00		209.70	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	25 500.00		20 100.00		20 000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		12 246.10		15 000.00		8 537.50
4271.01	Locations scolaires		215 671.00		216 000.00		215 671.00
4356.01	Remboursement frais chauffage		5 000.00		5 000.00		5 000.00
4359.01	Vente cafés		50.00		200.00		0.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		5 787.50
4362.00	Remboursements de frais		121.00		0.00		20.70
4363.00 ?	Remboursement d'assurances suite dégâts		2 166.40		0.00		3 015.05
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		13 600.00		22 400.00		22 800.00
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne		12 600.00		11 200.00		11 400.00
<b>5502</b>	<b>COLLEGE DU CHENE</b>	<b>599 276.31</b>	<b>724 768.55</b>	<b>592 500.00</b>	<b>715 600.00</b>	<b>558 143.05</b>	<b>715 760.00</b>
3011.00	Traitements conciergerie	189 412.10		197 400.00		186 791.15	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	18 154.50		18 700.00		17 510.60	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	28 540.20		31 200.00		29 884.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 566.60		3 700.00		3 435.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1 116.00		1 500.00		1 116.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	748.45		5 000.00		5 059.90	
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 629.90		3 500.00		2 743.25	
3122.00	Achat et consommation de gaz	28 588.40		25 000.00		26 454.60	





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

#### 3122.00 Achat de gaz

Consommation en baisse de 15% par rapport à 2021. La différence se fait sur le prix du kWh.

#### 3141.00 Entretien du bâtiment

Fuite d'eau chauffage	Fr.	6'469.75	Modernisation instal. détection incendie	Fr.	4'972.50
Réparation porte d'entrée salle de gym	Fr.	3'627.00	Création porte secours salle de gym	Fr.	19'292.60
Remplacement rideaux salle polyvalente	Fr.	8'990.80	Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	39'398.20

#### 3141.01 Nettoyages par entreprises

Entretien complémentaire vestiaires et sous-sol CSCC durant les vacances estivales.

#### 4363.00 Remboursements d'assurances suite dégâts

Indemnité assurance pour fuite d'eau mentionnée dans remarque précédente.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5502</b>	<b>COLLEGE DU CHENE (suite)</b>						
3123.00	Achat et consommation d'électricité	16 021.55		17 000.00		16 496.65	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	17 066.25		20 000.00		9 794.75	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	102 259.66		72 000.00		63 011.30	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	4 024.20		5 000.00		4 106.10	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	5 542.40		5 500.00		5 542.20	
3182.00	Frais de téléphones, téléseu et internet	972.00		1 000.00		972.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	8 000.70		8 000.00		7 791.15	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	6 569.70		7 000.00		6 569.70	
3191.00	Taxe d'épuration	4 463.70		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	Imputations internes frais personnel avec Chêne	10 200.00		15 100.00		15 000.00	
4271.01	Locations scolaires et concierges		671 560.00		671 600.00		671 560.00
4363.00 ?	Remboursement d'assurances pour dégâts		11 108.55		0.00		0.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		9 500.00		9 400.00		9 500.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.		5 700.00		6 600.00		6 400.00
4901.53	Imputations internes frais personnel avec Bât. scolaires		25 300.00		28 000.00		28 300.00
4901.65	Imputations internes frais personnel avec Serv. Feu		1 600.00		0.00		0.00
<b>5503</b>	<b>COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)</b>	<b>36 308.10</b>	<b>60 000.00</b>	<b>48 700.00</b>	<b>60 000.00</b>	<b>145 586.80</b>	<b>145 470.00</b>
3113.00	Achat de mobilier et équipements	0.00		1 000.00		317.70	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	0.00		1 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	51.30		100.00		51.30	
3122.00	Achat et consommation de gaz	4 506.15		4 000.00		4 602.65	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 389.15		1 500.00		1 327.50	
3133.00	Produits de nettoyage	2 772.70		2 000.00		1 308.15	
3141.00	Entretien modules	659.45		6 000.00		1 081.35	
3141.01	Nettoyages par entreprises	10 364.70		10 500.00		10 291.00	
3162.00 ?	Redevances d'utilisation et droits de superficie	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	680.55		700.00		638.05	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	1 071.15		1 500.00		1 313.95	
3191.00	Taxe d'épuration	512.95		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	Imputations internes frais personnel avec Chêne	9 800.00		15 300.00		15 400.00	
4271.01 ?	Locations scolaires		60 000.00		60 000.00		145 470.00



<b>5502 COLLEGE DU CHENE (suite)</b>			
<b>3141.00</b>	<b>Entretien du bâtiment</b>		
Remplacement sol salles 24+28 (tournus)	Fr. 32'548.61	Remplacement vitrage cassé	Fr. 4'708.55
Travaux d'aménagements salle CIF et 18	Fr. 19'900.00	Remplacement radiateurs anc. Salle maîtres	Fr. 5'679.25
Fourniture et pose sèche-mains	Fr. 6'460.00	Entretien courant, divers et imprévu	Fr. 32'963.25
<b>3312.00</b>	<b>Amortissements des bâtiments et des constructions</b>		
Préavis N° 1/03 – Extension Collège du Chêne	Fr. 97'200.00	Préavis N° 1/13 – Entretien et réparation	Fr. 35'200.00
<b>4363.00</b>	<b>Remboursements d'assurances suite dégâts</b>		
Indemnité assurance vitrage cassé	Fr. 4'708.55	Indemnité assurance dégâts stores (2021)	Fr. 6'400.00

<b>5503 COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)</b>	
<b>3162.00</b>	<b>Redevances d'utilisation et droits de superficie</b>
Indemnité forfaitaire pour implantation des modules dans la limite des constructions, selon convention signée avec le propriétaire lors de la pose des modules en 2013.	
<b>3312.00</b>	<b>Amortissements des bâtiments et des constructions</b>
Préavis N° 9/12 – Collège du Petit Chêne – Amortissement sur 10 ans de 2012 à 2021. Bâtiment entièrement amorti !	
<b>4271.01</b>	<b>Locations scolaires</b>
En parallèle à la fin de l'amortissement, la location sur la partie investissement s'est également terminée à fin 2021.	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5504</b>	<b>COLLEGE CŒUR DU CHENE</b>	<b>805 659.60</b>	<b>586 044.00</b>	<b>787 200.00</b>	<b>590 400.00</b>	<b>840 190.60</b>	<b>590 344.00</b>
3011.00	Traitements conciergerie	119 076.80		112 100.00		116 478.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11 509.45		10 600.00		11 107.70	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	16 128.60		15 800.00		16 551.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 142.10		2 000.00		2 069.80	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	522.00		600.00		522.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	243.75		4 500.00		2 381.55	
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 160.10		2 000.00		2 103.40	
3122.00	Achat et consommation de gaz	21 143.95		18 000.00		18 747.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	17 785.35		17 000.00		15 593.00	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	6 224.20		8 000.00		2 702.70	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	48 603.95		35 000.00		36 470.45	
3141.01	Nettoyages par entreprises	8 398.30		8 000.00		7 726.10	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	1 421.20		2 000.00		1 421.20	
3186.00	Prime d'assurances et divers	9 527.55		10 000.00		9 653.80	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	3 427.65		3 000.00		3 284.85	
3191.00	Taxe d'épuration	3 614.65		3 700.00		3 614.65	
3223.00	Intérêts de dettes à moyen et long terme	115 630.00		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	Imputations internes frais personnel avec Chêne	30 100.00		28 900.00		29 300.00	
4271.01	Locations scolaires		424 144.00		424 000.00		424 144.00
4271.02	Locations UAPE		91 200.00		91 200.00		91 200.00
4901.50	Imputation interne avec Bâtiments divers		3 000.00		5 000.00		5 000.00
4901.55	Imputation interne avec Parking Cœur du Chêne		67 700.00		70 200.00		70 000.00
<b>5601</b>	<b>LE CHATEAU</b>	<b>530 191.35</b>	<b>318 156.60</b>	<b>538 600.00</b>	<b>332 200.00</b>	<b>515 850.00</b>	<b>282 808.10</b>
3011.00	Traitements conciergerie	257 974.55		257 000.00		244 129.55	
3011.03	Traitements des piquets	1 550.00		2 000.00		1 150.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	2 557.45		6 000.00		3 395.70	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	24 748.60		25 000.00		24 011.10	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	38 304.60		40 000.00		38 203.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4 873.10		4 700.00		4 730.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2 033.60		2 500.00		1 799.10	
3113.00 ?	Achat de mobilier et équipements	4 578.55		3 000.00		14 601.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	529.00		500.00		473.75	



# COMMUNE D'AUBONNE

## Remarques sur les comptes 2022

### 5504 COLLEGE CŒUR DU CHENE

#### 3141.00 Entretien du bâtiment

Dépannage ascenseur Fr. 3'739.20 Sécurisation entrée cour et clôture accès Fr. 11'490.00

Remplacement switchs Fr. 3'196.00 Entretien courant, divers et imprévus Fr. 33'476.25

#### 3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 12/13 – Crédit d'études Fr. 49'666.55 Préavis N° 4/14 – Construction Fr. 375'000.00

*Fin de l'amortissement*

*Durée 30 ans dès 2015*

### 5601 LE CHÂTEAU

#### 3113.00 Achat de mobilier et équipements

Remplacement sèche-linge appartement Fr. 1'602.25 Remplacement tondeuse Fr. 1'062.00

Fourniture lave-verres Fr. 535.80 Achat divers et imprévus Fr. 1'378.50

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5601</b>	<b>LE CHATEAU (suite)</b>						
3122.00	Achat et consommation de gaz	46 909.25		40 100.00		45 205.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	12 285.70		13 000.00		12 081.25	
3133.00	Achats produits et matériel nettoyage	5 951.25		8 500.00		9 809.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	74 978.05		80 000.00		63 324.05	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	2 543.20		3 000.00		3 416.25	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciels informatiques	4 185.80		5 000.00		4 185.80	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 190.20		1 200.00		1 288.40	
3186.00	Primes d'assurances et divers	12 878.40		15 000.00		11 951.95	
3191.00	Taxe d'épuration	5 120.05		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.		10 410.00		8 000.00		6 945.00
4271.01	Locations (scolaires et concierge)		200 650.00		201 200.00		200 650.00
4361.00	Remboursements sur traitements		4 876.60		4 900.00		4 680.00
4362.00	Remboursements de frais		120.00		0.00		133.10
4901.11	Imputations internes frais personnel avec Formations		4 700.00		15 500.00		0.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		34 500.00		28 100.00		24 500.00
4901.51	Imputations internes frais personnel avec Bât. locatifs		17 400.00		13 900.00		2 600.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.		9 500.00		12 500.00		9 500.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		24 700.00		21 700.00		24 500.00
4901.57	Imputations internes frais personnel avec Parking Poyet		1 600.00		3 100.00		1 600.00
4901.58	Imputations internes frais personnel avec Temple		7 700.00		7 800.00		4 700.00
4901.65	Imputations internes frais personnel avec Montherod		2 000.00		15 500.00		3 000.00
<b>5602</b>	<b>BATIMENT PETITES ECOLES</b>	<b>64 247.15</b>	<b>38 000.00</b>	<b>64 900.00</b>	<b>38 000.00</b>	<b>57 435.05</b>	<b>38 050.00</b>
3011.00	Traitements	179.10		1 000.00		349.80	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	2 013.10		3 000.00		2 357.35	
3121.00	Achat et consommation d'eau	390.85		500.00		380.55	
3122.00	Achat et consommation de gaz	7 348.10		7 000.00		6 961.10	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3 227.80		3 000.00		3 177.95	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyeurs	1 086.35		1 300.00		342.80	
3141.00	Entretien du bâtiment	10 131.20		16 500.00		9 974.95	
3151.01	Réseau informatique PPLS+Bibliothèque	193.80		200.00		193.80	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	588.00		600.00		588.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 191.35		1 400.00		1 011.25	
3191.00	Taxe d'épuration	597.50		600.00		597.50	



---

**5602**      **BATIMENT DES PETITES ECOLES**

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5602</b>	<b>BATIMENT PETITES ECOLES (suite)</b>						
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.	10 100.00		5 600.00		4 500.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	24 700.00		21 700.00		24 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		0.00		0.00		50.00
4271.01	Locations scolaires		38 000.00		38 000.00		38 000.00
<b>354</b>	<b>PARKINGS</b>	<b>161 985.70</b>	<b>161 961.33</b>	<b>168 250.00</b>	<b>168 100.00</b>	<b>185 250.16</b>	<b>199 202.79</b>
<b>5504</b>	<b>PARKING CŒUR DU CHENE</b>	<b>68 297.50</b>	<b>41 282.44</b>	<b>67 000.00</b>	<b>42 100.00</b>	<b>67 565.80</b>	<b>43 082.39</b>
3141.00	Entretien du bâtiment	3 297.50		2 000.00		2 565.80	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et des constructions	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
3803.00	Attribution aus fonds de rénovation des bâtiments	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3901.55	Imputation interne collège Cœur du Chêne	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
4272.00	Locations de places de parcs		41 282.44		42 100.00		43 082.39
<b>5701</b>	<b>PARKING VERGERS DU POYET</b>	<b>71 458.20</b>	<b>94 361.83</b>	<b>78 550.00</b>	<b>95 000.00</b>	<b>92 686.65</b>	<b>127 579.90</b>
3123.00	Achat et consommation d'électricité	6 348.92		6 000.00		6 291.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	27 260.03		43 000.00		50 917.65	
3182.00	Frais de téléphone, télé-réseau et internet	712.90		750.00		712.80	
3183.00 ?	Frais bancaires	373.87		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances RC, contrats entretien, divers	2 607.35		2 000.00		2 607.35	
3191.00	Taxe d'épuration	2 356.15		2 500.00		2 537.60	
3191.01	TVA non récupérable	-1.02		0.00		-0.65	
3301.00	Amortissements des créances 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	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.	20 200.00		11 200.00		17 900.00	
3901.56	Imputation interne frais personnel avec Château	1 600.00		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 parc, macarons et parcomètres		94 361.83		95 000.00		93 224.90
4803.00	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		0.00		0.00		34 355.00
<b>5703</b>	<b>PARKING DE LA COLLINE</b>	<b>100.00</b>	<b>10 650.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>150.00</b>	<b>12 000.00</b>
3145.00	Entretien des places-parcs-rues-cimetières	0.00		1 000.00		0.00	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs	100.00		0.00		150.00	
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		10 650.00		11 000.00		12 000.00





### **354 PARKINGS**

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

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

Préavis N° 4/14 – Construction complexe scolaire et parking - Durée 30 ans dès 2015.

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

##### **3183.00 Frais bancaires**

Frais paiements par cartes horodateur.

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

Pas de remarques particulières pour ce chapitre.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6504</b>	<b>PARKINGS MONTHEROD</b>	<b>22 130.00</b>	<b>15 667.06</b>	<b>21 700.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>24 847.71</b>	<b>16 540.50</b>
3121.00	Achat et consommation d'eau	200.00		0.00		200.00	
3145.00	Entretien des places-parcs-rues-cimetières	0.00		500.00		3 018.80	
3191.00	Taxe d'épuration	160.45		0.00		177.25	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	809.75		900.00		1 151.66	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs	659.80		0.00		0.00	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	20 300.00		20 300.00		20 300.00	
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		15 667.06		20 000.00		16 540.50



---

### 6504 **PARKINGS MONTHEROD**

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

Préavis 5/18 – Création route accès Parking Fr. 12'500.00  
*Durée 20 ans dès 2019*

Préavis N° 6/19 – Réalisation parking Fr. 7'800.00  
*Durée 20 ans dès 2021*

## 4 - TRAVAUX

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>*** TRAVAUX ***</b>	<b>7 013 068.47</b>	<b>4 297 930.35</b>	<b>5 514 700.00</b>	<b>2 618 100.00</b>	<b>6 024 259.23</b>	<b>3 073 883.32</b>
41	SERVICE TECHNIQUE	696 245.75	71 000.00	717 600.00	67 000.00	677 432.65	67 000.00
<b>410</b>	<b>SERVICE TECHNIQUE</b>	<b>696 245.75</b>	<b>71 000.00</b>	<b>717 600.00</b>	<b>67 000.00</b>	<b>677 432.65</b>	<b>67 000.00</b>
3011.00	Traitements	518 179.70		525 000.00		502 777.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	48 672.60		50 000.00		47 418.15	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	80 222.40		86 500.00		82 176.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	9 437.95		9 700.00		9 189.60	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	2 634.10		3 000.00		2 931.10	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6 132.75		8 000.00		6 632.85	
3111.00	Achat mobilier-matériel et machines	2 159.40		5 000.00		9 939.65	
3151.01 ?	Entretien/maintenance matériel/logiciels informatiques	21 566.90		12 000.00		12 518.65	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	3 360.00		3 400.00		3 360.00	
3185.00	Frais d'études et sécurité au travail	3 879.95		10 000.00		489.05	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	0.00		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		33 000.00		30 000.00		30 000.00
4901.65	Imputation interne frais personnel avec service du feu		1 000.00		0.00		0.00
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	341 701.10	317 484.85	182 200.00	140 000.00	524 187.20	441 823.80
<b>420</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>341 701.10</b>	<b>317 484.85</b>	<b>182 200.00</b>	<b>140 000.00</b>	<b>524 187.20</b>	<b>441 823.80</b>
3003.01 ?	Jetons de présence Commissions consultatives	1 740.00		500.00		380.00	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	796.60		1 000.00		838.90	
3102.00	Frais d'annonces	16 815.45		18 000.00		20 881.75	
3185.00 ?	Frais d'études	152 538.20		80 000.00		200 064.60	
3316.00 ?	Amortissement dépenses d'investissement	22 700.00		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	139 110.85		50 000.00		161 818.25	
3819.00	Autres attributions au fonds de réserve	8 000.00		10 000.00		12 000.00	
4309.01	Taxe compensatoire pour la création de places de parc		8 000.00		10 000.00		12 000.00
4313.00	Emoluments administratifs		163 783.00		80 000.00		162 501.85
4656.02 ?	Subventions communales énergies renouvelables		6 591.00		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		105 503.70
4819.00 ?	Autres prélèvements aux fonds spéciaux		139 110.85		50 000.00		161 818.25



### 410 SERVICES TECHNIQUES

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

Géoportail CartoJuraLéman	Fr.	8'496.00	Appareil/logiciel scannage 3D sur portable	Fr.	9'682.25
Logiciels divers	Fr.	3'388.65			

### 420 SERVICE DE L'URBANISME

#### 3003.01 Jetons de présence Commissions consultatives

Commission énergies	Fr.	1'170.00	Commission d'urbanisme	Fr.	570.00
---------------------	-----	----------	------------------------	-----	--------

#### 3185.00 Frais d'études

Honoraires PA Chêne	Fr.	12'537.40	Vieille Ville/zone réservée Vieille Ville	Fr.	21'334.70
PGA/PACom	Fr.	21'227.90	PECC	Fr.	6'591.00
Honoraires avocats/servitudes et frais divers	Fr.	52'599.50	Contrôles d'enquêtes (refacturés avec permis)	Fr.	51'429.70

#### 3316.00 Amortissement dépenses d'investissement

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 »

Subventions versées en 2021 :

Vélos/scooters électriques	Fr.	14'400.05	Autres subventions liées aux bâtiments	Fr.	106'262.30
Panneaux photovoltaïques	Fr.	18'448.50	(Fenêtres, isolation, chauffage, etc...)		

#### 4656.02 Subventions communales pour les énergies renouvelables

Subvention des honoraires liés au PECC.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	<i>ROUTES ET VOIRIE</i>	2 211 421.61	956 127.85	1 514 400.00	116 000.00	1 545 294.99	119 380.85
<b>430</b>	<b>RESEAU ROUTIER</b>	<b>1 195 771.11</b>	<b>749 011.10</b>	<b>524 400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>565 312.99</b>	<b>5 404.70</b>
3011.03	Traitements des piquets	11 190.00		12 000.00		11 400.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	423.10		500.00		768.75	
3135.00	Service hivernal	65 407.65		102 000.00		85 831.88	
3142.00	Entretien du réseau routier et des chemins	171 312.45		200 000.00		262 230.65	
3182.00	Frais téléphones, télé-réseau et internet	103.00		200.00		152.80	
3185.00	Honoraires et frais d'études	1 561.65		10 000.00		14 216.40	
3192.00	Taxes sur véhicules	1 944.80		1 800.00		1 798.75	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	28 067.56		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'investissements	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	748 460.90		0.00		0.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		550.20		0.00		-460.35
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		5 865.05
4804.00 ?	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes		748 460.90		0.00		0.00
<b>431</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>187 691.10</b>	<b>90 970.15</b>	<b>134 200.00</b>	<b>10 000.00</b>	<b>87 429.30</b>	<b>9 750.00</b>
3123.00	Achat et consommation d'électricité	48 949.05		50 000.00		47 045.60	
3143.01	Entretien éclairage public	24 350.65		39 000.00		3 095.25	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	180.00		200.00		182.90	
3189.01	Prestations de service de la SEFA (éclairage public)	33 966.70		45 000.00		37 105.55	
3320.00 ?	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	80 244.70		0.00		0.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		9 750.00		10 000.00		9 750.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		975.45		0.00		0.00
4804.00 ?	Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes		80 244.70		0.00		0.00
<b>432</b>	<b>VOIRIE</b>	<b>827 959.40</b>	<b>116 146.60</b>	<b>855 800.00</b>	<b>106 000.00</b>	<b>892 552.70</b>	<b>104 226.15</b>
3011.00	Traitements	538 451.00		538 000.00		525 349.50	
3011.03	Traitements des piquets	690.00		0.00		0.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	2 709.30		10 000.00		4 855.40	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	52 017.45		52 000.00		51 063.05	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	81 786.00		86 500.00		84 897.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	19 191.20		23 000.00		22 230.50	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	5 304.80		8 000.00		4 427.10	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	26 599.50		35 000.00		52 485.35	



### 430 RESEAU ROUTIER

#### 3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 13/07 – Réfection Lignolat	Fr. 15'000.00	Préavis N° 5/11 – Clos d'Asper	Fr. 65'000.00
Préavis N° 7/12 – Tavernier-Moulin	Fr. 9'000.00	Préavis N° 7/18 – Trottoir Hermanjat	Fr. 44'300.00
Préavis N° 6/08 - Carrefour Battoir Montherod	Fr. 7'500.00	Préavis N° 2/20 - Rempl. revêtement RC54	Fr. 11'700.00

#### 3313.00 Amortissements des machines et véhicules

Préavis N° 09/20 – Remplacement de la balayeuse – Amortissement sur 10 ans jusqu'en 2031.

#### 3315.00 Amortissements des dépenses d'investissements

Préavis N° 8/14 – Carrefour des Jaccaudes – Amortissement sur 30 ans jusqu'en 2039.

#### 3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

#### 4804.00 Prélèvements sur le fond de rénovation des routes

Préavis N° 07/19 – Réfection chaussées	Fr. 551'883.15	Préavis N° 3/18 – Séparatif Temple	Fr. 196'577.75
--	----------------	------------------------------------	----------------

Prélèvements selon conclusions des préavis respectifs.

### 431 ECLAIRAGE PUBLIC

#### 3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

#### 4804.00 Prélèvements sur le fond de rénovation des routes

Préavis N° 3/18 – Séparatif Temple part EP. Prélèvement selon conclusions du préavis.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>432</b>	<b>VOIRIE (suite)</b>						
3115.00	Achat de véhicules et machines	0.00		1 000.00		4 260.50	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	17 668.10		20 000.00		23 177.10	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	38 234.00		40 000.00		31 095.45	
3161.00	Location de locaux pour services communaux	4 652.55		4 700.00		4 652.40	
3163.00 ?	Location/leasing véhicules et machines	3 769.50		0.00		44 157.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules	8 286.00		11 000.00		7 802.35	
3313.00 ?	Amortissements machines, mobilier et véhicules	1 600.00		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	Imputations internes avec Parcs et Jardins	2 000.00		0.00		5 500.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		8.60		0.00		600.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		40 113.00		40 000.00		37 126.15
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		5 000.00		0.00
4363.00	Remboursements d'assurances		3 025.00		0.00		0.00
4901.15	Imputation interne avec 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		50 000.00		40 000.00		50 000.00
4901.46	Imputation interne entretien des égouts		3 500.00		2 000.00		0.00
4901.64	Imputation interne service des inhumations		3 500.00		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		500.00		2 000.00		1 500.00
<b>44</b>	<b>PARCS,PROMENADES,CIMETIERE</b>	<b>781 321.30</b>	<b>63 291.30</b>	<b>748 800.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>788 401.95</b>	<b>38 264.40</b>
<b>440</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE</b>	<b>781 321.30</b>	<b>63 291.30</b>	<b>748 800.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>788 401.95</b>	<b>38 264.40</b>
3011.00	Traitements	425 147.60		428 000.00		412 176.70	
3011.03	Traitements des piquets	6 630.00		7 000.00		6 660.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	21 298.45		25 000.00		26 239.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	41 720.35		43 000.00		41 475.70	
3040.00 ?	Cotisations Caisse de pensions	64 281.40		6 800.00		66 067.85	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	15 248.95		18 500.00		17 782.20	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	2 225.00		3 000.00		2 255.40	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	9 209.45		13 000.00		13 172.80	
3115.00	Achat véhicules et machines	0.00		1 500.00		716.80	
3121.00	Achat et consommation d'eau	4 332.00		4 000.00		3 614.30	
3122.00	Achat et consommation de gaz	9 509.60		10 000.00		11 249.80	





### **432 VOIRIE**

#### **3163.00 Location/Leasing véhicules et machines**

Fin location d'une balayeuse jusqu'à la livraison de la nouvelle balayeuse.

#### **3313.00 Amortissement des machines et véhicules**

Préavis N° 13/18 – Achat DFSK – Amortissement sur 5 ans jusqu'en 2023.

### **440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE**

#### **3040.00 Cotisations Caisse de pensions**

Erreur de report du budget 2022, le montant à inscrire était de CHF 68'000 et non CHF 6'800 !

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>440</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)</b>						
3123.00	Achat et consommation d'électricité	5 059.80		3 000.00		4 493.05	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	1 243.75		1 500.00		1 221.05	
3134.00	Achats pour la culture horticole	28 372.60		35 000.00		22 398.15	
3141.00	Entretien des bâtiments	6 882.85		11 000.00		12 125.70	
3145.00 ?	Entretien et aménagement parcs et cimetière	38 258.90		30 000.00		45 127.40	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	3 361.70		4 500.00		3 699.10	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	4 899.05		10 000.00		4 888.85	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	600.10		600.00		602.90	
3186.00	Primes d'assurances et divers	807.40		1 000.00		777.90	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	697.75		700.00		697.75	
3192.00	Taxes sur les véhicules	4 334.60		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	32 500.00		32 500.00		32 500.00	
3313.00 ?	Amortissements véhicules et machines	3 200.00		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		107.50		0.00		600.00
4356.00 ?	Facturation de services à des tiers		23 964.50		18 000.00		18 030.90
4361.00	Remboursements sur traitements		2 419.30		0.00		0.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		133.50
4901.15	Imputation interne avec manifestations		12 000.00		3 000.00		3 000.00
4901.17	Imputation interne avec piscine		1 800.00		1 000.00		6 000.00
4901.32	Imputation interne avec forêts		12 000.00		0.00		0.00
4901.43	Imputation interne avec voirie		2 000.00		0.00		5 500.00
4901.64	Imputation interne avec service des inhumations		6 000.00		3 000.00		2 500.00
4901.65	Imputation interne avec service du feu		3 000.00		5 000.00		2 500.00
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>871 519.51</b>	<b>779 167.15</b>	<b>832 400.00</b>	<b>745 800.00</b>	<b>801 400.58</b>	<b>719 872.41</b>
<b>450</b>	<b>FRAIS ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE</b>	<b>292 862.81</b>	<b>292 862.81</b>	<b>260 300.00</b>	<b>260 300.00</b>	<b>241 660.88</b>	<b>241 660.88</b>
3012.01 ?	Traitements des ambassadeurs d'Aubonne	7 620.65		0.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	85.19		200.00		130.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 671.68		1 500.00		1 523.65	
3141.00 ?	Entretien des bâtiments	43 841.06		3 000.00		899.95	
3161.02	Location pour Chetry II	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
3170.00 ?	Frais de réceptions et manifestations	1 171.51		0.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	557.10		600.00		559.80	
3185.00	Honoraires et Frais d'études	0.00		5 000.00		0.00	



<b>440</b>	<b>PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)</b>				
<b>3145.00</b>	<b>Entretien et aménagement parcs et cimetière</b>				
	Dédom. suppression monument funéraire à tort	Fr. 5'000.00		Silos à compost jardins communaux Canal	Fr. 5'464.45
	Rempl. charmilles ilot face cimetière Montherod	Fr. 4'140.00		Entretien courant, divers et imprévus	Fr. 23'654.45
<b>3311.00</b>	<b>Amortissements des ouvrages de génie civil et assainissements</b>				
	Préavis N° 11/14 - Rénovation Place de jeux du Chêne - Fin de l'amortissement en 2025.				
<b>3312.00</b>	<b>Amortissements des bâtiments et constructions</b>				
	Préavis N° 8/13 - Rénovation site de production horticole - Fin de l'amortissement en 2024.				
<b>3313.00</b>	<b>Amortissements des bâtiments et constructions</b>				
	Préavis N° 13/18 – Remplacement du tracteur-tondeuse Ferrari. Fin de l'amortissement en 2023.				
<b>4356.00</b>	<b>Facturation de services à des tiers</b>				
	Participation de l'AVPN pour l'arrachage de laurèlles.				
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>				
<b>450</b>	<b>FRAIS D'ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE</b>				
<b>3012.01</b>	<b>Traitements des ambassadeurs d'Aubonne</b>				
	Imputation des heures des ambassadeurs pour la déchetterie.				
<b>3141.00</b>	<b>Entretien des bâtiments</b>				
	Route d'accès à la déchetterie + clôture	Fr. 38'866.53		Divers et imprévus	Fr. 4'974.53
<b>3170.00</b>	<b>Frais de réceptions et manifestations</b>				
	Organisation journée coups de balais.				

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>450</b>	<b>FRAIS ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE</b>						
3186.00	Prime d'assurances et divers	826.00		1 000.00		874.60	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale	233 521.30		245 000.00		231 675.80	
3191.01	TVA non récupérable	568.32		1 000.00		2 996.63	
3901.41	Imputation interne service des travaux	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
4362.00	Remboursements de frais		2 309.84		2 300.00		2 226.70
4901.45	Imputation frais de personnel à déchets urbains et autres		89 480.71		92 000.00		81 820.00
4902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation déchetterie		201 072.26		166 000.00		157 614.18
<b>451</b>	<b>DECHETS URBAINS</b>	<b>482 319.09</b>	<b>482 319.09</b>	<b>482 500.00</b>	<b>482 500.00</b>	<b>474 105.36</b>	<b>474 105.36</b>
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 984.99		0.00		3 795.05	
3188.00 ?	Enlèvement et transports ordures ménagères	125 806.68		135 000.00		128 674.30	
3188.01	Evacuation déchets organiques (compostables)	86 433.43		85 000.00		76 640.20	
3188.03	Evacuation du verre	7 154.87		6 500.00		4 639.80	
3188.15 ?	Contribution administrative SADEC	16 466.99		18 000.00		15 875.00	
3301.00	Amortissements des créances des débiteurs	2 780.67		1 500.00		1 646.21	
3812.00 ?	Attribution au fonds de réserve affecté	4 249.11		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	71 584.55		73 600.00		65 456.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	160 857.80		132 800.00		126 091.34	
4342.01 ?	Taxe annuelle forfaitaire		301 562.84		321 000.00		310 687.46
4342.02	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion		143 849.70		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		6 546.55		8 500.00		7 297.20
4354.05 ?	Ristourne biodéchets		30 332.40		0.00		0.00
4362.00	Remboursements de frais		27.60		0.00		0.00
<b>452</b>	<b>DECHETS SPECIAUX</b>	<b>96 337.61</b>	<b>3 985.25</b>	<b>89 600.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>85 634.34</b>	<b>4 106.17</b>
3188.11 ?	Elimination des déchets de voirie (poubelles publ.,etc)	38 226.99		38 000.00		36 752.05	
3524.00	Frais élimination déchets carnés	0.00		0.00		995.45	
3901.45	Imputation interne frais de personnel	17 896.16		18 400.00		16 364.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	40 214.46		33 200.00		31 522.84	
4354.10	Participation déchets spéciaux ménagers (DSM)		3 985.25		3 000.00		3 854.30
4362.00	Remboursement de frais		0.00		0.00		251.87



### 451 DECHETS URBAINS

#### 3188.00 Enlèvement et transports ordures ménagères

Type de déchets	Tonnages 2018	Tonnages 2019	Tonnages 2020	Tonnages 2021	Tonnages 2022
Ordures ménagères (sacs taxés)	453.11	419.48	425.24	426.64	396.46
Ordures ménagères (sacs non taxés)	33.72	38.47	47.62	53.15	41.67

#### 3188.15 Contribution administrative SADEC

Contribution diminuée du bonus route-rail.

#### 3812.00 Attribution au fonds de réserve affecté

Attribution obligatoire de l'excédent des recettes au fonds de réserve.

#### 4342.01 Taxe annuelle forfaitaire

Diminution de la taxe annuelle de CHF 105.00 à CHF 100.00 dès 2022.

#### 4354.05 Ristourne biodéchets

Ristourne 2021 de CHF 120 par tonne de biodéchets méthanisables éliminés. Cette ristourne décidée par la SADEC pour gratifier les communes qui pratiquent cette collecte.

### 452 DECHETS SPECIAUX

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

Ce compte comprend le ramassage et l'évacuation des sacs non taxés, les frais d'évacuation de la benne de la voirie à la déchetterie pour les déchets de balayeuse, la fourniture de sacs à ordures et sacs pour les chiens.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	2 110 859.20	2 110 859.20	1 519 300.00	1 519 300.00	1 687 541.86	1 687 541.86
<b>460</b>	<b>RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION</b>	<b>1 438 852.97</b>	<b>1 438 852.97</b>	<b>930 000.00</b>	<b>930 000.00</b>	<b>1 099 426.56</b>	<b>1 099 426.56</b>
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		500.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	192 650.15		220 000.00		130 778.50	
3185.00	Frais d'études	11 354.20		15 000.00		8 263.35	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	19 748.90		60 000.00		81 135.55	
3191.01	TVA due (non récupérable)	184.17		500.00		-1.00	
3223.00	Intérêts des dettes	15 032.13		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 supplémentaire patrimoine administratif	409 362.76		0.00		52 217.30	
3526.01	Participation aux frais d'exploitation de la STEP	454 759.56		435 000.00		412 654.59	
3526.02	Ristourne taxes d'épuration	24 226.20		25 000.00		24 591.70	
3811.00 ?	Attribution au fonds de réserve égouts et épuration	237 534.90		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	5 000.00		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		53 474.20		30 000.00		121 815.68
4342.00 ?	Taxes annuelles d'entretien		975 740.52		900 000.00		925 393.58
4356.00	Facturation de services à des tiers		275.49		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		14 122.80
4811.00 ?	Prélèvements sur fonds de réserve EU/EC		409 362.76		0.00		38 094.50
<b>461</b>	<b>STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS</b>	<b>672 006.23</b>	<b>672 006.23</b>	<b>589 300.00</b>	<b>589 300.00</b>	<b>588 115.30</b>	<b>588 115.30</b>
3011.00 ?	Traitements	135 581.00		132 600.00		131 710.00	
3011.03	Traitements des piquets	6 708.00		7 000.00		6 228.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	10 321.35		13 300.00		11 685.75	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	18 750.15		22 500.00		21 880.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 995.65		6 000.00		5 142.85	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1 431.60		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	74.46		500.00		121.25	
3114.00 ?	Achat de machines et matériel	39 054.59		15 000.00		25 245.30	
3121.00	Achat et consommation d'eau	4 591.60		5 000.00		5 557.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	31 380.31		35 000.00		32 079.35	
3124.00	Achat et consommation de mazout	2 351.62		1 500.00		1 219.80	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	611.91		500.00		278.00	
3132.00	Produits de laboratoire	4 596.01		7 000.00		3 223.35	



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

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

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

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

#### 3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

#### 4811.00 Prélèvements sur fonds de réserve EU-EC

Préavis N° 7/19 – Réfection chaussées Fr. 125'000.00 Préavis N° 3/18 – Séparatif Temple Fr. 284'362.76

Prélèvements selon conclusions des préavis respectifs.

#### 3811.00 Attribution au fonds réseau égouts

Attribution de l'excédent des recettes du chapitre au fonds de réserve, selon les dispositions de la loi cantonale sur la comptabilité des communes. Attribution importante notamment en raison des taxes d'introduction sur les permis de construire.

#### 4342.00 Taxes annuelles d'entretien

Ces taxes sont composées de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs facturée avec l'impôt foncier sur la base du volume ECA et de la taxe annuelle d'épuration facturée avec la consommation de l'eau sur la base des m3 consommés. La consommation d'eau 2022 étant supérieure à celle de 2021, ce rendement évolue en parallèle.

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

#### 3011.00 Traitements

#### 4361.00 Remboursements sur traitements

Augmentation des traitements liée au remplacement durant l'incapacité de travail de l'exploitant. Cette augmentation est largement compensée par les indemnités de notre assurance perte de gains.

#### 3114.00 Achat de machines et matériel

Remplacement automate gestion et modems communication PC Boues. Dépense prévue au budget 2021 mais réalisée en 2022.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>461</b>	<b>STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS</b>						
3133.00	Achat produits et matériel de nettoyage	1 288.03		1 000.00		722.45	
3139.00	Achat produits pour déphosphatation	27 340.32		27 000.00		24 864.45	
3139.01	Achat produits chimiques	3 202.83		5 000.00		1 191.70	
3141.00 ?	Entretien des bâtiments et divers	14 488.55		8 000.00		22 351.60	
3144.00	Entretien des canalisations	21 112.15		15 000.00		17 504.10	
3154.00 ?	Entretien des machines et du matériel	90 917.25		83 000.00		22 540.15	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	0.00		0.00		2 298.05	
3182.00	Frais de téléphones	2 133.15		600.00		2 080.35	
3185.00 ?	Frais d'études	45 749.69		7 000.00		9 760.00	
3185.01	Honoraires et prestations de services (remplacement)	0.00		0.00		3 000.00	
3186.00	Prime d'assurances	6 206.40		6 500.00		6 522.70	
3188.30	Evacuation des boues	89 702.35		94 000.00		95 698.40	
3188.31	Evacuation des déchets de dégrillage	8 692.97		10 000.00		10 695.00	
3188.32	Achat de floculants	17 534.99		15 000.00		10 290.00	
3191.03	Part à des charges cantonales d'environnement	46 332.00		47 000.00		50 796.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules	857.30		800.00		841.50	
3901.15	Imputations internes avec Manifestations	11 000.00		0.00		28 400.00	
3901.41	Imputations internes avec Services techniques	3 000.00		0.00		0.00	
3901.43	Imputations internes avec Voirie	3 500.00		2 000.00		3 000.00	
3901.61	Imputations internes avec Sécurité publique	1 500.00		2 000.00		3 000.00	
3901.81	Imputations internes avec Service des eaux	18 000.00		15 000.00		26 000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		7 975.26		5 000.00		7 556.12
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		28 394.20		0.00		19 798.50
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		8 819.90
4526.00 ?	Participation des communes		610 415.52		584 300.00		550 940.78
4809.00 ?	Prélèvements au fond de réserve		22 721.25		0.00		0.00
4901.81	Imputations internes avec Service des eaux		2 500.00		0.00		1 000.00





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

#### 3141.00 Entretien des bâtiments

Dépassement lié au contrôle des installations électriques et à l'entretien des extérieurs.

#### 3154.00 Entretien des machines et du matériel

Eléments non prévus au budget : Réparation pompe lit bactérien, fourniture et mise en place moteur réducteur, modification fosse boues fraîches et local entrée STEP.

#### 3185.00 Frais d'études

Etude pour vision STEP à 10 ans Fr. 14'740.02

#### 4809.00 Prélèvements au fonds de réserve

Etude modernisation Fr. 26'590.00  
(Prélèvement au fonds de réserve intercnal)

#### 4526.00 Participation des Communes

### Tableaux de répartition des comptes 2022

Répartition des frais d'exploitation									610 415.52
Communes	Habitants rattachés 31.12.2021*	EPT 2020**	Hab.racc. + 1/3 empl.	%	Ratio EC parasites***	Clé répart.	Coût Exploitation HT	Comptes 2021	Budget 2022
Aubonne (y c. Montherod)	3 539	3 110	4 576	71.07%	1.05	74.50%	454 759.56		
Lavigny	991	679	1 217	18.90%	0.86	16.25%	99 192.52		
St-Livres	618	83	646	10.03%	0.92	9.25%	56 463.44		
<b>Total</b>	<b>5 148</b>	<b>3 872</b>	<b>6 439</b>	<b>100.00%</b>		<b>100.00%</b>	<b>610 415.52</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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

Récapitulation					
Communes	Coût brut HT	Acomptes HT	Solde HT	TVA 7.7%	Total
Aubonne (y c. Montherod)	454 759.56	-439 999.99	14 759.57	1 136.50	15 896.07
Lavigny	99 192.52	-88 000.00	11 192.52	861.80	12 054.32
St-Livres	56 463.44	-52 000.00	4 463.44	343.70	4 807.14
<b>Total</b>	<b>610 415.52</b>	<b>-579 999.99</b>	<b>30 415.53</b>	<b>2 342.00</b>	<b>32 757.53</b>

## 5 - INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>***INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES***</b>	<b>2 677 742.77</b>	<b>210 448.80</b>	<b>2 741 100.00</b>	<b>219 700.00</b>	<b>2 759 727.20</b>	<b>244 630.80</b>
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 419 094.72	0.00	1 546 500.00	0.00	1 578 285.65	0.00
<b>510</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>1 419 094.72</b>	<b>0.00</b>	<b>1 546 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 578 285.65</b>	<b>0.00</b>
3161.00	Locations de locaux pour services communaux	1 551.00		1 500.00		1 551.00	
3522.00 ?	Participations aux frais de l'ASSAGIE	1 417 543.72		1 545 000.00		1 576 734.65	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	685 782.15	3 147.65	619 000.00	11 000.00	612 735.40	21 963.20
<b>520</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>685 782.15</b>	<b>3 147.65</b>	<b>619 000.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>612 735.40</b>	<b>21 963.20</b>
3522.00 ?	Participations aux frais de l'ASSAGIE	682 697.15		615 000.00		609 536.40	
3522.01	Participations voyage d'études à Berne (Fonds Konrad)	2 185.00		3 000.00		2 299.00	
3659.00	Dons, aides et cotisations annuelles	900.00		1 000.00		900.00	
4512.00	Participations du canton à des charges d'enseignement		0.00		7 000.00		18 750.00
4809.00	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve		3 147.65		4 000.00		3 213.20
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	5 500.00	0.00	6 000.00	0.00	5 294.10	0.00
<b>540</b>	<b>ORIENTATION PROFESSIONNELLE</b>	<b>5 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5 294.10</b>	<b>0.00</b>
3522.02 ?	Participation aux charges de l'Office régional	5 500.00		6 000.00		5 294.10	
55	CENTRE D'ANIMATIONS/POLITIQUE JEUNESSE	386 075.80	160 556.20	382 600.00	152 200.00	370 258.45	155 351.25
<b>550</b>	<b>CENTRE D'ANIMATIONS</b>	<b>386 075.80</b>	<b>160 556.20</b>	<b>382 600.00</b>	<b>152 200.00</b>	<b>370 258.45</b>	<b>155 351.25</b>
3011.00	Traitements	258 078.60		261 000.00		236 733.65	
3012.01	Traitements des ambassadeurs d'Aubonne	75.20		0.00		0.00	
3012.00 ?	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	21 713.95		13 200.00		26 946.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	26 038.40		26 000.00		24 895.80	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	39 436.80		42 200.00		39 114.50	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 117.35		5 200.00		4 868.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	4 976.60		4 000.00		9 959.30	
3080.00	Personnel intérimaire	0.00		0.00		5 220.50	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2 193.55		2 000.00		1 711.40	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	10 279.76		7 000.00		7 182.70	
3151.00	Entretien matériel et équipement	450.15		1 000.00		1 541.25	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	0.00		5 000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	2 000.20		2 000.00		2 049.30	



### 510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE 520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

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

D'une manière générale, notre participation à l'ASSAGIE est légèrement inférieure aux prévisions budgétaires.

Voici quelques chiffres pour notre commune :

Elèves primaires : 299 (313 en 2021)

Elèves secondaires : 133 (116 en 2021)

Elèves classe d'accueil : 3 (1 en 2021)

Elèves en dérogation : 4 (0 en 2021)

Elèves en classes RACC : 4 (4 en 2021)

(434 élèves en 2021) **Total 443 élèves**

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

Coût transports : Fr. 922.15 (848.35 en 2021)

Coût locations : Fr. 2'744.25 (2'961.45 en 2021)

Divers : Fr. 1'051.09 (Camps, animations, prévention, administration, devoirs surveillés, cantines, services dentaires et médicaux)

**Coût total : Fr. 4'717.49** (Fr. 4'943 au budget 2022 et Fr. 4'996 aux comptes 2021)

### 540 ORIENTATION PROFESSIONNELLE

Pas de remarque particulière.

### 550 CENTRE D'ANIMATIONS ET POLITIQUE JEUNESSE

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

Fin de l'engagement du stagiaire au mois d'août 2022. Un CDD a été signé avec ce collaborateur afin qu'il puisse effectuer sa formation d'éducateur.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>550</b>	<b>CENTRE D'ANIMATIONS (suite)</b>						
3653.00	Animations du centre	15 715.24		14 000.00		10 035.20	
4356.00	Facturation de services à des tiers		1 417.00		1 000.00		1 732.40
4361.00	Remboursements sur traitements		2 510.20		1 700.00		0.00
4390.00	Recettes diverses		500.00		0.00		4 528.75
4523.01	Participation de l'ASSAGIE aux coûts des animateurs		140 200.00		144 000.00		144 400.00
4659.00 ?	Participation des jeunes aux activités		12 229.00		5 500.00		3 190.10
4690.00	Dons & Legs		3 700.00		0.00		1 500.00
<b>58</b>	<b>TEMPLE ET CULTES</b>	<b>181 290.10</b>	<b>46 744.95</b>	<b>187 000.00</b>	<b>56 500.00</b>	<b>193 153.60</b>	<b>67 316.35</b>
<b>580</b>	<b>TEMPLE ET CULTES</b>	<b>135 195.15</b>	<b>650.00</b>	<b>131 000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>142 276.15</b>	<b>16 438.90</b>
3011.00	Traitements	29 856.85		30 000.00		31 725.35	
3011.03	Traitements des piquets	50.00		0.00		0.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	200.00		500.00		850.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 046.40		2 800.00		2 216.70	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	4 134.60		4 500.00		4 363.85	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	515.00		600.00		558.15	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	52.00		500.00		59.90	
3121.00	Achat et consommation d'eau	100.25		100.00		97.70	
3122.00	Achat et consommation de gaz	6 364.50		6 000.00		6 763.10	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3 875.15		3 600.00		4 049.25	
3133.00	Produits de nettoyage	943.25		1 000.00		0.00	
3141.00 ?	Entretien bâtiments	23 676.15		11 000.00		11 001.25	
3186.00	Primes d'assurances et divers	3 687.80		5 000.00		4 635.10	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	0.00		1 500.00		0.00	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration (facturation interne)	1 473.05		1 500.00		1 473.05	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	7 900.00		19 400.00		7 900.00	
3313.00 ?	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	11 500.00		0.00		21 005.40	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	0.00		0.00		6 913.50	
3652.01	Participation aux frais de la paroisse catholique	18 620.15		24 000.00		20 463.85	
3901.52	Imputations internes frais personnel Hôtel-de-Ville	13 500.00		11 200.00		13 500.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel Château	7 700.00		7 800.00		4 700.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles patr. admin.		650.00		500.00		320.00
4690.00	Dons & Legs		0.00		0.00		200.00
4801.01	Prélèvements sur fonds de renouvellement véhicules		0.00		0.00		9 005.40
4803.00	Prélèvements sur fonds de rénovation des bâtiments		0.00		0.00		6 913.50



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

**4659.00** Participation des jeunes aux activités  
Montant important en raison du remboursement des 2 autres pour la sortie Europapark.

### 580 TEMPLE ET CULTES

#### 3141.00 Entretien des bâtiments

Réfection charpente clocher	Fr.	11'857.77	Entretien courant, divers et imprévus	Fr.	11'818.38
-----------------------------	-----	-----------	---------------------------------------	-----	-----------

#### 3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

PM 7/14 – Réfection Eglise Montherod	Fr.	5'000.00	PM 3/20 – Extérieur Eglise Montherod	Fr.	2'900.00
<i>Durée 10 ans dès 2016</i>			<i>Durée 20 ans dès 2021</i>		

#### 3313.00 Amortissements des machines, mobilier et véhicules

PM 9/19 Renouvellement système orgue – Amortissement sur 5 ans dès 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>581</b>	<b>COMMUNAUTE CATHOLIQUE</b>	<b>46 094.95</b>	<b>46 094.95</b>	<b>56 000.00</b>	<b>56 000.00</b>	<b>50 877.45</b>	<b>50 877.45</b>
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	71.90		100.00		66.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	10 779.90		9 000.00		13 220.65	
3131.01	Forunitures pour cultes	0.00		300.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	0.00		10 000.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	743.15		900.00		866.45	
4522.00 ?	Participation des communes		46 094.95		56 000.00		50 877.45



### 581 COMMUNAUTE CATHOLIQUE

4522.00 Participation des communes

#### REPARTITION DES FRAIS DE FONCTIONNEMENT Année 2022

Commune	Nombre de catholiques*	Coût par catholique	Participation	Acomptes	Solde dû
Allaman	96	18.2338	1 750.45	2 000.00	-249.55
Aubonne	995	18.2338	18 142.60	20 000.00	-1 857.40
Bougy-Villars	131	18.2338	2 388.60	2 500.00	-111.40
Féchy	220	18.2338	4 011.45	4 500.00	-488.55
Gimel	439	18.2338	8 004.60	10 000.00	-1 995.40
Lavigny	266	18.2338	4 850.20	5 500.00	-649.80
Saubraz	103	18.2338	1 878.10	2 000.00	-121.90
St-Oyens	94	18.2338	1 713.95	2 000.00	-286.05
St-Livres	184	18.2338	3 355.00	3 500.00	-145.00
	<b>2 528</b>	<b>18.2338</b>	<b>46 094.95</b>	<b>52 000.00</b>	<b>-5 905.05</b>

\* Selon statistique "Protestants-catholiques" 2022 de la Préfecture de Morges et infos des contrôles des habitants

**Montants ajoutés aux acomptes qui seront facturés en 2023**

## 6 - SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>***SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION***</b>	<b>1 937 411.56</b>	<b>521 750.27</b>	<b>2 031 450.00</b>	<b>575 200.00</b>	<b>1 966 565.05</b>	<b>577 491.90</b>
61	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	1 015 513.46	80 153.70	1 076 600.00	99 000.00	1 077 910.90	111 961.20
<b>610</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE</b>	<b>1 015 513.46</b>	<b>80 153.70</b>	<b>1 076 600.00</b>	<b>99 000.00</b>	<b>1 077 910.90</b>	<b>111 961.20</b>
3011.00 ?	Traitements	192 802.80		221 000.00		178 925.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	18 296.15		21 000.00		17 242.40	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	27 760.20		34 000.00		28 544.35	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 380.60		4 500.00		3 370.55	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	607.60		600.00		60.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	659.85		6 000.00		5 964.35	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	0.00		500.00		310.50	
3114.00 ?	Achat matériel et habillement	9 913.50		2 000.00		1 786.20	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	1 065.75		1 000.00		1 053.30	
3143.00 ?	Signalisation, marquages et prévention routière	38 817.49		37 000.00		29 255.95	
3151.01	Entretien et maintenance logiciels informatiques	8 566.47		8 000.00		14 590.10	
3154.00 ?	Entretien des machines et matériel	2 491.76		500.00		212.15	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	1 278.75		2 000.00		368.95	
3161.00	Location de locaux pour services communaux	3 138.60		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	1 013.20		1 300.00		1 153.10	
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	640.74		3 000.00		1 402.80	
3189.00 ?	Prestations exécutées par des tiers	11 297.90		12 000.00		7 534.40	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1 701.10		2 000.00		1 581.00	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs (défalcations)	670.00		2 000.00		1 443.40	
3511.00 ?	Particip. charges cantonales de sécurité publique	671 411.00		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		22 477.70		25 000.00		25 211.30
4356.00	Frais facturés à des tiers		12 886.00		14 000.00		12 576.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		1 198.40
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		1 320.00
4370.00 ?	Produit des amendes		35 790.00		50 000.00		60 655.50
4901.46	Imputations internes frais personnel avec EU-EC		1 500.00		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		500.00		1 000.00		1 000.00





### 610 SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE

#### 3011.00 Traitements

Le poste vacant n'a pas été repourvu pour l'instant.

#### 3114.00 Achat de matériel et habillement

Remplacement horodateur Poyet	Fr.	7'798.55	Achats divers et imprévus	Fr.	2'114.95
-------------------------------	-----	----------	---------------------------	-----	----------

#### 3143.00 Entretien de la signalisation

Fourniture/pose 3 affichages de vitesse	Fr.	16'465.20	Achats divers et imprévus	Fr.	22'352.29
---	-----	-----------	---------------------------	-----	-----------

#### 3154.00 Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien

Màj systèmes caméras	Fr.	2'039.80	Entretien défibrillateurs	Fr.	451.96
----------------------	-----	----------	---------------------------	-----	--------

#### 3189.00 Prestations exécutées par des tiers

Rondes DP par société sécurité privée + divers	Fr.	9'696.60	Enquêtes naturalisations	Fr.	1'601.30
--	-----	----------	--------------------------	-----	----------

#### 3511.00 Participation à des charges cantonales de sécurité publique

Participation de notre commune aux missions générales de la gendarmerie.

Décompte final 2021 pour - Fr. 21'143.00 et participation 2022 pour Fr. 692'554.00 (avec provision au boucllement).

#### 4370.00 Produit des amendes

Rendement en diminution. Il semble que la reprise des différentes manifestations suite au covid a occupé intensément nos agents au dépend de la surveillance du stationnement sur le domaine public.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	OFFICE DE LA POPULATION ET RECEPTION	303 769.85	80 958.58	307 000.00	82 200.00	293 833.25	100 244.30
<b>620</b>	<b>OFFICE DE LA POPULATION ET RECEPTION</b>	<b>303 769.85</b>	<b>80 958.58</b>	<b>307 000.00</b>	<b>82 200.00</b>	<b>293 833.25</b>	<b>100 244.30</b>
3011.00	Traitements	199 161.45		204 500.00		199 192.25	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	18 713.75		19 500.00		18 583.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	29 974.90		33 000.00		31 863.05	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 677.65		4 000.00		3 649.95	
3060.00	? Indemnisation et remboursement frais	3 905.00		2 500.00		3 660.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5 762.40		5 000.00		-2 531.45	
3111.00	? Achat mobilier et machines de bureau	2 617.35		500.00		0.00	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	3 167.05		4 000.00		3 650.40	
3170.00	? Frais de réceptions et manifestations	6 898.45		5 000.00		1 592.40	
3187.01	Emoluments documents d'identités	3 538.45		4 000.00		5 243.45	
3187.02	Emoluments police des étrangers	26 273.40		25 000.00		28 930.20	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs	80.00		0.00		0.00	
4312.00	Emoluments administratifs		18 460.60		18 000.00		24 390.35
4312.01	Emoluments pour les documents d'identité		6 125.00		5 000.00		8 675.00
4312.02	Emoluments pour la police des étrangers		37 173.00		40 000.00		45 589.60
4356.00	Facturation des services à des tiers		19 199.98		19 200.00		19 200.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		2 389.35
63	POLICE SANITAIRE	1 056.15	9.99	1 700.00	200.00	0.00	0.00
<b>630</b>	<b>POLICE SANITAIRE</b>	<b>1 056.15</b>	<b>9.99</b>	<b>1 700.00</b>	<b>200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
3003.01	Commission de salubrité	0.00		600.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		100.00		0.00	
3526.00	? Frais d'élimination des déchets carnés	1 056.15		1 000.00		0.00	
4356.00	? Frais facturés à des tiers		9.99		200.00		0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	19 608.80	5 840.00	15 000.00	3 000.00	12 709.10	11 900.00
<b>640</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>19 608.80</b>	<b>5 840.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>12 709.10</b>	<b>11 900.00</b>
3185.01	? Honoraires prestataires de services	8 108.80		8 000.00		6 209.10	
3901.43	Imputation interne avec voirie	3 500.00		2 000.00		2 000.00	
3901.44	Imputation interne avec service des jardins	6 000.00		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		5 840.00		3 000.00		11 900.00



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

**3060.00** **Indemnités et remboursements de frais**

Distribution des commandements de payer à Montherod.

**3111.00** **Achat de mobilier et machines de bureau**

Remplacement d'un bureau par tournus (ergonomie).

**3170.00** **Frais de réceptions et manifestations**

Soirée des nouveaux habitants et des nouveaux citoyens (repris après un arrêt de plusieurs années).

### **630** *POLICE SANITAIRE*

**3526.00** **Frais d'élimination des déchets carnés**

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

Dans comptes 452.352400 et 452.436200 jusqu'aux comptes 2021.

### **640** *SERVICE DES INHUMATIONS (suite)*

**3185.01** **Honoraires prestataires de services**

Constats de décès et convois funèbres pour habitants d'Aubonne.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	<i>DEFENSE INCENDIE</i>	512 620.25	354 622.00	534 850.00	390 600.00	495 658.10	353 220.40
<b>650</b>	<b>DEFENSE INCENDIE</b>	<b>512 620.25</b>	<b>354 622.00</b>	<b>534 850.00</b>	<b>390 600.00</b>	<b>495 658.10</b>	<b>353 220.40</b>
3011.00	Traitements	263 903.25		288 000.00		257 802.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	24 812.85		27 500.00		22 748.00	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	40 922.85		47 000.00		42 066.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	6 031.75		7 500.00		6 154.20	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 131.35		700.00		900.55	
3161.00	? Location pour services communaux	18 311.25		11 250.00		22 989.60	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	288.95		0.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00		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	122 118.00		133 000.00		112 796.50	
3901.15	? Imputations internes frais personnel avec manifestations	29 000.00		13 000.00		22 000.00	
3901.43	Imputations internes frais personnel avec voirie	1 500.00		1 000.00		1 500.00	
3901.44	Imputations internes frais personnel avec service jardins	3 000.00		5 000.00		2 500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	1 600.00		0.00		0.00	
4361.00	Remboursements sur traitements		339 271.60		373 000.00		328 100.00
4362.00	Remboursements de frais		15 350.40		17 600.00		25 120.40
66	<i>PROTECTION CIVILE</i>	84 843.05	166.00	96 300.00	200.00	86 453.70	166.00
<b>660</b>	<b>ORGANISME INTERCOMMUNAL</b>	<b>84 843.05</b>	<b>166.00</b>	<b>96 300.00</b>	<b>200.00</b>	<b>86 453.70</b>	<b>166.00</b>
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	217.05		300.00		214.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 123.15		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	398.40		500.00		3 305.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	909.30		1 000.00		909.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 147.55		2 500.00		2 220.20	
3521.02	? Participation aux frais de la structure régionale	75 047.60		85 000.00		72 047.20	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations des salles		70.00		100.00		70.00
4511.00	Participation du canton à des charges de sécurité		96.00		100.00		96.00



### 650 DEFENSE INCENDIE

#### 3161.00 Location pour services communaux

Location bureau SDIS Trévelin Fr. 12'346.45 Location places parking Cœur du Chêne Fr. 5'964.80

\*Remboursé par SDIS compte 436200.

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

Décompte final 2020 - Fr. 15'268.00 Acomptes participation 2022 Fr. 137'386.00

#### 3901.15 Imputations internes frais personnel avec Manifestations

Imputation des heures effectuées par notre personnel pour des interventions pendant la journée. Plus d'heures effectuées en 2020/2021/2022 en raison du projet de nouvelle caserne.

### 660 PROTECTION CIVILE

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

Décompte final 2021 de - Fr. 6'641.30 qui figure dans ce montant. Le décompte final 2022 n'est pas connu au moment du bouclage des comptes.

## 7 - SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>***SECURITE SOCIALE***</b>	<b>8 676 010.91</b>	<b>73 335.80</b>	<b>8 550 900.00</b>	<b>64 600.00</b>	<b>10 486 006.40</b>	<b>361 718.80</b>
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL	1 054 191.21	73 335.80	1 160 900.00	64 600.00	1 615 177.40	361 718.80
<b>710</b>	<b>AIDES INDIVIDUELLES ET AIDES D'URGENCE</b>	<b>200 434.71</b>	<b>55 448.40</b>	<b>191 500.00</b>	<b>46 500.00</b>	<b>179 968.85</b>	<b>49 069.75</b>
3161.03	Location d'un garde-meubles	1 539.60		2 000.00		0.00	
3653.06	Sorties des Aînés d'Aubonne	11 084.00		16 000.00		3 820.00	
3664.01	Aides complémentaires individuelles	120 018.33		115 000.00		111 505.20	
3664.02	Aide achat sacs poubelles taxés et allègements	12 597.68		12 000.00		15 847.05	
3664.04 ?	Aides d'urgences	6 855.20		0.00		0.00	
3665.00	Aide sociale Aubonnoise	18 749.50		18 000.00		19 189.35	
3819.00	Autres attributions aux financements spéciaux	29 590.40		28 500.00		29 607.25	
4221.00	Revenus des comptes courants et placements		29 843.70		28 500.00		29 380.40
4690.00	Dons & Legs		0.00		0.00		500.00
4809.00 ?	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve		6 855.20		0.00		0.00
4819.02	Prélèvement aux fonds "Aide sociale Aubonnoise"		18 749.50		18 000.00		19 189.35
<b>711</b>	<b>AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI</b>	<b>-242.55</b>	<b>0.00</b>	<b>4 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>89 216.60</b>	<b>0.00</b>
3525.00 ?	Participations aux frais de l'ARASMAC	-242.55		4 500.00		89 216.60	
<b>712</b>	<b>COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)</b>	<b>22 942.10</b>	<b>8 904.45</b>	<b>33 700.00</b>	<b>18 100.00</b>	<b>25 895.50</b>	<b>14 180.80</b>
3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	1 180.00		500.00		520.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	17 123.05		26 600.00		19 209.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 525.50		2 200.00		1 775.45	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	139.75		300.00		161.40	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	631.80		100.00		655.60	
3101.00 ?	Imprimés et fournitures de bureau	1 695.70		500.00		3 208.20	
3664.01	Aides complémentaires individuelles	646.30		3 500.00		365.00	
4359.03	Finances cours de langues		7 010.00		17 600.00		13 465.00
4390.00 ?	Recettes diverses		1 794.45		500.00		715.80
4690.00	Dons & Legs		100.00		0.00		0.00



### **710 AIDES INDIVIDUELLES ET AIDES D'URGENCE**

**3664.04 Aides d'urgences**

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

Aides diverses liées à l'accueil de ukrainiens et autres bénéficiaires des prestations complémentaires et du revenu d'insertion.

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

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

Remboursement des frais des agences d'assurances sociales 2020 et 2021 pour Fr. 6'889.15.

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

**3101.00 Imprimés et fournitures de bureau**

Tous ménages cours de français.

**4390.00 Recettes diverses**

Recettes Aubonn'Apéro.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>713</b>	<b>CRISE SANITAIRE COVID-19</b>	<b>8 982.95</b>	<b>8 982.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>546 964.20</b>	<b>298 468.25</b>
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	0.00		0.00		140.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		0.00		614.80	
3111.00	Achats de mobilier, machines et équipements bureau	0.00		0.00		504.05	
3131.00	Achats de produits alimentaires	0.00		0.00		75.75	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1 532.95		0.00		6 451.15	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	0.00		0.00		645.95	
3664.03 ?	Subventions covid-19	7 450.00		0.00		239 457.50	
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserve			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
4690.00	Dons & legs		763.00		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		8 219.95		0.00		194 307.50
<b>714</b>	<b>ACCUEIL DE JOUR DE LA PETITE ENFANCE</b>	<b>822 074.00</b>	<b>0.00</b>	<b>931 200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>773 132.25</b>	<b>0.00</b>
3512.01	Fond. cantonale accueil de jour des enfants (FAJE)	18 905.00		19 500.00		18 820.00	
3522.03 ?	Participations aux frais de l'AJEMA	801 469.00		910 000.00		752 612.25	
3655.00	Dons et aides pour les garderies et les crèches	1 700.00		1 700.00		1 700.00	
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>7 312 368.20</b>	<b>0.00</b>	<b>7 375 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8 856 133.00</b>	<b>0.00</b>
<b>720</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>7 312 368.20</b>	<b>0.00</b>	<b>7 375 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8 856 133.00</b>	<b>0.00</b>
3515.01 ?	Participation à la facture sociale (couche 1)	1 517 142.00		600 000.00		1 025 000.00	
3515.02 ?	Participation à la facture sociale (couches 2 et 3)	5 795 226.20		6 775 000.00		7 831 133.00	
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>9 451.50</b>	<b>0.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14 696.00</b>	<b>0.00</b>
<b>730</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>9 451.50</b>	<b>0.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14 696.00</b>	<b>0.00</b>
3654.01	Prévention de la santé	9 451.50		15 000.00		14 696.00	





### 713 **CRISE SANITAIRE COVID-19**

#### 3664.03 **Subventions covid-19**

Exonération émolument surveillance pour les établissements publics.

### 714 **ACCUEIL DE JOUR DE LA PETITE ENFANCE**

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

Décompte final 2021 - Fr. 108'331.00 Acomptes 2022 Fr. 909'800.00

Le décompte final 2022 ne sera connu qu'après le bouclage, en fonction de la consommation d'heures d'accueil par nos habitants.

### 720 **PREVOYANCE SOCIALE**

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

Genre d'impôt	Rendement 2022	Taux	Montant 1 <sup>ère</sup> couche
Gains immobiliers	Fr. 894'114.85	50%	Fr. 447'057
Droits de mutations	Fr. 1'665'237.90	50%	Fr. 832'618
Successions-donations	Fr. 23'610.40	50%	Fr. 11'805
Frontaliers	Fr. 752'200.65	30%	Fr. 225'660
<b>Total</b>	<b>Fr. 3'335'163.80</b>		<b>Fr. 1'517'140</b> <i>arrondi</i>

#### 3515.02 **Participation à la facture sociale**

Désignation	Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021	Comptes 2020
Acomptes année en cours	Fr. 4'605'148	Fr. 6'775'000	Fr. 4'696'120	Fr. 4'884'512
Facture sociale (1 <sup>ère</sup> couche)	Fr. 1'517'142	Fr. 600'000	Fr. 1'025'000	Fr. 823'931
Réévaluation année en cours	Fr. 1'200'000	Fr.	Fr. 3'950'000	Fr. 796'000
Décompte année précédente	- Fr. 9'922	Fr.	- Fr. 814'987	- Fr. 430'559
<b>Total comptabilisé sur l'exercice</b>	<b>Fr. 7'312'368</b>	<b>Fr. 7'375'000</b>	<b>Fr. 8'856'133</b>	<b>Fr. 6'073'884</b>
Total facture sociale annuelle	* Fr. 7'322'290	7'375'000	* Fr. 9'671'120	* Fr. 6'504'443

\*Décompte final à recevoir courant août 2023.

## 8 - SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>***SERVICES INDUSTRIELS***</b>	<b>4 968 911.97</b>	<b>5 687 088.67</b>	<b>4 336 600.00</b>	<b>4 971 500.00</b>	<b>5 032 868.80</b>	<b>5 675 858.47</b>
81	SERVICE DES EAUX	1 134 407.72	1 134 407.72	662 000.00	662 000.00	1 107 804.13	1 107 804.13
<b>810</b>	<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>1 134 407.72</b>	<b>1 134 407.72</b>	<b>662 000.00</b>	<b>662 000.00</b>	<b>1 107 804.13</b>	<b>1 107 804.13</b>
3011.00	Traitements	118 595.35		116 500.00		114 726.00	
3011.03	Traitements des piquets	13 680.00		15 000.00		14 730.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	9 226.85		12 000.00		11 141.95	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	18 343.80		19 500.00		18 889.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 408.70		6 000.00		4 852.25	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	326.20		1 000.00		965.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 155.95		2 000.00		0.00	
3114.00	? Achat matériel-machines-compteurs	22 373.85		11 000.00		9 875.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	20 383.19		21 000.00		17 974.30	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	1 114.15		1 000.00		1 049.30	
3141.00	Entretien des réservoirs et stations de pompages	68 318.48		99 000.00		74 300.95	
3144.00	? Entretien des canalisations	197 828.49		126 000.00		122 909.23	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	109.00		2 000.00		437.10	
3182.00	Frais de téléphones	7 092.80		11 200.00		6 959.05	
3185.00	? Frais d'études	16 731.08		10 000.00		11 921.35	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	13 903.40		30 000.00		50 762.35	
3186.00	Primes d'assurances	3 745.55		3 400.00		3 393.75	
3189.01	? Prestations de la SEFA	22 750.01		20 000.00		20 000.00	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	27.80		100.00		27.80	
3191.01	TVA due (non récupérable)	-0.10		500.00		-4.21	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1 071.30		1 200.00		1 025.90	
3193.00	Cotisations diverses	1 998.89		1 500.00		1 956.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	24 922.50		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. patrimoine administratif	363 041.25		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	123 759.23		48 600.00		181 546.83	
3901.15	Imputations internes avec manifestations	6 500.00		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	500.00		2 000.00		1 500.00	
3901.46	Imputations internes avec EU/EC/STEP	2 500.00		0.00		1 000.00	
3901.61	Imputations internes avec sécurité publique	500.00		1 000.00		1 000.00	
4273.02	Taxes d'abonnement		46 000.00		45 000.00		45 000.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		26 860.00		40 000.00		94 723.60
4351.00	? Taxe de consommation		647 767.72		550 000.00		591 898.47



<b>810 SERVICE DES EAUX</b>			
<b>3114.00 Achat matériel-machines-compteurs</b>			
Tube de mesure ultrasonique	Fr. 2'512.80	Compteurs	Fr. 16'262.76
Remplacement poste informatique	Fr. 1'788.00	Fournitures diverses	Fr. 1'810.29
<b>3144.00 Entretien des canalisations</b>			
Analyses bactériologiques et chlorothalonil	Fr. 12'610.00	Fuites d'eau	Fr. 50'695.97
Aménagement bornes hydrantes	Fr. 10'142.15	Bouclage secteur Montherod	Fr. 36'465.72
Travaux station distribution station Poudrière	Fr. 12'600.95	Remplacement conduite Mulets	Fr. 20'931.55
Entretien courant	Fr. 54'382.15		
<b>3185.00 Frais d'études</b>			
Honoraires ingénieurs pour divers projets extension ou autres travaux sur le réseau.			
<b>3189.01 Prestations de la SEFA</b>			
Décompte prestations 2021 (estimation fin 21)	Fr. 1'270.01	Prestations relevés compteurs/facturation	Fr. 21'480.00
<b>3311.00 Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>			
Préavis N° 13/07 et 5/09 - Réfection des travaux du Lignolat (part eau potable 25%).			Fr. 21'500.00
Préavis N° 7/12 – Séparatif Tavernier/Moulin			Fr. 17'000.00
<b>3320.00 Amortissements supplémentaires patrimoine administratif</b>			
<b>4813.00 Prélèvements sur fonds de réserve</b>			
Préavis 7/19 – Réfection des chaussées à Montherod			Fr. 60'000.00
Préavis 3/18 – Séparatif Temple (part eau)			Fr. 303'041.25
<b>3813.00 Attributions au fonds de réserve pour l'adduction de l'eau</b>			
Attribution de l'excédent de recettes du service selon les bases légales.			
<b>4351.00 Taxe de consommation (vente d'eau)</b>			
Augmentation du volume facturé par rapport à 2021 (+9%), en lien avec les conditions climatiques particulièrement chaudes en 2022.			

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>810</b>	<b>SERVICE DES EAUX (suite)</b>						
4351.03	Vente d'eau hors obligations légales		3 085.35		2 000.00		5 200.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		0.00		1 000.00		2 822.33
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		24 153.40		0.00		2 085.45
4813.00 ?	Prélèvement sur fonds de réserve Eau		363 041.25		0.00		328 074.28
4901.46	Imputations internes frais personnel avec EU/EC		23 000.00		23 000.00		36 000.00
4901.83	Imputation interne S.I. Gaz		500.00		1 000.00		2 000.00
<b>83</b>	<b>SERVICE DU GAZ</b>	<b>3 834 504.35</b>	<b>4 552 680.95</b>	<b>3 674 600.00</b>	<b>4 309 500.00</b>	<b>3 925 064.67</b>	<b>4 568 054.34</b>
<b>830</b>	<b>SERVICE DU GAZ</b>	<b>3 834 504.35</b>	<b>4 552 680.95</b>	<b>3 674 600.00</b>	<b>4 309 500.00</b>	<b>3 925 064.67</b>	<b>4 568 054.34</b>
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		29.39		500.00		10.50
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs		3 264.10		25 000.00		281.20
3122.00 ?	Achat de gaz		1 541 035.53		1 570 000.00		1 724 030.95
3122.01 ?	Achat gaz pour le compte de Valgaz SA.		1 470 642.98		1 556 000.00		1 589 378.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité		377.90		300.00		247.60
3144.00	Entretien des canalisations		36 399.81		50 000.00		23 943.00
3185.00	Frais d'études		386.68		5 000.00		0.00
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT		0.00		20 000.00		8 586.00
3186.00	Prime d'assurances de tiers, choses et RC		47.40		100.00		89.20
3189.01 ?	Prestations de la SEFA		340 836.19		340 000.00		370 000.00
3191.01	TVA due (non récupérable)		1 032.72		500.00		-1 422.21
3193.00 ?	Cotisations diverses		7 515.55		1 000.00		18 344.55
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme		9 922.50		11 000.00		10 290.00
3311.00 ?	Amortissements ouvrages génie civil et assainis.		85 700.00		85 700.00		85 700.00
3320.00 ?	Amortissements suppl. patrimoine administratif		328 813.60		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		500.00		1 000.00		2 000.00
4273.01	Taxes d'abonnements		35 000.00		41 000.00		40 000.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		11 989.20		20 000.00		10 914.30
4351.01	Ventes de gaz		2 699 737.46		2 680 000.00		2 826 317.66
4351.02	Ventes de gaz à Valgaz S.A.		1 470 640.69		1 568 000.00		1 598 179.36
4356.00	Facturation de service à des tiers		6 500.00		500.00		7 334.64
4804.00 ?	Prélèvements sur le fonds de rénovation		298 813.60		0.00		85 308.38
4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve		30 000.00		0.00		0.00



### 810 SERVICE DES EAUX (suite)

#### 4361.00 Remboursements sur traitements

Indemnités de notre assurance accident pour un collaborateur.

### 830 SERVICE DU GAZ

#### 3122.00 Achat de gaz

Achat Aubonne 20'440'758 kWh

Distribution client éligible 16'387'924 kWh

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

Achat pour Valgaz 23'752'222 kWh

**Total des achats pour 2022 (-24%) 60'580'904 kWh**

#### 3189.01 Prestations de la SEFA

Décompte prestations 2021 (estimation fin 21) Fr. 24'530.69

Prestations 2022 (en fonction consom.) Fr. 326'817.85

#### 3193.00 Cotisations diverses

Participation aux cotisations de la branche (SSIGE et ASIG)

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

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 - Réfection Tavernier-Moulin-Marchands... Fr. 17'000.00

Réseau gaz Montherod – Amortissement budgétaire Fr. 18'700.00

#### 3320.00 Amortissements supplémentaires patrimoine administratif

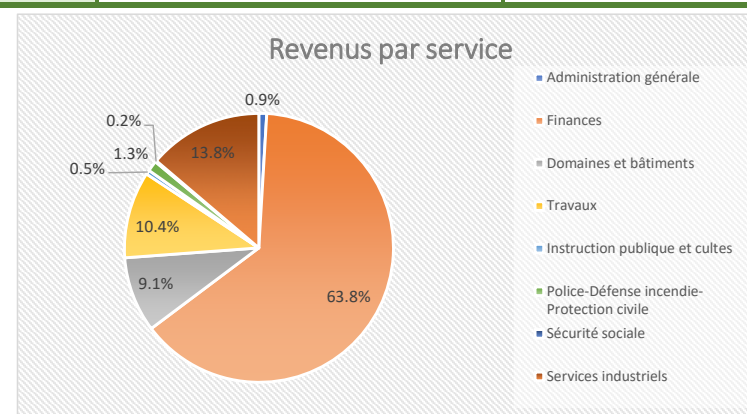
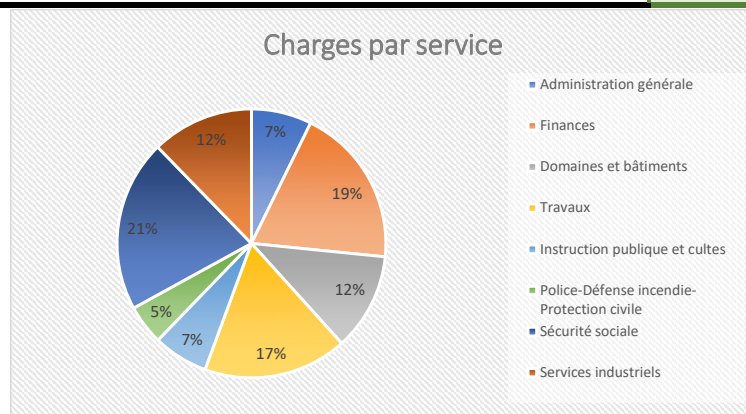
#### 4804.00 Prélèvement sur le fonds de réserve

Préavis 7/19 – Réfection des chaussées à Montherod Fr. 30'000.00

Préavis 3/18 – Séparatif Temple (part eau) Fr. 298'813.60

## RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 *** ADMINISTRATION GENERALE ***	2 943 814.19	379 085.20	2 893 500.00	299 900.00	2 973 537.38	493 832.82
2 *** FINANCES ***	7 809 395.21	26 323 334.61	6 717 800.00	23 844 000.00	8 726 385.29	30 289 917.61
3 *** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4 741 328.96	3 740 834.73	4 672 550.00	3 716 500.00	5 112 117.16	4 237 695.54
4 *** TRAVAUX ***	7 013 068.47	4 297 930.35	5 514 700.00	2 618 100.00	6 024 259.23	3 073 883.32
5 *** INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES ***	2 677 742.77	210 448.80	2 741 100.00	219 700.00	2 759 727.20	244 630.80
6 *** SECURITE PUBLIQUE-DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE ***	1 937 411.56	521 750.27	2 031 450.00	575 200.00	1 966 565.05	577 491.90
7 *** SECURITE SOCIALE ***	8 376 010.91	73 335.80	8 550 900.00	64 600.00	10 486 006.40	361 718.80
8 *** SERVICES INDUSTRIELS ***	4 968 912.07	5 687 088.67	4 336 600.00	4 971 500.00	5 032 868.80	5 675 858.47
<b>TOTAL DES CHARGES ET REVENUS</b>	<b>40 467 684.14</b>	<b>41 233 808.43</b>	<b>37 458 600.00</b>	<b>36 309 500.00</b>	<b>43 081 466.51</b>	<b>44 955 029.26</b>
<b>EXCEDENT DES CHARGES</b>				<b>1 149 100.00</b>		
<b>EXCEDENT DES REVENUS</b>	<b>766 124.29</b>				<b>1 873 562.75</b>	
<b>TOTAUX EGAUX</b>	<b>41 233 808.43</b>	<b>41 233 808.43</b>	<b>37 458 600.00</b>	<b>37 458 600.00</b>	<b>44 955 029.26</b>	<b>44 955 029.26</b>





**BILAN AU 31.12.2022**  
**Engagements hors bilan**  
**Etat des titres**  
**Détail des emprunts**  
**Etat des réserves**  
**Liste des mouvements de réserves**









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

Désignation	Quote-part Risque	Quote-Part sur plafonds d'endettement		Quote-Part sur emprunts effectifs	
		Plafond global	Quote-part au 31.12.2022	Emprunt global	Quote-part au 31.12.2022
<i>Engagements hors bilan</i>					
Association scolaire intercommunale ASSAGIE	25.70%	0.00	0.00	145 600.00	37 400.00
Association cinéma Rex (ACIRA)	Cautionnement solidaire garantie emprunt transformations	30.00%	0.00	Remboursé	0.00
<i>Sous-total engagements hors bilan</i>		0.00	0.00	145 600.00	37 400.00
		0.00	0.00	145 600.00	37 400.00
<b>Autres engagements :</b>					
Bail à loyer du 30 septembre 2014 avec la Caisse d'Épargne d'Aubonne pour la location de l'Hôtel du Lion d'Or Place du Maché 15; loyer annuel de Fr. 24'000.--.					
Bail à loyer du 1er décembre 2015 avec la Paroisse d'Aubonne pour la location du bureau SDIS Etraz Région à la rue Trévelin 11 ; loyer annuel de Fr. 14'400.--. Résilié au 30.09.22					
Bail à loyer du 1er janvier 2017 avec JAC Construction pour la location d'un local commercial à la rue du Bois-Élysée; loyer annuel de Fr. 6'000.--. Résilié au 31.12.22					
Convention du 3 juillet 2012 avec M. Jean-Paul Muller, pour la mise à disposition d'une électrovanne nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise Grand'Rue 34 : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .					
Convention du 3 juillet 2012 avec la propriétaire du bâtiment Bourg-de-Four 8, pour la mise à disposition d'une électrovanne nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise place Bourg-de-Four : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .					
Convention du 25 avril 1990 avec l'Etat de Vaud pour la mise à disposition de locaux (hall d'entrée avec WC et dégagement et local rez-de-chaussée) à la Cure d'En-bas en faveur d'un jardin d'enfants; mise à disposition gratuite, mais électricité et part chauffage à notre charge.					

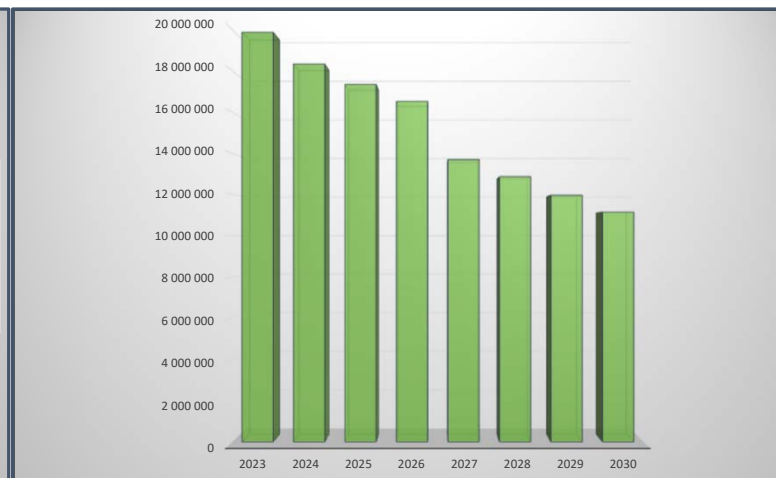
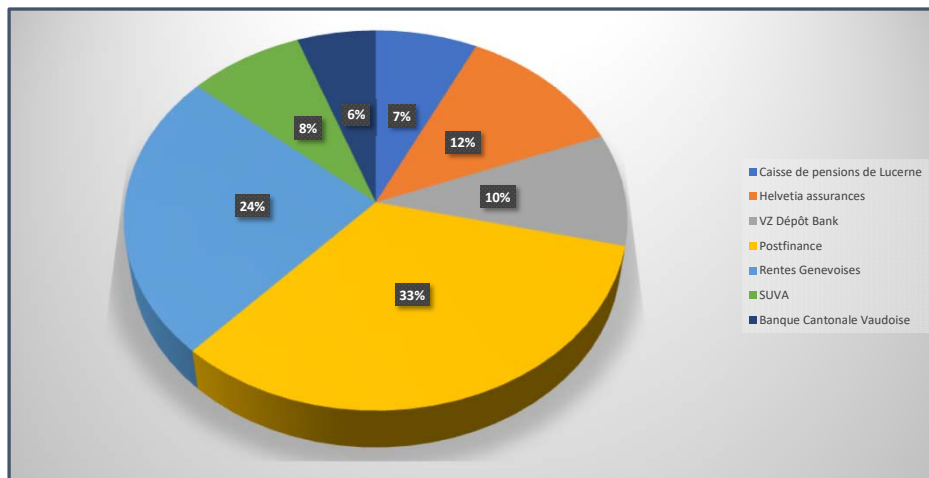
ETAT DU COMPTE BILAN N° 9120.01 TITRES - SITUATION AU 31 DECEMBRE 2022

Nombre	Genre de titre	Dépôt	Désignation	Valeurs nominales	Total Valeurs nominales	Cours (BCV)	Valeurs fiscales	Réserve latente	Valeurs au 01.01.2022	Opérations + -	Gains comptables	Amort. 2022	Patr. Finan. valeur 31.12.2022	Patr. Admin. valeur 31.12.2022
5 640	AN	BCV	Banque Cantonale Vaudoise, Lausanne	1.00	5 640.00	88.75	500 550.00	494 940.00	5 610.00				5 610.00	
15	AN	Cne	BVA Holding SA, Lausanne	100.00	1 500.00									
1 520	AN	BCV	Romande Energie Holding SA, Morges	25.00	38 000.00	1 115.00	1 694 800.00	1 654 050.00	40 750.00				40 750.00	
2	AN	Cne	SA des Auto-Transports du Pied du Jura Vaudois (SAPJV)	50.00	100.00									
778	AN	Cne	SA pour le traitement des déchets de La Côte (SADEC)	100.00	77 800.00				6 900.00				6 900.00	
7 993	AN	BCV	Société Electrique des Forces de l'Aubonne SA (SEFA) / Série A	50.00	399 650.00	160.00	1 278 880.00	779 030.00	499 850.00				499 850.00	
1 020	AN	BCV	Société Electrique des Forces de l'Aubonne SA (SEFA) / Série B	500.00	510 000.00	1 750.00	1 785 000.00	1 275 000.00	510 000.00				510 000.00	
14	AN	Cne	Schweizer Zucker AG	10.00	140.00									
100	AN	Cne	Valgaz SA	1 000.00	100 000.00									
10 400	AN	BCV	Nestlé S.A. (Aide sociale aubonnoise)	0.10	1 040.00	107.14	1 114 256.00	1 114 256.00						
12	AP	Cne	Centre sportif de la Vallée de Joux	100.00	1 200.00									
7	AP	Cne	LS-Vaud Foot SA, Lausanne	350.00	2 450.00									
1	PS	Cne	Armary S.à r.l.	4 000.00	4 000.00									
1	PS	Cne	Asile de Vieillards de La Côte	100.00	100.00									
1	PS	Cne	Association forestière vaudoise du Bas-Valais, Lausanne	250.00	250.00									
1	PS	Cne	Société coopérative UVAVINS Cave de La Côte	8 100.00	8 100.00									
1	PS	Cne	Centre historique d'agriculture Moulin Chiblins Gingins	1 000.00	1 000.00									
32	PS	Cne	Coopérative vaudoise de cautionnement	10.00	320.00									
1	PS	Cne	La Pinte vaudoise du Musée de l'habitat rural Ballenberg	1 000.00	1 000.00									
22	PS	Cne	Société Coopérative de l'Asile du Marchairuz	75.00	1 650.00									
3	PS	Cne	Société Coopérative SODEFOR II	5 000.00	15 000.00									
200	PS	Cne	Société coopérative de Saint-George	50.00	10 000.00									
5	PS	Cne	Société coopérative du caveau du Château	50.00	250.00									1.00
<b>TOTAL GENERAL AU 31 DECEMBRE 2022</b>					<b>1 179 190.00</b>		<b>6 373 486.00</b>	<b>5 317 276.00</b>	<b>1 063 110.00</b>				<b>1 063 110.00</b>	<b>1.00</b>

AP = Actions au porteur AN = Actions nominatives PS = Parts sociales

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

Etat des emprunts à moyen et long terme																	
9 2 2 1	Bailleurs de fonds	Motif	Préavis	Type	Taux %	Échéance	Solde au 01.01.2022	Mouvements 2022	Solde au 31.12.2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
.30	Postfinance, Berne	Séparatif Tavernier-Moulin	7/12	Initial	1.47	08.2023	200 000	-100 000	100 000	100 000							
.31	Helvetia assurances	Séparatif Tavernier-Moulin	7/12	Initial	1.49	08.2029	2 500 000		2 500 000							2 500 000	
.32	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.34	11.2034	2 600 000	-200 000	2 400 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
.33	VZ Dépôt Bank Zurich	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	0.99	11.2024	2 000 000		2 000 000		2 000 000						
.34	Postfinance, Berne	Achat Lion d'Or	5/14	Initial	1.07	01.2035	598 500	-42 750	555 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750
.35	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.66	06.2035	2 100 000	-150 000	1 950 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
.36	Caisse pensions Lucerne	Déferriation de l'eau potable	5/13	Initial	1.00	10.2030	1 500 000		1 500 000								1 500 000
.37	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.33	12.2035	2 100 000	-150 000	1 950 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
.38	Rentes Genevoises	Aménagements routiers Clos d'Asper	5/11	Renouv.	1.30	06.2037	1 200 000	-75 000	1 125 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
.39	SUVA	Trottoir Hermanjat/Réfection chaussées	7/18 7/19	Initial	0.36	06.2031	1 700 000		1 700 000								
.40	Banque Cantonale Vaudoise	Centre communal Montherod		Initial	0.80	05.2024	700 000		700 000		700 000						
.44	Banque Cantonale Vaudoise	Eau Montherod		Initial	0.75	05.2023	150 000		150 000	150 000							
.46	Banque Cantonale Vaudoise	Parking sous l'Auberge Montherod Phase II	6/19	Initial	0.60	02.2029	135 000	-7 500	127 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	82 500	
.47	Banque Cantonale Vaudoise	Phonoabsorbant Montherod	2/20	Initial	0.50	09.2025	190 000	-10 000	180 000	10 000	10 000	160 000					
.48	Rentes Genevoises	Caserne SDIS Etraz Région	1/20	Initial	1.50	06.2042		4 000 000	4 000 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
<b>Totaux au 31.12.2022</b>							<b>17 673 500</b>	<b>3 264 750</b>	<b>20 938 250</b>	<b>1 085 250</b>	<b>3 535 250</b>	<b>985 250</b>	<b>825 250</b>	<b>825 250</b>	<b>825 250</b>	<b>3 400 250</b>	<b>2 317 750</b>

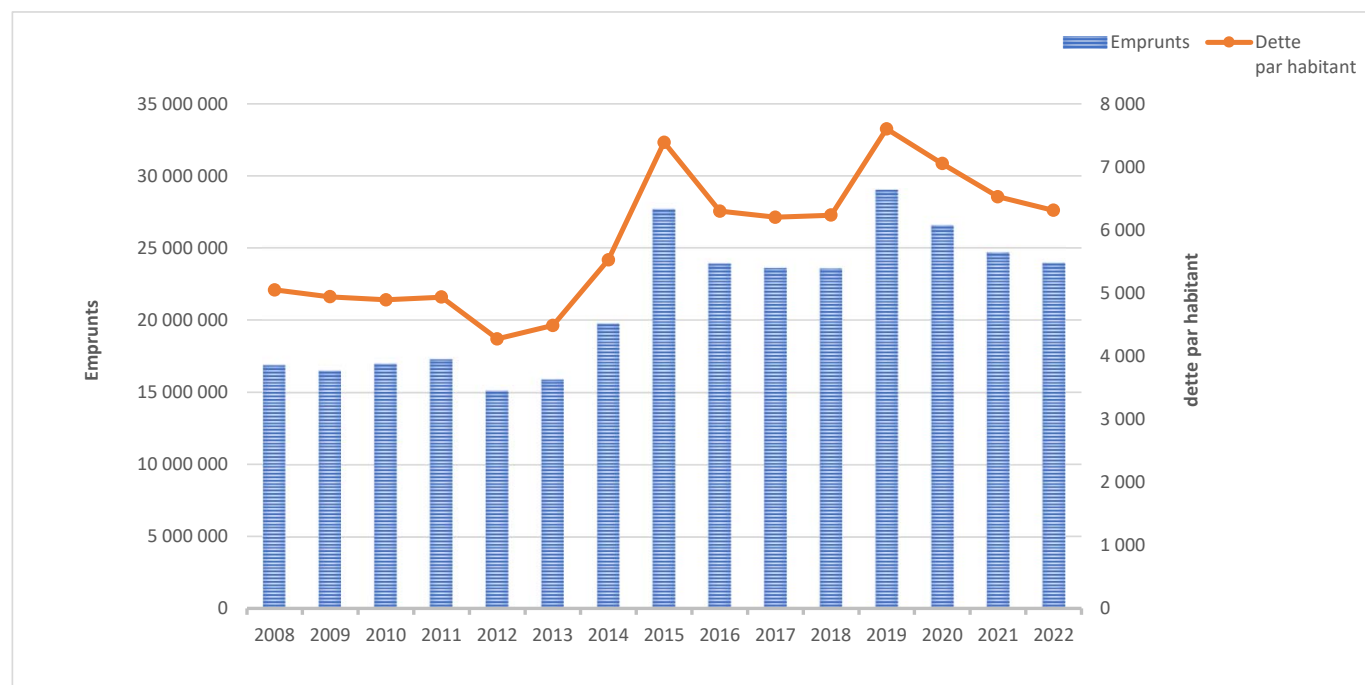


**ETAT DES COMPTES BILAN 9210.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A COURT TERME**

<i>Etat des emprunts à court terme</i>												
9 2 1 0	Bailleurs de fonds	Période	Motif	Préavis	Type	Taux %	Solde au 01.01.2022	1er trim. 2022	2ème trim. 2022	3ème trim. 2022	4ème trim. 2022	Solde au 31.12.2022
.14	SWISSQUOTE Bank	22.06.21-22.06.22	Non ventilé	-	Renouv.	-0.20	7 000 000		-7 000 000			0
.14	SWISSQUOTE Bank	22.06.22-22.06.23	Non ventilé	-	Renouv.	0.00	0		3 000 000			3 000 000
<b>Totaux au 31.12.2021</b>							<b>7 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 000 000</b>

### Evolution des emprunts

Au...	Emprunts	Population	Dette par habitant
31.12.2008	16 876 960	3 342	5 050
31.12.2009	16 474 291	3 334	4 941
31.12.2010	16 965 577	3 467	4 893
31.12.2011	17 271 026	3 502	4 932
31.12.2012	15 094 050	3 532	4 274
31.12.2013	15 876 513	3 539	4 486
31.12.2014	19 739 824	3 572	5 526
31.12.2015	27 674 863	3 745	7 390
31.12.2016	23 890 250	3 794	6 297
31.12.2017	23 579 500	3 803	6 200
31.12.2018	23 551 750	3 778	6 234
31.12.2019	29 012 750	3 817	7 601
31.12.2020	26 545 000	3 764	7 052
31.12.2021	24 673 500	3 781	6 526
31.12.2022	23 938 250	3 794	6 310



# ETAT DES RESERVES AU 31.12.2022

Compte	Libellé	Report	Attribution annuelle	Prélèvement annuel	Solde reporté
	<i>Sous-total Fonds affectés</i>	6 428 155.12	533 543.24	932 404.01	6 029 294.35
9280.01	Fonds de réserve : Extension d'eau	2 642 857.12	123 759.23	363 041.25	2 403 575.10
9280.03	Fonds de réserve : Egouts et épuration	2 989 920.07	237 534.90	409 362.76	2 818 092.21
9280.05	Fonds de réserve : Compensation places de stationnement	116 000.00	8 000.00		124 000.00
9280.09	Fonds de réserve : Elimination des ordures	179 377.93	4 249.11		183 627.04
9280.10	Fonds de réserve : Energies renouvelables	500 000.00	160 000.00	160 000.00	500 000.00
	<i>Sous-total Fonds de renouvellement et de rénovation</i>	4 005 804.17	1 225 900.00	328 813.60	4 902 890.57
9281.03	Fonds de réserve : Renouvellement SI Gaz	2 278 909.92		328 813.60	1 950 096.32
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	350 800.00	47 000.00		397 800.00
9281.09	Fonds de renouvellement du matériel informatique	128 174.30	15 000.00		143 174.30
9281.13	Fonds de renouvellement et de rénovation	122 138.80			122 138.80
9281.14	Fonds de réserve : Entretien des bâtiments communaux	499 612.85	30 700.00		530 312.85
9281.15	Fonds de réserve : Entretien des bâtiments locatifs/restaurants	99 000.00	20 200.00		119 200.00
9281.17	Fonds de réserve : Entretien des bâtiments administratifs/exploit.	38 000.00	9 500.00		47 500.00
9281.18	Fonds de réserve : Entretien des bâtiments scolaires/parascol.	441 168.30	98 500.00		539 668.30
9281.19	Fonds de réserve : Entretien des parkings	48 000.00	5 000.00		53 000.00
9281.2	Fonds de réserve : Efficience énergétique des bâtiments communaux	0.00	1 000 000.00		1 000 000.00
	<i>Sous-total Fonds libres</i>	9 268 584.00	80 000.00	1 006 953.10	8 341 630.90
9282.02	Fonds réserve : Investissements futurs	4 780 352.80		919 156.70	3 861 196.10
9282.04	Fonds réserve : Politique du personnel communal	56 202.80			56 202.80
9282.11	Fonds réserve : Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5 574.95			5 574.95
9282.13	Fonds réserve : Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348 021.95			348 021.95
9282.14	Fonds réserve : Créances irrécouvrables	1 290 000.00			1 290 000.00
9282.19	Fonds réserve : Manifestations et réceptions	110 000.00			110 000.00
9282.20	Fonds réserve : Politique de stationnement	184 448.00			184 448.00
9282.26	Fonds réserve : Etude et aménagement "PI. Ancienne Gare"	1 976 100.00			1 976 100.00
9282.27	Fonds réserve : Entretien et rénovation STEP (Fds intercommunal)	22 721.25		22 721.25	0.00
9282.28	Fonds réserve : Forêts et Pâturages	213 342.55			213 342.55
9282.30	Fonds réserve : Mobilité douce	72 500.00	80 000.00		152 500.00
9282.31	Fonds réserve : Fusion HERA	50 000.00		50 000.00	0.00
9282.32	Fonds réserve : Aide d'urgence	159 319.70		15 075.15	144 244.55
	<b>Total</b>	<b>19 702 543.29</b>	<b>1 839 443.24</b>	<b>2 268 170.71</b>	<b>19 273 815.82</b>

## Liste des prélèvements aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2022		Budget 2022	Ecart
			Ordinaires	Préavis		
9233.03	Fonds "Anais Baudin"	Promotions 2022+clôture	162.65		200.00	-37.35
9233.07	Fonds "Prix-Dons-Legs divers"	Promotions 2022	200.00		200.00	0.00
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Subventions communales 2022	18 749.50		18 000.00	749.50
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Voyage classes Palais Fédéral de Berne	2 185.00		3 000.00	-815.00
9233.11	Fonds "Prix Montherod"	Promotions 2022+Frais BCV	-284.05		100.00	-384.05
9233.13	Fonds "Bordier"	Promotions 2022	200.00		200.00	0.00
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Promotions 2022	200.00		200.00	0.00
9233.15	Fonds "Giddey"	Promotions 2022	100.00		100.00	0.00
9280.01	Fonds de réserve : Service des eaux	Préavis 7/19 - Réfection des chaussées		60 000.00	0.00	60 000.00
		Préavis 3/18 - Séparatif Temple		303 041.25	0.00	303 041.25
9280.03	Fonds de réserve : Egouts et épuration	Préavis 7/19 - Réfection des chaussées		125 000.00	0.00	125 000.00
		Préavis 3/18 - Séparatif Temple		284 362.76	0.00	284 362.76
9280.10	Fonds des Energies renouvelables	Subventions communales 2022	139 110.85		50 000.00	89 110.85
9281.03	Fonds de réserve : Renouvellement SI Gaz	Préavis 7/19 - Réfection des chaussées		30 000.00	0.00	30 000.00
		Préavis 3/18 - Séparatif Temple		298 813.60	0.00	298 813.60
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Prélèvement remplacement matériel	0.00		11 000.00	-11 000.00
		Prélèvement migration communal.ch	0.00		21 000.00	-21 000.00
9282.02	Fonds de réserve pour investissements futurs	Préavis 3/18 - Séparatif Temple		276 822.45	0.00	276 822.45
		Préavis 3/19 - Réaménagement locaux voirie		90 451.10	0.00	90 451.10
9282.10	Fonds de réserve : Etude et réalisation séparatif	Préavis 7/19 - Réfection des chaussées		551 883.15	0.00	551 883.15
9282.14	Fonds de réserve : Créances irrécouvrables	Défalcations d'impôts 2022	0.00		100 000.00	-100 000.00
9282.27	Fonds de réserve : STEP (intercommunal)	Prélèvement étude modernisation	22 721.25		0.00	22 721.25
9282.31	Fonds de réserve : Fusion HERA	Séance Conseil 31.05.2022 à Lausanne	4 500.00		0.00	4 500.00
		Fête nationale 2022	10 000.00		0.00	10 000.00
		Site internet et guichet virtuel	35 500.00		0.00	35 500.00
9282.32	Fonds de réserve : Aides d'urgences	Aides d'urgence Ukraine	6 855.20		0.00	6 855.20
		Aides d'urgence Covid-19	8 219.95		0.00	8 219.95
<b>TOTAUX</b>			<b>248 420.35</b>	<b>2 020 374.31</b>	<b>204 000.00</b>	<b>44 420.35</b>
			<b>2 268 794.66</b>			

## Liste des attributions aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2022		Budget 2022	Ecart
			Ordinaires	Extraordinaires		
9233.05	Fonds "Maison personnes âgées"	Attribution intérêts bancaires	80.20		100.00	-19.80
9233.07	Fonds "Prix, Dons, Legs divers"	Attribution intérêts bancaires	82.45		100.00	-17.55
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Attribution intérêts bancaires+dividende actions	29 590.40		28 500.00	1 090.40
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Attribution intérêts bancaires	12.70		100.00	-87.30
9233.13	Fonds "Bordier"	Attribution intérêts bancaires	16.10		100.00	-83.90
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Attribution intérêts bancaires	9.10		50.00	-40.90
9233.15	Fonds "Giddey"	Attribution intérêts bancaires	6.30		50.00	-43.70
9280.01	Fonds de réserve Extension eau	Attribution excécut recettes du chapitre	123 759.23		48 600.00	75 159.23
9280.03	Fonds de réserve Egouts et épuration	Attribution excécut recettes du chapitre	237 534.90		80 900.00	156 634.90
9280.05	Fonds de réserve Compensation places de parcs	Attribution émoluments prélevés permis	8 000.00		10 000.00	-2 000.00
9280.09	Fonds de réserve Elimination des déchets	Attribution excécut recettes du chapitre	4 249.11		25 100.00	-20 850.89
9280.10	Fonds des Energies renouvelables	Attribution 2/3 émolument (plafonné)	139 110.85		150 000.00	-10 889.15
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	Attribution fixe et produit vente véhicules	47 000.00		52 000.00	-5 000.00
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Attribution fixe	15 000.00		15 000.00	0.00
9281.15	Fonds d'entretien des bâtiments locatifs/restaurants	Attribution fixe	20 200.00		20 200.00	0.00
9281.16	Fonds d'entretien des bâtiments divers	Attribution fixe	30 700.00		30 700.00	0.00
9281.17	Fonds d'entretien des bâtiments administratifs/expl.	Attribution fixe	9 500.00		9 500.00	0.00
9281.18	Fonds d'entretien des bâtiments scolaires/parasc.	Attribution fixe	98 500.00		98 500.00	0.00
9281.19	Fonds d'entretien des parkings	Attribution fixe	5 000.00		5 000.00	0.00
9281.21	Fonds Efficience énergétique des bâtiments communaux	Attribution extraordinaire décidée au bouclement		1 000 000.00	0.00	1 000 000.00
9282.30	Fonds de réserve : Mobilité douce	Attribution 1/3 émolument usage sol pour préavis 1/21	80 000.00		80 000.00	0.00
<b>TOTAUX</b>			<b>848 351.34</b>	<b>1 000 000.00</b>	<b>654 500.00</b>	<b>193 851.34</b>
			<b>1 848 351.34</b>			





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

**INVESTISSEMENTS / AMORTISSEMENTS**

*PATRIMOINE FINANCIER  
&  
PATRIMOINE ADMINISTRATIF*

**SITUATION AU 31 DECEMBRE 2022**







**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2022**  
**PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF**

		<i>Patrimoine financier</i>	<i>Patrimoine administr.</i>	<b>TOTAL</b>
<b>5</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>0.00</b>	<b>2 246 447.50</b>	<b>2 246 447.50</b>
<b>50</b>	<b>Investissements</b>	<b>0.00</b>	<b>2 162 742.40</b>	<b>2 162 742.40</b>
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00	331 250.85	331 250.85
503	Bâtiments et constructions	0.00	1 739 834.65	1 739 834.65
504	Installations des services industriels	0.00	0.00	0.00
505	Forêts	0.00	0.00	0.00
506	Mobilier, machines et véhicules	0.00	46 403.95	46 403.95
507	Marchandises et approvisionnement	0.00	0.00	0.00
509	Autres biens	0.00	45 252.95	45 252.95
<b>52</b>	<b>Prêts et participations permanentes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
522	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
525	Autres prêts et participations	0.00	0.00	0.00
<b>56</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
562	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
565	Autres subventions	0.00	0.00	0.00
<b>58</b>	<b>Autres investissements</b>	<b>0.00</b>	<b>83 705.10</b>	<b>83 705.10</b>
581	Indemnités d'expropriation	0.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	0.00	83 705.10	83 705.10
<b>6</b>	<b>RECETTES</b>	<b>158 600.00</b>	<b>3 930 313.29</b>	<b>4 088 913.29</b>
<b>60</b>	<b>Transferts du patrimoine financier</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
609	Transfert du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00
<b>61</b>	<b>Participations de tiers</b>	<b>0.00</b>	<b>6 111.80</b>	<b>6 111.80</b>
619	Participations de tiers	0.00	6 111.80	6 111.80
<b>62</b>	<b>Rembt de prêts et participations permanentes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
622	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
665	Autres remboursements	0.00	0.00	0.00
<b>66</b>	<b>Subventions</b>	<b>0.00</b>	<b>672 502.00</b>	<b>672 502.00</b>
661	Canton	0.00	22 502.00	22 502.00
662	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
669	Autres subventions	0.00	650 000.00	650 000.00
<b>68</b>	<b>Reprise des amortissements et réserves</b>	<b>158 600.00</b>	<b>3 251 699.49</b>	<b>3 410 299.49</b>
681	Reprise des amortissements	158 600.00	3 251 699.49	3 410 299.49
689	Reprise de réserves	0.00	0.00	0.00
<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS (ch. 6-5)</b>				<b>1 842 465.79</b>
<b>AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (ch. 5-6)</b>				

### Liste des amortissements effectués en 2022

Comptes	Préavis	Désignation	Patr.	Comptes 2022			Budget 2022	Ecart
				Ordinaires	Suppl. (Préavis)	Extraordinaires		
210.330100	-	Défalcations impôts	F	168 666.81			100 000.00	68 666.81
6504.330100	-	Macarons Parking Montherod	F	759.80			0.00	759.80
451.330100	-	Défalcations taxes déchets	F	2 780.67			1 500.00	1 280.67
610.330100	-	Défalcations amendes d'ordres et sentences	F	670.00			2 000.00	-1 330.00
620.330100	-	Défalcation Office de la Population	F	80.00			0.00	80.00
9123.12	09/09	Reconstruction après incendie immeuble Trévelin 18	F	58 600.00			58 600.00	0.00
9123.19	5/12	Collège Cupidon Montherod	F	50 000.00			50 000.00	0.00
9123.20	2/19	Extension Cupidon Montherod	F	30 000.00			30 000.00	0.00
9123.21	10/94	Auberge de Montherod	F	20 000.00			20 000.00	0.00
9141.04	05/11	Création de giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	A	65 000.00			65 000.00	0.00
9141.11	13/07	Réfection rue du Lignolat	A	80 500.00			80 500.00	0.00
9141.15	07/12	Mise en séparatif Tavernier-Moulin	A	50 000.00			50 000.00	0.00
9141.18	11/14	Réaménagement complet de la place de jeux du Chêne	A	38 500.00			38 500.00	0.00
9141.23	3/18	Mise en séparatif Temple et Amiral-Duquesne	A		1 163 040.06		0.00	1 163 040.06
9141.24	7/18	Construction trottoir/abri de bus Abraham-Hermanjat	A	44 300.00			43 500.00	800.00
9141.25	7/19	Réfection chuassées av. Abraham-Hermanjat, Trévelin, ...	A		766 883.15		0.00	766 883.15
9141.26	6/08	Carrefour Battoir Montherod	A	7 500.00			7 500.00	0.00
9141.27	2/20	Pose phonoabsorbant RC54 Montherod	A	11 700.00			12 100.00	-400.00
9141.28	5/18	Création route d'accès parking sous l'Auberge (Phase I)	A	12 500.00			12 500.00	0.00
9141.29	6/19	Aménagement du parking sous l'Auberge et Place jeux	A	7 800.00			7 800.00	0.00
9143.11	01/03	Extension collège du Chêne	A	97 200.00			97 200.00	0.00
9143.16	12/02	Construction salle de gymnastique de Pré Baulan	A	191 400.00			191 400.00	0.00
9143.18	06/94	Grande salle/Admin. Cnale/Local feu Montherod	A	13 825.18			13 800.00	25.18
9143.25	01/13	Collège du Chêne : Entretien, réparation	A	35 200.00			35 200.00	0.00
9143.26	08/13	Rénovation du site de production horticole	A	32 500.00			32 500.00	0.00
9143.28	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne	A	375 000.00			375 000.00	0.00
9143.28.1	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne (parking)	A	30 000.00			30 000.00	0.00
9143.34	08/17	Restauration et rénovation des Halles	A	30 000.00			30 000.00	0.00
9143.35	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	A	0.00			16 000.00	-16 000.00
9143.36	1/19	Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	A	0.00			54 000.00	-54 000.00
9143.41	7/14	Réfection de l'église de Montherod	A	5 000.00			5 000.00	0.00
9143.42	3/20	Réfection de l'extérieur de l'église de Montherod	A	2 900.00			2 900.00	0.00
9143.43	3/19	Réaménagement des locaux communaux Montherod	A		90 451.10		0.00	90 451.10
9144.09	06/03	Extension réseau gaz vers Montherod	A	28 000.00			28 000.00	0.00
9144.18	2/03	Réseau gaz Montherod	A	18 700.00			18 700.00	0.00
9146.07	13/18	Remplacement de 2 véhicules des Services extérieurs	A	4 800.00			4 800.00	0.00
9146.08	10/19	Rénovation de l'orgue du Temple	A	11 500.00			11 500.00	0.00
9146.09	9/20	Remplacement de la balayeuse des services extérieurs	A	8 800.00			8 800.00	0.00
9165.02	07/09	Part. financement carrefour rte d'Aubonne-Jaccaudes	A	6 000.00			6 000.00	0.00
9170.03	11/13	Révision du Plan général d'affectation (PGA)	A	22 700.00			22 700.00	0.00
<b>TOTAUX</b>				<b>1 562 882.46</b>	<b>2 020 374.31</b>	<b>0.00</b>	<b>1 563 000.00</b>	<b>2 020 256.77</b>
					<b>3 583 256.77</b>			

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

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

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



## **ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES COMPTABILITES ANNEXES**

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

***SDIS Etraz Région***

***Piscine communale***



Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
<b>91</b>	<b>*** ACTIFS ***</b>	<b>1 003 553.25</b>	<b>8 392 016.97</b>	<b>8 353 006.89</b>	<b>1 042 563.33</b>
910	DISPONIBILITES	775 667.60	5 046 845.72	4 903 081.14	919 432.18
9101.00	CCP 10-4654-2 "Camps-sorties Etablissement Aubonne+env."	3 781.41	270 963.70	254 655.01	20 090.10
9101.01	CCP 12-136884-7 "Camps-sorties Etablissement Gimel-Etoy"	3 514.20	176 442.02	174 952.10	5 004.12
9101.02	CCP 15-98650-6 "Compte général"	491 839.47	4 144 161.70	3 872 505.95	763 495.22
9102.00	CC Caisse d'épargne d'Aubonne N° 20 7.106.014.06	276 532.52	455 278.30	600 968.08	130 842.74
911	DEBITEURS	7 953.35	3 328 210.05	3 370 085.20	-33 921.80
9111.08	Compte collectif débiteurs BVR (ABACUS)	7 953.35	3 328 210.05	3 370 085.20	-33 921.80
913	ACTIFS TRANSITOIRES	21 471.55	16 961.20	21 447.15	16 985.60
9139.00	Actifs transitoires	21 471.55	16 961.20	21 447.15	16 985.60
914	INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	198 460.75	0.00	58 393.40	140 067.35
9146.02	Mobilier collège des Communaux II à Etoy	19 193.40	0.00	19 193.40	0.00
9146.03	Achat mobilier bibliothèque d'Etoy Communaux II	26 100.00	0.00	8 700.00	17 400.00
9146.04	Achat mobilier Cœur du Chêne Aubonne	25 720.35	0.00	9 500.00	16 220.35
9146.05	Achat mobilier/vaisselle restaurant Cœur du Chêne Aubonne	20 112.30	0.00	6 000.00	14 112.30
9146.06	Achat mobilier collège Le Marais III à Gimel	107 334.70	0.00	15 000.00	92 334.70
<b>92</b>	<b>*** PASSIFS ***</b>	<b>1 003 553.25</b>	<b>3 502 911.40</b>	<b>3 541 921.48</b>	<b>1 042 563.33</b>
920	ENGAGEMENTS COURANTS	593 314.55	3 256 076.55	3 430 146.48	767 384.48
9200.03	Créanciers (compte collectif ABACUS)	537 365.55	2 687 529.70	2 732 258.75	582 094.60
9200.04	Créancier TVA	11 958.05	36 224.90	24 266.85	0.00
9200.05	Compte collectif débiteurs Mon Portail.ch (miroir 9111.07)	60 755.10	525 251.00	514 139.15	49 643.25
9206.01	CC Commune d'Aubonne	2 164.10	6 290.95	4 126.85	0.00
9206.02	CC Communes partenaires (miroir 9111.17)	-25 714.05	0.00	155 354.88	129 640.83
9209.02	CC Atelier d'expression Art-Thérapie (miroir 9111.11)	6 785.80	780.00	0.00	6 005.80
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	308 800.00	163 200.00	0.00	145 600.00
9221.00	Emprunt Postfinance 31.07.12-30.07.22 à 1.15%	90 000.00	90 000.00	0.00	0.00
9221.01	Emprunt Postfinance 31.07.13-30.07.23 à 1.73%	50 000.00	25 000.00	0.00	25 000.00
9221.02	Emprunt Postfinance 31.07.14-30.07.24 à 1.51%	72 000.00	24 000.00	0.00	48 000.00
9221.03	Emprunt Postfinance 10.04.15-10.04.25 à 1.14%	96 800.00	24 200.00	0.00	72 600.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	83 634.85	83 634.85	91 775.00	91 775.00
9259.0	Passifs transitoires	83 634.85	83 634.85	91 775.00	91 775.00
928	FONDS DE RESERVES	17 803.85	0.00	20 000.00	37 803.85
9281.02	Fonds de réserve Ballon Bleu	17 803.85	0.00	20 000.00	37 803.85

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	<b>8 933 754.45</b>	<b>8 933 754.45</b>	<b>8 935 900.00</b>	<b>8 935 900.00</b>	<b>8 894 285.81</b>	<b>8 894 285.81</b>
<b>100</b>	<b>Conseil intercommunal</b>	<b>3 345.75</b>	<b>0.00</b>	<b>5 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 894.50</b>	<b>0.00</b>
3003.00	Jetons de présence	2 800.00		3 500.00		2 400.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	189.20		500.00		81.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	20.00		500.00		50.00	
3102.00	Frais de publications	336.55		500.00		363.50	
<b>101</b>	<b>Conseil d'établissement</b>	<b>6 854.64</b>	<b>0.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 177.90</b>	<b>0.00</b>
3003.00	Jetons de présence (projets)	1 100.00		2 000.00		821.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	121.80		200.00		40.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		300.00		0.00	
3170.01	? Fêtes scolaires et bal des promotions	5 632.84		5 000.00		316.90	
<b>102</b>	<b>Comité de direction</b>	<b>52 171.30</b>	<b>0.00</b>	<b>71 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>47 562.45</b>	<b>0.00</b>
3001.00	Vacations	46 186.25		60 000.00		39 953.50	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2 230.80		5 000.00		2 475.70	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	926.65		1 000.00		789.15	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	2 827.60		5 000.00		4 344.10	
<b>110</b>	<b>Administration</b>	<b>276 779.55</b>	<b>8 233 207.22</b>	<b>258 600.00</b>	<b>8 373 900.00</b>	<b>212 756.64</b>	<b>8 425 288.11</b>
3011.00	Traitements du personnel	31 484.80		32 000.00		31 485.70	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2 965.15		3 200.00		2 562.05	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	4 889.40		5 100.00		5 110.80	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	911.20		800.00		786.65	
3060.00	? Indemnités et remboursement de frais	2 727.70		500.00		1 734.30	
3091.00	Formation du personnel	1 400.00		10 000.00		550.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 836.00		4 500.00		2 125.10	
3102.00	Frais de publications	464.55		2 000.00		548.70	
3133.01	Frais-covid-19	0.00		5 000.00		0.00	
3161.00	Location bureau secrétariat CoDir	2 375.00		2 400.00		2 375.00	
3163.00	Leasing copieur	1 479.00		0.00		246.50	



Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>110</b>	<b>Administration (suite)</b>						
3170.00	Frais de réception (repas du personnel)	3 378.60		4 000.00		1 491.30	
3181.00	? Frais bancaires et postaux	2 188.65		1 500.00		834.70	
3182.00	? Affranchissements et téléphones	1 755.05		3 600.00		2 085.80	
3185.00	Frais d'études et de projets	0.00		5 000.00		3 500.00	
3185.01	Honoraires bourse communale et Fiduciaire	34 184.70		35 000.00		34 184.70	
3186.00	Prime d'assurance RC générale	756.50		1 500.00		634.80	
3189.00	Frais divers	850.95		2 000.00		982.14	
3512.00	Participation aux traitements du secrétariat	65 849.85		66 000.00		66 819.75	
3522.00	Frais administratifs PPLS	7 107.45		6 500.00		7 708.85	
3522.01	? Finances d'écolage dérogations	17 148.35		13 000.00		16 957.35	
3522.02	? Finances d'écolage et frais élèves classes "RACC"	93 026.65		55 000.00		30 032.45	
4221.00	Intérêts comptes-courants		0.00		500.00		190.00
4319.00	Recettes diverses		649.40		1 000.00		282.26
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		0.00		0.00		4 331.00
4512.01	? Finances d'écolages extérieurs (part cantonale)		21 116.60		5 000.00		4 158.40
<b>4522.00</b>	<b>? Participation des communes membres</b>		<b>8 170 691.17</b>		<b>8 333 400.00</b>		<b>8 378 093.05</b>
4522.01	Finances d'écolages extérieurs (dérogations et classes ACC)		40 750.05		34 000.00		38 233.40
<b>111</b>	<b>Cantines et accueils parascolaires</b>	<b>1 346 775.54</b>	<b>512 548.16</b>	<b>1 253 500.00</b>	<b>370 000.00</b>	<b>1 258 865.97</b>	<b>434 702.10</b>
3011.00	Traitements du personnel	443 890.10		450 000.00		404 753.95	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	40 697.75		45 000.00		37 768.95	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	30 864.60		32 000.00		26 510.40	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	12 372.75		12 000.00		11 537.75	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	657.80		1 000.00		680.30	
3091.00	Frais de formation	64.80		0.00		1 270.00	
3116.00	Achat de matériel et équipement cantines scolaires	5 697.56		10 000.00		9 936.85	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 328.41		1 000.00		687.30	
3131.00	? Achat de produits alimentaires	361 084.94		270 000.00		307 009.65	
3133.01	? Frais covid-19	4 259.00		5 000.00		4 625.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	0.00		0.00		8 597.95	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>111</b>	<b><i>Cantines et accueils parascolaires (suite)</i></b>						
3154.00	Entretien des machines, matériel et équipements	796.84		0.00		0.00	
3156.00	Licences et maintenances informatiques	11 794.19		22 000.00		32 158.10	
3161.02	Locations cantines et restaurants scolaires	42 584.00		39 500.00		39 520.00	
3182.00	Affranchissements et téléphones	741.72		0.00		112.70	
3189.00	? Frais divers	4 107.63		1 000.00		3 033.77	
3191.01	? TVA non récupérable	7 874.32		3 000.00		8 959.10	
3221.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	225.88		500.00		295.00	
3301.00	Amortissements des créances sur débiteurs	213.25		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	351 520.00		355 000.00		355 400.00	
3809.00	? Attribution fonds de réserve divers	20 000.00		0.00		0.00	
4331.00	Participation des élèves aux frais de repas		352 066.96		260 000.00		291 648.80
4331.01	Participation des élèves aux frais d'accueil		138 708.00		110 000.00		130 903.00
4361.00	Remboursement sur traitements		1 773.20		0.00		3 552.35
4690.00	? Dons & Legs		20 000.00		0.00		0.00
4809.00	Prélèvement au fonds de réserve		0.00		0.00		8 597.95
<b>112</b>	<b><i>Sécurité et patrouilleurs scolaires</i></b>	<b>275 434.50</b>	<b>0.00</b>	<b>310 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>272 263.85</b>	<b>0.00</b>
3011.00	Traitements patrouilleurs scolaires et personnel de sécurité	171 593.30		190 000.00		170 128.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11 489.50		16 000.00		11 661.50	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	5 373.60		10 000.00		5 578.80	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	5 011.85		5 000.00		4 793.75	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	821.30		1 000.00		451.60	
3185.02	Médiation et prévention	10 319.45		12 000.00		8 246.80	
3189.00	Frais divers	3 268.00		1 000.00		1 755.60	
3521.00	Participation frais des travailleurs sociaux de proximité	67 557.50		75 000.00		69 647.45	
<b>113</b>	<b><i>Devoirs surveillés</i></b>	<b>24 067.25</b>	<b>9 030.20</b>	<b>29 200.00</b>	<b>10 000.00</b>	<b>25 233.10</b>	<b>7 170.00</b>
3020.00	Traitements des surveillants	21 729.65		25 000.00		22 292.05	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 588.40		2 000.00		1 996.40	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>113</b>	<b>Devoirs surveillés (suite)</b>						
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	549.30		600.00		638.90	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	199.90		500.00		305.75	
3156.00	? Licence et maintenance MesDevoirs	0.00		1 100.00		0.00	
4331.02	Participation des élèves aux devoirs surveillés		6 295.00		10 000.00		7 170.00
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		2 735.20		0.00		0.00
<b>180</b>	<b>Transports scolaires</b>	<b>1 597 206.80</b>	<b>0.00</b>	<b>1 590 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 422 693.90</b>	<b>0.00</b>
3188.00	Transports scolaires "Abonnements"	341 624.00		340 000.00		335 779.00	
3188.01	Transports scolaires "Courses spéciales et à l'horaire"	1 255 582.80		1 250 000.00		1 086 914.90	
<b>350</b>	<b>Bâtiments-Mobilier</b>	<b>4 854 881.59</b>	<b>0.00</b>	<b>4 906 100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5 375 460.27</b>	<b>3 598.20</b>
3111.00	Achat de mobilier et équipements divers	82 083.65		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	4 114.40		1 000.00		1 272.05	
3161.00	Location des salles de classes et divers	3 591 922.00		3 595 100.00		3 835 034.00	
3161.01	? Location des salles de gym et des piscines	1 116 131.00		1 115 000.00		1 102 845.00	
3186.00	Assurances choses et RC	5 342.30		7 000.00		5 984.05	
3221.00	Intérêts à moyen et long terme	2 894.84		9 000.00		4 851.50	
3313.00	? Amortissement du mobilier scolaire	52 393.40		52 500.00		110 449.46	
4809.00	Prélèvement fonds de réserves divers		0.00		0.00		3 598.20
<b>560</b>	<b>Médecins et dentistes</b>	<b>37 092.38</b>	<b>0.00</b>	<b>46 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40 477.05</b>	<b>0.00</b>
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2 771.75		3 000.00		931.10	
3060.00	Indemnité et remboursements de frais	401.50		0.00		0.00	
3132.00	Fournitures matériel service dentaire et infirmière	9 473.48		5 000.00		4 859.25	
3185.03	Honoraires dentistes et hygiénistes	13 207.00		20 000.00		23 347.90	
3185.04	Honoraires médecins scolaires	11 238.65		18 000.00		11 338.80	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>570</b>	<b>? Camps scolaires-culture-fêtes et sports</b>	<b>459 145.15</b>	<b>178 968.87</b>	<b>459 000.00</b>	<b>182 000.00</b>	<b>234 900.18</b>	<b>23 527.40</b>
3080.01	Traitements sports facultatifs	1 719.00		4 000.00		1 232.80	
3170.01	Fêtes scolaires et promotions	10 506.79		10 000.00		1 950.00	
3523.00	Camps, sorties et courses d'écoles	446 919.36		445 000.00		231 717.38	
4512.00	Remboursements de l'Etat pour sports facultatifs		1 830.20		4 000.00		1 312.50
4512.02	Participation cantonale aux camps		88 174.05		63 000.00		4 106.25
4652.00	Participation de parents et des caisses de classes		88 964.62		115 000.00		18 108.65

## RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100 ***CONSEIL INTERCOMMUNAL***	3 345.75	0.00	5 000.00	0.00	2 894.50	0.00
101 ***CONSEIL D'ETABLISSEMENT***	6 854.64	0.00	7 500.00	0.00	1 177.90	0.00
102 ***COMITE DE DIRECTION***	52 171.30	0.00	71 000.00	0.00	47 562.45	0.00
110 ***ADMINISTRATION***	276 779.55	8 233 207.22	258 600.00	8 373 900.00	212 756.64	8 425 288.11
111 ***CANTINES ET ACCUEIL PARASCOLAIRE DE MIDI***	1 346 775.54	512 548.16	1 253 500.00	370 000.00	1 258 865.97	434 702.10
112 ***SECURITE ET PATROUILLEURS SCOLAIRES***	275 434.50		310 000.00		272 263.85	
113 ***DEVOIRS SURVEILLES***	24 067.25	9 030.20	29 200.00	10 000.00	25 233.10	7 170.00
180 ***TRANSPORTS SCOLAIRES***	1 597 206.80	0.00	1 590 000.00	0.00	1 422 693.90	0.00
350 ***BATIMENTS ET MOBILIER***	4 854 881.59	0.00	4 906 100.00	0.00	5 375 460.27	3 598.20
560 ***MEDECINS ET DENTISTES***	37 092.38	0.00	46 000.00	0.00	40 477.05	0.00
570 *** CAMPS SCOLAIRES - CULTURE - FETES - SPORTS***	459 145.15	178 968.87	459 000.00	182 000.00	234 900.18	23 527.40
<b>TOTAUX EGAUX</b>	<b>8 933 754.45</b>	<b>8 933 754.45</b>	<b>8 935 900.00</b>	<b>8 935 900.00</b>	<b>8 894 285.81</b>	<b>8 894 285.81</b>

# ASSOCIATION SCOLAIRE INTERCOMMUNALE AUBONNE-GIMEL-ETOY

## COMPTES 2022 - REPARTITION

Coût total à charge des communes pour 2022 :

8 170 691.17

Commune	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Taux	Répartition par élèves	Habitants	Répartition par habitants	TOTAL	Locations	Part Encadrement parascolaire	Coût net
	1-8H	9-11H	ACC/DEV	Dérog. Ext. (21/22)	RACC (21/22)	Total	Enfants scol.		Total					
Allaman	19	15			2	36	8.4%	84 914.80	430	120 017.70	204 932.50			204 932.50
Aubonne	299	133	3	4	4	443	11.7%	1 044 923.79	3 781	1 055 318.08	2 100 241.87	-1 888 115.00	-135 000.00	77 126.87
Bougy-Villars	23	10	1	4	1	39	7.8%	91 991.00	497	138 718.10	230 709.10			230 709.10
Buchillon	52	20	3			75	11.2%	176 905.80	669	186 725.20	363 631.00	-221 605.00		142 026.00
Essertines (élèves 1 à 8 hamos)	54	1				55	11.3%	129 731.00	487	135 927.00	265 658.00	-171 235.00		94 423.00
Etoy	204	114	4	4	5	331	11.3%	780 744.50	2 918	814 445.50	1 595 190.00	-1 097 835.00	-110 700.00	386 655.00
Féchy	70	26			3	99	11.1%	233 515.70	893	249 246.00	482 761.70	-251 290.00		231 471.70
Gimel	238	83			5	326	13.6%	768 950.70	2 402	670 424.30	1 439 375.00	-832 276.00	-100 300.00	506 799.00
Lavigny	104	41				145	14.1%	342 018.00	1 026	286 367.70	628 385.70	-263 976.00		364 409.70
Saubraz	39	21				60	13.5%	141 524.70	444	123 925.20	265 449.90			265 449.90
St-Livres	56	23		1		80	11.9%	188 699.60	674	188 120.70	376 820.30			376 820.30
St-Oyens (élèves 1 à 8 hamos)	39	1		3		43	9.6%	101 426.00	416	116 110.10	217 536.10			217 536.10
<b>Total</b>	<b>1 197</b>	<b>488</b>	<b>11</b>	<b>16</b>	<b>20</b>	<b>1 732</b>	<b>11.8%</b>	<b>4 085 345.59</b>	<b>14 637</b>	<b>4 085 345.58</b>	<b>8 170 691.17</b>	<b>-4 726 332.00</b>	<b>-346 000.00</b>	<b>3 098 359.17</b>

Source : B/22 C/21  
 Enclassement décembre 2022 1 686 1 695  
 Population décembre 2021  
 Dérogations/RACC Année scolaire 2021/2022

Convention St-Oyens et Essertines :	ASSAGIE	Enf. & Jeun.	TOTAL élèves	Proportion hab.	hab. 31.12
Essertines-sur-Rolle	55	30	85	0.65	753
St-Oyens	40	4	44	0.91	458

Coût par élève	C/22	B/22	C/21
S/répartition 50%	2 358.74	2 471.00	2 498.00
S/total des charges	4 717.49	4 943.00	4 996.00
Coût par habitant	C/22	B/22	C/21
S/répartition 50%	279.11	291.00	293.00
S/total des charges	558.22	582.00	586.00

Elèves domiciliés hors Association	Elèves	Elèves	Classes	Total
Situation au 31.12.2022	1-8H	9-11H	ACC+DEP	Général
Bière	3			3
Bursins			1	1
Burtigny			1	1
Bussigny-sur-Oron		1		1
Denens	1	1		2
Gilly			3	3
Gland			1	2
Longirod	1			1
Luins	1		1	2
Morges		1		1
Rolle		1	2	3
St-Prex	2	1		3
<b>Total élèves hors groupement</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>9</b>	<b>23</b>
<b>TOTAL GENERAL (avec dérogations et classes ACC)</b>				<b>1 755</b>

ASSAGIE

COMPTES 2022  
Locations scolaires

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

<b>Année budget</b>	<b>2022</b>
<b>Valeur unité scolaire</b>	<b>9500</b>
<b>Valeur Unité gymnastique</b>	<b>80000</b>
<b>Forfait compl. Classes a/TBI</b>	<b>500</b>
<b>Intérêts</b>	<b>2.00%</b>

(frais fixes et entretiens)

(frais fixes et entretiens)

Par classe équipée

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

<b>Etabl. Aubonne et env.</b>	
<b>Aubonne</b>	<b>Féchy</b>
841 250	76 625
559 952	174 665

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

<b>Frais entretien et frais fixes cantines scolaires</b>	<b>42 584</b>
	<b>42 584</b>

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

0	0	13 921	6 949	0
---	---	--------	-------	---

<b>Frais entretien et frais fixes locaux gymnastiques</b>	<b>656 496</b>
<b>Amortissements et intérêts locaux gymnastiques</b>	<b>432 955</b>
	<b>1 089 451</b>

296 160	0
169 039	0
<b>465 199</b>	<b>0</b>

64 800	48 000	91 680	91 680	64 176
102 180	0	0	102 180	59 556
<b>166 980</b>	<b>48 000</b>	<b>91 680</b>	<b>193 860</b>	<b>123 732</b>

<b>Total Frais de location</b>	<b>4 726 332</b>
--------------------------------	------------------

<b>1 888 115</b>	<b>251 290</b>
<b>2 139 405</b>	

<b>221 605</b>	<b>171 235</b>	<b>1 097 835</b>	<b>832 276</b>	<b>263 976</b>
<b>2 586 927</b>				

## Brochure des comptes

1170 Aubonne

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>1'629'166.45</b>	<b>1'629'166.45</b>	<b>1'563'102.00</b>	<b>1'563'102.00</b>	<b>1'477'330.30</b>	<b>1'477'330.30</b>
<b>651</b>	<b>Défense contre l'incendie</b>	<b>1'629'166.45</b>	<b>1'629'166.45</b>	<b>1'563'102.00</b>	<b>1'563'102.00</b>	<b>1'477'330.30</b>	<b>1'477'330.30</b>
3011.00	Indemnités EM/CODIR/personnel	388'921.00		396'000.00		356'000.20	
3013.00	Soldes des sapeurs pompiers	628'044.85		537'417.00		604'012.60	
3030.00	Cotisations AVS	25'611.70		25'000.00		23'431.90	
3069.00	Permis, examen médicaux	7'615.95		13'540.00		9'353.15	
3109.00	Frais administratifs	55'941.95		80'850.00		49'537.59	
3115.00	Achat de véhicules					25'127.70	
3116.00	Achat et remplacement de matériel et équipements	134'288.80		102'700.00		66'177.65	
3124.00	Frais d'essence	29'705.10		27'000.00		23'148.55	
3154.00	Entretien véhicules et matériel	13'490.25		22'700.00		17'879.05	
3161.00	Charges de loyers et bâtiments	252'050.00		279'735.00		229'800.00	
3170.00	Frais de repas, réception et concours	29'847.05		32'260.00		16'127.00	
3181.00	Frais d'affranchissements	2'679.70		4'000.00		2'386.45	
3182.00	Téléphonie et maintenance informatique	52'447.80		32'300.00		42'251.80	
3193.00	Cotisations	8'328.55		9'600.00		8'397.15	
3809.00	Attribution au fonds de roulement	193.75				3'699.51	
4359.00	Facturation diverses interventions		60'239.50		60'000.00		93'449.15
4360.00	Remboursement de tiers		113.00				1'275.00
4511.00	Remboursements ECA		400'704.45		333'862.60		414'566.65
4520.01	Participation commune Allaman		16'169.50		16'169.50		13'755.50
4520.02	Participation commune Aubonne		137'386.00		137'386.00		116'418.50
4520.03	Participation commune de Ballens		20'513.00		20'513.00		16'622.50
4520.04	Participation commune Berolle		11'424.50		11'424.50		9'150.00
4520.05	Participation commune Bière		59'385.50		59'385.50		48'678.00
4520.06	Participation commune Bougy-Villars		17'410.50		17'410.50		14'487.50
4520.07	Participation commune Bursinel		17'921.50		17'921.50		14'426.50
4520.08	Participation commune Bursins		28'214.50		28'214.50		23'851.00
4520.09	Participation commune Dully		22'922.00		22'922.00		19'489.50
4520.10	Participation commune Essertines-sur-Rolle		27'010.00		27'010.00		22'021.00
4520.11	Participation commune Féchy		31'718.50		31'718.50		26'260.50
4520.12	Participation commune Gilly		52'122.00		52'122.00		41'785.00
4520.13	Participation commune Gimel		84'205.50		84'205.50		68'259.00
4520.14	Participation commune Lavigny		36'792.00		36'792.00		30'256.00



## Brochure des comptes

1170 Aubonne

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4520.15	Participation commune Longirod		18'031.00		18'031.00		14'701.00
4520.16	Participation commune Luins		22'593.50		22'593.50		18'940.50
4520.17	Participation commune Marchissy		17'556.50		17'556.50		14'396.00
4520.18	Participation commune Mollens		12'045.00		12'045.00		9'394.00
4520.20	Participation commune Montricher		35'186.00		35'186.00		29'402.00
4520.21	Participation commune Mont-sur-Rolle		96'579.00		96'579.00		81'648.50
4520.22	Participation commune Perroy		55'407.00		55'407.00		45'658.50
4520.23	Participation commune Rolle		228'453.50		228'453.50		190'472.50
4520.24	Participation commune St-George		39'201.00		39'201.00		32'421.50
4520.25	Participation commune St-Livres		24'929.50		24'929.50		21'075.50
4520.26	Participation commune St-Oyens		16'826.50		16'826.50		13'633.50
4520.27	Participation commune Saubraz		15'439.50		15'439.50		12'901.50
4520.28	Participation commune Tartegnin		8'614.00		8'614.00		7'106.50
4520.29	Participation commune Vinzel		14'052.50		14'052.50		10'827.50
4809.00	Prélèvement sur fonds de roulement				1'129.90		

1170 Aubonne

		<b>SAN</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Solde</b>
<b>91</b>	<b>*** A C T I F S ***</b>	<b>459'439.57</b>	<b>1'436'053.25</b>	<b>-1'565'203.80</b>	<b>330'289.02</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>402'149.07</b>	<b>1'413'426.35</b>	<b>-1'507'913.30</b>	<b>307'662.12</b>
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>402'149.07</b>	<b>1'413'426.35</b>	<b>-1'507'913.30</b>	<b>307'662.12</b>
9102.00	Banque Raiffeisen 346.668.2	402'149.07	1'413'426.35	-1'507'913.30	307'662.12
<b>911</b>	<b>DEBITEURS ET COMPTES-COURANTS</b>	<b>18'392.00</b>	<b>16'413.40</b>	<b>-18'392.00</b>	<b>16'413.40</b>
<b>9111</b>	<b>Débiteurs et comptes courants</b>	<b>18'392.00</b>	<b>16'413.40</b>	<b>-18'392.00</b>	<b>16'413.40</b>
9111.00	Débiteurs	18'392.00	16'413.40	-18'392.00	16'413.40
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>38'898.50</b>	<b>6'213.50</b>	<b>-38'898.50</b>	<b>6'213.50</b>
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>38'898.50</b>	<b>6'213.50</b>	<b>-38'898.50</b>	<b>6'213.50</b>
9139.00	Actifs transitoires	38'898.50	6'213.50	-38'898.50	6'213.50
<b>92</b>	<b>*** P A S S I F S ***</b>	<b>-459'439.57</b>	<b>919'506.60</b>	<b>-790'356.05</b>	<b>-330'289.02</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-298'170.55</b>	<b>859'556.95</b>	<b>-709'165.05</b>	<b>-147'778.65</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>	<b>-171'214.55</b>	<b>732'600.95</b>	<b>-709'165.05</b>	<b>-147'778.65</b>
9200.00	Créanciers	-171'214.55	732'600.95	-709'165.05	-147'778.65
<b>9206</b>	<b>Créanciers divers</b>	<b>-126'956.00</b>	<b>126'956.00</b>		
9206.01	Avance de fonds Allaman	-1'804.00	1'804.00		
9206.02	Avance de fonds Aubonne	-15'268.00	15'268.00		
9206.03	Avance de fonds Ballens	-2'180.00	2'180.00		
9206.04	Avance de fonds Berolle	-1'200.00	1'200.00		
9206.05	Avance de fonds Bière	-6'384.00	6'384.00		
9206.06	Avance de fonds Bougy-Villars	-1'900.00	1'900.00		
9206.07	Avance de fonds Bursinel	-1'892.00	1'892.00		
9206.08	Avance de fonds Bursins	-3'128.00	3'128.00		
9206.09	Avance de fonds Dully	-2'556.00	2'556.00		
9206.10	Avance de fonds Essertines-sur-Rolle	-2'888.00	2'888.00		
9206.11	Avance de fonds Féchy	-3'444.00	3'444.00		
9206.12	Avance de fonds Gilly	-5'480.00	5'480.00		
9206.13	Avance de fonds Gimel	-8'952.00	8'952.00		
9206.14	Avance de fonds Lavigny	-3'968.00	3'968.00		
9206.15	Avance de fonds Longirod	-1'928.00	1'928.00		
9206.16	Avance de fonds Luins	-2'484.00	2'484.00		
9206.17	Avance de fonds Marchissy	-1'888.00	1'888.00		
9206.18	Avance de fonds Mollens	-1'232.00	1'232.00		
9206.20	Avance de fonds Montricher	-3'856.00	3'856.00		
9206.21	Avance de fonds Mont-sur-Rolle	-10'708.00	10'708.00		
9206.22	Avance de fonds Perroy	-5'988.00	5'988.00		
9206.23	Avance de fonds Rolle	-24'980.00	24'980.00		
9206.24	Avance de fonds St-George	-4'252.00	4'252.00		
9206.25	Avance de fonds St-Livres	-2'764.00	2'764.00		
9206.26	Avance de fonds St-Oyens	-1'788.00	1'788.00		
9206.27	Avance de fonds Saubraz	-1'692.00	1'692.00		
9206.28	Avance de fonds Tartegnin	-932.00	932.00		
9206.29	Avance de fonds Vinzel	-1'420.00	1'420.00		
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-59'949.65</b>	<b>59'949.65</b>	<b>-80'997.25</b>	<b>-80'997.25</b>
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>	<b>-59'949.65</b>	<b>59'949.65</b>	<b>-80'997.25</b>	<b>-80'997.25</b>
9259.00	Passifs transitoires	-59'949.65	59'949.65	-80'997.25	-80'997.25
<b>928</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERV</b>	<b>-101'319.37</b>		<b>-193.75</b>	<b>-101'513.12</b>
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>-101'319.37</b>		<b>-193.75</b>	<b>-101'513.12</b>
9282.00	Fonds de roulement	-99'319.37		-193.75	-99'513.12
9282.01	Provision sur débiteurs	-2'000.00			-2'000.00
	<b>Total bilan</b>		<b>2'355'559.85</b>	<b>-2'355'559.85</b>	



## PISCINE D'AUBONNE



	2020				2021				2022		
	Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette
Traitements et charges sociales	146 363.15	146 363.15	0.00	113%	164 835.70	164 835.70	0.00	105%	173 555.10	173 555.10	0.00
Indemnités et rembt de frais	180.00	180.00	0.00	382%	688.30	688.30	0.00	79%	544.00	544.00	0.00
Frais de formation du personnel	360.00	360.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	200.00	200.00	0.00
Imprimés et frais de bureau	2 095.10	2 095.10	0.00	58%	1 217.05	1 217.05	0.00	172%	2 098.30	2 098.30	0.00
Frais d'annonces	641.15	641.15	0.00	78%	501.90	501.90	0.00	91%	457.75	457.75	0.00
Equipement cuisine, buvette et divers	2 385.25	1 483.05	902.20	353%	8 408.95	3 067.05	5 341.90	45%	3 807.40	1 943.40	1 864.00
Achat et consommation d'eau	20 579.65	17 388.40	3 191.25	105%	21 603.65	16 449.28	5 154.37	139%	29 997.05	21 921.25	8 075.80
Achat et consommation de gaz	12 779.40	12 557.55	221.85	207%	26 425.00	26 096.75	328.25	43%	11 321.80	10 934.55	387.25
Achat et consommation d'électricité	11 577.60	7 244.50	4 333.10	154%	17 880.95	11 533.75	6 347.20	108%	19 389.55	11 934.60	7 454.95
Produits de nettoyages et divers	619.65	619.65	0.00	351%	2 175.20	2 175.20	0.00	103%	2 245.65	2 245.65	0.00
Fournitures pour traitement de l'eau	11 331.65	11 331.65	0.00	128%	14 476.75	14 476.75	0.00	142%	20 531.85	20 531.85	0.00
Achat accessoires de bain	678.00	678.00	0.00	569%	3 857.95	3 857.95	0.00	140%	5 390.90	5 390.90	0.00
Entretien bâtiments-bassins/extérieurs	33 853.10	32 786.05	1 067.05	152%	51 433.15	51 433.15	0.00	69%	35 450.15	35 450.15	0.00
Nettoyages par entreprise	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	11 839.45	11 839.45	0.00
Entretien des extérieurs	8 886.90	9 458.80	0.00	135%	12 019.05	12 019.05	0.00	127%	15 265.70	15 265.70	0.00
Entretien machines et matériel	29 648.15	29 648.15	0.00	33%	9 888.15	9 888.15	0.00	162%	15 999.55	15 999.55	0.00
Frais de téléphones	1 462.85	731.45	731.40	133%	1 951.05	975.55	975.50	89%	1 732.30	866.15	866.15
Frais encaissement par cartes	557.63	557.63	0.00	136%	760.03	760.03	0.00	145%	1 104.80	1 104.80	0.00
Prime d'assurances	1 881.65	940.85	940.80	110%	2 071.50	1 035.75	1 035.75	106%	2 192.20	1 096.10	1 096.10
Prestations exécutées par des tiers	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	7 744.35	7 744.35	0.00	53%	4 079.32	2 039.66	2 039.66
Taxe d'épuration	505.05	505.05	0.00	100%	505.05	505.05	0.00	100%	505.05	505.05	0.00
TVA due	2 146.30	2 146.30	0.00	145%	3 108.05	3 108.05	0.00	201%	6 247.35	6 247.35	0.00
Frais liés au covid-19	44 258.80	28 478.70	15 780.10	37%	16 512.00	8 256.00	8 256.00	0%	0.00	0.00	0.00
Attribution fonds rénovation bâtiments	3 600.00	1 800.00	1 800.00	100%	3 600.00	1 800.00	1 800.00	100%	3 600.00	1 800.00	1 800.00
Imputation interne gardiennage	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	
Imputation interne service jardins	1 000.00	1 000.00	0.00	300%	3 000.00	3 000.00	0.00	60%	1 800.00	1 800.00	0.00
Loyers buvette	-3 600.00	0.00	-3 600.00	133%	-4 800.00	0.00	-4 800.00	100%	-4 800.00	0.00	-4 800.00
Vente de matériel	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00
Vente d'accessoires de baign	-2 006.30	-2 006.30	0.00	185%	-3 712.25	-3 712.25	0.00	225%	-8 357.76	-8 357.76	0.00
Rembt frais accessoires buvette	-8 400.00		-8 400.00	133%	-11 200.00	0.00	-11 200.00	100%	-11 200.00	0.00	-11 200.00
Abonnements et entrées	-60 174.50	-60 174.50	0.00	144%	-86 738.80	-86 738.80	0.00	200%	-173 718.04	-173 718.04	0.00
<b>Résultat final</b>	<b>263 210.23</b>	<b>246 814.38</b>	<b>16 967.75</b>	<b>102%</b>	<b>268 212.73</b>	<b>254 973.76</b>	<b>13 238.97</b>	<b>64%</b>	<b>171 279.42</b>	<b>163 695.51</b>	<b>7 583.91</b>