



COMPTES DE L'EXERCICE 2024

PRÉAVIS MUNICIPAL N° 3/2025

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.....	3	- 4
4.	Contrôle et justification des dépassements.....		5
5.	Administration générale.....	6	- 19
6.	Finances.....	20	- 23
7.	Domaines et bâtiments	24	- 53
8.	Travaux	54	- 67
9.	Instruction publique et cultes	68	- 73
10.	Sécurité publique – Défense incendie – Protection civile.....	74	- 79
11.	Sécurité sociale.....	80	- 83
12.	Services industriels.....	84	- 87
13.	Récapitulation		88

Bilan

14.	Bilan au 31 décembre 2024.....	89	- 90
15.	Etat des engagements hors bilan et des gages en faveur de tiers.....	91	- 92
16.	Liste des actions et parts sociales		93
17.	Etat des emprunts à court, moyen et long terme, échéancier et évolution et des placements.....	94	- 96
18.	Evolution des fonds de réserves au 31.12.2024		97
19.	Liste de prélèvements et attributions aux fonds de réserves.....	98	- 99

Etat des crédits votés par le Conseil communal

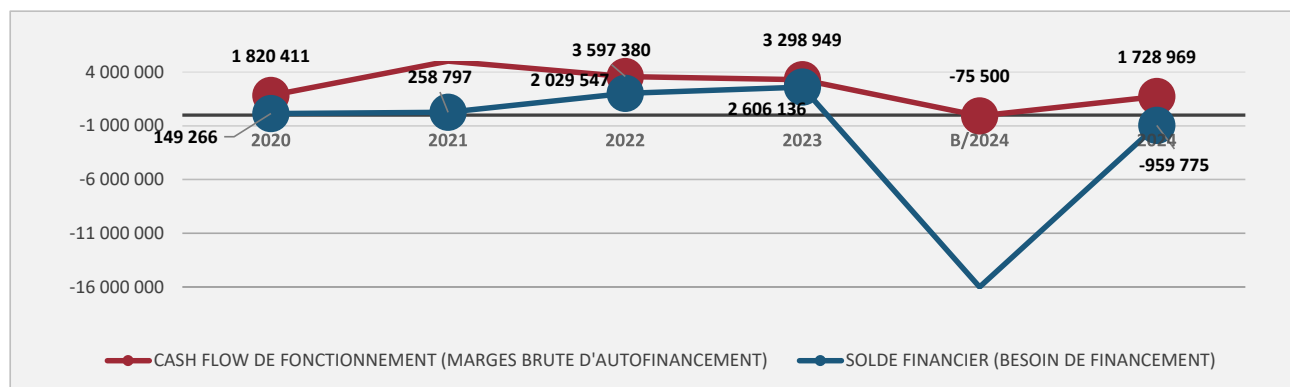
20.	Situation des immobilisations du patrimoine financier et des investissements du patrimoine administratif au 31.12.2024	100	- 102
21.	Tableau des investissements 2024.....		103
22.	Liste des amortissements.....		104

Annexes

23.	Comptes ASSAGIE, SDIS Etraz Région et Piscine municipale		
-----	--	--	--

Tableau des résultats

Classification nature	Opérations	Désignation	2020	2021	2022	2023	B/2024	2024	
1	4	+	Total des produits	34 541 646	44 955 029	41 233 808	50 847 489	39 652 100	45 610 141
2	3	-	Total des charges	-34 797 794	-43 081 467	-40 467 684	-50 786 526	-41 426 800	-45 778 634
3	SFO	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT	-256 148	1 873 563	766 124	60 963	-1 774 700	-168 494
4	480	-	Prélèvements sur les réserves (sans les domaines autofinancés 481)	-211 556	-979 803	-1 305 383	-1 722 010	-423 000	-1 391 600
5	49	-	Imputations internes (produits)	-816 610	-874 734	-964 753	-931 034	-830 800	-859 048
6	332	+	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	127 346	957 883	2 020 374	2 466 063	0	1 321 342
7	333	+	Amortissements du découvert	0	0	0	0	0	0
8	380	+	Attributions aux réserves (sans les domaines autofinancés 381)	559 149	1 648 014	1 306 107	1 462 418	232 800	586 441
9	39	+	Imputations internes (charges)	816 610	874 734	964 753	931 034	830 800	859 048
10	MNA	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT EPURE (MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT)	218 791	3 499 658	2 787 223	2 267 434	-1 964 900	347 690
11	331	+	Amortissement du patrimoine administratif	1 366 787	1 427 214	1 231 325	1 465 015	1 359 900	1 205 766
12	481	-	Prélèvements sur les réserves affectées	-174 108	-580 390	-963 412	-1 051 400	-127 000	-427 263
13	381	+	Attributions aux réserves affectées	408 941	677 095	542 244	617 900	656 500	602 777
14	MBA	=	CASH FLOW DE FONCTIONNEMENT (MARGES BRUTE D'AUTOFINANCEMENT)	1 820 411	5 023 577	3 597 380	3 298 949	-75 500	1 728 969
15	60 à 67	+	Recettes d'investissements	92 897	817 445	678 614	965 304	17 000	64 586
16	50 à 58	-	Dépenses d'investissements	-1 764 042	-5 582 226	-2 246 448	-1 658 116	-15 942 000	-2 753 330
17	SFI	=	SOLDE FINANCIER (BESOIN DE FINANCEMENT)	149 266	258 797	2 029 547	2 606 136	-16 000 500	-959 775



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 collectivité 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

2024



CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

No compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	3 249 103.15	380 984.27	3 334 800.00	274 800.00	3 226 583.58	435 438.57
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	514 410.55	24 472.90	537 400.00	8 000.00	557 558.50	7 275.00
11	ADMINISTRATION	822 488.41	40 422.40	879 200.00	21 500.00	776 023.78	53 452.50
13	RESSOURCES HUMAINES	190 826.05	36 364.70	200 500.00	0.00	145 808.20	2 528.10
15	AFFAIRES CULTURELLES	588 088.72	67 982.45	569 700.00	14 600.00	530 720.35	46 730.75
16	TOURISME	41 436.85	660.07	43 700.00	500.00	37 492.55	393.20
17	SPORT	542 345.83	151 466.38	526 500.00	171 500.00	544 178.10	177 198.60
18	TRANSPORTS PUBLICS	303 603.55	29 815.37	352 600.00	31 700.00	378 614.10	109 770.22
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	245 903.19	29 800.00	225 200.00	27 000.00	256 188.00	38 090.20
2	FINANCES	8 558 088.44	29 216 082.67	7 065 000.00	24 883 000.00	12 245 882.13	35 926 758.57
20	COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE	421 817.90	81 750.00	449 500.00	79 000.00	446 239.55	78 700.00
21	IMPOTS	837 952.36	27 539 235.02	668 000.00	23 254 000.00	676 548.13	32 201 443.47
22	SERVICE FINANCIER	7 281 526.13	1 595 097.65	5 947 500.00	1 550 000.00	8 067 686.83	1 591 207.48
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	16 792.05	0.00	0.00	0.00	3 055 407.62	2 055 407.62
3	DOMAINES ET BATIMENTS	5 944 978.66	4 929 644.55	5 173 000.00	4 009 100.00	5 228 801.25	3 863 835.75
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	63 106.40	35 180.70	60 100.00	21 500.00	61 693.55	31 184.40
32	FORETS ET PATURAGES	456 040.35	243 627.50	319 600.00	55 000.00	205 985.60	24 963.80
33	VIGNES	23 653.10	43 500.73	27 150.00	46 000.00	24 500.80	45 001.50
35	BATIMENTS	5 402 178.81	4 607 335.62	4 766 150.00	3 886 600.00	4 936 621.30	3 762 686.05
4	TRAVAUX	6 872 064.21	3 402 721.03	6 341 700.00	2 988 500.00	7 029 189.03	3 500 570.38
41	SERVICE TECHNIQUE	994 692.94	53 925.50	1 015 800.00	62 000.00	760 549.40	131 886.45
42	SERVICE DE L'URBANISME	387 005.40	295 614.80	252 800.00	250 000.00	435 159.90	381 148.35
43	ROUTES ET VOIRIE	1 964 225.90	416 013.25	1 638 600.00	124 100.00	2 320 478.22	403 010.25
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	831 776.94	43 740.50	829 800.00	42 000.00	973 765.57	150 903.80
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	892 221.79	791 285.74	884 000.00	789 700.00	931 506.98	825 892.57
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1 802 141.24	1 802 141.24	1 720 700.00	1 720 700.00	1 607 728.96	1 607 728.96
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2 934 207.29	278 055.25	2 956 300.00	222 100.00	2 797 397.01	224 414.03
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 527 535.91	48 237.40	1 511 600.00	0.00	1 413 433.00	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	748 073.30	1 585.00	754 000.00	4 000.00	728 033.16	700.00
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	5 154.80	0.00
55	CENTRE D'ANIMATION	457 593.53	173 785.05	465 700.00	161 700.00	445 575.65	170 873.93
58	TEMPLE ET CULTES	195 004.55	54 447.80	219 000.00	56 400.00	205 200.40	52 840.10
6	SECURITE PUBLIQUE - DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE	1 849 402.53	239 218.84	1 826 100.00	179 500.00	2 148 655.70	529 482.17
61	CORPS DE POLICE	1 252 705.94	143 514.28	1 206 300.00	95 000.00	1 234 340.45	132 436.62
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	313 599.54	79 788.56	330 600.00	80 200.00	314 627.40	80 984.25
63	POLICE SANITAIRE	1 751.65	0.00	1 700.00	200.00	754.80	0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	15 253.35	15 750.00	17 000.00	3 900.00	19 418.40	2 180.00
65	DEFENSE INCENDIE	177 020.55	0.00	173 000.00	0.00	481 636.25	313 715.30
66	PROTECTION CIVILE	89 071.50	166.00	97 500.00	200.00	97 878.40	166.00
7	SECURITE SOCIALE	9 703 041.55	73 019.13	8 151 100.00	66 100.00	12 454 414.69	68 546.69
71	SERVICE SOCIAL	1 046 052.85	73 019.13	1 251 300.00	66 100.00	1 210 797.69	68 546.69
72	PREVOYANCE SOCIALE	8 647 377.20	0.00	6 890 000.00	0.00	11 234 129.00	0.00
73	SANTE PUBLIQUE	9 611.50	0.00	9 800.00	0.00	9 488.00	0.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	6 667 748.33	7 090 414.89	6 578 800.00	7 029 000.00	5 645 602.82	6 288 442.62
81	SERVICE DES EAUX	838 872.03	838 872.03	737 000.00	737 000.00	696 534.60	696 534.60
83	SERVICE DU GAZ	5 828 876.30	6 251 542.86	5 841 800.00	6 292 000.00	4 949 068.22	5 591 908.02

CHARGES PAR NATURE

No compte		Comptes 2024	Budget 2024	Ecart	VarCo24/Bu24	Comptes 2023	Var Co24/Co23
3	TOTAL DES CHARGES	45 778 634	41 426 800	4 351 834	10.5%	50 776 526	-9.8%
30	AUTORITES ET PERSONNEL	7 120 391	7 230 100	-109 709	-1.5%	6 955 534	2.4%
300	Autorités et commissions	378 720	388 200	-9 480	-2.4%	385 057	-1.6%
301	Personnel administratif et d'exploitation	5 196 558	5 218 300	-21 742	-0.4%	5 066 854	2.6%
303	Assurances sociales	491 661	513 300	-21 639	-4.2%	485 598	1.2%
304	Caisse de pensions	811 460	844 800	-33 340	-3.9%	789 422	2.8%
305	Assurances accidents et perte de gains	124 450	129 700	-5 250	-4.0%	121 885	2.1%
306	Indemnités et remboursements de frais	62 311	80 300	-17 989	-22.4%	57 161	9.0%
308	Personnel intérimaire	7 102	10 000	-2 898	-29.0%	2 783	155.2%
309	Autres charges	48 130	45 500	2 630	5.8%	46 775	2.9%
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	12 401 607	12 228 700	172 907	1.4%	11 502 819	7.8%
310	Imprimés et fournitures de bureau	122 063	150 200	-28 138	-18.7%	119 567	2.1%
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	278 257	339 200	-60 943	-18.0%	351 062	-20.7%
312	Achat eau, énergie, combustibles	6 348 568	6 256 850	91 718	1.5%	5 223 279	21.5%
313	Autres fournitures et marchandises	257 072	310 100	-53 028	-17.1%	264 948	-3.0%
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2 428 966	2 283 500	145 466	6.4%	2 602 024	-6.7%
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	283 556	306 500	-22 944	-7.5%	357 711	-20.7%
316	Loyers, fermages et redevances	152 285	180 800	-28 515	-15.8%	64 511	136.1%
317	Réceptions et manifestations	108 606	109 000	-394	-0.4%	114 639	-5.3%
318	Honoraires & prestations de service	2 251 936	2 115 950	135 986	6.4%	2 240 739	0.5%
319	Impôts taxes et frais divers	170 298	176 600	-6 302	-3.6%	164 340	3.6%
32	INTERETS PASSIFS	243 920	316 300	-72 380	-22.9%	254 780	-4.3%
321	Intérêts des dettes à court terme	3 052	12 000	-8 948	-74.6%	1 053	190.0%
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	240 867	304 300	-63 433	-20.8%	253 727	-5.1%
329	Autres intérêts	0	0	0	-	0	-
33	AMORTISSEMENTS	2 643 038	1 496 900	1 146 138	76.6%	4 205 248	-37.1%
330	Amortissement patrimoine financier	115 930	137 000	-21 070	-15.4%	274 170	-57.7%
331	Amortissement patrimoine administratif	1 205 766	1 359 900	-154 134	-11.3%	1 465 015	-17.7%
332	Autres amortissements patrimoine administratif	1 321 342	0	1 321 342	-	2 466 063	-46.4%
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	20 800 860	17 961 200	2 839 660	15.8%	24 269 962	-14.3%
351	Canton	9 669 807	7 895 000	1 774 807	22.5%	12 311 049	-21.5%
352	Communes et associations communes	11 131 054	10 066 200	1 064 854	10.6%	11 958 913	-6.9%
36	AIDES ET SUBVENTIONS	520 553	473 500	47 053	9.9%	586 833	-11.3%
365	Aides subventions à des des institutions privées	190 375	208 500	-18 125	-8.7%	217 288	-12.4%
366	Aides individuelles	330 179	265 000	65 179	24.6%	369 545	-10.7%
38	ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	1 189 218	889 300	299 918	33.7%	2 070 318	-42.6%
380	Attributions aux fonds de réserve & de renouvellement	586 441	232 800	353 641	151.9%	1 452 418	-59.6%
381	Attributions aux financements spéciaux	602 777	656 500	-53 723	-8.2%	617 900	-2.4%
39	IMPUTATIONS INTERNES	859 048	830 800	28 248	3.4%	931 034	-7.7%
390	Imputations internes	859 048	830 800	28 248	3.4%	931 034	-7.7%

REVENUS PAR NATURE

No compte	Désignation	Comptes 2024	Budget 2024	Ecart	Var Co24/Bu24	Comptes 2023	Var Co24/Co23
4	TOTAL DES REVENUS	45 610 141	39 652 100	5 958 041	15.0%	50 837 489	-10.3%
40	IMPOTS	24 978 652	20 475 000	4 503 652	22.0%	28 383 704	-12.0%
400	Impôts revenu, fortune, personnel	13 562 862	13 010 000	552 862	4.2%	17 916 746.15	-24.3%
401	Impôts bénéfice net/capital personnes morales	9 430 770	5 720 000	3 710 770	64.9%	8 653 737.96	9.0%
402	Impôt foncier	1 205 313	1 200 000	5 313	0.4%	1 189 466.85	1.3%
404	Droits de mutations	421 318	400 000	21 318	5.3%	347 942.45	21.1%
405	Impôts s/successions-donations	319 075	100 000	219 075	219.1%	236 177.20	35.1%
406	Impôt taxes s/possessions et dépenses	33 030	30 000	3 030	10.1%	30 150.00	9.6%
409	Impôts récupérés après défalcation	6 285	15 000	-8 715	-58.1%	9 483.03	-33.7%
41	PATENTES, CONCESSIONS	15 639	19 000	-3 361	-17.7%	17 520	-10.7%
410	Patentes	15 639	19 000	-3 361	-17.7%	17 520	-10.7%
42	REVENUS DU PATRIMOINE	4 127 165	3 984 500	142 665	3.6%	4 784 320	-13.7%
422	Revenus capital patrimoine financier	570 047	424 500	145 547	34.3%	1 370 699	-58.4%
423	Revenus immeubles patrimoine financier	805 835	797 100	8 735	1.1%	809 014	-0.4%
424	Gains comptables sur placements patrimoine financier	0	0	0	-	100	-100.0%
425	Revenus des prêts et participations patrimoine administr.	0	0	0	-	0	-
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2 751 283	2 762 900	-11 617	-0.4%	2 604 507	5.6%
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	9 484 173	9 278 800	205 373	2.2%	9 289 542	2.1%
430	Taxes légales de remplacement	4 000	10 000	-6 000	-60.0%	18 000	-77.8%
431	Emoluments	231 148	218 400	12 748	5.8%	226 741	1.9%
433	Ecolage	0	0	0	-	0	-
434	Taxes de raccordement/utilisation	1 760 292	1 760 000	292	0.0%	1 699 061	3.6%
435	Ventes et prestations service	6 970 590	7 020 200	-49 610	-0.7%	6 508 152	7.1%
436	Remboursement de tiers	298 249	69 700	228 549	327.9%	595 681	-49.9%
437	Amendes	85 565	49 000	36 565	74.6%	83 995	1.9%
439	Autres recettes	134 329	151 500	-17 171	-11.3%	157 911	-14.9%
44	AUTRES CONTRIB. CANTONALES ET COMMUNALES	1 113 359	1 500 000	-386 641	-25.8%	1 679 478	-33.7%
441	Part à des recettes cantonales	1 113 359	1 500 000	-386 641	-25.8%	1 679 478	-33.7%
45	PART/REMBT COLLECTIVITES PUBLIQUES	3 188 633	3 006 000	182 633	6.1%	2 953 089	8.0%
451	Canton	945 777	809 100	136 677	16.9%	819 016	15.5%
452	Communes et associations communes	2 242 856	2 196 900	45 956	2.1%	2 134 073	5.1%
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	24 609	8 000	16 609	207.6%	35 393	-30.5%
465	Participations et subventions de tiers	23 959	8 000	15 959	199.5%	34 093	-29.7%
469	Dons & Legs	650	0	650	-	1 300	-50.0%
48	PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX	1 818 863	550 000	1 268 863	230.7%	2 763 410	-34.2%
480	Prélèvements s/fonds de réserve et de renouvellement	1 391 600	427 000	964 600	225.9%	1 712 010	-18.7%
481	Prélèvements s/les financements spéciaux	427 263	123 000	304 263	247.4%	1 051 400	-59.4%
49	IMPUTATIONS INTERNES	859 048	830 800	28 248	0.0	931 034	-7.7%
490	Imputations internes	859 048	830 800	28 248	3.4%	931 034	-7.7%

RECAPITULATION POUR CONTRÔLE DEPASSEMENTS

Désignation	Comptes 2024	Budget 2024	Différence		Commentaire
	Charges-Produits	Charges-Produits	CHF	%	
1 *** ADMINISTRATION GENERALE ***	2 868 119	3 060 000			
10 AUTORITES ET MUNICIPALITE	489 938	529 400	-39 462	-7%	
11 ADMINISTRATION	782 066	857 700	-75 634	-9%	
13 RESSOURCES HUMAINES	154 461	200 500	-46 039	-23%	
15 MANIFESTATIONS/AFFAIRES CULTURELLES/LOISIRS	520 106	555 100	-34 994	-6%	
16 TOURISME	40 777	43 200	-2 423	-6%	
17 SPORTS	390 879	355 000	35 879	10%	Dépassement lié au résultat de la saison de la piscine (été pluvieux+coûts énergies)+Frais d'aménagement terrain du bas pour bloquer l'accès aux gens du voyage (Annonce Conseil 27.08).
18 TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	273 788	320 900	-47 112	-15%	
19 SERVICE DE L'INFORMATIQUE	216 103	198 200	17 903	9%	Dépassement en lien principalement avec la sécurité informatique (audit STEP+Eau), la mise en place de l'e-bill et du nouveau module des rappels.
Contrôle	0	0			
2 *** FINANCES ***	-20 657 994.23	-17 818 000.00			
20 COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	340 067.90	370 500.00	-30 432	-8%	
21 IMPOTS	-26 701 282.66	-22 586 000.00	-4 115 283	-18%	
22 SERVICE FINANCIER	5 686 428.48	4 397 500.00	1 288 928	29%	Péréquation plus importante (en rapport avec résultat chapitre 21 Impôts)
23 AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	16 792.05	0.00	16 792	-	
Contrôle	0	0			
3 *** DOMAINES ET BATIMENTS ***	1 015 334.11	1 163 900.00			
31 TERRAINS ET COURS D'EAU	27 925.70	38 600.00	-10 674	-28%	
32 FORETS ET PATURAGES	212 412.85	264 600.00	-52 187	-20%	
33 VIGNES	-19 847.63	-18 850.00	-998	5%	Différence en CHF insignifiante.
35 BATIMENTS	794 843.19	879 550.00	-84 707	-10%	
Contrôle	0	0			
4 *** TRAVAUX ***	3 469 343.18	3 353 200.00			
41 SERVICE TECHNIQUE	940 767.44	953 800.00	-13 033	-1%	
42 SERVICE DE L'URBANISME	91 390.60	2 800.00	88 591	3164%	Plus de 100k CHF de frais d'avocats pour des litiges et assistance dans les dossiers de constructions !
43 ROUTES ET VOIRIE	1 548 212.65	1 514 500.00	33 713	2%	Travaux imprévus liés notamment à un glissement de terrain à Pizy.
44 PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	788 036.44	787 800.00	236	0%	
45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS	100 936.05	94 300.00	6 636	7%	Léger dépassement lié aux déchets de voirie et de balayage
46 RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	0	0	0	-	
Contrôle	0	0			
5 *** INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES ***	2 656 152.04	2 734 200.00			
51 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 479 298.51	1 511 600.00	-32 301	-2%	
52 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	746 488.30	750 000.00	-3 512	0%	
54 ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6 000.00	6 000.00	0	0%	
55 CENTRE D'ANIMATIONS/POLITIQUE JEUNESSE	283 808.48	304 000.00	-20 192	-7%	
58 TEMPLES ET CULTES	140 556.75	162 600.00	-22 043	-14%	
Contrôle	0	0			
6 *** SECURITE PUBLIQUE-DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE ***	1 610 183.69	1 646 600.00			
61 SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	1 109 191.66	1 111 300.00	-2 108	0%	
62 OFFICE DE LA POPULATION ET RECEPTION	233 810.98	250 400.00	-16 589	-7%	
63 POLICE SANITAIRE	1 751.65	1 500.00	252	17%	Différence en CHF insignifiante.
64 SERVICE DES INHUMATIONS	-496.65	13 100.00	-13 597	-104%	
65 DEFENSE INCENDIE	177 020.55	173 000.00	4 021	2%	
66 PROTECTION CIVILE	88 905.50	97 300.00	-8 395	-9%	
Contrôle	0	0			
7 *** SECURITE SOCIALE ***	9 630 022.42	8 085 000.00			
71 SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL	973 033.72	1 185 200.00	-212 166	-18%	
72 PREVOYANCE SOCIALE	8 647 377.20	6 890 000.00	1 757 377	26%	Cohésion sociale - Pas de lien avec une décision municipale
73 SANTE PUBLIQUE	9 611.50	9 800.00	-189	-2%	
Contrôle	0	0			
8 *** SERVICES INDUSTRIELS ***	-422 666.56	-450 200.00			
81 SERVICE DES EAUX	0.00	0.00	0	-	
83 SERVICE DU GAZ	-422 666.56	-450 200.00	27 533	-6%	
Contrôle	0	0			
RESULTAT	-168 493.53	-1 774 700.00			

1 - ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	3 249 103.15	380 984.27	3 334 800.00	274 800.00	3 226 583.58	435 438.57
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	514 410.55	24 472.90	537 400.00	8 000.00	557 558.50	7 275.00
100	CONSEIL COMMUNAL	69 979.80	0.00	70 300.00	0.00	91 683.00	0.00
3003.00	Jetons de présence Conseil communal et votations	32 070.00		32 000.00		29 580.00	
3012.00	Traitements	22 600.20		22 600.00		24 626.30	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 810.80		2 000.00		1 867.10	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	316.30		300.00		266.75	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	50.00		500.00		140.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		1 000.00		766.80	
3102.00	Frais d'annonces	1 405.40		500.00		1 039.90	
3111.00	Achat de mobilier, machines et matériel	0.00		0.00		10 435.10	
3151.01	Entretien et maintenance logiciels informatiques	1 410.70		1 400.00		12 082.25	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	7 785.55		8 000.00		6 892.45	
3181.00	Affranchissements	700.80		1 000.00		669.30	
3185.01 ?	Honoraires prestataires de services	1 830.05		1 000.00		3 317.05	
101	MUNICIPALITE	444 430.75	24 472.90	467 100.00	8 000.00	465 875.50	7 275.00
3001.00	Rétributions des autorités	343 587.65		350 000.00		349 296.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	27 898.45		33 000.00		32 274.20	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	45 723.00		57 500.00		47 482.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	6 036.20		6 600.00		6 450.50	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	17 212.10		15 000.00		18 009.85	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	210.00		1 000.00		0.00	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	82.15		1 000.00		561.00	
3111.01	Achat de matériel informatique et logiciels	0.00		1 000.00		2 637.60	
3185.01 ?	Honoraires et prestations de services	2 138.10		500.00		7 620.45	
3186.00	Prime d'assurances mandats politiques	1 543.10		1 500.00		1 543.10	
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		24 472.90		8 000.00		7 275.00
11	ADMINISTRATION	822 488.41	40 422.40	879 200.00	21 500.00	776 023.78	53 452.50
110	GREFFE MUNICIPAL	554 920.95	30 568.05	578 600.00	14 000.00	528 518.51	47 191.45
3011.00	Traitements secrétariat municipal et archives	411 941.40		412 000.00		402 019.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	37 775.35		39 000.00		35 229.95	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	68 069.40		70 000.00		63 260.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	7 380.20		7 800.00		7 123.70	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

100 **CONSEIL COMMUNAL**

3185.01 **Honoraires et prestations de services**

Prestations de notre partenaire informatique pour la sécurité et l'exploitation informatique des tâches du conseil (votations, commissions).

101 **MUNICIPALITE**

3185.01 **Honoraires et prestations de services**

Prestations de notre partenaire informatique pour la sécurité et l'exploitation informatique des tâches de la Municipalité.

4361.00 **Remboursements sur traitements**

Indemnités perte de gains maladie et vacations.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	758.60		1 500.00		889.85	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6 288.80		10 000.00		6 651.36	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	4 161.85		6 000.00		0.00	
3151.00	Entretien mobilier et machines de bureau	9 120.00		10 000.00		10 127.00	
3151.01	Maintenance logiciels informatiques	6 196.75		19 000.00		0.00	
3163.02	Leasing machines de bureau	3 228.60		3 300.00		3 216.60	
4313.00 ?	Emoluments administratifs divers		15 025.40		10 000.00		8 725.00
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		7 672.65		0.00		31 453.45
4370.00	Amendes		7 870.00		4 000.00		7 013.00
111	ADMINISTRATION GENERALE/PERSONNEL	180 062.50	6 566.05	201 000.00	7 500.00	158 787.07	6 261.05
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6 371.55		5 000.00		6 942.40	
3102.00	Frais d'annonces	0.00		2 000.00		1 262.15	
3163.02	Leasing machines de bureau	1 673.40		2 000.00		1 005.25	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	13 990.45		15 000.00		16 599.22	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	7 431.90		7 000.00		7 209.60	
3185.00	Frais d'études et prestations de services	46 111.70		65 000.00		21 930.80	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	29 610.30		30 000.00		28 885.10	
3191.04	Redevance radio-télévision	1 785.00		2 000.00		1 270.00	
3193.00	Cotisations diverses	24 440.05		25 000.00		24 072.55	
3199.00	Frais divers	2 151.35		2 000.00		2 390.00	
3528.00	Participation à l'ARCAM	37 641.80		38 000.00		37 161.60	
3659.00	Dons et aides casuels	8 855.00		8 000.00		10 058.40	
4319.00	Recettes diverses		3 001.20		3 500.00		3 000.00
4656.01	Redistribution de la taxe sur le CO2		3 564.85		4 000.00		3 261.05
112	COMMUNICATION	87 504.96	3 288.30	99 600.00	0.00	88 718.20	0.00
3011.00	Traitements du personnel	34 195.20		35 000.00		34 117.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 096.75		5 700.00		3 152.35	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	5 510.40		3 200.00		5 262.65	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	619.10		700.00		629.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		500.00		0.00	
3102.01	Publications diverses	24 942.05		28 000.00		15 488.45	
3151.01	Entretien et maintenance informatique	14 891.46		21 000.00		11 659.65	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	4 250.00		5 500.00		7 467.45	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	0.00		0.00		10 941.00	
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		3 288.30		0.00		0.00



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

110 GREFFE MUNICIPAL

4313.00 Emoluments administratifs divers

Emoluments naturalisations	Fr.	9'250.00	Permis temporaires boissons	Fr.	1'400.00
Locations foodtrucks	Fr.	1'300.00	Frais administratifs ordonnances pénales	Fr.	3'075.40

4361.00 Remboursements sur traitements

Indemnités perte de gains maladie.

111 ADMINISTRATION GENERALE / PERSONNEL

3528.00 Participation à l'ARCAM

Participation à hauteur de Fr. 9.80/hab.

112 COMMUNICATIONS

4361.00 Remboursements sur traitements

Indemnités perte de gains maladie.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	RESSOURCES HUMAINES	190 826.05	36 364.70	200 500.00	0.00	145 808.20	2 528.10
130	RESSOURCES HUMAINES	190 826.05	36 364.70	200 500.00	0.00	145 808.20	2 528.10
3011.00	Traitements du personnel	69 950.40		70 000.00		44 822.05	
3011.02	Traitements des apprentis	27 659.30		40 000.00		27 083.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	7 784.55		10 500.00		5 423.55	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	11 308.20		11 500.00		7 204.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 792.85		3 000.00		1 780.35	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	5 883.45		6 000.00		5 077.30	
3091.00	Frais de formation	26 924.55		20 000.00		24 026.55	
3099.00	Frais divers du personnel	18 855.00		20 000.00		15 325.35	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	598.95		500.00		1 053.15	
3102.00	Frais d'annonces	6 931.95		7 000.00		5 386.05	
3151.01	Entretien et maintenance informatique	1 851.80		1 500.00		2 031.20	
3185.00	Honoraires et prestations de services	2 300.00		5 000.00		0.00	
3186.00	Assurances RC, cautionnement et divers	441.00		500.00		1 694.70	
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserve	1 944.05		0.00		0.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	6 600.00		5 000.00		4 900.00	
4361.00	? Remboursements sur traitements		36 364.70		0.00		2 528.10
15	MANIFESTATIONS/AFFAIRES CULTURELLES/LOISIRS	588 088.72	67 982.45	569 700.00	14 600.00	530 720.35	46 730.75
150	MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES	458 826.87	67 480.05	436 600.00	14 500.00	403 426.35	43 051.70
3003.01	Vacations Commission culturelle	1 650.00		1 500.00		1 770.00	
3011.00	Traitements du personnel	96 286.40		95 500.00		87 342.45	
3011.03	Traitements des piquets	200.00		1 000.00		205.00	
3012.00	Traitements de personnel occasionnel (CDD)	9 900.25		7 500.00		8 189.60	
3012.01	Traitements des ambassadeurs	1 039.85		1 000.00		1 535.80	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	9 718.20		10 000.00		9 470.15	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	14 532.60		15 000.00		14 254.45	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 394.65		3 400.00		3 313.30	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1 135.90		1 500.00		838.30	
3102.01	Publication brochures historiques	5 714.15		6 000.00		5 696.25	
3114.00	Achat de matériel pour manifestations et décorations	49 479.95		58 000.00		51 447.10	
3115.00	Achat de véhicules et accessoires	14 917.80		16 000.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	817.60		1 200.00		182.30	
3124.01	Achat de carburants	2 755.55		3 000.00		1 805.25	
3155.00	Entretien des machines et véhicules	3 085.10		3 000.00		2 888.20	
3161.00	Location locaux pour services communaux	0.00		4 000.00		969.15	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	159.70		0.00		0.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	65 903.55		70 000.00		69 383.80	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

130 RESSOURCES HUMAINES**4361.00 Remboursements sur traitements**

Part excédent police perte de gains 2021-2023 Fr. 14'438.70

Réduction cotisations LPP 2024 (employeur) Fr. 21'926.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3171.00	Fête du 1er Août	28 424.77		20 000.00		32 047.50	
3182.00	Frais de téléphones, téléreau et internet	1 003.70		1 000.00		1 099.40	
3189.00	? Prestations exécutées par des tiers	29 271.10		17 500.00		19 717.70	
3192.00	Taxes sur véhicules	2 362.60		3 000.00		2 517.80	
3320.00	? Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	16 870.45		0.00		0.00	
3513.00	Subventions aux écoles de musiques	36 489.50		36 000.00		36 043.00	
3653.01	Subventions culturelles et musicales	29 723.65		39 000.00		31 135.85	
3653.05	Participation au passeport-vacances	3 090.00		3 500.00		3 180.00	
3663.00	? Prix de la Ville d'Aubonne	6 899.85		5 000.00		1 394.00	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	6 500.00		5 000.00		5 000.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	17 500.00		9 000.00		12 000.00	
4273.00	Location cantines et tables		4 255.00		7 500.00		9 405.20
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		1 500.00		0.00		0.00
4356.00	? Facturation de services à des tiers		16 412.45		0.00		0.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		3 846.50
4653.00	Participations de tiers		1 442.15		0.00		0.00
4801.01	? Prélèvements sur fonds renouvellement des véhicules		16 870.45		0.00		0.00
4901.00	Imputations internes frais de personnel		27 000.00		7 000.00		29 800.00
151	BIBLIOTHEQUE ADULTES	57 763.40	150.00	59 800.00	0.00	57 639.50	135.60
3011.00	Traitements	37 656.30		37 000.00		37 643.80	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 478.95		3 500.00		3 477.55	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5 745.00		6 200.00		5 757.50	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	690.05		700.00		694.60	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	72.80		500.00		72.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	463.55		600.00		729.40	
3102.02	Achats de livres	7 113.20		7 000.00		7 113.25	
3111.00	Achat mobilier et matériel d'entretien	0.00		500.00		0.00	
3111.01	Achat de logiciels	1 070.50		1 100.00		945.00	
3151.00	Entretien mobiliers et machines	0.00		500.00		0.00	
3153.00	Entretien et réparation de livres	0.00		500.00		0.00	
3163.03	Location des livres	613.75		700.00		612.95	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	457.35		500.00		232.15	
3182.00	Frais de téléphones, téléreau et internet	301.95		400.00		310.50	
3193.00	Cotisations diverses	100.00		100.00		50.00	
4352.00	Location des livres		150.00		0.00		135.60



150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIETES LOCALES

3189.00 Prestations exécutées par des tiers

4356.00 Facturation de services à des tiers

Prestations et refacturations liées à la livraison, au montage/démontage du matériel. 2024 a été une année particulièrement riche en manifestations nécessitant des moyens importants, tant privées que publiques. Ces résultats ne sont donc pas représentatifs d'une année ordinaire.

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4801.01 Prélèvements sur fonds de renouvellement des véhicules.

N° 7/22 – Remorque frigorifique.

3663.00 Prix de la Ville d'Aubonne

Deux prix décernés en 2024.

151 BIBLIOTHEQUE ADULTES

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152	BIBLIOTHEQUE JEUNESSE	71 498.45	352.40	73 300.00	100.00	69 654.50	3 543.45
3011.00	Traitements	47 135.40		47 000.00		48 122.10	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	4 356.65		4 500.00		4 158.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	7 359.60		7 700.00		5 375.85	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	866.90		1 000.00		830.75	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	72.80		100.00		372.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	715.40		1 000.00		469.40	
3102.02	Achat de livres	7 459.30		7 000.00		6 237.40	
3111.00	Achat de mobilier et machines de bureau	0.00		1 000.00		129.25	
3111.01	Achat de matériel informatique et de logiciels	1 471.50		1 300.00		1 240.00	
3163.03	Location de livres	770.00		800.00		770.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	990.90		1 500.00		1 598.95	
3193.00	Cotisations diverses	300.00		400.00		350.00	
4352.00	Vente d'imprimés et livres		352.40		100.00		415.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		3 128.45
16	TOURISME	41 436.85	660.07	43 700.00	500.00	37 492.55	393.20
160	TOURISME ET SDA	21 057.70	633.07	28 000.00	0.00	26 387.30	0.00
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		0.00	
3102.01	Publications et brochures touristiques	0.00		2 000.00		0.00	
3653.03 ?	Office du Tourisme d'Aubonne et SDA	9 534.70		14 000.00		15 005.30	
3653.04	Office du tourisme régional	11 523.00		11 500.00		11 382.00	
4359.00 ?	Ventes et prestations de services		633.07		0.00		0.00
161	POINT "I" PLACE DE LA GARE	20 379.15	27.00	15 700.00	500.00	11 105.25	393.20
3012.00	Traitement du personnel occasionnel	10 728.30		12 400.00		10 327.20	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	685.20		1 200.00		689.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	41.05		100.00		88.15	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	8 867.25		1 000.00		0.00	
3171.00	Frais de réceptions	0.00		1 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	57.35		0.00		0.00	
4359.00	Ventes et prestations de services		27.00		500.00		393.20
17	SPORTS	542 345.83	151 466.38	526 500.00	171 500.00	544 178.10	177 198.60
170	PISCINE	390 507.08	151 466.38	411 000.00	171 500.00	430 477.25	176 262.20
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	151 938.75		150 000.00		157 985.90	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	13 996.75		14 000.00		14 597.90	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	9 523.05		18 000.00		14 017.95	



152 BIBLIOTHEQUE JEUNESSE

Pas de remarque particulière.

160 TOURISME ET SDA

3653.03 Office du tourisme d'Aubonne et SDA

Subvention SDA	Fr.	5'000.00	Frais Barbet le Farfadet	Fr.	440.15
Aménagements Sentier Sil de l'Aubonne	Fr.	4'094.55			

4359.00 Vente et prestations de services

Recettes Barbet Le Farfadet.

161 POINT « I » PLACE DE LA GARE

3141.00 Entretien du bâtiment

Réparation et élévation du chalet Point I (annonce Conseil 27.08.2024).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4 799.90		5 000.00		5 114.60	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		308.00	
3091.00	Frais de formation professionnelle	540.00		1 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et frais bureau	1 408.10		2 000.00		1 325.15	
3102.00	Frais d'annonces	0.00		0.00		630.05	
3114.00	Achat de machines, matériel d'exploitation et entretien	2 537.20		9 000.00		6 409.55	
3121.00	Achat et consommation d'eau	27 875.65		28 000.00		23 584.10	
3122.00 ?	Achat et consommation de gaz	30 202.45		20 500.00		26 045.20	
3123.00 ?	Achat et consommation d'électricité	37 218.85		21 000.00		33 519.40	
3133.00	Produits de nettoyage et divers	1 485.25		2 000.00		2 030.50	
3133.01	Fournitures pour traitements de l'eau	27 408.40		25 000.00		30 171.40	
3137.00	Achat accessoires de bains pour la revente	2 527.50		4 000.00		1 882.60	
3141.00	Entretien bâtiments et bassins	29 341.90		39 000.00		42 792.70	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	11 725.65		12 500.00		12 636.10	
3145.00	Entretien des extérieurs	12 097.05		18 000.00		18 919.95	
3154.00	Entretien machines-matériel	15 480.05		20 000.00		18 144.35	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 610.65		1 800.00		1 731.70	
3183.00	Frais bancaires/postaux encaissement cartes	683.10		1 000.00		778.55	
3186.00	Primes d'assurances	2 424.50		2 600.00		2 633.50	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	1 612.50		4 000.00		3 972.80	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	468.90		500.00		505.05	
3191.01 ?	TVA due pour exploitation piscine	0.93		6 000.00		5 540.25	
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	0.00		2 000.00		1 600.00	
4271.00	Location buvette		4 800.00		5 000.00		4 800.00
4359.01	Vente d'accessoires de bains		3 991.20		5 000.00		4 588.50
4362.01	Remboursement frais accessoires buvette		11 200.00		11 500.00		11 200.00
4392.00 ?	Abonnements et entrées		131 475.18		150 000.00		155 673.70
171	TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS	151 838.75	0.00	115 500.00	0.00	113 700.85	936.40
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 769.75		7 500.00		7 346.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	242.60		300.00		241.70	
3141.00	Entretien des bâtiments	0.00		0.00		936.40	
3145.00 ?	Entretien & aménagement	81 325.60		33 000.00		50 566.00	
3163.00 ?	Location/leasing véhicules et machines	7 728.70		6 500.00		7 027.40	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	167.30		200.00		166.65	
3653.02	Subventions sportives	59 604.80		68 000.00		47 415.90	
4363.00	Remboursements d'assurances		0.00		0.00		936.40



170 PISCINE

3122.00 Achat et consommation de gaz

La saison particulièrement froide a nécessité de chauffer l'eau plus qu'une saison ordinaire.
Consommation (kWh) 2024 : 221'000 – 2023 : 178'500 – 2022 : 105'600).

3123.00 Achat et consommation d'électricité

Consommation avec buvette (kWh) 2024 : 102'200 – 2023 : 88'000 – 2022 : 78'000).

3141.00 Entretien bâtiments et bassins

Dépassement lié notamment au rhabillage du carrelage plus important que prévu et pose d'une table en bois.

3191.01 TVA due pour exploitation piscine

Changement du mode de décompte TVA (forfaitaire jusqu'au 31.12.2023). Dès 2024, le chiffre d'affaires qui figure dans les comptes est donc net.

4392.00 Abonnements et entrées

Rendement lié à une saison « froide ». Le changement de TVA (env. Fr. 10'000.--) impacte également le résultat. A noter que ce changement de mode diminue les recettes, mais permet de récupérer l'impôt préalable sur les charges qui en ont.

171 TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS

3145.00 Entretien et aménagements

Poste impacté par l'aménagement pour bloquer l'accès aux gens du voyage sur le terrain du bas par la mise en place de rochers et réaménagement des buttes (annonce Conseil 27.08.2024).

3163.00 Entretien et aménagements

Location du système boxup au Chêne.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	<i>TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE</i>	303 603.55	29 815.37	352 600.00	31 700.00	378 614.10	109 770.22
180	TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	303 603.55	29 815.37	352 600.00	31 700.00	378 614.10	109 770.22
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	0.00		1 500.00		1 080.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	129.45		600.00		0.00	
3170.00	Manifestations	0.00		1 500.00		0.00	
3188.20 ?	Frais de transports (Mobility)	20 157.35		16 000.00		9 264.25	
3188.21 ?	Frais de mobilité douce	35 331.10		30 000.00		32 179.45	
3188.22	Cartes journalières dégriffées Communes	23 857.70		25 000.00		0.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	0.00		0.00		79 102.80	
3517.00	Participation aux déficits des transports publics	198 127.95		250 000.00		202 737.60	
3527.00	Participation au bus pyjama	26 000.00		28 000.00		26 250.00	
3657.00	Abonnements CFF	0.00		0.00		28 000.00	
4356.00	Facturation prestations de services		1 063.35		1 200.00		0.00
4359.02	Vente abonnements CFF		23 820.82		25 000.00		25 609.67
4527.00	Participation autres communes au bus pyjama		4 931.20		5 500.00		5 057.75
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		0.00		0.00		79 102.80
19	<i>SERVICE DE L'INFORMATIQUE</i>	245 903.19	29 800.00	225 200.00	27 000.00	256 188.00	38 090.20
190	INFORMATIQUE	245 903.19	29 800.00	225 200.00	27 000.00	256 188.00	38 090.20
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	488.55		500.00		558.00	
3111.00	Achat mobilier-matériel-machines	23 505.70		32 000.00		15 946.25	
3111.01	Achat de logiciels	870.15		2 000.00		1 123.25	
3151.01	Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques	67 377.94		60 000.00		80 305.95	
3162.00	Redevance d'utilisation	0.00		1 500.00		0.00	
3185.01 ?	Honoraires et prestations de services	128 484.65		105 000.00		136 815.55	
3186.00	Assurances	3 061.60		2 000.00		1 439.00	
3193.00	Cotisations	2 114.60		2 200.00		0.00	
3801.00	Attrib. Fds de réserve renouvellement informatique	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
4356.00	Frais facturés à des tiers		6 800.00		7 000.00		6 800.00
4801.00	Prélèvement sur fonds de réserve		18 000.00		15 000.00		26 290.20
4902.00	Imputation interne service égouts-épuration		5 000.00		5 000.00		5 000.00



180 TRANSPORTS PUBLICS

3188.20 Frais de transports (Mobility)

Remboursement usage des tiers en diminution (Chiffre d'affaires plus bas).

3188.21 Frais de mobilité douce

Frais Pick-e-Bike 2024	Fr.	32'486.00	Solde frais Pick-e-Bike 2023	Fr.	2'845.10
------------------------	-----	-----------	------------------------------	-----	----------

190 INFORMATIQUE

3151.01 Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques

Dépassement lié aux programmes suivants : Installation et licence nouveau programme gestion PV, Mise en place eAdmin, Acquisition d'une licence pour un logiciel de gestion et suivi des tests de phishing.

3185.01 Honoraires et prestations de services

Hors budget ou dépassement : Migration des logiciels de gestion communale sur une nouvelle version (prévu initialement en 2022), sécurité informatique et guichet virtuel.

2 - FINANCES

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	8 558 088.44	29 216 082.67	7 065 000.00	24 883 000.00	12 245 882.13	35 926 758.57
20	COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	421 817.90	81 750.00	449 500.00	79 000.00	446 239.55	78 700.00
200	COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	421 817.90	81 750.00	449 500.00	79 000.00	446 239.55	78 700.00
3011.00	Traitements bourse communale	306 975.95		316 000.00		324 057.10	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	27 312.90		30 000.00		29 376.70	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	50 300.00		52 000.00		52 232.40	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	5 275.90		6 000.00		5 738.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1 632.25		2 000.00		1 008.75	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10 096.05		14 000.00		10 601.25	
3111.00	Achat mobilier et matériel de bureau	2 904.85		9 000.00		5 154.80	
3163.02	Leasings	4 456.10		5 500.00		5 254.25	
3185.01	Honoraires prestataires de services	12 863.90		15 000.00		12 816.30	
4356.00	Facturation de services à des tiers		38 750.00		38 000.00		37 700.00
4901.00	Imputations internes frais de personnel		43 000.00		41 000.00		41 000.00
21	IMPOTS	837 952.36	27 539 235.02	668 000.00	23 254 000.00	676 548.13	32 201 443.47
210	IMPOTS	837 952.36	27 539 235.02	668 000.00	23 254 000.00	676 548.13	32 201 443.47
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	2 212.35		5 000.00		3 184.70	
3187.00	Emoluments frais de perception et taxations	122 053.09		116 000.00		128 154.60	
3212.00	Intérêts bonifiés sur impôts	3 052.46		2 000.00		1 052.71	
3301.00	Défalcations d'impôts	92 634.46		100 000.00		114 456.12	
3809.02 ?	Attribution au fonds de réserve créances irrécouvrables	215 000.00		0.00		20 000.00	
3819.00 ?	Attributions aux fonds spéciaux	403 000.00		445 000.00		409 700.00	
4001.00	Impôt sur le revenu et prestations en capital		11 561 440.81		10 600 000.00		15 624 688.22
4002.00	Impôt sur la fortune		1 559 577.77		1 850 000.00		1 873 978.90
4003.00	Impôt à la source		340 515.75		300 000.00		287 954.23
4004.00	Impôt sur la dépense		101 327.18		260 000.00		130 124.80
4011.00 ?	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		8 605 845.45		4 400 000.00		6 796 623.86
4012.00 ?	Impôt sur le capital des personnes morales		681 079.25		1 200 000.00		1 714 734.70
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles		143 845.10		120 000.00		142 379.40
4020.00	Impôt foncier		1 205 312.65		1 200 000.00		1 189 466.85
4040.00	Droits de mutations		421 318.35		400 000.00		347 942.45
4050.00 ?	Droits de successions et donations		319 074.50		100 000.00		236 177.20
4061.00	Impôt sur les chiens		33 030.00		30 000.00		30 150.00
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		6 285.11		15 000.00		9 483.03



200 COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE

Pas de remarque particulière.

210 IMPOTS

3809.02 Attribution au fonds de réserve créances irrécouvrables

Selon l'analyse des débiteurs « douteux » fournie par l'ACI et notre analyse sur les autres débiteurs, nous avons ajusté la provision au 31.12.2024.

3819.00 Attributions aux fonds spéciaux

Attribution fonds énergies renouvelables	Fr. 167'000.00	Attribution 1 pt d'impôt selon arrêté	Fr. 236'000.00
--	----------------	---------------------------------------	----------------

4011.00 Impôt sur le bénéfice

4012.00

Impôt sur le capital des personnes morales

Le rendement supplémentaire global sur le PM et la suite de compléments de taxations (insuffisance acomptes) qui ont débuté sur l'exercice 2023. Selon les contacts que nous avons eus avec l'ACI, l'Etat de Vaud a lissé ce rétroactif de 3 années sur les exercices 2023 à 2025 (nous en avons tenu compte au budget 2025). Il ne s'agit donc pas de revenus pérennes et au contraire, une baisse significative est attendue dès l'exercice 2026 selon les informations en notre possession.

4050.00 Impôts sur les successions et donations

Rendement imprévisible. Pour rappel, ce montant repart (avec l'impôt sur les droits de mutations et les gains immobiliers pour 50% et les frontaliers pour 30%) à la 1^{ère} couche de la cohésion sociale.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4101.00	Emoluments de surveillance établissements publics		15 639.05		19 000.00		17 519.50
4221.01	Intérêts compensatoires ACI		2 609.49		5 000.00		43 350.49
4221.02 ?	Intérêts retard ACI		275 789.90		100 000.00		1 010 894.93
4342.05	Emolument pour l'usage du sol		249 427.40		250 000.00		261 991.10
4362.00	Remboursement intérêts retard et frais de rappels		2 055.44		5 000.00		2 022.49
4411.00	Part s/impôt sur les gains immobiliers		226 371.95		400 000.00		613 509.20
4411.01	Rétrocession impôt sur les frontaliers		886 986.70		1 100 000.00		1 065 968.60
4518.00	Participations cantonales diverses		901 703.17		800 000.00		802 483.52
4809.02	Prélèv. fonds réserve pour créances irrécouvrables		0.00		100 000.00		0.00
22	SERVICE FINANCIER	7 281 526.13	1 595 097.65	5 947 500.00	1 550 000.00	8 067 686.83	1 591 207.48
220	SERVICE FINANCIER	7 281 526.13	1 595 097.65	5 947 500.00	1 550 000.00	8 067 686.83	1 591 207.48
3183.00	Frais bancaires	19 366.60		22 000.00		20 478.88	
3183.01	Frais de courtage pour emprunts	4 900.00		5 000.00		0.00	
3210.00	Intérêts dettes à court terme	0.00		10 000.00		0.00	
3223.00	Intérêts dettes à moyen et long terme	37 460.83		60 000.00		0.00	
3521.00 ?	Contribution au fonds de péréquation financière	7 219 376.00		5 850 000.00		8 046 860.00	
3809.00	Attribution au fonds de réserve	422.70		500.00		347.95	
4221.00 ?	Revenus capitaux du patrimoine financier		258 889.75		290 000.00		284 461.08
4241.00	Gains comptables sur papiers-valeurs patrimoine financier		0.00		0.00		100.00
4520.00	Recettes du fonds de péréquation		1 336 200.00		1 260 000.00		1 306 631.00
4520.01	Remboursement part dépenses thématiques		0.00		0.00		0.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		7.90		0.00		15.40
23	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	16 792.05	0.00	0.00	0.00	3 055 407.62	2 055 407.62
230	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	16 792.05	0.00	0.00	0.00	3 055 407.62	2 055 407.62
3320.00 ?	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	16 792.05		0.00		2 055 407.62	
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserve	0.00		0.00		1 000 000.00	
4803.00	Prélèvements sur fonds de réserve Bâtiments		0.00		0.00		262 099.25
4804.00	Prélèvements sur fonds de réserve routes et infrastructures		0.00		0.00		1 012 929.90
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve EU/EC		0.00		0.00		326 497.22
4813.00	Prélèvements sur fonds de réserve Eau		0.00		0.00		453 881.25



210 IMPOTS (suite)

4221.02 Intérêts de retard ACI

Montant exceptionnellement élevé en lien avec les rattrapages mentionnés dans l'exercice 2023 et qui font l'objet de plans de recouvrement.

220 SERVICE FINANCIER

3521.00 Contribution au fonds de péréquation financière

Contribution fixée en nombre de point d'impôt écrêté (estimation à 19.6 points). Le compte est constitué comme suit :

Total comptabilisé pour 2024	Fr. 7'217'632	Total comptabilisé pour 2023	Fr. 1'744.00
-------------------------------------	----------------------	-------------------------------------	---------------------

Pour rappel, il s'agit du dernier exercice qui tient compte de l'ancien système péréquatif.

4221.00 Revenus capitaux du patrimoine financier

Diminution du rendement de certaines actions de notre portefeuille.

230 AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

Le processus de passage au nouveau plan comptable harmonisé MCH2 a débuté courant 2024 par la mise en place d'une table de conversion pour chaque ligne de notre plan comptable afin de pouvoir basculer informatiquement en 2025 pour la saisie des budgets de l'année suivante. 2026 sera donc l'année de référence pour notre commune.

Pour préparer ces travaux et selon les conseils de notre réviseur, nous avons continué à alléger certains postes du bilan qui pouvaient faire l'objet d'amortissements extraordinaires. Il s'agit de simples écritures comptables sans incidence sur le résultat ou la marge d'autofinancement. Cela nous permet également de diminuer nos fonds de réserves qui ne reflètent pas notre trésorerie (réserves comptables).

De ce fait les préavis suivants sont complètement amortis au 31.12.2024 :

PM 01/19-01/18 – Toitures Pré de Rolle et Pré d'Aubonne

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	***DOMAINES ET BATIMENTS***	5 944 978.66	4 929 644.55	5 173 000.00	4 009 100.00	5 228 801.25	3 863 835.75
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	63 106.40	35 180.70	60 100.00	21 500.00	61 693.55	31 184.40
310	TERRAINS ET COURS D'EAU	63 106.40	35 180.70	60 100.00	21 500.00	61 693.55	31 184.40
3121.00	Achat et consommation d'eau	82.10		0.00		0.00	
3145.00	Entretien Piste Vita	1 191.30		11 000.00		18 494.90	
3145.01 ?	Entretien terrains divers	38 258.70		24 000.00		33 018.05	
3147.00	Entretien des cours d'eau	13 546.60		15 000.00		153.05	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	27.70		100.00		27.55	
3901.00	Imputations internes entretien par service voirie	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
4232.00 ?	Loyers et fermages		33 140.85		21 500.00		30 960.05
4516.00 ?	Participations du canton		2 039.85		0.00		224.35
32	FORETS ET PATURAGES	456 040.35	243 627.50	319 600.00	55 000.00	205 985.60	24 963.80
320	FORETS	77 256.80	8 479.45	110 300.00	2 000.00	62 603.25	1 959.85
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	359.00		500.00		89.00	
3145.00	Entretien de l'écrin de verdure	4 847.55		15 000.00		8 308.00	
3146.01	Exploitation forêts plaine	7 147.10		16 500.00		14 673.05	
3185.00 ?	Frais d'études	7 000.00		5 000.00		0.00	
3193.00	Cotisations diverses	11 890.00		13 300.00		11 890.00	
3526.00	Participation Groupement forestier "La Saubrette"	46 013.15		60 000.00		27 643.20	
4518.00	Subventions cantonales diverses		8 479.45		2 000.00		1 959.85
321	PATURAGES	378 783.55	235 148.05	209 300.00	53 000.00	143 382.35	23 003.95
3141.00	Entretien des bâtiments, chalets, maisons forestières	23 283.80		22 500.00		14 491.20	
3142.00	Entretien du réseau routier et chemins	1 600.35		4 000.00		884.00	
3144.00	Entretien réseaux eau et citernes	13 222.55		26 000.00		8 345.45	
3145.00	Entretien des zones de loisirs (Sapin à Siméon)	0.00		1 000.00		0.00	
3146.00	Entretien des forêts, alpages, vignes (Fontaine Valier)	0.00		1 000.00		2 224.00	
3146.02	Entretien pâturages et murets	7 218.25		10 000.00		14 719.15	
3146.05 ?	Entretien des murets en pierres sèches	30 289.65		20 000.00		13 109.25	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	653.50		1 000.00		540.55	
3185.00	Frais d'études	3 794.30		30 000.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4 378.60		4 800.00		4 768.75	
3312.00	Amortissements des bâtiments	27 000.00		27 000.00		27 000.00	



310 TERRAINS ET COURS D'EAU

3145.01 Entretien terrains divers

Eléments imprévus qui sont contenus dans ce compte :

Accès gens du voyage (Chetry)	Fr.	5'143.35	Clôture « parc à vaches » Chemin du Canal	Fr.	4'147.35
Achat deux tables en bois Crêt Marion+Temple	Fr.	6'140.10			

4232.00 Loyers et fermages

Rendement supplémentaire en lien avec la location payée par le gens du voyage sur le site de Chetry et suite location places Glycines pour travaux Hôpital (retard travaux 3 mois supplémentaires).

4516.00 Participation du Canton

Subvention de l'Etat de Vaud pour l'entretien des berges (Armary).

320 FORETS

3185.00 Frais d'études

Plan d'action pour la faune ailée (établi par la Parc Jura vaudois). Ces frais sont indemnisés à 100% par le canton (compte 451800).

3320.00 Amortissements supplémentaires patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

N° 1/18 et 1/19 – Toitures Pré de Rolle et Pré d'Aubonne et adduction d'eau. Prélèvement à la réserve Forêts et Pâturages en vue du passage MCH2.

321 PATURAGES

3146.05 Entretien des murets en pierres sèches

Travaux ordinaires éligibles aux subventions	Fr.	17'782.45	Travaux exceptionnels accident/intempéries	Fr.	12'507.20
--	-----	-----------	--	-----	-----------

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3320.00 ?	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	213 342.55		0.00		0.00	
3803.00	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	7 000.00		7 000.00		6 300.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	47 000.00		55 000.00		51 000.00	
4232.00	Loyers et fermages		16 955.00		16 000.00		15 745.00
4518.01	Subventions pour réfection murets en pierres sèches		4 850.50		7 000.00		7 258.95
4809.00 ?	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		213 342.55		30 000.00		0.00
33	VIGNES	23 653.10	43 500.73	27 150.00	46 000.00	24 500.80	45 001.50
330	VIGNES (Exploitation)	23 653.10	43 500.73	27 150.00	46 000.00	24 500.80	45 001.50
3109.00	Frais administratifs	4 448.65		4 100.00		4 077.80	
3121.00	Achat et consommation d'eau	647.15		500.00		155.00	
3137.01	Achat de produits viticoles destinés à la revente	18 500.00		22 000.00		20 000.00	
3146.03	Entretien des vignes	0.00		500.00		214.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	57.30		50.00		54.00	
4355.03	Vente de la réserve communale et des produits dérivés		24 744.98		26 000.00		24 474.00
4355.04	Ristournes sur vente récolte des vignes communales		18 755.75		20 000.00		20 527.50
35	BATIMENTS	5 402 178.81	4 607 335.62	4 766 150.00	3 886 600.00	4 936 621.30	3 762 686.05
350	BATIMENTS DIVERS	753 935.77	468 128.26	213 000.00	12 300.00	197 458.15	28 249.70
5001	BATIMENTS DIVERS	215 564.02	93 105.26	60 700.00	600.00	66 038.80	4 400.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	0.00		200.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	968.75		500.00		474.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3 047.30		1 200.00		2 241.65	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	117.00		700.00		457.90	
3133.00	Achat produits de nettoyage	585.55		1 100.00		0.00	
3141.00	Entretien (WC publics et divers)	2 821.05		3 000.00		8 292.25	
3141.01	Nettoyages par entreprises	21 388.70		21 700.00		16 245.30	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	7 108.20		7 200.00		12 924.00	
3155.00	Entretien des véhicules	0.00		600.00		1 531.70	
3186.00	Assurances incendie bâtiments et mobilier	18 093.15		20 000.00		19 341.85	
3191.00	Taxe d'épuration	18.15		100.00		18.10	
3192.00	Taxes sur véhicules	717.40		800.00		711.60	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	46 422.61		0.00		0.00	
3320.00 ?	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	91 376.16		0.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	600.00		600.00		600.00	
3901.00 ?	Imputations internes frais de personnel	22 300.00		3 000.00		3 200.00	
4271.00	Locations diverses		600.00		600.00		600.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		50.00		0.00		0.00



321 PATURAGES (suite)

3320.00 Amortissements supplémentaires patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

N° 1/18 et 1/19 – Toitures Pré de Rolle et Pré d'Aubonne et adduction d'eau. Prélèvement à la réserve Forêts et Pâturages en vue du passage MCH2.

330 VIGNES

Pas de remarque particulière.

350 BATIMENTS DIVERS

5001 BATIMENTS DIVERS

3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions

PM 02/22 – Modernisation accès Salto – Début de l'amortissement linéaire sur 10 ans.

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

PM 11/21 – Mise aux normes OIBT – Prélèvement au fonds de renouvellement des bâtiments, selon conclusions du préavis.

3901.00 Imputations internes frais de personnel

Imputation des heures effectuées par un collaborateur du service des eaux pour le déploiement du projet Salto.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4362.00	Remboursements de frais		1 079.10		0.00		0.00
4809.00 ?	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		91 376.16		0.00		3 800.00
5002	BATIMENT HERMANJAT	53 894.15	6 345.00	66 800.00	5 800.00	38 799.85	8 120.00
3011.03	Traitements des piquets	1 500.00		1 000.00		1 150.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	212.85		200.00		198.15	
3122.00	Achat et consommation de gaz	5 873.00		5 500.00		5 695.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	873.75		1 000.00		769.15	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	167.35		1 000.00		744.45	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	23 608.80		34 000.00		7 537.80	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 440.00		1 500.00		1 440.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	606.05		700.00		653.30	
3191.00	Taxe d'épuration	312.35		400.00		311.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	17 800.00		20 000.00		18 800.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		4 415.00		4 000.00		6 320.00
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		1 800.00		1 800.00		1 800.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		130.00		0.00		0.00
5003	BATIMENT CLOS D'EQUARISSAGE	7 322.35	4 630.00	7 800.00	1 600.00	8 196.45	1 630.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	74.60		100.00		41.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	4 739.15		5 000.00		5 553.60	
3186.00	Primes d'assurances et divers	950.65		1 100.00		1 044.10	
3191.00	Taxe d'épuration	57.95		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
4516.00 ?	Participations du canton à des charges de protection		2 000.00		0.00		0.00
4656.02 ?	Subventions communales pour les énergies renouvelables		1 000.00		0.00		0.00
5004	CINEMA REX	9 566.75	1 200.00	15 300.00	1 200.00	12 180.55	1 200.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	48.80		100.00		48.75	
3122.00	Achat et consommation de gaz	3 198.00		4 000.00		2 974.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	1 400.20		6 000.00		4 038.70	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1 966.85		2 200.00		2 167.00	
3191.00	Taxe d'épuration	452.90		500.00		451.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
4272.00	Location de places de parcs		1 200.00		1 200.00		1 200.00



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

5002 **BATIMENT HERMANJAT**

3141.00 **Entretien du bâtiment**

Remplacement des fenêtres du 1^{er} étage, luminaires de la bibliothèque et peinture hall d'entrée et toilettes (humidité). A noter que la subvention pour le remplacement des fenêtres interviendra en 2025 (travaux réalisés en fin d'année).

5003 **BATIMENTS CLOS D'EQUARRISSAGE**

4516.00 **Participations du Canton**

4656.02 **Subventions communales pour les énergies renouvelables**

Subventions audit énergétique (CECB+).

5004 **CINEMA REX**

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5005	STAND DE TIR	9 337.30	0.00	6 200.00	0.00	3 528.80	0.00
3141.00 ?	Entretien	9 197.00		6 000.00		3 378.65	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	140.30		200.00		150.15	
5006	CURE D'EN BAS (JARDIN D'ENFANTS)	3 299.45	2 100.00	3 300.00	2 100.00	3 015.15	2 100.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	255.60		300.00		252.50	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	1 476.95		1 000.00		1 112.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	1 566.90		2 000.00		1 649.90	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2 100.00		2 100.00		2 100.00
5007	GARE DES BUS	445 497.05	360 448.00	43 300.00	0.00	58 623.05	10 499.70
3121.00	Achat et consommation d'eau	629.40		300.00		279.25	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	26 049.30		18 000.00		22 433.85	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	36 759.10		6 000.00		14 777.00	
3186.00	Prime d'assurances RC et divers	975.70		1 100.00		1 051.95	
3191.00	Taxe d'épuration	683.55		700.00		681.00	
3320.00 ?	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	360 000.00		0.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 200.00		2 200.00		2 200.00	
3901.00	Imputations frais de personnel	18 200.00		15 000.00		17 200.00	
4363.00	Remboursements d'assurances		448.00		0.00		10 499.70
4809.00 ?	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		360 000.00		0.00		0.00
5506	PAVILLON DU CHENE	9 454.70	300.00	9 600.00	1 000.00	7 075.50	300.00
3011.03	Traitements des piquets	250.00		300.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	56.55		100.00		53.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 783.95		2 000.00		1 637.25	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	3 160.00		1 000.00		969.30	
3186.00	Primes d'assurances et divers	141.75		200.00		152.85	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	62.45		100.00		62.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	300.00		300.00		300.00	
3901.00	Imputations internes frais personnel avec Chêne	2 700.00		5 600.00		3 900.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		300.00		1 000.00		300.00
351	BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS	516 337.33	845 487.50	584 200.00	848 700.00	627 606.62	863 047.60
5101	IMMEUBLE PLACE DU MARCHÉ 8	32 252.60	21 963.70	38 400.00	21 600.00	42 262.65	28 685.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	484.55		1 100.00		-142.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 674.00		5 000.00		4 279.60	
3124.00 ?	Chauffage	14 114.00		6 000.00		8 151.30	



5005 STAND DE TIR

Participation 2023 aux frais du stand de tir de Lavigny (60% selon convention). Travaux de blindage et de câblerie.

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

Pas de remarque particulière.

5007 GARE DES BUS

3141.00 Entretien du bâtiment

Remplacement porte de garage défectueuse Fr. 10'547.00

Rupture conduite d'eau réseau privé bâtiment Fr. 15'616.40*

**En attente décision assurance sur remboursement*

Problème infiltration d'eau toiture Fr. 6'376.20

Entretien courant Fr. 4'219.50

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

PM 6/24 – Amortissement par prélèvement à la réserve à la suite du transfert du bâtiment du patrimoine financier au patrimoine administratif.

5506 PAVILLON DU CHENE

3141.00 Entretien du bâtiment

Mise en conformité suite contrôle OIBT.

351 BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS

5101 PLACE DU MARCHÉ 8

3124.00 Chauffage

En plus du chauffage des communs, la part du chauffage sur les logements vacants est comptabilisée dans ce compte.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Entretien bâtiment	8 145.40		7 000.00		9 752.30	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	700.95		1 500.00		932.20	
3185.03	Frais de gérance immobilière	1 026.05		1 500.00		1 458.60	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1 607.65		1 800.00		1 731.55	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	3 500.00		3 500.00		3 500.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	0.00		11 000.00		12 600.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		21 600.00		21 600.00		28 685.00
4362.00	Remboursements de frais		363.70		0.00		0.00
5102	IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22	28 982.65	138 399.95	41 100.00	139 000.00	27 540.45	140 080.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 701.50		600.00		1 236.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	7 135.15		20 000.00		6 033.35	
3141.01	Nettoyages effectués par entreprise	8 820.00		9 000.00		8 787.60	
3185.03	Frais de gérance immobilière	6 017.35		6 000.00		6 032.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 808.65		2 000.00		1 951.45	
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		138 260.00		138 000.00		139 020.00
4362.00	Remboursements de frais		139.95		1 000.00		1 060.00
5103	IMMEUBLE RUE DE TREVELIN 18	31 166.82	144 744.00	45 700.00	147 000.00	84 495.15	148 211.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 694.65		500.00		-474.50	
3122.00	Achat et consommation de gaz	1 930.00		0.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	51.95		5 000.00		7 139.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	15 384.72		28 000.00		19 679.00	
3185.03	Frais de gérance immobilière	6 079.60		6 000.00		6 128.35	
3186.00	Primes d'assurances	2 025.90		2 200.00		2 192.65	
3303.00	Amortissements des terrains et bâtiments	0.00		0.00		45 829.90	
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		144 744.00		147 000.00		148 146.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		65.00
5104	IMMEUBLES RUE DE L'INDUSTRIE 8-10-12	91 591.47	238 275.00	118 900.00	264 000.00	75 632.35	198 469.80
3121.00	Achat et consommation d'eau	569.65		2 500.00		763.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	370.55		2 000.00		1 722.65	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	62 448.77		84 000.00		45 935.75	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	9 250.85		9 000.00		8 148.00	
3185.03	Frais de gérance immobilière	8 482.35		11 300.00		8 330.90	
3186.00	Primes d'assurances	3 469.30		3 100.00		3 731.30	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	7 000.00		7 000.00		7 000.00	



5102 IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22

Pas de remarque particulière.

5103 IMMEUBLE RUE DE TRÉVELIN 18

Pas de remarque particulière.

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

3141.00 Entretien du bâtiment

4803.00 Prélèvement au fonds de renouvellement

Solde facture pour le remplacement de l'ascenseur (Fr. 25'000.--) et réfection de la peinture de la cage d'escaliers. Ces montants sont prélevés au fonds de rénovation.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		198 465.00		200 000.00		198 419.50
4362.00	Remboursements de frais		810.00		0.00		50.30
4803.00	? Prélèvement sur fonds de rénovation		39 000.00		64 000.00		0.00
5206	RESTAURANT DU LION D'OR	81 564.06	97 134.15	85 100.00	81 600.00	74 628.58	109 644.50
3141.02	Entretien du restaurant	49 859.06		55 000.00		44 904.20	
3161.00	Location chambres d'hôtel	24 000.00		24 000.00		24 000.00	
3185.00	Frais d'études	1 937.25		0.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	500.00		300.00		0.00	
3191.00	Taxe d'épuration	228.65		300.00		227.85	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	5 039.10		5 500.00		5 496.53	
4231.00	? Loyers des bâtiments du patrimoine financier		76 464.00		72 000.00		72 000.00
4362.00	Remboursements de frais		20 670.15		9 600.00		37 644.50
5505	BATIMENT DE L'ESPLANADE	95 201.69	94 736.25	96 000.00	80 000.00	92 212.96	82 245.80
3011.03	Traitement des piquets	3 100.00		2 000.00		1 600.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	292.70		800.00		387.05	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	18 549.90		12 000.00		14 568.60	
3133.00	Achat de produits de nettoyages	0.00		2 000.00		2 000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	8 481.50		20 500.00		1 285.75	
3141.02	Entretien des restaurants	30 541.29		18 500.00		14 692.21	
3185.00	Frais d'études	3 120.10		0.00		28 080.00	
3186.00	Primes d'assurances	6 077.65		6 800.00		6 763.85	
3191.00	Taxe d'épuration	838.55		900.00		835.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	6 500.00		6 500.00		6 500.00	
3901.00	imputation interne frais de personnel	17 700.00		26 000.00		15 500.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		76 608.00		72 000.00		72 000.00
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administratif		7 815.00		5 000.00		5 670.00
4362.00	Remboursements de frais		3 000.00		3 000.00		3 000.00
4363.00	? Remboursements d'assurances pour dégâts		7 313.25		0.00		1 575.80
6001	ANCIEN COLLEGE DE PIZY	19 861.65	17 800.00	20 100.00	17 700.00	30 322.75	20 050.00
3011.00	Traitements conciergerie	1 521.90		2 000.00		1 958.80	
3011.03	Traitements des piquets	1 600.00		500.00		750.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	288.40		200.00		250.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	100.30		100.00		91.30	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		400.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	166.60		500.00		177.55	



5206 RESTAURANT DU LION D'OR

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier
Hausse de loyer liée à l'augmentation de l'indice IPC.

5505 RESTAURANT DE L'ESPLANADE

4363.00 Remboursements d'assurances pour dégâts
Indemnités assurance dégâts liés aux intempéries, à un dégât d'eau et à un cambriolage. Ces indemnités couvrent partiellement l'augmentation constatée dans le compte d'entretien (3141.02).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3123.00	Achat et consommation d'électricité	453.00		500.00		497.95	
3124.00	Achat et consommation de mazout	5 095.10		6 000.00		6 944.20	
3133.00	Achat et produits de nettoyages	122.55		600.00		0.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	5 079.05		6 000.00		15 882.75	
3185.03	Frais de gérance immobilière	658.40		700.00		655.90	
3186.00	Primes d'assurances	476.35		600.00		514.10	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	3 300.00		1 000.00		1 600.00	
4231.00	Loyers bâtiments du patrimoine financier		16 200.00		17 400.00		17 400.00
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		400.00		300.00		400.00
4362.00	! Remboursements de frais		1 200.00		0.00		0.00
4516.00	Participations du Canton		0.00		0.00		1 500.00
4656.02	Subventions communales pour les énergies renouvel.		0.00		0.00		750.00
6502	CENTRE COMMUNAL DE MONTHEROD <i>(Auberge/Salle/Ancienne administration)</i>	135 716.39	92 434.45	138 900.00	97 800.00	200 511.73	135 661.50
3011.03	Traitements des piquets	600.00		500.00		400.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		300.00		180.00	
3111.00	Achat de mobilier, machines et matériel	458.00		1 500.00		4 550.20	
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 504.40		2 100.00		2 317.95	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	8 104.90		6 100.00		7 926.15	
3124.00	Achat et consommation de mazout	18 607.15		20 000.00		10 284.45	
3133.00	Achat de produits de nettoyages	238.15		1 100.00		1 395.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	15 266.60		25 000.00		31 858.10	
3141.02	Entretien des restaurants	27 957.96		27 000.00		75 342.60	
3182.00	Frais de téléphones, telereseau et internet	1 004.40		1 000.00		1 324.00	
3185.00	? Frais d'études	6 128.80		0.00		4 846.50	
3185.03	Frais de gérance immobilière	4 802.75		4 900.00		4 563.10	
3186.00	Primes d'assurances	4 968.75		5 100.00		5 311.05	
3191.00	Taxe d'épuration	1 436.75		900.00		1 234.65	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2 037.78		0.00		5 677.78	
3303.00	? Amortissements du patrimoine financier	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	7 400.00		7 400.00		7 900.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	14 200.00		16 000.00		15 400.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		71 998.15		80 200.00		75 238.90
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		3 550.00		5 000.00		4 770.00
4362.00	Remboursements de frais		16 886.30		12 600.00		51 302.40
4363.00	Remboursements d'assurances		0.00		0.00		4 350.20



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

6501 ANCIEN COLLEGE DE PIZY**4362.00 Remboursements de frais**

Séparation du forfait chauffage précédemment comptabilisé dans le compte loyers.

6502 CENTRE COMMUNAL DE MONTHEROD (Auberge, appartements, salle, ancienne administration)**3185.00 Frais d'études**

Honoraires pour inventaire du matériel et pour augmentation des places de l'auberge pour la licence d'établissement.

3303.00 Amortissements du patrimoine financier

PM 10/94 – Auberge communale de Montherod – Solde à amortir : Fr. 129'000.00.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	BATIMENTS ADMINISTRATIFS & D'EXPLOITATION	612 124.90	456 376.10	633 100.00	407 800.00	610 865.70	277 082.85
5201	HOTEL DE VILLE	192 513.15	90 200.00	209 000.00	87 000.00	204 243.70	93 958.85
3011.00	Traitements conciergerie	94 108.40		91 600.00		90 684.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	8 644.45		8 600.00		7 017.50	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	14 254.80		14 600.00		13 969.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 499.25		1 800.00		1 509.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	623.60		700.00		464.65	
3111.00	Achat de mobilier et machines de bureau	1 626.30		5 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	577.90		500.00		509.65	
3122.00	Achat et consommation de gaz	14 054.90		15 000.00		11 218.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	7 643.60		6 500.00		6 476.15	
3133.00	Achats produits et matériel de nettoyage	1 589.60		3 500.00		2 067.80	
3141.00	Entretien du bâtiment	28 202.25		35 000.00		23 306.35	
3141.01	Nettoyages par entreprise	5 894.30		11 000.00		34 003.55	
3186.00	Primes d'assurances et divers	2 430.80		2 700.00		2 655.45	
3191.00	Taxe d'épuration des eaux	763.00		800.00		760.15	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 700.00		4 700.00		4 700.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	4 900.00		7 000.00		4 900.00	
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		15 458.85
4803.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		15 000.00		15 000.00		0.00
4901.00	Imputations internes frais de personnel		75 200.00		72 000.00		78 500.00
5202	MAISON DE VILLE	53 880.75	150.00	83 700.00	800.00	72 967.60	250.00
3011.03	Traitements des piquets	650.00		1 000.00		700.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1 010.25		1 600.00		822.80	
3133.00	Fournitures produits de nettoyage	846.50		1 200.00		968.85	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	21 840.65		15 000.00		7 327.00	
3141.01	Nettoyages par entreprise	829.20		4 000.00		1 505.50	
3186.00	Prime d'assurances et divers	1 522.00		1 700.00		1 663.80	
3191.00	Taxe d'épuration	682.15		700.00		679.65	
3312.00 ?	Amortissements des bâtiments et constructions	0.00		30 000.00		30 000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 800.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	19 000.00		21 000.00		21 500.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		150.00		800.00		250.00



352 BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION**5201 HOTEL-DE-VILLE**

Pas de remarque particulière.

5202 MAISON-DE-VILLE**3141.00 Entretien du bâtiment**

Réfection fauteuils salle de justice. Montant plus important que prévu au budget.

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 8/17 – Restauration et rénovation des Halles. Fin de l'amortissement en 2023.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5301	BATIMENT VOIRIE	39 272.05	0.00	54 300.00	0.00	40 827.95	0.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 294.55		3 000.00		2 725.25	
3122.00	Achat et consommation de gaz	14 717.70		15 000.00		14 996.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	4 624.85		8 000.00		4 543.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	6 355.10		15 000.00		5 768.80	
3182.00	Frais de téléphones, telereseau et internet	1 072.70		1 100.00		1 454.60	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 528.05		1 700.00		1 665.40	
3191.00	Taxe d'épuration	1 379.10		1 500.00		1 374.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	3 800.00		6 500.00		5 800.00	
5303	CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY	326 458.95	366 026.10	286 100.00	320 000.00	292 826.45	182 874.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	525.30		1 000.00		534.50	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	21 887.85		18 000.00		21 665.75	
3133.00	Achat et produits de nettoyages	0.00		2 000.00		151.85	
3141.00	? Entretien du bâtiment	53 133.60		19 000.00		26 219.65	
3145.00	Entretien des extérieurs	6 878.00		7 000.00		9 056.10	
3186.00	Primes d'assurances et divers	8 828.30		6 500.00		1 148.60	
3191.00	Taxe d'épuration	2 555.90		0.00		0.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	57 050.00		57 000.00		58 450.00	
3312.00	? Amortissements bâtiments et constructions	175 600.00		175 600.00		175 600.00	
4271.00	? Loyers		321 300.00		320 000.00		166 500.00
4363.00	? Remboursements d'assurances		44 726.10		0.00		16 374.00
353	BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES	3 410 077.30	2 696 558.76	3 233 150.00	2 480 300.00	3 398 803.94	2 466 841.72
5402	SALLE GYMNASIQUE PRE-BAULAN	410 071.50	314 589.00	427 100.00	335 000.00	386 830.35	307 431.50
3011.00	Traitements conciergerie	41 004.60		45 000.00		37 432.35	
3011.03	Traitements des piquets	250.00		100.00		145.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	74.20		1 000.00		1 095.35	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 900.65		3 900.00		3 550.10	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	6 228.00		6 400.00		6 109.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1 368.95		1 500.00		1 308.75	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	1 217.15		8 000.00		9 432.40	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 091.20		2 000.00		1 570.60	
3122.00	Achat et consommation de gaz	36 463.75		35 000.00		33 679.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	14 603.30		16 000.00		12 123.60	
3133.00	Produits et matériel de nettoyage	1 418.70		6 000.00		7 728.95	
3141.00	Entretien du bâtiment	44 905.60		49 000.00		18 129.40	



5301 BATIMENT VOIRIE

Pas de remarque particulière.

5303 CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY**3141.00 Entretien du bâtiment****4363.00 Remboursements d'assurances**

Le compte d'entretien dépasse en raison de dégâts importants sur la façade et les portes. Ces dégâts sont compensés par un remboursement de l'assurance ECA.

3312.00 Amortissements bâtiments et constructions

PM 01/20 – Construction caserne – Amortissement sur 30 ans – Début en 2023

4271.00 Loyers

Le conseil intercommunal du SDIS a validé la modification des locations dans son budget 2024. Le nouveau tarif est donc entré en vigueur le 1^{er} janvier 2024.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.01	Nettoyages par entreprise	34 843.25		32 000.00		30 260.40	
3145.00 ?	Entretien des extérieurs	8 382.15		3 500.00		7 776.55	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	2 220.35		5 000.00		3 893.35	
3182.00	Frais de téléphones et internet	936.00		1 000.00		936.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	5 579.85		6 100.00		6 087.10	
3191.00	Taxe d'épuration	3 183.80		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.		3 950.00		2 000.00		3 792.50
4271.01	Locations scolaires		298 639.00		300 000.00		298 639.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		5 000.00
4803.00	Prélèvement sur fonds rénovation des bâtiments		12 000.00		33 000.00		0.00
5501	CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE	555 402.60	260 268.65	523 400.00	270 800.00	623 363.20	257 180.75
3011.00	Traitements conciergerie	124 170.80		124 000.00		122 075.35	
3011.03	Traitements des piquets	5 650.00		9 500.00		7 600.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11 931.95		12 500.00		11 704.70	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	19 707.60		20 200.00		19 321.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 371.55		2 500.00		2 338.55	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	672.00		1 000.00		672.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	39 444.30		40 000.00		39 932.65	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 341.00		5 000.00		4 028.80	
3122.00	Achat et consommation de gaz	87 465.65		85 000.00		85 339.30	
3123.00	Achat et consommation l'électricité	30 376.35		33 000.00		33 116.15	
3131.02	Achat de café pour locations	800.20		300.00		360.30	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	16 573.00		11 000.00		18 008.25	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	73 728.20		52 000.00		144 493.70	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	61 687.00		61 000.00		60 858.15	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	0.00		1 000.00		255.55	
3182.00	Frais de téléphones, téléseu et internet	588.00		600.00		588.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	12 318.95		13 500.00		13 414.55	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	3 000.00		2 000.00		2 293.40	
3191.00	Taxe d'épuration	5 573.30		6 000.00		5 552.70	
3192.00	Taxes sur véhicules	202.75		300.00		209.70	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	35 800.00		23 000.00		31 200.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		10 285.00		20 000.00		14 202.00
4271.01	Locations scolaires		215 672.00		215 700.00		215 672.00
4356.01	Remboursement frais chauffage		6 000.00		6 000.00		6 000.00



353 **BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES**

5402 **SALLE DE GYMNASTIQUE DE PRE BAULAN**

3145.00 **Entretien des extérieurs**

Travaux supplémentaires pour la taille de haies.

3312.00 **Amortissements des bâtiments et constructions**

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

5501 **CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE**

3141.00 **Entretien du bâtiment**

4363.00 **Remboursements d'assurances suite dégâts**

Installation électrique panneaux solaires	Fr.	2'851.70	Dépannage rampe de spots	Fr.	5'764.75
Traitement d'eau sanitaire (legionellose)	Fr.	7'350.80			
<u>Déprédations et dégâts</u>					
Dégâts d'eau scène	Fr.	5'900.00	Remboursement assurance	Fr.	3'000.00
Remplacements verres	Fr.	3'195.40	Remboursement assurance	Fr.	3'195.40

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4359.01	Vente accessoires		0.00		100.00		106.75
4362.00	Remboursements de frais		895.25		0.00		0.00
4363.00	? Remboursements d'assurances suite dégâts		6 198.40		0.00		0.00
4516.00	? Participations du canton à des charges d'environnement		5 412.00		0.00		0.00
4656.02	? Subventions communales pour les énergies renouvelables		2 706.00		0.00		0.00
4901.00	Imputations internes frais de personnel		13 100.00		29 000.00		21 200.00
5502	COLLEGE DU CHENE	626 687.95	732 941.16	636 400.00	714 700.00	604 113.20	722 295.05
3011.00	Traitements conciergerie	201 506.20		210 000.00		194 339.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	18 823.40		20 000.00		17 888.75	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	30 976.80		33 200.00		30 239.30	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 740.35		4 000.00		3 609.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1 347.00		1 500.00		1 407.20	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	2 027.15		3 000.00		14 056.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 211.90		3 000.00		3 191.55	
3122.00	Achat et consommation de gaz	34 333.75		40 000.00		33 441.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	22 048.20		22 000.00		21 210.25	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	14 994.80		15 000.00		20 397.00	
3141.00	? Entretien du bâtiment	157 029.75		111 000.00		68 988.80	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	5 000.00		5 000.00		5 530.50	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	6 264.75		7 900.00		5 534.90	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	972.00		1 000.00		971.95	
3186.00	Primes d'assurances et divers	9 057.45		10 000.00		9 742.05	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	9 674.20		7 000.00		8 000.00	
3191.00	Taxe d'épuration	4 480.25		4 500.00		4 463.70	
3312.00	? Amortissement des bâtiments et des constructions	72 100.00		107 300.00		132 400.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	19 000.00		19 000.00		19 000.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	10 100.00		12 000.00		9 700.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		0.00		0.00		750.00
4271.01	Locations scolaires et concierges		657 159.00		671 600.00		671 559.00
4361.00	Remboursements sur traitements		1 589.10		0.00		5 189.10
4362.00	Remboursements de frais		198.00		0.00		0.00
4363.00	? Remboursements d'assurances pour dégâts		13 545.06		0.00		1 299.95
4512.00	? Participations du canton à des charges d'enseignement		17 250.00		0.00		0.00
4651.00	Participations de l'ECA		0.00		0.00		497.00
4901.00	Imputations internes frais de personnel		43 200.00		43 100.00		43 000.00



5501 CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE (suite)

- 4516.00** Participations du canton à des charges d'environnement
4656.02 Subventions communales pour les énergies renouvelables
Subvention pour les panneaux solaires installés sur la buvette du foot.

5502 COLLEGE DU CHENE

- 3141.00** Entretien du bâtiment
Déprédations (tags+verre) Fr. 14'092.95 Infiltration d'eau Fr. 9'475.00
Remplacement des bornes wi-fi Fr. 43'509.10
- 3312.00** Amortissements des bâtiments et des constructions
Préavis N° 1/03 – Extension Collège du Chêne.
- 4363.00** Remboursements d'assurances pour dégâts
Indemnité assurance dégâts liés aux tags.
- 4512.00** Participations du canton à des charges d'enseignement
Participation canton au remplacement des bornes wi-fi.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5503	COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)	36 085.40	60 000.00	52 800.00	60 000.00	38 562.25	60 000.00
3113.00	Achat de mobilier et équipements	0.00		1 000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	53.95		100.00		53.90	
3122.00	Achat et consommation de gaz	6 638.85		6 300.00		6 620.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 386.65		2 000.00		2 017.65	
3133.00	Produits de nettoyages	935.30		2 000.00		3 201.35	
3141.00	Entretien modules	2 002.45		10 000.00		689.10	
3141.01	Nettoyages par entreprises	10 604.40		10 900.00		10 859.10	
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	748.95		900.00		807.45	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	2 000.00		1 500.00		1 500.00	
3191.00	Taxe d'épuration	514.85		600.00		512.95	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	5 700.00		13 000.00		7 800.00	
4271.01	Locations scolaires		60 000.00		60 000.00		60 000.00
5504	COLLEGE CŒUR DU CHENE	953 980.05	691 585.20	850 600.00	599 200.00	945 789.74	630 337.32
3011.00	Traitements conciergerie	129 850.00		123 500.00		124 458.65	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	12 088.10		11 600.00		11 514.10	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	18 430.20		17 500.00		17 569.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2 315.85		2 300.00		2 219.15	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	522.00		600.00		522.00	
3114.00	Achat de mobilier et équipements	3 046.80		4 000.00		11 943.10	
3121.00	Achat et consommation d'eau	2 033.40		2 200.00		2 214.20	
3122.00	Achat et consommation de gaz	28 166.40		30 000.00		24 899.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	26 283.20		25 000.00		24 782.35	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	7 353.00		6 000.00		9 415.95	
3141.00 ?	Entretien du bâtiment	52 597.65		42 000.00		91 361.87	
3141.01	Nettoyages par entreprises	7 989.85		8 000.00		9 904.60	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	1 640.95		2 000.00		1 421.20	
3186.00	Prime d'assurances et divers	10 645.50		11 700.00		11 583.15	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	5 000.00		3 500.00		3 500.00	
3191.00	Taxe d'épuration	3 628.05		3 700.00		3 614.65	
3223.00	Intérêts de dettes à moyen et long terme	102 405.00		104 000.00		108 465.00	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs	0.00		0.00		0.42	
3312.00 ?	Amortissement des bâtiments et constructions	405 000.00		405 000.00		405 000.00	
3320.00 ?	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	91 084.10		0.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	18 000.00		18 000.00		18 000.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	25 900.00		30 000.00		63 400.00	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

5503 COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)

3162.00 Redevances d'utilisation et droits de superficie

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.

5504 COLLEGE CŒUR DU CHENE

3141.00 Entretien du bâtiment

Travaux d'entretien et d'étanchéité de la toiture pas prévus au budget.

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 4/14 – Construction - *Durée 30 ans dès 2015*

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4803.00 Prélèvements sur fonds de rénovation des bâtiments

PM 11/23 – Couverture préau

Fr. 19'084.10

PM 15/23 – Remplacement fenêtres

Fr. 72'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.01	Locations scolaires		424 145.00		424 000.00		424 145.00
4271.02	Locations UAPE		91 200.00		91 200.00		91 200.00
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		38 156.10		40 000.00		35 042.32
4363.00	Remboursements d'assurances		0.00		0.00		6 850.00
4803.00	? Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		91 084.10		0.00		0.00
4901.00	Imputation interne frais de personnel		47 000.00		44 000.00		73 100.00
5601	LE CHATEAU	574 917.35	357 954.70	592 500.00	325 200.00	599 768.95	327 318.55
3011.00	Traitements conciergerie	272 752.70		270 000.00		265 343.25	
3011.03	Traitements des piquets	2 400.00		1 900.00		2 250.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	6 121.35		6 500.00		5 544.95	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	24 967.25		26 000.00		25 225.70	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	42 551.40		43 600.00		41 122.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 234.00		5 000.00		5 062.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2 332.70		2 700.00		2 191.10	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	3 754.80		3 000.00		4 252.95	
3121.00	Achat et consommation d'eau	581.70		600.00		665.65	
3122.00	Achat et consommation de gaz	65 291.65		60 000.00		62 062.85	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	18 765.50		16 000.00		15 940.45	
3133.00	Achats produits et matériel nettoyage	10 757.15		10 000.00		15 434.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	65 821.70		87 000.00		94 459.20	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	1 820.60		4 000.00		6 871.40	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciels informatiques	4 408.05		7 000.00		4 178.30	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	690.50		1 200.00		1 192.30	
3186.00	Primes d'assurances et divers	14 527.25		15 900.00		15 852.45	
3191.00	Taxe d'épuration	5 139.05		5 100.00		5 120.05	
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.		9 445.00		10 000.00		10 802.95
4271.01	Locations (scolaires et concierge)		217 030.00		200 700.00		200 650.00
4361.00	Remboursements sur traitements		561.80		0.00		1 360.00
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		327.00
4363.00	Remboursements d'assurances suite dégâts		2 627.90		0.00		0.00
4656.02	Subventions communales énergies renouvelables		0.00		0.00		2 578.60
4803.00	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		13 590.00		14 500.00		0.00
4901.00	Imputations internes frais de personnel		114 700.00		100 000.00		111 600.00
5602	BATIMENT PETITES ECOLES	62 041.25	38 050.00	65 550.00	38 000.00	62 429.05	38 000.00
3113.00	Achat de mobilier et équipements	1 686.75		3 000.00		1 339.30	
3121.00	Achat et consommation d'eau	422.55		550.00		419.15	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

5601 LE CHÂTEAU

Pas de remarque particulière.

5602 BATIMENT DES PETITES ECOLES

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3122.00	Achat et consommation de gaz	9 943.40		10 000.00		9 926.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3 887.30		4 500.00		4 077.15	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyages	1 377.25		1 000.00		559.35	
3141.00	Entretien du bâtiment	4 569.80		11 000.00		3 762.65	
3151.01	Réseau informatique PPLS+Bibliothèque	223.70		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	1 342.75		1 600.00		1 465.80	
3191.00	Taxe d'épuration	599.75		600.00		597.50	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	34 900.00		30 000.00		37 000.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles patrimoine admin.		50.00		0.00		0.00
4271.01	Locations scolaires		38 000.00		38 000.00		38 000.00
6501	ANCIEN COLLEGE MONTHEROD	190 891.20	241 170.05	84 800.00	137 400.00	137 947.20	124 278.55
3113.00	Achat de mobilier et équipements	0.00		800.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1 405.90		1 000.00		1 320.25	
3122.00	Achat et consommation de gaz	9 361.80		8 000.00		8 344.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	729.95		600.00		657.35	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyages	0.00		200.00		1 022.05	
3141.00	? Entretien du bâtiment	46 618.75		40 000.00		21 193.10	
3185.03	Frais de gérance immobilière	7 414.85		6 300.00		6 117.60	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1 627.80		1 800.00		1 673.65	
3191.00	Taxe d'épuration	607.70		600.00		605.45	
3303.00	? Amortissements du patrimoine financier	15 000.00		15 000.00		87 113.30	
3320.00	? Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	98 024.45		0.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4 500.00		4 500.00		4 500.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	5 600.00		6 000.00		5 400.00	
4231.00	Loyers du patrimoine financier		11 400.00		11 400.00		11 400.00
4271.02	Locations UAPE-Garderies		99 480.00		100 000.00		99 480.00
4362.00	Remboursements de frais		13 182.60		6 000.00		13 398.55
4656.02	? Subventions communales pour les énergies renouvelables		2 483.00		0.00		0.00
4803.00	? Prélèvement au fonds de rénovation		114 624.45		20 000.00		0.00
354	PARKINGS	109 703.51	140 785.00	102 700.00	137 500.00	101 886.89	127 464.18
5701	PARKING VERGERS DU POYET	84 857.25	114 711.33	79 700.00	108 500.00	80 473.76	100 642.36
3123.00	Achat et consommation d'électricité	9 679.75		8 800.00		9 733.60	
3141.00	Entretien du bâtiment	37 660.10		38 000.00		31 208.47	
3182.00	Frais de téléphone, télé-réseau et internet	710.95		800.00		712.80	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

6501	ANCIEN COLLEGE DE MONTHEROD				
3141.00	Entretien du bâtiment				
	Pas prévu au budget :				
	Travaux cuisine des grands	Fr.	7'650.00	Entretien toiture	Fr. 4'574.20
3303.00	Amortissements du patrimoine financier				
	Préavis N° 2/19 – Agrandissement/rénov.	Fr.15'000.00	<i>- Durée 11 ans dès 2019</i>		
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif				
4803.00	Prélèvements sur fonds de rénovation des bâtiments				
	PM 06/24 – Transfert patrimoine	Fr.	98'024.45	Remplacement fenêtres	Fr. 16'600.00
4656.02	Subventions communales pour les énergies renouvelables				
	Remplacement fenêtres.				

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances RC, contrats entretien, divers	2 348.50		2 600.00		2 660.05	
3191.00	Taxe d'épuration	2 356.15		2 500.00		2 356.15	
3191.01	TVA non récupérable	-0.09		0.00		-0.99	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs	1.89		0.00		3.68	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	32 100.00		27 000.00		33 800.00	
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		99 711.33		97 000.00		100 642.36
4803.00	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		15 000.00		11 500.00		0.00
5703	PARKING DE LA COLLINE	0.00	11 400.00	1 000.00	12 000.00	0.00	11 225.02
3145.00	Entretien des places-parcs-rues-cimetières	0.00		1 000.00		0.00	
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		11 400.00		12 000.00		11 225.02
6504	PARKINGS MONTHEROD	24 846.26	14 673.67	22 000.00	17 000.00	21 413.13	15 596.80
3121.00	Achat et consommation d'eau	200.00		200.00		200.00	
3145.00 ?	Entretien des places-parcs-rues-cimetières	3 390.75		500.00		0.00	
3191.00	Taxe d'épuration	234.55		200.00		149.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	720.50		800.00		764.13	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs	0.46		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		14 673.67		17 000.00		15 596.80



354 PARKINGS**5701 PARKING DES VERGERS DU POYET**

Pas de remarque particulière.

5703 PARKING DE LA COLLINE

Pas de remarque particulière.

6504 PARKINGS MONTHEROD**3145.00 Entretien des places-parcs-rues**

Travaux toiture et marquages.

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 2024		Budget 2024		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	6 872 064.21	3 402 721.03	6 341 700.00	2 988 500.00	7 029 189.03	3 500 570.38
41	SERVICE TECHNIQUE	994 692.94	53 925.50	1 015 800.00	62 000.00	760 549.40	131 886.45
410	SERVICE TECHNIQUE	994 692.94	53 925.50	1 015 800.00	62 000.00	760 549.40	131 886.45
3011.00	Traitements	588 618.80		624 000.00		575 306.95	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	53 989.00		58 000.00		51 831.45	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	91 971.40		100 000.00		90 838.05	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	10 408.10		11 700.00		10 186.40	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	4 183.30		4 000.00		3 451.05	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12 028.05		8 000.00		7 329.85	
3111.00	? Achat mobilier-matériel et machines	22 403.90		5 000.00		5 018.20	
3123.00	Achat et consommation électricité	1 885.50		0.00		0.00	
3141.00	Entretien des locaux	59 389.25		59 900.00		0.00	
3151.01	? Entretien/maintenance matériel/logiciels informatiques	28 925.09		16 200.00		11 978.05	
3161.00	Location des locaux pour services communaux	89 730.00		110 000.00		0.00	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	2 730.15		3 400.00		3 360.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	942.05		600.00		665.05	
3185.00	Frais d'études et sécurité au travail	10 188.35		10 000.00		584.35	
3801.01	Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	0.00		5 000.00		0.00	
3901.00	Imputation interne frais de personnel	17 300.00		0.00		0.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		375.00		0.00		112.00
4361.00	Remboursements sur traitements		1 550.50		10 000.00		33 274.45
4901.00	Imputation interne frais de personnel		52 000.00		52 000.00		98 500.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	387 005.40	295 614.80	252 800.00	250 000.00	435 159.90	381 148.35
420	SERVICE DE L'URBANISME	387 005.40	295 614.80	252 800.00	250 000.00	435 159.90	381 148.35
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	1 082.00		1 800.00		1 800.00	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	344.00		1 000.00		726.00	
3102.00	Frais d'annonces	12 108.85		20 000.00		23 195.60	
3185.00	? Frais d'études	217 384.45		120 000.00		164 732.90	
3316.00	Amortissement dépenses d'investissement	0.00		0.00		20 122.10	
3664.00	? Subventions pour les énergies renouvelables	152 086.10		100 000.00		206 583.30	
3819.00	Autres attributions au fonds de réserve	4 000.00		10 000.00		18 000.00	
4309.01	Taxe compensatoire pour la création de places de parc		4 000.00		10 000.00		18 000.00
4313.00	Emoluments administratifs		136 782.70		140 000.00		151 072.05
4516.00	? Participations du canton		2 746.00		0.00		5 493.00



410 SERVICES TECHNIQUES

3111.00 Achat de mobilier-matériel et machines

Achat de bureaux ergonomiques	Fr.	8'083.25	Achat mobilier/divers pour nouveaux locaux	Fr.	4'181.80
Remplacement plotter (cassé)	Fr.	8'471.80	Divers	Fr.	1'667.05

3151.01 Entretien/maintenance logiciels

Fourniture licence FME form pour géomaticien pas prévue au budget et liée à cette fonction nouvelle.

420 SERVICE DE L'URBANISME

3185.00 Frais d'études

Honoraires PA Chêne	Fr.	5'777.05	Solde Guide intégration solaire	Fr.	13'166.45
Honoraires avocats	Fr.	103'830.05	PECC	Fr.	5'513.10
Frais divers (servitudes, géomètre)	Fr.	33'697.01	Contrôles d'enquêtes (refacturés avec permis)	Fr.	55'400.79

3664.00 Subventions promotion énergies renouvelables

4819.00 Prélèvement « Fonds de réserve promotion énergies renouvelables »

Subventions versées en 2024 :

Vélos/scooters électriques/renonc. voiture	Fr.	14'000.00	Autres subventions liées aux bâtiments	Fr.	75'239.55
Panneaux photovoltaïques	Fr.	57'246.55	Abonnements transports publics	Fr.	5'600.00

4516.00 Participations du Canton

Versement subvention N°2 pour le PECC.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4819.00	? Autres prélèvements aux fonds spéciaux		152 086.10		100 000.00		206 583.30
43	ROUTES ET VOIRIE	1 964 225.90	416 013.25	1 638 600.00	124 100.00	2 320 478.22	403 010.25
430	RESEAU ROUTIER	737 315.65	169 695.40	517 000.00	600.00	1 094 894.27	77 241.25
3011.03	Traitements des piquets	11 820.00		12 000.00		11 460.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	298.15		500.00		533.10	
3135.00	Service hivernal	49 154.95		87 000.00		67 627.95	
3142.00	? Entretien du réseau routier et des chemins	367 892.20		205 000.00		683 237.45	
3182.00	Frais téléphones, télé-réseau et internet	99.50		200.00		100.90	
3185.00	Honoraires et frais d'études	17 066.40		10 000.00		41 588.40	
3192.00	Taxes sur véhicules	2 340.20		2 000.00		1 772.75	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	19 904.20		30 000.00		26 821.37	
3311.00	? Amortissements d'ouvrages génie civil et assainissement	121 000.00		152 500.00		152 500.00	
3313.00	? Amortissements machines et véhicules	12 000.00		11 800.00		12 000.00	
3315.00	Amortissements d'autres subventions d'investissements	0.00		6 000.00		6 000.00	
3316.00	? Amortissements d'autres dépenses	13 200.00		0.00		14 602.35	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	116 540.05		0.00		76 650.00	
3901.00	Imputation interne frais de personnel	6 000.00		0.00		0.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		1 155.35		600.00		591.25
4801.01	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		0.00		0.00		76 650.00
4804.00	? Prélèvements sur le fonds de rénovation des routes		168 540.05		0.00		0.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	133 790.05	9 750.00	155 200.00	10 000.00	129 532.85	9 750.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	56 741.70		65 000.00		48 843.85	
3143.01	Entretien éclairage public	36 704.85		50 000.00		46 542.30	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	180.00		200.00		180.00	
3185.02	Honoraires saisies informatiques du SIT	6 998.05		0.00		0.00	
3189.01	Prestations de service de la SEFA (éclairage public)	28 165.45		40 000.00		33 966.70	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	5 000.00		0.00		0.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		9 750.00		10 000.00		9 750.00
432	VOIRIE	1 093 120.20	236 567.85	966 400.00	113 500.00	1 096 051.10	316 019.00
3011.00	Traitements	607 890.85		613 000.00		556 466.45	
3011.03	Traitements des piquets	150.00		500.00		0.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	8 351.30		2 000.00		3 874.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	57 930.65		57 000.00		52 729.05	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	96 371.70		95 000.00		87 990.25	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	20 385.00		20 000.00		19 364.80	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

430 RESEAU ROUTIER	
3142.00	Entretien du réseau routier et des chemins
Imprévisible : Glissement terrain Pizy (talus)* Fr. 52'061.00	Fin route accès SEFA (pas fini en 2023) Fr. 57'400.00
<i>*«Prélevé à la réserve »</i>	
3311.00	Amortissements des ouvrages de génie civil et d'assainissement
Préavis N° 5/11 – Clos d'Asper Fr. 65'000.00	Préavis N° 7/18 – Trottoir Hermanjat Fr. 44'300.00
Préavis N° 2/20 - Rempl. revêtement RC54 Fr. 11'700.00	
3313.00	Amortissements des machines et véhicules
Préavis N° 9/20 – Rempl. balayeuse Fr. 8'800.00	Préavis N° 7/22 – Mini-tracteur Iseki neige Fr. 3'200.00
3316.00	Amortissements d'autres dépenses
Préavis N° 12/19 – Fontaines historiques du Bourg – Amortissement sur 10 ans jusqu'en 2032.	
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif
4804.00	Prélèvements sur fonds de rénovation des routes
Préavis N° 01/22 – Chemin des Mulets Fr. 116'540.05	
431 ECLAIRAGE PUBLIC	
Pas de remarque particulière.	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	5 183.35		7 000.00		5 822.90	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	42 597.30		43 000.00		35 101.25	
3115.00	Achat de véhicules et machines	6 825.30		9 000.00		0.00	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	22 279.05		25 000.00		24 295.30	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	35 858.40		35 000.00		35 726.25	
3161.00	Location de locaux pour services communaux	4 670.40		4 700.00		4 943.25	
3192.00	Taxes sur les véhicules	11 929.25		9 700.00		9 239.30	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1 050.00		0.00		0.00	
3313.00 ?	Amortissements machines, mobilier et véhicules	27 200.00		20 500.00		21 100.00	
3320.00 ?	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	116 447.65		0.00		170 827.70	
3801.01	Attrib. fds réserve pour renouvellement des véhicules	25 000.00		25 000.00		66 270.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	3 000.00		0.00		2 300.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		45.60		0.00		42 770.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		42 003.80		42 000.00		40 721.30
4361.00	Remboursements sur traitements		3 170.80		0.00		0.00
4801.01 ?	Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement		116 447.65		0.00		170 827.70
4901.00	Imputations internes frais de personnel		74 900.00		71 500.00		61 700.00
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	831 776.94	43 740.50	829 800.00	42 000.00	973 765.57	150 903.80
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	831 776.94	43 740.50	829 800.00	42 000.00	973 765.57	150 903.80
3011.00	Traitements	460 619.50		460 000.00		442 817.05	
3011.03	Traitements des piquets	6 840.00		7 000.00		7 020.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	21 927.65		25 000.00		18 612.95	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	43 616.00		45 000.00		44 868.60	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	72 346.80		72 000.00		69 681.30	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	15 601.50		16 400.00		15 859.45	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1 906.90		3 000.00		3 017.90	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	9 346.30		13 000.00		12 121.15	
3115.00	Achat véhicules et machines	0.00		1 000.00		5 010.25	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3 547.65		4 200.00		4 195.60	
3122.00	Achat et consommation de gaz	13 787.45		15 000.00		15 078.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	5 976.55		7 000.00		6 142.10	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	854.50		2 000.00		2 072.00	
3134.00	Achats pour la culture horticole	31 403.19		35 000.00		27 721.67	
3141.00	Entretien des bâtiments	7 239.20		15 000.00		55 072.75	
3145.00 ?	Entretien et aménagement parcs et cimetière	61 565.65		37 000.00		32 546.85	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	2 701.75		4 500.00		3 123.15	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	5 623.45		9 000.00		12 753.70	



432 VOIRIE			
3313.00	Amortissements des machines et véhicules		
Préavis N° 7/22 – Renouvellement du parc véhicules :			
Rempl. Tracteur Fendt par Claas	Fr. 2'700.00	Rempl. Ferrari par Iseki	Fr. 2'600.00
Rempl. Meili par Meili	Fr. 12'700.00	Rempl. DFSK par Piaggio	Fr. 5'500.00
Rempl. Nissan par Toyota Hilux	Fr. 3'700.00		
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif		
4801.01	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		
Préavis N° 7/22 – Renouvellement du parc véhicules :			
Rempl. Tracteur Fendt par Claas	Fr. 66'200.00	Rempl. Nissan par Toyota Hilux	Fr. 37'026.55
Démonte-pneus	Fr. 13'221.10		
440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE			
3145.00	Entretien et aménagement parcs et cimetières		
Arrosage automatique massif Montherod	Fr. 6'867.75	Réfection place jeux Clos	Fr. 5'574.95
<i>Prévu en 2023 mais réalisé sur 2024</i>		<i>Prélevé au fond prévu à cet effet</i>	
Remise en état sol place jeux Chêne	Fr. 6'885.95	Entretien courant	Fr. 42'237.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	639.60		600.00		600.00	
3186.00 ?	Primes d'assurances et divers	7 970.55		1 000.00		1 548.85	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	700.35		700.00		697.75	
3192.00	Taxes sur les véhicules	5 519.10		4 500.00		3 948.00	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	200.00		0.00		0.00	
3311.00 ?	Amortissements des ouvrages génie civil et assain.	30 843.30		30 800.00		38 500.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et constructions	0.00		0.00		33 990.15	
3313.00 ?	Amortissements véhicules et machines	8 000.00		8 100.00		11 400.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	0.00		0.00		80 365.60	
3801.01	Attrib. Fds de réserve renouvel. véhicules-matériel	10 000.00		10 000.00		22 000.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		0.00		0.00		11 652.40
4356.00	Facturation de services à des tiers		18 815.75		22 000.00		19 200.70
4361.00	Remboursements sur traitements		649.80		0.00		0.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		5 685.10
4516.00 ?	Participations du canton à des charges d'environnement		1 200.00		0.00		0.00
4801.01	Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement		5 574.95		0.00		80 365.60
4901.00	Imputations internes frais de personnel		17 500.00		20 000.00		34 000.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	892 221.79	791 285.74	884 000.00	789 700.00	931 506.98	825 892.57
450	FRAIS ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE	273 893.07	273 893.07	282 200.00	282 200.00	297 450.50	297 450.50
3012.01	Traitements des ambassadeurs d'Aubonne	13 091.45		10 000.00		16 915.70	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	184.70		200.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	805.00		6 000.00		923.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	69.35		100.00		198.30	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2 617.50		2 300.00		2 470.70	
3141.00	Entretien des bâtiments	2 906.85		8 000.00		30 994.55	
3161.02	Location pour Chetry II	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	591.60		600.00		557.10	
3185.00	Honoraires et Frais d'études	2 294.00		5 000.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	826.00		1 000.00		969.95	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale	245 446.85		245 000.00		241 421.16	
3191.01	TVA non récupérable	19.57		1 000.00		0.04	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	2 040.20		0.00		0.00	
3901.00	Imputation interne frais personnel	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
4362.00	Remboursements de frais		3 275.65		3 000.00		3 216.53
4392.00	Abonnements et entrées		829.26		0.00		0.00
4812.00	Prélèvement sur fonds de réserve déchets		2 040.20		0.00		0.00
4901.00	Imputation frais de personnel		96 035.60		95 000.00		99 055.65



440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE

- 3186.00 Prime d'assurances et divers**
Complément d'assurance pour serres avec une adjonction de la couverture des éléments naturels (grêle, etc...).
- 3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et assainissements**
Préavis N° 11/14 - Rénovation Place de jeux du Chêne.
- 3313.00 Amortissements des bâtiments et constructions**
Préavis N° 13/18 – Remplacement du tracteur-tondeuse Ferrari. Fin de l'amortissement.
Préavis N° 7/22 – Renouvellement du parc véhicules :
- | | | | | | |
|------------------------|-----|----------|--------------------------|-----|----------|
| Rempl. Fuso par Goupil | Fr. | 5'200.00 | Rempl. Mercedes par Fuso | Fr. | 2'800.00 |
|------------------------|-----|----------|--------------------------|-----|----------|
- 4516.00 Participations du Canton à des charges d'environnement**
Subvention pour remplacement laurelles indigènes (reversée au propriétaire du terrain).

45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS

450 FRAIS D'ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4902.00	Imputation interne frais d'entretien et d'exploitation		171 712.36		184 200.00		195 178.32
451	DECHETS URBAINS	513 290.82	513 290.82	503 500.00	503 500.00	524 598.82	524 598.82
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	120.00		500.00		2 225.05	
3114.00	Achat de machines, matériel	0.00		0.00		29 040.00	
3188.00 ?	Enlèvement et transports ordures ménagères	169 861.70		137 000.00		147 403.85	
3188.01	Evacuation déchets organiques (compostables)	89 641.45		87 000.00		81 336.05	
3188.03	Evacuation du verre	5 102.70		7 000.00		5 484.57	
3188.15	Contribution administrative SADEC	16 099.00		17 000.00		16 976.00	
3301.00	Amortissements des créances des débiteurs	1 733.38		2 000.00		1 746.05	
3812.00 ?	Attribution au fonds de réserve affecté	11 534.43		24 600.00		0.00	
3901.00	Imputation interne frais de personnel	81 828.50		81 000.00		84 244.65	
3902.00	Imputation interne frais d'entretien et d'exploitation	137 369.66		147 400.00		156 142.60	
4342.01	Taxe annuelle forfaitaire		335 152.82		330 000.00		308 661.76
4342.02	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion		152 053.85		145 000.00		141 878.05
4354.03	Ristourne taxe anticipée sur le verre et PET		6 241.75		7 500.00		7 504.85
4354.05	Ristourne biodéchets		19 842.40		21 000.00		19 533.60
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		10.00
4812.00	Prélèvement au fonds de réserve déchets		0.00		0.00		47 010.56
452	DECHETS SPECIAUX	105 037.90	4 101.85	98 300.00	4 000.00	109 457.66	3 843.25
3188.11 ?	Elimination des déchets de voirie (poubelles publ.,etc)	51 488.10		42 500.00		50 610.94	
3901.00	Imputation interne frais de personnel	19 207.10		19 000.00		19 811.00	
3902.00	Imputation interne frais d'entretien et d'exploitation	34 342.70		36 800.00		39 035.72	
4354.10	Participation déchets spéciaux ménagers (DSM)		4 101.85		4 000.00		3 843.25
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1 802 141.24	1 802 141.24	1 720 700.00	1 720 700.00	1 607 728.96	1 607 728.96
460	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1 093 617.79	1 093 617.79	990 000.00	990 000.00	967 568.90	967 568.90
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		332.95	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	0.00		3 500.00		7 422.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		500.00		0.00	
3144.00	Entretien des canalisations	167 785.85		170 000.00		119 169.41	
3185.00	Frais d'études	11 530.85		15 000.00		25 290.95	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	50 232.20		30 000.00		89 251.50	
3191.01	TVA due (non récupérable)	59.96		500.00		-0.41	
3193.00	Cotisations diverses	600.00		600.00		600.00	
3223.00	Intérêts des dettes	0.00		13 000.00		13 377.00	
3311.00	Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	0.00		29 000.00		29 000.00	
3320.00 ?	Amortissements supplémentaire patrimoine administratif	103 500.00		0.00		0.00	



451 DECHETS URBAINS

3114.00 Achat de machines et matériel
Installation conteneurs SMART pour le ramassage des ordures ménagères.

3188.00 Enlèvement et transports ordures ménagères

Type de déchets	Tonnages 2020	Tonnages 2021	Tonnages 2022	Tonnages 2023	Tonnages 2024
Ordures ménagères (sacs taxés)	425.24	426.64	396.46	419.37	468.29
Ordures ménagères (sacs non taxés)	47.62	53.15	41.67	59.02	33.67

3812.00 Attribution au fonds de réserve
Attribution de l'excédent de recettes du service au fonds affecté.

452 DECHETS SPECIAUX

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

Achat de sachets dog WC et sacs poubelles	Fr.	2'908.40	Bennes voirie déchetterie (balayage)	Fr.	42'553.15
Transfert/évacuation sacs non taxés	Fr.	6'026.55			

460 RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION

3320.00 Amortissements supplémentaires patrimoine administratif

4811.00 Prélèvements sur fonds de réserve EU/EC

Préavis N° 1/2022- Réfection du Chemin des Mulets.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3526.01	Participation aux frais d'exploitation de la STEP	520 981.60		538 000.00		469 167.70	
3526.02	Ristourne taxes d'épuration	25 397.18		25 000.00		24 457.20	
3811.00 ?	Attribution au fonds de réserve égouts et épuration	151 530.15		114 400.00		136 999.90	
3901.00	Imputation interne frais personnel	57 000.00		45 000.00		47 500.00	
3902.00	Imputation interne frais d'exploitation	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
4341.00	Taxes uniques de raccordement		60 030.00		50 000.00		38 040.00
4342.00	Taxes annuelles d'entretien		930 087.79		940 000.00		929 528.90
4811.00 ?	Prélèvements sur fonds de réserve EU/EC		103 500.00		0.00		0.00
461	STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS	708 523.45	708 523.45	730 700.00	730 700.00	640 160.06	640 160.06
3011.00	Traitements	141 453.00		141 200.00		139 059.70	
3011.03	Traitements des piquets	6 912.00		7 000.00		7 662.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	13 705.10		14 000.00		13 504.55	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	23 448.60		23 400.00		23 008.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4 766.70		5 000.00		4 930.85	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	221.60		2 500.00		105.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	1 600.00		0.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	225.05		500.00		79.85	
3114.00	Achat de machines et matériel	12 829.15		10 000.00		37 709.37	
3121.00	Achat et consommation d'eau	6 521.90		5 000.00		4 937.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	66 147.40		60 000.00		33 096.35	
3124.00	Achat et consommation de mazout	4 121.30		2 500.00		1 422.90	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	367.25		500.00		400.30	
3132.00	Produits de laboratoire	6 991.35		6 000.00		5 116.40	
3133.00	Achat produits et matériel de nettoyage	2 098.10		2 000.00		1 724.90	
3139.00	Achat produits pour déphosphatation	28 852.90		27 000.00		24 290.25	
3139.01	Achat produits chimiques	30 187.65		33 000.00		887.35	
3141.00	Entretien des bâtiments et divers	49 340.85		65 000.00		16 662.25	
3144.00	Entretien des canalisations	35 452.05		42 000.00		21 494.25	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	54 138.25		55 000.00		107 080.05	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	0.00		1 000.00		1 135.05	
3182.00	Frais de téléphones	2 093.20		2 200.00		2 079.25	
3185.00	Frais d'études	12 278.55		23 000.00		12 306.05	
3186.00	Prime d'assurances	6 662.40		7 100.00		7 010.90	
3188.30	Evacuation des boues	89 637.60		95 000.00		88 563.54	
3188.31	Evacuation des déchets de dégrillage	4 032.00		11 000.00		6 477.95	
3188.32	Achat de floculants	20 752.20		20 000.00		9 660.00	
3191.03	Part à des charges cantonales d'environnement	49 230.00		47 000.00		47 079.00	
3192.00	Taxes sur les véhicules	857.30		800.00		776.40	
3313.00	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	9 500.00		0.00		0.00	



460 RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION**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.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3901.00	Imputations internes frais personnel	24 100.00		22 000.00		21 900.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		10 935.35		8 000.00		8 948.95
4362.00	Remboursements de frais		388.60		0.00		0.00
4526.00	Participation des communes		696 499.50		720 700.00		628 911.11
4901.00	Imputations internes frais personnel		700.00		2 000.00		2 300.00



461 STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS

4526.00 Participation des Communes

Tableaux de répartition des comptes 2024

Répartition des frais d'exploitation									696 499.50
Communes	Habitants rattachés 31.12.2023*	EPT 2022**	Hab.racc. + 1/3 empl.	%	Ratio EC parasites***	Clé répart.	Coût Exploitation HT	Comptes 2023	Budget 2024
Aubonne (y c. Montherod)	3 772	3 353	4 890	71.39%	1.05	74.80%	520 981.63	469 167.69	538 362.90
Lavigny	1 052	713	1 290	18.83%	0.86	16.15%	112 484.67	100 940.23	113 870.60
St-Livres	646	73	670	9.78%	0.92	9.05%	63 033.20	58 803.19	68 466.50
Total	5 470	4 139	6 850	100.00%		100.00%	696 499.50	628 911.11	720 700.00

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

Récapitulation					
Communes	Coût brut HT	Acomptes HT	Solde HT	TVA 8.1%	Total
Aubonne (y c. Montherod)	520 981.63	-540 000.01	-19 018.38	-1 540.50	-20 558.88
Lavigny	112 484.67	-112 000.00	484.67	39.25	523.92
St-Livres	63 033.20	-68 000.00	-4 966.80	-402.30	-5 369.10
Total	696 499.50	-720 000.01	-23 500.51	-1 903.55	-25 404.06

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES***	2 934 207.29	278 055.25	2 956 300.00	222 100.00	2 797 397.01	224 414.03
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 527 535.91	48 237.40	1 511 600.00	0.00	1 413 433.00	0.00
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 479 298.51	0.00	1 511 600.00	0.00	1 413 433.00	0.00
3161.00	Locations de locaux pour services communaux	1 556.40		1 600.00		1 551.00	
3522.00 ?	Participations aux frais de l'ASSAGIE	1 477 742.11		1 510 000.00		1 411 882.00	
511	? BIBLIOTHEQUE SCOLAIRE	48 237.40	48 237.40	0.00	0.00	0.00	0.00
3011.00	Traitements	38 429.45		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 551.20		0.00		0.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5 550.85		0.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	705.90		0.00		0.00	
4361.00	Remboursements sur traitements		48 237.40		0.00		0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	748 073.30	1 585.00	754 000.00	4 000.00	728 033.16	700.00
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	748 073.30	1 585.00	754 000.00	4 000.00	728 033.16	700.00
3522.00 ?	Participations aux frais de l'ASSAGIE	746 488.30		750 000.00		727 333.16	
3522.01	Participations voyage d'études à Berne (Fonds Konrad)	885.00		3 000.00		0.00	
3659.00	Dons, aides et cotisations annuelles	700.00		1 000.00		700.00	
4809.00	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve		1 585.00		4 000.00		700.00
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	5 154.80	0.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	5 154.80	0.00
3522.02 ?	Participation aux charges de l'Office régional	6 000.00		6 000.00		5 154.80	
55	CENTRE D'ANIMATIONS/POLITIQUE JEUNESSE	457 593.53	173 785.05	465 700.00	161 700.00	445 575.65	170 873.93
550	CENTRE D'ANIMATIONS	457 593.53	173 785.05	465 700.00	161 700.00	445 575.65	170 873.93
3011.00	Traitements	280 744.50		280 000.00		269 670.85	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	40 450.80		41 000.00		38 661.35	
3012.01	Traitements des ambassadeurs d'Aubonne	105.10		200.00		468.20	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	29 225.10		30 000.00		28 452.15	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	48 250.00		51 000.00		43 029.30	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 757.25		6 000.00		5 784.55	



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 : 287 (295 en 2023)

Elèves secondaires : 137 (140 en 2023)

Elèves classe d'accueil : 4 (3 en 2023)

Elèves en dérogation : 4 (4 en 2023)

Elèves en classes RACC : 6 (2 en 2023)

(444 élèves en 2023) **Total 438 élèves**

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

Coût transports : Fr. 986.55 (954.75 en 2023)

Coût locations : Fr. 2'938.20 (2'795.70 en 2023)

Divers : Fr. 1'144.28 (Camps, animations, prévention, administration, devoirs surveillés, cantines, services dentaires et médicaux)

Coût total : Fr. 5'069.03 (Fr. 4'811.13 en 2023)

511	BIBLIOTHEQUE SCOLAIRE
-----	-----------------------

Nouveau dès 2024. Le personnel est engagé par la commune, mais refacturé à 100% au Département.

540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE
-----	-----------------------------

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	12 886.20		16 000.00		7 686.15	
3080.00	Personnel intérimaire	7 102.00		10 000.00		2 782.50	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 819.35		2 000.00		2 585.35	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	6 601.18		7 000.00		8 861.59	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	829.05		500.00		593.07	
3151.00	Entretien matériel et équipement	229.55		1 500.00		2 447.90	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	2 376.05		3 000.00		2 138.75	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1 763.60		2 100.00		2 052.40	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1 906.00		1 900.00		1 186.80	
3653.00	Animations du centre	17 547.80		13 500.00		29 174.74	
4273.03	Locations de véhicules et machines		500.00		1 000.00		100.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		2 381.60		1 200.00		3 194.33
4361.00 ?	Remboursements sur traitements		6 017.40		0.00		406.05
4363.00	Remboursements d'assurances		1 513.40		0.00		977.60
4390.00	Recettes diverses		512.50		500.00		500.00
4523.01	Participation de l'ASSAGIE aux coûts des animateurs		151 477.70		155 000.00		141 633.30
4659.00	Participation des jeunes aux activités		11 232.45		4 000.00		23 262.65
4690.00	Dons & Legs		150.00		0.00		800.00
58	TEMPLES ET CULTES	195 004.55	54 447.80	219 000.00	56 400.00	205 200.40	52 840.10
580	TEMPLES ET CULTES	141 256.75	700.00	163 300.00	700.00	153 360.30	1 000.00
3011.00	Traitements	32 749.55		31 500.00		32 171.45	
3011.03	Traitements des piquets	50.00		0.00		50.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		600.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 287.50		1 200.00		1 089.80	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	4 250.40		4 500.00		4 250.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	548.70		600.00		538.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	92.70		100.00		100.25	
3122.00	Achat et consommation de gaz	8 636.05		9 000.00		8 567.25	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	4 994.50		5 400.00		4 916.25	
3133.00	Produits de nettoyage	703.50		1 000.00		39.00	
3141.00	Entretien bâtiments	25 716.55		40 000.00		31 386.60	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4 175.60		4 500.00		4 500.40	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration (facturation interne)	1 478.50		1 500.00		1 473.05	
3312.00	Amortissements des bâtiments et constructions	0.00		7 900.00		19 900.00	
3313.00 ?	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	12 500.00		12 500.00		0.00	
3652.01	Participation aux frais de la paroisse catholique	21 373.20		22 500.00		20 577.50	



550 CENTRE D'ANIMATIONS ET POLITIQUE JEUNESSE

4361.00 Remboursements de frais
Indemnités journalières perte de gains maladie.

580 TEMPLES ET CULTES

3313.00 Amortissements des machines, mobilier et véhicules
PM 10/19 – Renouvellement système orgue - *Durée 5 ans dès 2020*

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3901.00	Imputations internes frais personnel	22 700.00		20 000.00		23 800.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles patr. admin.		700.00		700.00		1 000.00
581	COMMUNAUTE CATHOLIQUE	53 747.80	53 747.80	55 700.00	55 700.00	51 840.10	51 840.10
3011.00	Traitements	36 000.00		34 500.00		34 500.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	144.35		100.00		69.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	16 777.45		15 000.00		16 333.25	
3131.01	Forunitures pour cultes	0.00		100.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	0.00		5 000.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	826.00		1 000.00		937.50	
4522.00 ?	Participation des communes		53 747.80		55 700.00		51 840.10



581 COMMUNAUTE CATHOLIQUE

4522.00 Participation des communes

REPARTITION DES FRAIS DE FONCTIONNEMENT Année 2024

Commune	Nombre de catholiques*	Coût par catholique	Participation	Acomptes	Solde dû
Allaman	91	21.7955	1 983.40	1 800.00	183.40
Aubonne	958	21.7955	20 880.15	20 000.00	880.15
Bougy-Villars	120	21.7955	2 615.45	2 500.00	115.45
Féchy	207	21.7955	4 511.70	4 000.00	511.70
Gimel	424	21.7955	9 241.30	9 000.00	241.30
Lavigny	271	21.7955	5 906.60	5 000.00	906.60
Saubraz	110	21.7955	2 397.50	2 000.00	397.50
St-Oyens	100	21.7955	2 179.55	1 800.00	379.55
St-Livres	185	21.7955	4 032.15	3 800.00	232.15
	2 466	21.7955	53 747.80	49 900.00	3 847.80

* Selon statistique "Protestants-catholiques" 2024 de la Préfecture de Morges et infos des contrôles des habitants

Montants ajoutés aux acomptes qui seront facturés en 2025

6 - SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	***SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION***	1 849 402.53	239 218.84	1 826 100.00	179 500.00	2 148 655.70	529 482.17
61	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	1 252 705.94	143 514.28	1 206 300.00	95 000.00	1 234 340.45	132 436.62
610	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	1 252 705.94	143 514.28	1 206 300.00	95 000.00	1 234 340.45	132 436.62
3011.00	Traitements	303 868.50		311 600.00		237 036.20	
3012.01	Traitements des ambassadeurs d'Aubonne	0.00		0.00		805.20	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	27 002.35		29 200.00		21 901.40	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	47 389.20		48 000.00		36 547.30	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5 429.80		5 800.00		4 376.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	221.60		500.00		143.40	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5 132.85		4 500.00		2 653.90	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	299.00		6 500.00		0.00	
3114.00	Achat matériel et habillement	8 573.45		15 000.00		21 771.80	
3115.00	Achat de véhicules et accessoires	4 864.50		4 000.00		0.00	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	1 207.35		1 500.00		1 282.75	
3143.00	Signalisation, marquages et prévention routière	28 360.00		30 000.00		29 724.00	
3151.01	Entretien et maintenance logiciels informatiques	8 898.80		9 000.00		8 436.15	
3154.00	Entretien des machines et matériel	670.04		2 000.00		1 007.05	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	2 446.90		2 000.00		2 827.45	
3161.00	Location de locaux pour services communaux	3 145.80		3 200.00		3 138.60	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	1 054.90		1 500.00		1 292.50	
3184.00	? Frais de contentieux et poursuites	6 965.85		1 000.00		6 644.05	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	5 679.45		7 500.00		5 739.10	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1 104.20		1 500.00		1 114.50	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs (défalcations)	1 474.40		2 000.00		5 020.10	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	0.00		0.00		3 709.70	
3511.00	? Particip. charges cantonales de sécurité publique	768 617.00		700 000.00		819 169.00	
3801.01	Attribution fds réserve pour renouvellement véhicules	5 300.00		5 000.00		5 000.00	
3901.00	Imputation interne frais de personnel	15 000.00		15 000.00		15 000.00	
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		25 722.00		25 000.00		25 078.75
4356.00	Frais facturés à des tiers		19 840.75		18 000.00		19 201.25
4361.00	Remboursements sur traitements		11 629.80		0.00		0.00
4362.00	Remboursements de frais		1 327.10		0.00		0.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		465.00
4370.00	? Produit des amendes		77 694.63		45 000.00		76 981.92
4656.02	Subventions communales pour les énergies renouvelables		300.00		0.00		0.00
4801.01	Prélèvements sur fonds de renouvellement véhicules		0.00		0.00		3 709.70



610 SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE**3184.00 Frais de contentieux**

Montant en forte hausse en lien avec l'augmentation sensible des amendes.

3511.00 Participation à des charges cantonales de sécurité publique

Participation de notre commune aux missions générales de la gendarmerie.

4370.00 Produit des amendes

Rendement stable par rapport à 2023. Budget sous-estimé.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4901.00	Imputations internes frais de personnel		7 000.00		7 000.00		7 000.00
62	OFFICE DE LA POPULATION ET RECEPTION	313 599.54	79 788.56	330 600.00	80 200.00	314 627.40	80 984.25
620	OFFICE DE LA POPULATION ET RECEPTION	313 599.54	79 788.56	330 600.00	80 200.00	314 627.40	80 984.25
3011.00	Traitements	209 435.35		222 000.00		211 608.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	18 436.25		21 000.00		18 630.25	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	32 585.40		35 000.00		33 073.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3 845.70		4 000.00		3 907.05	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1 892.10		4 000.00		1 361.80	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 899.50		5 000.00		4 535.35	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	1 148.00		500.00		0.00	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	3 599.44		3 600.00		3 636.85	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	5 043.70		6 500.00		4 484.20	
3187.01	Emoluments documents d'identités	3 735.60		4 000.00		4 220.65	
3187.02	Emoluments police des étrangers	28 893.50		25 000.00		29 168.90	
3301.00	Amortissements des créances débiteurs	85.00		0.00		0.00	
4312.00	Emoluments administratifs		21 202.88		20 000.00		19 632.25
4312.01	Emoluments pour les documents d'identité		5 315.41		6 000.00		7 140.00
4312.02	Emoluments pour la police des étrangers		34 070.29		35 000.00		34 992.00
4356.00	Facturation des services à des tiers		19 199.98		19 200.00		19 220.00
63	POLICE SANITAIRE	1 751.65	0.00	1 700.00	200.00	754.80	0.00
630	POLICE SANITAIRE	1 751.65	0.00	1 700.00	200.00	754.80	0.00
3003.01	Commission de salubrité	0.00		600.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		100.00		0.00	
3524.00	Frais d'élimination des déchets carnés	1 751.65		1 000.00		754.80	
4356.00	Frais facturés à des tiers		0.00		200.00		0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	15 253.35	15 750.00	17 000.00	3 900.00	19 418.40	2 180.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	15 253.35	15 750.00	17 000.00	3 900.00	19 418.40	2 180.00
3185.01	Honoraires et prestations de services	5 753.35		7 000.00		10 818.40	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	9 500.00		10 000.00		8 600.00	
4313.00 ?	Emoluments administratifs		15 750.00		3 900.00		2 180.00



620 **CONTRÔLE DES HABITANTS ET RECEPTION**

Pas de remarque particulière.

630 **POLICE SANITAIRE**

Pas de remarque particulière.

640 **SERVICE DES INHUMATIONS**

4313.00 **Emoluments administratifs**

Montant important lié aux concessions.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	<i>DEFENSE INCENDIE</i>	177 020.55	0.00	173 000.00	0.00	481 636.25	313 715.30
650	DEFENSE INCENDIE	177 020.55	0.00	173 000.00	0.00	481 636.25	313 715.30
3011.00	Traitements	0.00		0.00		245 131.65	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		0.00		22 639.75	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	0.00		0.00		37 926.50	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		0.00		4 352.20	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	5.75		500.00		0.00	
3161.00	Location pour services communaux	0.00		0.00		290.70	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	0.00		0.00		288.95	
3521.02	Participation aux frais de la structure régionale	160 414.80		168 000.00		138 006.50	
3901.00 ?	Imputations internes frais de personnel	16 600.00		4 500.00		33 000.00	
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		313 514.90
4362.00	Remboursements de frais		0.00		0.00		200.40
66	<i>PROTECTION CIVILE</i>	89 071.50	166.00	97 500.00	200.00	97 878.40	166.00
660	ORGANISME INTERCOMMUNAL	89 071.50	166.00	97 500.00	200.00	97 878.40	166.00
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	222.50		300.00		229.95	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3 168.85		1 700.00		1 972.25	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	6 000.00		5 000.00		6 000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	380.45		1 500.00		10 371.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	934.35		900.00		909.30	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2 416.25		2 600.00		2 630.55	
3521.02	Participation aux frais de la structure régionale	75 949.10		85 000.00		75 765.15	
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

3521.02 Participation aux frais de la structure régionale

Participation à hauteur de Fr. 43.50/habitant pour 2024 (base acompte). Ce compte contient également le décompte final de l'exercice 2023 pour-Fr. 4'537.20.

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 raison de la fin du projet de nouvelle caserne.

660 PROTECTION CIVILE

3521.02 Participation aux frais de la structure régionale

Décompte final 2023 de - Fr. 3'561.07 qui figure dans ce montant. Le décompte final 2024 n'est pas connu au moment du bouclage des comptes.

7 - SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	***SECURITE SOCIALE***	9 703 041.55	73 019.13	8 151 100.00	66 100.00	12 454 414.69	68 546.69
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL	1 046 052.85	73 019.13	1 251 300.00	66 100.00	1 210 797.69	68 546.69
710	AIDES INDIVIDUELLES ET AIDES D'URGENCE	220 798.55	62 406.75	206 500.00	57 500.00	203 440.79	55 439.20
3161.03	Location d'un garde-meubles	222.75		2 000.00		735.00	
3653.06	Sorties des Aînés d'Aubonne	17 110.90		16 000.00		9 470.00	
3664.01	Aides complémentaires individuelles	119 827.05		118 000.00		120 387.54	
3664.02	Aide achat sacs poubelles taxés et allègements	21 776.20		13 000.00		17 868.35	
3664.04 ?	Aides d'urgences	5 039.50		5 000.00		6 219.50	
3665.00	Aide sociale Aubonnoise	24 109.80		23 000.00		16 727.40	
3819.00	Autres attributions aux financements spéciaux	32 712.35		29 500.00		32 033.00	
4221.00	Revenus des comptes courants et placements		32 757.45		29 500.00		31 992.30
4690.00	Dons & Legs		500.00		0.00		500.00
4809.00 ?	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve		5 039.50		5 000.00		6 219.50
4819.02	Prélèvement aux fonds "Aide sociale Aubonnoise"		24 109.80		23 000.00		16 727.40
711	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI	3 841.00	0.00	4 200.00	0.00	2 818.90	0.00
3525.00 ?	Participations aux frais de l'ARASMAC	3 841.00		4 200.00		2 818.90	
712	COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)	17 946.30	10 612.38	19 900.00	8 600.00	18 210.00	13 107.49
3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	330.00		800.00		1 530.00	
3011.00	Traitements	14 552.10		14 000.00		11 458.35	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		3 219.20	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 345.00		1 200.00		1 356.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	133.80		200.00		125.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	623.00		700.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	522.40		2 000.00		156.15	
3664.01	Aides complémentaires individuelles	440.00		1 000.00		365.00	
4359.03	Finances cours de langues		9 100.00		7 600.00		11 370.00
4390.00 ?	Recettes diverses		1 512.38		1 000.00		1 737.49



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

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 des réfugiés 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

Frais administratifs AAS :	Fr.	1'152.30	Frais administratifs CSR :	Fr.	2'688.70
----------------------------	-----	----------	----------------------------	-----	----------

712 COMMISSION SUISSE-ETRANGER (CoCHE)

4390.00 Recettes diverses

Recettes Aubonn'Apéro.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	ACCUEIL DE JOUR DE LA PETITE ENFANCE	803 467.00	0.00	1 020 700.00	0.00	986 328.00	0.00
3512.01	Fond. cantonale accueil de jour des enfants (FAJE)	19 195.00		19 000.00		18 970.00	
3522.03 ?	Participations aux frais de l'AJEMA	782 572.00		1 000 000.00		965 658.00	
3655.00	Dons et aides pour les garderies et les crèches	1 700.00		1 700.00		1 700.00	
72	PREVOYANCE SOCIALE	8 647 377.20	0.00	6 890 000.00	0.00	11 234 129.00	0.00
720	PREVOYANCE SOCIALE	8 647 377.20	0.00	6 890 000.00	0.00	11 234 129.00	0.00
3515.01 ?	Participation à la facture sociale (couche 1)	749 500.00		780 000.00		918 605.00	
3515.02 ?	Participation à la facture sociale (couches 2 et 3)	7 897 877.20		6 110 000.00		10 315 524.00	
73	SANTE PUBLIQUE	9 611.50	0.00	9 800.00	0.00	9 488.00	0.00
730	SANTE PUBLIQUE	9 611.50	0.00	9 800.00	0.00	9 488.00	0.00
3654.01	Prévention de la santé	9 611.50		9 800.00		9 488.00	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

714 ACCUEIL DE JOUR DE LA PETITE ENFANCE

3522.03 Participation aux frais de l'AJEMA

Décompte final 2023 Fr. 223'720.00 Acomptes 2024 Fr. 1'006'292.00

Le décompte final 2024 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 2024	Taux	Montant 1 ^{ère} couche
Gains immobiliers	Fr. 226'371.95	50%	Fr. 113'186
Droits de mutations	Fr. 421'318.35	50%	Fr. 210'659
Successions-donations	Fr. 319'074.50	50%	Fr. 159'537
Frontaliers	Fr. 886'987.70	30%	Fr. 266'096
Total	Fr. 2'263'597.40		Fr. 749'478 <i>arrondis</i>

3515.02 Participation à la facture sociale

Désignation	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	Comptes 2022
Acomptes année en cours	Fr. 6'840'087	Fr. 6'110'000	Fr. 6'634'323	Fr. 4'605'148
Facture sociale (1 ^{ère} couche)	Fr. 749'500	Fr. 780'000	Fr. 918'605	Fr. 1'517'142
Réévaluation année en cours	Fr. 1'055'000	Fr.	Fr. 3'731'000	Fr. 1'200'000
Décompte année précédente	Fr. 2'790	Fr.	- Fr. 49'799	- Fr. 9'922
Total comptabilisé sur l'exercice	Fr. 8'647'377	Fr. 6'890'000	Fr. 11'234'129	Fr. 7'312'368
Total facture sociale annuelle *	Fr. 8'644'587	6'890'000	* Fr. 12'202'533	* Fr. 7'272'491

*Décompte final à recevoir courant 2025.

730 SANTE PUBLIQUE

Pas de remarque particulière.

8 - SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	***SERVICES INDUSTRIELS***	6 667 748.33	7 090 414.89	6 578 800.00	7 029 000.00	5 645 602.82	6 288 442.62
81	SERVICE DES EAUX	838 872.03	838 872.03	737 000.00	737 000.00	696 534.60	696 534.60
810	SERVICE DES EAUX	838 872.03	838 872.03	737 000.00	737 000.00	696 534.60	696 534.60
3011.00 ?	Traitements	242 120.30		228 500.00		123 262.05	
3011.03	Traitements des piquets	15 060.00		15 000.00		13 830.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	23 013.80		23 000.00		11 726.65	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	39 075.60		36 800.00		19 897.45	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	8 023.90		8 200.00		4 289.75	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1 366.45		2 000.00		1 892.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	312.60		3 000.00		412.50	
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs	8 213.75		13 000.00		12 664.33	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	32 513.45		29 000.00		28 869.55	
3124.01	Achat de carburants pour véhicules	1 255.00		1 500.00		1 154.60	
3141.00 ?	Entretien des réservoirs et stations de pompages	110 703.05		75 000.00		64 485.95	
3144.00	Entretien des canalisations	87 432.55		93 000.00		114 188.60	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	408.25		500.00		1 885.85	
3182.00	Frais de téléphones	6 901.90		8 200.00		7 276.40	
3185.00 ?	Frais d'études	50 649.20		30 000.00		19 389.25	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	39 346.70		20 000.00		96 180.80	
3186.00	Primes d'assurances	4 561.95		4 800.00		4 931.95	
3189.01	Prestations de la SEFA	24 500.00		22 000.00		23 205.00	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	27.80		100.00		27.80	
3191.01	TVA due (non récupérable)	51.93		0.00		-0.12	
3192.00	Taxes sur les véhicules	833.90		1 000.00		727.80	
3193.00	Cotisations diverses	1 470.50		1 400.00		1 448.90	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	15 000.00		24 500.00		25 120.63	
3311.00	Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	0.00		38 500.00		38 500.00	
3320.00 ?	Amortissements suppl. patrimoine administratif	95 029.45		0.00		0.00	
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	0.00		33 000.00		21 166.91	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	29 000.00		23 000.00		58 000.00	
4273.02	Taxes d'abonnement		47 752.00		46 000.00		47 100.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		32 090.00		30 000.00		18 590.00
4351.00	Taxe de consommation		537 171.27		600 000.00		600 290.21
4351.03	Vente d'eau hors obligations légales		1 945.00		2 000.00		2 606.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		3 740.54		1 000.00		3 369.04
4363.00	Remboursements d'assurances		0.00		0.00		735.60
4651.00	Participations et subventions de l'ECA		1 231.00		0.00		3 743.75
4813.00 ?	Prélèvement sur fonds de réserve Eau		143 942.22		0.00		0.00
4901.00	Imputations internes frais de personnel		71 000.00		58 000.00		20 100.00



810	SERVICE DES EAUX				
3011.00	Traitements	Réévaluation salariale fonction responsable des réseaux.			
3141.00	Entretien des réservoirs et stations de pompage	Remplacement portes réservoir Crêt Marion ; montant plus important que prévu. Remplacement tuyauterie pompage Lucien Chevalaz et débitmètres.			
3185.00	Frais d'études	Suite analyses hydrogéologiques Champ-Court, honoraires avocat, audit sécurité informatique et travaux géométriques du cadastre souterrain.			
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif				
	PM 01/22 – Réfection Chemin des Mulets	Fr.	38'800.00	PM 11/21 – Mise aux normes OIBT	Fr. 6'468.45
	PM 12/23 – Acquisition groupes électrogènes	Fr.	49'761.00		
4813.00	Prélèvements au fonds de réserve pour l'adduction de l'eau	Prélèvements des préavis mentionnés au compte 3320.00 et de l'excédent des charges du service de CHF 48'912.77.			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
83	SERVICE DU GAZ	5 828 876.30	6 251 542.86	5 841 800.00	6 292 000.00	4 949 068.22	5 591 908.02
830	SERVICE DU GAZ	5 828 876.30	6 251 542.86	5 841 800.00	6 292 000.00	4 949 068.22	5 591 908.02
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		131.75		500.00		0.00
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs		292.70		5 000.00		2 228.50
3122.00 ?	Achat de gaz	2 620 551.83		2 640 000.00		2 193 465.95	
3122.01 ?	Achat gaz pour le compte de Valgaz SA.	2 709 254.87		2 680 000.00		2 148 335.13	
3122.04 ?	Timbre amont clients éligibles	39 617.00		0.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	341.60		500.00		243.55	
3144.00	Entretien des canalisations	8 636.10		50 000.00		32 452.50	
3185.00	Frais d'études	0.00		5 000.00		0.00	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	0.00		10 000.00		14 041.30	
3186.00	Prime d'assurances de tiers, choses et RC	42.45		100.00		46.85	
3189.01	Prestations de la SEFA	270 386.85		305 000.00		281 677.75	
3191.01	TVA due (non récupérable)	-0.15		1 000.00		-0.06	
3193.00 ?	Cotisations diverses	9 652.05		11 500.00		11 421.75	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00		9 500.00		9 555.00	
3311.00 ?	Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	18 700.00		85 700.00		85 700.00	
3320.00	Amortissements suppl. patrimoine administratif	295.00		0.00		0.00	
3809.00 ?	Attributions à d'autres fonds de réserves	139 974.25		0.00		161 400.00	
3901.00	Imputations internes frais de personnel	11 000.00		38 000.00		8 500.00	
4273.01	Taxes d'abonnements		33 228.00		35 000.00		34 014.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		1 450.00		15 000.00		371.40
4351.01	Ventes de gaz		3 365 342.38		3 440 000.00		3 402 689.46
4351.02	Ventes de gaz à Valgaz S.A.		2 709 254.87		2 680 000.00		2 148 333.16
4351.04 ?	Refacturation timbre amont clients éligibles		39 665.75		0.00		0.00
4356.00	Facturation de service à des tiers		6 500.00		7 000.00		6 500.00
4809.00	Autres prélèvements sur fonds de réserves		96 101.86		115 000.00		0.00



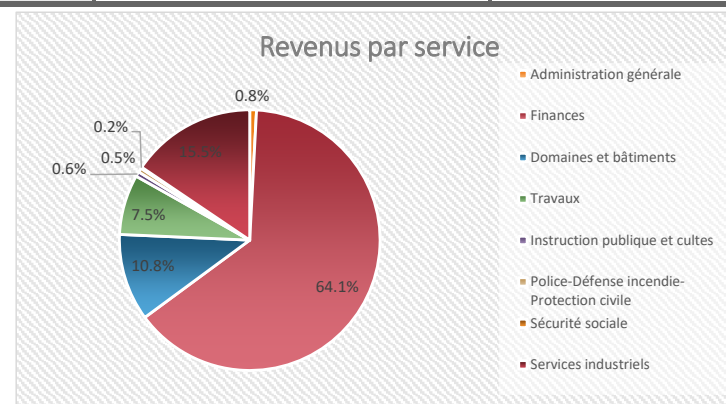
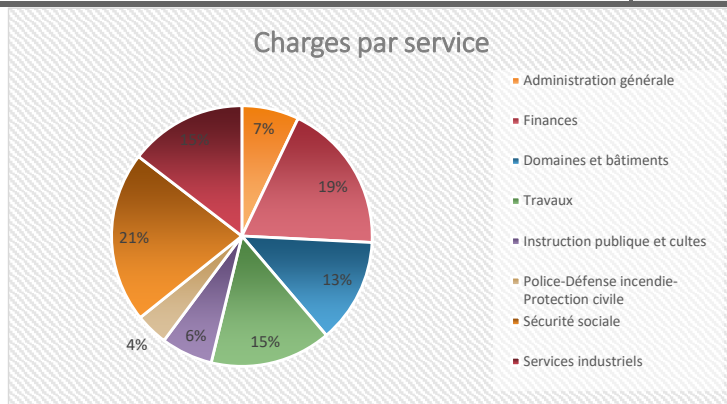
COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2024

830 SERVICE DU GAZ			
3122.00 Achat de gaz		3122.01 Achat de gaz pour le compte de Valgaz S.A.	
Achat Aubonne	22'090'364 kWh (+2.7%)	Achat pour Valgaz	23'057'485 kWh
Distribution client éligible	13'961'205 kWh (+0.4%)	Total des achats pour 2024 (+1.2%)	59'109'054 kWh
3122.04 Timbre amont clients éligibles			
4351.04 Refacturation timbre amont clients éligibles			
Charges et recettes précédemment groupées dans comptes d'achat et vente. Une séparation a été nécessaire pour faciliter le contrôle lors de la certification de notre timbre réseau (norme NEMO).			
3193.00 Cotisations diverses			
Participation aux cotisations de la branche (SSIGE et ASIG)			
3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et d'assainissement			
Réseau gaz Montherod – Amortissement budgétaire			Fr. 18'700.00
3809.00 Attributions à d'autres fonds de réserve			
Le décompte final 2023 nous est parvenu à la fin de l'été 2024. Sur cette base, la Municipalité a décidé d'alimenter un fonds de fluctuation à hauteur de 0.447 ct/kWh. Ce montant provient de l'écart entre le prix de vente et le prix d'achat final (timbre local inclus). Une marge de 1ct a été admise et le surplus reversé au fonds de fluctuation.			

RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 *** ADMINISTRATION GENERALE ***	3 249 103.15	380 984.27	3 334 800.00	274 800.00	3 226 583.58	435 438.57
2 *** FINANCES ***	8 558 088.44	29 216 082.67	7 065 000.00	24 883 000.00	12 245 882.13	35 926 758.57
3 *** DOMAINES ET BATIMENTS ***	5 944 978.66	4 929 644.55	5 173 000.00	4 009 100.00	5 228 801.25	3 863 835.75
4 *** TRAVAUX ***	6 872 064.21	3 402 721.03	6 341 700.00	2 988 500.00	7 029 189.03	3 500 570.38
5 *** INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES ***	2 934 207.29	278 055.25	2 956 300.00	222 100.00	2 797 397.01	224 414.03
6 *** SECURITE PUBLIQUE-DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE ***	1 849 402.53	239 218.84	1 826 100.00	179 500.00	2 148 655.70	529 482.17
7 *** SECURITE SOCIALE ***	9 703 041.55	73 019.13	8 151 100.00	66 100.00	12 454 414.69	68 546.69
8 *** SERVICES INDUSTRIELS ***	6 667 748.33	7 090 414.89	6 578 800.00	7 029 000.00	5 645 602.82	6 288 442.62
TOTAL DES CHARGES ET REVENUS	45 778 634.16	45 610 140.63	41 426 800.00	39 652 100.00	50 776 526.21	50 837 488.78
EXCEDENT DES CHARGES		168 493.53		1 774 700.00		
EXCEDENT DES REVENUS					60 962.57	
TOTAUX EGAUX	45 778 634.16	45 778 634.16	41 426 800.00	41 426 800.00	50 837 488.78	50 837 488.78





BILAN AU 31.12.2024
Engagements hors bilan
Etat des titres
Détail des emprunts
Etat des réserves
Liste des mouvements de réserves



BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

PASSIFS		2024	2023
920	ENGAGEMENTS COURANTS	2 764 983.88	3 607 161.79
9200	Créanciers	2 706 961.30	3 628 798.55
9200.03	Créanciers (compte collectif) ABACUS	2 706 961.30	3 628 798.55
9206	Dettes résultant d'opérations réciproques	23 943.55	23 943.55
9206.06	C/C Projet Mega STEP intercommunale	23 943.55	23 943.55
9209	Autres engagements courants	34 079.03	- 45 580.31
9209.03	Cautions clés casiers collège du Chêne	9 960.00	10 260.00
9209.04	Garantie de loyers buvette piscine communale	2 400.00	2 400.00
9209.08	C/C Cautions vaisselle réutilisable	761.08	603.35
9209.13	C/C TVA Eau	- 14 804.85	- 15 625.90
9209.14	C/C TVA EU/EC	- 9 315.95	- 23 609.30
9209.15	C/C TVA Gaz	34 396.20	- 32 470.30
9209.16	C/C TVA Déchets	12 319.75	12 097.50
9209.17	C/C TVA Parkings	1 153.45	764.34
9209.19	C/C TVA Piscine	- 2 790.65	0.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES	20 317 750.00	19 853 000.00
9221	Emprunts par obligations simples	20 317 750.00	19 853 000.00
9221.31	Helvetia ass. (07.08.14-07.08.29) - 1.49% - Tavernier-Moulin	2 500 000.00	2 500 000.00
9221.32	Postfinance (14.11.14-14.11.34) - 1.34% - Cœur du Chêne	2 000 000.00	2 200 000.00
9221.33	VZ DepotBank (17.11.14-18.11.24) - 0.99% - Cœur du Chêne	0.00	2 000 000.00
9221.34	Postfinance (15.01.15-15.01.35) - 1.07% - Lion d'Or	470 250.00	513 000.00
9221.35	Postfinance (15.06.15-15.06.35) - 1.66% - Cœur du Chêne	1 650 000.00	1 800 000.00
9221.36	Cse pensions Lucerne (30.10.15-30.10.30) - 1% - Déferrisation	1 500 000.00	1 500 000.00
9221.37	Postfinance (15.12.15-14.12.35) - 1.33% - Cœur du Chêne	1 650 000.00	1 800 000.00
9221.38	Rentes Genevoises (09.06.17-09.06.37) - 1.30% - Clos d'Asper	975 000.00	1 050 000.00
9221.39	SUVA (20.06.19-20.06.31) - 0.36% - Trottoir+Revêtements	1 700 000.00	1 700 000.00
9221.40	BCV E 5248.04.29 (05.18-05.24) - 0.8% - Ctre cnal Montherod	0.00	700 000.00
9221.46	BCV U5481.09.60 - 0.60% - Parking Montherod Phase II	112 500.00	120 000.00
9221.47	BCV U5500.30.75 - 0.50% - Phonoabsorbant Montherod	160 000.00	170 000.00
9221.48	Rentes Genevoises (22.06.22-22.06.42) - 1.5% - Caserne SDIS	3 600 000.00	3 800 000.00
9221.49	SUVA (18.11.24-11.11.39) - 1.39% - Caserne+Cœur Chêne	3 000 000.00	0.00
9221.50	Fondation supplétive LPP (18.11.24-18.11.28) - 1.05% - Flotte	1 000 000.00	0.00
923	ENGAGEMENTS ET FONDS SPECIAUX	260 402.69	252 970.34
9233	Fonds et Fondations	260 402.69	252 970.34
9233.05	Fonds "Maison personnes âgées"	20 431.35	20 269.20
9233.07	Fonds "Prix-Dons-Legs divers"	20 692.70	20 628.00
9233.08	Fonds "Aide sociale Aubonnoise"	199 669.24	191 066.69
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	3 991.10	4 854.35
9233.11	Fonds "Prix Montherod"	1 054.80	1 062.70
9233.13	Fonds "Bordier"	7 629.40	7 790.90
9233.14	Fonds "Winkelmann"	4 004.50	4 283.75
9233.15	Fonds "Giddey"	2 929.60	3 014.75

PASSIFS		2024	2023
925	PASSIFS TRANSITOIRES	2 709 808.06	6 769 162.03
9259	Passifs transitoires	2 709 808.06	6 769 162.03
9259.00	Passifs transitoires	2 709 808.06	6 769 162.03
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS RESERVE	17 929 603.54	18 566 680.90
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	5 749 684.89	5 581 188.83
9280.01	Fds réserve : Extension eau	1 826 918.54	1 970 860.76
9280.03	Fds réserve : Egouts et épuration	2 676 625.04	2 628 594.89
9280.05	Fds réserve : Compensation places de stationnement	146 000.00	142 000.00
9280.09	Fds réserve : Elimination déchets	146 110.71	136 616.48
9280.10	Fds réserve : Energies renouvelables	483 030.60	468 116.70
9280.13	Fds réserve : Problèmes circulation dans le bourg (PI affecté)	471 000.00	235 000.00
9281	Fonds renouvellement et rénovation	5 112 890.85	5 198 463.27
9281.03	Fds réserve : Renouvellement SI Gaz	1 423 246.47	1 423 541.47
9281.07	Fds de renouvellement véhicules communaux	81 998.90	166 517.00
9281.09	Fds de renouvellement du matériel/logiciels informatique	128 884.10	131 884.10
9281.13	Fds de renouvellement et de rénovation	0.00	122 138.80
9281.14	Fds réserve : Bâtiments du patrimoine administratif	918 754.04	399 903.20
9281.15	Fds réserve : Bâtiments du patrimoine financier	128 804.55	144 200.00
9281.17	Fds réserve : Entretien des bâtiments administratifs/expl.	0.00	57 500.00
9281.18	Fds réserve : Entretien des bâtiments scolaires/parascolaires	0.00	533 378.70
9281.19	Fds réserve : Parkings et stationnement	225 635.40	58 000.00
9281.21	Fds réserve : Efficience énergétique bâtiments communaux	2 000 000.00	2 000 000.00
9281.22	Fds réserve : Fluctuation du gaz	257 400.00	161 400.00
9281.23	Fds de différence de couverture du Gaz	- 51 832.61	0.00
9282	Fonds de réserve libres	7 067 027.80	7 787 028.80
9282.02	Fds réserve : Investissements futurs	2 846 281.00	3 374 821.05
9282.04	Fds réserve : Politique du personnel communal	58 146.85	56 202.80
9282.11	Fds réserve : Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	0.00	5 574.95
9282.13	Fds réserve : Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348 021.95	348 021.95
9282.14	Fds réserve : Créances irrécouvrables	1 525 000.00	1 310 000.00
9282.19	Fds réserve : Manifestations et réceptions	110 000.00	110 000.00
9282.20	Fds réserve : Politique de stationnement	0.00	184 448.00
9282.26	Fds réserve : Etude et aménagement Pl. Ancienne Gare	1 976 100.00	1 976 100.00
9282.28	Fds réserve : Forêts et pâturages	0.00	213 342.55
9282.30	Fds réserve : Mobilité douce	73 397.20	73 397.20
9282.32	Fds réserve : Aides d'urgences	130 080.80	135 120.30
929	CAPITAL	6 368 698.76	6 537 192.29
9290	Capital	6 368 698.76	6 537 192.29
9290.0	Capital	6 537 192.29	6 476 229.72
9291.0	Résultat de l'exercice	- 168 493.53	60 962.57
*** TOTAL PASSIFS ***		50 351 246.93	55 586 167.35

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

Désignation	Quote-Part sur plafonds d'endettement			Quote-Part sur dette nette	
	Quote-part Risque	Plafond global	Quote-part au 31.12.2024	Dette nette globale	Quote-part au 31.12.2024
Association scolaire intercommunale ASSAGIE	26.20%	5 000 000.00	1 310 000.00	304 421.00	79 800.00
<i>Sous-total engagements hors bilan</i>		5 000 000.00	1 310 000.00	304 421.00	79 800.00
		5 000 000.00	1 310 000.00	304 421.00	79 800.00

Autres engagements :

Bail à loyer du 30 septembre 2014 avec la Caisse d'Epragne 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 15 janvier 2024 avec Demimo SA pour la location des bureaux du Service techniques - Clamogne 4; loyer annuel de Fr. 112'440.--, sans les charges. Échéance 31 mars 2029.

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.

Garanties :

Caisse intercommunale de pensions :

La CIP est une Institution de prévoyance de corporations de droit public (IPDP) ; de ce fait, elle dispose d'une autorisation de fonctionnement en capitalisation partielle. À ce titre, elle n'est donc pas obligée de disposer d'un taux de couverture supérieur à 100 %, mais doit organiser son système de financement pour aboutir à une capitalisation de 80 % d'ici à 2052. En 2022, la CIP a reçu l'approbation de l'Autorité de surveillance (As-So) pour poursuivre son fonctionnement en capitalisation partielle pour une nouvelle durée de 5 ans (à renouveler tous les 5 ans).

Près de 300 communes ou corporations de droit public y sont affiliées, représentant plus de 16'400 assurés actifs pour environ 8'400 pensionnés. Le taux de couverture de la CIP au 31.12.2024 s'élève à 76.0 % (73.6 % au 31.12.2023), soit toujours au-dessus des 69.8 % prévus par le chemin de recapitalisation en vigueur, voté et revu en 2018.

Si, après avoir pris les mesures d'assainissement, l'expert en prévoyance professionnelle constate que la Caisse ne peut faire face à ses engagements, la Caisse fait appel à la garantie des employeurs. La garantie est activée auprès de l'ensemble des employeurs affiliés. Elle est répartie proportionnellement entre les employeurs en fonction des engagements de la Caisse (somme des prestations de sortie et de la valeur actuelle des pensions en cours).

En cas d'attestation de découvert ou d'acte de défaut de biens obtenus par la Caisse contre un employeur suite à l'appel de la garantie, la Caisse active en premier lieu d'éventuelles garanties contractuelles ou légales accordées par des tiers en faveur de cet employeur.

Si le montant dû à la Caisse au titre de la garantie n'est pas entièrement couvert à l'issue des procédures engagées en vertu du précédent paragraphe, les entités affiliées répondent, solidairement entre elles, du solde. Celui-ci est réparti proportionnellement entre elles en fonction des engagements relatifs à chaque entité affiliée.

LISTE DES ASSOCIATIONS DE COMMUNES, ENTENTES INTERCOMMUNALES ET AUTRES REGROUPEMENTS

mis à jour 20.03.2025

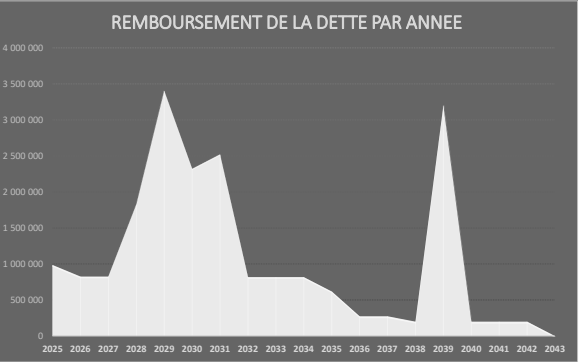
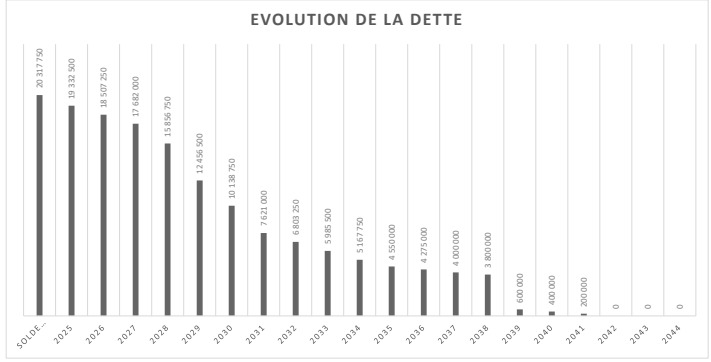
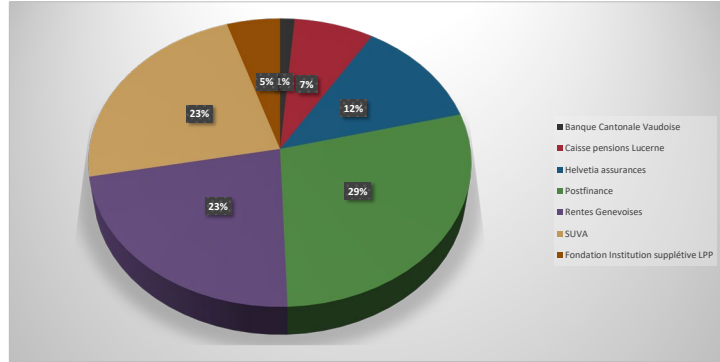
Associations de communes/Ententes/Autres	Abréviations	Formes juridiques	Réviseurs
Association de la région Cossonay-Aubonne-Morges	ARCAM	Association privée (art. 60ss CO)	Fidexpert SA
Association enfance Montherod-Aubonne	AEMA	Association de droit privé	Gestmandat+vérificateurs
Association Littoral Parc		Association de droit privé	BDO SA
Association régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay <i>But optionnel AJEMA - Accueil de jour des enfants de la région Morges-Aubonne</i>	ARASMAC	Association de communes	BDO SA
Association scolaire intercommunale Aubonne-Gimel-Etoy	ASSAGIE	Association de communes	Fiduciaire Favre Révision S.A.
Groupement forestier de La Saubrette	GFS	Association de communes	Keller Consultant et Audit SA
Parc Jura Vaudois	PJV	Association de droit privé	
Protection civile Région Morges	PCi	Convention	Fixeba Lausanne
SDIS Etraz Région	SDIS Etraz Région	Association de communes	CoFiRev, bureau fiduciaire Sàrl
Station d'épuration Aubonne-Lavigny-Montherod et St-Livres		Convention	Fiduciaire Favre Révision S.A.
Cautionnements			
Néant			

ETAT DU COMPTE BILAN N° 9120.01 TITRES - SITUATION AU 31 DECEMBRE 2024

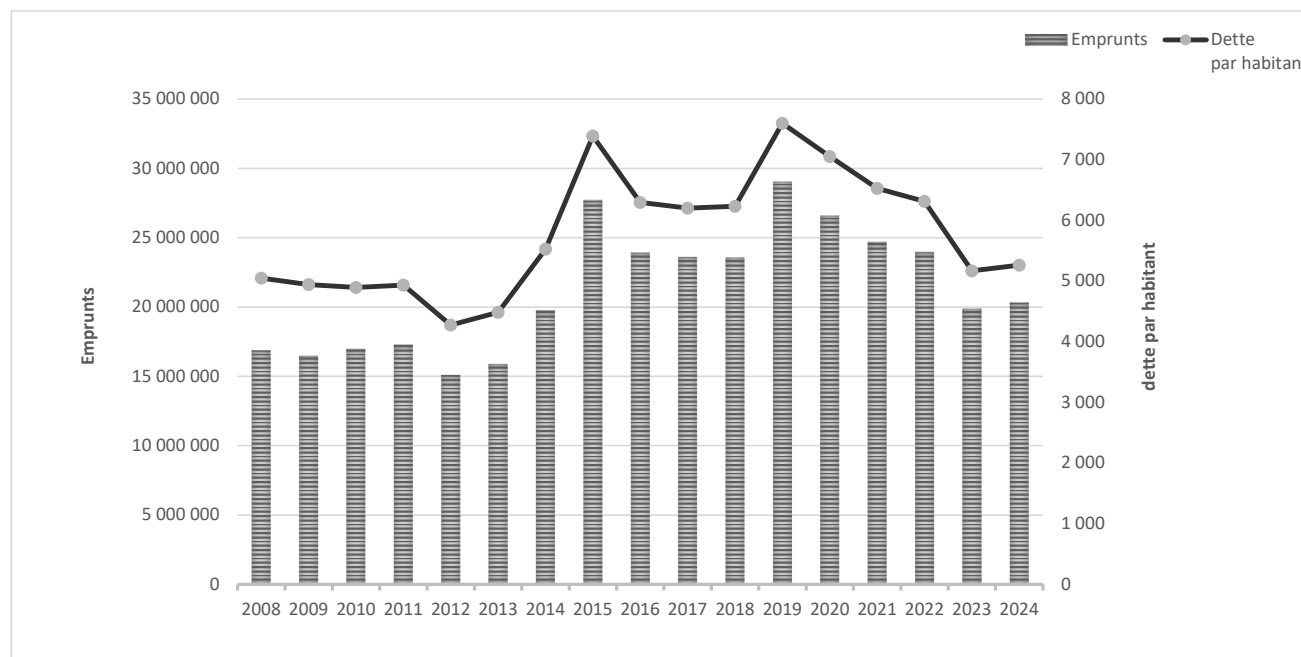
Nombre	Genre de titre	Dépôt	Désignation	Valeurs nominales	Total Valeurs nominales	Cours (BCV)	Valeurs fiscales	Réserve latente	Valeurs au 01.01.2024	Opérations + -	Gains comptables	Amort. 2024	Patr. Finan.	Patr. Admin.
													valeur 31.12.2024	valeur 31.12.2024
5 640	AN	BCV	Banque Cantonale Vaudoise, Lausanne	1.00	5 640.00	83.50	470 940.00	465 330.00	5 610.00				5 610.00	
15	AN	Cne	BVA Holding SA, Lausanne	100.00	1 500.00									
38 000	AN	BCV	Romande Energie Holding SA, Morges	1.00	38 000.00	43.00	1 634 000.00	1 593 250.00	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	175.00	1 398 775.00	898 925.00	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	1 900.00	1 938 000.00	1 428 000.00	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	74.88	778 752.00	778 752.00						
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									
TOTAL GENERAL AU 31 DECEMBRE 2024					1 179 190.00		6 220 467.00	5 164 257.00	1 063 110.00				1 063 110.00	

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

Etat des emprunts à moyen et long terme																													
9	Bailleurs de fonds	Motif	Préavis	Type	Taux %	Echéance	Soi	Mouvements	Soi	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
2							au 01.01.2024	2024	au 31.12.2024																				
2																													
1																													
.31	Helvetia assurances	Non ventilé (Ex Tavernier-Moulin)	7/12	Initial	1.49	08.2029	2 500 000		2 500 000					2 500 000															
.32	Postfinance	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.34	11.2034	2 200 000	-200 000	2 000 000	200 000	200 000	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	0																				
.34	Postfinance	Achat Lion d'Or	5/14	Initial	1.07	01.2035	513 000	-42 750	470 250	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750	42 750									
.35	Postfinance	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.66	06.2035	1 800 000	-150 000	1 650 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000									
.36	Caisse pensions Lucerne	Déferrisation de l'eau potable	5/13	Initial	1.00	10.2030	1 500 000		1 500 000						1 500 000														
.37	Postfinance	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.33	12.2035	1 800 000	-150 000	1 650 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000									
.38	Rentes Genevoises	Amenagements routiers Clos d'Asper	5/11	Renouv.	1.30	06.2037	1 050 000	-75 000	975 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	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							1 700 000													
.40	Banque Cantonale Vaudoise	Centre communal Montherod		Initial	0.80	05.2024	700 000	-700 000	0																				
.46	Banque Cantonale Vaudoise	Parking sous l'Auberge Montherod Phase II	6/19	Initial	0.60	02.2029	120 000	-7 500	112 500	7 500	7 500	7 500	7 500	82 500															
.47	Banque Cantonale Vaudoise	Phonoabsorbant Montherod	2/20	Initial	0.50	09.2025	170 000	-10 000	160 000	160 000																			
.48	Rentes Genevoises	Caseme SDIS Etraz Région	1/20	Initial	1.50	06.2042	3 800 000	-200 000	3 600 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	
.49	SUVA	Construction Cœur du Chêne Construction Caseme SDIS Etraz Région	1/20 4/14	Initial	1.39	11.2039	0	3 000 000	3 000 000														3 000 000						
.50	Fondation Institution supplétive LPP	Flotte véhicules		Initial	1.05	11.2028	0	1 000 000	1 000 000			1 000 000																	
Totaux au 31.12.2024							19 853 000	464 750	20 317 750	985 250	825 250	825 250	1 825 250	3 400 250	2 317 750	2 517 750	817 750	817 750	817 750	617 750	275 000	275 000	200 000	3 200 000	200 000	200 000	200 000	0	0



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	3 792	6 313
31.12.2023	19 853 000	3 841	5 169
31.12.2024	20 317 750	3 862	5 261



ETAT DES RESERVES AU 31.12.2024

Compte	Libellé	Report	Attributions budgétaires	Attributions extraordinaires	Prélèvements budgétaires	Prélèvements préavis	Prélèvements extraordinaires	Solde reporté
	<i>Sous-total Fonds affectés</i>	<i>5 581 188.83</i>	<i>570 064.58</i>	<i>0.00</i>	<i>-200 998.87</i>	<i>-200 569.65</i>	<i>0.00</i>	<i>5 749 684.89</i>
9280.01	Fonds de réserve : Extension d'eau	1 970 860.76			-48 912.77	-95 029.45		1 826 918.54
9280.03	Fonds de réserve : Egouts et épuration	2 628 594.89	151 530.15			-103 500.00		2 676 625.04
9280.05	Fonds de réserve : Compensation places de stationnement	142 000.00	4 000.00					146 000.00
9280.09	Fonds de réserve : Elimination des ordures	136 616.48	11 534.43			-2 040.20		146 110.71
9280.10	Fonds de réserve : Energies renouvelables	468 116.70	167 000.00		-152 086.10			483 030.60
9280.13	Fonds de réserve : Problèmes circulation dans le Bourg (PI affecté)	235 000.00	236 000.00					471 000.00
	<i>Sous-total Fonds de renouvellement et de rénovation</i>	<i>5 407 025.62</i>	<i>227 300.00</i>	<i>1 500.00</i>	<i>-68 422.61</i>	<i>-454 512.16</i>	<i>0.00</i>	<i>5 112 890.85</i>
9281.03	Fonds de réserve : Renouvellement SI Gaz	1 423 541.47				-295.00		1 423 246.47
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	166 517.00	47 000.00	1 500.00		-133 018.10		81 998.90
9281.09	Fonds de renouvellement du matériel informatique	131 884.10	15 000.00		-18 000.00			128 884.10
9281.13	Fonds de renouvellement et de rénovation	122 138.80				-122 138.80		0.00
9281.14	Fonds de réserve : Entretien des bâtiments du patrimoine administratif	990 781.90	132 400.00		-40 590.00	-163 837.86		918 754.04
9281.15	Fonds de réserve : Entretien des bâtiments locatifs/restaurants	168 314.35	32 900.00		-39 000.00	-33 409.80		128 804.55
9281.19	Fonds de réserve : Entretien des parkings	242 448.00			-15 000.00	-1 812.60		225 635.40
9281.21	Fonds de réserve : Efficience énergétique des bâtiments communaux	2 000 000.00						2 000 000.00
9281.22	Fonds de réserve : Fluctuation du gaz	161 400.00			96 000.00			257 400.00
9281.23	Fonds de réserve : Différence de couverture du gaz	0.00			-51 832.61			-51 832.61
	<i>Sous-total Fonds libres</i>	<i>7 602 580.80</i>	<i>216 944.05</i>	<i>0.00</i>	<i>-62 614.45</i>	<i>-476 540.05</i>	<i>-213 342.55</i>	<i>7 067 027.80</i>
9282.02	Fonds réserve : Investissements futurs	3 374 821.05			-52 000.00	-476 540.05		2 846 281.00
9282.04	Fonds réserve : Politique du personnel communal	56 202.80	1 944.05					58 146.85
9282.11	Fonds réserve : Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5 574.95			-5 574.95			0.00
9282.13	Fonds réserve : Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348 021.95						348 021.95
9282.14	Fonds réserve : Créances irrécouvrables	1 310 000.00	215 000.00					1 525 000.00
9282.19	Fonds réserve : Manifestations et réceptions	110 000.00						110 000.00
9282.26	Fonds réserve : Etude et aménagement "Pl. Ancienne Gare"	1 976 100.00						1 976 100.00
9282.28	Fonds réserve : Forêts et Pâturages	213 342.55					-213 342.55	0.00
9282.30	Fonds réserve : Mobilité douce	73 397.20						73 397.20
9282.32	Fonds réserve : Aide d'urgence	135 120.30			-5 039.50			130 080.80
	Total	18 590 795.25	1 014 308.63	1 500.00	-332 035.93	-1 131 621.86	-213 342.55	17 929 603.54

Liste des prélèvements aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2024			Budget 2024	Ecart
			Ordinaires	Préavis	Extraordinaire		
9233.07	Fonds "Prix-Dons-Legs divers"	Promotions 2024	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Subventions communales 2023	24 109.80	0.00	0.00	23 000.00	1 109.80
9233.09	Fonds "Prix Konrad"	Voyages classes Palais fédéral Berne	885.00	0.00	0.00	4 000.00	-3 115.00
9233.11	Fonds "Prix Montherod"	Promotions 2024+Frais BCV	7.90	0.00	0.00	0.00	7.90
9233.13	Fonds "Bordier"	Promotions 2023	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Promotions 2024	300.00	0.00	0.00	0.00	300.00
9233.15	Fonds "Giddey"	Promotions 2024	100.00	0.00	0.00	0.00	100.00
9280.01	Fonds de réserve : Service des eaux	Préavis 1/22 - Réfection chemin des Mulets	0.00	38 800.00	0.00	0.00	38 800.00
		Préavis 11/21 - Mise aux normes OIBT	0.00	6 468.45	0.00	0.00	6 468.45
		Préavis 12/23 - Acquisition groupes électrogènes	0.00	49 761.00	0.00	0.00	49 761.00
		Excédent charges du service	48 912.77	0.00	0.00	0.00	48 912.77
9280.03	Fonds de réserve : Egouts et épuration	Préavis 1/22 - Réfection chemin des Mulets	0.00	103 500.00	0.00	0.00	103 500.00
9280.09	Fonds de réserve : Gestion des déchets	Préavis 11/21 - Mise aux normes OIBT	0.00	2 040.20	0.00	0.00	2 040.20
9280.10	Fonds des Energies renouvelables	Subventions communales 2024	152 086.10	0.00	0.00	100 000.00	52 086.10
9281.03	Fonds de réserve : Renouvellement SI Gaz	Préavis 11/21 - Mise aux normes OIBT	0.00	295.00	0.00	0.00	295.00
9281.07	Fonds de renouvellement des véhicules	Préavis 7/22 - Rempl. Tracteur Fendt par Claas	0.00	66 200.00	0.00	0.00	66 200.00
		Préavis 7/22 - Rempl. Nissan par Toyota Hilux	0.00	37 026.55	0.00	0.00	37 026.55
		Préavis 7/22 - Rempl. remorque frigo	0.00	16 870.45	0.00	0.00	16 870.45
		Préavis 7/22 - Rempl. démonte pneus	0.00	13 221.10	0.00	0.00	13 221.10
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Prélèvement remplacement matériel	18 000.00	0.00	0.00	15 000.00	3 000.00
9281.13	Fonds de renouvellement et de rénovation	Préavis 6/24 - Ancien Collège Mthd-Réaménag.2005	0.00	98 024.45	0.00	0.00	98 024.45
9281.14	Fonds de réserve : Entretien des bâtiments communaux	Préavis 11/21 - Mise aux normes OIBT	0.00	14 818.66	0.00	0.00	14 818.66
9281.15	Fonds de réserve : Entretien bâtiments locatifs/restaurants	Ancien collège Mthd - Remplacement fenêtres	16 600.00	0.00	0.00	20 000.00	-3 400.00
		Industrie : Remplacement ascenseur+peinture escaliers	39 000.00	0.00	0.00	64 000.00	-25 000.00
		Préavis 11/21 - Mise aux normes OIBT	0.00	16 809.80	0.00	0.00	16 809.80
9281.17	Fonds de réserve : Admistratif et exploitation	HDV-Mise en conformité toiture	15 000.00	0.00	0.00	15 000.00	0.00
		Préavis 11/21 - Mise aux normes OIBT	0.00	8 844.95	0.00	0.00	8 844.95
9281.18	Fonds de réserve : Entretien des bâtiments scolaires/parascol.	Préavis 11/23 - Couverture préau Cœur Chêne	0.00	19 084.10	0.00	0.00	19 084.10
		Préavis 15/23 - Remplacement fenêtres Cœur Chêne	0.00	72 000.00	0.00	0.00	72 000.00
		Salle Tavernier - Remplacement fenêtres	13 590.00	0.00	0.00	14 500.00	-910.00
		Pré Baulan - Peintures vestiaires	12 000.00	0.00	0.00	15 000.00	-3 000.00
		Pré Baulan - Joints coupoles	0.00	0.00	0.00	18 000.00	-18 000.00
		Préavis 11/21 - Mise aux normes OIBT	0.00	49 090.15	0.00	0.00	49 090.15
9281.19	Fonds de réserve : Parkings	Poyet - Réfection des piliers	15 000.00	0.00	0.00	11 500.00	3 500.00
		Préavis 11/21 - Mise aux normes OIBT	0.00	1 812.60	0.00	0.00	1 812.60
9281.22	Fonds de réserve : Fluctuation du gaz	Réduction marge pour maintien prix de vente	0.00	0.00	0.00	115 000.00	-115 000.00
9281.23	Fonds de réserve : Différence de couverture Gaz	Différence de couverture+rémunération 2023	93 268.22	0.00	0.00	0.00	93 268.22
		Différence de couverture+rémunération 2024	2 538.64	0.00	0.00	0.00	2 538.64

9282.02	Fonds de réserve pour investissements futurs	Préavis 1/22 - Réfection chemin des Mulets	0.00	116 540.05	0.00	0.00	116 540.05
		Préavis 6/24 - Bâtiments Place de la Gare	0.00	360 000.00	0.00	0.00	360 000.00
		Glissement terrain Pizy	0.00	0.00	52 000.00	0.00	52 000.00
9282.11	Fonds de réserve : Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	Réfection de la Place de jeux communautaire	0.00	0.00	5 574.95	0.00	5 574.95
9282.14	Fonds de réserve : Créances irrécouvrables	Prélèvement défalcatons 2024	0.00	0.00	0.00	100 000.00	-100 000.00
9282.28	Fonds de réserve : Forêts et pâturages	Préavis 1/19+1/18 - Toitures Pré Rolle et d'Aubonne	0.00	0.00	213 342.55	0.00	213 342.55
		Honoraires hydrogéologue	0.00	0.00	0.00	30 000.00	-30 000.00
9282.32	Fonds de réserve : Aides d'urgences	Aides diverses 2024	5 039.50	0.00	0.00	5 000.00	39.50
TOTAUX			456 737.93	1 091 207.51	270 917.50	550 000.00	1 268 862.94
				1 818 862.94			

Liste des attributions aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes		Budget 2024	Ecart
			Ordinaires	Extraordinaires		
9233.05	Fonds "Maison personnes âgées"	Attribution intérêts bancaires	162.15	0.00	500.00	-337.85
9233.07	Fonds "Prix, Dons, Legs divers"	Attribution intérêts bancaires	164.70	0.00	0.00	164.70
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Attribution intérêts bancaires+dividende actions	32 712.35	0.00	29 500.00	3 212.35
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Attribution intérêts bancaires	21.75	0.00	0.00	21.75
9233.13	Fonds "Bordier"	Attribution intérêts bancaires	38.50	0.00	0.00	38.50
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Attribution intérêts bancaires	20.75	0.00	0.00	20.75
9233.15	Fonds "Giddey"	Attribution intérêts bancaires	14.85	0.00	0.00	14.85
9280.01	Fonds de réserve Extention eau	Attribution excédent recettes du chapitre	0.00	0.00	33 000.00	-33 000.00
9280.03	Fonds de réserve Egouts et épuration	Attribution excédent recettes du chapitre	151 530.15	0.00	114 400.00	37 130.15
9280.05	Fonds de réserve Compensation places de parcs	Attribution émoluments prélevés permis	4 000.00	0.00	10 000.00	-6 000.00
9280.09	Fonds de réserve Elimination des déchets	Attribution excédent recettes du chapitre	11 534.43	0.00	24 600.00	-13 065.57
9280.10	Fonds des Energies renouvelables	Attribution 2/3 émoluments (plafonné)	167 000.00	0.00	165 000.00	2 000.00
9280.13	Fonds de réserve : Problèmes circulation dans le Bourg (PI affecté)	Attribution 1 point d'impôt selon arrêté	236 000.00		280 000.00	-44 000.00
9281.04	Fonds de réserve : Politique du personnel communal	Attribution excédent IJM 2021-2023 (employés partis)	0.00	1 944.05	0.00	1 944.05
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	Attribution fixe et produit vente véhicules	47 000.00	1 800.00	52 000.00	-3 200.00
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Attribution fixe	15 000.00	0.00	15 000.00	0.00
9281.14	Fonds d'entretien des bâtiments communaux	Attribution fixe	19 200.00	0.00	19 200.00	0.00
9281.15	Fonds d'entretien des bâtiments locatifs/restaurants	Attribution fixe	32 900.00	0.00	32 900.00	0.00
9281.17	Fonds d'entretien des bâtiments administratifs/expl.	Attribution fixe	9 700.00	0.00	9 700.00	0.00
9281.18	Fonds d'entretien des bâtiments scolaires/parasc.	Attribution fixe	103 500.00	0.00	103 500.00	0.00
9281.22	Fonds de fluctuation du gaz	Attribution part excédent 1ct	96 000.00	0.00	0.00	96 000.00
9281.23	Fonds de réserve : Différence de couverture Gaz	Différence de couverture+rémunération 2022	4 655.00	0.00	0.00	4 655.00
		Différence de couverture 2024	39 319.25	0.00	0.00	39 319.25
9282.14	Fonds de réserve Créances irrécouvrables	Ajustement provision	215 000.00	0.00	0.00	215 000.00
TOTAUX			1 185 473.88	3 744.05	889 300.00	299 917.93
				1 189 217.93		



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

INVESTISSEMENTS / AMORTISSEMENTS

*PATRIMOINE FINANCIER
&
PATRIMOINE ADMINISTRATIF*

SITUATION AU 31 DECEMBRE 2024



PATRIMOINE FINANCIER
Tableau des immobilisations corporelles et incorporelles

Compte N°	Préavis	Libellé	Situation*	Amortis.	Déb. Amort.	Crédits accordés	Dépenses	Recettes	Dépenses	Dépenses	Recettes	Dépenses	Amortissements	Amortissements	Réévaluations	Valeur comptable	Valeur	Revenus
							brutes cumulées	brutes cumulées	nettes cumulées	brutes	brutes	nettes	et réévaluations	planifiés		nette	fiscale	générés
							au 01.01.2024			en 2024			au 31.12.2024			au 01.01.2024		
9123.00		Terrains et bâtiments		-	-	1 165 014.15	1 163 640.95	0.00	1 163 640.95	0.00	0.00	1 163 640.95	1 029 513.15	0.00	0.00	134 127.80		33 140.85
9123.04		Immeuble Place du Marché 8 - Route Neuve 2				5 785 000.00	700 000.00	0.00	700 000.00	98 463.80	0.00	798 463.80	197 000.00	0.00	0.00	601 463.80	816 000.00	21 600.00
9123.04	06/02	Achat immeuble Place du Marché 8	B	25	-	985 000.00	700 000.00	0.00	700 000.00	0.00	0.00	700 000.00	197 000.00	0.00	0.00	503 000.00		
9123.22	17/03	Transformation bâtiment Place du Marché 8	EC	-	-	4 800 000.00	0.00	0.00	0.00	98 463.80	0.00	98 463.80	0.00	0.00	0.00	98 463.80		
9123.05	07/06	Immeuble Rue du Chaffard 22	B			1 375 000.00	1 357 660.00	0.00	1 357 660.00	0.00	0.00	1 357 660.00	128 660.00	0.00	0.00	1 229 000.00	1 229 000.00	138 260.00
9123.06		Immeuble Rue Trévelin 18				3 623 000.00	3 794 474.65	765 244.75	3 029 229.90	0.00	0.00	3 029 229.90	1 221 229.90	0.00	0.00	1 808 000.00	1 808 000.00	144 744.00
9123.06	18/06	Achat immeuble Rue de Trévelin 18	B	-	-	1 018 000.00	1 272 227.95	0.00	1 272 227.95	0.00	0.00	1 272 227.95	29 800.00	0.00	0.00	1 242 427.95		
9123.12	09/09	Reconstruction après incendie Trévelin 18	B	30	-	2 605 000.00	2 522 246.70	765 244.75	1 757 001.95	0.00	0.00	1 757 001.95	1 191 429.90	0.00	0.00	565 572.05		
9123.07	11/06	Bâtiment de l'Esplanade	B	-	-	485 000.00	805 310.35	600.00	804 710.35	0.00	0.00	804 710.35	181 048.40	0.00	0.00	623 661.95	800 000.00	84 423.00
9123.13		Bâtiment Grand-Rue 25 - Cinéma Rex				350 000.00	357 210.10	0.00	357 210.10	0.00	0.00	357 210.10	0.00	0.00	0.00	357 210.10	610 000.00	1 200.00
	08/10	Transformations cinéma REX	B	-	-	250 000.00												
	01/12	Demande de crédit complémentaire	B	-	-	100 000.00	357 210.10	0.00	357 210.10	0.00	0.00	357 210.10	0.00	0.00	0.00	357 210.10		
9123.15	5/14	Lot de PPE Place du Marché 15 - "Lion d'Or"	B	-	-	865 000.00	868 000.00	0.00	868 000.00	0.00	0.00	868 000.00	0.00	0.00	0.00	868 000.00	725 000.00	76 464.00
9123.16	1/15	Bâtiments et Place de l'ancienne Gare	B	-	-	1 215 000.00	1 223 900.00	0.00	1 223 900.00	0.00	0.00	1 223 900.00	23 900.00	0.00	-1 200 000.00	0.00	0.00	0.00
9123.17	1/16	Immeuble Rue de l'Industrie 8-10-12	B	-	-	601 000.00	585 263.68	40 164.60	545 099.08	0.00	0.00	545 099.08	142 218.00	0.00	0.00	402 881.08	609 000.00	198 465.00
9123.18		Immeuble Place du Village 4 - Ancien collège Montherod				480 000.00	977 607.90	0.00	977 607.90	0.00	0.00	977 607.90	764 000.00	0.00	-213 607.90	0.00	953 000.00	110 880.00
9123.18	04/05	Réaménagement Ancien collège Montherod	B	-	-		622 024.45	0.00	622 024.45	0.00	0.00	622 024.45	524 000.00	0.00	-98 024.45	0.00		
9123.20	02/19	Extension Cupidon Montherod	T	11	2021	480 000.00	355 583.45	0.00	355 583.45	0.00	0.00	355 583.45	240 000.00	0.00	-115 583.45	0.00		
9123.21		Bâtiments Route de Gimel - Centre communal				510 000.00	510 000.00	0.00	510 000.00	0.00	0.00	510 000.00	361 000.00	20 000.00	0.00	129 000.00	930 000.00	75 548.15
9123.21	6-10/94	Auberge communale de Montherod	B	-	-	510 000.00	510 000.00	0.00	510 000.00	0.00	0.00	510 000.00	361 000.00	20 000.00	0.00	129 000.00		
						16 454 014.15	12 343 067.63	806 009.35	11 537 058.28	98 463.80	0.00	11 635 522.08	4 048 569.45	20 000.00	-1 413 607.90	6 153 344.73	8 480 000.00	884 725.00

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

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

Tableau des immobilisations corporelles et incorporelles

immobilisations	Préavis	Situation*	Durée totale amortissement	Déb. Amort.	Crédits accordés	Dépenses brutes cumulées	Recettes brutes cumulées	Dépenses nettes cumulées	Dépenses brutes	Recettes brutes	Dépenses nettes	Amortissements et réévaluations cumulées	Amortissements planifiés	Amortissements extraordinaires	Prélèvements réserves planifiés	Valeur comptable nette	Durée restante Amortissement
						au 01.01.2024			en 2024			au 31.12.2024	au 01.01.2024	en 2024	en 2024	en 2024	au 31.12.2024
Immobilisations corporelles patrimoine administratif					40 818 210.00	34 960 555.19	3 257 961.70	31 702 593.49	2 551 371.14	13 719.64	34 240 244.99	13 786 058.43	1 205 765.91	586 998.10	734 343.01	17 927 079.54	
Terrains					1 153 900.00	689 846.80	0.00	689 846.80	0.00	0.00	689 846.80	656 310.00	30 843.30	1.00	0.00	2 692.50	
9143.01 Terrains et bâtiments						13 311.00	0.00	13 311.00	0.00	0.00	13 311.00	13 310.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0
9141.18 Réaménagement complet place de jeux Chêne	11/14	B	10	2015	685 000.00	673 843.30	0.00	673 843.30	0.00	0.00	673 843.30	643 000.00	30 843.30	0.00	0.00	0.00	0
9141.33 Aménagements sportifs au Chêne	13/23	SB	Rés	2025	468 900.00	2 692.50	0.00	2 692.50	0.00	0.00	2 692.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2 692.50	0
Routes et voies de communication					4 750 000.00	3 432 343.70	157 175.65	3 275 168.05	452 074.50	0.00	3 727 242.55	1 074 950.00	141 300.00	258 840.05	0.00	2 252 152.50	
9141.04 Création giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	05/11	T	30	2011	1 860 000.00	1 940 580.45	44 491.70	1 896 088.75	0.00	0.00	1 896 088.75	826 200.00	65 000.00	0.00	0.00	1 004 888.75	16
9141.24 Av. Abraham-Hermanjat - Création trottoir/arrêt bus	07/18	T	10	2021	520 000.00	444 023.20	0.00	444 023.20	0.00	0.00	444 023.20	133 600.00	44 300.00	0.00	0.00	266 123.20	6
9141.27 Pose phonoabsorbant RC54 Montherod	02/20	T	20	2021	310 000.00	318 052.60	84 078.30	233 974.30	0.00	0.00	233 974.30	35 500.00	11 700.00	0.00	0.00	186 774.30	16
9141.28 Création route d'accès parking sous l'Auberge (Phase I)	05/18	T	20	2019	250 000.00	268 896.45	0.00	268 896.45	0.00	0.00	268 896.45	56 250.00	12 500.00	0.00	0.00	200 146.45	14
9141.29 Aménagement parking sous l'Auberge et l'Place de jeux	06/19	T	20	2021	150 000.00	157 792.70	0.00	157 792.70	0.00	0.00	157 792.70	23 400.00	7 800.00	0.00	0.00	126 592.70	16
9141.31 Réfection du Chemin des Mulets	01/22	B	Rés	2024	222 000.00	287 445.70	28 605.65	258 840.05	0.00	0.00	258 840.05	0.00	0.00	258 840.05	0.00	0.00	0
9141.32 Aménagements ch. des Allobrogues et bouclage réseau d'eau	08/23	EC	Rés	2025	713 000.00	15 552.60	0.00	15 552.60	427 534.20	0.00	443 086.80	0.00	0.00	0.00	0.00	443 086.80	0
9141.35 Réfection du Chemin des Mûriers	04/24	SB	40	2025	725 000.00	0.00	0.00	0.00	24 540.30	0.00	24 540.30	0.00	0.00	0.00	0.00	24 540.30	40
Autres travaux de génie civil					558 000.00	554 511.88	0.00	554 511.88	94 833.10	0.00	649 344.98	400 827.18	18 700.00	0.00	0.00	229 817.80	
9141.34 Récupération des eaux de pluie et place gens du voyage	16/23	EC	Rés	2025	108 000.00	0.00	0.00	0.00	94 833.10	0.00	94 833.10	0.00	0.00	0.00	0.00	94 833.10	0
9144.18 Réseau gaz Montherod	02/03	T	30	2007	450 000.00	554 511.88	0.00	554 511.88	0.00	0.00	554 511.88	400 827.18	18 700.00	0.00	0.00	134 984.70	7
Bâtiments					31 948 550.00	29 080 088.76	3 100 786.05	25 979 302.71	1 646 223.39	13 719.64	27 611 806.46	11 205 890.10	932 522.61	328 157.05	551 263.91	14 593 972.79	
9143.11 Extension du collège du Chêne	01/03	B	30	2004	3 553 000.00	3 330 192.65	412 994.15	2 917 198.50	0.00	0.00	2 917 198.50	2 845 098.50	72 100.00	0.00	0.00	0.00	0
9143.16 Construction salle de gymnastique Pré Baulan	12/02	T	30	2005	6 483 000.00	5 838 673.60	654 982.00	5 183 691.60	0.00	0.00	5 183 691.60	4 758 191.60	191 400.00	0.00	0.00	234 100.00	2
9143.28 Construction complexe scolaire du Cœur du Chêne	04/14	T	30	2015	12 000 000.00	11 909 959.54	0.00	11 909 959.54	0.00	0.00	11 909 959.54	3 400 000.00	405 000.00	0.00	0.00	8 104 959.54	20
9143.36 Réfection toiture du Pré de Rolle	08/18	B	10	2023	694 000.00	859 032.60	574 900.00	284 132.60	0.00	0.00	284 132.60	27 000.00	27 000.00	230 132.60	0.00	0.00	0
9143.40 Réfection toiture du Pré d'Aubonne+adduction eau alpages	01/19	B	10	2023	694 000.00	859 032.60	574 900.00	284 132.60	0.00	0.00	284 132.60	27 000.00	27 000.00	230 132.60	0.00	0.00	0
9143.40 Crédit de construction caserne SDIS Etraz Région	01/20	T	30	2023	6 585 000.00	6 614 450.25	1 449 756.00	5 164 694.25	18 963.85	0.00	5 183 658.10	175 600.00	175 600.00	0.00	0.00	4 832 458.10	28
9143.44 Mise aux normes électriques bâtiments communaux (OIBT)	11/21	B	Rés	2024	165 000.00	112 277.95	0.00	112 277.95	1 621.50	13 719.64	100 179.81	0.00	0.00	0.00	100 179.81	0.00	0
9143.45 Modernisation contrôle d'accès des bâtiments "Salto"	02/22	T	10	2024	470 000.00	415 502.17	8 153.90	407 348.27	57 074.34	0.00	464 422.61	0.00	46 422.61	0.00	0.00	418 000.00	9
9143.46 Création escaliers de secours et couverture Préau Cœur du Chêne	11/23	EC	Rés	2024	111 550.00	0.00	0.00	0.00	82 955.80	0.00	82 955.80	0.00	0.00	0.00	19 084.10	63 871.70	0
9143.47 Bâtiments et Place de la Gare (PM1/15)	06/24	T	30	2016	1 215 000.00	0.00	0.00	0.00	1 200 000.00	0.00	1 200 000.00	0.00	0.00	0.00	360 000.00	840 000.00	21
9143.48 Ancien collège de Montherod (PM 2/19)	06/24	T	11	2021	480 000.00	0.00	0.00	0.00	213 607.90	0.00	213 607.90	0.00	15 000.00	98 024.45	0.00	100 583.45	7
9143.49 Remplacement fenêtres et luminaires collège Cœur du Chêne	15/23	EC	Rés	2024	192 000.00	0.00	0.00	0.00	72 000.00	0.00	72 000.00	0.00	0.00	0.00	72 000.00	0.00	0
Forêts, alpages et vignes					320 000.00	320 601.00	0.00	320 601.00	0.00	0.00	320 601.00	600.00	0.00	0.00	0.00	320 001.00	
9145.00 Forêts	-	-	-	-	320 000.00	320 601.00	0.00	320 601.00	0.00	0.00	320 601.00	600.00	0.00	0.00	0.00	320 001.00	0
Biens meubles					1 939 000.00	751 560.70	0.00	751 560.70	358 240.15	0.00	1 109 800.85	432 878.80	69 200.00	0.00	183 079.10	424 642.95	
9146.08 Rénovation de l'orgue du temple	10/19	B	5	2021	66 500.00	68 835.50	0.00	68 835.50	0.00	0.00	68 835.50	56 335.50	12 500.00	0.00	0.00	0.00	0
9146.09 Remplacement de la balayeuse des services extérieurs	09/20	T	5	2022	87 500.00	89 154.35	0.00	89 154.35	0.00	0.00	89 154.35	62 600.00	8 800.00	0.00	0.00	17 754.35	2
9146.10 Renouvellement du parc véhicules période 2022-2027	07/22	EC	Var		1 570 000.00	580 360.55	0.00	580 360.55	228 538.80	0.00	808 899.35	313 943.30	38 400.00	0.00	133 318.10	323 237.95	8
Remplacement Gianni Ferrari par Iseki (tonite)	T	10	2023		90 000.00	50 805.70	0.00	50 805.70	0.00	0.00	50 805.70	27 950.00	2 600.00	0.00	0.00	20 255.70	8
Remplacement V. Meilli par V. Meilli	T	10	2023		286 000.00	236 092.70	0.00	236 092.70	7 631.85	0.00	243 724.55	129 892.70	12 700.00	0.00	0.00	101 131.85	8
Remplacement DFSK par Piaggio Porter	T	5	2023		43 000.00	54 770.00	0.00	54 770.00	0.00	0.00	54 770.00	32 885.00	5 500.00	0.00	0.00	16 385.00	3
Remplacement Fusio par Goupil	T	10	2023		76 000.00	103 000.00	0.00	103 000.00	0.00	0.00	103 000.00	56 700.00	5 200.00	0.00	0.00	41 100.00	8
Mini-tracteur Iseki pour déneigement	T	10	2023		32 300.00	63 300.00	0.00	63 300.00	0.00	0.00	63 300.00	34 850.00	3 200.00	0.00	0.00	25 250.00	8
Remplacement Nissan Navara par Toyota Hilux avec saleuse	T	10	2024		81 000.00	15 526.55	0.00	15 526.55	58 500.00	0.00	74 026.55	0.00	3 700.00	0.00	37 026.55	33 300.00	9
Remplacement Mercedes par Fusio Canter	T	10	2023		76 000.00	56 865.60	0.00	56 865.60	0.00	0.00	56 865.60	31 665.60	2 800.00	0.00	0.00	22 400.00	8
Remplacement Tracteur Fendt par tracteur Claas	T	25	2024		107 400.00	0.00	0.00	0.00	132 315.40	0.00	132 315.40	0.00	2 700.00	0.00	66 200.00	63 415.40	24
Remplacement remorque frigorifique	B	15	2024		19 300.00	0.00	0.00	0.00	16 870.45	0.00	16 870.45	0.00	0.00	0.00	16 870.45	0.00	0
Matériel divers flotte	EC	Rés	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	13 221.10	0.00	13 221.10	0.00	0.00	0.00	13 221.10	0.00	0
9146.11 Acquisition de groupes électrogènes STEP et réseau d'eau	12/23	T	10	2024	215 000.00	13 210.30	0.00	13 210.30	129 701.35	0.00	142 911.65	0.00	9 500.00	0.00	49 761.00	83 650.65	9
Part STEP	T	10	2024		95 000.00	13 210.30	0.00	13 210.30	79 940.35	0.00	93 150.65	0.00	9 500.00	0.00	0.00	83 650.65	9
Part Service des eaux	T	Rés	2024		120 000.00	0.00	0.00	0.00	49 761.00	0.00	49 761.00	0.00	0.00	0.00	49 761.00	0.00	0
Autres immobilisations corporelles					148 760.00	131 602.35	0.00	131 602.35	0.00	0.00	131 602.35	14 602.35	13 200.00	0.00	0.00	103 800.00	
9149.01 Rénovation de cinq fontaines historiques du Bourg	12/19	T	10	2023	148 760.00	131 602.35	0.00	131 602.35	0.00	0.00	131 602.35	14 602.35					

	vis	ion*	orale sement	mort.	Crédits	Dépenses brutes cumulées	Recettes brutes cumulées	Dépenses nettes cumulées	Dépenses brutes	Recettes brutes	Dépenses nettes	Amortissements et réévaluations cumulées	Amortissements planifiés	Amortissements extraordinaires	Prélèvements réserves planifiés	Valeur comptable nette	sta sement
Immobilisations incorporelles patrimoine administratif					2 667 000.00	670 386.60	20 033.28	650 353.32	201 958.80	50 866.28	801 445.84	0.00	0.00	1.00	0.00	801 444.84	
Autres immobilisations incorporelles					2 667 000.00	670 386.60	20 033.28	650 353.32	201 958.80	50 866.28	801 445.84	0.00	0.00	1.00	0.00	801 444.84	
9141.30 Renaturation du ruisseau de l'Armary à la Pécherie	06/20	EC	Rés	2025	300 000.00	36 904.75	20 033.28	16 871.47	10 905.00	20 866.28	6 910.19	0.00	0.00	0.00	0.00	6 910.19	0
9144.19 Révision du Plan directeur de la distribution d'eau (PDDE)	04/21	EC	Rés	2025	80 000.00	62 742.60	0.00	62 742.60	2 867.40	0.00	65 610.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65 610.00	0
9149.03 Etude globale de mobilité dans le périmètre communal	10/22	EC	5	2025	115 000.00	74 582.95	0.00	74 582.95	30 242.75	0.00	104 825.70	0.00	0.00	0.00	0.00	104 825.70	5
9153.00 Titres	-	B	-	-	0.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0
9170.09 Crédit d'étude avant-projet assainissement piscine	13/19	T	a/co	-	50 000.00	47 145.70	0.00	47 145.70	0.00	0.00	47 145.70	0.00	0.00	0.00	0.00	47 145.70	0
9170.10 Crédit d'étude construction scolaires site du Château	02/21	EC	a/co	-	362 000.00	229 230.05	0.00	229 230.05	20 000.00	0.00	249 230.05	0.00	0.00	0.00	0.00	249 230.05	0
9170.11 Interface de la Gare d'Allaman - Etude préliminaire aménagements	04/22	EC	a/co	-	90 000.00	84 842.20	0.00	84 842.20	41 474.60	30 000.00	96 316.80	0.00	0.00	0.00	0.00	96 316.80	0
9170.12 PACom - Crédit d'étude	06/22	EC	Rés	2025	230 000.00	134 937.35	0.00	134 937.35	26 469.05	0.00	161 406.40	0.00	0.00	0.00	0.00	161 406.40	0
9170.13 Crédit d'études - Transformations bâtiment Petite Ecole	18/23	EC	a/co	-	205 000.00	0.00	0.00	0.00	70 000.00	0.00	70 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70 000.00	0
9170.14 Crédit d'études construction salle de gymnastique annexe à la piscine	02/24	EC	a/co	-	1 235 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
					43 485 210.00	35 630 941.79	3 277 994.98	32 352 946.81	2 753 329.94	64 585.92	35 041 690.83	13 786 058.43	1 205 765.91	586 999.10	734 343.01	18 728 524.38	

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

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2024
PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF

		<i>Patrimoine financier</i>	<i>Patrimoine administr.</i>	<i>TOTAL</i>
5	DEPENSES	98 463.80	2 753 329.94	2 851 793.74
50	Investissements	98 463.80	2 562 276.14	2 660 739.94
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	0.00	557 812.60	557 812.60
503	Bâtiments et constructions	98 463.80	1 646 223.39	1 744 687.19
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	358 240.15	358 240.15
507	Marchandises et approvisionnement	0.00	0.00	0.00
509	Autres biens	0.00	0.00	0.00
52	Prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00
522	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
525	Autres prêts et participations	0.00	0.00	0.00
56	Subventions d'investissement	0.00	0.00	0.00
562	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
565	Autres subventions	0.00	0.00	0.00
58	Autres investissements	0.00	191 053.80	191 053.80
581	Indemnités d'expropriation	0.00	0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	0.00	191 053.80	191 053.80
6	RECETTES	20 000.00	2 591 693.94	2 611 693.94
60	Transferts du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00
609	Transfert du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00
61	Participations de tiers	0.00	43 719.64	43 719.64
619	Participations de tiers	0.00	43 719.64	43 719.64
62	Rembt de prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00
622	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
665	Autres remboursements	0.00	0.00	0.00
66	Subventions	0.00	20 866.28	20 866.28
661	Canton	0.00	20 866.28	20 866.28
662	Communes et association de communes	0.00	0.00	0.00
669	Autres subventions	0.00	0.00	0.00
68	Reprise des amortissements et réserves	20 000.00	2 527 108.02	2 547 108.02
681	Reprise des amortissements	20 000.00	2 527 108.02	2 547 108.02
689	Reprise de réserves	0.00	0.00	0.00
DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS (ch. 6-5)				
AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (ch. 5-6)				
		78 463.80	161 636.00	240 099.80

Liste des amortissements effectués en 2024

Comptes	Préavis	Désignation	Patr.	Comptes 2024			Budget 2024	Ecart
				Ordinaires	Suppl. (Préavis)	Extraordinaires		
210.330100	-	Défalcations impôts	F	92 634.46			100 000.00	-7 365.54
5701.330100	-	Macarons Parking Poyet	F	1.89			0.00	1.89
6504.330100	-	Parkings Montherod	F	0.46			0.00	0.46
451.330100	-	Défalcations taxes déchets	F	1 733.38			2 000.00	-266.62
610.330100	-	Défalcations amendes d'ordres et sentences	F	1 474.40			2 000.00	-525.60
620.310100	-	Défalcations autorisations de séjour	F	85.00			0.00	85.00
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
9141.15	07/12	Mise en séparatif Tavernier-Moulin	A				50 000.00	-50 000.00
9141.18	11/14	Réaménagement complet de la place de jeux du Chêne	A	30 843.30			30 800.00	43.30
9141.24	7/18	Construction trottoir/abri de bus Abraham-Hermanjat	A	44 300.00			44 300.00	0.00
9141.26	6/08	Carrefour Battoir Montherod	A				7 500.00	-7 500.00
9141.27	2/20	Pose phonoabsorbant RC54 Montherod	A	11 700.00			11 700.00	0.00
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
9141.31	1/22	Réfection du chemin des Mulets	A		258 840.05		0.00	258 840.05
9143.01		Terrains et bâtiments	A			1.00	0.00	1.00
9143.11	01/03	Extension collège du Chêne	A	72 100.00			72 100.00	0.00
9143.16	12/02	Construction salle de gymnastique de Pré Baulan	A	191 400.00			191 400.00	0.00
9143.25	01/13	Collège du Chêne : Entretien, réparation	A				35 200.00	-35 200.00
9143.28	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne	A	405 000.00			405 000.00	0.00
9143.34	08/17	Restauration et rénovation des Halles	A				30 000.00	-30 000.00
9143.36	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	A	27 000.00			27 000.00	230 132.60
	1/19	Réfection de la toiture du Pré d'Aubonne et adduction d'eau	A			230 132.60		
9143.40	1/20	Construction caserne SDIS Etraz Région	A	175 600.00			175 600.00	0.00
9143.41	7/14	Réfection de l'église de Montherod	A				5 000.00	-5 000.00
9143.42	3/20	Réfection de l'extérieur de l'église de Montherod	A				2 900.00	-2 900.00
9143.44	11/21	Mise aux normes OIBT	A		100 179.81		0.00	100 179.81
9143.45	2/22	Modernisation accès Salto	A	46 422.61			0.00	46 422.61
9143.46	11/23	Couverture préau couvert Cœur du Chêne+Escaliers CSCC	A		19 084.10		0.00	19 084.10
9143.47	6/24	Bâtiments Place de la Gare	A		360 000.00		0.00	360 000.00
9143.48	2/19	Ancien Collège de Montherod	A	15 000.00	98 024.45		15 000.00	98 024.45
9143.49	15/23	Remplacement fenêtres et luminaires Cœur du Chêne	A		72 000.00		0.00	72 000.00
9144.09	06/03	Extension réseau gaz vers Montherod	A				28 000.00	-28 000.00
9144.18	2/03	Réseau gaz Montherod	A	18 700.00			18 700.00	0.00
9146.08	10/19	Rénovation de l'orgue du Temple	A	12 500.00			12 500.00	0.00
9146.09	9/20	Remplacement de la balayeuse des services extérieurs	A	8 800.00			8 800.00	0.00
9146.10	7/22	Renouvellement parc véhicules 2022-2027	A	38 400.00	133 318.10		31 600.00	140 118.10
9146.11	12/23	Acquisition groupes électrogènes STEP+SI	A	9 500.00	49 761.00		0.00	59 261.00
9149.01	12/19	Rénovatioun cinq fontaines historiques du Bourg	A	13 200.00			0.00	13 200.00
9149.02	1/21	Aménagements favorisant la mobilité douce	A				0.00	0.00
9153.00		Titres	A				0.00	1.00
9165.02	07/09	Part. financement carrefour rte d'Aubonne-Jaccaudes	A				6 000.00	-6 000.00
TOTAUX				1 321 695.50	1 091 207.51	230 134.60	1 498 900.00	1 144 137.61
					2 643 037.61			

- 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	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	9 483 579.13	9 483 579.13	9 611 500.00	9 611 500.00	9 127 195.31	9 127 195.31
100	Conseil intercommunal	4 705.80	0.00	5 000.00	0.00	2 337.10	0.00
3003.00	Jetons de présence	4 150.00		3 500.00		1 800.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	171.60		500.00		227.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		500.00		134.40	
3102.00	Frais de publications	384.20		500.00		175.00	
101	Conseil d'établissement	1 911.60	0.00	5 500.00	0.00	2 108.50	0.00
3003.00	Jetons de présence (projets)	1 370.20		2 000.00		2 108.50	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	541.40		200.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		300.00		0.00	
3170.01	! Fêtes scolaires et bal des promotions	0.00		3 000.00		0.00	
102	Comité de direction	57 604.85	2 950.40	70 000.00	0.00	50 899.40	0.00
3001.00	! Vacances	51 358.00		60 000.00		45 245.75	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 866.00		4 000.00		2 054.80	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	646.15		1 000.00		702.95	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	3 734.70		5 000.00		2 895.90	
4361.00	! Remboursements de traitements et charges sociales		2 950.40		0.00		0.00
110	Administration	273 252.10	8 657 393.33	284 800.00	8 895 500.00	245 844.14	8 366 194.65
3011.00	Traitements du personnel	34 601.30		35 000.00		32 578.65	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 235.20		3 100.00		3 050.60	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	5 213.80		5 500.00		5 352.60	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	883.65		1 000.00		832.65	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	167.15		500.00		3 038.25	
3091.00	Formation du personnel	0.00		10 000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 603.15		4 000.00		1 616.55	
3102.00	Frais de publications	561.05		2 000.00		584.30	
3154.00	! Entretien des machines, matériel et équipements	3 054.55		0.00		780.80	
3161.00	Location bureau secrétariat CoDir	2 375.00		2 400.00		2 375.00	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3163.00	Leasing copieur	1 484.40		1 500.00		1 479.00	
3170.00	Frais de réception (repas du personnel)	3 651.00		4 000.00		3 809.80	
3181.00	Frais bancaires et postaux	1 682.81		1 500.00		1 561.49	
3182.00	Affranchissements et téléphones	1 888.95		3 000.00		2 078.40	
3185.00	! Frais d'études et de projets	4 479.60		5 000.00		0.00	
3185.01	Honoraires bourse communale et Fiduciaire	34 189.10		35 000.00		34 184.70	
3186.00	! Primes d'assurances	4 483.15		3 800.00		3 913.10	
3189.00	Frais divers	812.44		1 000.00		922.55	
3512.00	Participation aux traitements du secrétariat	67 712.00		68 000.00		66 537.00	
3522.00	Frais administratifs PPLS	6 521.00		7 500.00		7 227.05	
3522.01	! Finances d'écolage dérogations	25 123.95		13 000.00		24 042.00	
3522.02	! Finances d'écolage et frais élèves classes "RACC"	69 528.85		78 000.00		49 879.65	
4221.00	Intérêts comptes-courants		793.80		100.00		545.20
4319.00	Recettes diverses		543.68		500.00		675.24
4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		0.00		0.00		15 743.10
4512.01	! Finances d'écolages extérieurs (part cantonale)		83 365.10		30 000.00		47 115.30
4522.00	! Participation des communes membres		8 531 182.30		8 811 900.00		8 241 474.16
4522.01	Finances d'écolages extérieurs (dérogations et classes ACC)		41 508.45		53 000.00		60 641.65
111	Cantines et accueils parascolaires	1 530 854.38	604 795.05	1 482 000.00	515 000.00	1 412 280.80	588 087.36
3011.00	Traitements du personnel	474 633.20		485 000.00		445 461.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	43 790.60		48 000.00		40 410.10	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	30 113.10		35 000.00		30 898.70	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	11 803.15		13 500.00		11 020.95	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	290.25		1 000.00		451.10	
3116.00	Achat de matériel et équipement cantines scolaires	8 976.61		10 000.00		13 514.02	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		1 500.00		1 195.91	
3131.00	Achat de produits alimentaires	413 185.01		370 000.00		404 750.97	
3141.01	! Nettoyages par une entreprise	6 759.26		7 000.00		8 204.18	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	Cantines et accueils parascolaires (suite)						
3154.00	Entretien des machines, matériel et équipements	582.98		1 000.00		0.00	
3156.00	! Licences et maintenances informatiques	20 381.03		18 000.00		21 055.99	
3161.02	! Locations cantines et restaurants scolaires	99 535.00		100 000.00		52 076.00	
3182.00	Affranchissements et téléphones	667.27		800.00		847.01	
3185.00	! Frais d'études et de projets	12 239.99		0.00		0.00	
3189.00	Frais divers	4 149.14		4 500.00		4 130.85	
3191.01	! TVA non récupérable	12 213.55		3 000.00		9 473.36	
3221.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	87.94		500.00		156.91	
3301.00	Amortissements des créances sur débiteurs	6.30		200.00		0.00	
3313.00	Amortissements machines et matériel	8 112.30		8 000.00		6 000.00	
3521.01	Participation aux frais des animateurs jeunesse	363 327.70		375 000.00		352 633.30	
3809.00	! Attribution fonds de réserve divers	20 000.00		0.00		10 000.00	
4331.00	Participation des élèves aux frais de repas		407 703.40		360 000.00		394 681.71
4331.01	Participation des élèves aux frais d'accueil		156 970.00		140 000.00		158 853.00
4331.03	! Recette frais administratifs		15 809.50		15 000.00		15 111.45
4361.00	Remboursements sur traitements		4 312.15		0.00		9 441.20
4690.00	! Dons & Legs		20 000.00		0.00		10 000.00
112	Sécurité et patrouilleurs scolaires	292 198.50	2 268.20	319 000.00	0.00	285 471.75	1 420.50
3011.00	Traitements patrouilleurs scolaires et personnel de sécurité	166 382.40		190 000.00		177 352.55	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	12 199.80		15 000.00		12 291.00	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	4 563.00		8 000.00		4 533.30	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	4 017.45		5 000.00		4 366.35	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	295.20		1 000.00		1 468.75	
3185.02	Médiation et prévention	15 419.80		12 000.00		16 069.75	
3189.00	! Frais divers	4 384.20		3 000.00		1 460.60	
3521.00	! Participation frais des travailleurs sociaux de proximité	84 936.65		85 000.00		67 929.45	
4361.00	Remboursements sur traitements		2 268.20		0.00		1 420.50

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113	Devoirs surveillés	15 998.30	3 870.00	28 100.00	8 000.00	16 723.85	6 930.00
3020.00	Traitements des surveillants	14 207.15		25 000.00		14 794.90	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1 328.50		2 000.00		1 271.15	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	362.65		600.00		377.80	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	100.00		500.00		100.00	
3301.00	Amortissements des créances et débiteurs	0.00		0.00		180.00	
4331.02	Participation des élèves aux devoirs surveillés		3 870.00		8 000.00		6 930.00
180	Transports scolaires	1 660 370.70	0.00	1 840 000.00	0.00	1 635 460.15	0.00
3188.00	Transports scolaires "Abonnements"	321 313.00		340 000.00		331 599.00	
3188.01	Transports scolaires "Courses spéciales et à l'horaire"	1 339 057.70		1 500 000.00		1 303 861.15	
350	Bâtiments-Mobilier	4 975 612.53	2 516.71	5 058 100.00	0.00	4 906 522.95	1 745.15
3111.00	Achat de mobilier et équipements divers	53 733.70		85 000.00		99 749.31	
3154.00	! Entretien du mobilier et des machines	3 016.71		1 000.00		900.21	
3161.00	Location des salles de classes et divers	3 593 902.00		3 591 900.00		3 591 922.00	
3161.01	! Location des salles de gym et des piscines	1 288 307.00		1 299 200.00		1 173 335.00	
3186.00	Assurances choses et RC	5 776.55		7 000.00		6 148.40	
3221.00	Intérêts à moyen et long terme	456.22		5 000.00		1 268.03	
3313.00	! Amortissement du mobilier scolaire	30 420.35		69 000.00		33 200.00	
4362.00	Remboursements de frais		2 516.71		0.00		1 745.15
560	Médecins et dentistes	44 923.90	0.00	46 000.00	0.00	51 248.90	0.00
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3 449.10		3 000.00		3 214.05	
3060.00	Indemnité et remboursements de frais	0.00		0.00		119.00	
3132.00	Fournitures matériel service dentaire et infirmière	4 287.90		5 000.00		5 846.20	
3185.03	! Honoraires dentistes et hygiénistes	26 467.80		20 000.00		30 140.90	
3185.04	Honoraires médecins scolaires	10 719.10		18 000.00		11 928.75	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
570	! Camps scolaires-culture-fêtes et sports	626 146.47	209 785.44	473 000.00	193 000.00	518 297.77	162 817.65
3080.01	Traitements sports facultatifs	3 536.00		3 000.00		3 126.40	
3170.01	Fêtes scolaires et promotions	11 177.60		10 000.00		10 351.60	
3523.00	Camps, sorties et courses d'écoles	611 432.87		460 000.00		504 819.77	
4512.00	Remboursements de l'Etat pour sports facultatifs		3 551.00		3 000.00		3 455.00
4512.02	Participation cantonale aux camps		100 631.40		90 000.00		87 835.75
4652.00	Participation de parents et des caisses de classes		105 603.04		100 000.00		71 526.90

RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100 ***CONSEIL INTERCOMMUNAL***	4 705.80	0.00	5 000.00	0.00	2 337.10	0.00
101 ***CONSEIL D'ETABLISSEMENT***	1 911.60	0.00	5 500.00	0.00	2 108.50	0.00
102 ***COMITE DE DIRECTION***	57 604.85	2 950.40	70 000.00	0.00	50 899.40	0.00
110 ***ADMINISTRATION***	273 252.10	8 657 393.33	284 800.00	8 895 500.00	245 844.14	8 366 194.65
111 ***CANTINES ET ACCUEIL PARASCOLAIRE DE MIDI***	1 530 854.38	604 795.05	1 482 000.00	515 000.00	1 412 280.80	588 087.36
112 ***SECURITE ET PATROUILLEURS SCOLAIRES***	292 198.50	2 268.20	319 000.00		285 471.75	1 420.50
113 ***DEVOIRS SURVEILLES***	15 998.30	3 870.00	28 100.00	8 000.00	16 723.85	6 930.00
180 ***TRANSPORTS SCOLAIRES***	1 660 370.70	0.00	1 840 000.00	0.00	1 635 460.15	0.00
350 ***BATIMENTS ET MOBILIER***	4 975 612.53	2 516.71	5 058 100.00	0.00	4 906 522.95	1 745.15
560 ***MEDECINS ET DENTISTES***	44 923.90	0.00	46 000.00	0.00	51 248.90	0.00
570 *** CAMPS SCOLAIRES - CULTURE - FETES - SPORTS***	626 146.47	209 785.44	473 000.00	193 000.00	518 297.77	162 817.65
TOTAUX EGAUX	9 483 579.13	9 483 579.13	9 611 500.00	9 611 500.00	9 127 195.31	9 127 195.31

BILAN AU 31.12.2024

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
91	*** ACTIFS ***	1 152 076.02	9 123 159.39	9 112 642.26	1 162 593.15
910	<i>DISPONIBILITES</i>	906 359.92	5 353 641.33	5 597 319.51	662 681.74
9101.00	CCP 10-4654-2 "Camps-sorties Etablissement Aubonne+env."	38 306.23	332 420.84	322 285.43	48 441.64
9101.01	CCP 12-136884-7 "Camps-sorties Etablissement Gimel-Etoy"	2 268.28	190 000.00	169 326.56	22 941.72
9101.02	CCP 15-98650-6 "Compte général"	787 795.37	4 245 549.70	4 460 031.22	573 313.85
9102.00	CC Caisse d'épargne d'Aubonne N° 20 7.106.014.06	77 990.04	585 670.79	645 676.30	17 984.53
911	<i>DEBITEURS</i>	12 259.80	3 355 291.70	3 344 201.15	23 350.35
9111.05	C/C Allocations familiales	600.00	0.00	600.00	0.00
9111.06	C/C Impôt anticipé à récupérer	190.80	277.85	190.80	277.85
9111.08	Compte collectif débiteurs BVR (ABACUS)	11 469.00	3 355 013.85	3 343 410.35	23 072.50
913	<i>ACTIFS TRANSITOIRES</i>	132 588.95	101 726.11	132 588.95	101 726.11
9139.00	Actifs transitoires	132 588.95	101 726.11	132 588.95	101 726.11
914	<i>INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF</i>	100 867.35	312 500.25	38 532.65	374 834.95
9146.03	Achat mobilier bibliothèque d'Etoy Communaux II	8 700.00	0.00	8 700.00	0.00
9146.04	Achat mobilier Cœur du Chêne Aubonne	6 720.35	0.00	6 720.35	0.00
9146.05	Achat mobilier/vaisselle restaurant Cœur du Chêne Aubonne	8 112.30	0.00	8 112.30	0.00
9146.06	Achat mobilier collègue Le Marais III à Gimel	77 334.70	0.00	15 000.00	62 334.70
9146.07	Equipement numérique des classes de l'ASSAGIE	0.00	182 319.80	0.00	182 319.80
9146.08	Achat mobilier nouveau collègue de Féchy	0.00	130 180.45	0.00	130 180.45
92	*** PASSIFS ***	1 152 076.02	4 305 181.69	4 315 698.82	1 162 593.15
920	<i>ENGAGEMENTS COURANTS</i>	888 982.07	4 114 091.59	4 178 516.52	953 407.00
9200.03	Créanciers (compte collectif ABACUS)	639 831.65	3 259 017.13	3 276 740.24	657 554.76
9200.04	Créancier TVA	11 746.45	42 623.69	44 109.19	13 231.95
9200.05	Compte collectif débiteurs Mon Portail.ch (miroir 9111.07)	46 508.35	621 782.65	637 322.68	62 048.38
9206.01	CC Commune d'Aubonne	76.00	5 074.30	5 532.70	534.40
9206.02	CC Communes partenaires (miroir 9111.17)	185 593.82	185 593.82	214 811.71	214 811.71
9209.02	CC Atelier d'expression Art-Thérapie (miroir 9111.11)	5 225.80	0.00	0.00	5 225.80
922	<i>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</i>	72 400.00	48 200.00	0.00	24 200.00
9221.02	Emprunt Postfinance 31.07.14-30.07.24 à 1.51%	24 000.00	24 000.00	0.00	0.00
9221.03	Emprunt Postfinance 10.04.15-10.04.25 à 1.14%	48 400.00	24 200.00	0.00	24 200.00
925	<i>PASSIFS TRANSITOIRES</i>	142 890.10	142 890.10	117 182.30	117 182.30
9259.0	Passifs transitoires	142 890.10	142 890.10	117 182.30	117 182.30
928	<i>FONDS DE RESERVES</i>	47 803.85	0.00	20 000.00	67 803.85
9281.02	Fonds de réserve Ballon Bleu	47 803.85	0.00	20 000.00	67 803.85

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS AU 31.12.2024

Compte N°	Préavis	Libellé	Date Amortis.	Crédits accordés	Dépenses au 31.12.2023	Recettes au 31.12.2023	Dépenses en 2024	Recettes en 2024	Dépenses au 31.12.2024	Recettes au 31.12.2024	Dépenses "nettes" au 31.12.2024	Provisions et amort. antérieurs au 31.12.2024	Amortissements 2024		Prélèvement sur provision	Solde à amortir au 31.12.2024	
													budgétaires	compl.			
9146		Mobilier, Machines et véhicules															
9146.03	5/2014	Achat mobilier bibliothèque Etoy	10	87 000.00	87 000.00	0.00	0.00	0.00	87 000.00	0.00	87 000.00	78 300.00	8 700.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9146.04	2/2015	Achat mobilier pour le Cœur du Chêne	10	95 000.00	92 220.35	0.00	0.00	0.00	92 220.35	0.00	92 220.35	85 500.00	6 720.35	0.00	0.00	0.00	0.00
9146.05	3/2015	Achat mobilier et vaisselle restaurant Cœur du Chêne	10	60 000.00	62 112.30	0.00	0.00	0.00	62 112.30	0.00	62 112.30	54 000.00	8 112.30	0.00	0.00	0.00	0.00
9146.06	2/2018	Mobilier Collège du Marais III à Gimel	10	220 000.00	166 334.70	0.00	0.00	0.00	166 334.70	0.00	166 334.70	89 000.00	15 000.00	0.00	0.00	0.00	62 334.70
9146.07	4/2023	Equipement numérique des classes	10	447 000.00	0.00	0.00	182 319.80	0.00	182 319.80	0.00	182 319.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182 319.80
9146.08	2/2024	Achat Mobilier nouveau collège de Féchy	10	271 000.00	0.00	0.00	130 180.45	0.00	130 180.45	0.00	130 180.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130 180.45
		Sous-total Mobilier, Machines et véhicules		1 180 000.00	407 667.35	0.00	312 500.25	0.00	720 167.60	0.00	720 167.60	306 800.00	38 532.65	0.00	0.00	0.00	374 834.95
				1 180 000.00	407 667.35	0.00	312 500.25	0.00	720 167.60	0.00	720 167.60	306 800.00	38 532.65	0.00	0.00	0.00	374 834.95

COMPTES 2024 - REPARTITION

Coût total à charge des communes pour 2024 :

8 531 182.30

Commune	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Taux	Répartition	Habitants	Répartition	TOTAL	Locations	Part	Coût
	1-8H	9-11H	ACC/DEV	Dérog. Ext. (23/24)	RACC (23/24)	Total	Enfants scol.	par élèves	Total	par habitants			Encadrement parascolaire	net
Allaman	22	11				33	7.7%	83 639.00	431	125 014.90	208 653.90			208 653.90
Aubonne	287	137	4	4	6	438	11.4%	1 110 118.15	3 841	1 114 112.25	2 224 230.40	-1 890 095.00	-135 000.00	199 135.40
Bougy-Villars	26	6		3		35	6.8%	88 708.10	512	148 509.60	237 217.70			237 217.70
Buchillon	42	17	2			61	8.9%	154 605.50	687	199 269.80	353 875.30	-221 605.00		132 270.30
Essertines (élèves 1 à 8 hamos)	50		1			51	13.5%	129 260.30	369	107 031.40	236 291.70	-171 235.00		65 056.70
Etoy	190	104		5	3	302	10.3%	765 424.00	2 920	846 969.00	1 612 393.00	-1 314 517.00	-110 700.00	187 176.00
Féchy	70	25	5		1	101	11.3%	255 986.20	896	259 891.90	515 878.10	-251 290.00		264 588.10
Gimel	245	81	5	2	2	335	13.6%	849 063.00	2 465	714 992.70	1 564 055.70	-832 276.00	-100 300.00	631 479.70
Lavigny	88	45		1		134	12.7%	339 625.20	1 052	305 140.90	644 766.10	-263 976.00		380 790.10
Saubraz	36	23		2		61	13.6%	154 605.50	449	130 236.00	284 841.50			284 841.50
St-Livres	59	23			1	83	11.9%	210 364.90	697	202 170.30	412 535.20			412 535.20
St-Oyens (élèves 1 à 8 hamos)	47			2		49	13.1%	124 191.30	387	112 252.40	236 443.70			236 443.70
Total	1 162	472	17	19	13	1 683	11.4%	4 265 591.15	14 706	4 265 591.15	8 531 182.30	-4 944 994.00	-346 000.00	3 240 188.30

Source : B/24 C/23
 Enclassement décembre 2024 (1 à 11H) sans dérog 1 683 1 672
 Population décembre 2023 14 569 14 588
 Dérogations/RACC Année scolaire 2023/2024

Convention St-Oyens et Essertines :	ASSAGIE	Enjeu	TOTAL élèves	Proportion hab.	hab. 31.12
Essertines-sur-Rolle	50	54	104	0.48	768
St-Oyens	49	10	59	0.83	450

Coût par élève	C/24	B/24	C/23
S/répartition 50%	2 534.52	2 529.00	2 405.57
S/total des charges	5 069.03	5 058.00	4 811.13
Coût par habitant			
S/répartition 50%	290.06	302.00	282.47
S/total des charges	580.12	605.00	564.95

Elèves domiciliés hors Association	Elèves	Elèves	Classes	Total
Situation au 31.12.2024	1-8H	9-11H	ACC+DEP	Général
Bière	3			3
Bursins			1	1
Burtigny		1		1
Commugny			1	1
Essertines-sur-Rolle		1		1
Gilly			1	1
Lonay		1		1
Mont-sur-Rolle			2	2
Nyon			4	4
Perroy			1	1
Rolle			4	4
St-Oyens		1		1
Tolochenaz	1			1
Total élèves hors groupement	4	4	14	22
TOTAL GENERAL (avec dérogations et classes ACC)				1 705



COMPTES 2024
Locations scolaires

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

Année budget	2024
Valeur unité scolaire	9500
Valeur Unité gymnastique	80000
Forfait compl. Classes a/TBI	500
Intérêts	2.00%

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

	Total	Etabl. Aubonne et env.		Etablissement Gimel-Etoy				
		Aubonne	Féchy	Buchillon	Essertines	Etoy	Gimel	Lavigny
Frais entretien et frais fixes locaux scolaires	1 805 105	843 230	76 625	54 625	49 875	371 000	350 375	59 375
Amortissements et intérêts locaux scolaires	1 791 172	559 952	174 665	0	73 360	621 234	281 092	80 869
	3 596 277							
Frais entretien et frais fixes cantines scolaires	99 535	21 714	0	0	0	70 872	6 949	0
	99 535							
Frais entretien et frais fixes locaux gymnastiques	721 296	296 160	0	64 800	48 000	156 480	91 680	64 176
Amortissements et intérêts locaux gymnastiques	527 886	169 039	0	102 180	0	94 931	102 180	59 556
	1 249 182							
Total Frais de location	4 944 994	1 890 095	251 290	221 605	171 235	1 314 517	832 276	263 976
		2 141 385		2 803 609				

Brochure des comptes

1170 Aubonne

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Défense contre l'incendie	2'057'309.00	2'057'309.00	1'856'999.00	1'856'999.00	1'698'521.30	1'698'521.30
651	Défense contre l'incendie	2'057'309.00	2'057'309.00	1'856'999.00	1'856'999.00	1'698'521.30	1'698'521.30
3001.00	Indemnités EM & CODIR	39'990.00		43'900.00			
3011.00	Traitement du personnel	350'118.25		341'500.00		385'335.25	
3013.00	Soldes des sapeurs pompiers	701'231.45		564'400.00		642'362.25	
3030.00	Cotisations AVS sapeurs pompiers	28'232.20		57'000.00		27'320.60	
3030.01	Cotisations AVS permanents	32'736.20					
3040.00	Cotisations LPP	56'011.20		55'600.00			
3050.00	Cotisations accidents & maladie	9'037.65		6'300.00			
3069.00	Permis, examen médicaux	14'008.40		13'800.00		14'026.15	
3080.00	Prestations service externe	36'984.10		39'000.00			
3091.00	Frais formation professionnelle	13'667.25		13'500.00			
3099.00	Jubilaires et cadeaux	9'091.15					
3101.00	Imprimés & fournitures de bureau	14'156.65		10'500.00			
3109.00	Frais administratifs					60'496.05	
3115.00	Achat de véhicules					43'335.30	
3116.00	Achat et remplacement de matériel et équipements	35'910.95		21'000.00		48'070.65	
3124.00	Frais d'essence	28'679.35		35'000.00		25'022.30	
3154.00	Entretien véhicules et matériel	25'144.55		22'500.00		32'285.60	
3161.00	Charges de loyers et bâtiments	524'340.00		524'340.00		311'100.00	
3170.00	Frais de repas, réception et concours	41'591.75		37'060.00		43'916.50	
3181.00	Frais d'affranchissements	3'555.10		3'000.00		5'465.20	
3182.00	Téléphonie et maintenance informatique	39'929.55		30'000.00		51'326.70	
3183.00	Frais bancaires	359.25		100.00			
3185.00	Honoraires avocats et conseils			2'500.00			
3186.00	Assurances et taxes	22'338.65		22'000.00			
3189.00	Frais divers	2'171.00		1'000.00			
3193.00	Cotisations	8'309.35		9'600.00		8'458.75	
3650.00	Jeunes sapeurs pompiers	2'597.05		3'000.00			
3809.00	Attribution au fonds de roulement	17'117.95		399.00			
4359.00	Facturation diverses interventions		85'580.00		60'000.00		80'940.00
4360.00	Remboursement de tiers		23'596.90				8'479.25
4511.00	Remboursements ECA		529'684.10		378'551.00		464'667.10
4520.01	Participation commune Allaman		18'270.00		18'270.00		15'179.00

Brochure des comptes

1170 Aubonne

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4520.02	Participation commune Aubonne		164'952.00		164'952.00		133'469.30
4520.03	Participation commune de Ballens		25'665.00		25'665.00		20'015.10
4520.04	Participation commune Berolle		13'180.50		13'180.50		10'872.40
4520.05	Participation commune Bière		73'210.50		73'210.50		57'680.20
4520.06	Participation commune Bougy-Villars		22'011.00		22'011.00		17'544.10
4520.07	Participation commune Bursinel		21'880.50		21'880.50		18'179.50
4520.08	Participation commune Bursins		33'321.00		33'321.00		27'286.90
4520.09	Participation commune Dully		27'448.50		27'448.50		22'380.20
4520.10	Participation commune Essertines-sur-Rolle		32'581.50		32'581.50		26'580.90
4520.11	Participation commune Féchy		38'584.50		38'584.50		31'522.90
4520.12	Participation commune Gilly		62'901.00		62'901.00		50'761.40
4520.13	Participation commune Gimel		105'009.00		105'009.00		84'790.60
4520.14	Participation commune Lavigny		45'153.00		45'153.00		36'217.80
4520.15	Participation commune Longirod		23'533.50		23'533.50		18'356.00
4520.16	Participation commune Luins		26'883.00		26'883.00		22'239.00
4520.17	Participation commune Marchissy		21'706.50		21'706.50		17'120.50
4520.18	Participation commune Mollens		14'094.00		14'094.00		11'260.70
4520.20	Participation commune Montricher		42'543.00		42'543.00		34'629.30
4520.21	Participation commune Mont-sur-Rolle		120'016.50		120'016.50		96'686.70
4520.22	Participation commune Perroy		67'077.00		67'077.00		53'444.20
4520.23	Participation commune Rolle		274'963.50		274'963.50		222'072.30
4520.24	Participation commune St-George		46'501.50		46'501.50		37'841.60
4520.25	Participation commune St-Livres		30'319.50		30'319.50		23'792.20
4520.26	Participation commune St-Oyens		19'836.00		19'836.00		16'167.40
4520.27	Participation commune Saubraz		19'531.50		19'531.50		15'673.20
4520.28	Participation commune Tartegnin		10'831.50		10'831.50		8'507.30
4520.29	Participation commune Vinzel		16'443.00		16'443.00		13'025.70
4809.00	Prélèvement sur fonds de roulement						1'138.55



PISCINE D'AUBONNE



	2022				2023				2024		
	Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette
Traitements et charges sociales	173 555.10	173 555.10	0.00	110%	191 716.35	191 716.35	0.00	94%	180 258.45	180 258.45	0.00
Indemnités et rembt de frais	544.00	544.00	0.00	57%	308.00	308.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00
Frais de formation du personnel	200.00	200.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	540.00	540.00	0.00
Imprimés et frais de bureau	2 098.30	2 098.30	0.00	63%	1 325.15	1 325.15	0.00	106%	1 408.10	1 408.10	0.00
Frais d'annonces	457.75	457.75	0.00	138%	630.05	630.05	0.00	0%	0.00	0.00	0.00
Equipement cuisine, buvette et divers	3 807.40	1 943.40	1 864.00	168%	6 409.55	5 759.55	650.00	40%	2 537.20	1 935.90	601.30
Achat et consommation d'eau	29 997.05	21 921.25	8 075.80	79%	23 584.10	17 579.60	6 004.50	118%	27 875.65	21 576.55	6 299.10
Achat et consommation de gaz	11 321.80	10 934.55	387.25	230%	26 045.20	25 566.75	478.45	116%	30 202.45	29 822.10	380.35
Achat et consommation d'électricité	19 389.55	11 934.60	7 454.95	173%	33 519.40	22 364.30	11 155.10	111%	37 218.85	27 200.05	10 018.80
Produits de nettoyages et divers	2 245.65	2 245.65	0.00	90%	2 030.50	2 030.50	0.00	73%	1 485.25	1 485.25	0.00
Fournitures pour traitement de l'eau	20 531.85	20 531.85	0.00	147%	30 171.40	30 171.40	0.00	91%	27 408.40	27 408.40	0.00
Achat accessoires de bain	5 390.90	5 390.90	0.00	35%	1 882.60	1 882.60	0.00	134%	2 527.50	2 527.50	0.00
Entretien bâtiments-bassins/extérieurs	35 450.15	35 450.15	0.00	145%	51 545.25	50 446.80	1 098.45	57%	29 341.90	27 809.40	1 532.50
Nettoyages par entreprise	11 839.45	11 839.45	0.00	107%	12 636.10	12 636.10	0.00	93%	11 725.65	11 725.65	0.00
Entretien des extérieurs	15 265.70	15 265.70	0.00	67%	10 167.40	10 167.40	0.00	119%	12 097.05	12 097.05	0.00
Entretien machines et matériel	15 999.55	15 999.55	0.00	113%	18 144.35	15 872.65	2 271.70	85%	15 480.05	14 857.50	622.55
Frais de téléphones	1 732.30	866.15	866.15	100%	1 731.70	865.85	865.85	93%	1 610.65	805.35	805.30
Frais encaissement par cartes	1 104.80	1 104.80	0.00	70%	778.55	778.55	0.00	87%	681.10	681.10	0.00
Prime d'assurances	2 192.20	1 096.10	1 096.10	120%	2 633.50	1 316.75	1 316.75	92%	2 424.50	1 212.25	1 212.25
Prestations exécutées par des tiers	4 079.32	2 039.66	2 039.66	97%	3 972.80	1 986.40	1 986.40	41%	1 612.50	806.25	806.25
Taxe d'épuration	505.05	505.05	0.00	100%	505.05	505.05	0.00	93%	468.90	468.90	0.00
TVA due	6 247.35	6 247.35	0.00	89%	5 540.25	5 540.25	0.00	0%	0.93	0.93	0.00
Frais liés au covid-19	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	-	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 service jardins	1 800.00	1 800.00	0.00	89%	1 600.00	1 600.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00
Loyers buvette	-4 800.00	0.00	-4 800.00	100%	-4 800.00	0.00	-4 800.00	100%	-4 800.00	0.00	-4 800.00
Vente d'accessoires de bains	-8 357.76	-8 357.76	0.00	55%	-4 588.50	-4 588.50	0.00	87%	-3 991.20	-3 991.20	0.00
Rembt frais accessoires buvette	-11 200.00	0.00	-11 200.00	100%	-11 200.00	0.00	-11 200.00	100%	-11 200.00	0.00	-11 200.00
Abonnements et entrées	-173 718.04	-173 718.04	0.00	90%	-155 673.70	-155 673.70	0.00	84%	-131 475.18	-131 475.18	0.00
Résultat final	171 279.42	163 695.51	7 583.91	148%	254 215.05	242 587.85	11 627.20	94%	239 038.70	230 960.30	8 078.40