



Délégués :
M. J.-C. de Mestral, municipal des finances
M. D. Golay, boursier

Préavis n° 8/19 - Comptes 2018

TABLE DES MATIERES

Comptes de fonctionnement

1. Evolution du compte de fonctionnement			1
2. Charges et revenus par direction			2
3. Charges et revenus par nature	3	-	4
4. Administration générale	5	-	16
5. Finances	17	-	22
6. Domaines et bâtiments	23	-	52
7. Travaux	53	-	66
8. Instruction publique et cultes	67	-	70
9. Sécurité publique – Défense incendie – Protection civile	71	-	76
10. Sécurité sociale	77		80
11. Services industriels	81	-	84
12. Récapitulation			85

Bilan

13. Bilan au 31 décembre 2018	86	-	87
14. Etat des engagements hors bilan et des gages en faveur de tiers			88
15. Liste des titres			89
16. Etat des emprunts à court, moyen et long terme, échancier et évolution sur 10 ans	90	-	92
17. Evolution des fonds de réserves au 31.12.2018			93
18. Liste de prélèvements et attributions aux fonds de réserves			94

Etat des crédits votés par le Conseil communal

19. Situation des investissements des patrimoines administratif et financier au 31.12.2018			95
20. Tableau des investissements 2018			96
21. Liste des amortissements			97

Annexes

22. Comptes des groupements intercommunaux et comptabilités annexes	98	-	117
---	----	---	-----



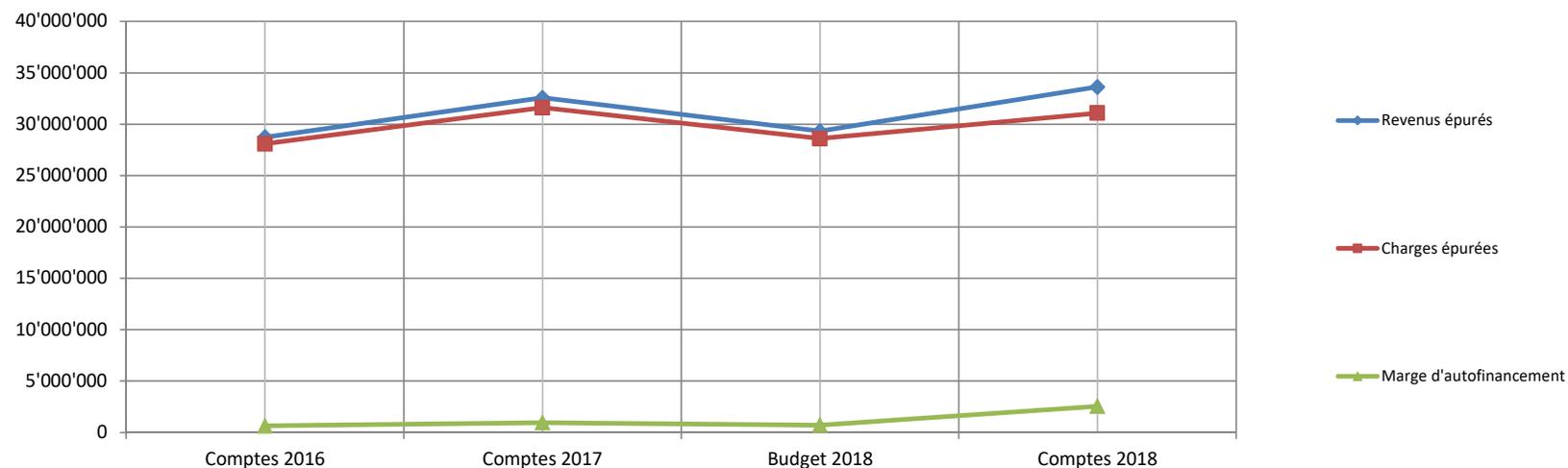
FONCTIONNEMENT

2018



Evolution du compte de fonctionnement

Comptes de fonctionnement	Comptes 2016	Comptes 2017	Budget 2018	Comptes 2018
Total des revenus "ordinaires" sans prélèvements aux fonds de réserve	28'732'238	32'568'348	29'322'900	33'620'234
Total des charges "ordinaires" sans les amortissements et attributions aux fonds de réserve	28'088'915	31'604'433	28'603'600	31'075'639
Marge d'autofinancement	643'323	963'914	719'300	2'544'595
Prélèvements aux fonds de réserve	1'357'326	356'123	240'100	434'439
Prélèvements aux fonds de réserve financements spéciaux	205'026	114'328	15'000	15'939
Amortissements du patrimoine administratif	-1'313'622	-1'293'640	-1'279'100	-1'297'500
Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	-1'008'789	-223'133	0	-368'280
Attributions aux fonds de réserve financements spéciaux	-366'149	-300'726	-187'500	-939'538
Attributions aux fonds de réserve et renouvellement	-218'532	-242'297	-335'600	-410'084
Excédent des charges/recettes	-701'417	-625'431	-827'800	-20'429



CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

No compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'715'043.90	431'752.45	2'648'200.00	269'200.00	2'346'088.99	469'228.93
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	492'438.55	8'712.20	492'500.00	0.00	500'650.35	7'747.00
11	ADMINISTRATION	776'791.70	30'866.86	827'600.00	18'000.00	743'493.20	123'449.13
15	AFFAIRES CULTURELLES	460'905.70	43'830.55	427'000.00	5'500.00	234'308.95	1'966.50
16	TOURISME	21'918.25	45.00	25'000.00	0.00	21'577.20	120.00
17	SPORT	569'181.15	268'726.19	452'700.00	174'000.00	404'794.64	188'942.75
18	TRANSPORTS PUBLICS	215'286.45	54'201.65	246'400.00	50'100.00	185'913.05	47'000.50
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	178'522.10	25'370.00	177'000.00	21'600.00	255'351.60	100'003.05
2	FINANCES	5'191'942.65	21'231'211.24	4'710'500.00	18'595'100.00	5'562'792.28	21'576'013.10
20	COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE	493'314.00	131'360.70	512'500.00	114'000.00	502'729.80	114'372.50
21	IMPOTS	415'253.89	19'917'782.59	320'000.00	17'215'000.00	385'766.62	20'239'469.10
22	SERVICE FINANCIER	4'283'374.76	1'182'067.95	3'878'000.00	1'266'100.00	4'674'295.86	1'222'171.50
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'541'355.35	3'745'995.86	4'335'800.00	3'389'900.00	4'522'697.70	3'707'615.70
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	23'193.35	19'225.90	48'000.00	9'500.00	35'659.70	9'600.40
32	FORETS ET PATURAGES	231'384.60	30'071.10	305'700.00	28'500.00	237'217.35	28'136.10
33	VIGNES	26'392.55	152'703.09	26'400.00	35'000.00	23'111.65	36'268.65
35	BATIMENTS	4'260'384.85	3'543'995.77	3'955'700.00	3'316'900.00	4'226'709.00	3'633'610.55
4	TRAVAUX	5'268'055.89	2'992'999.92	5'412'000.00	2'532'800.00	5'240'600.63	2'640'997.50
41	SERVICE TECHNIQUE	572'006.00	70'055.30	598'400.00	67'000.00	531'587.15	67'000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	159'390.20	172'943.40	175'200.00	115'000.00	201'625.40	190'724.20
43	ROUTES ET VOIRIE	1'276'796.35	317'877.75	1'526'000.00	130'000.00	1'437'195.46	154'590.00
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	778'416.15	38'121.70	853'900.00	29'500.00	822'437.90	46'383.85
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	803'586.85	716'141.43	823'900.00	756'700.00	779'275.75	713'820.48
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1'677'860.34	1'677'860.34	1'434'600.00	1'434'600.00	1'468'478.97	1'468'478.97
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'419'722.47	225'550.10	2'499'300.00	212'700.00	2'489'917.40	122'777.30
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'315'314.97	0.00	1'348'500.00	0.00	1'353'935.90	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	577'151.35	2'969.60	618'000.00	3'000.00	637'661.05	4'019.05
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'579.90	0.00	5'500.00	0.00	4'652.20	0.00
55	CENTRE D'ANIMATION	339'798.10	155'529.10	346'200.00	143'000.00	336'541.45	68'060.35
58	TEMPLE ET CULTES	182'878.15	67'051.40	181'100.00	66'700.00	157'126.80	50'697.90
6	SECURITE PUBLIQUE - DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE	1'636'289.45	405'428.24	1'619'600.00	403'800.00	1'650'994.65	428'993.45
61	CORPS DE POLICE	944'271.95	106'905.70	931'900.00	110'000.00	980'788.22	150'825.90
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	238'330.10	53'553.49	243'000.00	49'000.00	278'048.80	89'332.10
63	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14'980.00	7'890.00	10'100.00	2'300.00	14'643.30	4'700.00
65	DEFENSE INCENDIE	355'974.80	237'009.05	357'100.00	242'400.00	306'162.95	184'065.45
66	PROTECTION CIVILE	82'732.60	70.00	76'800.00	100.00	71'351.38	70.00
7	SECURITE SOCIALE	7'700'346.41	31'689.00	5'462'000.00	36'200.00	8'285'070.14	34'141.65
71	SERVICE SOCIAL	924'377.91	31'689.00	1'093'500.00	36'200.00	1'173'273.54	34'141.65
72	PREVOYANCE SOCIALE	6'455'647.00	0.00	4'045'500.00	0.00	6'798'525.00	0.00
73	SANTE PUBLIQUE	320'321.50	0.00	323'000.00	0.00	313'271.60	0.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	5'293'477.03	5'681'177.30	4'383'100.00	4'803'000.00	4'456'371.93	4'949'335.50
81	SERVICE DES EAUX	930'069.54	930'069.54	573'000.00	573'000.00	735'737.80	735'737.80
83	SERVICE DU GAZ	4'363'407.49	4'751'107.76	3'810'100.00	4'230'000.00	3'720'634.13	4'213'597.70

CHARGES PAR NATURE

No compte		Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	VarCo17/Bu18	Comptes 2017	Var Co18/Co17
3	TOTAL DES CHARGES	34'766'233	31'070'500	3'695'733	11.9%	34'554'534	0.6%
30	AUTORITES ET PERSONNEL	6'003'199	6'228'500	-225'301	-3.6%	5'960'937	0.7%
300	Autorités et commissions	370'201	364'500	5'701	1.6%	365'172	1.4%
301	Personnel administratif et d'exploitation	4'357'078	4'442'200	-85'122	-1.9%	4'260'460	2.3%
303	Assurances sociales	391'048	402'400	-11'352	-2.8%	390'623	0.1%
304	Caisse de pensions	680'840	715'400	-34'560	-4.8%	666'098	2.2%
305	Assurances accidents et perte de gains	108'298	161'250	-52'952	-32.8%	177'634	-39.0%
306	Indemnités et remboursements de frais	71'138	95'250	-24'112	-25.3%	75'649	-6.0%
308	Personnel intérimaire	0	0	0 -		0	-
309	Autres charges	24'596	47'500	-22'904	-48.2%	25'301	-2.8%
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'222'740	9'018'600	204'140	2.3%	8'625'814	6.9%
310	Imprimés et fournitures de bureau	110'057	127'300	-17'243	-13.5%	116'031	-5.1%
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	230'998	302'800	-71'802	-23.7%	288'289	-19.9%
312	Achat eau, énergie, combustibles	4'476'203	3'880'800	595'403	15.3%	3'784'425	18.3%
313	Autres fournitures et marchandises	216'155	305'700	-89'545	-29.3%	239'044	-9.6%
314	Entretien routes, immeubles, territoire	1'833'730	1'936'700	-102'970	-5.3%	1'896'790	-3.3%
315	Entretien objets mobiliers et installations techniques	247'337	237'500	9'837	4.1%	155'767	58.8%
316	Loyers, fermages et redevances	102'038	125'600	-23'562	-18.8%	127'580	-20.0%
317	Réceptions et manifestations	86'050	89'500	-3'450	-3.9%	79'402	8.4%
318	Honoraires & prestations de service	1'787'244	1'878'500	-91'256	-4.9%	1'801'865	-0.8%
319	Impôts taxes et frais divers	132'928	134'200	-1'272	-0.9%	136'621	-2.7%
32	INTERETS PASSIFS	234'303	264'500	-30'197	-11.4%	265'337	-11.7%
321	Intérêts des dettes à court terme	-2'578	25'000	-27'578	-110.3%	3'569	-172.2%
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	236'882	239'500	-2'618	-1.1%	261'767	-9.5%
329	Autres intérêts	0	0	0	-	0	-
33	AMORTISSEMENTS	1'815'219	1'420'700	394'519	27.8%	1'671'276	8.6%
330	Amortissement patrimoine financier	149'439	141'600	7'839	5.5%	154'503	-3.3%
331	Amortissement patrimoine administratif	1'297'500	1'279'100	18'400	1.4%	1'293'640	0.3%
332	Autres amortissements patrimoine administratif	368'280	0	368'280	-	223'133	65.0%
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	15'100'188	12'587'900	2'512'288	20.0%	16'142'356	-6.5%
351	Canton	7'519'867	5'135'700	2'384'167	46.4%	7'863'789	-4.4%
352	Communes et associations communes	7'580'321	7'452'200	128'121	1.7%	8'278'568	-8.4%
36	AIDES ET SUBVENTIONS	365'769	362'500	3'269	0.9%	455'486	-19.7%
365	Aides subventions à des des institutions privées	188'427	177'600	10'827	6.1%	182'874	3.0%
366	Aides individuelles	177'342	184'900	-7'558	-4.1%	272'613	-34.9%
38	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	1'349'622	523'100	826'522	158.0%	543'023	148.5%
380	Attributions aux fonds de réserve & de renouvellement	410'084	335'600	74'484	22.2%	242'297	69.2%
381	Attributions aux financements spéciaux	939'538	187'500	752'038	401.1%	300'726	212.4%
39	IMPUTATIONS INTERNES	675'192	664'700	10'492	1.6%	890'305	-24.2%
390	Imputations internes	675'192	664'700	10'492	1.6%	890'305	-24.2%

REVENUS PAR NATURE

No compte	Désignation	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Var Co18/Bu18	Comptes 2017	Var Co18/Co17
4	TOTAL DES REVENUS	34'745'804	30'242'700	4'503'104	14.9%	33'929'103	2.4%
40	IMPOTS	17'251'485	15'860'000	1'391'485	8.8%	18'801'026	-8.2%
400	Impôts revenu, fortune, personnel	11'849'122	11'350'000	499'122	4.4%	12'703'933	-6.7%
401	Impôts bénéfice net/capital personnes morales	3'521'274	3'200'000	321'274	10.0%	4'454'737	-21.0%
402	Impôt foncier	944'512	930'000	14'512	1.6%	926'944	1.9%
404	Droits de mutations	446'452	250'000	196'452	78.6%	334'603	33.4%
405	Impôts s/successions-donations	461'685	100'000	361'685	361.7%	327'874	40.8%
406	Impôt taxes s/possessions et dépenses	24'300	20'000	4'300	21.5%	22'717	7.0%
409	Impôts récupérés après défalcation	4'140	10'000	-5'860	-58.6%	30'219	-86.3%
41	PATENTES, CONCESSIONS	15'418	12'000	3'418	28.5%	14'656	5.2%
410	Patentes	15'418	12'000	3'418	28.5%	14'656	5.2%
42	REVENU DU PATRIMOINE	3'503'357	3'483'000	20'357	0.6%	3'635'170	-3.6%
421	Revenus patrimoine financier	88'351	80'000	8'351	10.4%	65'188	35.5%
422	Revenus capital patrimoine financier	262'665	250'000	12'665	5.1%	256'821	2.3%
423	Revenus immeubles patrimoine financier	669'196	644'000	25'196	3.9%	678'819	-1.4%
424	Gains comptables sur placements patrimoine financier	0	0	0	-	0	-
425	Revenus des prêts et participations patrimoine administr.	0	0	0	-	0	-
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2'483'145	2'509'000	-25'855	-1.0%	2'634'341	-5.7%
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	8'598'189	7'148'900	1'449'289	20.3%	7'380'774	16.5%
430	Taxes légales de remplacement	26'000	5'000	21'000	-	6'000	333.3%
431	Emoluments	201'022	131'300	69'722	53.1%	152'228	32.1%
433	Ecolage	0	0	0	-	0	-
434	Taxes de raccordement/utilisation	2'057'408	1'530'000	527'408	34.5%	1'613'485	27.5%
435	Ventes et prestations service	5'611'865	4'942'500	669'365	13.5%	4'974'241	12.8%
436	Remboursement de tiers	485'752	337'600	148'152	43.9%	407'995	19.1%
437	Amendes	53'048	50'000	3'048	6.1%	60'350	-12.1%
439	Autres recettes	163'094	152'500	10'594	6.9%	166'476	-2.0%
44	AUTRES CONTRIB. CANTONALES ET COMMUNALES	2'331'188	950'000	1'381'188	145.4%	1'049'625	122.1%
441	Part à des recettes cantonales	2'331'188	950'000	1'381'188	145.4%	1'049'625	122.1%
45	PART/REMBT COLLECTIVITES PUBLIQUES	1'778'113	1'858'000	-79'887	-4.3%	1'666'312	6.7%
451	Canton	66'281	10'000	56'281	562.8%	8'758	656.8%
452	Communes et associations communes	1'711'832	1'848'000	-136'168	-7.4%	1'657'554	3.3%
46	AUTRES PARTICIPATION SUBVENTION	142'484	11'000	131'484	1'195.3%	20'785	585.5%
465	Participations et subventions de tiers	141'484	11'000	130'484	1'186.2%	18'899	648.6%
469	Dons & Legs	1'000	0	1'000	-	1'885	-47.0%
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX	450'378	255'100	195'278	76.5%	470'451	-4.3%
480	Prélèvements s/fonds de réserve et de renouvellement	434'439	240'100	194'339	80.9%	356'123	22.0%
481	Prélèvements s/les financements spéciaux	15'939	15'000	939	6.3%	114'328	-86.1%
49	IMPUTATIONS INTERNES	675'192	664'700	10'492	0.0	890'305	-24.2%
490	Imputations internes	675'192	664'700	10'492	1.6%	890'305	-24.2%

1 - ADMINISTRATION GENERALE

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	2'715'043.90	431'752.45	2'648'200.00	269'200.00	2'346'088.99	469'228.93
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	492'438.55	8'712.20	492'500.00	0.00	500'650.35	7'747.00
100	CONSEIL COMMUNAL	36'020.85	0.00	39'500.00	0.00	41'621.20	0.00
3003.00	👉 Jetons de présence Conseil communal et votations	17'240.00		18'000.00		20'140.00	
3012.00	Traitements	10'947.75		11'000.00		10'947.75	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	749.30		700.00		681.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	46.45		100.00		51.35	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	0.00		500.00		100.00	
3101.00	👉 Imprimés et fournitures de bureau	1'534.85		1'000.00		501.25	
3102.00	Frais d'annonces	256.35		200.00		140.65	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	4'402.95		6'000.00		5'670.80	
3181.00	Affranchissements	775.00		1'000.00		759.80	
3185.01	Honoraires prestataires de services	68.20		1'000.00		2'628.60	
101	MUNICIPALITE	456'417.70	8'712.20	453'000.00	0.00	459'029.15	7'747.00
3001.00	👉 Rétributions des autorités	350'756.60		342'200.00		343'931.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	25'667.60		25'500.00		26'546.75	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	57'825.60		58'000.00		57'827.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4'655.50		8'000.00		8'854.45	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	10'619.30		10'000.00		12'754.10	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	350.00		1'000.00		1'910.00	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	0.00		1'000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, telereseau et internet	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3186.00	Prime d'assurances mandats politiques	1'543.10		2'300.00		2'204.35	
4361.00	👉 Remboursements sur traitements		8'712.20		0.00		7'747.00
11	ADMINISTRATION	776'791.70	30'866.86	827'600.00	18'000.00	743'493.20	123'449.13
110	GREFFE MUNICIPAL	460'295.45	19'705.00	482'000.00	5'000.00	494'073.65	115'481.95
3011.00	👉 Traitements secrétariat municipal et archives	350'806.35		361'000.00		342'609.20	
3012.00	👉 Traitements du personnel occasionnel (CDD)	1'400.00		0.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	29'521.60		30'000.00		27'866.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	47'151.85		47'000.00		43'538.20	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5'264.90		9'000.00		12'281.80	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1'047.90		2'000.00		2'633.10	



100 CONSEIL COMMUNAL

3003.00 Jetons de présence Conseil communal et vacations

Jetons de présence votations	Fr.	2'320.00	Jetons de présence Conseil/Commissions	Fr.	14'920.00
<i>Pour comparaison en 2017</i>	Fr.	3'820.00		Fr.	16'320.00

3101.00 Imprimés et fournitures de bureau

Le stock d'enveloppes du Conseil a été remis à niveau, ce qui explique le dépassement sur cet exercice.

101 MUNICIPALITE

3001.00 Rétributions des autorités

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

4361.00 Remboursements sur traitements

Jetons extérieurs et indemnités pertes de gains :

ARCAM (2017)	Fr.	1'860.00	Groupement forestier (2017+2018)	Fr.	2'205.00
ARASMAC (2017)	Fr.	2'250.00	Indemnités perte de gains maladie	Fr.	2'397.20

110 GREFFE MUNICIPALE

3011.00 Traitements secrétariat municipal et archives

Différence sur traitements archives environ 900 heures contre 1'090 prévues au budget.

3012.00 Traitements de personnel occasionnel (CDD)

Selon la réponse aux vœux de la CoGest en 2018, la Municipalité a pris de l'aide pour la rédaction du présent rapport de gestion.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110	GREFFE MUNICIPAL (suite)						
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	0.00		0.00		2'841.75	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'659.25		17'000.00		18'636.70	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	0.00		2'000.00		30'979.90	
3151.00	Entretien mobilier et machines de bureau	10'350.00		10'000.00		8'625.00	
3163.02	Leasing machines de bureau	4'093.60		4'000.00		4'062.00	
4313.00	Emoluments administratifs divers		19'705.00		5'000.00		11'795.00
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		4'223.70
4363.01	Remboursements d'assurances		0.00		0.00		68'643.15
4801.00	Prélèvement au fonds de réserve "Informatique"		0.00		0.00		30'820.10
111	ADMINISTRATION GENERALE/PERSONNEL	316'496.25	11'161.86	345'600.00	13'000.00	249'419.55	7'967.18
3011.02	Traitements des apprentis	45'625.30		55'000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3'984.15		4'800.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1'468.75		2'800.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	4'469.15		5'500.00		0.00	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	10'947.65		27'000.00		0.00	
3099.00	Frais divers autorités et personnel	13'298.65		15'000.00		12'355.10	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'221.95		5'000.00		0.00	
3102.00	Frais d'annonces	8'402.35		8'000.00		19'368.85	
3163.02	Leasing machines de bureau	3'789.75		2'000.00		0.00	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	23'833.20		20'000.00		25'788.45	
3182.00	Frais de téléphones, téléseu et internet	7'578.60		12'000.00		10'727.15	
3185.00	Frais d'études et prestations de services	84'944.10		85'000.00		78'952.90	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	43'088.80		43'000.00		42'221.30	
3193.00	Cotisations diverses	5'973.00		6'000.00		5'510.00	
3199.00	Frais divers	1'869.00		1'500.00		2'006.80	
3528.00	Participation à l'ARCAM	27'132.70		28'000.00		27'157.60	
3659.00	Cotisations et dons divers	25'869.15		25'000.00		25'331.40	
4319.00	Recettes diverses		4'440.01		5'000.00		4'446.48
4361.00	Remboursements sur traitements		17.10		0.00		0.00
4656.01	Redistribution de la taxe sur le CO2		6'704.75		3'000.00		3'520.70
4809.00	Prélèvement sur fonds réserve "Politique personnel"		0.00		5'000.00		0.00



110 ADMINISTRATION (suite)

4313.00 Emoluments administratifs divers

Location emplacement pour Food Truck	Fr.	5'300.00	Emoluments naturalisations	Fr.	7'050.00
Ordonnances pénales	Fr.	6'650.00	Permis temporaires boissons	Fr.	705.00

111 ADMINISTRATION GENERALE / PERSONNEL

3011.02 Traitements des apprentis

Un apprenti de commerce a décidé d'arrêter sa formation en cours d'année, ce qui explique la différence par rapport aux projections.

3163.02 Leasing machines de bureau

Remplacement de la machine à affranchir en cours d'année.

3182.00 Frais de téléphones, télé-réseau et internet

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

4656.01 Redistribution de la taxe Co2

Tous les employeurs reçoivent une part du produit de la taxe, proportionnellement à la masse salariale déterminante AVS. Le taux a passé de Fr. 0.0814 en 2017 à Fr. 0.1475 en 2018.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	MANIFESTATIONS/AFFAIRES CULTURELLES/LOISIRS	460'905.70	43'830.55	427'000.00	5'500.00	234'308.95	1'966.50
150	MANIFESTATIONS, CULTURE, SOCIETES LOCALES	356'495.05	42'208.55	314'800.00	3'500.00	125'901.80	0.00
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	0.00		500.00		0.00	
3011.00	Traitements du personnel	66'794.60		71'500.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	5'757.35		6'500.00		0.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	9'905.05		9'800.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2'703.45		3'200.00		0.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	1'038.80		1'000.00		0.00	
3102.01	Publication brochures historiques	860.65		500.00		0.00	
3114.00	Achat de matériel pour manifestations et décorations	44'976.50		55'000.00		0.00	
3115.00	👉 Achat de véhicules et remorques	35'000.00		0.00		0.00	
3124.01	Achat de carburants	136.35		0.00		0.00	
3153.00	Entretien et acquisition d'oeuvres d'art	40.00		1'000.00		352.00	
3155.00	Entretien des machines et véhicules	2'386.30		8'000.00		0.00	
3161.00	Location local	8'000.00		7'200.00		0.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	61'903.30		60'000.00		51'987.65	
3171.00	Fête du 1er Août	16'416.35		15'000.00		16'744.05	
3182.00	Frais de téléphones, téléréseau et internet	426.95		0.00		0.00	
3189.00	👉 Prestations exécutées par des tiers	21'663.45		15'000.00		0.00	
3192.00	Taxes sur véhicules	2'227.60		1'500.00		0.00	
3513.00	👉 Subventions aux écoles de musiques	44'829.70		45'000.00		41'488.20	
3653.01	👉 Subventions culturelles	14'853.20		7'500.00		10'735.10	
3653.05	👉 Participation au passeport-vacances	2'130.00		2'100.00		1'500.00	
3663.00	Prix de la Ville d'Aubonne	4'445.45		4'500.00		3'094.80	
3801.01	👉 Attribution au fonds de renouvellement des véhicules	4'000.00		0.00		0.00	
3901.43	Imputations internes frais personnel avec Voirie	4'000.00		0.00		0.00	
3901.44	Imputations internes frais personnel avec Parcs/Jardins	2'000.00		0.00		0.00	
4273.00	Location cantines et tables		5'208.55		3'000.00		0.00
4354.01	👉 Vente de matériel, machines et véhicules		37'000.00		0.00		0.00
4390.00	Recettes diverses et dons		0.00		500.00		0.00
151	BIBLIOTHEQUE ADULTES	52'475.10	1'610.00	58'300.00	2'000.00	56'027.00	1'816.00
3011.00	Traitements	35'085.95		36'000.00		36'927.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2'522.55		3'000.00		3'224.85	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5'863.25		5'800.00		6'045.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	495.60		1'000.00		1'299.10	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		500.00		362.70	



150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIETES LOCALES

3115.00 Achat de véhicules et remorques

4354.01 Vente de matériel, machines et véhicules

Vente de l'IVECO et du Nissan NT500 pour l'acquisition d'un Mitsubishi Fuso pour les manifestations.

3189.00 Prestations exécutées par des tiers

Appui d'une entreprise externe pour le montage et démontage des décorations de Noël, le montage et démontage des cantines et la livraison du matériel pour les manifestations.

3513.00 Subventions aux écoles de musique

Contribution Fondation (CHF 9.50/hab.)	Fr.	31'055.50	Echo du Chêne/Fondation La Syncope	Fr.	13'774.20
--	-----	-----------	------------------------------------	-----	-----------

3653.01 Subventions culturelles

Montage/démontage cantines Baz'art	Fr.	1'457.40	Montage/démontage/aides Albona*	Fr.	5'945.25
------------------------------------	-----	----------	---------------------------------	-----	----------

Montage/démontage divers manifestations	Fr.	2'150.55	Théâtre du COMSI	Fr.	1'500.00
---	-----	----------	------------------	-----	----------

Soutien matinées d'orgue 2018/2019	Fr.	2'500.00	Aides diverses et dons	Fr.	1'300.00
------------------------------------	-----	----------	------------------------	-----	----------

**Sans l'aide de Fr. 60'000.-- prise dans le compte 9209.05 « Subvention Festival Barbacane ».*

3653.05 Participation au passeport-vacances

Subside passeport-vacances 2018 de CHF 30.--/par enfant aubonnois qui y participe.

3801.01 Attribution au fonds de renouvellement des véhicules

Nouvelle attribution du service concerné au fonds général de renouvellement des véhicules.

151 BIBLIOTHEQUE ADULTES

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	BIBLIOTHEQUE ADULTES (suite)						
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	570.00		500.00		0.00	
3102.02	Achats de livres	6'771.40		6'900.00		6'232.40	
3111.00	Achat mobilier et matériel d'entretien	158.70		500.00		0.00	
3111.01	Achat de logiciels	394.00		500.00		491.50	
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	148.65		0.00		489.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	86.50		2'000.00		445.90	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	328.50		400.00		334.10	
3193.00	Cotisations diverses	50.00		200.00		175.00	
4352.00	Location des livres		1'610.00		2'000.00		1'816.00
152	BIBLIOTHEQUE JEUNESSE	51'935.55	12.00	53'900.00	0.00	52'380.15	150.50
3011.00	Traitements	34'793.55		36'000.00		35'540.95	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3'038.50		3'000.00		3'104.25	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	4'017.85		4'200.00		4'080.05	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	436.15		800.00		1'164.45	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		100.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'803.15		500.00		1'270.15	
3102.02	Achat de livres	5'674.80		6'000.00		5'604.15	
3111.00	Achat de mobilier et machines de bureau	0.00		1'000.00		0.00	
3111.01	Achat de matériel informatique et de logiciels	885.00		800.00		656.00	
3163.03	Location de livres	693.00		700.00		693.00	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	593.55		500.00		267.15	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	0.00		300.00		0.00	
4352.00	Vente d'imprimés et livres		12.00		0.00		150.50
16	TOURISME	21'918.25	45.00	25'000.00	0.00	21'577.20	120.00
160	TOURISME ET SDA	21'918.25	45.00	25'000.00	0.00	21'577.20	120.00
3003.01	Jetons de présence Commissions consultatives	2'204.00		3'000.00		1'100.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		0.00		585.20	
3102.01	Publications et brochures touristiques	907.25		3'000.00		1'076.00	
3653.03	Office du Tourisme d'Aubonne et SDA	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3653.04	Office du tourisme régional	9'807.00		10'000.00		9'816.00	
4352.00	Vente d'imprimés		45.00		0.00		120.00



152 BIBLIOTHEQUE JEUNESSE

3101.00 Imprimés et fournitures de bureau
Budget sous-estimé à réadapter pour 2020.

160 TOURISME ET SDA

3653.03 Office du tourisme d'Aubonne et SDA

Subvention SDA	Fr.	5'000.00	Convention Point I Kiosque de la Gare	Fr.	4'000.00
----------------	-----	----------	---------------------------------------	-----	----------

3653.04 Office du tourisme régional

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

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	569'181.15	268'726.19	452'700.00	174'000.00	404'794.64	188'942.75
170	PISCINE	403'322.75	187'155.49	373'700.00	174'000.00	337'863.24	188'942.75
3012.00	Traitements du personnel occasionnel (CDD)	139'143.15		140'000.00		131'232.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	12'145.40		12'000.00		11'312.45	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	8'404.40		9'800.00		9'209.60	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5'768.15		6'800.00		5'868.10	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	730.00		1'000.00		795.80	
3091.00	Frais de formation professionnelle	0.00		1'500.00		990.00	
3101.00	Imprimés et frais bureau	1'378.40		2'000.00		1'590.30	
3114.00	Achat de machines, matériel d'exploitation et entretien	11'386.15		20'000.00		15'943.10	
3121.00	👉 Achat et consommation d'eau	17'172.75		18'000.00		14'670.55	
3122.00	Achat et consommation de gaz	13'645.10		21'000.00		14'445.05	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	19'575.35		21'000.00		19'237.90	
3133.00	Produits de nettoyage et divers	3'648.65		2'000.00		1'476.85	
3133.01	Fournitures pour traitements de l'eau	15'080.20		23'000.00		20'251.50	
3137.00	Achat accessoires de bains pour la revente	3'925.80		4'000.00		2'778.35	
3141.00	👉 Entretien bâtiments-bassins et extérieurs	72'880.35		55'000.00		61'118.15	
3154.00	👉 Entretien machines-matériel	61'414.85		22'000.00		12'418.05	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'383.40		1'000.00		947.55	
3183.00	Frais bancaires/postaux encaissement cartes	753.20		300.00		499.84	
3186.00	Primes d'assurances	1'882.80		2'000.00		1'970.70	
3189.00	👉 Prestations exécutées par des tiers	1'086.00		0.00		1'031.25	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	505.05		700.00		866.00	
3191.01	TVA due pour exploitation piscine	5'813.60		6'000.00		6'209.70	
3803.00	Attribution aux fonds de rénovation des bâtiments	3'600.00		3'600.00		0.00	
3901.44	Imputation interne service des jardins	2'000.00		1'000.00		3'000.00	
4271.00	Location buvette		4'800.00		5'000.00		4'800.00
4359.01	Vente d'accessoires de bains		5'261.25		5'000.00		5'348.00
4362.01	Remboursement frais accessoires buvette		14'000.00		14'000.00		14'000.00
4392.00	Abonnements et entrées		163'094.24		150'000.00		164'794.75
171	TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS	165'858.40	81'570.70	79'000.00	0.00	66'931.40	0.00
3121.00	👉 Achat et consommation d'eau	11'099.50		2'000.00		3'367.35	
3145.00	Entretien & aménagement	39'735.30		42'000.00		28'306.65	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	166.65		0.00		0.00	
3320.00	👉 Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	81'570.70		0.00		0.00	
3653.02	👉 Subventions sportives	33'286.25		35'000.00		35'257.40	
4809.00	👉 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		81'570.70		0.00		0.00



170 PISCINE

3121.00 Achat et consommation d'eau

Consommation stable pour la partie exploitation et la partie buvette. Une légère augmentation est constatée par rapport à 2017 pour l'arrosage en raison des conditions particulièrement clémentes.

3141.00 Entretien bâtiments-bassins et extérieurs

Caillebotis/goulottes/carrelages	Fr.	6'536.75	Recherche/réparation fuite	Fr.	1'691.85
Mise en conformité électricité	Fr.	7'351.80	Mise en service et nettoyages	Fr.	5'195.85
Sanitaires	Fr.	12'933.95	Entretien des extérieurs	Fr.	8'481.30
Travaux de maçonnerie	Fr.	14'483.70	Garde-corps plongeoir	Fr.	7'274.90
Curage patageoire/dépotoirs	Fr.	2'968.00	Entretien courant	Fr.	5'962.25

3154.00 Entretien machines et matériel

Remplacement chaudière	Fr.	46'500.00	Entretien courant	Fr.	14'914.85
------------------------	-----	-----------	-------------------	-----	-----------

3189.00 Prestations exécutées par des tiers

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

171 TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS

3121.00 Achat et consommation d'eau

Arrosage conséquent des terrains cet été, notamment en raison des travaux de mise aux normes des terrains (+6'200 m3).

3653.02 Subventions sportives

Tennis	Fr.	9'000.00	Gym	Fr.	4'628.10
FC Chêne	Fr.	13'479.90	Triathlon (main d'œuvre)	Fr.	3'528.25
Rolle natation	Fr.	1'000.00	Dons divers clubs et manif. sportives	Fr.	1'650.00

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

Préavis N° 1/18 – Mise aux normes des terrains de football. Amortissement par prélèvements au fonds de réserve pour investissements futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	215'286.45	54'201.65	246'400.00	50'100.00	185'913.05	47'000.50
180	TRANSPORTS PUBLICS ET MOBILITE	215'286.45	54'201.65	246'400.00	50'100.00	185'913.05	47'000.50
3188.20	👉 Frais de transports (Mobility)	8'470.30		6'000.00		5'295.75	
3517.00	👉 Participation aux déficits des transports publics	132'282.55		169'200.00		117'517.30	
3527.00	Participation au bus pyjama	46'533.60		43'200.00		35'100.00	
3657.00	Abonnements CFF	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
4359.02	Vente abonnements CFF		26'748.00		25'000.00		27'528.00
4527.00	Participation autres communes au bus pyjama		27'453.65		25'100.00		19'472.50
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	178'522.10	25'370.00	177'000.00	21'600.00	255'351.60	100'003.05
190	INFORMATIQUE	178'522.10	25'370.00	177'000.00	21'600.00	255'351.60	100'003.05
3091.00	Frais de formation professionnelle	0.00		0.00		60.00	
3111.00	Achat mobilier-matériel-machines	14'858.40		16'000.00		8'828.50	
3111.01	👉 Achat de logiciels	7'349.80		7'000.00		14'481.90	
3151.01	👉 Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques	48'032.15		44'000.00		33'226.00	
3185.01	Honoraires et prestations de services	93'281.75		95'000.00		93'722.15	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine administratif	0.00		0.00		89'633.05	
3801.00	Attrib. Fds de réserve renouvellement informatique	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3901.20	Imputation interne bourse communale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette	0.00		0.00		400.00	
4356.00	Frais facturés à des tiers		5'370.00		5'000.00		5'370.00
4801.00	Prélèvement sur fonds de réserve		15'000.00		11'600.00		89'633.05
4902.46	Imputation interne service égouts-épuration		5'000.00		5'000.00		5'000.00



180 TRANSPORTS PUBLICS

3188.20 Frais de transports (Mobility)

La tarification basée sur une garantie de déficit a été modifiée courant 2018. Dorénavant, la Commune devra s'acquitter d'une taxe annuelle de Fr. 14'539.50/place et en fin d'année nous recevrons en déduction les recettes liées à l'exploitation de ces deux places. Cette nouvelle tarification devrait engendrer des coûts supplémentaires dès 2019.

3517.00 Participation aux déficits des transports publics

Pour tous les bassins de transport, la participation financière des communes est inférieure aux prévisions budgétaires. Les indemnités conventionnées avec les entreprises de transport, l'augmentation de la quote-part octroyée par la Confédération pour le trafic régional expliquent ces différences.

190 INFORMATIQUE

3111.01 Achat de logiciels

Notre logiciel de gestion amendes ne sera plus utilisable courant 2019. La sécurité publique a donc pris les devants pour le renouvellement de ce logiciel. Les premiers travaux se sont déroulés en 2018 et un acompte a été comptabilisé en plus des renouvellements courants (antivirus et Office pour nouveaux postes).

3151.01 Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques

Des interfaces complémentaires entre la GED et nos logiciels de gestion ont été demandés, ce qui explique le dépassement de ce compte.

2 - FINANCES

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	5'191'942.65	21'231'211.24	4'710'500.00	18'595'100.00	5'562'792.28	21'576'013.10
20	COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	493'314.00	131'360.70	512'500.00	114'000.00	502'729.80	114'372.50
200	COMPTABILITE - BOURSE COMMUNALE	493'314.00	131'360.70	512'500.00	114'000.00	502'729.80	114'372.50
3011.00	Traitements bourse communale	365'724.05		369'000.00		365'871.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	30'730.10		32'000.00		31'625.95	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	55'688.00		61'500.00		59'685.00	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	5'392.00		10'000.00		12'454.25	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	1'120.60		2'000.00		2'271.60	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	0.00		0.00		1'010.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	15'535.40		17'000.00		13'857.80	
3111.00	Achat mobilier et matériel de bureau	2'328.95		4'000.00		623.15	
3163.02	Leasing copieur	3'978.60		4'000.00		3'978.60	
3185.01	Honoraires prestataires de services	12'816.30		13'000.00		11'352.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		66'062.20		73'000.00		71'372.50
4361.00	Remboursements sur traitements		24'298.50		0.00		0.00
4901.19	Imputations internes avec informatique		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.44	Imputations internes avec cimetièr		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4901.45	Imputations internes avec déchets		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.46	Imputations internes avec égouts/épurat		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.57	Imputations internes avec parking Poyet		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.61	Imputations internes avec service Sécurité publique		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4901.83	Imputations internes avec service du Gaz		3'000.00		3'000.00		5'000.00
21	IMPOTS	415'253.89	19'917'782.59	320'000.00	17'215'000.00	385'766.62	20'239'469.10
210	IMPOTS	415'253.89	19'917'782.59	320'000.00	17'215'000.00	385'766.62	20'239'469.10
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	4'991.20		5'000.00		6'835.70	
3187.00	Emoluments frais de perception et taxations	109'317.00		80'000.00		110'649.68	
3212.00	Intérêts bonifiés sur impôts	6'268.36		15'000.00		9'835.94	
3301.00	Défalcations d'impôts	84'992.53		80'000.00		87'290.50	
3809.01	Attrib. fonds de réserve "Energies renouvelables"	39'684.80		140'000.00		121'154.80	
3809.02	Attrib. fonds de réserve "Créances irrécouvrables"	170'000.00		0.00		50'000.00	
4001.00	Impôt sur le revenu et prestations en capital		9'267'611.05		9'000'000.00		9'620'450.26
4002.00	Impôt sur la fortune		1'672'049.40		1'700'000.00		2'039'519.75
4003.00	Impôt à la source		669'107.03		400'000.00		760'810.80
4004.00	Impôt sur la dépense		240'354.05		250'000.00		283'152.20



200 COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE

4361.00 Remboursements sur traitements

Indemnités pertes de gains maladie pour un collaborateur de la bourse.

210 IMPOTS

3187.00 Emoluments frais de perception et taxations

Les émoluments facturés par l'Etat de Vaud sont fixés en o/oo du rendement des impôts pour la partie perception et en CHF/contribuable pour la partie frais de facturation. Le rendement étant sensiblement plus haut, l'émolument suit la même tendance.

3809.01 Attribution au fonds de réserve « Energies renouvelables »

Selon le préavis municipal N° 4/08, adopté par le Conseil communal le 28.10.2008, les 2/3 de la taxe de 0,7 ct/kWh pour l'usage du sol (voir compte 210.4342.05) sont reversés dans ce fonds de réserve qui vise à promouvoir et à subventionner les projets liés aux énergies renouvelables. Cependant, ce fonds est plafonné à Fr. 500'000.--, ce qui nous a permis de garder Fr. 105'000.00 pour le ménage communal.

3809.02 Attribution au fonds de réserve « Créances irrécouvrables »

Selon le tableau d'évaluation des risques des débiteurs, un calcul est effectué pour l'évaluation de la réserve à constituer. Cette année nous devons réattribuer un montant à notre réserve (compte du bilan 928214') afin qu'elle soit suffisante.

4001.00 Impôt sur le revenu

Rendement bien estimé et conforme à une année ordinaire. Nous notons tout de même une légère augmentation des impôts liés aux prestations en capital (retraits 2^{ème} ou 3^{ème} pilier) qui se montent à Fr. 275'000.-- contre Fr. 200'000.-- prévu au budget.

4003.00 Impôt à la source

Rendement en constante augmentation avec le développement de notre zone industrielle mais difficile à prévoir car il est soumis à de fortes variations.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210	IMPOTS (suite)						
4011.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales		3'179'230.50		3'000'000.00		4'179'411.70
4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales		156'701.60		100'000.00		162'672.65
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles		185'342.20		100'000.00		112'652.45
4020.00	Impôt foncier		944'512.26		930'000.00		926'943.79
4040.00	Droits de mutations		446'452.45		250'000.00		334'602.75
4050.00	Droits de successions et donations		461'684.80		100'000.00		327'874.40
4061.00	Impôt sur les chiens		24'300.00		20'000.00		22'716.65
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		4'139.51		10'000.00		30'218.83
4101.00	Emoluments de surveillance établissements publics		15'417.80		12'000.00		14'656.20
4211.00	Intérêts retard ACI		88'350.98		80'000.00		65'188.28
4221.01	Intérêts compensatoires ACI		8'439.31		10'000.00		6'963.73
4342.05	Emolument pour l'usage du sol		217'848.00		215'000.00		214'239.30
4362.00	Remboursement intérêts retard et frais de rappels		5'053.45		8'000.00		4'524.93
4370.00	Amendes pour soustraction d'impôts		0.00		0.00		340.00
4411.00	Part s/impôt sur les gains immobiliers		1'448'074.10		150'000.00		276'044.05
4411.01	Rétrocession impôt sur les frontaliers		883'114.10		800'000.00		773'580.60
4809.02	Prélèv. fonds réserve pour créances irrécouvrables		0.00		80'000.00		82'905.78
22	SERVICE FINANCIER	4'283'374.76	1'182'067.95	3'878'000.00	1'266'100.00	4'674'295.86	1'222'171.50
220	SERVICE FINANCIER	4'283'374.76	1'182'067.95	3'878'000.00	1'266'100.00	4'674'295.86	1'222'171.50
3183.00	Frais bancaires		7'879.53		6'000.00		7'475.64
3183.01	Frais de courtage pour emprunts		659.45		2'000.00		3'557.17
3210.00	Intérêts dettes à court terme		-8'796.67		10'000.00		-6'266.60
3223.00	Intérêts dettes à moyen et long terme		5'588.00		20'000.00		22'990.00
3316.00	Amortissement dépenses d'investissements		0.00		0.00		10'280.00
3521.00	Contribution au fonds de péréquation financière		4'277'245.00		3'840'000.00		4'635'503.00
3809.00	Attribution au fonds de réserve		799.45		0.00		756.65
4221.00	Revenus capitaux du patrimoine financier		254'225.60		240'000.00		249'857.60
4520.00	Recettes du fonds de péréquation		923'909.00		950'000.00		902'627.00
4520.01	Remboursement part dépenses thématiques		3'929.00		50'000.00		48'672.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		4.35		0.00		14.90
4909.17	Imputation interne service de la dette Piscine		0.00		0.00		0.00
4909.19	Imputation interne service de la dette Informatique		0.00		0.00		400.00
4909.42	Imputation interne service de la dette Urbanisme		0.00		500.00		500.00
4909.43	Imputation interne service de la dette routes		0.00		2'000.00		1'900.00
4909.44	Imputation interne service de la dette Parcs/Jardins		0.00		2'000.00		1'800.00
4909.46	Imputation interne service de l'épuration		0.00		1'300.00		1'400.00
4909.51	Imputation interne service de la dette Bât. Locatifs				5'000.00		0.00



210 IMPOTS (suite)

- 4011.00 Impôt sur le bénéfice des personnes morales**
Les prévisions basées sur une moyenne des rendements des 3 dernières années connues (2014 à 2016) ont parfaitement fonctionné pour cet exercice.
- 4012.00 Impôt sur le capital**
Acomptes sensiblement plus hauts complément de taxation pour l'année 2016.
- 4013.00 Impôt complémentaire sur immeubles (personnes morales)**
Taxation de deux années (2017 et 2018) pour un contribuable.
- 4101.00 Emoluments de surveillance établissements publics**
Dès le 1^{er} janvier 2016 et conformément à l'article 53 de la LADB, le Canton prélève les taxes d'exploitation cantonale et communale pour les débits de boissons alcooliques à l'emporter auprès des magasins et redistribue la part aux communes (1% du chiffre d'affaires moyen réalisé sur les ventes de boissons alcooliques des deux années précédentes). Le budget 2018 n'a pas été mis à jour.
- 4411.01 Rétrocession impôt sur les frontaliers**
Augmentation de la masse salariales soumise aux accords frontaliers. Des compléments de salaires de 2016 sont également venus compléter ce rendement.

220 SERVICE FINANCIER

- 3210.00 Intérêts des dettes à court terme**
Il s'agit du rendement sur nos emprunts à taux négatifs ! La période étant très particulière, nous avons voulu mettre ces intérêts en diminution des charges plutôt qu'en recettes pour attirer l'attention.
- 3521.00 Contribution au fonds de péréquation financière**
Contribution fixée en nombre de point d'impôt écréte (estimation à 18.81points). Le compte est constitué comme suit :
- | | | | | | |
|-------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------------------|--------------|-------------------|
| Acomptes 2018 | Fr. | 3'996'489.00 | Ext. provision décompte 2017 | - Fr. | 760'000.00 |
| Provision décompte 2018 | Fr. | <u>300'000.00</u> | Décompte 2017 à payer | Fr. | <u>740'756.00</u> |
| Total comptabilisé pour 2018 | Fr. | 4'296'489.00 | Total comptabilisé pour 2017 | - Fr. | 19'244.00 |

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	SERVICE FINANCIER (suite)						
4909.54	Imputation interne service de la dette Salle gym PB		0.00		6'000.00		6'000.00
4909.55	Imputation interne service de la dette Chêne		0.00		6'000.00		5'500.00
4909.56	Imputation interne service de la dette Château		0.00		0.00		200.00
4909.81	Imputation interne service de la dette SI Eaux		0.00		1'300.00		1'200.00
4909.83	Imputation interne service de la dette SI Gaz		0.00		2'000.00		2'100.00
23	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
230	AMORTISSEMENTS/RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3801.00	Attributions fonds de renouvel. machines, matériel	0.00		0.00		0.00	
3803.00	Attributions fonds de rénovation des bâtiments	0.00		0.00		0.00	
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserve	0.00		0.00		0.00	



230 AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES

230.3801 Attribution au fonds de renouvellement et rénovation

230.3803 Attribution au fonds de rénovation des bâtiments communaux.

230.3809 Attribution à d'autres fonds de réserves

Pas d'attributions extraordinaires décidées au bouclage des comptes 2018.

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	***DOMAINES ET BATIMENTS***	4'541'355.35	3'745'995.86	4'335'800.00	3'389'900.00	4'522'697.70	3'707'615.70
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	23'193.35	19'225.90	48'000.00	9'500.00	35'659.70	9'600.40
310	TERRAINS ET COURS D'EAU	23'193.35	19'225.90	48'000.00	9'500.00	35'659.70	9'600.40
3145.00	Entretien Piste Vita	748.65		15'000.00		15'498.55	
3145.01	Entretien terrains divers	1'505.90		10'000.00		1'539.00	
3147.00	Entretien des cours d'eau	10'911.25		13'000.00		8'586.55	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	27.55		0.00		35.60	
3901.43	Imputations internes entretien par service voirie	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4232.00	Loyers et fermages		9'200.40		9'500.00		9'600.40
4523.00	Participations de communes aux charges du service		10'025.50		0.00		0.00
32	FORETS ET PATURAGES	231'384.60	30'071.10	305'700.00	28'500.00	237'217.35	28'136.10
320	FORETS	95'072.10	2'314.35	138'500.00	0.00	126'835.40	1'047.95
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	308.10		1'000.00		491.40	
3145.00	Entretien de l'écrin de verdure	6'438.80		28'000.00		32'410.10	
3146.01	Exploitation forêts plaine	1'664.85		20'000.00		0.00	
3193.00	Cotisations diverses	11'378.05		9'500.00		9'224.10	
3526.00	Participation Groupement forestier "La Saubrette"	75'282.30		80'000.00		84'709.80	
4518.00	Subventions cantonales diverses		2'314.35		0.00		1'047.95
321	PATURAGES	136'312.50	27'756.75	167'200.00	28'500.00	110'381.95	27'088.15
3141.00	Entretien des bâtiments, chalets, maisons forestières	32'035.45		60'000.00		25'017.40	
3142.00	Entretien du réseau routier et chemins	10'714.25		13'000.00		0.00	
3144.00	Entretien réseaux eau et citernes	1'503.35		11'000.00		3'029.05	
3145.00	Entretien des zones de loisirs (Sapin à Siméon)	0.00		1'000.00		540.00	
3146.00	Entretien des forêts, alpages, vignes (Fontaine Valier)	300.00		1'000.00		0.00	
3146.02	Entretien pâturages et murets	12'025.80		16'000.00		4'413.70	
3146.05	Entretien des murets en pierres sèches	42'728.55		30'000.00		32'829.80	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'000.70		1'000.00		981.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	3'404.40		3'600.00		3'571.00	
3803.00	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	5'600.00		5'600.00		0.00	
3901.43	Imputations internes avec service de voirie	25'000.00		25'000.00		40'000.00	
3901.44	Imputations internes avec service parcs et jardins	2'000.00		0.00		0.00	
4232.00	Loyers et fermages		16'200.00		18'000.00		17'295.00



310 TERRAINS ET COURS D'EAU

3147.00 Entretien des cours d'eau

Participation projet Au Fil de l'Eau Fr. 7'500.00 Entretien courant Fr. 3'411.25

4523.00 Participation des communes aux charges du service

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

320 FORETS

3526.00 Participation Groupement forestier « La Saubrette »

Ce poste comprend les acomptes pour le Groupement. Le décompte final n'était pas connu lors du bouclage de cet exercice.

321 PATURAGES

3146.05 Entretien des murets en pierres sèches

4518.01 Subventions pour réfection des murets en pierres sèches

Selon préavis N° 7/99 - Crédit de fonctionnement de Fr. 600'000.-- sur 20 ans de 1999 à 2018.

Total de l'entretien à fin 2018 Fr. 535'040.40 Total des subventions au 31.12.2017* Fr. 176'188.85

**1 année de décalage*

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321	PATURAGES (suite)						
4362.00	Remboursement de frais		376.75		500.00		370.70
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		1'712.45
4518.01	👉 Subventions pour réfection murets en pierres sèches		11'180.00		10'000.00		7'710.00
33	VIGNES	26'392.55	152'703.09	26'400.00	35'000.00	23'111.65	36'268.65
330	VIGNES (Exploitation)	22'982.75	40'954.29	26'400.00	35'000.00	14'751.90	35'702.80
3109.00	👉 Frais administratifs	6'856.05		13'200.00		2'142.80	
3121.00	Achat et consommation d'eau	126.70		200.00		209.10	
3137.01	👉 Achat de produits viticoles destinés à la revente	16'000.00		12'500.00		12'400.00	
3146.03	Entretien des vignes	0.00		500.00		0.00	
4355.03	👉 Vente de la réserve communale et des produits dérivés		20'330.00		15'000.00		15'864.00
4355.04	Ristournes sur vente récolte des vignes communales		20'624.29		20'000.00		19'838.80
331	SYNDICAT AF DU VIGNOBLE D'AUBONNE	3'409.80	111'748.80	0.00	0.00	8'359.75	565.85
3656.02	👉 Participation au Syndicat AF des Vignes	3'409.80		0.00		8'359.75	
4656.00	👉 Participation et subvention pour l'aménag. du territoire		111'748.80		0.00		565.85
35	BATIMENTS	4'260'384.85	3'543'995.77	3'955'700.00	3'316'900.00	4'226'709.00	3'633'610.55
350	BATIMENTS DIVERS	235'928.75	39'080.00	224'400.00	37'300.00	363'123.95	63'702.60
5001	BATIMENTS DIVERS	39'593.15	600.00	46'500.00	600.00	223'907.00	12'850.00
	**Comptes concernant les manifestations dans 150						
3011.00	** Traitements	0.00		0.00		25'787.50	
3030.00	** Cotisations AVS-AI-AC	0.00		0.00		2'151.50	
3050.00	** Assurances accidents et perte de gains	0.00		0.00		1'220.15	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	110.50		0.00		1'915.20	
3091.00	** Frais de formation du personnel	0.00		0.00		3'256.20	
3114.00	** Achat matériel pour décoration et manifestations	0.00		0.00		37'189.65	
3121.00	Achat et consommation d'eau	234.35		300.00		166.95	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'342.30		2'500.00		2'304.40	
3133.00	Achat produits de nettoyage	1'087.10		1'000.00		74.50	
3141.00	Entretien (WC publics et divers)	5'495.20		10'500.00		11'673.85	
3141.01	Nettoyages par entreprises	6'559.20		6'500.00		6'577.20	
3151.01	👉 Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	7'973.50		0.00		0.00	
3155.00	** Entretien des véhicules	246.80		1'000.00		3'740.15	
3161.00	** Location local pour services communaux	0.00		0.00		10'800.00	



330 VIGNES

3109.00 Frais administratifs
Remplacement des étiquettes Fr. 5'335.65 Frais pour la souscription Fr. 1'520.40

3137.01 Achat de produits viticoles destinés à la revente

4355.03 Vente de la réserve communale et des produits dérivés

Souscription plus importante que ces dernières années, notamment par l'ajout des désirées de rosé dans l'offre.

331 SYNDICAT AF DU VIGNOLE D'AUBONNE

3656.02 Participation au Syndicat AF des Vignes
Fabrication d'une table et bancs pour la capite des vignes.

4656.00 Participation et subvention pour l'aménagement du territoire
Solde final du Syndicat AF des vignes en notre faveur. Le Syndicat a été dissout à la fin de l'année 2018.

350 BATIMENT DIVERS

5001 BATIMENT DIVERS

3151.01 Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques
Abonnement au système Energo pour une utilisation rationnelle des bâtiments communaux.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5001	BATIMENTS DIVERS (suite)						
3186.00	Assurances incendie bâtiments et mobilier	14'108.70		20'000.00		15'063.75	
3189.00	** Prestations exécutées par des tiers	0.00		0.00		22'893.45	
3191.00	Taxe d'épuration	18.10		100.00		23.35	
3192.00	Taxes sur véhicules	717.40		800.00		1'649.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	600.00		600.00		0.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Pl. Marché	1'100.00		3'200.00		2'350.00	
3901.54	** Imputations internes frais personnel avec Pré Baulan	0.00		0.00		75'070.00	
4271.00	Locations diverses		600.00		600.00		600.00
4273.00	** Locations cantines, tables et remorque frigorifique		0.00		0.00		2'770.00
4901.43	** Imputations internes frais personnel avec Voirie		0.00		0.00		9'480.00
5002	BATIMENT HERMANJAT	34'315.65	4'160.00	36'500.00	4'800.00	33'186.25	3'885.00
3011.00	Traitements concierges	100.00		0.00		5'001.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		0.00		90.35	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	0.00		0.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		0.00		193.95	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	0.00		0.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	169.80		200.00		143.05	
3122.00	Achat et consommation de gaz	4'000.50		4'000.00		4'215.70	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	893.90		1'000.00		1'033.65	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	1'516.70		1'000.00		904.65	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'986.50		5'500.00		3'132.65	
3182.00	Frais de téléphones, teleréseau et internet	1'108.70		1'000.00		1'218.40	
3186.00	Primes d'assurances et divers	528.35		600.00		550.80	
3191.00	Taxe d'épuration	311.20		400.00		401.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1'500.00		1'500.00		0.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Pl. Marché	17'100.00		18'200.00		13'300.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	3'100.00		3'100.00		3'000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2'360.00		3'000.00		2'085.00
4272.00	Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		1'800.00		1'800.00		1'800.00
5003	BATIMENT CLOS D'EQUARISSAGE	7'021.95	1'630.00	5'000.00	1'600.00	1'436.60	1'630.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	43.60		100.00		39.55	
3141.00	Entretien du bâtiment	4'741.00		2'500.00		603.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	679.60		800.00		718.90	
3191.00	Taxe d'épuration	57.75		100.00		74.45	



5002 SALLE HERMANJAT

Pas de remarque particulière.

5003 BATIMENTS CLOS D'EQUARISSAGE**3141.00 Entretien du bâtiment**

Travaux de couverture	Fr.	1'532.50	Entretien brûleur	Fr.	608.50
Participation travaux mur de soutènement	Fr.	2'600.00			

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5003	BATIMENT CLOS D'EQUARISSAGE (suite)						
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1'500.00		1'500.00		0.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1'630.00		1'600.00		1'630.00
5004	CINEMA REX	9'680.40	1'200.00	10'500.00	1'200.00	6'258.60	1'200.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	46.15		100.00		37.35	
3122.00	Achat et consommation de gaz	2'030.55		2'500.00		2'219.60	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'905.20		3'000.00		1'586.55	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1'747.30		1'800.00		1'833.35	
3191.00	Taxe d'épuration	451.20		600.00		581.75	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'500.00		2'500.00		0.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1'200.00		1'200.00		1'200.00
5005	STAND DE TIR	6'631.85	0.00	5'000.00	0.00	7'658.60	0.00
3141.00	Entretien	6'631.85		5'000.00		7'658.60	
5006	CURE D'EN BAS (JARDIN D'ENFANTS)	2'250.20	2'100.00	2'800.00	2'100.00	2'394.50	2'100.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	236.15		300.00		224.65	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	1'014.05		1'000.00		1'012.95	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'500.00		1'156.90	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2'100.00		2'100.00		2'100.00
5007	GARE DES BUS	80'500.40	0.00	24'400.00	0.00	1'690.85	36'000.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	415.75		500.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	7'209.60		5'000.00		0.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	65'113.15		15'000.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances RC et divers	786.35		1'000.00		819.85	
3191.00	Taxe d'épuration	675.55		900.00		871.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'000.00		2'000.00		0.00	
3901.52	Imputations frais personnel avec Pl. Marché	4'300.00		0.00		0.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		0.00		0.00		36'000.00
5505	SALLE DE L'ESPLANADE	35'247.25	11'390.00	51'400.00	11'000.00	65'550.45	5'687.60
3011.00	Traitements concierges	2'050.00		0.00		1'825.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	25.35		0.00		58.10	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	51.55		0.00		110.80	



5004 CINEMA REX

Pas de remarque particulière.

5005 STAND DE TIR

3141.00 Entretien

Participation aux frais d'entretien du stand de tir selon convention (part 60%). Montant plus élevé en raison de travaux d'entretien des cibles.

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

Pas de remarque particulière.

5007 GARE DES BUS

3141.00 Entretien du bâtiment

Réaménagement du local des jeunes

Démolition/maçonnerie/béton	Fr.	25'967.95	Etanchéité toiture	Fr.	1'637.05
Déménagement	Fr.	1'387.90	Peintures	Fr.	7'404.70
Achat, montage et démontage cuisine	Fr.	1'304.00	Remplacement chauffe-eau et sanitaires	F.	6'447.05
Electricité	Fr.	5'188.25	Fournitures diverses	Fr.	4'035.10

Aménagement parties manifestations et dépôt voirie

Déménagement	Fr.	865.05	Etagères pour rangements	Fr.	3'680.65
Fournitures diverses	Fr.	1'322.25			

Aménagement salle d'attente

Fournitures diverses	Fr.	347.75	Portes et serrures (Bâtiment entier)	Fr.	3'756.55
Remplacement verre	Fr.	376.95	Alimentation gâche électrique	Fr.	1'391.95

3901.52 Imputations frais personnel avec Pl. du Marché

Frais liés à la conciergerie du bâtiment.

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier

Fin de la location et reprise des locaux par la commune au 31.12.2017.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5505	SALLE DE L'ESPLANADE (suite)						
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4.45		0.00		21.45	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	10'992.10		11'000.00		10'592.35	
3141.00	Entretien des bâtiments	2'138.00		16'700.00		30'955.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4'650.30		5'000.00		4'879.85	
3191.00	Taxe d'épuration	835.50		1'100.00		1'077.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	8'000.00		11'100.00		9'530.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		2'390.00		2'000.00		1'460.00
4656.02	Subventions communales énergies renouvelables		0.00		0.00		4'227.60
4909.55	Imputation interne avec Restaurant de l'Esplanade		9'000.00		9'000.00		0.00
5506	PAVILLON DU CHENE	6'240.10	250.00	10'100.00	300.00	5'090.30	200.00
3011.00	Traitements conciergerie	400.00		0.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	79.65		100.00		52.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'857.00		2'500.00		1'948.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	18.00		3'500.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	123.25		200.00		128.50	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	62.20		100.00		80.20	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	300.00		300.00		0.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	3'400.00		3'400.00		2'880.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		250.00		300.00		200.00
6001	ANCIEN COLLEGE DE PIZY	14'447.80	17'750.00	32'200.00	15'700.00	15'950.80	150.00
3011.00	Traitements conciergerie	398.60		500.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.60		50.00		0.00	
3060.00	Indemnités et rembt de frais	0.00		50.00		0.00	
3114.00	Achat matériel et machines	0.00		500.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	496.35		300.00		510.35	
3124.00	Achat et consommation de mazout	4'177.10		3'500.00		3'781.70	
3141.00	Entretien du bâtiment	7'101.95		25'000.00		11'012.75	
3185.03	Frais de gérance immobilière	655.90		600.00		0.00	
3186.00	Primes d'assurances	617.30		700.00		646.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1'000.00		1'000.00		0.00	
4231.00	Loyers bâtiments du patrimoine financier		17'400.00		0.00		0.00
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		350.00		15'700.00		150.00



5505 SALLE DE L'ESPLANADE

Pas de remarque particulière.

5506 PAVILLON DU CHENE**3011.00 Traitements du personnel**

Piquets conciergerie pour manifestations.

6001 ANCIEN COLLEGE DE PIZY**3185.03 Frais de gérance immobilière**

Mise en gérance pour la gestion du bâtiment.

4231.00 Loyers bâtiments du patrimoine financier

Séparation des loyers de l'appartement de la location de la salle.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS	471'899.10	644'425.90	432'500.00	658'600.00	409'759.93	629'002.35
5101	IMMEUBLE PLACE DU MARCHÉ 8	77'223.00	49'723.00	54'300.00	44'000.00	45'883.85	43'100.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	359.00		700.00		567.05	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3'545.85		3'600.00		3'578.20	
3124.00	Chauffage	4'081.80		5'000.00		3'208.35	
3141.00	👉 Entretien bâtiment	60'872.60		37'500.00		31'433.85	
3185.03	Frais de gérance immobilière	3'472.85		2'500.00		2'146.25	
3186.00	Primes d'assurances RC et divers	1'390.90		1'500.00		1'450.15	
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		49'440.00		44'000.00		43'100.00
4362.00	Remboursements de frais		283.00		0.00		0.00
5102	IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22	42'014.40	134'940.00	70'000.00	157'000.00	72'806.40	134'723.70
3121.00	Achat et consommation d'eau	0.00		1'000.00		-1'991.75	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	-159.15		1'000.00		-559.40	
3141.00	Entretien du bâtiment	31'521.40		57'000.00		65'707.80	
3185.03	Frais de gérance immobilière	5'722.15		6'000.00		5'595.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'430.00		1'500.00		1'496.00	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration	0.00		0.00		-941.25	
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		133'560.00		126'500.00		133'743.70
4362.00	👉 Remboursements de frais		1'380.00		500.00		980.00
4803.00	Prélèvement au fonds de renouvellement		0.00		30'000.00		0.00
5103	IMMEUBLE RUE DE TREVELIN 18	101'595.05	137'774.40	95'900.00	145'000.00	122'232.25	140'241.15
3121.00	Achat et consommation d'eau	1'016.45		1'000.00		381.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	858.90		3'800.00		6'649.95	
3141.00	👉 Entretien du bâtiment	25'583.50		15'000.00		41'069.90	
3185.03	👉 Frais de gérance immobilière	9'549.10		6'500.00		7'616.95	
3186.00	Primes d'assurances	1'987.10		2'000.00		1'960.70	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	0.00		0.00		-966.40	
3223.00	Intérêts des dettes	0.00		0.00		2'920.00	
3303.00	Amortissements des terrains et bâtiments	58'600.00		58'600.00		58'600.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette	0.00		5'000.00		0.00	
4231.00	👉 Loyers des bâtiments du patrimoine financier		137'369.00		145'000.00		139'303.00
4362.00	Remboursements de frais		405.40		0.00		938.15



351 BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS

5101 PLACE DU MARCHÉ 8

3141.00 Entretien du bâtiment

Climatisation + film vitres Services techniques	Fr.	15'356.30	Revêtement résine terrasse rez	Fr.	5'620.85
Réfection d'un appartement	Fr.	22'361.40	Entretien courant, conciergerie	Fr.	17'534.05

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier

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

5102 IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22

4362.00 Remboursements de frais

Recette machine à laver et participation de locataires à des travaux.

5103 IMMEUBLE RUE DE TRÉVELIN 18

3141.00 Entretien du bâtiment

Plusieurs travaux de rafraichissements suite à des départs de locataires.

3185.03 Frais de gérance immobilière

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

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif

Appartements vacants lors de changements de locataires pour effectuer les travaux susmentionnés.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5104	IMMEUBLES RUE DE L'INDUSTRIE 8-10-12	54'377.70	183'246.20	60'000.00	178'000.00	56'113.05	182'297.50
3121.00	Achat et consommation d'eau	3'231.95		3'500.00		2'734.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	946.20		1'500.00		1'912.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	33'004.10		37'000.00		31'259.50	
3185.03	Frais de gérance immobilière	7'383.30		8'000.00		7'430.25	
3186.00	Primes d'assurances	2'812.15		3'000.00		2'931.00	
3301.00	Amortissements des créances pour débiteurs douteux	0.00		0.00		2'845.10	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		177'027.00		172'000.00		176'777.00
4362.00	Remboursements de frais		6'219.20		6'000.00		5'520.50
5206	RESTAURANT DU LION D'OR	128'198.30	62'742.30	112'300.00	62'600.00	85'744.58	62'640.00
3141.02	Entretien du restaurant	96'540.70		78'000.00		53'159.70	
3161.00	Location chambres d'hôtel	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3186.00	Primes d'assurances	96.10		1'500.00		0.00	
3191.00	Taxe d'épuration	227.85		300.00		293.80	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	7'333.65		8'500.00		8'291.08	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		60'000.00		60'000.00		60'000.00
4362.00	Remboursements de frais		2'742.30		2'600.00		2'640.00
5505	BATIMENT DE L'ESPLANADE	68'490.65	76'000.00	40'000.00	72'000.00	26'979.80	66'000.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	1'946.70		0.00		301.75	
3141.02	Entretien des restaurants	57'543.95		31'000.00		26'190.55	
3185.01	Honoraires prestataires de services	0.00		0.00		487.50	
3909.55	Imputation interne avec salle de l'Esplanade	9'000.00		9'000.00		0.00	
4231.00	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		69'000.00		69'000.00		63'000.00
4362.00	Remboursements de frais		7'000.00		3'000.00		3'000.00
352	BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION	309'407.95	172'589.40	246'700.00	114'100.00	242'571.60	113'462.50
5201	HOTEL DE VILLE	152'350.70	76'000.00	162'700.00	71'700.00	168'991.10	71'032.50
3011.00	Traitements conciergerie	86'215.60		85'600.00		95'569.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	7'519.10		7'400.00		8'346.30	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	13'034.60		13'000.00		14'279.50	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1'320.70		2'300.00		3'020.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	360.00		500.00		390.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	489.05		500.00		433.95	
3122.00	Achat et consommation de gaz	9'198.60		10'000.00		10'109.05	



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

Pas de remarque particulière.

5206 RESTAURANT DU LION D'OR

3141.02 Entretien des restaurants

Charges PPE et fonds de rénovation	Fr.	17'078.75	Remplacement cabine douche	Fr.	5'587.50
Réfection chambres 2/3 et cage escaliers	Fr.	35'819.55	Réparation infiltration toiture	Fr.	4'600.95
Mis en conformité détection incendie	Fr.	3'958.00	Entretien courant, contrats et divers	Fr.	29'495.95

5505 RESTAURANT DE L'ESPLANADE

3121.00 Achat et consommation d'eau

Abonnements pour l'arrosage des massifs et pour la fontaine. Pour ce dernier, l'abonnement n'était pas facturé jusqu'à présent.

3141.02 Entretien des restaurants

Pose de toiles de stores	Fr.	5'760.85	Remise à niveau des installations	Fr.	23'111.80
Pose parquet et changement fenêtres	Fr.	13'720.85	(cave à vin+salamandre+chauffe-assiettes+fours, etc...)		
Entretien courant, contrats et divers	Fr.	14'950.45			

4362.00 Remboursement de frais

Frais fixes locataire actuel	Fr.	3'000.00	Part. remise à niveau par ancien locataire	Fr.	4'000.00
------------------------------	-----	----------	--	-----	----------

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5201	HOTEL DE VILLE (suite)						
3123.00	Achat et consommation d'électricité	5'198.70		7'000.00		3'243.70	
3133.00	Achats produits et matériel de nettoyage	2'873.30		3'000.00		2'763.45	
3141.00	Entretien du bâtiment	10'227.35		18'000.00		18'589.55	
3141.01	Nettoyages par entreprise	4'349.45		3'500.00		4'989.60	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'704.10		1'800.00		1'776.75	
3191.00	Taxe d'épuration des eaux	760.15		1'000.00		980.05	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	4'500.00		4'500.00		0.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	4'600.00		4'600.00		4'500.00	
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		0.00		1'282.50
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. divers		22'500.00		21'400.00		15'650.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. admin.		15'000.00		15'000.00		16'420.00
4901.53	Imputations internes frais personnel avec Bâtim. scol.		0.00		5'300.00		3'910.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		4'300.00		0.00		0.00
4901.57	Imputations internes frais personnel avec Parking Poyet		19'200.00		15'000.00		18'150.00
4901.58	Imputations internes frais personnel avec Temples		15'000.00		15'000.00		15'620.00
5202	MAISON DE VILLE	61'328.65	2'475.00	34'600.00	2'400.00	30'137.20	2'250.00
3122.00	Achat et consommation de gaz	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	623.60		500.00		314.40	
3133.00	Fournitures produits de nettoyages	717.60		800.00		738.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'463.95		6'000.00		3'486.15	
3141.01	Nettoyages par entreprise	1'820.15		1'200.00		756.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	235.45		300.00		304.20	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'188.25		1'300.00		1'242.15	
3191.00	Taxe d'épuration	679.65		900.00		876.25	
3312.00	Amortissements des bâtiments et constructions	30'000.00		0.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'500.00		2'500.00		0.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Hôtel-de-Ville	15'000.00		15'000.00		16'420.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	3'100.00		3'100.00		3'000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		100.00		0.00		0.00
4271.01	Locations scolaires		2'375.00		2'400.00		2'250.00
5301	LOCAL FEU ET VOIRIE	41'794.20	40'180.00	49'400.00	40'000.00	43'443.30	40'180.00
3121.00	Achat et consommation d'eau	3'011.20		2'500.00		3'624.65	
3122.00	Achat et consommation de gaz	10'252.05		10'000.00		9'875.25	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	9'235.80		8'500.00		8'736.10	



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2018

352 BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION

5201 HOTEL-DE-VILLE

3141.01 Nettoyages par entreprises

Cage d'ascenseur/bureautique/vitrages	Fr.	3'909.50	Remplacement vacances concierge	Fr.	439.95
---------------------------------------	-----	----------	---------------------------------	-----	--------

5202 MAISON-DE-VILLE

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

4271.01 Locations scolaires

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

5301 LOCAL FEU ET VOIRIE

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5301	LOCAL FEU ET VOIRIE (suite)						
3141.00	Entretien du bâtiment	1'622.75		10'000.00		5'434.25	
3163.02	Leasing copieur	840.00		900.00		842.40	
3182.00	Frais de téléphones, téléreseau et internet	2'242.60		2'400.00		2'251.50	
3186.00	Primes d'assurances et divers	1'315.80		1'400.00		1'377.70	
3191.00	Taxe d'épuration	1'374.00		1'800.00		1'771.45	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'500.00		2'500.00		0.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	9'400.00		9'400.00		9'530.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		40'180.00		40'000.00		40'180.00
5303	CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY	53'934.40	53'934.40	0.00	0.00	0.00	0.00
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	53'934.40		0.00		0.00	
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		53'934.40		0.00		0.00
353	BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES	3'097'245.73	2'544'607.15	2'903'700.00	2'358'500.00	3'063'437.75	2'696'816.90
5402	SALLE GYMNASTIQUE PRE-BAULAN	379'714.30	314'864.00	392'800.00	306'500.00	453'645.20	418'130.00
3011.00	Traitements conciergerie	59'458.00		59'500.00		116'296.00	
3012.00	Personnel auxiliaire	663.85		1'500.00		663.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	5'268.40		5'100.00		10'144.95	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	9'972.35		9'700.00		18'726.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2'641.55		3'000.00		3'679.30	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	247.50		500.00		660.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	700.05		9'000.00		23'028.10	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1'068.00		1'200.00		873.70	
3122.00	Achat et consommation de gaz	26'747.60		15'000.00		15'176.30	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	10'285.60		10'000.00		9'685.35	
3133.00	Produits et matériel de nettoyage	5'118.20		6'000.00		1'923.70	
3141.00	Entretien du bâtiment	10'808.10		15'000.00		9'614.75	
3141.01	Nettoyages par entreprise	29'983.35		28'000.00		30'067.20	
3145.00	Entretien des extérieurs	1'576.20		3'000.00		1'422.50	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciel informatiques	0.00		500.00		0.00	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	1'832.00		5'000.00		2'005.55	
3182.00	Frais de téléphones et internet	938.70		1'200.00		1'141.35	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4'832.80		5'200.00		5'046.15	
3191.00	Taxe d'épuration	3'172.05		4'000.00		4'089.70	
3312.00	Amortissements des bâtiments et constructions	191'400.00		191'400.00		191'400.00	
3801.00	Attribution Fds de réserve pour renouvel. matériel gym	2'000.00		2'000.00		2'000.00	



5303 CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

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

353 BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES

5402 SALLE DE GYMNASTIQUE DE PRE BAULAN

3122.00 Achat et consommation de gaz

Un décompte a été établi par la SEFA (propriétaire du bâtiment principal) pour la consommation de gaz. Le montant qui figure dans les comptes est constitué comme suit :

2017 : Provision de Fr. 23'000.-- ./ . décompte de Fr. 24'747.60 = -Fr. 1'747.60 Provision décompte 2018 : Fr. 25'000.00

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5402	SALLE GYMNASTIQUE PRE-BAULAN (suite)						
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	11'000.00		11'000.00		0.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		6'000.00		6'000.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		1'225.00		1'500.00		1'120.00
4271.01	Locations scolaires		298'639.00		300'000.00		328'640.00
4361.00	Remboursements sur traitements		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Manifestations		0.00		0.00		75'070.00
4901.65	Imputations internes frais personnel avec Service du feu		10'000.00		0.00		8'300.00
5501	CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE	468'293.70	282'836.30	432'200.00	245'900.00	481'487.94	288'096.00
3011.00	Traitements conciergerie	119'905.00		119'500.00		93'219.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	4'115.85		4'000.00		480.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	10'079.05		10'200.00		7'863.55	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	18'014.30		17'800.00		14'180.25	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1'819.95		3'000.00		2'854.95	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	636.00		1'200.00		657.50	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	1'741.00		10'500.00		10'606.40	
3114.00	Equipement, outillage divers	97.85		5'000.00		15'029.55	
3121.00	👉 Achat et consommation d'eau	7'880.30		6'500.00		5'941.15	
3122.00	👉 Achat et consommation de gaz	63'873.25		45'000.00		51'467.35	
3123.00	Achat et consommation l'électricité	24'432.60		20'000.00		24'871.65	
3131.02	Achat de café pour locations	194.35		500.00		198.95	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	8'902.40		25'000.00		13'844.90	
3141.00	👉 Entretien du bâtiment	80'522.65		70'000.00		108'360.14	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	52'458.90		52'700.00		48'487.20	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	957.40		1'000.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	819.50		600.00		630.85	
3186.00	Primes d'assurances et divers	9'541.15		10'000.00		9'972.00	
3191.00	Taxe d'épuration	5'552.70		7'200.00		7'159.05	
3192.00	Taxes sur véhicules	473.50		500.00		473.50	
3320.00	👉 Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	34'276.00		0.00		0.00	
3801.00	Attrib. Fds de réserve pour renouvel. matériel gym.	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	20'000.00		20'000.00		0.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	0.00		0.00		63'190.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		17'429.10		15'000.00		12'563.00
4271.01	Locations scolaires		214'671.00		214'000.00		212'280.00
4356.01	Remboursement frais chauffage		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4359.01	Vente cafés		60.20		500.00		0.00



5501 CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE

3121.00 Achat et consommation d'eau

Consommation plus importante (3'027 m3 contre 2'672 m3 en 2017) et augmentation du prix de la taxe d'épuration.

3122.00 Achat et consommation de gaz

Consommation plus importante (771'938 kWh contre 685'238 kWh en 2017) et augmentation du prix du gaz.

3141.00 Entretien du bâtiment

Remplacement d'une pompe de circulation	Fr.	3'997.45	Matériel audio salle polyvalente	Fr.	4'900.00
Eclairage de sécurité et centrale alarme	Fr.	5'471.25	Installation prises informatiques	Fr.	3'807.40
Remplacement adoucisseur	Fr.	10'705.40	Entretien courant divers et imprévus	Fr.	51'641.15

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

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

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5501	CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE (suite)						
4363.00	Remboursement d'assurances pour dégâts matériel		0.00		0.00		16'953.00
4809.00	Prélèvements sur d'autres fonds de réserves		34'276.00		0.00		0.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		11'400.00		11'400.00		2'880.00
4901.51	Imputations internes frais personnel avec Bât. locatifs		0.00		0.00		6'720.00
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne		0.00		0.00		31'700.00
5502	COLLEGE DU CHENE	594'013.19	676'060.00	637'400.00	752'800.00	657'940.65	850'823.90
3011.00	Traitements conciergerie	203'245.60		203'500.00		215'310.30	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	6'132.25		7'000.00		10'168.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	18'283.05		17'500.00		19'358.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	31'411.35		31'500.00		34'592.45	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'274.40		4'500.00		7'615.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'430.50		600.00		1'338.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	12'890.50		23'000.00		28'567.95	
3121.00	Achat et consommation d'eau	3'096.20		4'000.00		2'155.90	
3122.00	Achat et consommation de gaz	24'591.35		23'000.00		24'195.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	17'004.55		16'000.00		16'378.25	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	20'545.45		25'000.00		6'425.10	
3141.00	Entretien du bâtiment	78'198.54		100'000.00		90'258.50	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	4'106.10		6'000.00		4'098.90	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	5'542.20		6'000.00		5'309.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	972.00		1'000.00		959.70	
3186.00	Primes d'assurances et divers	7'425.45		7'800.00		7'742.25	
3191.00	Taxe d'épuration	4'463.70		5'800.00		5'755.00	
3312.00	Amortissement des bâtiments et des constructions	132'400.00		132'400.00		132'400.00	
3320.00	Amortissement supplémentaire du patrimoine admin.	0.00		0.00		10'011.90	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	19'000.00		19'000.00		0.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	0.00		0.00		31'700.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		3'800.00		3'600.00	
4271.01	Locations scolaires et concierges		664'760.00		666'400.00		752'142.00
4803.00	Prélèvement sur fonds de rénovation des bâtiments		0.00		52'000.00		10'011.90
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		0.00		3'100.00		0.00
4901.51	Imputations internes frais personnel avec Bât. locatifs		0.00		0.00		2'810.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.		9'400.00		9'400.00		11'440.00
4901.53	Imputations internes frais personnel avec Bât. scolaires		1'900.00		21'900.00		0.00
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne		0.00		0.00		74'420.00



5502	COLLEGE DU CHENE				
3312.00	Amortissements des bâtiments et des constructions				
	Préavis N° 1/03 – Extension Collège du Chêne	Fr.	97'200.00	Préavis N° 1/13 – Entretien et réparation	Fr. 35'200.00
4271.01	Locations scolaires et conciergerie				
	En 2017, correction de locations 2016 suite à une erreur sur les coefficients des salles de sciences et TM.				

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5503	COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)	105'090.00	142'470.00	122'100.00	144'000.00	114'912.95	145'823.00
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		497.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		0.00		8.45	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	0.00		1'000.00		0.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	332.80		2'000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	51.30		100.00		41.75	
3122.00	Achat et consommation de gaz	4'221.50		4'000.00		3'896.15	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'418.25		1'500.00		1'266.25	
3133.00	Produits de nettoyages	0.00		3'500.00		464.00	
3141.00	Entretien modules	4'492.75		6'000.00		2'943.65	
3141.01	Nettoyages par entreprises	10'048.60		10'000.00		10'054.70	
3186.00	Prime d'assurances et divers	611.85		700.00		638.75	
3191.00	Taxe d'épuration	512.95		700.00		661.35	
3312.00	👉 Amortissements des bâtiments et des constructions	80'000.00		80'000.00		80'000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	1'500.00		1'500.00		0.00	
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	1'900.00		9'600.00		13'140.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		1'500.00		1'300.00	
4271.01	Locations scolaires		142'470.00		144'000.00		145'823.00
5504	COLLEGE CŒUR DU CHENE	828'089.75	555'748.95	814'000.00	539'200.00	811'892.75	570'140.00
3011.00	Traitements conciergerie	104'164.80		105'000.00		100'466.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	9'144.60		9'000.00		8'784.75	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	15'811.80		16'000.00		15'314.05	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	1'605.10		2'500.00		3'315.35	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	504.00		800.00		504.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'entretien	1'206.50		5'000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	1'946.25		1'500.00		1'399.65	
3122.00	Achat et consommation de gaz	18'142.65		20'000.00		18'476.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	16'138.80		17'000.00		15'791.65	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyage	6'386.75		15'000.00		20'039.75	
3141.00	👉 Entretien du bâtiment	62'201.00		19'000.00		48'700.75	
3141.01	Nettoyages par entreprises	7'726.10		7'700.00		7'806.90	
3151.01	Entretien et maintenance matériel/logiciels informatiques	1'421.20		2'000.00		1'306.10	
3186.00	Prime d'assurances et divers	9'235.55		9'000.00		9'071.05	
3191.00	Taxe d'épuration	3'614.65		0.00		4'660.35	
3223.00	Intérêts de dettes à moyen et long terme	144'340.00		147'000.00		151'655.00	
3312.00	👉 Amortissement des bâtiments et constructions	411'500.00		411'500.00		404'000.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	13'000.00		13'000.00		0.00	



5503 COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)

3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions

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

5504 COLLEGE CŒUR DU CHENE

3141.00 Entretien du bâtiment

4363.00 Remboursements d'assurances pour dégâts

Remplacement vitrages cassés*	Fr.	17'990.00	Pose de carrelage murets escaliers	Fr.	11'745.00
-------------------------------	-----	-----------	------------------------------------	-----	-----------

Réparation linoléum réfectoire	Fr.	2'007.40	Entretien courant	Fr.	30'458.60
--------------------------------	-----	----------	-------------------	-----	-----------

*Participation de l'assurance pour Fr. 15'727.40.

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

Préavis N° 12/13 – Crédit d'études	Fr.	36'500.00	Préavis N° 4/14 – Construction	Fr.	375'000.00
------------------------------------	-----	-----------	--------------------------------	-----	------------

Durée 10 ans dès 2013

Durée 30 ans dès 2015

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5504	COLLEGE CŒUR DU CHENE (suite)						
3901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne	0.00		12'300.00		0.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette	0.00		700.00		600.00	
4271.01	Locations scolaires		418'144.00		418'000.00		458'940.00
4271.02	Locations UAPE		91'200.00		91'200.00		91'200.00
4362.00	👉 Remboursements de frais		677.55		0.00		0.00
4363.00	👉 Remboursements d'assurances pour dégâts		15'727.40		0.00		0.00
4901.55	Imputation interne avec Parking Cœur du Chêne		30'000.00		30'000.00		20'000.00
5601	LE CHATEAU	638'441.54	524'396.90	440'000.00	321'600.00	436'662.21	317'217.00
3011.00	Traitements conciergerie	203'726.55		202'000.00		161'372.25	
3012.00	Personnel auxiliaire	6'223.90		5'000.00		3'610.45	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	17'701.75		17'500.00		13'914.80	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	32'424.40		32'500.00		25'714.75	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'145.80		5'000.00		5'107.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'523.85		1'800.00		1'482.20	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	1'344.35		3'000.00		14'176.90	
3121.00	Achat et consommation d'eau	599.90		600.00		417.15	
3122.00	Achat et consommation de gaz	40'432.00		37'000.00		40'217.60	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	14'365.35		16'000.00		15'134.05	
3133.00	Achats produits et matériel nettoyage	9'655.05		15'000.00		9'471.30	
3141.00	👉 Entretien du bâtiment	58'665.84		51'000.00		76'732.76	
3141.01	Nettoyages effectués par une entreprise	989.90		1'500.00		4'450.15	
3151.01	Entretien-maintenance matériel/logiciels informatiques	4'299.35		5'000.00		4'213.85	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'373.30		1'800.00		1'758.00	
3186.00	Primes d'assurances et divers	11'378.30		12'000.00		11'871.80	
3191.00	Taxe d'épuration	5'093.15		6'300.00		6'566.55	
3320.00	👉 Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	198'498.80		0.00		0.00	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	27'000.00		27'000.00		0.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	0.00		0.00		40'250.00	
3905.22	Imputations internes du service de la dette	0.00		0.00		200.00	
4271.00	Loyers bâtiments/locations salles patrimoine administr.		7'952.50		8'000.00		8'965.00
4271.01	Locations (scolaires et concierge)		267'374.00		267'500.00		286'922.00
4361.00	Remboursements sur traitements		2'971.60		0.00		0.00
4363.00	Remboursements d'assurances pour dégâts		0.00		0.00		0.00
4809.00	👉 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		198'498.80		0.00		0.00
4901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers		3'100.00		3'100.00		3'000.00
4901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.		7'700.00		7'700.00		7'500.00



5504 COLLEGE CŒUR DU CHENE (SUITE)

4362.00 Remboursements de frais

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

5601 LE CHATEAU

3141.00 Entretien du bâtiment

Entretien de l'étang	Fr.	1'910.00	Pose de nouvelles sonneries	Fr.	2'959.70
Modification éclairage en LED	Fr.	6'310.45	Travaux de peinture de volets	Fr.	4'333.10
Confection et pose de rideaux	Fr.	6'858.35	Entretien courant, contrats et divers	Fr.	22'371.60

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

Préavis N° 6/17 – Rénovation de la façade de la Tour du Château. Amortissement par prélèvements au fonds de réserve pour l'entretien des bâtiments.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5601	LE CHÂTEAU (suite)						
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Chêne		9'200.00		0.00		0.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		23'000.00		32'200.00		7'830.00
4901.57	Imputations internes frais personnel avec Parking Poyet		1'500.00		0.00		0.00
4901.58	Imputations internes frais personnel avec Temple		3'100.00		3'100.00		3'000.00
5602	BATIMENT PETITES ECOLES	83'603.25	48'231.00	65'200.00	48'500.00	106'896.05	106'587.00
3011.00	Traitements du personnel	100.00		0.00		46'891.75	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		0.00		4'092.15	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	0.00		0.00		6'880.95	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		0.00		1'692.30	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	0.00		0.00		162.00	
3113.00	Achat de mobilier et équipements	2'452.40		3'000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	333.00		300.00		333.75	
3122.00	Achat et consommation de gaz	6'557.95		7'000.00		6'554.10	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	3'581.70		3'000.00		3'032.75	
3133.00	Achat de produits et fournitures de nettoyages	228.15		1'000.00		729.45	
3141.00	👉 Entretien du bâtiment	38'212.60		16'000.00		20'575.05	
3141.01	Nettoyages par entreprises	0.00		1'000.00		1'415.90	
3151.01	Réseau informatique PPLS+Bibliothèque	193.80		500.00		177.90	
3182.00	Frais de téléphones, teleréseau et internet	588.00		800.00		848.65	
3186.00	Primes d'assurances et divers	958.15		1'000.00		998.95	
3191.00	Taxe d'épuration	597.50		800.00		770.40	
3803.00	Attribution au fonds de rénovation des bâtiments	2'500.00		2'500.00		0.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.	4'300.00		5'300.00		3'910.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	23'000.00		23'000.00		7'830.00	
4271.01	Locations scolaires		48'231.00		48'500.00		57'047.00
4901.55	Imputations internes frais personnel avec Ctre Jeunes		0.00		0.00		9'290.00
4901.56	Imputations internes frais personnel avec Château		0.00		0.00		40'250.00
354	PARKINGS	145'903.32	143'293.32	148'400.00	148'400.00	147'815.77	130'626.20
5504	PARKING CŒUR DU CHENE	68'565.35	39'001.97	71'500.00	37'400.00	52'500.00	29'035.00
3141.00	Entretien du bâtiment	565.35		3'500.00		0.00	
3312.00	👉 Amortissements des bâtiments et des constructions	33'000.00		33'000.00		32'500.00	
3803.00	Attribution aus fonds de rénovation des bâtiments	5'000.00		5'000.00		0.00	
3901.55	Imputation interne collège Cœur du Chêne	30'000.00		30'000.00		20'000.00	
4272.00	👉 Locations de places de parcs		39'001.97		37'400.00		29'035.00



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2018

5602 **BATIMENT DES PETITES ECOLES**

3141.00 **Entretien du bâtiment**

Remplacement d'urgence de la chaudière	Fr.	19'454.00	Entretien de la toiture	Fr.	8'694.20
Travaux de peinture	Fr.	3'270.80	Entretien courant, contrats et divers	Fr.	6'793.60

354 **PARKINGS**

5504 **PARKING SOUTERRAIN DU CŒUR DU CHENE**

3312.00 **Amortissements des bâtiments et des constructions**

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

4272.00 **Locations de places de parcs**

Le budget prévoyait le rendement pour l'intégralité des places de stationnement alors que toutes les places ne sont pas effectivement louées.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5701	PARKING VERGERS DU POYET	77'319.92	99'791.05	75'900.00	105'000.00	95'315.77	101'591.20
3123.00	Achat et consommation d'électricité	6'364.00		6'000.00		5'523.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	34'465.65		38'500.00		54'466.45	
3182.00	Frais de téléphone, téléseu et internet	889.10		600.00		669.80	
3186.00	Primes d'assurances RC, contrats entretien, divers	1'881.25		2'500.00		2'092.30	
3191.00	Taxe d'épuration	3'001.45		3'300.00		3'232.55	
3191.01	TVA non récupérable	18.47		0.00		741.62	
3301.00	Amortissement des créances sur débiteurs	0.00		0.00		440.00	
3901.20	Imputation interne gestion par bourse communale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.52	Imputations internes frais personnel avec Bât. admin.	19'200.00		15'000.00		18'150.00	
3901.56	Imputation interne frais personnel avec Château	1'500.00		0.00		0.00	
3901.61	Imputation interne contrôles par la police	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4272.00	Locations de places de parc, macarons et parcomètres		99'791.05		105'000.00		101'591.20
5703	PARKING DE LA COLLINE	18.05	4'500.30	1'000.00	6'000.00	0.00	0.00
3145.00	Entretien des places-parcs-rues-cimetières	18.05		1'000.00		0.00	
4272.00	 Locations de places de parc, macarons et parcomètres		4'500.30		6'000.00		0.00



5701 **PARKING DES VERGERS DU POYET**

Pas de remarque particulière.

5703 **PARKING DE LA COLLINE**

4272.00 **Locations de places de parcs**

Début des locations en août 2018.

4 - TRAVAUX

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	5'268'055.89	2'992'999.92	5'412'000.00	2'532'800.00	5'240'600.63	2'640'997.50
41	SERVICE TECHNIQUE	572'006.00	70'055.30	598'400.00	67'000.00	531'587.15	67'000.00
410	SERVICE TECHNIQUE	572'006.00	70'055.30	598'400.00	67'000.00	531'587.15	67'000.00
3011.00	Traitements	429'897.10		432'100.00		401'330.10	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	37'414.35		37'000.00		34'792.80	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	64'130.05		69'000.00		55'795.30	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	6'131.80		11'000.00		12'503.95	
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	2'927.15		4'000.00		3'406.60	
3091.00	Frais de formation professionnelle	0.00		0.00		350.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12'370.15		18'000.00		11'975.70	
3111.00	Achat mobilier-matériel et machine	313.00		5'000.00		511.60	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	711.50		1'500.00		910.80	
3151.01	🚫 Entretien/maintenance matériel/logiciels informatiques	9'218.00		0.00		0.00	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	40.00		2'000.00		1'007.10	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	3'188.40		3'500.00		3'188.40	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	2'268.70		3'500.00		3'017.65	
3185.00	Frais d'études	1'809.10		10'000.00		1'327.25	
3192.00	Taxes sur les véhicules	1'586.70		1'800.00		1'469.90	
4352.00	Vente d'imprimés et règlements		25.00		0.00		0.00
4361.00	Remboursements sur traitements		3'030.30		0.00		0.00
4901.45	Imputation interne Déchetterie		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4901.46	Imputation interne entretien des égouts et épuration		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4901.81	Imputation interne SI Eau		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4901.83	Imputation interne SI Gaz		5'000.00		5'000.00		5'000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	159'390.20	172'943.40	175'200.00	115'000.00	201'625.40	190'724.20
420	SERVICE DE L'URBANISME	159'390.20	172'943.40	175'200.00	115'000.00	201'625.40	190'724.20
3060.00	Indemnisation et remboursements de frais	3'949.90		4'000.00		957.50	
3102.00	Frais d'annonces	17'687.85		13'000.00		14'408.20	
3185.00	🚫 Frais d'études	49'367.65		80'000.00		35'904.90	
3316.00	🚫 Amortissement dépenses d'investissement	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
3664.00	🚫 Subventions pour les énergies renouvelables	39'684.80		50'000.00		121'154.80	
3819.00	🚫 Autres attributions au fonds de réserve	26'000.00		5'000.00		6'000.00	
3905.22	Imputation interne du service de la dette	0.00		500.00		500.00	



410 SERVICES TECHNIQUES			
3151.01	Entretien/maintenance matériel/logiciels informatiques		
Abonnement et maintenance logiciel Archicad	Fr. 3'853.00	Acompte participation 2018 Géoportail	Fr. 5'365.00
420 SERVICE DE L'URBANISME			
3185.00	Frais d'études		
PPA « Sous le Chêne »	Fr. 328.75	PPA « En Chétry II »	Fr. 4'362.40
Assainissement nuisances sonores	Fr. 5'005.55	PGA	Fr. 7'431.90
Honoraires avocats et frais divers	Fr. 6'565.90	Contrôles d'enquêtes (refacturés avec permis)	Fr. 25'673.15
3316.00	Amortissements dépenses d'investissements		
Préavis N° 11/13 - Révision du PGA - Amortissement sur 10 ans dès 2014.			
3664.00	Subventions promotion énergies renouvelables		
4805.00	Prélèvement « Fonds de réserve promotion énergies renouvelables »		
Subventions versées en 2018 :			
Vélos/scooters électriques	Fr. 7'573.80	Rempl. fenêtres/isolation toiture/façades	Fr. 29'511.00
Panneaux solaires	Fr. 2'600.00		
3819.00	Autres attributions au fonds de réserve		
4309.01	Taxe compensatoire pour la création de places de parc		
Selon règlement attribution de cette taxe au fonds affecté.			

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420	SERVICE DE L'URBANISME (suite)						
4309.01	☞ Taxe compensatoire pour la création de places de parc		26'000.00		5'000.00		6'000.00
4313.00	Emoluments administratifs		107'258.60		60'000.00		63'569.40
4805.00	☞ Prélèvement sur fonds de réserve		39'684.80		50'000.00		121'154.80
43	ROUTES ET VOIRIE	1'276'796.35	317'877.75	1'526'000.00	130'000.00	1'437'195.46	154'590.00
430	RESEAU ROUTIER	351'632.50	64'542.70	480'500.00	0.00	504'307.41	37'640.55
3121.00	☞ Achat et consommation d'eau	843.70		0.00		2'086.30	
3135.00	Enlèvement de la neige	77'700.00		100'000.00		86'248.71	
3142.00	Entretien du réseau routier et des chemins	76'387.35		120'000.00		59'984.70	
3145.00	Entretien des rues et places	45'719.55		120'000.00		188'321.75	
3147.00	Entretien ouvrages s/cours d'eau	6'314.75		10'000.00		4'050.30	
3182.00	Frais téléphones, télé-réseau et internet	300.50		500.00		285.50	
3185.00	Honoraires et frais d'études	3'796.70		5'000.00		6'480.00	
3192.00	Taxes sur véhicules	1'764.45		2'000.00		1'764.45	
3210.00	Intérêts des dettes à court terme	-50.00		0.00		0.00	
3223.00	☞ Intérêts des dettes à moyen et long terme	25'855.50		8'000.00		20'737.00	
3312.00	Amortissements des bâtiments et constructions	89'000.00		89'000.00		89'000.00	
3313.00	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
3315.00	Amortissements d'autres subventions d'investis.	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	0.00		0.00		19'448.70	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		2'000.00		1'900.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		0.00		0.00		0.00
4356.00	Facturations de services à des tiers		1'256.15		0.00		7'157.25
4363.01	☞ Remboursements d'assurances		10'500.00		0.00		11'034.60
4517.00	☞ Participation cantonale à des charges de trafic		52'786.55		0.00		0.00
4804.00	Prélèvement sur fonds de rénovation des routes		0.00		0.00		19'448.70
431	ECLAIRAGE PUBLIC	113'094.05	9'750.00	130'000.00	10'000.00	113'478.60	9'750.00
3123.00	Achat et consommation d'électricité	48'005.55		50'000.00		49'479.70	
3143.01	Entretien éclairage public	35'088.50		50'000.00		37'720.10	
3189.01	Prestations de service de la SEFA (éclairage public)	30'000.00		30'000.00		26'278.80	
4356.00	Facturation de services à des tiers		9'750.00		10'000.00		9'750.00



430 RESEAU ROUTIER

3121.00 Achat et consommation d'eau

Transfert pour meilleure vision des coûts des factures liées à la consommation d'eau des différents giratoires (précédemment dans compte 431.312300).

3223.00 Intérêts des dettes à moyen et long terme

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

4363.01 Remboursements d'assurances

Remboursements d'assurances pour les dégâts causés au mur de soutènement de la Route Neuve.

4517.00 Participation cantonale à des charges de trafic et d'énergie

Subvention sur les mesures prises pour l'assainissement du bruit routier.

431 ECLAIRAGE PUBLIC

Pas de remarque particulière.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
432	VOIRIE	812'069.80	243'585.05	915'500.00	120'000.00	819'409.45	107'199.45
3011.00	Traitements	498'817.50		510'000.00		472'343.25	
3012.00	Personnel auxiliaire	0.00		10'000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	35'508.75		43'900.00		41'387.90	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	72'595.75		81'500.00		75'952.65	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	21'365.20		26'000.00		25'196.90	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	4'193.40		14'000.00		9'010.30	
3091.00	Frais pour la formation professionnelle	0.00		0.00		1'071.30	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	39'703.10		46'000.00		34'566.85	
3115.00	🚗 Achat de véhicules et machines	17'000.00		17'000.00		0.00	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	25'082.40		20'000.00		14'469.40	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	37'352.90		46'000.00		37'389.50	
3161.00	🚗 Location de locaux pour services communaux	14'972.80		41'000.00		40'780.80	
3192.00	Taxes sur les véhicules	11'478.00		12'500.00		11'136.10	
3313.00	🚗 Amortissements machines, mobilier et véhicules	11'000.00		22'600.00		22'624.50	
3801.01	Attrib. fds réserve pour renouvellement des véhicules	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3901.44	Imputations internes avec Parcs et Jardins	3'000.00		5'000.00		4'000.00	
3901.50	Imputations internes frais personnel avec Bât. divers	0.00		0.00		9'480.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et véhicules		0.00		0.00		1'750.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		47'998.35		50'000.00		40'519.95
4361.00	🚗 Remboursements sur traitements		136'086.70		20'000.00		2'429.50
4801.01	Prélèvement au fonds de renouvellement des véhicules		8'500.00		8'500.00		0.00
4901.15	Imputation interne avec manifestations		4'000.00		0.00		0.00
4901.31	Imputation interne entretien piste Vita		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4901.32	Imputation interne service des pâturages		25'000.00		25'000.00		40'000.00
4901.44	Imputation interne service des parcs et jardins		1'000.00		1'000.00		2'000.00
4901.45	Imputation interne entretien/gardiennage déchetterie		0.00		2'000.00		0.00
4901.46	Imputation interne entretien des égouts		4'000.00		0.00		3'500.00
4901.64	Imputation interne service des inhumations		2'000.00		0.00		2'000.00
4901.65	Imputation interne service du feu		4'000.00		2'500.00		4'000.00
4901.81	Imputation interne SI Eaux		1'000.00		1'000.00		1'000.00
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	778'416.15	38'121.70	853'900.00	29'500.00	822'437.90	46'383.85
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE	778'416.15	38'121.70	853'900.00	29'500.00	822'437.90	46'383.85
3011.00	Traitements	449'030.20		462'000.00		441'641.20	
3012.00	Personnel auxiliaire	3'561.50		15'000.00		16'778.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	40'272.90		41'500.00		40'360.30	



432	VOIRIE				
3115.00	Achat de véhicules et machines Achat d'un utilitaire DFSK.				
3161.00	Location de locaux Local voirie Es Bon (jusqu'à 03.2018)	Fr.	8'640.00	Location places parking Cœur du Chêne	Fr. 6'332.80
3313.00	Amortissement des machines et véhicules Préavis N° 8/14 (IVECO) – Fin amortissement en 2019				
3901.50	Imputations internes frais personnel avec Bâtiments divers Répartition des frais de traitements des apprentis qui effectuent leur apprentissage ½ Bâtiments et ½ Voirie.				
4361.00	Remboursements sur traitements Indemnités perte de gains maladie et remboursement de la caisse de pensions suite à la maladie et au décès d'un collaborateur.				
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE				
3012.00	Personnel auxiliaire La personne qui s'occupe de l'entretien du cimetière a obtenu le statut d'indépendant en cours d'année et les frais sont transférés dans le compte 3145.00.				

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)						
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	71'074.80		73'500.00		70'512.65	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	17'446.65		25'000.00		26'560.00	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	9'718.60		11'000.00		10'410.90	
3091.00	Frais de formation du personnel	0.00		0.00		780.00	
3114.00	Achat machines, matériel et outillage	10'021.55		10'000.00		10'968.50	
3115.00	Achat véhicules et machines	3'185.00		7'000.00		8'168.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	4'374.60		6'000.00		1'989.00	
3122.00	Achat et consommation de gaz	8'499.15		10'800.00		9'878.05	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2'924.20		3'000.00		3'015.60	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	968.35		1'000.00		964.65	
3134.00	Achats pour la culture horticole	15'777.25		28'000.00		26'668.50	
3141.00	Entretien des bâtiments	8'086.30		11'000.00		13'572.05	
3145.00	Entretien et aménagement parcs et cimetière	36'176.00		36'000.00		35'309.85	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	1'784.15		10'500.00		1'125.00	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	8'975.10		13'000.00		5'689.40	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'088.25		1'200.00		1'245.20	
3186.00	Primes d'assurances et divers	740.65		1'000.00		777.45	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	697.75		900.00		899.60	
3192.00	Taxes sur les véhicules	4'013.20		4'500.00		3'587.60	
3311.00	🚩 Amortissements des ouvrages génie civil et assain.	38'500.00		38'500.00		38'500.00	
3312.00	🚩 Amortissements des bâtiments et constructions	32'500.00		32'500.00		32'500.00	
3313.00	Amortissements véhicules et machines	0.00		0.00		8'735.80	
3801.01	Attrib. Fds de réserve renouvel. véhicules-matériel	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3901.43	Imputation interne avec voirie	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		2'000.00		1'800.00	
4354.01	Vente de matériel, machines et matériel		0.00		0.00		1'100.00
4356.00	🚩 Facturation de services à des tiers		20'872.50		20'000.00		24'112.50
4361.00	Remboursements sur traitements		1'249.20		0.00		5'171.35
4901.15	Imputation interne avec manifestations		2'000.00		0.00		0.00
4901.17	Imputation interne avec piscine		2'000.00		1'000.00		3'000.00
4901.32	Imputation interne avec pâturages		2'000.00		0.00		0.00
4901.43	Imputation interne avec voirie		3'000.00		5'000.00		4'000.00
4901.64	Imputation interne avec service des inhumations		3'000.00		3'000.00		3'000.00
4901.65	Imputation interne avec service du feu		4'000.00		500.00		6'000.00



440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)

3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et assainissements

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

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

4356.00 Facturation de services à des tiers

Prestations pour autres communes/tiers	Fr.	4'307.50	Refacturation heures au Grpt forestier	Fr.	2'700.00
Contrat d'entretien cimetière	Fr.	13'865.00			

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	<i>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</i>	803'586.85	716'141.43	823'900.00	756'700.00	779'275.75	713'820.48
450	FRAIS ENTRETIEN ET EXPLOITATION DECHETTERIE	241'967.10	241'967.10	264'600.00	264'600.00	240'914.86	240'914.86
3121.00	Achat et consommation d'eau	258.60		100.00		3.34	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'432.45		3'000.00		7.43	
3141.00	Entretien des bâtiments	1'545.65		5'000.00		1'373.55	
3161.02	Location pour Chetry II	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé réseau et internet	348.30		500.00		0.01	
3185.00	Honoraires et Frais d'études	498.40		5'000.00		751.40	
3186.00	Prime d'assurances et divers	824.80		1'000.00		872.50	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale	233'393.00		245'000.00		233'398.80	
3191.01	TVA non récupérable	665.90		0.00		1'507.83	
3901.41	Imputation interne service des travaux	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3901.43	Imputation interne entretien et gardiennage	0.00		2'000.00		0.00	
4362.00	Remboursements de frais		2'074.74		4'600.00		0.00
4901.45	Imputation frais de personnel à déchets urbains et autres		83'605.00		89'000.00		82'910.00
4902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation déchetterie		156'287.36		171'000.00		158'004.86
451	DECHETS URBAINS	467'448.30	467'448.30	485'000.00	485'000.00	468'276.44	468'276.44
3188.00	👉 Enlèvement et transports ordures ménagères	126'766.10		148'000.00		143'793.60	
3188.01	👉 Evacuation déchets organiques (compostables)	72'644.70		85'000.00		88'102.40	
3188.03	👉 Evacuation verre et PET	5'967.95		12'000.00		5'912.20	
3188.04	Evacuation papier-cartons	0.00		0.00		545.90	
3188.05	Evacuation déchets encombrants	0.00		0.00		1'075.05	
3188.06	Evacuation déchets plastiques	0.00		0.00		1'172.00	
3188.07	Evacuation bois	0.00		0.00		430.80	
3188.15	👉 Contribution administrative SADEC	15'619.00		17'000.00		0.00	
3301.00	Amortissements des créances des débiteurs	1'470.27		1'000.00		980.39	
3812.00	👉 Attribution au fonds de réserve affecté	48'066.42		8'300.00		28'532.19	
3901.20	Imputation interne bourse communale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.45	Imputation interne frais de personnel	66'884.00		71'200.00		66'328.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	125'029.86		137'500.00		126'403.91	
4272.02	Locations places déchetterie pour bennes		0.00		0.00		0.05
4342.01	Taxe annuelle forfaitaire		283'069.01		280'000.00		278'854.88
4342.02	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion		136'433.65		145'000.00		134'730.90
4342.03	Taxe de dépôts déchets		227.48		0.00		404.76
4354.03	👉 Ristourne taxe anticipée sur le verre et PET		8'040.35		20'000.00		15'926.65
4354.04	Ristourne papier-cartons		0.00		0.00		219.25
4526.00	Participation Montherod		39'677.81		40'000.00		38'139.95



45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS

451 DECHETS URBAINS

3188.00 Enlèvement et transports ordures ménagères

Type de déchets	Tonnages 2014	Tonnages 2015	Tonnages 2016	Tonnages 2017	Tonnages 2018
Ordures ménagères (sacs taxés)	372.69	414.38	418.80	376.99	373.12
Ordures ménagères (sacs non taxés)	24.94	24.84	36.21	23.78	33.12

3188.01 Evacuation déchets organiques (compostables)

Le tonnage du ramassage portes à portes s'est élevé à 215.89 tonnes en 2018 contre 220.56 en 2017. Les comptes 2017 comprenaient le solde du broyage de la place de Chetry.

3188.03 Evacuation du verre et du PET

Depuis la reprise de la déchetterie, ce compte ne comprend plus que l'évacuation du verre des éco-points hors de la déchetterie.

3188.15 Contribution administrative de la SADEC

Cette contribution statutaire était comptabilisée dans le compte 3188.00 des ordures ménagères jusqu'à fin 2017.

3812.00 Attribution au fonds de réserve affecté

Attribution obligatoire de l'excédent des recettes au fonds de réserve. Les effets de la privatisation de la déchetterie portent ses fruits et une réadaptation de la taxe devrait pouvoir être opérée en 2019.

4354.03 Ristourne taxe anticipée sur le verre

Voir commentaire compte 3188.03.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452	DECHETS SPECIAUX	94'171.45	6'726.03	74'300.00	7'100.00	70'084.45	4'629.18
3188.10	Evacuation déchets spéciaux ménagers (DSM)	0.00		0.00		-2'260.45	
3188.11	👉 Elimination des déchets de voirie (poubelles publ.,etc)	45'657.30		22'000.00		22'855.90	
3188.12	Evacuation matériaux terreux-pierreux (inertes)	0.00		0.00		342.70	
3188.14	Evacuation huile-frigos-pneus	122.55		0.00		182.75	
3524.00	Frais élimination déchets carnés	413.10		1'000.00		780.60	
3901.45	Imputation interne frais de personnel	16'721.00		17'800.00		16'582.00	
3902.45	Imputation interne frais d'exploitation déchetterie	31'257.50		33'500.00		31'600.95	
4342.03	Taxe de dépôts déchets		8.85		0.00		0.00
4354.10	Participation déchets spéciaux ménagers (DSM)		0.00		0.00		-2'987.12
4354.14	Ristourne SWICO : Matériel informatique et de loisirs		0.00		0.00		993.15
4526.00	Participation de Montherod		6'717.18		7'100.00		6'623.15
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1'677'860.34	1'677'860.34	1'434'600.00	1'434'600.00	1'468'478.97	1'468'478.97
460	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1'151'421.04	1'151'421.04	840'000.00	840'000.00	912'978.54	912'978.54
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	35.00		500.00		734.45	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	232.15		500.00		310.20	
3144.00	Entretien des canalisations	142'207.35		155'000.00		149'707.65	
3185.00	Frais d'études	15'099.30		15'000.00		27'325.20	
3185.02	👉 Honoraires saisies informatiques SIT	52'533.65		35'000.00		52'791.25	
3191.01	TVA due (non récupérable)	140.95		0.00		0.77	
3223.00	Intérêts des dettes	15'979.50		17'000.00		16'389.00	
3301.00	Amortissements des créances pour débiteurs douteux	0.00		0.00		12.00	
3311.00	👉 Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
3526.01	Participation aux frais d'exploitation de la STEP	330'257.24		385'000.00		355'785.32	
3526.02	Ristourne taxes d'épuration	24'544.95		30'500.00		30'271.10	
3811.00	👉 Attribution au fonds de réserve égouts et épuration	474'390.95		107'200.00		183'251.60	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.41	Imputation interne avec service technique	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3901.81	Imputation interne avec service des eaux	6'000.00		3'000.00		5'000.00	
3902.19	Imputation interne avec service informatique	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		1'300.00		1'400.00	
4341.00	👉 Taxes uniques de raccordement		224'937.29		30'000.00		69'711.23
4342.00	👉 Taxes annuelles d'entretien		914'742.72		800'000.00		834'579.34
4356.00	Facturation de services à des tiers		11'741.03		10'000.00		8'687.97



452 **DECHETS SPECIAUX**

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

Augmentation du tonnage des sacs non taxés 33.12 t contre 23.78 en 2017. Le compte comprend également les frais d'évacuation de la benne de la voirie à la déchetterie pour les déchets de balayeuse et autres pour Fr. 29'389.50 (Fr. 5'334.25 concerne l'année 2017 mais facturé en juillet 2018).

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

3185.02 **Honoraires saisies informatiques SIT**

Dépassement dû à l'intégration des données du PGEE (Plan général d'évacuation des eaux) dans le SIT.

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

Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection des travaux du Lignolat (part égouts/épuration 35%) Fr. 25'000.00

Préavis N° 7/2012 - Mise en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil Levant Fr. 25'000.00

3811.00 **Attribution au fonds réseau égouts**

Attribution de l'excédent des recettes du chapitre au fonds de réserve, selon les dispositions de la loi cantonale sur la comptabilité des communes. Attribution importante notamment en raison des taxes de raccordements, des coûts de la STEP plus bas et des taxes d'épuration en augmentation.

4341.00 **Taxes uniques de raccordement**

Rendement élevé relatif au développement de nos zones industrielles notamment.

4342.00 **Taxes annuelles d'entretien**

Ces taxes sont composées de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs facturée avec l'impôt foncier sur la base du volume ECA et de la taxe annuelle d'épuration facturée avec la consommation de l'eau sur la base des m3 consommés. Suite à une année particulièrement chaude, la taxe d'épuration est en forte augmentation, d'une part en raison de l'augmentation du tarif et d'autre part en raison de la forte augmentation de la consommation.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461	STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS	526'439.30	526'439.30	594'600.00	594'600.00	555'500.43	555'500.43
3011.00	Traitements	126'721.50		130'000.00		135'758.40	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11'505.90		11'000.00		12'111.65	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	21'185.40		20'000.00		20'399.35	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	5'782.15		7'000.00		8'188.05	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	3'557.90		3'000.00		3'717.90	
3091.00	Frais de formation du personnel	0.00		2'000.00		0.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	257.35		500.00		393.13	
3109.00	Frais divers	0.00		1'000.00		0.00	
3114.00	Achat de machines et matériel	4'161.85		7'500.00		5'687.25	
3121.00	Achat et consommation d'eau	4'376.80		6'000.00		4'538.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	29'698.35		30'000.00		27'927.05	
3124.00	Achat et consommation de mazout	1'293.85		1'500.00		0.00	
3132.00	Produits de laboratoire	1'760.00		2'000.00		2'194.75	
3133.00	Achat produits et matériel de nettoyage	341.40		500.00		504.05	
3139.00	Achat produits pour déphosphatation	23'571.15		33'000.00		27'863.10	
3139.01	Achat produits chimiques	1'020.40		3'000.00		1'032.05	
3141.00	Entretien des bâtiments et divers	1'892.50		6'000.00		10'342.20	
3144.00	Entretien des canalisations	4'302.90		8'000.00		4'540.10	
3154.00	Entretien des machines et du matériel	43'212.50		55'000.00		32'046.15	
3182.00	Frais de téléphones	1'626.80		2'000.00		1'634.55	
3183.00	Frais bancaires	0.00		100.00		0.00	
3185.00	Frais d'études	0.00		10'000.00		5'500.00	
3185.01	Honoraires et prestations de services (remplacement)	6'936.60		30'000.00		3'476.80	
3186.00	Prime d'assurances	7'030.60		7'000.00		7'107.15	
3188.30	Evacuation des boues	84'240.00		95'000.00		94'436.55	
3188.31	Evacuation des déchets de dégrillage	10'528.40		13'000.00		10'821.20	
3188.32	Achat de floculants	15'320.00		18'000.00		19'150.00	
3191.03	Part à des charges cantonales d'environnement	47'115.00		46'500.00		46'215.00	
3223.00	Intérêts des dettes	0.00		0.00		415.20	
3312.00	Amortissements dépenses d'investissements	46'000.00		46'000.00		46'000.00	
3901.43	Imputations internes avec Voirie	4'000.00		0.00		3'500.00	
3901.81	Imputations internes avec Service des eaux	19'000.00		0.00		20'000.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		7'960.98		5'000.00		11'072.37
4361.00	Remboursements sur traitements		0.00		15'000.00		0.00
4526.00	Participation des communes		498'478.32		574'600.00		527'871.36
4656.00	Redistribution taxe Co2		0.00		0.00		106.70
4901.81	Imputations internes avec Service des eaux		19'000.00		0.00		16'450.00
4901.83	Imputations internes avec Service du gaz		1'000.00		0.00		0.00



461 STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS

4526.00 Participation des Communes

Tableaux de répartition des comptes 2018

Répartition des frais d'exploitation									498'478.32
Communes	Habitants raccordés 31.12.2017*	EPT 2016**	Hab.racc. + 1/3 empl.	%	Ratio EC parasites***	Clé répart.	Coût Exploitation HT	Comptes 2017	Budget 2018
Aubonne	3'064	2'390	3'861	61.62%	1.08	66.5%	331'488.12	355'785.31	387'280.40
Lavigny	1'015	641	1'229	19.61%	0.86	16.8%	83'744.35	85'515.15	92'510.60
Montherod	503	105	538	8.59%	0.85	7.3%	36'388.90	35'895.25	39'072.80
St-Livres	617	62	638	10.18%	0.92	9.4%	46'856.95	50'675.65	55'736.20
Total	5'199	3'198	6'266	100.00%		100%	498'478.32	527'871.36	574'600.00

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

Récapitulation					
Communes	Coût brut HT	Acomptes HT	Solde HT	TVA 7.7%	Total
Aubonne	331'488.12	-379'999.98	-48'511.86	-3'735.40	-52'247.26
Lavigny	83'744.35	-92'000.00	-8'255.65	-635.70	-8'891.35
Montherod	36'388.90	-37'999.98	-1'611.08	-124.05	-1'735.13
St-Livres	46'856.95	-52'000.00	-5'143.05	-396.00	-5'539.05
Total	498'478.32	-561'999.96	-63'521.64	-4'891.15	-68'412.79

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES***	2'419'722.47	225'550.10	2'499'300.00	212'700.00	2'489'917.40	122'777.30
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'315'314.97	0.00	1'348'500.00	0.00	1'353'935.90	0.00
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'315'314.97	0.00	1'348'500.00	0.00	1'353'935.90	0.00
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	0.00		500.00		0.00	
3161.00	👉 Locations de locaux pour services communaux	1'421.65		0.00		0.00	
3522.00	👉 Participations aux frais de l'ASSAGIE	1'313'893.32		1'348'000.00		1'353'935.90	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	577'151.35	2'969.60	618'000.00	3'000.00	637'661.05	4'019.05
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	577'151.35	2'969.60	618'000.00	3'000.00	637'661.05	4'019.05
3522.00	👉 Participations aux frais de l'ASSAGIE	574'181.75		615'000.00		633'642.00	
3522.01	Participations voyage d'études à Berne (Fonds Konrad)	1'869.60		3'000.00		2'033.60	
3659.00	Dons, aides et cotisations annuels	1'100.00		0.00		100.00	
3809.00	Attributions à d'autres fonds de réserve	0.00		0.00		1'885.45	
4690.00	Dons & Legs		0.00		0.00		1'885.45
4809.00	Prélèvement sur d'autres fonds de réserve		2'969.60		3'000.00		2'133.60
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'579.90	0.00	5'500.00	0.00	4'652.20	0.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'579.90	0.00	5'500.00	0.00	4'652.20	0.00
3522.02	Participation aux charges de l'Office régional	4'579.90		5'500.00		4'652.20	
55	CENTRE D'ANIMATIONS/POLITIQUE JEUNESSE	339'798.10	155'529.10	346'200.00	143'000.00	336'541.45	68'060.35
550	CENTRE D'ANIMATIONS	339'798.10	155'529.10	346'200.00	143'000.00	336'541.45	68'060.35
3011.00	Traitements	242'322.60		248'000.00		238'616.60	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	21'161.95		21'500.00		20'905.00	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	38'805.60		40'000.00		37'329.35	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'714.90		7'000.00		7'969.10	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	4'116.55		2'500.00		2'519.80	
3091.00	Frais de formation du personnel	0.00		0.00		615.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'300.40		1'000.00		1'448.30	
3113.00	👉 Achat de mobilier et équipements	5'404.70		2'000.00		2'340.80	
3151.00	Entretien matériel et équipement	0.00		2'000.00		3'015.40	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'570.45		1'000.00		1'115.40	
3653.00	Animations du centre	11'200.95		12'000.00		11'376.70	



510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE 520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

3161.00 Locations de locaux pour services communaux

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

3522.00 Participation aux frais de l'ASSAGIE

Notre participation aux frais de l'ASSAGIE est en diminution de 3.8% par rapport aux prévisions budgétaires. D'une manière générale les comptes 2018 de l'ASSAGIE sont très proches des prévisions.

Voici quelques chiffres pour notre commune :

Elèves primaires : 254 (250 en 2017)

Elèves secondaires : 101 (105 en 2017)

Elèves classe d'accueil : 4 (8 en 2017)

Elèves en dérogation : 4 (0 en 2017)

Elèves en classes RACC : 2 (4 en 2017)

(367 élèves en 2017) **Total 365 élèves**

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

Coût transports : Fr. 941.35 (970.25 en 2017)

Coût locations : Fr. 2'946.11 (3'122.85 en 2017)

Divers : Fr. 1'027.48 (Camps, animations, prévention, administration, devoirs surveillés, cantines, services dentaires et médicaux)

Coût total : Fr. 4'914.94 (Fr. 5'018.00 au budget 2018 et Fr. 5'135.55 aux comptes 2017)

540 ORIENTATION PROFESSIONNELLE

Pas de remarque particulière.

550 CENTRE D'ANIMATIONS ET POLITIQUE JEUNESSE

3113.00 Achat de mobilier et équipements

Achats plus important pour l'aménagement du nouveau centre.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	CENTRE D'ANIMATIONS (suite)						
3901.56	Imputations internes frais personnel avec Château	9'200.00		9'200.00		9'290.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		4'313.00		0.00		0.00
4361.00	Remboursements sur traitements		555.40		0.00		0.00
4523.01	Participation de l'ASSAGIE aux coûts des animateurs		135'000.00		135'000.00		64'010.00
4659.00	Participation des jeunes aux activités		14'660.70		8'000.00		4'050.35
4690.00	Dons & Legs		1'000.00		0.00		0.00
58	TEMPLE ET CULTES	182'878.15	67'051.40	181'100.00	66'700.00	157'126.80	50'697.90
580	TEMPLE ET CULTES	116'236.75	410.00	114'900.00	500.00	106'988.90	560.00
3011.00	Traitements	36'589.15		37'000.00		37'648.05	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	3'195.55		3'200.00		3'096.65	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	5'456.40		6'700.00		5'456.40	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	523.85		1'000.00		669.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		1'000.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	53.55		100.00		44.20	
3122.00	Achat et consommation de gaz	6'074.80		7'000.00		6'738.05	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	2'347.55		3'000.00		2'900.95	
3131.01	Fournitures pour cultes	0.00		100.00		0.00	
3133.00	Produits de nettoyage	105.10		300.00		48.40	
3141.00	Entretien bâtiments	12'712.60		8'000.00		7'352.90	
3186.00	Primes d'assurances et divers	4'153.20		3'700.00		4'269.30	
3191.00	Taxe annuelle d'épuration (facturation interne)	1'302.50		1'700.00		1'679.35	
3652.01	Participation aux frais de la paroisse catholique	25'622.50		24'000.00		18'465.65	
3901.52	Imputations internes frais personnel Hôtel-de-Ville	15'000.00		0.00		15'620.00	
3901.56	Imputations internes frais personnel Château	3'100.00		18'100.00		3'000.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles patr. admin.		410.00		500.00		560.00
581	COMMUNAUTE CATHOLIQUE	66'641.40	66'641.40	66'200.00	66'200.00	50'137.90	50'137.90
3011.00	Traitements	37'220.00		35'500.00		38'220.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		100.00		0.00	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3.60		100.00		5.40	
3121.00	Achat et consommation d'eau	41.00		200.00		297.20	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	9'278.05		11'000.00		10'750.90	
3131.01	Forunitures pour cultes	0.00		500.00		0.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	19'281.60		17'900.00		0.00	
3186.00	Prime d'assurances et divers	817.15		900.00		864.40	
4522.00	Participation des communes		66'641.40		66'200.00		50'137.90



550 CENTRE D'ANIMATION ET POLITIQUE JEUNESSE (suite)

- 4356.00 Facturation de services à des tiers**
Recettes du 1^{er} août (travail effectué par les jeunes) et cours informatiques Pro Senectute.
- 4523.01 Part aux coûts des animateurs**
Participation de l'ASSAGIE pour le travail d'accueil de midi effectué par les Centres revue à partir de 2018.
- 4659.00 Participation des jeunes aux activités**
Montant important notamment en raison du transfert du bénéfice lié au voyage au Népal pour Fr. 9'000.—.

580 TEMPLE ET CULTES

- 3141.00 Entretien des bâtiments**
Remplacement de 2 roulements complets sur les cloches pour Fr. 4'179.85.

581 COMMUNAUTE CATHOLIQUE

- 4522.00 Participation des communes**

REPARTITION DES FRAIS DE FONCTIONNEMENT Année 2018

Commune	Nombre de catholiques*	Coût par catholique	Participation	Acomptes	Solde dû
Allaman	114	23.9201	2'726.90	2'500.00	226.90
Aubonne	984	23.9201	23'537.35	23'000.00	537.35
Bougy-Villars	134	23.9201	3'205.30	3'000.00	205.30
Féchy	244	23.9201	5'836.50	5'500.00	336.50
Gimel	464	23.9201	11'098.95	11'000.00	98.95
Lavigny	280	23.9201	6'697.65	6'500.00	197.65
Montherod	158	23.9201	3'779.40	3'500.00	279.40
Saubraz	115	23.9201	2'750.80	2'300.00	450.80
St-Oyens	98	23.9201	2'344.15	1'800.00	544.15
St-Livres	195	23.9201	4'664.40	4'200.00	464.40
	2'786	23.9201	66'641.40	63'300.00	3'341.40

* Selon statistique "Protestants-catholiques" 2018 de la Préfecture de Morges

Montants portés en déduction ou ajoutés aux acomptes qui seront facturés en 2019

6 - SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	***SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION***	1'636'289.45	405'428.24	1'619'600.00	403'800.00	1'650'994.65	428'993.45
61	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	944'271.95	106'905.70	931'900.00	110'000.00	980'788.22	150'825.90
610	SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE	944'271.95	106'905.70	931'900.00	110'000.00	980'788.22	150'825.90
3011.00	Traitements	237'028.90		238'000.00		231'308.90	
3012.00	Personnel auxiliaire	700.00		2'000.00		0.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	20'708.20		20'000.00		19'426.35	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	37'801.20		38'000.00		36'713.90	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	3'639.40		6'000.00		7'478.20	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	136.70		500.00		151.00	
3091.00	Frais de formation du personnel	0.00		0.00		20.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'101.55		5'000.00		5'200.10	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	92.80		500.00		26.50	
3114.00	👉 Achat matériel et habillement	5'499.10		4'500.00		7'232.85	
3115.00	Achat de véhicules et accessoires	0.00		0.00		3'100.00	
3124.01	Achat de carburant pour véhicules	1'045.90		1'000.00		1'053.40	
3143.00	Signalisation, marquages et prévention routière	29'014.25		30'000.00		40'185.27	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	1'376.80		2'000.00		1'233.55	
3161.00	👉 Location de locaux pour services communaux	2'653.95		1'200.00		1'200.00	
3163.02	👉 Leasing copieur	581.65		0.00		0.00	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	1'492.90		2'500.00		2'133.05	
3184.00	👉 Frais de contentieux et poursuites	6'747.50		2'000.00		3'015.35	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	4'783.55		4'500.00		4'614.80	
3192.00	Taxes sur les véhicules	2'296.20		2'200.00		2'472.90	
3301.00	👉 Amortissements des créances débiteurs (défalcations)	4'376.40		2'000.00		4'335.10	
3511.00	👉 Particip. charges cantonales de sécurité publique	563'195.00		550'000.00		589'887.00	
3801.01	Attribution fds réserve pour renouvellement véhicules	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.20	Imputation interne avec bourse communale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4272.00	👉 Locations de places de parcs, macarons et parcomètres		24'312.45		20'000.00		16'452.95
4312.00	Emoluments divers		8'775.00		10'000.00		9'849.05
4356.00	👉 Frais facturés à des tiers		13'387.70		23'000.00		21'219.65
4361.00	Remboursements sur traitements		382.40		0.00		36'294.00
4370.00	Produit des amendes		53'048.15		50'000.00		60'010.25
4901.57	Imputations internes avec Vergers du Poyet		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4901.64	Imputations internes avec Service des inhumations		2'000.00		2'000.00		2'000.00



610 SECURITE PUBLIQUE COMMUNALE

3114.00 Achat de matériel et habillement

Dépassement en raison de l'achat d'un défibrillateur pour Fr. 2'000.00.

3161.00 Location de locaux pour services communaux

Imputation de l'utilisation du garage du bâtiment Hermanjat et du cinéma Rex. Le dépôt de matériel de signalisation a dû être déplacé suite au réaménagement des Halles.

3163.02 Leasing copieur

Frais précédemment comptabilisés et budgétés dans le compte 3101.00.

3184.00 Frais de contentieux et poursuites

3301.00 Amortissements créances pour débiteurs douteux

Contentieux de plus en plus important et frais en conséquence.

3511.00 Participation à des charges cantonales de sécurité publique

Participation de notre commune aux missions générales de la gendarmerie. Décompte final 2017 pour Fr. – 17'254.00 et provision de Fr. 20'000.00 pour le décompte final 2018 comptabilisés dans ce compte.

4272.00 Locations de places de parcs, macarons et parcomètres

4356.00 Frais facturés à des tiers

Transfert des macarons « enseignants » du compte 4356.00 au compte 4272.00.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	CONTROLE DES HABITANTS ET RECEPTION	238'330.10	53'553.49	243'000.00	49'000.00	278'048.80	89'332.10
620	CONTROLE DES HABITANTS ET RECEPTION	238'330.10	53'553.49	243'000.00	49'000.00	278'048.80	89'332.10
3011.00	Traitements	157'519.30		155'500.00		165'526.20	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	0.00		0.00		21'234.30	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	13'755.80		13'500.00		15'328.15	
3040.00	Cotisations Caisse pensions	15'990.60		24'500.00		15'721.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2'414.85		5'000.00		6'519.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	93.00		500.00		480.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'267.20		6'000.00		9'785.00	
3111.00	Achat mobilier et machines de bureau	1'373.20		500.00		2'169.70	
3163.02	Leasing copieurs et machines de bureau	3'370.30		3'500.00		2'734.80	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	2'647.60		5'000.00		3'804.85	
3187.01	Emoluments documents d'identités	2'587.15		4'000.00		3'816.50	
3187.02	Emoluments police des étrangers	28'311.10		25'000.00		30'928.00	
4312.00	Emoluments administratifs		6'545.00		6'000.00		6'066.50
4312.01	Emoluments pour les documents d'identité		4'480.00		7'000.00		6'790.00
4312.02	Emoluments pour la police des étrangers		41'928.50		36'000.00		45'012.00
4356.00	Facturation des services à des tiers		599.99		0.00		0.00
4361.00	Remboursement sur traitements		0.00		0.00		31'463.60
63	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
630	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00	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	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14'980.00	7'890.00	10'100.00	2'300.00	14'643.30	4'700.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	14'980.00	7'890.00	10'100.00	2'300.00	14'643.30	4'700.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		100.00		0.00	
3185.01	Honoraires prestataires de services	7'980.00		5'000.00		7'643.30	
3901.43	Imputation interne avec voirie	2'000.00		0.00		2'000.00	
3901.44	Imputation interne avec service des jardins	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3901.61	Imputation interne avec service de police	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
4313.00	Emoluments administratifs		7'890.00		2'300.00		4'700.00



620 *CONTRÔLE DES HABITANTS ET RECEPTION*

3011.00 *Traitements*

Reclassification de la Préposée suite à la réussite de sa formation

3101.00 *Imprimés et fournitures de bureau*

Budget erroné, la dépense correspond aux frais payés en 2017, notamment en ce qui concerne les frais de fourniture du copieur (toner et maintenance).

3111.00 *Achat de mobilier et machines de bureau*

Achat d'un scanner performant pour l'implémentation dans la GED.

3187.02 *Emoluments police des étrangers*

4312.02 *Emoluments police des étrangers*

Emoluments encaissés et partiellement redistribués au Canton pour la partie permis de séjour et frontaliers. Le développement de la zone industrielle explique certainement ces augmentations.

4356.00 *Frais facturés par des tiers*

Reprise du Contrôle des habitants de Saubraz dès le 01.12.2018.

630 *POLICE SANITAIRE*

Pas de commentaire particulier.

640 *SERVICE DES INHUMATIONS*

3185.01 *Honoraires et prestations de services*

Constats de décès, convois funèbres et habillement pour nouveau préposé aux inhumations.

4313.00 *Emoluments administratifs*

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

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE INCENDIE	355'974.80	237'009.05	357'100.00	242'400.00	306'162.95	184'065.45
650	DEFENSE INCENDIE	355'974.80	237'009.05	357'100.00	242'400.00	306'162.95	184'065.45
3011.00	Traitements	174'571.80		177'000.00		131'176.70	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	15'244.60		15'200.00		11'454.50	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	28'349.40		29'000.00		21'219.05	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	2'675.70		5'000.00		4'482.30	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	154.40		500.00		24.50	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	0.00		200.00		147.90	
3161.00	👉 Location pour services communaux	21'955.90		22'200.00		22'196.00	
3521.02	Participation aux frais de la structure régionale	95'023.00		105'000.00		97'162.00	
3901.43	👉 Imputations internes frais personnel avec voirie	4'000.00		2'500.00		4'000.00	
3901.44	👉 Imputations internes frais personnel avec service jardins	4'000.00		500.00		6'000.00	
3901.54	👉 Imputations internes frais personnel avec Pré Baulan	10'000.00		0.00		8'300.00	
4361.00	Remboursements sur traitements		222'589.05		228'000.00		169'645.45
4362.00	👉 Remboursements de frais		14'420.00		14'400.00		14'420.00
66	PROTECTION CIVILE	82'732.60	70.00	76'800.00	100.00	71'351.38	70.00
660	ORGANISME INTERCOMMUNAL	82'732.60	70.00	76'800.00	100.00	71'351.38	70.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		0.00	
3121.00	Achat et consommation d'eau	526.20		300.00		233.80	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'192.00		1'000.00		926.05	
3129.00	Participation aux frais de chauffage	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3141.00	Entretien des bâtiments	330.75		500.00		373.35	
3182.00	Frais de téléphones, téléseu et internet	1'750.95		2'000.00		1'814.30	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	2'124.70		2'500.00		2'221.65	
3312.00	Amortissements des bâtiments et constructions	0.00		0.00		3'500.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires du patrimoine admin.	0.00		0.00		3'857.03	
3521.02	👉 Participation aux frais de la structure régionale	71'808.00		65'000.00		53'425.20	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations des salles		70.00		100.00		70.00



650 DEFENSE INCENDIE

3161.00 Location pour services communaux

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

3901.43 Imputations internes frais personnel avec Voirie

3901.44 Imputations internes frais personnel avec Parcs/Jardins

3901.54 Imputations internes frais personnel avec Pré Baulan

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

4362.00 Remboursements de frais

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

660 PROTECTION CIVILE

3521.02 Participation aux frais de la structure régionale

Décompte final 2017 de Fr. 3'587.00 qui figure dans ce montant. Le décompte final 2018 n'est pas connu au moment du bouclage des comptes.

7 - SECURITE SOCIALE

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	***SECURITE SOCIALE***	7'700'346.41	31'689.00	5'462'000.00	36'200.00	8'285'070.14	34'141.65
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL	924'377.91	31'689.00	1'093'500.00	36'200.00	1'173'273.54	34'141.65
710	ACCUEIL DE JOUR ENFANCE ET AIDE SOCIALE	824'017.01	22'449.00	991'000.00	26'200.00	1'073'130.14	23'910.70
3001.00	Rétribution des autorités	0.00		200.00		0.00	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	1'760.05		2'200.00		2'460.85	
3161.00	Location appartement d'urgence Grand'Rue 62	7'350.00		7'400.00		8'980.00	
3161.03	Location d'un garde-meubles	0.00		3'000.00		2'635.20	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	603.20		700.00		754.00	
3512.01	Fond. cantonale accueil de jour des enfants (FAJE)	16'345.00		16'500.00		16'360.00	
3522.03	Participations aux frais de l'AJEMA	654'192.30		820'000.00		883'783.85	
3653.06	Sortie des Aînés d'Aubonne	9'694.50		10'000.00		10'071.10	
3655.00	Dons et aides pour les garderies et les crèches	1'700.00		2'000.00		1'700.00	
3664.01	Aides complémentaires individuelles	105'823.21		105'000.00		124'799.44	
3664.02	Aide achat sacs poubelles taxés et allègements	10'110.75		8'000.00		6'740.00	
3665.00	Aide sociale Aubonnoise	15'939.00		15'000.00		14'145.70	
3665.01	Aménagement appartement d'urgence Grand'Rue 62	499.00		1'000.00		700.00	
4271.00	Loyers des bâtiments et locations salles		6'510.00		11'200.00		9'765.00
4819.02	Prélèvement aux fonds "Aide sociale Aubonnoise"		15'939.00		15'000.00		14'145.70
711	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI	83'364.00	0.00	83'000.00	0.00	80'625.55	0.00
3525.00	Participations aux frais de l'ARASMAC	83'364.00		83'000.00		80'625.55	
712	COMMISSION SUISSE-ETRANGERS (CoCHE)	16'996.90	9'240.00	19'500.00	10'000.00	19'517.85	10'230.95
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	14'123.80		15'000.00		15'374.10	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1'233.35		1'300.00		1'342.65	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	79.35		300.00		331.30	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	0.00		500.00		10.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	720.40		0.00		0.00	
3170.00	Réceptions et manifestations	0.00		1'000.00		481.95	
3664.01	Aides complémentaires individuelles	840.00		1'400.00		1'977.85	
4359.03	Finances cours de langues		9'240.00		8'000.00		8'550.00
4390.00	Recettes diverses		0.00		2'000.00		1'680.95



710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL

3522.03 Participation aux frais de l'AJEMA

Le décompte final 2018 ne sera connu qu'après le bouclage et en fonction de la consommation d'heures d'accueil par nos habitants. Les comptes 2018 sont composés du décompte final 2017 en notre faveur pour Fr. 162'487.70 et les acomptes 2018 pour Fr. 816'680.00.

3664.01 Aides complémentaires individuelles

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

3664.02 Aide achat sacs taxés

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

4271.00 Loyers des bâtiments et locations de salles

Location de 7 mois sur cet exercice.

711 AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI

3525.00 Participations aux frais de l'ARASMAC

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

712 COMMISSION SUISSE-ETRANGER (CoCHE)

3101.00 Imprimés et fournitures de bureau

Tous-ménages pour les cours de processus démocratique et pour les cours de français.

3170.00 Frais de réception et manifestations

4390.00 Recettes diverses

Pas d'Aubonn'Apéro organisé en 2018.

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	<i>PREVOYANCE SOCIALE</i>	6'455'647.00	0.00	4'045'500.00	0.00	6'798'525.00	0.00
720	PREVOYANCE SOCIALE	6'455'647.00	0.00	4'045'500.00	0.00	6'798'525.00	0.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	0.00		500.00		100.00	
3515.01	Participation à la facture sociale (couche 1)	1'443'040.00		490'000.00		701'500.00	
3515.02	Participation à la facture sociale (couches 2 et 3)	5'012'607.00		3'555'000.00		6'096'925.00	
73	<i>SANTE PUBLIQUE</i>	320'321.50	0.00	323'000.00	0.00	313'271.60	0.00
730	SANTE PUBLIQUE	320'321.50	0.00	323'000.00	0.00	313'271.60	0.00
3514.00	Participations aux frais de l'AVASAD	307'568.00		310'000.00		300'111.00	
3654.01	Prévention de la santé	12'753.50		13'000.00		13'160.60	



720 PREVOYANCE SOCIALE

3515.01 Participation à la facture sociale (couche 1)

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

Genre d'impôt	Rendement 2018	Taux	Montant 1 ^{ère} couche
Gains immobiliers	Fr. 1'448'074	50%	Fr. 724'037
Droits de mutations	Fr. 446'452	50%	Fr. 223'226
Successions-donations	Fr. 461'685	50%	Fr. 230'843
Frontaliers	Fr. 883'114	30%	Fr. 264'934
Total	Fr. 3'239'325		Fr. 1'443'040 <i>arrondi</i>

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

Voir détail ci-dessous.

Désignation	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017	Comptes 2016
Acomptes année en cours	Fr. 4'585'383	Fr. 3'555'000	Fr. 4'695'200	Fr. 3'809'101
Facture sociale (1 ^{ère} couche)	Fr. 1'443'040	Fr. 490'000	Fr. 701'500	Fr. 491'064
Réévaluation année en cours	Fr. 286'960	Fr.	Fr. 1'118'500	- Fr. 200'000
Décompte année précédente	Fr. 140'264	Fr.	Fr. 283'225	- Fr. 136'681
Total comptabilisé sur l'exercice	Fr. 6'455'647	Fr. 4'045'000.00	Fr. 6'798'425	Fr. 3'963'484
Total facture sociale annuelle	* Fr. 6'315'383		* Fr. 6'655'464	* Fr. 4'383'390

*Décompte final à recevoir courant août 2019.

730 SANTE PUBLIQUE

3514.00 Participation aux frais de l'AVASAD

Coût par habitant de Fr. 94.00 conforme aux prévisions.

8 - SERVICES INDUSTRIELS

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	***SERVICES INDUSTRIELS***	5'293'477.03	5'681'177.30	4'383'100.00	4'803'000.00	4'456'371.93	4'949'335.50
81	SERVICE DES EAUX	930'069.54	930'069.54	573'000.00	573'000.00	735'737.80	735'737.80
810	SERVICE DES EAUX	811'688.04	928'404.23	486'000.00	573'000.00	652'819.55	734'848.27
3011.00	Traitements	97'656.00		98'000.00		106'116.85	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	8'908.45		9'600.00		10'629.90	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	15'874.80		16'000.00		15'882.65	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	4'477.00		5'500.00		6'777.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	14'852.10		17'000.00		13'787.75	
3091.00	Frais de formation du personnel	0.00		0.00		42.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	898.85		2'000.00		1'220.20	
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs	3'811.80		23'000.00		8'988.35	
3144.00	🔧 Entretien des canalisations	142'769.70		105'000.00		172'403.55	
3155.00	Entretien des véhicules et accessoires	688.15		0.00		2'886.80	
3182.00	Frais de téléphones	576.30		600.00		592.20	
3185.00	Frais d'études	11'969.30		10'000.00		12'008.55	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	24'796.60		33'500.00		27'683.65	
3189.01	Prestations de la SEFA	11'835.00		16'000.00		7'655.00	
3191.01	TVA due (non récupérable)	601.13		0.00		636.02	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	11'392.50		12'000.00		11'685.00	
3311.00	🔧 Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	38'500.00		38'500.00		38'500.00	
3320.00	Amortissements supplémentaires patrimoine admin.	0.00		0.00		100'182.00	
3813.00	🔧 Attribution au fonds de réserve pour l'adduction d'eau	391'080.36		67'000.00		82'941.88	
3901.41	Imputations internes avec services techniques	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3901.43	Imputations internes avec service de voirie	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3905.22	Imputations internes du service de la dette	0.00		1'300.00		1'200.00	
4273.01	🔧 Locations des compteurs		0.00		0.00		30'000.00
4273.02	🔧 Taxes d'abonnement		40'480.00		40'000.00		0.00
4341.00	🔧 Taxes uniques de raccordement		238'746.20		30'000.00		59'195.53
4351.00	🔧 Taxe de consommation		602'211.68		480'000.00		508'829.24
4351.03	🔧 Vente d'eau hors obligations légales		5'200.00		2'000.00		0.00
4356.00	Facturation de services à des tiers		396.35		0.00		2'213.50
4361.00	🔧 Remboursements sur traitements		0.00		15'000.00		0.00
4363.00	Frais facturés à des tiers/Rembt dommages		0.00		1'000.00		0.00
4651.00	Participations et subventions de l'ECA		8'370.00		0.00		6'428.00
4813.00	Prélèvement sur fonds de réserve		0.00		0.00		100'182.00
4901.46	🔧 Imputations internes frais personnel avec EU/EC		25'000.00		3'000.00		25'000.00
4901.83	Imputation interne S.I. Gaz		8'000.00		2'000.00		3'000.00



810 SERVICE DES EAUX			
3144.00	Entretien des canalisations		
Contrat de maintenance des BH	Fr. 25'994.80	Travaux chemin du Mont-Blanc	Fr. 41'315.85
Réparation fuite Yersin/Clos	Fr. 14'650.10	Entretien courant, divers et imprévus	Fr. 60'808.95
3311.00	Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement		
Préavis N° 13/2007 et 5/2009 - Réfection des travaux du Lignolat (part eau potable 25%).			
3813.00	Attribution au fonds de renouvellement du réseau		
Attribution obligatoire de l'excédent des recettes des chapitres 810 et 811 au fonds de réserve affecté, selon les dispositions de la loi cantonale sur la comptabilité des communes.			
4273.01	Location de compteurs		
4273.02	Taxes d'abonnement		
Selon les nouvelles réglementations en vigueur, la dénomination location de compteur a été modifiée en taxe d'abonnement avec une nouvelle tarification.			
4341.00	Taxes uniques de raccordement		
Rendement élevé relatif au développement de nos zones industrielles notamment.			
4351.00	Taxe de consommation (vente d'eau)		
Augmentation de la consommation de 427'418 m3 en 2017 à 508'522 m3 en 2018 (+19% !!!). L'été très long et chaud a favorisé l'arrosage. Cette consommation a également une influence importante sur la taxe d'épuration (chapitre 460).			
4351.03	Vente d'eau hors obligations légales		
Selon le nouveau règlement communal, ce poste concerne les forfaits pour eau de chantier (avec permis de construire).			
4361.00	Remboursements sur traitements		
4901.46	Imputation interne avec service égouts/épuration		
La participation de la STEP pour les heures effectuées par le remplaçant du responsable sont traitées dorénavant par imputation interne vu que la comptabilité de la STEP est intégrée à celle de la commune.			

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
811	RESERVOIRS ET STATION POMPAGE	118'381.50	1'665.31	87'000.00	0.00	82'918.25	889.53
3011.00	Traitements	4'098.00		4'500.00		7'098.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	0.00		400.00		621.10	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	0.00		600.00		929.80	
3050.00	Assurances accidents et perte de gains	0.00		300.00		250.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	3'221.40		5'000.00		2'998.50	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	14'937.75		12'000.00		14'515.75	
3141.00	🚫 Entretien réservoir et station pompage	53'759.10		40'000.00		16'549.05	
3182.00	Frais de téléphones, télé-réseau et internet	5'858.90		6'500.00		5'885.45	
3186.00	Primes d'assurances	2'476.40		2'700.00		2'584.85	
3191.00	Taxe d'épuration (facturation interne)	29.95		0.00		35.75	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3901.46	🚫 Imputations internes frais personnel avec EU/EC	19'000.00		0.00		16'450.00	
4356.00	Facturation de services à des tiers		1'665.31		0.00		889.53
83	SERVICE DU GAZ	4'363'407.49	4'751'107.76	3'810'100.00	4'230'000.00	3'720'634.13	4'213'597.70
830	SERVICE DU GAZ	4'363'407.49	4'751'107.76	3'810'100.00	4'230'000.00	3'720'634.13	4'213'597.70
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	35.75		500.00		599.85	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	138.85		500.00		505.95	
3114.00	Achat matériel-machines-compteurs	2'328.75		10'000.00		3'926.35	
3122.00	🚫 Achat de gaz	2'423'534.75		2'000'000.00		2'014'797.80	
3122.01	🚫 Achat gaz pour le compte de Valgaz SA.	1'434'760.50		1'290'000.00		1'209'979.90	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	217.85		0.00		145.10	
3144.00	Entretien des canalisations	78'669.00		80'000.00		65'824.80	
3185.00	Frais d'études	0.00		10'000.00		0.00	
3185.02	Honoraires saisies informatiques SIT	613.10		28'000.00		5'327.65	
3186.00	Prime d'assurances de tiers, choses et RC	84.10		100.00		89.00	
3189.01	Prestations de la SEFA	327'077.60		300'000.00		325'346.70	
3191.01	TVA due (non récupérable)	554.74		0.00		306.03	
3223.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	11'392.50		12'000.00		11'685.00	
3311.00	🚫 Amortissements ouvrages génie civil et assainis.	67'000.00		67'000.00		67'000.00	
3901.20	Imputations internes avec bourse communale	3'000.00		3'000.00		5'000.00	
3901.41	Imputations internes avec service technique	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3901.46	Imputations internes avec EU/EC	1'000.00		0.00		0.00	
3901.81	Imputations internes avec service des eaux	8'000.00		2'000.00		3'000.00	
3905.22	Imputation interne service de la dette communale	0.00		2'000.00		2'100.00	
4273.01	Taxes d'abonnements		30'630.00		36'000.00		30'000.00
4341.00	Taxes uniques de raccordement		41'394.35		30'000.00		21'768.60
4351.01	🚫 Ventes de gaz		3'226'003.10		2'850'000.00		2'932'303.07
4351.02	🚫 Ventes de gaz à Valgaz S.A.		1'441'825.62		1'302'000.00		1'220'068.16
4356.00	Facturation de service à des tiers		11'254.69		12'000.00		9'457.87



811 RESERVOIRS ET STATION DE POMPAGE

3141.00 Entretien réservoir et station de pompage

Travaux d'étanchéité + Sonde Réservoir Scie Fr. 24'929.15 Entretien courant, divers et imprévus Fr. 28'829.95

3901.46 Imputation interne avec service égouts/épuration

Participation aux heures effectuées par le responsable de la STEP pour le Service des eaux. Ces heures étaient préalablement comptabilisées dans le compte 3141.00.

830 SERVICE DU GAZ

3122.00 Achat de gaz

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

Achat global stable de 66'879'695 kWh en 2018 contre 66'784'331 kWh en 2017 (+0.14 %). La différence provient principalement de l'augmentation de la taxe Co2 qui a passé de 1.496 ct/kWh en 2017 à 1.744 ct/kWh en 2018 et du prix d'achat moyen du gaz. Ces augmentations sont répercutées sur le prix de vente.

3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et d'assainissement

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

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

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

4351.01 Vente de gaz

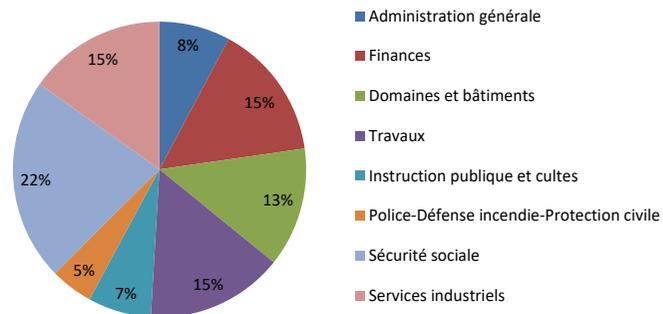
4351.02 Vente de gaz à Valgaz

Vente globale de 44'202'794 kWh en 2018 contre 43'906'352 kWh en 2017 (+0.68%). Le prix de vente est également influencé par les modifications tarifaires expliquées plus haut.

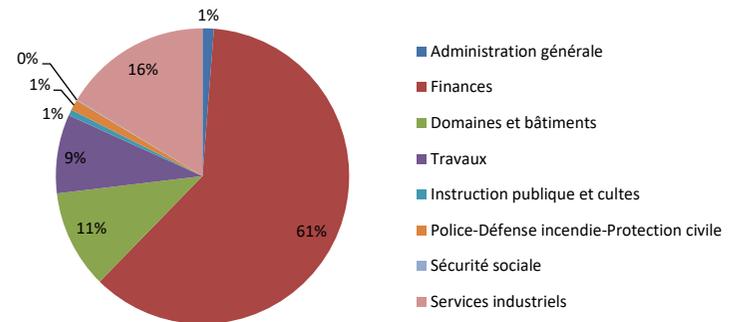
RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 *** ADMINISTRATION GENERALE ***	2'715'043.90	431'752.45	2'648'200.00	269'200.00	2'346'088.99	469'228.93
2 *** FINANCES ***	5'191'942.65	21'231'211.24	4'710'500.00	18'595'100.00	5'562'792.28	21'576'013.10
3 *** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'541'355.35	3'745'995.86	4'335'800.00	3'389'900.00	4'522'697.70	3'707'615.70
4 *** TRAVAUX ***	5'268'055.89	2'992'999.92	5'412'000.00	2'532'800.00	5'240'600.63	2'640'997.50
5 *** INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES ***	2'419'722.47	225'550.10	2'499'300.00	212'700.00	2'489'917.40	122'777.30
6 *** SECURITE PUBLIQUE-DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE ***	1'636'289.45	405'428.24	1'619'600.00	403'800.00	1'650'994.65	428'993.45
7 *** SECURITE SOCIALE ***	7'700'346.41	31'689.00	5'462'000.00	36'200.00	8'285'070.14	34'141.65
8 *** SERVICES INDUSTRIELS ***	5'293'477.03	5'681'177.30	4'383'100.00	4'803'000.00	4'456'371.93	4'949'335.50
TOTAL DES CHARGES ET REVENUS	34'766'233.15	34'745'804.11	31'070'500.00	30'242'700.00	34'554'533.72	33'929'103.13
EXCEDENT DES CHARGES		20'429.04		827'800.00		625'430.59
EXCEDENT DES REVENUS						
<i>TOTAUX EGAUX</i>	<i>34'766'233.15</i>	<i>34'766'233.15</i>	<i>31'070'500.00</i>	<i>31'070'500.00</i>	<i>34'554'533.72</i>	<i>34'554'533.72</i>

Charges par services



Revenus par services





BILAN AU 31.12.2018
Engagements hors bilan
Etat des titres
Détail des emprunts
Etat des réserves
Liste des mouvements de réserves



BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

ACTIF	2017	2018	PASSIF	2017	2018
PATRIMOINE FINANCIER					
910 DISPONIBILITES	8 464 689.25	5 520 992.64	920 ENGAGEMENTS COURANTS	1 791 840.85	1 539 417.40
9100 Caisses	18 335.80	8 618.85	9200 Créanciers	1 728 294.80	1 420 056.15
9100.00 Caisse Bourse communale	13 291.85	7 565.50	9200.03 Créanciers (compte collectif) ABACUS	1 728 294.80	1 420 056.15
9100.02 Caisse Centre des Jeunes	4 148.85	153.25			
9100.03 Caisse Contrôle des habitants	888.00	888.00			
9100.04 Caisse Bibliothèque Jeunesse	7.10	- 6.35			
9100.05 Caisse Bibliothèque Adultes	0.00	18.45			
9101 Chèques postaux	6 697 880.52	3 753 969.24	9209 Autres engagements courants	63 546.05	119 361.25
9101.01 Chèques postaux 10-721-5	5 843 328.02	3 753 969.24	9209.04 Garantie de loyers buvette piscine communale	2 400.00	2 400.00
9101.02 Chèques postaux Deposito 92-905453-9	854 552.50	0.00	9209.05 Subvention Festival Barbacane	60 000.00	0.00
			9209.08 C/C Centres d'animations Aubonne-Gimel-Etoy	1 146.05	0.00
			9209.13 C/C TVA Eau	0.00	1 708.05
9102 Banques	1 748 472.93	1 758 404.55	9209.14 C/C TVA EU/EC	0.00	50 724.80
9102.01 BCV c/c 512.22.20	1 200 841.90	787 344.05	9209.15 C/C TVA Gaz	0.00	46 832.45
9102.02 CEA c/c 25.572.815.191.0 (bibliothèque jeunesse)	78.90	0.00	9209.16 C/C TVA Déchets	0.00	12 160.00
9102.03 CEA c/c 25.572.815.468.5 (bibliothèque adultes)	259.79	0.00	9209.17 C/C TVA Parkings	0.00	5 535.95
9102.04 CEA c/c 25.572.815.513.4 (centre d'animations jeunesse)	13 421.55	0.00			
9102.11 CEA c/c 42 7.100.357.06 (Aide sociale) transféré au 9120.16	122 776.44	0.00			
9102.14 CEA c/c 20 0.494.290.06	411 094.35	971 060.50			
911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	10 695 320.20	14 373 035.02	921 DETTES A COURT TERMES	3 000 000.00	5 000 000.00
9111 Débiteurs et comptes-courants	2 382 141.84	2 981 106.53	9210 Banques	3 000 000.00	5 000 000.00
9111.00 Débiteurs (compte collectif) ABACUS	2 294 297.45	2 868 137.24	9210.10 Swissquote Bank 21.12.18-21.06.19 / -0.22%	2 000 000.00	3 000 000.00
9111.01 Débiteurs divers	7 818.85	0.00	9210.11 Swissquote Bank 06.12.18-06.06.19 / -0.22%	1 000 000.00	1 000 000.00
9111.03 C/C Caisse de pensions	- 510.25	0.00	9210.12 Stiftung Aufgangeinrichtung BVG 21.12.18-21.03.19 / -0.10%	0.00	1 000 000.00
9111.07 C/C Communauté catholique	1 437.90	3 341.40			
9111.10 Impot anticipé à récupérer	93 612.60	94 711.14			
9111.14 C/C Projet Mega STEP intercommunale	- 53 300.00	- 38 678.50	922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES	18 829 500.00	16 951 750.00
9111.20.05 C/C Station d'Épuration d'Aubonne et environs	- 8 128.66	0.00	9221 Emprunts par obligations simples	18 829 500.00	16 951 750.00
9111.32 Cpte d'attente préavis trottoir avenue Abraham Hermanjat	30 625.00	0.00	9221.28 Postfinance (30.03.11-29.03.18) - 1.93% - Non ventilé	1 160 000.00	0.00
9111.38 Projet solidarité "Migrants"	- 2 635.25	- 1 970.25	9221.30 Postfinance (28.08.13-28.08.23) - 1.47% - Tavernier-Moulin	600 000.00	500 000.00
9111.40 C/C Voyage au Nepal Centre des Jeunes	- 20 439.50	0.00	9221.31 Helvetia ass. (07.08.14-07.08.29) - 1.49% - Tavernier-Moulin	2 500 000.00	2 500 000.00
9111.43 Cpte d'attente préavis Réfection CSCC	14 276.00	0.00	9221.32 Postfinance (14.11.14-14.11.34) - 1.34% - Cœur du Chêne	3 400 000.00	3 200 000.00
9111.44 Cpte d'attente préavis Contournement/PI. Ancienne Gare	25 087.70	51 365.50	9221.33 VZ DepotBank (17.11.14-18.11.24) - 0.99% - Cœur du Chêne	2 000 000.00	2 000 000.00
9111.46 Cpte d'attente préavis Réfection toiture Pré d'Aubonne	0.00	4 200.00	9221.34 Postfinance (15.01.15-15.01.35) - 1.07% - Lion d'Or	769 500.00	726 750.00
			9221.35 Postfinance (15.06.15-15.06.35) - 1.66% - Cœur du Chêne	2 700 000.00	2 550 000.00
			9221.36 Cse pensions Lucerne (30.10.15-30.10.30) - 1% - Déferrisation	1 500 000.00	1 500 000.00
9112 Débiteurs impôts	8 277 070.76	11 370 220.89	9221.37 Postfinance (15.12.15-14.12.35) - 1.33% - Cœur du Chêne	2 700 000.00	2 550 000.00
9112.02 Débiteurs impôts ACI	7 729 952.58	10 729 738.34	9221.38 Rentes Genevoises (09.06.17-09.06.37) - 1.30% - Clos d'Asper	1 500 000.00	1 425 000.00
9112.07 Débiteurs ACI C/C	75 470.61	34 810.72			
9112.01.07 Débiteurs "IA supputé"	471 647.57	605 671.83			
			923 ENGAGEMENTS ET FONDS SPECIAUX	221 640.34	228 230.09
9119 Débiteurs TVA et divers	36 107.60	21 707.60	9233 Fonds et Fondations	221 640.34	228 230.09
9119.07 Dépôts divers	107.60	107.60	9233.02 Legs Guex	1.00	1.00
9119.10 SEFA-Contrat location DataCenter & Fibre pour réseau scolaire	27 000.00	21 600.00	9233.03 Fonds "Anaïs Baudin"	559.05	460.35
9119.11 Avance subventions TC Aubonne	9 000.00	0.00	9233.04 Fonds "Habitants nécessiteux"	24 372.30	24 433.25
			9233.05 Fonds "Maison personnes âgées"	19 668.40	19 766.75
			9233.07 Fonds "Prix-Dons-Legs divers"	21 301.50	21 007.65
			9233.08 Fonds "Aide sociale Aubonnoise"	122 776.44	132 107.74
912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	8 481 744.63	8 540 533.17	9233.09 Fonds "Franz Konrad"	12 949.95	11 109.90
9120 Titres et placements	1 151 160.60	1 268 549.14	9233.11 Fonds "Prix Montherod"	1 770.55	1 651.80
9120.01 Titres	941 360.00	941 360.00	9233.12 Fonds "Falconnier"	412.05	313.00
9120.03 CEA no 42 7.100.347.09 "Fonds Anaïs Baudin"	559.05	460.35	9233.13 Fonds "Bordier"	8 861.85	8 683.80
9120.05 CEA no 42 7.104.431.00 "Fonds des habitants nécessiteux"	24 372.30	24 433.25	9233.14 Fonds "Winklermann"	5 408.90	5 222.20
9120.06 CEA no 42 7.100.376.02 "Maison personnes âgées"	19 668.40	19 766.75	9233.15 Fonds "Giddey"	3 558.35	3 472.65
9120.07 CEA no 42 7.100.288.10 "Prix-Dons-Legs"	21 301.50	21 007.65			
9120.08 CEA no 42 7.103.020.04 "Fonds des orgues"	8 937.70	8 960.05			
9120.09 CEA no 42 7.100.287.01 "Fonds Konrad"	12 949.95	11 109.90			
9120.10 Prêt à l'Armory Sàrl	102 000.00	90 000.00			
9120.11 BCV S 5404.30.96 "Prix Montherod"	1 770.55	1 651.80	925 PASSIFS TRANSITOIRES	3 511 427.82	2 890 239.73
9120.12 CEA no 25.572.815.511.8 "Fonds Falconnier"	412.05	313.00	9259 Passifs transitoires	3 511 427.82	2 890 239.73
9120.13 CEA no 25.572.815.450.2 "Fonds Bordier"	8 861.85	8 683.80	9259.00 Passifs transitoires (Produits reçus d'avance)	263 610.92	212 076.16
9120.14 CEA no 25.572.815.450.2 "Fonds A. Winklermann"	5 408.90	5 222.20	9259.01 Passifs transitoires (Charges à payer)	3 247 816.90	2 678 163.57
9120.15 CEA no 25.572.815.368.9 "Fonds R. Giddey"	3 558.35	3 472.65			
9120.16 CEA no 25.572.815.368.9 "Aide sociale aubonnoise"	0.00	132 107.74			
9123 Investissements du patrimoine financier	7 330 584.03	7 271 984.03			
9123.00 Terrains et bâtiments	1.00	1.00			
9123.04 Achat bâtiment place du Marché 8	503 000.00	503 000.00			
9123.05 Achat Immeuble Rue du Chaffard 22	1 229 000.00	1 229 000.00			
9123.06 Achat immeuble Rue de Trévelin 18	1 242 427.95	1 242 427.95			
9123.07 Rénovation de la cuisine de l'Esplanade	623 661.95	623 661.95			
9123.12 Reconstruction après incendie immeuble Trévelin 18	904 401.95	845 801.95			
9123.13 Transformations du Cinéma Rex	357 210.10	357 210.10			
9123.15 Achat d'un lot de PPE Pl. Marché 15 "Lion d'Or"	868 000.00	868 000.00			

BILAN AU 31 DECEMBRE 2018

ACTIF	2017	2018
9123.16 Achat parcelle N° 407 - Gare des bus	1 200 000.00	1 200 000.00
9123.17 Rénovation partielle bâtiments Industrie 8-10	402 881.08	402 881.08
913 ACTIFS TRANSITOIRES	595 011.98	612 608.23
9139 Actifs transitoires	595 011.98	612 608.23
9139.00 Actifs transitoires (Charges payées d'avance)	96 512.86	69 932.41
9139.01 Mouvements de fonds	715.00	0.00
9139.02 Actifs transitoires (Produits à recevoir)	497 784.12	542 675.82
PATRIMOINE ADMINISTRATIF		
914 INVESTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	19 140 545.06	18 492 138.86
9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	4 234 853.27	4 410 890.57
9141.04 Création de deux giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	1 458 188.75	1 394 888.75
9141.11 Réfection "Rue du Lignolat"	1 329 150.00	1 245 950.00
9141.15 Réfection "Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant"	1 083 671.22	1 013 671.22
9141.18 Réaménagement complet de la place de jeux du Chêne	261 843.30	223 343.30
9141.20 Améliorations de la STEP (bassins déshydratation)	102 000.00	56 000.00
9141.23 Mise en séparatif Temple et Amiral-Dusquesne	0.00	425 207.25
9141.24 Création trottoir et modification arrêt bus Abraham-Hermanjat	0.00	51 830.05
9143 Bâtiments et constructions à amortir	14 296 161.59	13 527 718.09
9143.01 Terrains et batiments	1.00	1.00
9143.11 Extension du collège du Chêne	655 300.00	558 100.00
9143.16 Construction d'une salle de gymnastique à Pré Baulan	1 573 900.00	1 382 500.00
9143.24 Collège du Petit Chêne (modules)	344 242.20	264 242.20
9143.25 Collège du Chêne - Répartition et Entretien	311 489.60	276 289.60
9143.26 Rénovation du site de production horticole	196 490.15	163 990.15
9143.27 Crédit d'étude Cœur du Chêne	159 166.55	122 666.55
9143.28 Construction complexe scolaire du Cœur du Chêne	10 942 959.54	10 534 959.54
9143.31 Crédit d'étude Caserne SDIS Etraz Région à Chetry	28 434.40	0.00
9143.32 Rénovation façade Tour du Château	61 678.15	0.00
9143.34 Restauration et rénovation des Halles	22 500.00	220 669.05
9143.35 Réfection de la toiture du Pré de Rolle	0.00	4 300.00
9144 Installations des services industriels	237 400.00	209 400.00
9144.09 Extension réseau gaz vers Montherod	237 400.00	209 400.00
9145 Forêts	320 000.00	320 000.00
9145.00 Forêts	320 000.00	320 000.00
9146 Mobilier, machines et véhicules à amortir	52 130.20	24 130.20
9146.02 Remplacement Iveco et balayeuse	52 130.20	24 130.20
915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	1.00	1.00
9153 Titres	1.00	1.00
9153.00 Titres	1.00	1.00
9153.02 Augmentation capital-actions SADEC S.A.	0.00	0.00
916 SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS	127 075.80	120 075.80
9165 Autres subventions et participations d'investissements	127 075.80	120 075.80
9165.02 Particip. financement carrefour Rte d'Aubonne-Ch. Jaccaudes	127 075.80	120 075.80
917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR	168 443.40	165 625.95
9170 Autres dépenses à amortir	168 443.40	165 625.95
9170.03 Révision du Plan Général d'affectation	133 622.10	110 922.10
9170.05 Système de gestion électronique des documents (GED)	0.00	0.00
9170.06 Révision du Plan de Quartier du Chêne	34 821.30	54 703.85
*** TOTAL ACTIF ***	47 672 831.32	47 825 010.67

PASSIF	2017	2018
928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS RESERVE	14 961 683.34	15 879 063.52
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	3 787 881.24	4 727 418.97
9280.01 Fds réserve : Extension eau	1 916 041.39	2 307 121.75
9280.03 Fds réserve : Egouts et épuration	1 819 307.66	2 293 698.61
9280.05 Fds réserve : Compensation places de stationnement	24 000.00	50 000.00
9280.09 Fds réserve : Elimination déchets	28 532.19	76 598.61
9281 Fonds renouvellement et rénovation	4 018 246.40	3 961 593.95
9281.01 Fds réserve : "Fonds des orgues"	8 937.70	8 960.05
9281.03 Fds réserve : Renouvellement SI Gaz	2 364 218.30	2 364 218.30
9281.06 Fds réserve : Entretien parking Vergers du Poyet	70 000.00	70 000.00
9281.07 Fds de renouvellement véhicules communaux	222 500.00	248 000.00
9281.09 Fds de renouvellement du matériel informatique	155 951.60	150 951.60
9281.12 Fds réserve : Renouvellement matériel gymnastique	50 000.00	54 000.00
9281.13 Fds de renouvellement et de rénovation	122 138.80	122 138.80
9281.14 Fds réserve : Entretien des bâtiments communaux	1 000 000.00	767 225.20
9281.15 Fds réserve : Entretien des bâtiments locaux/restaurants	24 500.00	42 500.00
9281.16 Fds réserve : Entretien des bâtiments divers	0.00	25 100.00
9281.17 Fds réserve : Entretien des bâtiments administratifs/expl.	0.00	9 500.00
9281.18 Fds réserve : Entretien des bâtiments scolaires/parascolaires	0.00	99 000.00
9282 Fonds de réserve libres	7 155 555.70	7 190 050.60
9282.02 Fds réserve : Investissements futurs	783'329.00	647'823.90
9282.04 Fds réserve : Politique du personnel communal	56'202.80	56'202.80
9282.05 Fds réserve : Politique gestion et élimination des déchets	657'136.60	657'136.60
9282.08 Fds réserve : Etude et réalisation de logement à but social	500'000.00	500'000.00
9282.10 Fds réserve : Etude et réalisation mise en séparatif (part routes)	1'965'746.15	1'965'746.15
9282.11 Fds réserve : Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5'574.95	5'574.95
9282.13 Fds réserve : Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348'021.95	348'021.95
9282.14 Fds réserve : Créances irrécouvrables	780'000.00	950'000.00
9282.16 Fds réserve : Acquisition de titres	276'275.00	276'275.00
9282.18 Fds réserve : Energies renouvelables	500'000.00	500'000.00
9282.19 Fds réserve : Manifestations et réceptions	100'000.00	100'000.00
9282.20 Fds réserve : Politique de stationnement	184'448.00	184'448.00
9282.26 Fds réserve : Etude et aménagement Pl. Ancienne Gare	976'100.00	976'100.00
9282.27 Fds réserve : Entretien et rénovation de la STEP (fds intercnal)	22'721.25	22'721.25
929 CAPITAL	5 356 738.97	5 336 309.93
9290 Capital	5 356 738.97	5 336 309.93
9290.0 Capital	5 982 169.56	5 356 738.97
9291.0 Résultat de l'exercice	- 625 430.59	- 20 429.04
9299.99 Arrondis	0.00	0.00
*** TOTAL PASSIF ***	47 672 831.32	47 825 010.67

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

Désignation	Taux de participation	Quote-Part sur plafonds d'endettement		Quote-Part sur emprunts effectifs	
		Plafond global	Quote-part au 31.12.2018	Emprunt global	Quote-part au 31.12.2018
<i>Engagements hors bilan</i>					
Association scolaire intercommunale ASSAGIE	22.30%	2 500 000.00	557 500.00	798 400.00	178 000.00
Association cinéma Rex (ACIRA)	Cautionnement solidaire garantie emprunt transformations	530 000.00	530 000.00		0.00
<i>Sous-total engagements hors bilan</i>		<i>3 030 000.00</i>	<i>1 087 500.00</i>	<i>798 400.00</i>	<i>178 000.00</i>
		3 030 000.00	1 087 500.00	798 400.00	178 000.00

Autres engagements :

Bail à loyer du 31 mars 2012 avec M. Jean-Charles et Mme Anne-Marie Krebs pour la location de l'appartement d'urgence au Chaffard ; loyer annuel de Fr. 7'380.--.

Bail à loyer du 30 septembre 2014 avec la Caisse d'Épargne d'Aubonne pour la location de l'Hôtel du Lion d'Or Place du Maché 15; loyer annuel de Fr. 24'000.--.

Bail à loyer du 1er décembre 2015 avec la Paroisse d'Aubonne pour la location du bureau SDIS Etraz Région à la rue Trévelin 11 ; loyer annuel de Fr. 14'400.--.

Bail à loyer du 1er janvier 2017 avec JAC Construction pour la location d'un local commercial à la rue du Bois-Elysée; loyer annuel de Fr. 6'000.--.

Convention du 3 juillet 2012 avec M. Jean-Paul Muller, pour la mise à disposition d'une électrovane nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise Grand'Rue 34 : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .

Convention du 3 juillet 2012 avec la propriétaire du bâtiment Bourg-de-Four 8, pour la mise à disposition d'une électrovane nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise place Bourg-de-Four : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .

Convention du 25 avril 1990 avec l'Etat de Vaud pour la mise à disposition de locaux (hall d'entrée avec WC et dégagement et local rez-de-chaussée) à la Cure d'En-bas en faveur d'un jardin d'enfants; mise à disposition gratuite, mais électricité et part chauffage à notre charge.

ETAT DU COMPTE BILAN N° 9120.01 TITRES - SITUATION AU 31 DECEMBRE 2018

Nombre	Genre de titre	Dépôt	Désignation	Valeurs nominales	Total Valeurs nominales	Cours (BCV)	Valeurs fiscales	Réserve latente	Valeurs au 01.01.2018	Opérations + -	Gains comptables	Amort. 2018	Patr. Finan. valeur 31.12.2018	Patr. Admin. valeur 31.12.2018
561	AN	BCV	Banque Cantonale Vaudoise, Lausanne	10.00	5'610.00	741.00	415'701.00	410'091.00	5'610.00				5'610.00	
3	AN	BCV	Banque Cantonale Vaudoise, Lausanne (Aide sociale)	10.00	30.00	741.00	2'223.00	2'223.00						
15	AN	Cne	BVA Holding SA, Lausanne	100.00	1'500.00									
1'340	AN	BCV	Romande Energie Holding SA, Morges	25.00	33'500.00	1'180.00	1'581'200.00	1'547'700.00	33'500.00				33'500.00	
2	AN	Cne	SA des Auto-Transports du Pied du Jura Vaudois (SAPJV)	100.00	200.00									
685	AN	Cne	SA pour le traitement des déchets de La Côte (SADEC)	100.00	68'500.00									
7'845	AN	BCV	Société Electrique des Forces de l'Aubonne SA (SEFA) / Série A	50.00	392'250.00	150.00	1'176'750.00	784'500.00	392'250.00				392'250.00	
1'020	AN	BCV	Société Electrique des Forces de l'Aubonne SA (SEFA) / Série B	500.00	510'000.00	1'620.00	1'652'400.00	1'142'400.00	510'000.00				510'000.00	
2	AN	Cne	Sucrierie de Frauenfeld SA, Frauenfeld	500.00	1'000.00									
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	79.80	829'920.00	829'920.00						
12	AP	Cne	Centre sportif de la Vallée de Joux	100.00	1'200.00									
2	AP	Cne	Glacier 3000 - Région Les Diablerets-Gstaad SA	500.00	1'000.00									
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									
33	PS	Cne	Association forestière vaudoise du Bas-Valais, Lausanne	250.00	8'250.00									
1	PS	Cne	Association suisse industrie gazière	5'000.00	5'000.00									
1	PS	Cne	Société coopérative UVAVINS Cave de La Côte	8'100.00	8'100.00									
1	PS	Cne	Centre historique d'agriculture Moulin Chiblins Gingins	1'000.00	1'000.00									
32	PS	Cne	Coopérative vaudoise de cautionnement	10.00	320.00									
1	PS	Cne	La Pinte vaudoise du Musée de l'habitat rural Ballenberg	1'000.00	1'000.00									
22	PS	Cne	Société Coopérative de l'Asile du Marchairuz	75.00	1'650.00									
3	PS	Cne	Société Coopérative SODEFOR II	5'000.00	15'000.00									
200	PS	Cne	Société coopérative de Saint-George	50.00	10'000.00									
5	PS	Cne	Société coopérative du caveau du Château	50.00	250.00									1.00
TOTAL GENERAL AU 31 DECEMBRE 2018					1'172'950.00		5'658'194.00	4'716'834.00	941'360.00				941'360.00	1.00

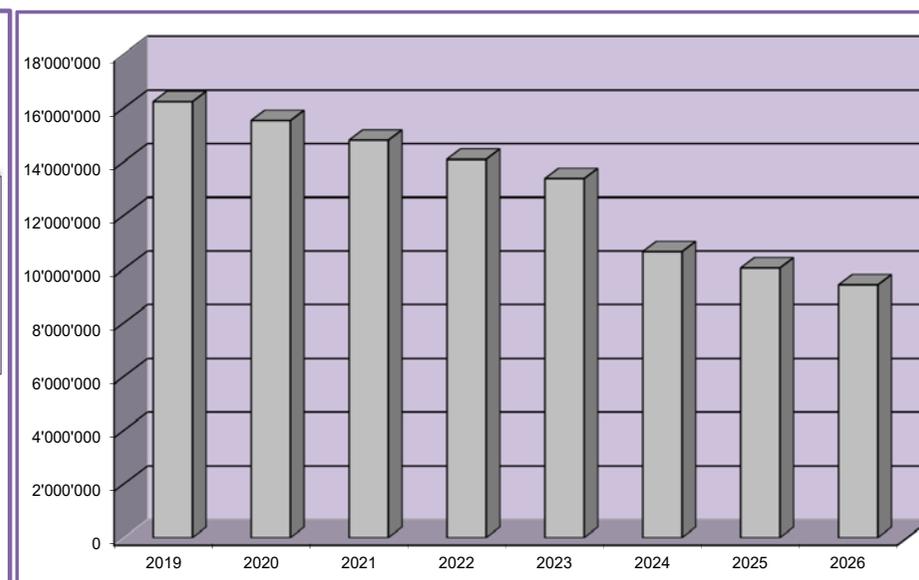
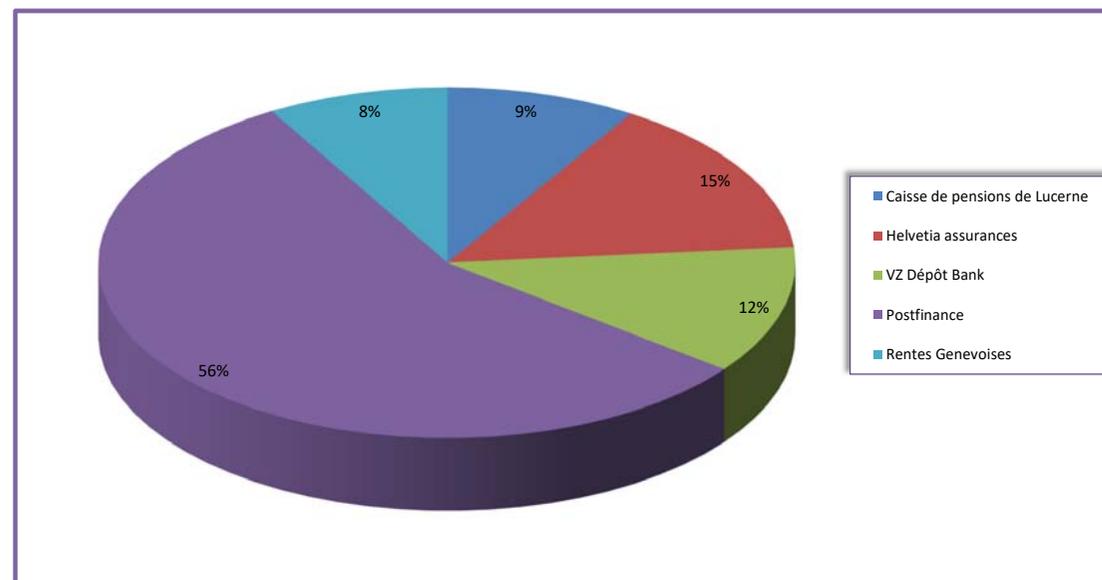
9120.01

9153.00

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

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

Etat des emprunts à moyen et long terme																	
9 2 2 1	Bailleurs de fonds	Motif	Préavis	Type	Taux %	Échéance	Solde au 01.01.2018	Mouvements 2018	Solde au 31.12.2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
.28	Postfinance, Berne	Non ventilé	-	Initial	1.93	03.2018	1'160'000	-1'160'000	0								
.30	Postfinance, Berne	Séparatif Tavernier-Moulin	7/12	Initial	1.47	08.2023	600'000	-100'000	500'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000			
.31	Helvetia assurances	Séparatif Tavernier-Moulin	7/12	Initial	1.49	08.2029	2'500'000		2'500'000								
.32	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.34	11.2034	3'400'000	-200'000	3'200'000	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						2'000'000		
.34	Postfinance, Berne	Achat Lion d'Or	5/14	Initial	1.07	01.2035	769'500	-42'750	726'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750	42'750
.35	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.66	06.2035	2'700'000	-150'000	2'550'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
.36	Caisse pensions Lucerne	Déferisation de l'eau potable	5/13	Initial	1.00	10.2030	1'500'000		1'500'000								
.37	Postfinance, Berne	Construction Cœur du Chêne	4/14	Initial	1.33	12.2035	2'700'000	-150'000	2'550'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
.38	Rentes Genevoises	Aménagements routiers Clos d'Asper	5/11	Renouv.	1.30	06.2037	1'500'000	-75'000	1'425'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000	75'000
Totaux au 31.12.2018							18'829'500	-1'877'750	16'951'750	717'750	717'750	717'750	717'750	717'750	2'617'750	617'750	617'750

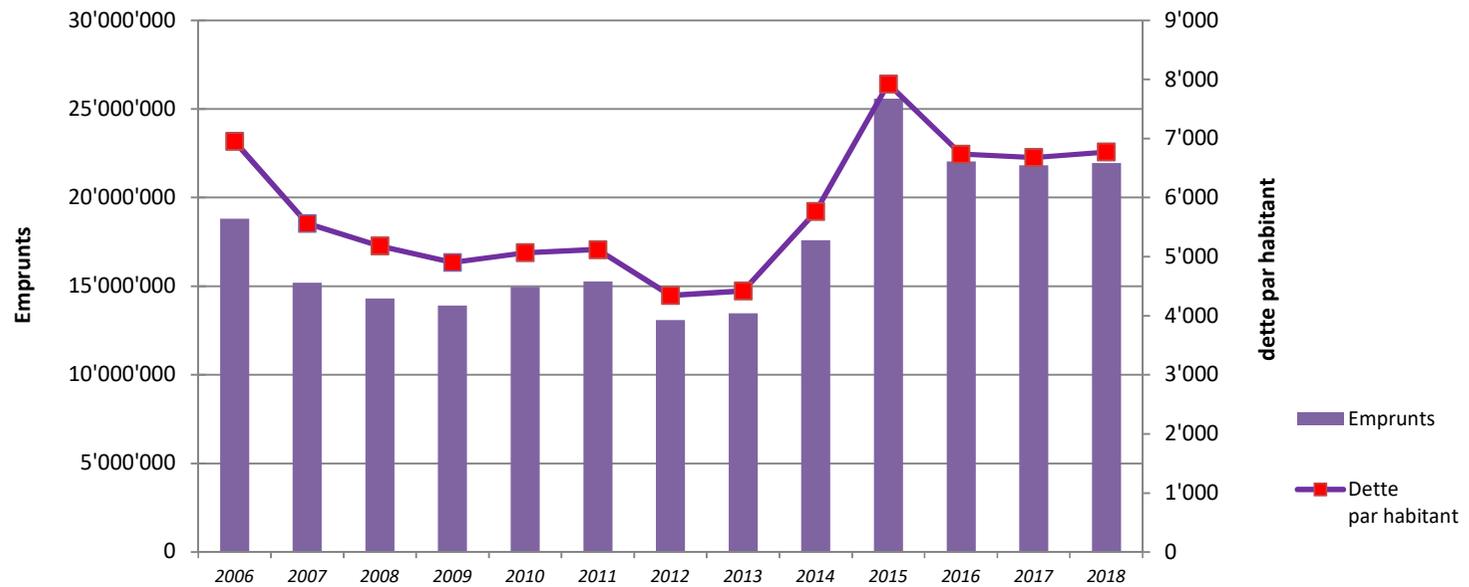


ETAT DES COMPTES BILAN 9210.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A COURT TERME

Etat des emprunts à court terme												
9 2 1 0	Bailleurs de fonds	Période	Motif	Préavis	Type	Taux %	Solde au 01.01.2018	1er trim. 2018	2ème trim. 2018	3ème trim. 2018	4ème trim. 2018	Solde au 31.12.2018
.10	SWISSQUOTE Bank	22.09.17-22.03.18	Non ventilé	-	Renouv.	-0.20	2'000'000	-2'000'000				0
	SWISSQUOTE Bank	22.03.18-21.06.18	Non ventilé	-	Compl.	-0.25		3'000'000	-3'000'000			0
	SWISSQUOTE Bank	22.06.18-21.12.18	Non ventilé	-	Renouv.	-0.22			3'000'000		-3'000'000	0
	SWISSQUOTE Bank	22.12.18-21.06.19	Non ventilé	-	Renouv.	-0.22					3'000'000	3'000'000
.11	SWISSQUOTE Bank	06.12.17-06.03.18	Non ventilé	-	Renouv.	-0.25	1'000'000	-1'000'000				0
	SWISSQUOTE Bank	06.03.18-06.06.18	Non ventilé	-	Renouv.	-0.25		1'000'000	-1'000'000			0
	SWISSQUOTE Bank	06.06.18-06.12.18	Non ventilé	-	Renouv.	-0.22			1'000'000		-1'000'000	0
	SWISSQUOTE Bank	06.12.18-21.06.19	Non ventilé	-	Renouv.	-0.22					1'000'000	1'000'000
.12	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	21.12.18-21.03.19	Séparatif Temple et Amiral-Duquesne	3/18	Nouveau	-0.10					1'000'000	1'000'000
Totaux au 31.12.2018							3'000'000	1'000'000	0	0	1'000'000	5'000'000

Evolution des emprunts

Au...	Emprunts	Population	Dette par habitant
31.12.2006	18'813'310	2'706	6'952
31.12.2007	15'193'310	2'732	5'561
31.12.2008	14'316'960	2'764	5'180
31.12.2009	13'914'291	2'838	4'903
31.12.2010	14'965'577	2'953	5'068
31.12.2011	15'271'026	2'984	5'118
31.12.2012	13'094'050	3'015	4'343
31.12.2013	13'476'513	3'050	4'419
31.12.2014	17'589'825	3'051	5'765
31.12.2015	25'574'863	3'227	7'925
31.12.2016	22'040'250	3'272	6'736
31.12.2017	21'829'500	3'269	6'678
31.12.2018	21'951'750	3'242	6'771



ETAT DES RESERVES AU 31.12.2018

Compte	Libellé	Report	Attribution annuelle	Prélèvement annuel	Solde reporté
	<i>Sous-total</i>	3'787'881.24	939'537.73	0.00	4'727'418.97
9280.01	Fonds de réserve: extension d'eau	1'916'041.39	391'080.36		2'307'121.75
9280.03	Fonds de réserve: égouts	1'819'307.66	474'390.95		2'293'698.61
9280.05	Fonds de réserve: compensation places de stationnement	24'000.00	26'000.00	0.00	50'000.00
9280.09	Fonds de réserve: élimination des ordures	28'532.19	48'066.42		76'598.61
	<i>Sous-total</i>	4'018'246.40	199'622.35	256'274.80	3'961'593.95
9281.01	Fonds de réserve: fonds des orgues	8'937.70	22.35	0.00	8'960.05
9281.03	Fonds de réserve: renouvellement SI Gaz	2'364'218.30	0.00	0.00	2'364'218.30
9281.06	Fonds de réserve: entretien parking des Vergers du Poyet	70'000.00	0.00	0.00	70'000.00
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	222'500.00	34'000.00	8'500.00	248'000.00
9281.09	Fonds de renouvellement du matériel informatique	155'951.60	10'000.00	15'000.00	150'951.60
9281.12	Fonds de renouvellement matériel gymnastique	50'000.00	4'000.00	0.00	54'000.00
9281.13	Fonds de renouvellement et de rénovation	122'138.80	0.00	0.00	122'138.80
9281.14	Fonds de réserve: entretien des bâtiments communaux	1'000'000.00	0.00	232'774.80	767'225.20
9281.15	Fonds de réserve: entretien des bâtiments locatifs/restaurants	24'500.00	18'000.00	0.00	42'500.00
9281.16	Fonds de réserve: entretien des bâtiments divers	0.00	25'100.00	0.00	25'100.00
9281.17	Fonds de réserve: entretien des bâtiments administratifs/exploit.	0.00	9'500.00	0.00	9'500.00
9281.18	Fonds de réserve: entretien des bâtiments divers	0.00	99'000.00	0.00	99'000.00
	<i>Sous-total</i>	7'155'555.70	315'000.00	280'505.10	7'190'050.60
9282.02	Fonds réserve: Investissements futurs	783'329.00	0.00	135'505.10	647'823.90
9282.04	Fonds réserve: Politique du personnel communal	56'202.80	0.00	0.00	56'202.80
9282.05	Fonds réserve: Politique gestion et élimination des déchets	657'136.60	0.00	0.00	657'136.60
9282.08	Fonds réserve: Etude et réalisation de logement à but social	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00
9282.10	Fonds réserve: Etude et réalisation de la mise en séparatif	1'965'746.15	0.00	0.00	1'965'746.15
9282.11	Fonds réserve: Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5'574.95	0.00	0.00	5'574.95
9282.13	Fonds réserve: Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348'021.95	0.00	0.00	348'021.95
9282.14	Fonds réserve: Créances irrécouvrables	780'000.00	170'000.00	0.00	950'000.00
9282.16	Fonds réserve: Acquisition de titres	276'275.00	0.00	0.00	276'275.00
9282.18	Fonds réserve: Energies renouvelables	500'000.00	145'000.00	145'000.00	500'000.00
9282.19	Fonds réserve: Manifestations et réceptions	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00
9282.20	Fonds réserve: Politique de stationnement	184'448.00	0.00	0.00	184'448.00
9282.26	Fonds réserve : Etude et aménagement "Pl. Ancienne Gare"	976'100.00	0.00	0.00	976'100.00
9282.27	Fonds réserve : Entretien et rénovation STEP (Fds intercommunal)	22'721.25	0.00	0.00	22'721.25
	<i>Total</i>	14'961'683.34	1'454'160.08	536'779.90	15'879'063.52

Liste des prélèvements aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2018		Budget 2018	Ecart
			Ordinaires	Préavis		
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Subventions communales 2018	15'939.00		15'000.00	939.00
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Voyage classes Palais Fédéral de Berne	2'969.60		3'000.00	-30.40
9233.11	Fonds "Prix Montherod"	Prix promotions 2018	4.35		0.00	4.35
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	Achat DFSK pour la voirie	8'500.00		8'500.00	0.00
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Renouvellement postes Bourse	15'000.00		11'600.00	3'400.00
9281.14	Fonds de rénovation des bâtiments	Pas de prélèvement réalisé	0.00		82'000.00	-82'000.00
9281.14	Fonds de rénovation des bâtiments	Préavis 2/18 Etude travaux sous-sol CSCC	0.00	34'276.00	0.00	0.00
9281.14	Fonds de rénovation des bâtiments	Préavis 6/17 Rénovation façade Tour Château	0.00	198'498.80	0.00	0.00
9282.02	Fonds de réserve pour investissements futurs	Préavis 1/18 Mise aux normes terrains de football	0.00	81'570.70	0.00	0.00
9282.02	Fonds de réserve pour investissements futurs	Préavis 5/17 Etude construction caserne du feu	0.00	53'934.40	0.00	0.00
9282.04	Fonds de réserve Politique du personnel communal	Pas de prélèvement réalisé	0.00		5'000.00	-5'000.00
9282.14	Fonds de réserve pour les créances irrécouvrables	Fonds insuffisant voir chapitre attributions	0.00		80'000.00	-80'000.00
9282.18	Fonds des Energies renouvelables	Subventions communales 2018	39'684.80		50'000.00	-10'315.20
TOTAUX			82'097.75	368'279.90	255'100.00	-173'002.25
			450'377.65			

Liste des attributions aux fonds de réserves

Comptes	Désignations des fonds de réserve	Motifs	Comptes 2018		Budget 2018	Ecart
			Ordinaires	Extraordinaires		
9233.03	Fonds "Anaïs Baudin"	Attribution intérêts bancaires	1.30		0.00	1.30
9233.04	Fonds "Habitants nécessiteux"	Attribution intérêts bancaires	60.95		0.00	60.95
9233.05	Fonds "Maison personnes âgées"	Attribution intérêts bancaires	98.35		0.00	98.35
9233.07	Fonds "Prix, Dons, Legs divers"	Attribution intérêts bancaires	106.15		0.00	106.15
9233.08	Fonds "aide sociale aubonnoise"	Attribution intérêts bancaires	430.30		0.00	430.30
9233.09	Fonds "Franz Konrad"	Attribution intérêts bancaires	29.55		0.00	29.55
9233.12	Fonds "Falconnier"	Attribution intérêts bancaires	0.95		0.00	0.95
9233.13	Fonds "Bordier"	Attribution intérêts bancaires	21.95		0.00	21.95
9233.14	Fonds "Winkelmann"	Attribution intérêts bancaires	13.30		0.00	13.30
9233.15	Fonds "Giddey"	Attribution intérêts bancaires	14.30		0.00	14.30
9280.01	Fonds de réserve Extention eau	Attribution excécent recettes du chapitre	391'080.36		67'000.00	324'080.36
9280.03	Fonds de réserve Egouts et épuration	Attribution excécent recettes du chapitre	474'390.95		107'200.00	367'190.95
9280.05	Fonds de réserve Compensation places de parcs	Attribution émoluments prélevés permis	26'000.00		5'000.00	21'000.00
9280.09	Fonds de réserve Elimination des déchets	Attribution excécent recettes du chapitre	48'066.42		8'300.00	39'766.42
9281.01	Fonds des orgues	Attribution intérêts bancaires	22.35		0.00	22.35
9281.07	Fonds de renouvellement véhicules communaux	Attribution fixe et produit vente véhicules	30'000.00	4'000.00	30'000.00	4'000.00
9281.09	Fonds de renouvellement matériel informatique	Attribution fixe	10'000.00		10'000.00	0.00
9281.12	Fonds de renouvellement matériel gymnastique	Attribution fixe	4'000.00		4'000.00	0.00
9281.15	Fonds d'entretien des bâtiments locatifs/restaurants	Attribution fixe	18'000.00		18'000.00	0.00
9281.16	Fonds d'entretien des bâtiments divers	Attribution fixe	25'100.00		25'100.00	0.00
9281.17	Fonds d'entretien des bâtiments administratifs/exp.	Attribution fixe	9'500.00		9'500.00	0.00
9281.18	Fonds d'entretien des bâtiments scolaires/parasc.	Attribution fixe	99'000.00		99'000.00	0.00
9282.14	Fonds de réserve pour les créances irrécouvrables	Ajustement provision selon liste débiteurs	0.00	170'000.00	0.00	170'000.00
9282.18	Fonds des Energies renouvelables	Attribution 2/3 émolument (plafonné)	145'000.00	-105'315.20	140'000.00	-100'315.20
TOTAUX			1'280'937.18	68'684.80	523'100.00	757'837.18
			1'349'621.98			



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

INVESTISSEMENTS / AMORTISSEMENTS

*PATRIMOINE FINANCIER
&
PATRIMOINE ADMINISTRATIF*

SITUATION AU 31 DECEMBRE 2017



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2018

Compte N°	Préavis	Libellé	Situation*	Anciens.	Deb. Amort.	Crédits accordés	Dépenses au 31.12.2017	Recettes au 31.12.2017	Dépenses en 2018	Recettes en 2018	Dépenses au 31.12.2018	Recettes au 31.12.2018	Dépenses "nettes" au 31.12.2018	Provisions et amort. antérieurs au 31.12.2018	Amortissements 2018		Prélèvement sur provision	Solde à amortir au 31.12.2018
															budgétaires	complém.		
9123.00		Terrains et bâtiments		-	-	1'029'514.15	1'029'514.15	0.00	0.00	0.00	1'029'514.15	0.00	1'029'514.15	1'029'513.15	0.00	0.00	0.00	1.00
9123.04	6/02	Achat bâtiment place du Marché 8	B	25	-	985'000.00	700'000.00	0.00	0.00	0.00	700'000.00	0.00	700'000.00	197'000.00	0.00	0.00	0.00	503'000.00
9123.05	7/06	Achat immeuble rue du Chaffard 22	B	-	-	1'375'000.00	1'357'660.00	0.00	0.00	0.00	1'357'660.00	0.00	1'357'660.00	128'660.00	0.00	0.00	0.00	1'229'000.00
9123.06	18/06	Achat immeuble rue de Trévelin 18	B	-	-	1'018'000.00	1'272'227.95	0.00	0.00	0.00	1'272'227.95	0.00	1'272'227.95	29'800.00	0.00	0.00	0.00	1'242'427.95
9123.07	11/06	Rénovation cuisine de l'Esplanade	B	-	-	485'000.00	805'310.35	600.00	0.00	0.00	805'310.35	600.00	804'710.35	181'048.40	0.00	0.00	0.00	623'661.95
9123.12	9/09	Reconstruction après incendie Trévelin 18	T	30	2010	2'605'000.00	2'522'246.70	765'244.75	0.00	0.00	2'522'246.70	765'244.75	1'757'001.95	852'600.00	58'600.00	0.00	0.00	845'801.95
9123.13	8/10 1/12	Transformations cinéma REX	B	-	-	250'000.00 100'000.00	357'210.10	0.00	0.00	0.00	357'210.10	0.00	357'210.10	0.00	0.00	0.00	0.00	357'210.10
9123.15	5/14	Achat lot de PPE Pl. Marché 15 "Lion d'Or"	B	-	-	865'000.00	868'000.00	0.00	0.00	0.00	868'000.00	0.00	868'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	868'000.00
9123.16	1/15	Achat parcelle N° 407 Place de l'ancienne Gare	B	-	-	1'215'000.00	1'223'900.00	0.00	0.00	0.00	1'223'900.00	0.00	1'223'900.00	23'900.00	0.00	0.00	0.00	1'200'000.00
9123.17	1/16	Rénovation partielle bâtiments Industrie 8-10	B	-	-	601'000.00	585'263.68	40'164.60	0.00	0.00	585'263.68	40'164.60	545'099.08	142'218.00	0.00	0.00	0.00	402'881.08
		Sous-total Patrimoine financier				10'528'514.15	10'721'332.93	806'009.35	0.00	0.00	10'721'332.93	806'009.35	9'915'323.58	2'584'739.55	58'600.00	0.00	0.00	7'271'984.03
9141.04	5/11	Création giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	T	30	2011	1'860'000.00	1'940'580.45	44'491.70	0.00	0.00	1'940'580.45	44'491.70	1'896'088.75	437'900.00	63'300.00	0.00	0.00	1'394'888.75
9141.11	13/07	Réfection "Rue du Lignolot"	T	25 30	2010	1'827'000.00 320'000.00	2'075'566.10	65'816.10	0.00	0.00	2'075'566.10	65'816.10	2'009'750.00	680'600.00	83'200.00	0.00	0.00	1'245'950.00
9141.11.1		Réfection "Rue du Lignolot" part routes				430'722.96	0.00	0.00	0.00	0.00	430'722.96	0.00	430'722.96	108'000.00	14'700.00	0.00	0.00	308'022.96
9141.11.2		Réfection "Rue du Lignolot" part EU/EC				602'530.75	22'222.05	0.00	0.00	0.00	602'530.75	22'222.05	580'308.70	225'100.00	25'000.00	0.00	0.00	330'208.70
9141.11.3		Réfection "Rue du Lignolot" part eau potabk				537'032.35	37'483.05	0.00	0.00	0.00	537'032.35	37'483.05	499'549.30	172'000.00	21'500.00	0.00	0.00	306'049.30
9141.11.4		Réfection "Rue du Lignolot" part gaz				505'280.10	6'111.00	0.00	0.00	0.00	505'280.10	6'111.00	499'169.10	175'500.00	22'000.00	0.00	0.00	301'669.10
9141.15	7/12	Mise en en séparatif Tavernier-Moulin-Marchands et Soleil-Levant	T	25	2015	3'700'000.00	3'489'899.10	196'227.88	0.00	0.00	3'489'899.10	196'227.88	3'293'671.22	2'210'000.00	70'000.00	0.00	0.00	1'013'671.22
9141.15.1		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part routes				525'565.00	0.00	0.00	0.00	0.00	525'565.00	0.00	525'565.00	33'900.00	11'000.00	0.00	0.00	181'565.00
9141.15.2		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part EU/EC				1'053'217.66	11'929.06	0.00	0.00	0.00	1'053'217.66	11'929.06	941'288.52	775'000.00	25'000.00	0.00	0.00	141'288.52
9141.15.3		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part EF				982'812.25	7'480.30	0.00	0.00	0.00	982'812.25	7'480.30	908'331.95	551'000.00	17'000.00	0.00	0.00	340'331.95
9141.15.4		Tavernier-Moulin-Marchands-Soleil-Levant part Gaz				928'304.25	9'818.50	0.00	0.00	0.00	928'304.25	9'818.50	918'485.75	551'000.00	17'000.00	0.00	0.00	350'485.75
9141.18	11/14	Réaménagement complet place jeux Chêne	T	10	2015	685'000.00	673'843.30	0.00	0.00	0.00	673'843.30	0.00	673'843.30	412'000.00	38'500.00	0.00	0.00	223'343.30
9141.20	4/04	Améliorations STEP (Bassins déshydratations)	T	-	-	350'000.00	315'638.90	0.00	0.00	0.00	315'638.90	0.00	315'638.90	213'638.90	46'000.00	0.00	0.00	56'000.00
9141.22	1/18	Mise aux normes des terrains de football	B	Rés.	2018	98'000.00	0.00	0.00	101'650.70	20'080.00	101'650.70	20'080.00	81'570.70	0.00	0.00	0.00	81'570.70	0.00
9141.23	3/18	Mise en séparatif Temple et Amiral-Duquesne	EC	Rés.	2019	1'500'000.00	0.00	0.00	425'207.25	0.00	425'207.25	0.00	425'207.25	0.00	0.00	0.00	0.00	425'207.25
9141.23.1		Temple et Amiral-Duquesne part routes				0.00	0.00	0.00	60'950.10	0.00	60'950.10	0.00	60'950.10	0.00	0.00	0.00	0.00	60'950.10
9141.23.2		Temple et Amiral-Duquesne part dec.publ.				0.00	0.00	0.00	2'0316.90	0.00	2'0316.90	0.00	2'0316.90	0.00	0.00	0.00	0.00	2'0316.90
9141.23.3		Temple et Amiral-Duquesne part EU/EC				0.00	0.00	0.00	113'266.75	0.00	113'266.75	0.00	113'266.75	0.00	0.00	0.00	0.00	113'266.75
9141.23.4		Temple et Amiral-Duquesne part EF				0.00	0.00	0.00	115'802.25	0.00	115'802.25	0.00	115'802.25	0.00	0.00	0.00	0.00	115'802.25
9141.23.5		Temple et Amiral-Duquesne part Gaz				0.00	0.00	0.00	114'871.25	0.00	114'871.25	0.00	114'871.25	0.00	0.00	0.00	0.00	114'871.25
9141.24	7/18	Av. Abraham-Herрманjat - Création trottoir/arrêt bus	EC	10	2019	520'000.00	0.00	0.00	51'830.05	0.00	51'830.05	0.00	51'830.05	0.00	0.00	0.00	0.00	51'830.05
9143.01		Terrains et bâtiments		-	-	13'311.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'311.00	0.00	13'311.00	13'310.00	0.00	0.00	0.00	1.00
9143.11	1/03	Extension du collège du Chêne	T	30	2004	3'553'000.00	3'330'192.65	412'994.15	0.00	0.00	3'330'192.65	412'994.15	2'917'198.50	2'261'898.50	97'200.00	0.00	0.00	558'100.00
9143.16	12/02	Construction salle de gymnastique Pré Baulan	T	30	2005	6'483'000.00	5'838'673.60	654'982.00	0.00	0.00	5'838'673.60	654'982.00	5'183'691.60	3'609'791.60	191'400.00	0.00	0.00	1'382'500.00
9143.24	9/12	Collège du Petit Chêne (Bâtiment modulaire)	T	10	2012	770'000.00	823'780.40	0.00	0.00	0.00	823'780.40	0.00	823'780.40	479'538.20	80'000.00	0.00	0.00	264'242.20
9143.25	1/13	Collège du Chêne : Entretien, réparation	T	15	2013	627'300.00	658'506.40	71'016.80	0.00	0.00	658'506.40	71'016.80	587'489.60	276'000.00	35'200.00	0.00	0.00	276'289.60
9143.26	8/13	Rénovation site de production horticole	T	10	2014	594'000.00	617'890.15	0.00	0.00	0.00	617'890.15	0.00	617'890.15	421'400.00	32'500.00	0.00	0.00	163'990.15
9143.27	12/13	Crédit d'étude Cœur du Chêne	T	10	2013	365'700.00	340'166.55	0.00	0.00	0.00	340'166.55	0.00	340'166.55	181'000.00	36'500.00	0.00	0.00	122'666.55
9143.28	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne	Constr.	30	2015	12'000'000.00	11'909'959.54	0.00	0.00	0.00	11'909'959.54	0.00	11'909'959.54	967'000.00	408'000.00	0.00	0.00	10'534'959.54
9143.28.1	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne(Collège)				11'025'000.00	11'007'181.74	0.00	0.00	0.00	11'007'181.74	0.00	11'007'181.74	887'000.00	375'000.00	0.00	0.00	9'745'181.74
9143.28.1	4/14	Constr. complexe scolaire Cœur du Chêne(Parking)				975'000.00	902'777.80	0.00	0.00	0.00	902'777.80	0.00	902'777.80	80'000.00	33'000.00	0.00	0.00	789'777.80
9143.31	5/17	Crédit d'étude construction caserne SDIS Etraz	B	Rés.	2018	63'500.00	28'434.40	0.00	25'500.00	0.00	53'934.40	0.00	53'934.40	0.00	0.00	0.00	0.00	53'934.40
9143.32	6/17	Rénovation de la façade de la Tour du Château	B	1	2018	266'835.00	61'678.15	0.00	136'820.65	0.00	198'498.80	0.00	198'498.80	0.00	0.00	0.00	0.00	198'498.80
9143.33	2/18	Crédit d'études travaux sous-sol CSCC	B	Rés.	2018	100'000.00	0.00	0.00	34'276.00	0.00	34'276.00	0.00	34'276.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34'276.00
9143.34	8/17	Restauration et réaménagement des Halles	T	10	2018	292'345.00	22'500.00	0.00	228'169.05	0.00	250'669.05	0.00	250'669.05	0.00	0.00	30'000.00	0.00	220'669.05
9143.35	8/18	Réfection de la toiture du Pré de Rolle	EC	10	2019	156'000.00	0.00	0.00	4'300.00	0.00	4'300.00	0.00	4'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'300.00
9144.09	6/03	Extension réseau gaz vers Montherod	T	25	2004	1'115'000.00	701'989.65	0.00	0.00	0.00	701'989.65	0.00	701'989.65	464'589.65	28'000.00	0.00	0.00	209'400.00
9145.00	9/01	Forêts	-	-	-	320'000.00	320'600.00	0.00	0.00	0.00	320'600.00	0.00	320'600.00	600.00	0.00	0.00	0.00	320'000.00
9146.02	8/14	Remplacement véhicule voirie/balayeuse	T	5	2015	281'000.00	277'130.20	0.00	0.00	0.00	277'130.20	0.00	277'130.20	225'000.00	28'000.00	0.00	0.00	24'130.20

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2018
PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF

		<i>Patrimoine financier</i>	<i>Patrimoine administr.</i>	TOTAL
5	DEPENSES	0.00	1'027'636.25	1'027'636.25
50	Investissements	0.00	1'007'753.70	1'007'753.70
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement		578'688.00	578'688.00
503	Bâtiments et constructions		429'065.70	429'065.70
504	Installations des services industriels		0.00	0.00
505	Forêts		0.00	0.00
506	Mobilier, machines et véhicules		0.00	0.00
507	Marchandises et approvisionnement		0.00	0.00
509	Autres biens		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
525	Autres prêts et participations		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	19'882.55	19'882.55
581	Indemnités d'expropriation		0.00	0.00
589	Autres dépenses d'investissement		19'882.55	19'882.55
6	RECETTES	58'600.00	1'685'859.90	1'744'459.90
60	Transferts du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00
609	Transfert du patrimoine financier		0.00	0.00
61	Participations de tiers	0.00	5'000.00	5'000.00
619	Participations de tiers		5'000.00	5'000.00
62	Rembt de prêts et participations permanentes	0.00	0.00	0.00
622	Communes et association de communes		0.00	0.00
565	Autres remboursements		0.00	0.00
66	Subventions	0.00	15'080.00	15'080.00
661	Canton		0.00	0.00
662	Communes et association de communes		0.00	0.00
669	Autres subventions		15'080.00	15'080.00
68	Reprise des amortissements et réserves	58'600.00	1'665'779.90	1'724'379.90
681	Reprise des amortissements	58'600.00	1'665'779.90	1'724'379.90
689	Reprise de réserves			0.00
DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS (ch. 6-5)		58'600.00	658'223.65	716'823.65
AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (ch. 5-6)				

Liste des amortissements effectués en 2018

Comptes	Préavis	Désignation	Patr.	Comptes 2018		Budget 2018	Ecart
				Ordinaires	Extraordinaires		
210.330100	-	Défalcations impôts	F	84'992.53		80'000.00	4'992.53
451.330100	-	Défalcations taxes déchets	F	1'470.27		1'000.00	470.27
610.330100	-	Défalcations amendes d'ordres et sentences	F	4'376.40		2'000.00	2'376.40
9123.12	09/09	Reconstruction après incendie immeuble Trévelin 18	F	58'600.00		58'600.00	0.00
9141.04	05/11	Création de giratoires au Clos d'Asper et Hôpital	A	63'300.00		63'300.00	0.00
9141.11	13/07	Réfection rue du Lignolat	A	83'200.00		83'200.00	0.00
9141.15	07/12	Mise en séparatif Tavernier-Moulin	A	70'000.00		70'000.00	0.00
9141.18	11/14	Réaménagement complet de la place de jeux du Chêne	A	38'500.00		38'500.00	0.00
9141.20	04/04	Améliorations STEP (Bassins déshydratations)	A	46'000.00		46'000.00	0.00
9141.22	01/18	Mise aux normes des terrains de football	A	0.00	81'570.70	0.00	81'570.70
9143.11	01/03	Extension collège du Chêne	A	97'200.00		97'200.00	0.00
9143.16	12/02	Construction salle de gymnastique de Pré Baulan	A	191'400.00		191'400.00	0.00
9143.24	09/12	Collège du Petit Chêne (bâtiments modulaires)	A	80'000.00		80'000.00	0.00
9143.25	01/13	Collège du Chêne : Entretien, réparation	A	35'200.00		35'200.00	0.00
9143.26	08/13	Rénovation du site de production horticole	A	32'500.00		32'500.00	0.00
9143.27	12/13	Crédit d'étude Cœur du Chêne	A	36'500.00		36'500.00	0.00
9143.28	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne	A	375'000.00		375'000.00	0.00
9143.28.1	04/14	Construction Collège du Cœur du Chêne (parking)	A	33'000.00		33'000.00	0.00
9143.31	05/17	Etude construction caserne du feu	A	0.00	53'934.40	0.00	53'934.40
9143.32	06/17	Rénovation façade Tour du Château	A	0.00	198'498.80	0.00	198'498.80
9143.33	02/18	Etude travaux sous-sol Centre sportif et culturel du Chêne	A	0.00	34'276.00	0.00	34'276.00
9143.34	08/17	Restauration et rénovation des Halles	A	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00
9144.09	06/03	Extension réseau gaz vers Montherod	A	28'000.00		28'000.00	0.00
9146.01	02/13	Remplacement 3 véhicules services extérieurs	A	0.00		11'600.00	-11'600.00
9146.02	08/14	Remplacement de la balayeuse et de l'IVECO	A	28'000.00		28'000.00	0.00
9165.02	07/09	Part. financement carrefour rte d'Aubonne-Jaccaudes	A	7'000.00		7'000.00	0.00
9170.03	11/13	Révision du Plan général d'affectation (PGA)	A	22'700.00		22'700.00	0.00
TOTAUX				1'416'939.20	398'279.90	1'420'700.00	394'519.10
				1'815'219.10			

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

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



ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES COMPTABILITES ANNEXES

*Association intercommunale scolaire
Aubonne-Gimel-Etoy*

SDIS Etraz-Région

PC District Morges

Piscine communale

Déchetterie intercommunale Chétry

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2018	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2018
91	*** ACTIFS ***	2'096'512.00	8'711'823.49	9'242'657.12	1'565'678.37
910	DISPONIBILITES	1'080'975.11	4'491'153.21	4'584'506.94	987'621.38
9101.00	CCP 10-4654-2 "Camps-sorties Etablissement Aubonne+env."	0.00	122'187.44	121'978.45	208.99
9101.01	CCP 12-136884-7 "Camps-sorties Etablissement Gimel-Etoy"	0.00	101'949.62	80'295.28	21'654.34
9101.02	CCP 15-98650-6 "Compte général"	0.00	1'065'888.05	541'998.87	523'889.18
9102.00	CC Caisse d'épargne d'Aubonne N° 20 7.106.014.06	1'080'975.11	3'201'128.10	3'840'234.34	441'868.87
911	DEBITEURS	246'176.48	3'997'472.48	4'356'982.78	-113'333.82
9111.01	Compte collectif débiteurs Ma Cantine.ch	0.00	56'640.00	72'568.00	-15'928.00
9111.06	Impot anticipé à récupérer	243.30	242.88	243.30	242.88
9111.08	Compte collectif débiteurs BVR (ABACUS)	48'146.00	3'868'961.90	4'005'370.80	-88'262.90
9111.11	CC Atelier d'expression Art-Thérapie	-9'385.80	0.00	0.00	-9'385.80
9111.12	CC Camps et classes vertes	45'309.67	0.00	45'309.67	0.00
9111.20.05	CC Communes partenaires	161'863.31	71'627.70	233'491.01	0.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	152'806.40	56'863.10	152'967.40	56'702.10
9139.00	Actifs transitoires	152'806.40	56'799.10	152'806.40	56'799.10
9139.04	Compte d'attente rejets BVR	0.00	64.00	161.00	-97.00
914	INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	616'554.01	166'334.70	148'200.00	634'688.71
9146.00	Rachat mobilier aux communes	252'849.46	0.00	75'000.00	177'849.46
9146.01	Adaptation LEO et mobilier de Féchy	79'778.50	0.00	25'000.00	54'778.50
9146.02	Mobilier collège des Communaux II à Etoy	115'193.40	0.00	24'000.00	91'193.40
9146.03	Achat mobilier bibliothèque d'Etoy Communaux II	60'900.00	0.00	8'700.00	52'200.00
9146.04	Achat mobilier Cœur du Chêne Aubonne	63'720.35	0.00	9'500.00	54'220.35
9146.05	Achat mobilier/vaisselle restaurant Cœur du Chêne Aubonne	44'112.30	0.00	6'000.00	38'112.30
9146.06	Achat mobilier collège Le Marais III à Gimel	0.00	166'334.70	0.00	166'334.70
92	*** PASSIFS ***	2'096'512.00	3'872'586.20	3'341'752.57	1'565'678.37
920	ENGAGEMENTS COURANTS	1'051'326.35	3'625'800.55	2'822'568.12	248'093.92
9200.03	Créanciers (compte collectif ABACUS)	1'051'326.35	3'625'800.55	2'644'932.40	70'458.20
9200.04	Créancier TVA	0.00	0.00	9'772.70	9'772.70
9206.02	CC Communes partenaires	0.00	0.00	167'863.02	167'863.02
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	961'600.00	163'200.00	0.00	798'400.00
9221.00	Emprunt Postfinance 31.07.12-30.07.22 à 1.15%	450'000.00	90'000.00	0.00	360'000.00
9221.01	Emprunt Postfinance 31.07.13-30.07.23 à 1.73%	150'000.00	25'000.00	0.00	125'000.00
9221.02	Emprunt Postfinance 31.07.14-30.07.24 à 1.51%	168'000.00	24'000.00	0.00	144'000.00
9221.03	Emprunt Postfinance 10.04.15-10.04.25 à 1.14%	193'600.00	24'200.00	0.00	169'400.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	83'585.65	83'585.65	509'184.45	509'184.45
9259.0	Passifs transitoires	83'585.65	83'585.65	509'184.45	509'184.45
928	FONDS DE RESERVES	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00
9281.02	Fonds de réserve Ballon Bleu	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	9'145'778.41	9'145'778.41	9'066'500.00	9'066'500.00	9'192'283.68	9'192'283.68
100	Conseil intercommunal	2'819.80	0.00	5'000.00	0.00	2'618.90	0.00
3003.00	Jetons de présence	2'280.00		3'500.00		2'300.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	190.80		500.00		130.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	174.00		500.00		26.90	
3102.00	Frais de publications	175.00		500.00		162.00	
101	Conseil d'établissement	7'364.25	0.00	7'500.00	0.00	4'892.25	0.00
3003.00	Jetons de présence (projets)	2'216.00		2'000.00		1'600.00	
3060.00	Indemnités et remboursements de frais	97.60		200.00		225.45	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00		300.00		0.00	
3170.01	Fêtes scolaires et bal des promotions	5'050.65		5'000.00		3'066.80	
102	Comité de direction	74'423.55	0.00	71'200.00	0.00	58'043.65	0.00
3001.00	Vacations	63'995.70		60'000.00		48'990.00	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	4'549.70		5'000.00		3'704.90	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	1'085.50		1'200.00		898.35	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	4'792.65		5'000.00		4'450.40	
110	Administration	253'410.31	8'546'236.98	277'600.00	8'743'500.00	271'334.61	8'885'702.90
3011.00	Traitements du personnel	30'426.50		30'500.00		30'167.15	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2'713.05		2'800.00		2'690.25	
3040.00	Cotisations Caisse de pensions	4'977.60		5'000.00		4'927.80	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	766.30		700.00		760.40	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	243.30		500.00		277.50	
3091.00	Formation du personnel	5'533.95		5'000.00		1'082.45	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'443.25		2'000.00		3'549.70	
3102.00	Frais de publications	1'708.15		1'000.00		262.50	
3161.00	Location bureau secrétariat CoDir	2'375.00		2'400.00		2'250.00	
3170.00	Frais de réception (repas du personnel)	3'629.00		3'000.00		2'413.30	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110	Administration (suite)						
3181.00	Frais bancaires et postaux	1'606.40		1'200.00		1'436.05	
3182.00	Affranchissements et téléphones	2'227.70		5'000.00		2'444.90	
3185.00	Frais d'études et de projets	0.00		10'000.00		0.00	
3185.01	Honoraires bourse communale et Fiduciaire	34'184.70		35'000.00		34'188.00	
3186.00	Prime d'assurance RC générale	1'522.50		1'500.00		1'444.40	
3189.00	Frais divers	2'300.01		3'000.00		2'573.46	
3512.00	Participation aux traitements du secrétariat	65'522.25		66'000.00		66'304.50	
3522.00	Frais administratifs PPLS	3'450.80		5'000.00		5'526.15	
3522.01	Finances d'écolage dérogations	14'950.90		20'000.00		18'886.65	
3522.02	Finances d'écolage et frais élèves classes "RACC"	71'828.95		78'000.00		90'149.45	
4221.00	Intérêts comptes-courants		693.95		0.00		695.10
4319.00	Recettes diverses		1'364.45		1'000.00		8'458.14
4512.01	✂ Finances d'écolages extérieurs (part cantonale)		10'573.60		0.00		4'818.00
4522.00	✂ Participation des communes membres		8'468'446.98		8'690'500.00		8'824'773.31
4522.01	Finances d'écolages extérieurs (dérogations et classes ACC)		65'158.00		52'000.00		46'958.35
111	Cantines et accueils parascolaires	1'124'868.27	340'853.83	1'089'100.00	300'000.00	897'822.67	286'843.38
3011.00	✂ Traitements du personnel	366'877.95		350'000.00		355'280.65	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	30'798.70		30'000.00		29'516.45	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	24'814.55		25'000.00		26'172.65	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	8'953.65		8'500.00		8'962.95	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	545.50		1'000.00		365.80	
3080.00	✂ Personnel intérimaire (facturé par une entreprise)	13'222.55		20'000.00		23'576.70	
3116.00	✂ Achat de matériel et équipement cantines scolaires	13'317.50		8'000.00		2'970.35	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	707.20		500.00		743.80	
3131.00	Achat de produits alimentaires	256'022.20		250'000.00		253'945.70	
3161.02	Locations cantines et restaurants scolaires	39'520.00		39'500.00		37'440.00	

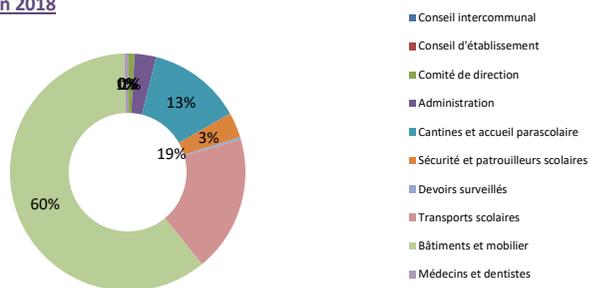
Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	Cantines et accueils parascolaires (suite)						
3189.00	✘ Frais divers	708.54		500.00		511.31	
3191.01	✘ TVA non récupérable	6'878.18		3'000.00		6'641.11	
3221.00	Intérêts des dettes à moyen et long terme	501.75		600.00		574.15	
3301.00	Amortissements des créances sur débiteurs	0.00		500.00		1'111.05	
3313.00	Amortissements machines et matériel	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3521.01	✘ Participation aux frais des animateurs jeunesse	346'000.00		346'000.00		144'010.00	
3809.00	✘ Attribution fonds de réserve divers	10'000.00		0.00		0.00	
4331.00	Participation des élèves aux frais de repas		242'585.73		230'000.00		214'771.38
4331.01	Participation des élèves aux frais d'accueil		81'172.00		70'000.00		72'072.00
4361.00	✘ Remboursement sur traitements		7'096.10		0.00		1'882.00
4690.00	✘ Dons & Legs		10'000.00		0.00		0.00
112	Sécurité et patrouilleurs scolaires	300'839.55	20'496.30	313'500.00	0.00	300'743.16	6'759.50
3011.00	✘ Traitements patrouilleurs scolaires et personnel de sécurité	191'444.85		185'000.00		182'786.75	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	11'870.40		16'000.00		14'986.75	
3040.00	Cotisations caisse de pensions	11'156.35		14'000.00		13'122.15	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	4'418.50		4'500.00		4'466.95	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	376.40		1'000.00		866.35	
3185.02	Médiation et prévention	9'269.90		18'000.00		10'763.95	
3189.00	✘ Frais divers	1'286.40		0.00		0.00	
3521.00	Participation frais des travailleurs sociaux de proximité	71'016.75		75'000.00		73'750.26	
4361.00	✘ Remboursement sur traitements		20'496.30		0.00		6'759.50
113	Devoirs surveillés	26'768.50	12'048.00	33'000.00	20'000.00	27'509.10	9'962.00
3020.00	Traitements des surveillants	24'420.10		30'000.00		24'985.70	
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	1'752.15		2'200.00		1'778.95	
3050.00	Cotisations assurances accidents et perte de gains	548.65		700.00		627.35	
3060.00	Indemnités et remboursement de frais	47.60		100.00		27.10	
3301.00	Amortissements des créances sur débiteurs	0.00		0.00		90.00	

Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113	Devoirs surveillés (suite)						
4331.02	Participation des élèves aux devoirs surveillés		12'048.00		20'000.00		9'962.00
180	Transports scolaires	1'621'949.20	0.00	1'650'000.00	0.00	1'666'900.00	0.00
3188.00	✘ Transports scolaires "Abonnements"	389'475.00		370'000.00		387'468.00	
3188.01	✘ Transports scolaires "Courses spéciales et à l'horaire"	1'232'474.20		1'280'000.00		1'279'432.00	
350	Bâtiments-Mobilier	5'262'622.69	0.00	5'340'100.00	0.00	5'725'777.20	0.00
3111.00	Achat de mobilier et équipements divers	36'240.50		70'000.00		71'097.00	
3154.00	Entretien du mobilier et des machines	825.00		1'000.00		1'130.00	
3161.00	Location des salles de classes et divers	3'988'504.00		3'987'600.00		4'299'186.00	
3161.01	✘ Location des salles de gym et des piscines	1'078'251.00		1'114'500.00		1'189'417.00	
3186.00	Assurances choses et RC	5'627.10		8'000.00		5'426.10	
3221.00	Intérêts à moyen et long terme	10'975.09		16'000.00		13'021.10	
3313.00	✘ Amortissement du mobilier scolaire	142'200.00		143'000.00		146'500.00	
560	Médecins et dentistes	41'280.80	0.00	46'000.00	0.00	42'890.40	0.00
3030.00	Cotisations AVS-AI-AC	2'926.85		3'000.00		2'216.65	
3132.00	Fournitures matériel service dentaire et infirmière	4'713.45		5'000.00		5'867.80	
3185.03	Honoraires dentistes et hygiénistes	18'312.50		20'000.00		16'882.50	
3185.04	Honoraires médecins scolaires	15'328.00		18'000.00		17'923.45	
570	✘ Camps scolaires-culture-fêtes et sports	429'431.49	226'143.30	233'500.00	3'000.00	193'751.74	3'015.90
3080.01	Traitements sports facultatifs	3'736.50		3'500.00		3'182.45	
3170.01	Fêtes scolaires et promotions	7'154.85		10'000.00		8'075.65	
3523.00	Camps, sorties et courses d'écoles	418'540.14		220'000.00		182'493.64	
4512.00	Remboursements de l'Etat pour sports facultatifs		3'648.00		3'000.00		3'015.90
4512.02	Participation cantonale aux camps		62'921.90		0.00		0.00
4652.00	Participation de parents et des caisses de classes		159'073.40		0.00		0.00
4690.00	Dons & Legs		500.00		0.00		0.00

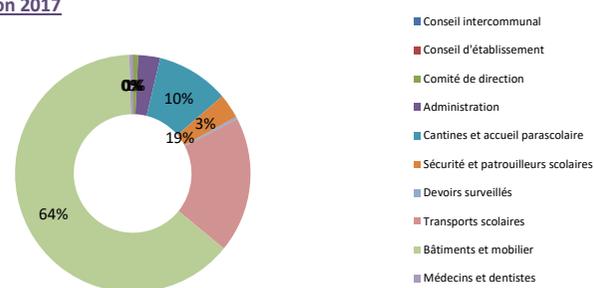
RECAPITULATION

Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100 ***CONSEIL INTERCOMMUNAL***	2'819.80	0.00	5'000.00	0.00	2'618.90	0.00
101 ***CONSEIL D'ETABLISSEMENT***	7'364.25	0.00	7'500.00	0.00	4'892.25	0.00
102 ***COMITE DE DIRECTION***	74'423.55	0.00	71'200.00	0.00	58'043.65	0.00
110 ***ADMINISTRATION***	253'410.31	8'546'236.98	277'600.00	8'743'500.00	271'334.61	8'885'702.90
111 ***CANTINES ET ACCUEIL PARASCOLAIRE DE MIDI***	1'124'868.27	340'853.83	1'089'100.00	300'000.00	897'822.67	286'843.38
112 ***SECURITE ET PATROUILLEURS SCOLAIRES***	300'839.55	20'496.30	313'500.00		300'743.16	6'759.50
113 ***DEVOIRS SURVEILLES***	26'768.50	12'048.00	33'000.00	20'000.00	27'509.10	9'962.00
180 ***TRANSPORTS SCOLAIRES***	1'621'949.20	0.00	1'650'000.00	0.00	1'666'900.00	0.00
350 ***BATIMENTS ET MOBILIER***	5'262'622.69	0.00	5'340'100.00	0.00	5'725'777.20	0.00
560 ***MEDECINS ET DENTISTES***	41'280.80	0.00	46'000.00	0.00	42'890.40	0.00
570 *** CAMPS SCOLAIRES - CULTURE - FETES - SPORTS***	429'431.49	226'143.30	233'500.00	3'000.00	193'751.74	3'015.90
TOTAUX EGAUX	9'145'778.41	9'145'778.41	9'066'500.00	9'066'500.00	9'192'283.68	9'192'283.68

Charges par direction 2018



Charges par direction 2017



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

Etat des emprunts à moyen et long terme															
9 2 2 1	Bailleurs de fonds	Taux %	Solde au 01.01.2018	Mouvements 2017	Solde au 31.12.2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
00	Postfinance (2012-2022)	1.150	450'000	-90'000	360'000	90'000	90'000	90'000	90'000	0	0	0	0	0	0
01	Postfinance (2013-2023)	1.730	150'000	-25'000	125'000	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000	0	0	0	0	0
02	Postfinance (2014-2024)	1.510	168'000	-24'000	144'000	24'000	24'000	24'000	24'000	24'000	24'000	0	0	0	0
03	Postfinance (2015-2025)	1.140	193'600	-24'200	169'400	24'200	24'200	24'200	24'200	24'200	24'200	24'200	0	0	0
Totaux au 31.12.2017		1.383	961'600	-163'200	798'400	163'200	163'200	163'200	163'200	73'200	48'200	24'200	0	0	0

Planning d'extinction de la dette

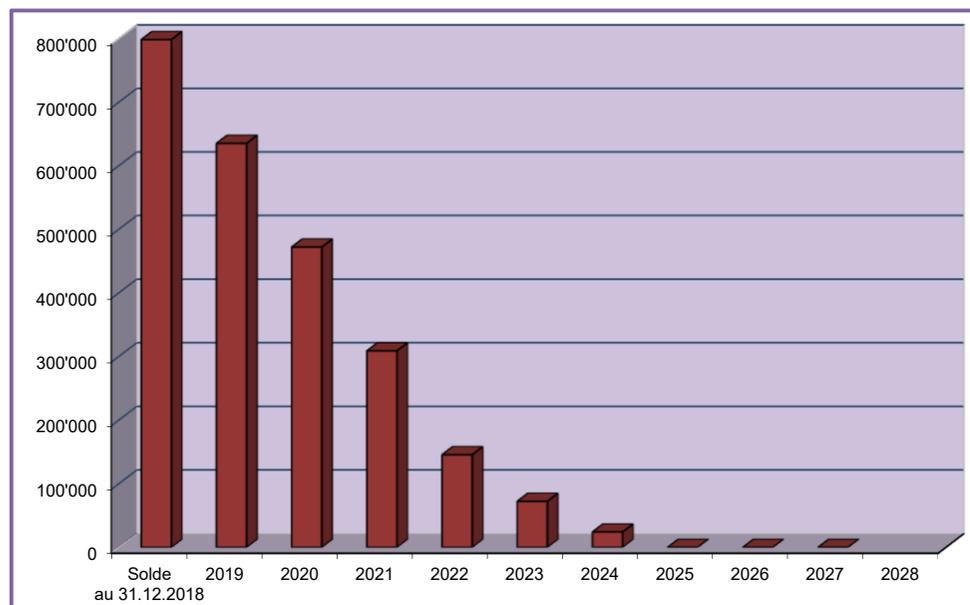


TABLEAU DES INVESTISSEMENTS AU 31.12.2018

Compte N°	Préavis	Libellé	Date de paiement	Crédits accordés	Dépenses au 31.12.2017	Recettes au 31.12.2017	Dépenses en 2018	Recettes en 2018	Dépenses au 31.12.2018	Recettes au 31.12.2018	Dépenses "nettes" au 31.12.2018	Provisions et amort. antérieurs au 31.12.2018	Amortissements 2018		Prélèvement sur provision	Solde à amortir au 31.12.2018	
													budgétaires	compl.			
9146		Mobilier, Machines et véhicules															
9146.00	3/2012	Rachat initial du mobilier scolaire aux communes	10	900'000.00	841'516.91	0.00	0.00	0.00	841'516.91	0.00	841'516.91	588'667.45	75'000.00	0.00	0.00		177'849.46
9146.01	6/2012	Adaptation LEO et mobilier collège Féchy	10	250'000.00	194'778.50	0.00	0.00	0.00	194'778.50	0.00	194'778.50	115'000.00	25'000.00	0.00	0.00		54'778.50
9146.02	2/2014	Achat mobilier collège des Communaux II Etoy	10	240'000.00	211'193.40	0.00	0.00	0.00	211'193.40	0.00	211'193.40	96'000.00	24'000.00	0.00	0.00		91'193.40
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	26'100.00	8'700.00	0.00	0.00		52'200.00
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	28'500.00	9'500.00	0.00	0.00		54'220.35
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	18'000.00	6'000.00	0.00	0.00		38'112.30
9146.06	2/2018	Mobilier Collège du Marais III à Gimel	10	220'000.00	0.00	0.00	166'334.70	0.00	166'334.70	0.00	166'334.70	0.00	0.00	0.00	0.00		166'334.70
		Sous-total Mobilier, Machines et véhicules		1'852'000.00	1'488'821.46	0.00	166'334.70	0.00	1'655'156.16	0.00	1'655'156.16	872'267.45	148'200.00	0.00	0.00		634'688.71
				1'852'000.00	1'488'821.46	0.00	166'334.70	0.00	1'655'156.16	0.00	1'655'156.16	872'267.45	148'200.00	0.00	0.00		634'688.71

ASSOCIATION SCOLAIRE INTERCOMMUNALE AUBONNE-GIMEL-ETOY

COMPTES 2018 - REPARTITION

Coût total à charge des communes pour 2018 :

8'468'446.98

Commune	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Elèves	Répartition par élèves	%	Habitants	Répartition par habitants	%	TOTAL	%	Locations	Part Encadrement parascolaire	Coût net
	1-8H	9-11H	ACC/DEV	Dérog. Ext.	RACC	Total			Total							
Allaman	28	9	2	1		40	98'298.90	2%	442	134'005.90	3%	232'304.80	3%			232'304.80
Aubonne	254	101	4	4	2	365	896'976.89	21%	3'269	991'098.19	23%	1'888'075.08	22%	-2'037'914.00	-135'000.00	-284'838.92
Bougy-Villars	22	16	1	3		42	103'213.80	2%	483	146'436.30	3%	249'650.10	3%			249'650.10
Buchillon	40	17			1	58	142'533.40	3%	638	193'429.40	5%	335'962.80	4%	-230'313.00		105'649.80
Essertines (élèves 1 à 8 hamos)	51	0	3	3		57	140'075.90	3%	442	134'005.90	3%	274'081.80	3%	-154'231.00		119'850.80
Etoy	246	111	3		3	363	892'062.20	21%	2'908	881'649.90	21%	1'773'712.10	21%	-1'143'969.00	-110'700.00	519'043.10
Féchy	73	26	3		2	104	255'577.00	6%	895	271'346.80	6%	526'923.80	6%	-248'290.00		278'633.80
Gimel	192	85	3		2	282	693'007.00	16%	2'016	611'212.60	14%	1'304'219.60	15%	-917'656.00	-100'300.00	286'263.60
Lavigny	95	44	1		2	142	348'961.00	8%	1'007	305'303.10	7%	654'264.10	8%	-263'976.00		390'288.10
Montherod	49	15	3			67	164'650.60	4%	534	161'898.60	4%	326'549.20	4%			326'549.20
Saubraz	45	33		2	2	82	201'512.70	5%	420	127'335.90	3%	328'848.60	4%	-31'224.00		297'624.60
St-Livres	62	22	1			85	208'885.10	5%	683	207'072.50	5%	415'957.60	5%			415'957.60
St-Oyens (élèves 1 à 8 hamos)	33	2		1		36	88'469.00	2%	229	69'428.40	2%	157'897.40	2%	-48'577.00		109'320.40
Total	1'190	481	24	14	14	1'723	4'234'223.49		13'966	4'234'223.49		8'468'446.98		-5'076'150.00	-346'000.00	3'046'296.98

Source : B/18 C/17
 Enclassement décembre 2018 1'732 1'741
 Population décembre 2017 13'817 13'810
 Dérégations/RACC/ACC Année scolaire 2017/2018

Convention St-Oyens et Essertines :	ASSAGIE	ASPAIR	TOTAL élèves	Proportion hab.	hab. 31.12
Essertines-sur-Rolle	54	31	85	0.64	696
St-Oyens	35	21	56	0.63	366

Coût par élève	C/18	B/18	C/17
S/répartition 50%	2'457.47	2'509.00	2'567.78
S/total des charges	4'914.94	5'018.00	5'135.55
Coût par habitant	C/18	B/18	C/17
S/répartition 50%	303.18	953.00	319.44
S/total des charges	606.36	2'956.00	638.88

Elèves domiciliés hors Association Année scolaire 2017-2018	Elèves	Elèves	Classes	Total
	1-8H	9-11H	ACC+DEP	Général
Apples	2			2
Ballens	1			1
Bière	3			3
Bussy-Chardonney		2		2
Gilly			1	1
Gollion	3			3
Luins			1	1
Mont-sur-Rolle			2	2
Rolle			3	3
St-George	1	1		2
St-Prex	1	1		2
Total élèves hors groupement	11	4	7	22
TOTAL GENERAL (avec dérogations et classes ACC)				1'745

COMPTES 2018
Locations scolaires

Coûts des locations Association de communes des Etablissements scolaires de Aubonne et Gime

Année	2018
Valeur unité scolaire	9'500
Valeur Unité gymnastique	80'000
Intérêts	2.00%

(frais fixes et entretiens)

(frais fixes et entretiens)

	Total	Grpt Aubonne et env.		Grpt Gimel-Etoy						
		Aubonne	Féchy	Buchillon	Essertines	Etoy	Gimel	Lavigny	St-Oyens	Saubraz
Frais entretien et frais fixes locaux scolaires	1'747'900	828'875	73'625	63'333	44'333	344'177	291'729	59'375	18'010	24'443
Amortissements et intérêts locaux scolaires	2'210'479	722'126	174'665	0	61'898	708'455	425'118	80'869	30'567	6'781
	3'958'379									
Frais entretien et frais fixes cantines scolaires	39'520	21'714	0	0	0	10'857	6'949	0	0	0
	39'520									
Frais entretien et frais fixes locaux gymnastiques	645'296	296'160	0	64'800	48'000	80'480	91'680	64'176	0	0
Amortissements et intérêts locaux gymnastiques	432'955	169'039	0	102'180	0	0	102'180	59'556	0	0
	1'078'251									
Total Frais de location	5'076'150	2'037'914	248'290	230'313	154'231	1'143'969	917'656	263'976	48'577	31'224

1170 Aubonne

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91	*** A C T I F S ***	373'024.23	1'268'483.46	-1'333'971.55	307'536.14
910	DISPONIBILITES	352'252.23	1'236'881.56	-1'313'199.55	275'934.24
9102	Banques	352'252.23	1'236'881.56	-1'313'199.55	275'934.24
9102.00	Banque Raiffeisen 346.668.2	352'252.23	1'236'881.56	-1'313'199.55	275'934.24
911	DEBITEURS ET COMPTES-COURANTS	17'463.00	20'512.00	-17'463.00	20'512.00
9111	Débiteurs et comptes courants	17'463.00	20'512.00	-17'463.00	20'512.00
9111.00	Débiteurs	17'463.00	20'512.00	-17'463.00	20'512.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	3'309.00	11'089.90	-3'309.00	11'089.90
9139	Actifs transitoires	3'309.00	11'089.90	-3'309.00	11'089.90
9139.00	Actifs transitoires	3'309.00	11'089.90	-3'309.00	11'089.90
92	*** P A S S I F S ***	-373'024.23	686'086.79	-620'598.70	-307'536.14
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-235'877.95	625'857.10	-549'777.30	-159'798.15
9200	Créanciers	-144'932.95	534'912.10	-534'401.30	-144'422.15
9200.00	Créanciers	-144'932.95	534'912.10	-534'401.30	-144'422.15
9206	Créanciers divers	-90'945.00	90'945.00	-15'376.00	-15'376.00
9206.01	Avance de fonds Allaman	-1'179.00	1'179.00	-216.00	-216.00
9206.02	Avance de fonds Aubonne	-9'681.00	9'681.00	-1'636.00	-1'636.00
9206.03	Avance de fonds Ballens	-1'527.00	1'527.00	-254.00	-254.00
9206.04	Avance de fonds Berolle	-876.00	876.00	-150.50	-150.50
9206.05	Avance de fonds Bière	-4'650.00	4'650.00	-773.00	-773.00
9206.06	Avance de fonds Bougy-Villars	-1'443.00	1'443.00	-233.50	-233.50
9206.07	Avance de fonds Bursinel	-1'431.00	1'431.00	-242.50	-242.50
9206.08	Avance de fonds Bursins	-2'316.00	2'316.00	-383.00	-383.00
9206.09	Avance de fonds Dully	-1'908.00	1'908.00	-316.50	-316.50
9206.10	Avance de fonds Essertines-sur-Rolle	-2'100.00	2'100.00	-347.50	-347.50
9206.11	Avance de fonds Féchy	-2'580.00	2'580.00	-443.50	-443.50
9206.12	Avance de fonds Gilly	-3'393.00	3'393.00	-615.00	-615.00
9206.13	Avance de fonds Gimel	-5'721.00	5'721.00	-974.00	-974.00
9206.14	Avance de fonds Lavigny	-2'943.00	2'943.00	-503.00	-503.00
9206.15	Avance de fonds Longirod	-1'389.00	1'389.00	-230.00	-230.00
9206.16	Avance de fonds Luins	-1'899.00	1'899.00	-312.50	-312.50
9206.17	Avance de fonds Marchissy	-1'344.00	1'344.00	-215.00	-215.00
9206.18	Avance de fonds Mollens	-882.00	882.00	-147.50	-147.50
9206.19	Avance de fonds Montherod	-1'554.00	1'554.00	-261.00	-261.00
9206.20	Avance de fonds Montricher	-2'883.00	2'883.00	-475.50	-475.50
9206.21	Avance de fonds Mont-sur-Rolle	-7'782.00	7'782.00	-1'330.00	-1'330.00
9206.22	Avance de fonds Perroy	-4'392.00	4'392.00	-726.50	-726.50
9206.23	Avance de fonds Rolle	-18'141.00	18'141.00	-3'071.00	-3'071.00
9206.24	Avance de fonds St-George	-2'847.00	2'847.00	-495.50	-495.50
9206.25	Avance de fonds St-Livres	-2'139.00	2'139.00	-344.50	-344.50
9206.26	Avance de fonds St-Oyens	-1'035.00	1'035.00	-175.00	-175.00
9206.27	Avance de fonds Saubraz	-1'173.00	1'173.00	-210.00	-210.00
9206.28	Avance de fonds Tartegnin	-690.00	690.00	-118.00	-118.00
9206.29	Avance de fonds Vinzel	-1'047.00	1'047.00	-176.00	-176.00
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-59'192.10	59'192.10	-68'821.40	-68'821.40
9259	Passifs transitoires	-59'192.10	59'192.10	-68'821.40	-68'821.40
9259.00	Passifs transitoires	-59'192.10	59'192.10	-68'821.40	-68'821.40
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERV	-77'954.18	1'037.59	-2'000.00	-78'916.59
9282	Fonds de réserve	-77'954.18	1'037.59	-2'000.00	-78'916.59
9282.00	Fonds de roulement	-77'954.18	1'037.59		-76'916.59
9282.01	Provision sur débiteurs			-2'000.00	-2'000.00

Brochure des comptes

1170 Aubonne

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		1'467'537.00	1'467'537.00	1'362'767.00	1'362'767.00	1'347'844.35	1'347'844.35
651	Défense contre l'incendie	1'467'537.00	1'467'537.00	1'362'767.00	1'362'767.00	1'347'844.35	1'347'844.35
3011.00	Indemnités EM/CODIR/personnel	281'809.05		263'000.00		234'598.45	
3013.00	Soldes des sapeurs pompiers	651'002.65		578'769.25		579'758.60	
3030.00	Cotisations AVS	25'081.55		24'000.00		19'233.25	
3069.00	Permis, examen médicaux	14'160.30		15'100.00		7'481.85	
3109.00	Frais administratifs	71'319.05		81'300.00		56'768.80	
3115.00	Achat de véhicules	31'997.40		25'000.00		25'365.00	
3116.00	Achat et remplacement de matériel et équipements	15'232.30		12'500.00		27'977.00	
3124.00	Frais d'essence	23'696.30		17'000.00		17'437.70	
3154.00	Entretien véhicules et matériel	29'376.85		26'500.00		32'685.10	
3161.00	Charges de loyers et bâtiments	236'162.20		235'875.00		235'875.00	
3170.00	Frais de repas, réception et concours	38'603.90		27'980.00		24'823.95	
3181.00	Frais d'affranchissements	3'054.30		10'000.00		7'108.65	
3182.00	Téléphonie et maintenance informatique	34'929.55		33'500.00		36'707.00	
3193.00	Cotisations	9'111.60		12'200.00		11'388.70	
3809.00	Attribution au fonds de roulement			42.75		30'635.30	
3809.01	Attribution réserve perte sur débiteurs	2'000.00					
4231.00	Loyer des bâtiments		7'800.00				2'700.00
4359.00	Facturation diverses interventions		68'018.76		30'000.00		52'752.00
4360.00	Remboursement de tiers		6'607.05				618.55
4511.00	Remboursements ECA		415'385.60		348'703.00		412'638.80
4520.01	Participation commune Allaman		13'608.00		13'824.00		11'397.00
4520.02	Participation commune Aubonne		103'068.00		104'704.00		93'583.00
4520.03	Participation commune de Ballens		16'002.00		16'256.00		14'761.00
4520.04	Participation commune Berolle		9'481.50		9'632.00		8'468.00
4520.05	Participation commune Bière		48'699.00		49'472.00		44'950.00
4520.06	Participation commune Bougy-Villars		14'710.50		14'944.00		13'949.00
4520.07	Participation commune Bursinel		15'277.50		15'520.00		13'833.00
4520.08	Participation commune Bursins		24'129.00		24'512.00		22'388.00
4520.09	Participation commune Dully		19'939.50		20'256.00		18'444.00
4520.10	Participation commune Essertines-sur-Rolle		21'892.50		22'240.00		20'300.00
4520.11	Participation commune Féchy		27'940.50		28'384.00		24'940.00
4520.12	Participation commune Gilly		38'745.00		39'360.00		32'799.00

Brochure des comptes

1170 Aubonne

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4520.13	Participation commune Gimel		61'362.00		62'336.00		55'303.00
4520.14	Participation commune Lavigny		31'689.00		32'192.00		28'449.00
4520.15	Participation commune Longirod		14'490.00		14'720.00		13'427.00
4520.16	Participation commune Luins		19'687.50		20'000.00		18'357.00
4520.17	Participation commune Marchissy		13'545.00		13'760.00		12'992.00
4520.18	Participation commune Mollens		9'292.50		9'440.00		8'526.00
4520.19	Participation commune Montherod		16'443.00		16'704.00		15'022.00
4520.20	Participation commune Montricher		29'956.50		30'432.00		27'869.00
4520.21	Participation commune Mont-sur-Rolle		83'790.00		85'120.00		75'226.00
4520.22	Participation commune Perroy		45'769.50		46'496.00		42'456.00
4520.23	Participation commune Rolle		193'473.00		196'544.00		175'363.00
4520.24	Participation commune St-George		31'216.50		31'712.00		27'521.00
4520.25	Participation commune St-Livres		21'703.50		22'048.00		20'677.00
4520.26	Participation commune St-Oyens		11'025.00		11'200.00		10'005.00
4520.27	Participation commune Saubraz		13'230.00		13'440.00		11'339.00
4520.28	Participation commune Tartegnin		7'434.00		7'552.00		6'670.00
4520.29	Participation commune Vinzel		11'088.00		11'264.00		10'121.00
4809.00	Prélèvement sur fonds de roulement		1'037.59				

Comptes	2018	2018 0 - 13 Total	2017	2017 0 - 13 Total	Ecart
Aperçu du bilan					
91 Actif					
910 Disponibilités					
9100 Caisse					
9100.01 Caisse principale		3'280.30		1'721.10	1'559.20
9100 Caisse		3'280.30		1'721.10	1'559.20
9101 Compte de chèque postaux					
9101.01 Postfinance - 14-660793-4		211'774.94		44'847.99	166'926.95
9101.02 Postfinance - 14-641025-9		8'833.55		17'592.25	-8'758.70
9101 Compte de chèque postaux		220'608.49		62'440.24	158'168.25
910 Disponibilités		223'888.79		64'161.34	159'727.45
911 Débiteurs et comptes courants					
9111 Comptes courants débiteurs					
9115 Autres Débiteurs					
9115.01 Débiteurs Pro-Concept		28'270.00		188'751.10	-160'481.10
9115 Autres Débiteurs		28'270.00		188'751.10	-160'481.10
911 Débiteurs et comptes courants		28'270.00		188'751.10	-160'481.10
913 Actifs transitoires					
9138 Compte de liaison entre deux périodes comptables					
9138.01 Transitoires		30'394.30		23'067.70	7'326.60
9138.02 Machine à affranchir		313.30		288.50	24.80
9138 Compte de liaison entre deux périodes comptables		30'707.60		23'356.20	7'351.40
913 Actifs transitoires		30'707.60		23'356.20	7'351.40
91 Actif		282'866.39		276'268.64	6'597.75
92 Passif					
920 Engagements courants					
9200 Créanciers					
9200.01 Créanciers		-29'552.25		-77'155.25	47'603.00
9200 Créanciers		-29'552.25		-77'155.25	47'603.00
9206 Comptes courants créanciers					
9206.01 Caisse de retraite		0.00		0.00	0.00
9206.02 Assurance perte de gain		0.00			0.00
9206.04 Assurance accidents		0.00		0.00	0.00
9206.12 c/c Commune de Saint-Prex		-144'162.35		-189'542.90	45'380.55
9206 Comptes courants créanciers		-144'162.35		-189'542.90	45'380.55
920 Engagements courants		-173'714.60		-266'698.15	92'983.55
921 Dettes à court terme					

Aperçu du bilan

PC district Morges

Comptes	2018	2018 0 - 13 Total	2017	2017 0 - 13 Total	Ecart
Aperçu du bilan (...)					
9219 Autres dettes à court terme					
925 Passifs transitoires					
9259 Passifs transitoires					
9259.01 Passifs transitoires		-94'875.14		-5'293.84	-89'581.30
9259 Passifs transitoires		-94'875.14		-5'293.84	-89'581.30
925 Passifs transitoires		-94'875.14		-5'293.84	-89'581.30
928 Financements spéciaux et fonds de réserve					
9281 Fonds renouvellement et rénovation					
9281.01 Fonds pour "véhicules"		-10'000.00			-10'000.00
9281 Fonds renouvellement et rénovation		-10'000.00			-10'000.00
9282 Fonds de réserve					
9282.01 Provision solde HS et vacances		-4'276.65		-4'276.65	
9282 Fonds de réserve		-4'276.65		-4'276.65	
928 Financements spéciaux et fonds de réserve		-14'276.65		-4'276.65	-10'000.00
929 Capital					
9299 Report exercice précédent					
92 Passif		-282'866.39		-276'268.64	-6'597.75
Aperçu du bilan		0.00		0.00	0.00

Aperçu du compte de fonctionnement par dicastère

PC district Morges

	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 Police						
66 Protection civile						
661 Traitements du personnel						
661.3011 Salaires du personnel fixe	592'459.55		590'000.00		597'595.90	
661.3012 Salaires du personnel à l'heure						
661.3018 Réserve pour HS et vacances			2'600.00			
661.3030 Charges sociales AVS-AC	49'165.65		55'000.00		54'834.30	
661.3040 Caisse de pension	102'217.20		95'000.00		94'058.85	
661.3050 Assurances de personnes	12'892.55		14'000.00		13'210.60	
661.3185 Honoraires et frais d'expertises	12'900.10		8'000.00		3'229.85	
661.3199 Indemnité versées à des tiers	25'000.00					
661.4361 Encaissement des APG						5'046.80
661.4390 Autres recettes		12'552.00		5'000.00		7'350.00
661 Traitements du personnel	794'635.05	12'552.00	764'600.00	5'000.00	762'929.50	12'396.80
Charges nettes		782'083.05		759'600.00		750'532.70
662 Rémunération des organes dirigeants						
662.3001 Indemnité du comité directeur	7'666.40		8'000.00		8'000.00	
662.3069 Frais divers et rapport annuel	11'179.25		10'000.00		9'934.50	
662 Rémunération des organes dirigeants	18'845.65	0.00	18'000.00	0.00	17'934.50	0.00
663 Frais administratifs						
663.3061 Indemnités - véhicules privés et divers	1'060.00		6'000.00		1'474.25	
663.3091 Frais de formation	2'418.00		8'000.00		5'663.05	
663.3101 Imprimés et fournitures de bureau	7'948.90		8'000.00		8'498.60	
663.3151 Matériel, maintenance informatique et fibre optique	8'463.40		14'000.00		13'062.60	
663.3161 Loyer caserne Saint-Prex	180'962.00		192'460.00		192'460.00	
663.3162 Charges sur loyer caserne Saint-Prex	10'011.15		30'000.00		27'917.90	
663.3181 Frais de port	5'311.00		7'000.00		3'767.10	
663.3182 Télécommunications	4'855.90		10'000.00		3'988.45	
663.3183 Frais bancaires	327.50		200.00		313.00	
663.3185 Comptabilité de l'ORPC / RH / Archives et divers	12'650.00		10'000.00		11'133.00	
663.3186 Assurances ECA, RC et PJ	8'315.80		10'000.00		7'337.85	
663.3193 Cotisations diverses et abonnements	612.70		600.00		359.00	
663.4221 Revenus du compte courant				50.00		
663.4319 Emoluments administratifs divers		388.80				
663 Frais administratifs	242'936.35	388.80	296'260.00	50.00	275'974.80	0.00
Charges nettes		242'547.55		296'210.00		275'974.80
664 Instruction et cours de répétition (CR)						
664.3093 Frais sanitaires	710.20		1'000.00		786.70	

Aperçu du compte de fonctionnement par dicastère

PC district Morges

	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
664.3511 Cours de répétition (CR)	155'108.80		70'000.00		191'112.95	
664.4356 Facturation de prestations au profit de tiers		82'780.55		3'000.00		128'271.45
664.4511 Subsidés des CR		101'280.00		80'000.00		110'223.00
664 Instruction et cours de répétition (CR)	155'819.00	184'060.55	71'000.00	83'000.00	191'899.65	238'494.45
Revenus nets	28'241.55		12'000.00		46'594.80	
.....						
665 Frais de matériel						
665.3115 Achat de véhicules	35'070.00		36'000.00		30'585.00	
665.3124 Carburants (véhicules et engins)	8'091.80		10'000.00		7'902.37	
665.3154 Achat et entretien du matériel	27'683.85		30'000.00		24'683.20	
665.3155 Frais d'entretien des véhicules	17'550.25		30'000.00		13'359.50	
665.3186 Assurances des véhicules	15'215.20		16'500.00		15'937.60	
665.3809 Attribution au fonds "véhicules"	10'000.00		10'000.00			
665 Frais de matériel	113'611.10	0.00	132'500.00	0.00	92'467.67	0.00
.....						
666 Frais d'alarme						
666.3016 Indemnités personnel			15'600.00		918.00	
666.3017 Indemnités personnel milice de piquet	2'750.00		14'600.00		3'796.00	
666 Frais d'alarme	2'750.00	0.00	30'200.00	0.00	4'714.00	0.00
.....						
667 Constructions						
667.3521 Entretien et maintenance des constructions	24'807.95		22'000.00		30'348.40	
667.4511 Part aux frais d'entretien et maintenance des constructions		51'477.00		50'800.00		55'548.60
667 Constructions	24'807.95	51'477.00	22'000.00	50'800.00	30'348.40	55'548.60
Revenus nets	26'669.05		28'800.00		25'200.20	
.....						
668 Cantonalisation						
668.3521 Part des communes	531'745.50		515'500.00		525'707.00	
668.4521 Part des communes		1'636'672.25		1'711'210.00		1'595'535.67
668 Cantonalisation	531'745.50	1'636'672.25	515'500.00	1'711'210.00	525'707.00	1'595'535.67
Revenus nets	1'104'926.75		1'195'710.00		1'069'828.67	
.....						
66 Protection civile	1'885'150.60	1'885'150.60	1'850'060.00	1'850'060.00	1'901'975.52	1'901'975.52
Revenus nets	-	-	0.00		0.00	0.00
.....						
6 Police	1'885'150.60	1'885'150.60	1'850'060.00	1'850'060.00	1'901'975.52	1'901'975.52
Revenus nets	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
.....						



PISCINE D'AUBONNE



		2016				2017				2018		
		Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette		Total	Exploitation	Buvette
Traitements personnel	100%	129'868.80	129'868.80	0.00	101%	131'232.45	131'232.45	0.00	106%	139'143.15	139'143.15	0.00
Cotisations AVS-AI-AC	100%	11'289.25	11'289.25	0.00	100%	11'312.45	11'312.45	0.00	107%	12'145.40	12'145.40	0.00
Caisse de pensions	104%	8'936.95	8'936.95	0.00	103%	9'209.60	9'209.60	0.00	91%	8'404.40	8'404.40	0.00
Cotisations assurance accident	161%	7'111.40	7'111.40	0.00	83%	5'868.10	5'868.10	0.00	98%	5'768.15	5'768.15	0.00
Indemnités et rembt de frais	78%	871.30	871.30	0.00	91%	795.80	795.80	0.00	92%	730.00	730.00	0.00
Frais de formation du personnel	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	990.00	990.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00
Imprimés et frais de bureau	122%	2'512.23	2'512.23	0.00	63%	1'590.30	1'590.30	0.00	87%	1'378.40	1'378.40	0.00
Equipelement cuisine et buvette	19%	4'167.45	1'351.90	2'815.55	383%	15'943.10	3'101.40	12'841.70	71%	11'386.15	1'399.25	9'986.90
Achat et consommation d'eau	86%	16'983.25	12'087.45	4'895.80	86%	14'670.55	9'825.35	4'845.20	117%	17'172.75	11'485.10	5'687.65
Achat et consommation de gaz	119%	22'675.90	22'288.45	387.45	64%	14'445.05	14'034.65	410.40	94%	13'645.10	13'138.10	507.00
Achat et consommation d'électricité	100%	20'620.75	12'285.10	8'335.65	93%	19'237.90	11'232.50	8'005.40	102%	19'575.35	11'026.65	8'548.70
Produits de nettoyages et divers	116%	1'870.60	1'870.60	0.00	79%	1'476.85	1'476.85	0.00	264%	3'904.60	3'904.60	0.00
Fournitures pour traitement de l'eau	155%	29'057.80	29'057.80	0.00	70%	20'251.50	20'251.50	0.00	74%	15'080.20	15'080.20	0.00
Achat accessoires de bain	73%	3'461.05	3'461.05	0.00	80%	2'778.35	2'778.35	0.00	141%	3'925.80	3'925.80	0.00
Entretien bâtiments-bassins/extérieurs	67%	61'320.75	51'807.75	9'513.00	100%	61'118.15	61'118.15	0.00	119%	72'624.40	72'624.40	0.00
Entretien machines et matériel	102%	20'441.50	20'441.50	0.00	61%	12'418.05	10'715.05	1'703.00	495%	61'414.85	61'414.85	0.00
Frais de téléphones	102%	916.25	916.25	0.00	103%	947.55	947.55	0.00	146%	1'383.40	691.70	691.70
Frais encaissement par cartes	105%	348.37	248.37	100.00	143%	499.84	499.84	0.00	151%	753.20	753.20	0.00
Prime d'assurances	122%	2'068.40	1'034.20	1'034.20	95%	1'970.70	985.35	985.35	96%	1'882.80	941.40	941.40
Prestations exécutées par des tiers		0.00	0.00	0.00		1'031.25	1'031.25	0.00	105%	1'086.00	1'086.00	0.00
Taxe d'épuration	100%	651.10	325.55	325.55	133%	866.00	433.00	433.00	58%	505.05	505.05	0.00
TVA due	78%	5'525.80	5'525.80	0.00	112%	6'209.70	6'209.70	0.00	94%	5'813.60	5'813.60	0.00
Attribution fonds rénovation bâtiments		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	3'600.00	1'800.00	1'800.00
Imputation interne gardiennage	100%	7'000.00	7'000.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00
Imputation interne service jardins	100%	1'000.00	1'000.00	0.00	300%	3'000.00	3'000.00	0.00	67%	2'000.00	2'000.00	0.00
Imputation interne service voirie	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00
Imputation interne service des eaux	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00
Imputation interne service de la dette	#DIV/0!	400.00	400.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00
Loyers buvette	67%	-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	71%	-5'483.00	-5'483.00	0.00	98%	-5'348.00	-5'348.00	0.00	98%	-5'261.25	-5'261.25	0.00
Rembt frais accessoires buvette	100%	-14'000.00	0.00	-14'000.00	100%	-14'000.00	0.00	-14'000.00	100%	-14'000.00	0.00	-14'000.00
Abonnements et entrées	86%	-159'803.70	-159'803.70	0.00	103%	-164'794.75	-164'794.75	0.00	99%	-163'094.24	-163'094.24	0.00
Résultat final	94%	175'012.20	166'405.00	8'607.20	85%	148'920.49	138'496.44	10'424.05	145%	216'167.26	206'803.91	9'363.35

CHETRY - COMPTES 2018

		Types de comptes*	Comptes 2018			Budget 2018		Comptes 2017	
			Charges	Revenus	A répartir	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS		755'520.43	716'141.45	329'742.95	815'600.00	756'700.00	750'743.56	713'820.48
450	FRAIS D'ENTRETIEN ET EXPLOITATION DE LA DECHETTERIE		241'967.10	241'967.10	-665.93	264'600.00	264'600.00	240'914.86	240'914.86
3121.00	Achat et consommation d'eau	FD	258.60		258.60	100.00		3.34	
3123.00	Achat et consommation d'électricité	FD	1'432.45		1'432.45	3'000.00		7.43	
3141.00	Entretien déchetterie	FD	1'545.65		1'545.65	5'000.00		1'373.55	
3161.02	Location pour Chetry II	FD	1'000.00		1'000.00	1'000.00		1'000.00	
3182.00	Frais de téléphone	FD	348.30		348.30	500.00		0.01	
3185.00	Frais d'études nouveau concept évacuation ordures et déchets	FD	498.40		498.40	5'000.00		751.40	
3186.00	Primes d'assurances	FD	824.80		824.80	1'000.00		872.50	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale (frais personnel)	FP	81'605.00		81'605.00	85'000.00		80'910.00	
3189.02	Gestion de la déchetterie intercommunale (frais gestion)	FD	151'788.00		151'788.00	160'000.00		152'488.80	
3191.00	TVA due non récupérable	FD	665.90		-0.03	0.00		1'507.83	
3901.41	Imputation interne service des travaux	FP	2'000.00		2'000.00	2'000.00		2'000.00	
3901.43	Imputation interne gardiennage et entretien	FP	0.00		0.00	2'000.00		0.00	
4362.00	Remboursements de frais	RD		2'074.74	-2'074.74		4'600.00		0.00
4901.45	Imputation interne frais personnel à déchets urbains (80%) et spéciaux (20%)	FP		83'605.00	-83'605.00		89'000.00		82'910.00
4902.45	Imputation interne frais d'entretien et exploitation (80%) et spéciaux (20%)	FD		156'287.36	-156'287.36		171'000.00		158'004.86
451	DECHETS URBAINS		419'381.91	467'448.30	282'572.44	476'700.00	485'000.00	439'744.25	468'276.44
3188.00	Enlèvement/transport des ordures ménagères	DU	126'766.10		0.00	148'000.00		143'793.60	
3188.01	Evacuation déchets compostables	DU	72'644.70		72'644.70	85'000.00		88'102.40	
3188.03	Evacuation verre et PET	DU	5'967.95		5'967.95	12'000.00		5'912.20	
3188.04	Evacuation papier et cartons	DU	0.00		0.00	0.00		545.90	
3188.05	Evacuation déchets encombrants	DU	0.00		0.00	0.00		1'075.05	
3188.06	Evacuation plastiques	DU	0.00		0.00	0.00		1'172.00	
3188.07	Evacuation bois	DU	0.00		0.00	0.00		430.80	
3188.15	Contribution administrative SADEC S.A.	DU	15'619.00		15'619.00	17'000.00		0.00	
3301.00	Défalcation taxe forfaitaire déchets	DU	1'470.27		0.00	1'000.00		980.39	
3901.20	Imputation interne bourse communale	FA	5'000.00		5'000.00	5'000.00		5'000.00	
3901.45	Imputation frais du personnel (80%)	FP	66'884.00		66'884.00	71'200.00		66'328.00	
3902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation (80%)	FD	125'029.89		124'497.14	137'500.00		126'403.91	
4272.02	Location emplacement bennes	RD		0.00	0.00		0.00		0.05
4342.01	Taxe annuelle forfaitaire habitants	RD		283'069.01	0.00		280'000.00		278'854.88
4342.02	Ristourne taxe au sac du périmètre de gestion	RD		136'433.65	0.00		145'000.00		134'730.90
4342.03	Taxe de dépôts de déchets	RD		227.48	0.00		0.00		404.76
4354.03	Ristourne taxe anticipée sur le verre et PET	RD		8'040.35	-8'040.35		20'000.00		15'926.65
4354.04	Ristourne papier-cartons	RD		0.00	0.00		0.00		219.25
4526.00	Participation de Montherod	RD		39'677.81	0.00		40'000.00		38'139.95
452	DECHETS SPECIAUX		94'171.42	6'726.05	47'836.44	74'300.00	7'100.00	70'084.45	4'629.18
3188.10	Evacuation déchets spéciaux ménagers (DSM)	DD	0.00		0.00	0.00		-2'260.45	
3188.11	Evacuation déchets de voirie	DD	45'657.30		0.00	22'000.00		22'855.90	
3188.12	Evacuation matériaux terreux-pierreux	DD	0.00		0.00	0.00		342.70	
3188.14	Evacuation huile-frigos-pneus	DD	122.55		0.00	0.00		182.75	
3524.00	Frais élimination déchets carnés	DD	413.10		0.00	1'000.00		780.60	
3901.45	Imputation frais du personnel (20%)	FP	16'721.00		16'721.00	17'800.00		16'582.00	
3902.45	Imputation frais d'entretien et d'exploitation (20%)	FD	31'257.47		31'124.29	33'500.00		31'600.95	
4342.03	Taxes de dépôts des déchets	RD		8.85	-8.85		0.00		0.00
4354.10	Participation déchets spéciaux ménagers (DSM)	RD		0.00	0.00		0.00		-2'987.12
4354.14	Ristourne SWICO matériel informatique et matériel de loisirs	RD		0.00	0.00		0.00		993.15
4526.00	Participation de Montherod	RD		6'717.20	0.00		7'100.00		6'623.15



Commune d'Aubonne
Bourse communale

Répartition des frais d'exploitation de la déchetterie - 2018

Communes	Habitants 31.12.2017	%
Aubonne	3'269	86.0
Montherod	534	14.0
Total	3'803	100.0

Coût déchets urbains		Coût autres déchets		Coût Total	
Par hab.	CHF	Par hab.	CHF	Par hab.	CHF
	242'894.64		41'119.24		284'013.88
74.30	39'677.80	12.579	6'717.20	86.706	46'395.00
	282'572.44		47'836.44		330'408.88