



COMPTES DE L'EXERCICE 2019

PRÉAVIS N° 2/2020

Délégués :

J.-C. de Mestral, municipal des finances

D. Golay, boursier communal

TABLE DES MATIERES

Comptes de fonctionnement

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

Bilan

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

Etat des crédits votés par le Conseil communal

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

Annexes

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



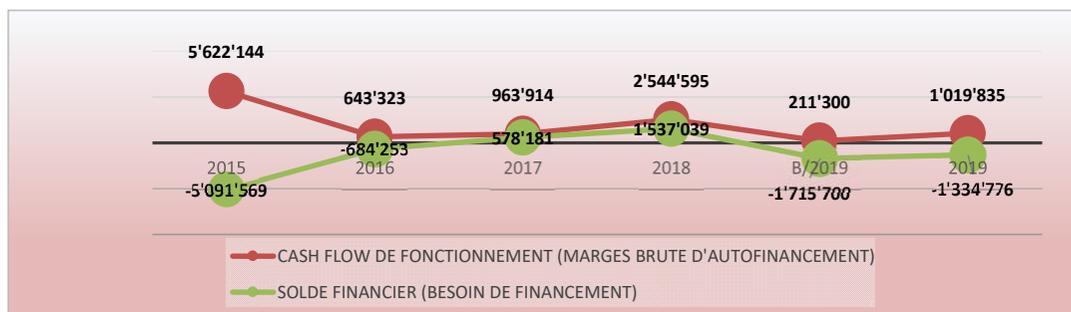
FONCTIONNEMENT

2019



Tableau des résultats

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



- 3 SF Résultat comptable sans indication économique.
- 11 MNA Résultat épuré des éléments comptables. Ce résultat, s'il est positif peut être utilisé pour supporter de nouveaux investissements, augmenter l'offre de services publics ou diminuer les impôts. Les opérations liées aux services affectés (Déchets, EU-EC, Eau) sont conservées vu que les charges et produits ne peuvent être destinés à un autre usage.
- 15 MBA Ce résultat est orienté sur les liquidités. Contrairement au résultat précédent, il ne mesure pas l'autonomie de gestion financière, mais permet d'apprécier les liquidités résiduelles qui pourraient être utilisées pour financer de nouveaux investissements ou rembourser une dette.
- 18 SFI Les résultats précédents ne s'intéressent qu'au compte de fonctionnement. Ce résultat représente les recettes totales de la collectivités moins ses dépenses totales. Ce solde mesure donc le besoin de financement lié aux activités d'exploitation et d'investissement de la commune durant l'année.

CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

No compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019 <i>avec crédit compl.</i>		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'676'046.98	380'415.19	2'630'000.00	280'100.00	2'715'043.90	431'752.45
10	AUTORITES ET MUNICIPALITE	505'245.10	17'805.45	499'300.00	6'000.00	492'438.55	8'712.20
11	ADMINISTRATION	785'213.05	51'328.85	828'300.00	13'500.00	776'791.70	30'866.86
15	AFFAIRES CULTURELLES	432'965.60	21'795.00	434'700.00	8'500.00	460'905.70	43'830.55
16	TOURISME	47'995.50	10'815.60	34'000.00	0.00	21'918.25	45.00
17	SPORT	488'699.28	175'213.09	430'700.00	179'000.00	569'181.15	268'726.19
18	TRANSPORTS PUBLICS	214'822.20	54'012.45	229'000.00	53'500.00	215'286.45	54'201.65
19	SERVICE DE L'INFORMATIQUE	201'106.25	49'444.75	174'000.00	19'600.00	178'522.10	25'370.00
2	FINANCES	5'588'452.83	19'889'130.88	4'921'000.00	18'601'100.00	5'191'942.65	21'231'211.24
20	COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE	527'957.15	125'826.95	523'000.00	111'000.00	493'314.00	131'360.70
21	IMPOTS	410'597.42	18'555'798.78	325'000.00	17'236'000.00	415'253.89	19'917'782.59
22	SERVICE FINANCIER	4'649'898.26	1'207'505.15	4'073'000.00	1'254'100.00	4'283'374.76	1'182'067.95
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'378'431.14	3'653'364.52	4'252'300.00	3'276'700.00	4'541'355.35	3'745'995.86
31	TERRAINS ET COURS D'EAU	40'453.30	16'315.65	48'100.00	9'500.00	23'193.35	19'225.90
32	FORETS ET PATURAGES	358'269.85	235'355.10	272'200.00	24'500.00	231'384.60	30'071.10
33	VIGNES	18'600.60	40'092.06	16'200.00	36'000.00	26'392.55	152'703.09
35	BATIMENTS	3'961'107.39	3'361'601.71	3'915'800.00	3'206'700.00	4'260'384.85	3'543'995.77
4	TRAVAUX	5'081'447.85	2'829'598.77	5'399'800.00	2'559'900.00	5'268'055.89	2'992'999.92
41	SERVICE TECHNIQUE	478'552.05	77'564.70	605'000.00	67'000.00	572'006.00	70'055.30
42	SERVICE DE L'URBANISME	290'441.65	270'106.25	154'200.00	115'000.00	159'390.20	172'943.40
43	ROUTES ET VOIRIE	1'192'290.53	127'845.20	1'498'300.00	127'000.00	1'276'796.35	317'877.75
44	PARCS,PROMENADES,CIMETIERE	817'777.05	138'770.30	868'400.00	47'000.00	778'416.15	38'121.70
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	761'835.68	674'761.43	804'400.00	734'400.00	803'586.85	716'141.43
46	RESEAU D'EGOUT ET D'EPURATION	1'540'550.89	1'540'550.89	1'469'500.00	1'469'500.00	1'677'860.34	1'677'860.34
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'375'172.33	201'335.00	2'476'900.00	198'400.00	2'419'722.47	225'550.10
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'342'840.58	0.00	1'351'500.00	0.00	1'315'314.97	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	521'421.45	2'769.60	603'100.00	3'100.00	577'151.35	2'969.60
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'028.00	0.00	5'000.00	0.00	4'579.90	0.00
55	CENTRE D'ANIMATION	350'359.85	150'254.50	345'200.00	140'000.00	339'798.10	155'529.10
58	TEMPLE ET CULTES	156'522.45	48'310.90	172'100.00	55'300.00	182'878.15	67'051.40
6	SECURITE PUBLIQUE - DEFENSE INCENDIE - PROTECTION CIVILE	1'677'954.85	433'810.04	1'690'800.00	420'600.00	1'636'289.45	405'428.24
61	CORPS DE POLICE	956'151.25	122'092.70	960'300.00	111'000.00	944'271.95	106'905.70
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	261'606.25	64'429.44	267'500.00	60'700.00	238'330.10	53'553.49
63	POLICE SANITAIRE	0.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14'620.20	3'700.00	12'100.00	2'000.00	14'980.00	7'890.00
65	DEFENSE INCENDIE	371'061.30	243'421.90	373'400.00	246'800.00	355'974.80	237'009.05
66	PROTECTION CIVILE	74'515.85	166.00	76'800.00	100.00	82'732.60	70.00
7	SECURITE SOCIALE	7'234'126.38	62'080.65	6'067'700.00	34'500.00	7'700'346.41	31'689.00
71	SERVICE SOCIAL	1'007'913.38	62'080.65	1'114'200.00	34'500.00	924'377.91	31'689.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	5'912'802.00	0.00	4'615'500.00	0.00	6'455'647.00	0.00
73	SANTE PUBLIQUE	313'411.00	0.00	338'000.00	0.00	320'321.50	0.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	5'231'178.70	5'599'204.46	4'662'300.00	5'110'000.00	5'293'477.03	5'681'177.30
81	SERVICE DES EAUX	690'752.72	690'752.72	608'500.00	608'500.00	930'069.54	930'069.54
83	SERVICE DU GAZ	4'540'425.98	4'908'451.74	4'053'800.00	4'501'500.00	4'363'407.49	4'751'107.76

CHARGES PAR NATURE

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



Charges de fonctionnement par nature

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

30 AUTORITES ET PERSONNEL

Comptes 2018 : -1.54%

Budget 2019 : -5.28%

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

31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES

Comptes 2018 : -1.65%

Budget 2019 : +1.08%

312 : Achat eau, énergies et combustibles

Augmentation de l'achat de gaz pour la revente.

313 : Achat fournitures et marchandises

Stable par rapport à 2018, mais moins de fournitures de nettoyage et de frais liés au déneigement que budgeté.

314 : Entretien routes, immeubles et territoire

Globalement moins d'entretien sur les réseaux routiers et industriels qu'en 2018 et que prévu.

315 : Entretien objets mobilier et installations

au budget, ceci en grande partie en raison de la restructuration du service techniques.

318 : Honoraires et prestations de services

Peu de frais d'études et diminution du coût du ramassage des ordures ménagères.



Commune d'Aubonne

Analyse des charges et revenus par nature

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

*** CHARGES ***

REVENUS PAR NATURE

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



Revenus de fonctionnement par nature

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

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

400 : Impôts revenu, fortune, personnel

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

401 : Impôts bénéfice-capital personnes morales

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

404/405 : Droits de mutations-Successions

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

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

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

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

430 : Taxes légales de remplacement

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

*** REVENUS ***



Commune d'Aubonne

Analyse des charges et revenus par nature

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

44	AUTRES CONTRIBUTIONS CANTONALES ET COMMUNALES	Comptes 2018 : -51.3%	Budget 2019 : 26.1%
-----------	--	------------------------------	----------------------------

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

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

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

46	AUTRES PATICIPATIONS ET SUBVENTIONS	Comptes 2018 : -76%	Budget 2019 : 302.6%
-----------	--	----------------------------	-----------------------------

Solde final du Syndicat AF des vignes en 2018.

48	PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FONDS SPECIAUX	Comptes 2018 : -28.6%	Budget 2019 : 82.5%
-----------	---	------------------------------	----------------------------

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

*** REVENUS ***

1 - ADMINISTRATION GENERALE

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



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2019

100 CONSEIL COMMUNAL

3003.00 Jetons de présence Conseil communal et vacations

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

3101.00 Imprimés et fournitures de bureau

Remplacement de l'imprimante pour Fr. 794.85.

3185.01 Honoraires prestataires de services

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

101 MUNICIPALITE

3001.00 Rétributions des autorités

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

3111.00 Achat de mobilier et machines de bureau

Remplacement d'une imprimante et d'un lampadaire.

4361.00 Remboursements sur traitements

Jetons extérieurs et indemnités pertes de gains :

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

110 GREFFE MUNICIPAL

3011.00 Traitements secrétariat municipal et archives

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

3040.00 Cotisations Caisse de pensions

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

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



110 ADMINISTRATION (suite)

4313.00 Emoluments administratifs divers

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

4370.00 Amendes

Amendes liées aux ordonnances pénales (dénonciations).

111 ADMINISTRATION GENERALE / PERSONNEL

3011.02 Traitements des apprentis

Engagement d'une apprentie de 2^{ème} année au lieu d'une 1^{ère} année.

3102.00 Frais d'annonces

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

3185.00 Frais d'études et prestations de services

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

3182.00 Frais de téléphones, télé réseau et internet

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

4636.01 Remboursements d'assurances

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

150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIETES LOCALES

3011.00 Traitements du personnel

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

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



150 MANIFESTATIONS, CULTURE ET SOCIÉTÉS LOCALES

3060.00 Indemnités et remboursements de frais

3182.00 Frais téléphones, télé-réseau et internet

Frais de téléphones transférés dans le compte téléphones.

3114.00 Achat de matériel pour manifestations et décorations

Remplacement drapeaux Fr. 4'130.90

Fabrication de pieds de tables Fr. 3'123.30

Sapins de Noël et réparation décorations Fr. 6'321.25

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

Remplacement décorations Noël Fr. 21'628.70

Fournitures diverses Fr. 6'192.05

3124.01 Achat de carburants

Précédemment dans compte 353.5401 de Pré Baulan.

3513.00 Subventions aux écoles de musique

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

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

3653.01 Subventions culturelles

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

Montage/démontage cantines Arboretum Fr. 1'390.70

Montage/démontage + sécurité Abbaye Fr. 1'995.70

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

Matinées d'orgue Fr. 2'500.00

Aides diverses et dons Fr. 1'989.65

Montage/démontage cantines Cinéma Fr. 775.45

Opéra Fr. 820.75

Théâtre Comsi Fr. 1'500.00

Montage/démontage Noël commerçants Fr. 1'680.10

4901.65 Imputations internes frais personnel avec Service du feu

4901.81 Imputations internes frais personnel avec Service des Eaux

Répartition des frais de traitements avec les services concernés.

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



151 BIBLIOTHEQUE ADULTES

3163.03 Location de livres

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

152 BIBLIOTHEQUE JEUNESSE

Pas de remarque particulière pur ce chapitre.

160 TOURISME ET SDA

3102.01 Publications et brochures touristiques

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

3653.03 Office du tourisme d'Aubonne et SDA

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

3653.04 Office du tourisme régional

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

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

Crédit budgétaire
complémentaire
Préavis N° 6/19



161 POINT « I » PLACE DE LA GARE

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

Les frais

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

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

170 PISCINE

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

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

3122.00 Achat et consommation de gaz

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

3141.00 Entretien bâtiments-bassins et extérieurs

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

3154.00 Entretien machines et matériel

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

3185.00 Frais d'études

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

3189.00 Prestations exécutées par des tiers

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

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



170 PISCINE (suite)

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

171 TERRAINS DE SPORTS ET SUBVENTIONS

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

3653.02 Subventions sportives

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

180 TRANSPORTS PUBLICS

3188.20 Frais de transports (Mobility)

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

190 INFORMATIQUE

3111.00 Achat de mobilier, matériel et machines

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

3185.01 Honoraires et prestations de services

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

2 - FINANCES

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



200 COMPTABILITE ET BOURSE COMMUNALE

3012.00 Traitements du personnel occasionnel

4361.00 Remboursements sur traitements

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

4356.00 Frais facturés à des tiers

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

210 IMPOTS

3301.00 Défalcations d'impôts

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

3819.00 Attribution au fonds de réserve « Energies renouvelables »

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

4001.00 Impôt sur le revenu

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

4002.00 Impôt sur la fortune

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

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



210 **IMPOTS (suite)**

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

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

4011.01 **Accord VD-Communes RIE**

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

4012.00 **Impôt sur le capital**

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

4211.00 **Intérêts de retard ACI**

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

220 **SERVICE FINANCIER**

3210.00 **Intérêts des dettes à court terme**

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

3521.00 **Contribution au fonds de péréquation financière**

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

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

4251.00 **Revenus capitaux du patrimoine administratif**

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

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	SERVICE FINANCIER						
4909.81	Imputation interne service de la dette SI Eaux		0.00		1'200.00		0.00
4909.83	Imputation interne service de la dette SI Gaz		0.00		2'000.00		0.00
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 2019.

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

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



310 TERRAINS ET COURS D'EAU

3147.00 Entretien des cours d'eau

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

4523.00 Participation des communes aux charges du service

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

320 FORETS

3526.00 Participation Groupement forestier « La Saubrette »

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

3809.00 Attributions à d'autres fonds de réserves

4518.00 Subventions cantonales diverses

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

321 PATURAGES

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

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



321 PATURAGES (suite)

4809.00 Prélèvement au fonds de réserve

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

330 VIGNES

Pas de remarque particulière pour ce chapitre.

331 SYNDICAT AF DU VIGNOBLE D'AUBONNE

4656.00 Participation et subvention pour l'aménagement du territoire

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

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



350 *BATIMENTS DIVERS*

5001 *BATIMENTS DIVERS*

4656.02 Subventions communales sur les énergies renouvelables

Subvention unique accordée par la Commission pour le programme Energo.

5002 *SALLE HERMANJAT*

Pas de remarque particulière.

5003 *BATIMENTS CLOS D'EQUARISSAGE*

3141.00 Entretien du bâtiment

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

5004 *CINEMA REX*

Pas de remarque particulière.

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



5005 STAND DE TIR

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

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

Pas de remarque particulière.

5007 GARE DES BUS

3123.00 Achat et consommation d'électricité

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

3141.00 Entretien du bâtiment

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

5505 SALLE DE L'ESPLANADE

3011.00 Traitements concierges
Piquets conciergerie pour manifestations.

5506 PAVILLON DU CHENE

3011.00 Traitements du personnel
Piquets conciergerie pour manifestations.

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



5506 PAVILLON DU CHENE (suite)

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

6001 ANCIEN COLLEGE DE PIZY

3141.00 Entretien du bâtiment

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

351 BATIMENTS LOCATIFS ET RESTAURANTS

5101 PLACE DU MARCHÉ 8

3141.00 Entretien du bâtiment

Remplacement cuisine d'un appartement pas effectué.

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier

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

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



5102 IMMEUBLE RUE DU CHAFFARD 22

3141.00 Entretien du bâtiment

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

3185.03 Frais de gérance immobilière

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

5103 IMMEUBLE RUE DE TRÉVELIN 18

3141.00 Entretien du bâtiment

Plusieurs travaux de rafraichissements suite à des départs de locataires.

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

3141.00 Entretien du bâtiment

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

3185.03 Frais de gérance immobilière

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

5206 RESTAURANT DU LION D'OR

3141.02 Entretien des restaurants

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

4231.00 Loyers des bâtiments du patrimoine financier

Loyer légèrement revu à la hausse pour 2019.

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



5505 RESTAURANT DE L'ESPLANADE

3141.02 Entretien des restaurants

Achat et installation du poêle à bois Fr. 13'400.00

Entretien courant, contrats et divers Fr. 6'935.00

Remplacement générateur d'induction Fr. 4'019.90

4363.00 Remboursements d'assurances pour dégâts

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

352 BATIMENTS ADMINISTRATIFS ET D'EXPLOITATION

5201 HOTEL-DE-VILLE

3141.01 Nettoyages par entreprises

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

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



5202 MAISON-DE-VILLE

3182.00 Frais de téléphones, télé-réseau et interne

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

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

4271.01 Locations scolaires

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

5301 LOCAL FEU ET VOIRIE

Pas de remarque particulière.

5303 CASERNE SDIS ETRAZ REGION A CHETRY

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

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

353 BATIMENTS SCOLAIRES ET PARASCOLAIRES

5402 SALLE DE GYMNASTIQUE DE PRE BAULAN

3011.00 Traitements conciergerie

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

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



5402 SALLE DE GYMNASTIQUE DE PRE BAULAN (suite)

3122.00 Achat et consommation de gaz

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

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

5501 CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE

3121.00 Achat et consommation d'eau

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

3122.00 Achat et consommation de gaz

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

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



5501 CENTRE CULTUREL ET SPORTIF DU CHENE (suite)

3141.00 Entretien du bâtiment

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

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

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

5502 COLLEGE DU CHENE

3011.00 Traitements conciergerie

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

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



5502 COLLEGE DU CHENE (suite)

3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions

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

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

5503 COLLEGE PETIT CHENE (Bâtiment modulaire)

3162.00 Redevances d'utilisation et droits de superficie

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

3312.00 Amortissements des bâtiments et des constructions

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

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



5504 COLLEGE CŒUR DU CHENE

3011.00 Traitements conciergerie

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

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

Durée 10 ans dès 2013

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

Durée 30 ans dès 2015

4362.00 Remboursements de frais

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

4657.00 Subventions et participations pour l'énergie

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

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



COMMUNE D'AUBONNE

Remarques sur les comptes 2019

5601 LE CHATEAU

3141.00	Entretien du bâtiment				
	Etablissement plans d'évacuation	Fr.	3'780.00	Remplacement fenêtres couloir Aula	Fr. 2'870.20
	Entretien de la toiture	Fr.	15'328.55	Peinture volets maison du concierge	Fr. 2'776.10
	Entretien courant, contrats et divers	Fr.	30'654.10		
4518.00	Participations cantonales diverses				
	Subvention rénovation de la tour.				

5602 BATIMENT DES PETITES ECOLES

3141.00	Entretien du bâtiment				
	Remplacement fenêtres école ménagère	Fr.	5'621.95	Réparation fuite mur façade (voir 4363.00)	Fr. 4'990.40
	Travaux de peinture	Fr.	3'061.80	Entretien courant, contrats et divers	Fr. 4'309.75
3141.01	Nettoyages par entreprises				
	Remplacement concierge	Fr.	960.00	Nettoyage estival du mobilier	Fr. 880.00

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



5602 *BATIMENT DES PETITES ECOLES (suite)*

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

354 *PARKINGS*

5504 *PARKING SOUTERRAIN DU CŒUR DU CHENE*

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

5701 *PARKING DES VERGERS DU POYET*

3141.00 Entretien du bâtiment

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

5703 *PARKING DE LA COLLINE*

Pas de remarques particulières pour ce chapitre.

4 - TRAVAUX

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



410 SERVICES TECHNIQUES

3011.00 Traitements

3012.00 Traitements du personnel occasionnel (CDD)

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

3151.01 Entretien/maintenance matériel et logiciels informatiques

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

3185.00 Frais d'études

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

420 SERVICE DE L'URBANISME

3185.00 Frais d'études

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

3316.00 Amortissements dépenses d'investissements

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

3664.00 Subventions promotion énergies renouvelables

4819.00 Prélèvement « Fonds de réserve promotion énergies renouvelables »

Subventions versées en 2019 :

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

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



420 SERVICE DE L'URBANISME (suite)

- 3819.00** **Autres attributions au fonds de réserve**
- 4309.01** **Taxe compensatoire pour la création de places de parc**
Selon règlement attribution de cette taxe au fonds affecté.

430 RESEAU ROUTIER

- 3185.00** **Honoraires et frais d'études**
Honoraires projet bandes cyclables.
- 3210.00** **Intérêts des dettes à court terme**
Intérêts négatifs sur un emprunt à court terme.
- 3223.00** **Intérêts des dettes à moyen et long terme**
Montant plus élevé que prévu en raison de la consolidation d'un emprunt sur 20 ans à 1.3% pour les aménagements routiers du Clos d'Asper (préavis N° 5/11).
- 3312.00** **Amortissements des bâtiments et constructions**
- | | | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|
| Préavis N° 13/07 – Réfection Lignolat | Fr. 15'000.00 | Préavis N° 5/11 – Clos d'Asper | Fr. 65'000.00 |
| Préavis N° 7/12 – Tavernier-Moulin | Fr. 9'000.00 | Préavis N° 7/18 – Trottoir Hermanjat* | |
- *Les travaux étant encore en cours début 2020, l'amortissement prévu de Fr. 52'000.-- débutera sur l'exercice 2020.

431 ECLAIRAGE PUBLIC

Pas de remarque particulière.

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



432 VOIRIE

3011.00 Traitements

3901.44 Imputations internes avec Parcs et Jardins

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

3124.01 Achat de carburant pour véhicules

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

3161.00 Location de locaux

Location interne places parking Cœur du Chêne.

3313.00 Amortissement des machines et véhicules

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

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

4809.00 Prélèvements sur d'autres fonds de réserve

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

440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE

3011.00 Traitements

3060.00 Indemnités et remboursements de frais

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

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



440 PARCS, PROMENADES, CIMETIERE (suite)

3115.00 Achat de véhicules et machines

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

3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et assainissements

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

3312.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

3313.00 Amortissements des bâtiments et constructions

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

3320.00 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif

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

4801.01 Prélèvements au fonds de renouvellement des véhicules

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

4901.43 Imputation interne avec voirie

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

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



45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS

451 DECHETS URBAINS

3188.00 Enlèvement et transports ordures ménagères

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

3188.01 Evacuation déchets organiques (compostables)

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

3812.00 Attribution au fonds de réserve affecté

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

4342.01 Taxe annuelle forfaitaire

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

4342.02 Ristourne de la taxe au sac du périmètre de gestion

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

452 DECHETS SPECIAUX

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

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

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



452 DECHETS SPECIAUX (suite)

4354.10 Participation déchets spéciaux (DSM)

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

460 RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION

3185.00 Frais d'études

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

3191.04 Redevance radio-télévision

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

3311.00 Amortissements ouvrages de génie civil et d'assainissement

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

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

3811.00 Attribution au fonds réseau égouts

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

4342.00 Taxes annuelles d'entretien

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

461 STATION D'EPURATION D'AUBONNE ET ENVIRONS

3011.00 Traitements

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

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



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

4526.00 Participation des Communes

Tableaux de répartition des comptes 2019

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

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	397'576.97	-380'000.00	17'576.97	1'353.45	18'930.42
Lavigny	91'123.50	-92'000.00	-876.50	-67.50	-944.00
Montherod	37'726.30	-38'000.00	-273.70	-21.05	-294.75
St-Livres	53'977.60	-52'000.00	1'977.60	152.30	2'129.90
Total	580'404.37	-562'000.00	18'404.37	1'417.20	19'821.57

Les soldes seront ajoutés ou déduits du prochain acompte 2020.

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

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



510 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE 520 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

3161.00 Locations de locaux pour services communaux

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

3522.00 Participation aux frais de l'ASSAGIE

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

Voici quelques chiffres pour notre commune :

Elèves primaires : 256 (254 en 2018)

Elèves secondaires : 95 (101 en 2018)

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

Elèves en dérogation : 3 (4 en 2018)

Elèves en classes RACC : 0 (2 en 2018)

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

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

Coût transports : Fr. 907.91 (941.35 en 2018)

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

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

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

540 ORIENTATION PROFESSIONNELLE

Pas de remarque particulière.

550 CENTRE D'ANIMATIONS ET POLITIQUE JEUNESSE

3080.00 Personnel intérimaire

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

3113.00 Achat de mobilier et équipements

Complément agencement nouveau centre.

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



550 CENTRE D'ANIMATION ET POLITIQUE JEUNESSE (suite)

4523.01 Part aux coûts des animateurs

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

4690.00 Dons & Legs

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

580 TEMPLE ET CULTES

3189.00 Prestations exécutées par des tiers

Montage/démontage cantines kermesse Eglise catholique.

581 COMMUNAUTE CATHOLIQUE

4522.00 Participation des communes

REPARTITION DES FRAIS DE FONCTIONNEMENT Année 2019

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

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

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

6 - SECURITE PUBLIQUE ET PROTECTION DE LA POPULATION

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



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

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



620 **CONTRÔLE DES HABITANTS ET RECEPTION**

3163.02 **Leasing copieurs et machines de bureau**

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

4356.00 **Frais facturés par des tiers**

Reprise du Contrôle des habitants de Saubraz dès le 01.12.2018.

630 **POLICE SANITAIRE**

Pas de commentaire particulier.

640 **SERVICE DES INHUMATIONS**

3185.01 **Honoraires et prestations de services**

Constats de décès et convois funèbres.

4313.00 **Emoluments administratifs**

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

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



650 DEFENSE INCENDIE

3161.00 Location pour services communaux

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

3901.15 Imputations internes frais personnel avec Manifestations

3901.43 Imputations internes frais personnel avec Voirie

3901.44 Imputations internes frais personnel avec Parcs/Jardins

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

4362.00 Remboursements de frais

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

660 PROTECTION CIVILE

3521.02 Participation aux frais de la structure régionale

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

7 - SECURITE SOCIALE

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



710 SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET REGIONAL

3522.03 Participation aux frais de l'AJEMA

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

3664.01 Aides complémentaires individuelles

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

3664.02 Aide achat sacs taxés

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

3819.00 Autres attributions aux financements spéciaux

4221.00 Revenus des comptes courants et placements

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

4271.00 Loyers des bâtiments et locations de salles

Location de 2 mois sur cet exercice.

711 AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES ET RI

3525.00 Participations aux frais de l'ARASMAC

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

712 COMMISSION SUISSE-ETRANGER (CoCHE)

3011.00 Traitements du personnel occasionnel

4359.03 Finances cours de langues

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

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



712 COMMISSION SUISSE-ETRANGER (CoCHE) suite

4390.00 Recettes diverses
Bénéfice soirée Aubonn'Apéro.

720 PREVOYANCE SOCIALE

3515.01 Participation à la facture sociale (couche 1)

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

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

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

Voir détail ci-dessous.

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

*Décompte final à recevoir courant août 2020.

730 SANTE PUBLIQUE

3514.00 Participation aux frais de l'AVASAD

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

8 - SERVICES INDUSTRIELS

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



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

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



811 RESERVOIRS ET STATION DE POMPAGE

3011.00 Traitements

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

830 SERVICE DU GAZ

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

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

3189.01 Prestations de la SEFA

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

3191.04 Redevance radio-télévision

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

3311.00 Amortissements des ouvrages de génie civil et d'assainissement

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

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

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

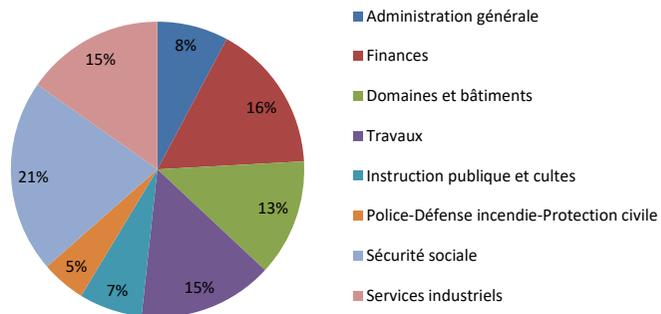
4351.01 Vente de gaz

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

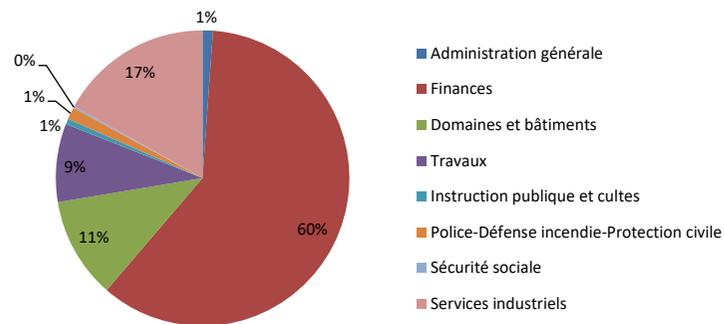
RECAPITULATION

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

Charges par services



Revenus par services





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



BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

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

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

BILAN AU 31 DECEMBRE 2019

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

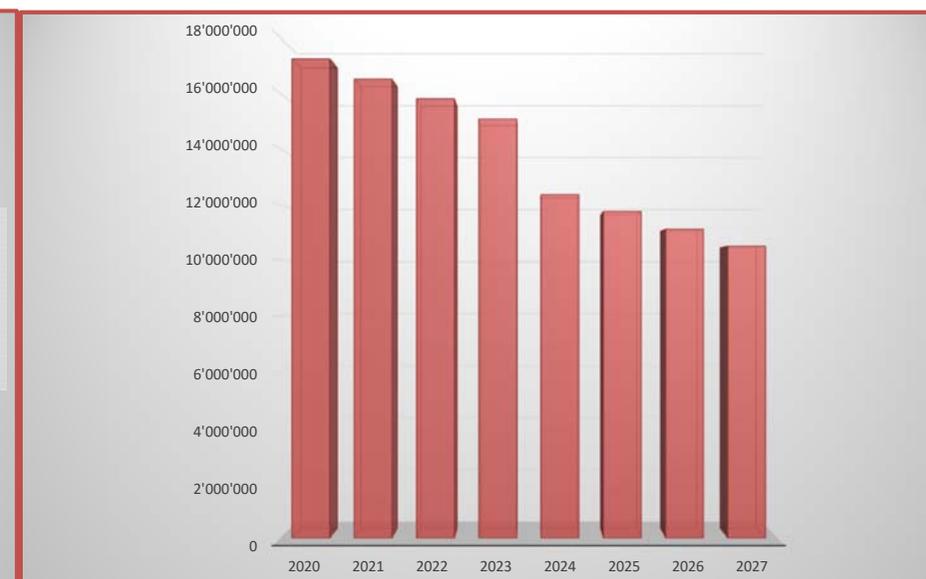
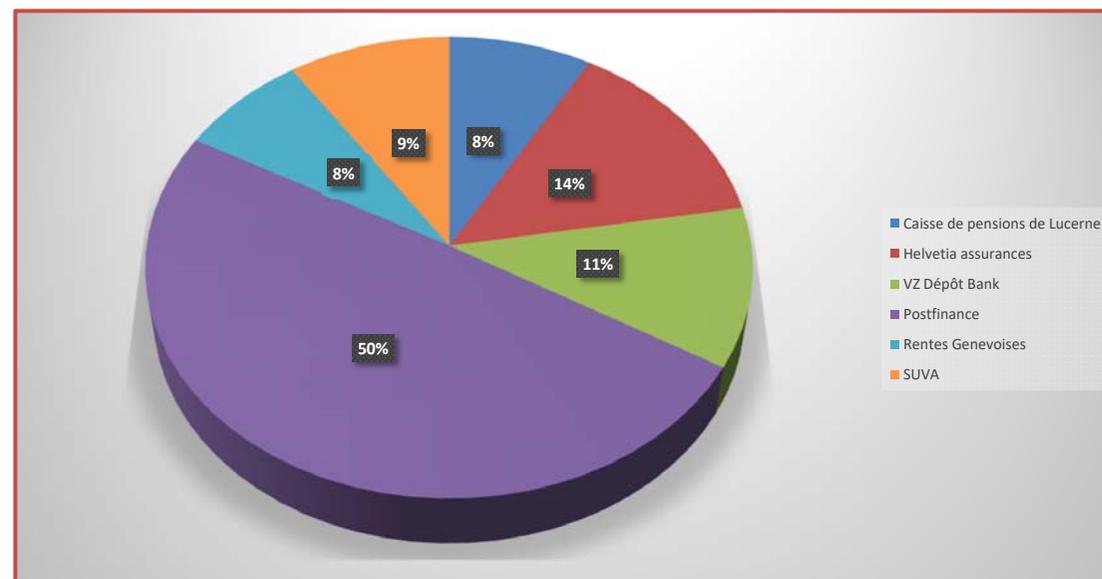
PASSIFS	2019	2018
925 PASSIFS TRANSITOIRES	693 779.81	2 890 239.73
9259 Passifs transitoires	693 779.81	2 890 239.73
9259.00 Passifs transitoires (Produits reçus d'avance)	37 887.87	212 076.16
9259.01 Passifs transitoires (Charges à payer)	655 891.94	2 678 163.57
928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS RESERVE	16 724 241.10	15 879 063.52
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	5 743 184.35	5 227 418.97
9280.01 Fds réserve : Extension eau	2 513 425.91	2 307 121.75
9280.03 Fds réserve : Egouts et épuration	2 563 846.66	2 293 698.61
9280.05 Fds réserve : Compensation places de stationnement	82 000.00	50 000.00
9280.09 Fds réserve : Elimination déchets	101 672.33	76 598.61
9280.10 Fds réserve : Energies renouvelables	482 239.45	500 000.00
9281 Fonds renouvellement et rénovation	4 063 171.60	3 961 593.95
9281.01 Fds réserve : "Fonds des orgues"	8 982.45	8 960.05
9281.03 Fds réserve : Renouvellement SI Gaz	2 364 218.30	2 364 218.30
9281.06 Fds réserve : Entretien parking Vergers du Poyet	70 000.00	70 000.00
9281.07 Fds de renouvellement véhicules communaux	256 800.00	248 000.00
9281.09 Fds de renouvellement du matériel informatique	123 106.85	150 951.60
9281.12 Fds de renouvellement du matériel de gymnastique	58 000.00	54 000.00
9281.13 Fds de renouvellement et de rénovation	122 138.80	122 138.80
9281.14 Fds réserve : Entretien des bâtiments communaux	732 225.20	767 225.20
9281.15 Fds réserve : Entretien des bâtiments locatifs/restaurants	60 500.00	42 500.00
9281.16 Fds réserve : Entretien des bâtiments divers	50 200.00	25 100.00
9281.17 Fds réserve : Entretien des bâtiments administratifs/expl.	19 000.00	9 500.00
9281.18 Fds réserve : Entretien des bâtiments scolaires/parascolaires	193 000.00	99 000.00
9281.19 Fds réserve : Entretien des parkings	5 000.00	0.00
9282 Fonds de réserve libres	6 917 885.15	6 690 050.60
9282.02 Fds réserve : Investissements futurs	627 315.90	647 823.90
9282.04 Fds réserve : Politique du personnel communal	56 202.80	56 202.80
9282.05 Fds réserve : Politique gestion et élimination des déchets	657 136.60	657 136.60
9282.08 Fds réserve : Etude et réalisation de logement à but social	500 000.00	500 000.00
9282.10 Fds réserve : Etude et réalisation mise en séparatif (part routes)	1 965 746.15	1 965 746.15
9282.11 Fds réserve : Equipement parcelle au Clos d'Aubonne	5 574.95	5 574.95
9282.13 Fds réserve : Etude et rénovation globale de l'Esplanade	348 021.95	348 021.95
9282.14 Fds réserve : Créances irrécouvrables	985 000.00	950 000.00
9282.16 Fds réserve : Acquisition de titres	276 275.00	276 275.00
9282.19 Fds réserve : Manifestations et réceptions	100 000.00	100 000.00
9282.20 Fds réserve : Politique de stationnement	184 448.00	184 448.00
9282.26 Fds réserve : Etude et aménagement Pl. Ancienne Gare	976 100.00	976 100.00
9282.27 Fds réserve : Entretien et rénovation de la STEP (fds intercal)	22 721.25	22 721.25
9282.28 Fds réserve : Forêts et pâturages	213 342.55	0.00
929 CAPITAL	4 142 438.38	5 336 309.93
9290 Capital	4 142 438.38	5 336 309.93
9290.0 Capital	5 336 309.93	5 356 738.97
9291.0 Résultat de l'exercice	-1 193 871.55	-20 429.04
*** TOTAL PASSIFS ***	50 876 802.83	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 31.12.2019	Emprunt global	Quote-part au 31.12.2019
<i>Engagements hors bilan</i>					
Association scolaire intercommunale ASSAGIE	21.89%	2 500 000.00	547 250.00	635 200.00	139 000.00
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>	1 077 250.00	<i>635 200.00</i>	139 000.00
		3 030 000.00	1 077 250.00	635 200.00	139 000.00
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.--. Résilié au 31.03.2020					
Bail à loyer du 30 septembre 2014 avec la Caisse d'Epargne d'Aubonne pour la location de l'Hôtel du Lion d'Or Place du Maché 15; loyer annuel de Fr. 24'000.--.					
Bail à loyer du 1er décembre 2015 avec la Paroisse d'Aubonne pour la location du bureau SDIS Etraz Région à la rue Trévelin 11 ; loyer annuel de Fr. 14'400.--.					
Bail à loyer du 1er janvier 2017 avec JAC Construction pour la location d'un local commercial à la rue du Bois-Elysée; loyer annuel de Fr. 6'000.--.					
Convention du 3 juillet 2012 avec M. Jean-Paul Muller, pour la mise à disposition d'une électrovane nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise Grand'Rue 34 : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .					
Convention du 3 juillet 2012 avec la propriétaire du bâtiment Bourg-de-Four 8, pour la mise à disposition d'une électrovane nécessaire au fonctionnement de la fontaine sise place Bourg-de-Four : Indemnité annuelle de Fr. 50.-- .					
Convention du 25 avril 1990 avec l'Etat de Vaud pour la mise à disposition de locaux (hall d'entrée avec WC et dégagement et local rez-de-chaussée) à la Cure d'En-bas en faveur d'un jardin d'enfants; mise à disposition gratuite, mais électricité et part chauffage à notre charge.					

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

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

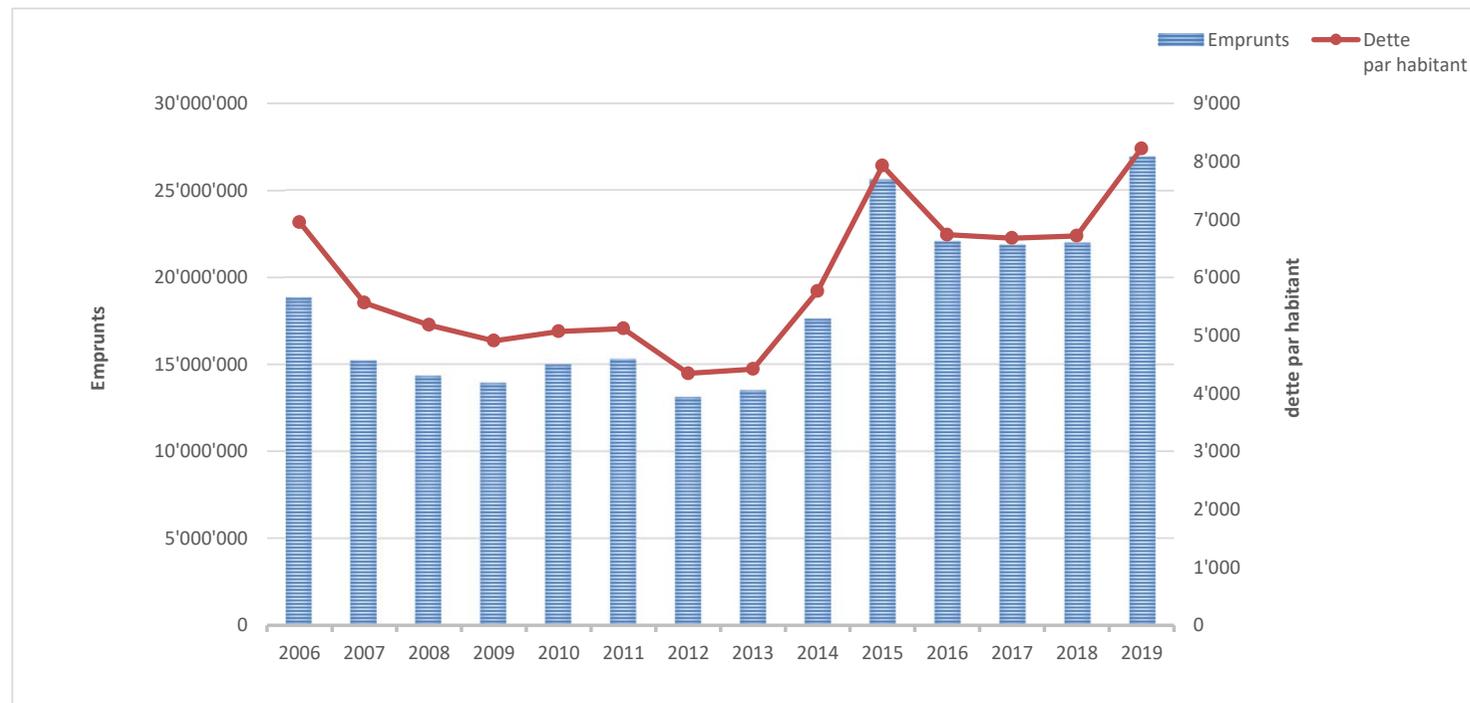


ETAT DES COMPTES BILAN 9210.xx - ECHEANCIER DES EMPRUNTS A COURT TERME

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

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	6'715
31.12.2019	26'934'000	3'276	8'222



ETAT DES RESERVES AU 31.12.2019

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

Liste des prélèvements aux fonds de réserves

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

Liste des attributions aux fonds de réserves

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



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

INVESTISSEMENTS / AMORTISSEMENTS

*PATRIMOINE FINANCIER
&
PATRIMOINE ADMINISTRATIF*

SITUATION AU 31 DECEMBRE 2019



Dépenses d'investissements et amortissements par préavis

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

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

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

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2019
PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF

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

Liste des amortissements effectués en 2019

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

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

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

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



ASSOCIATIONS INTERCOMMUNALES COMPTABILITES ANNEXES

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

Piscine communale

Déchetterie intercommunale Chétry

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

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

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

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

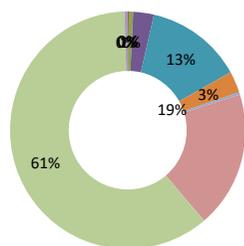
Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113	Devoirs surveillés (suite)						
3301.00	Amortissements des créances sur débiteurs	245.25		0.00		0.00	
4331.02	? Participation des élèves aux devoirs surveillés		9'539.00		20'000.00		12'048.00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

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

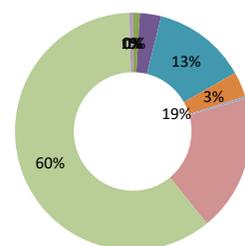
RECAPITULATION

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

Charges par direction 2019



Charges par direction 2018



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

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

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

Planning d'extinction de la dette

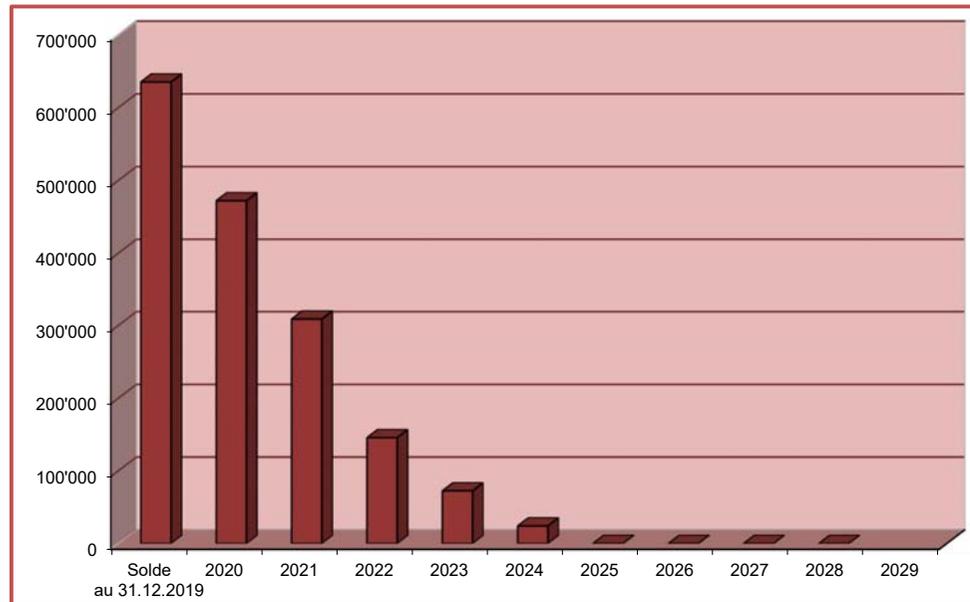


TABLEAU DES INVESTISSEMENTS AU 31.12.2019

Compte N°	Préavis	Libellé	Date de paiement	Crédits accordés	Dépenses au 31.12.2018	Recettes au 31.12.2018	Dépenses en 2019	Recettes en 2019	Dépenses au 31.12.2019	Recettes au 31.12.2019	Dépenses "nettes" au 31.12.2019	Provisions et amort. antérieurs au 31.12.2019	Amortissements 2019		Prélèvement sur provision	Solde à amortir au 31.12.2019	
													budgétaires	compl.			
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	663'667.45	65'800.00	0.00	0.00		112'049.46
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	140'000.00	25'000.00	0.00	0.00		29'778.50
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	120'000.00	24'000.00	0.00	0.00		67'193.40
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	34'800.00	8'700.00	0.00	0.00		43'500.00
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	38'000.00	9'500.00	0.00	0.00		44'720.35
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	24'000.00	6'000.00	0.00	0.00		32'112.30
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	22'000.00	0.00	0.00		144'334.70
		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	1'020'467.45	161'000.00	0.00	0.00		473'688.71
				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	1'020'467.45	161'000.00	0.00	0.00		473'688.71

ASSOCIATION SCOLAIRE INTERCOMMUNALE AUBONNE-GIMEL-ETOY

COMPTES 2019 - REPARTITION

Coût total à charge des communes pour 2019 :

8'495'874.20

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

Source :

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

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

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

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

COMPTES 2019
Locations scolaires

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

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

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

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

Etabl. Aubonne et env.	
Aubonne	Féchy
850'750	76'625
655'652	174'665

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

Frais entretien et frais fixes cantines scolaires	39'520
	39'520

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

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

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

296'160	0
169'039	0

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

Total Frais de location	5'153'158
--------------------------------	------------------

1'993'315	251'290
2'244'605	

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



PISCINE D'AUBONNE



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

CHETRY - COMPTES 2019

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



Commune d'Aubonne
Bourse communale

Répartition des frais d'exploitation de la déchetterie - 2019

Communes	Habitants 31.12.2018	%
Aubonne	3'242	85.8
Montherod	536	14.2
Total	3'778	100.0

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