

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	222'270.40	222'270.40	235'270.00	235'270.00	243'792.70	243'792.70
10	Autorités	25'598.50		42'750.00		32'489.55	
101	Conseil Intercommunal	5'866.00		9'350.00		7'687.75	
101.300.3	Jetons de présence	5'230.00		9'000.00		7'270.00	
101.306.1	Frais divers	636.00		350.00		417.75	
102	Comité de direction	19'732.50		33'400.00		24'801.80	
102.300.3	Jetons de présence	17'560.00		30'000.00		22'250.00	
102.306.1	Frais divers	172.50		600.00		177.00	
102.390.11	Imputations internes - charges des autorités	2'000.00		2'800.00		2'374.80	
11	Administration	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
	<i>- Locaux et secrétaire</i>						
110.318.5	Honoraires secrétariat	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
12	Service de l'économat			300.00		342.00	
120.310.1	Imprimés et fournitures de bureau			300.00		342.00	
13	Service du personnel, assurances	175'080.15	175'080.15	170'920.00	170'920.00	173'652.55	173'652.55
131.303.0	Cotisations AVS	85'521.70		79'154.00		81'335.95	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.304.0	Caisse de pension	71'792.40		71'378.00		73'372.40	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.305.0	Assurances accident/maladie	17'766.05		20'388.00		18'944.20	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.490.1	Imputations internes - charges du personnel		175'080.15		170'920.00		173'652.55
	<i>- Imputations des charges aux rubriques concernées</i>						
14	Service des intérêts généraux	6'591.75	47'190.25	6'300.00	64'350.00	22'308.60	70'140.15
140.317.0	Réceptions et manifestations			2'000.00		1'241.20	
140.318.1	Ports & Frais	783.70		600.00		100.00	
140.318.5	Honoraires et prestations	3'583.95		1'500.00		18'743.30	
140.318.6	Assurances	2'224.10		2'200.00		2'224.10	
	<i>- Assurance juridique</i>						
140.452.9	Participations de communes à des charges de l'Administration		47'190.25		64'350.00		70'140.15

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	265'841.06	265'841.06	281'097.00	281'097.00	267'651.28	267'651.28
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	17'464.92	530.50	23'032.00	500.00	17'108.22	635.60
200.301.1	Traitement boursier	14'438.55		18'000.00		14'189.55	
200.318.5	Honoraires fiduciaire et bourse	3'026.37		3'000.00		2'918.67	
200.390.11	Imputations internes - charges du personnel			2'032.00			
200.436.2	Remboursements de frais		530.50		500.00		635.60
22	Service financier	248'376.14	265'310.56	258'065.00	280'597.00	250'543.06	267'015.68
220.318.3	Frais bancaires	1'262.40		2'000.00		2'119.42	
220.322.2	Intérêts ATF	223'243.97		231'700.00		219'124.63	
	<i>- 13 Avances à Terme Fixe (ATF) - Intérêt médian 0.68%</i>						
220.322.21	Intérêts ATF - Piscine	23'509.71		24'365.00		28'399.01	
220.330.1	Amortissements des créances et débiteurs	360.06				900.00	
220.422.1	Intérêts et dividendes		7'286.80				
	<i>- Vaudoises Assurances SA, participation aux bénéfices et excédents des années antérieures</i>						
220.441.0	Produits de la taxe sur le CO2		460.11		600.00		990.70
220.452.9	Participations de communes à des charges des Finances		3'373.97		18'762.00		16'468.34
220.490.4	Imputations internes de loyers		7'436.00		5'170.00		2'033.00
	<i>- Excédent de revenu du bâtiment swisscom</i>						
220.490.9	Imputations internes intérêts		246'753.68		256'065.00		247'523.64
	<i>- Imputations des intérêts aux rubriques concernées</i>						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'028'021.87	4'028'021.87	4'107'773.00	4'107'773.00	4'377'771.14	4'377'771.14
31	Terrain et parking CSBC	138'009.11	138'009.11	148'798.00	148'798.00	170'088.86	170'088.86
310.311.1	Achats d'équipements	16'503.45		21'000.00		1'219.00	
	- Achat d'une balayeuse						
	- Achat d'une souffleuse						
310.311.5	Achats de véhicules et accessoires			10'000.00			
	- Remplacement d'une tondeuse - achat non effectué						
310.313.4	Fournitures et marchandises	1'119.70		2'000.00		1'313.00	
310.314.1	Entretien parking et place			1'000.00		5'767.90	
310.314.3	Entretien éclairage extérieur			900.00		17'898.65	
310.314.5	Entretien parcs	6'876.05				988.00	
	- Modification du cheminement suite à l'inondation du bâtiment de la Nau						
310.315.5	Entretien des véhicules et accessoires	3'088.71		3'400.00		4'804.61	
310.318.5	Honoraires et prestations de services	428.10				482.50	
310.318.6	Assurance véhicules	1'625.30		1'630.00		1'625.30	
310.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	607.60		1'000.00		1'571.00	
310.331.1	Amortissements parking	19'500.00		19'500.00		19'500.00	
310.331.2	Amortissements terrain	69'500.00		69'500.00		69'500.00	
310.390.10	Imputations internes salaire	6'376.50		6'376.00		28'681.50	
310.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'248.70		1'022.00		5'606.40	
310.390.9	Imputations internes intérêts	11'135.00		11'470.00		11'131.00	
310.427.1	Loyers terrain et parking		137'809.11		148'798.00		170'088.86
310.436.3	Remboursements de dommages		200.00				
35	Bâtiments AIAB	3'890'012.76	3'890'012.76	3'958'975.00	3'958'975.00	4'207'682.28	4'207'682.28

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'329'841.29	1'329'841.29	1'299'235.00	1'299'235.00	1'258'316.19	1'258'316.19
350.301.1	Traitements concierges <i>- 5.5 employés à temps plein</i>	407'657.50		404'610.00		416'571.90	
350.301.2	Traitements auxiliaires <i>- 1 employé en CDD</i>	26'681.15		3'500.00		3'435.85	
350.306.1	Indemnités véhicule privé	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
350.306.4	Indemnisation et remboursement de frais	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
350.309.1	Frais de formation du personnel	1'184.70					
350.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	611.70		2'000.00		6'859.35	
350.311.31	Achats de mobilier et d'équipements scolaires	3'059.45		5'000.00		9'189.10	
350.311.4	Achats de matériel d'exploitation	666.75		1'000.00		2'281.20	
350.312.1	Achats d'eau	1'773.80		1'700.00		1'730.75	
350.312.3	Achats d'électricité	19'531.30		22'000.00		22'137.80	
350.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage <i>- Achats de produits de désinfection et de nettoyage pour les mesures COVID-19 - tâches de nettoyage 2x par jour, contre 2x par semaine en temps normal</i>	32'653.50		15'000.00		12'606.45	
350.313.4	Marchandises diverses	2'913.20		4'700.00		2'606.70	
350.314.1	Entretien bâtiments <i>- Equipement de la domotique pour les stores des bâtiments A-B-C - travaux non réalisés en 2020</i> <i>- Entretien courant pour ce type de bâtiments</i>	47'763.65		65'000.00		21'478.20	
350.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	17'537.20		19'190.00		21'472.95	
350.315.31	Entretien des équipements / Prestations	3'251.03		4'660.00		18'938.60	
350.315.32	Entretien mobilier et équipements scolaires			1'000.00		1'939.15	
350.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	249.95		2'000.00		1'385.40	
350.318.2	Téléphone	1'758.20		1'740.00		1'748.75	
350.318.5	Honoraires et prestations de services	7'973.60		8'100.00		7'973.60	
350.318.6	Assurances choses et RC	20'021.60		19'500.00		22'361.00	
350.318.8	Ramassage des ordures	1'984.90		2'000.00		1'456.95	
350.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers <i>- Nettoyage des vitres</i>	8'211.00		10'000.00		8'457.45	
350.319.1	Taxes d'épuration	2'457.95		2'200.00		2'371.85	
350.331.2	Amortissements	548'836.85		540'200.00		535'100.00	
350.332.9	Achats de combustible	34'506.70		30'000.00		9'933.00	
350.390.11	Imputations internes - charges du personnel	61'472.00		54'225.00		51'136.10	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'329'841.29	1'329'841.29	1'299'235.00	1'299'235.00	1'258'316.19	1'258'316.19
350.390.9	Imputations internes intérêts	72'283.61		75'110.00		70'344.09	
350.427.1	Loyers des bâtiments		1'169'101.49		1'168'085.00		1'080'821.44
350.436.1	Remboursements de tiers		41'141.25				11'979.00
350.436.3	Remboursements de dommages						8'847.80
350.490.1	Imputations internes personnel		119'598.55		131'150.00		156'667.95

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Halles de Gym 1-2-3	587'838.73	587'838.73	626'792.00	626'792.00	867'162.81	867'162.81
351.311.3	Achats de mobilier et d'équipements			1'500.00		31'127.05	
351.311.4	Achats matériel d'exploitation	16'510.40		19'500.00			
	<i>- Achat d'une nacelle pour les travaux d'entretien</i>						
351.312.1	Achats d'eau	931.75		1'400.00		1'107.05	
351.312.3	Achats d'électricité	22'059.40		22'000.00		25'140.20	
351.312.4	Achats de combustible	27'553.60		40'000.00		37'873.20	
	<i>- Egalement pour le restaurant scolaire - imputation au 351.490.3</i>						
351.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'624.15		2'000.00		229.00	
351.313.4	Marchandises diverses			1'000.00		312.00	
351.314.1	Entretien bâtiments	10'111.10		25'000.00		38'525.11	
	<i>- Entretien courant pour ce type de bâtiment</i>						
351.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	22'214.80		19'200.00		20'576.05	
351.315.31	Entretien des équipements / Prestations	3'604.08		7'900.00		7'872.00	
351.315.32	Entretien mobilier et équipements scolaires	4'220.25		7'000.00		7'760.05	
351.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	461.85		1'500.00			
351.318.6	Assurances choses et RC	11'104.10		11'200.00		12'467.75	
351.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	2'883.10		4'000.00		2'472.20	
351.319.1	Taxes d'épuration	690.85		1'500.00		1'041.40	
351.331.2	Amortissements	346'100.00		346'100.00		346'100.00	
351.332.1	Amortissements supplémentaires					215'240.95	
351.390.10	Imputations internes personnel	56'123.20		55'723.00		60'199.50	
351.390.11	Imputations internes - charges du personnel	11'026.10		11'194.00		11'767.30	
351.390.9	Imputations internes intérêts	47'620.00		49'075.00		47'352.00	
351.427.1	Loyers des bâtiments		504'006.20		517'600.00		521'704.30
351.427.11	Locations salles		2'050.00		3'000.00		1'050.00
351.427.12	Locations buvette				1'500.00		1'350.00
351.435.1	Ventes d'énergie		9'070.00		9'070.00		9'070.00
351.436.2	Remboursements de frais		696.90		700.00		820.70
351.436.3	Remboursements de dommages		2'948.85				
351.452.3	Participations de communes à des charges de sports		58'045.38		79'922.00		67'501.26
	<i>- Participation des communes selon convention AIAB-AEE</i>						
351.465.9	Participations et subventions de tiers						9'000.00
351.480.3	Prélèvement fonds de réserve						241'517.25
351.490.3	Imputations internes achats de combustible		11'021.40		15'000.00		15'149.30

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Restaurant scolaire & bibliothèque-médiathèque	628'012.15	628'012.15	653'435.00	653'435.00	613'489.04	613'489.04
352.311.2	Achats de mobilier et d'équipement scolaire	310.80					
352.311.3	Achats de mobilier et d'équipements			3'500.00		651.65	
352.311.4	Achats de matériel d'exploitation			2'000.00			
352.312.1	Achats d'eau	685.25		2'000.00		884.10	
352.312.3	Achats d'électricité	30'295.00		33'000.00		32'902.15	
	<i>- L'électricité fournie par les panneaux solaires est consommée directement par le bâtiment - l'excédent est réinjecté dans le réseau de la Romande Energie SA</i>						
352.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'144.20		5'000.00		523.15	
352.314.5	Entretien bâtiments	3'459.35		6'000.00		1'941.00	
352.315.30	Entretien des équipements / Contrat de maintenance	22'398.70		32'150.00		17'901.50	
	<i>- Tous les contrats d'entretien ne sont pas encore rentrés</i>						
352.315.31	Entretien des équipements / Prestations	4'297.55		10'000.00		4'302.45	
352.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	102.05		1'000.00			
352.315.60	Entretien des équipements de cuisine / Contrat de maintenance	16'097.15					
352.315.61	Entretien des équipements de cuisine / Prestations	4'448.65				845.60	
352.318.5	Honoraires et prestations de service					180.30	
352.318.6	Assurances choses et RC	9'251.40		10'400.00		10'258.70	
352.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	2'127.05				1'626.45	
352.319.1	Taxes d'épuration	1'143.90		3'500.00		1'541.60	
352.331.2	Amortissements	376'000.00		381'200.00		378'338.64	
	<i>- Y compris amortissement crédit complémentaire</i>						
352.390.10	Imputations internes personnel	53'272.95		49'920.00		56'066.95	
	<i>- 0.8 ETP</i>						
352.390.11	Imputations internes - charges du personnel	10'466.75		12'120.00		10'959.50	
352.390.3	Imputations internes achats de combustible	11'021.40		15'000.00		15'149.30	
	<i>- Le restaurant est chauffé avec les installations des salles de gym</i>						
352.390.9	Imputations internes intérêts	81'490.00		86'645.00		79'416.00	
352.427.1	Loyers des bâtiments		623'652.80		653'435.00		612'889.04
352.427.2	Locations place de parc		1'100.00				600.00
352.436.2	Remboursements de dommages		3'259.35				

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Pavillon	4'462.70	4'462.70	6'660.00	6'660.00	12'278.90	12'278.90
353.312.1	Achats d'eau	159.45		170.00		151.25	
353.312.3	Achats d'électricité	3'203.35		4'000.00		4'334.15	
353.314.1	Entretien bâtiment	334.40		1'000.00		6'251.25	
353.315.3	Entretien mobilier et équipements			750.00		729.15	
353.318.6	Assurances choses et RC	673.25		640.00		737.25	
353.319.1	Taxes d'épuration	92.25		100.00		75.85	
353.427.1	Loyers des bâtiments		4'462.70		6'660.00		12'278.90

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'190'555.71	1'190'555.71	1'216'860.00	1'216'860.00	1'308'158.07	1'308'158.07
354.301.1	Traitements du personnel <i>- 5.2 ETP</i>	405'624.90		398'000.00		392'088.60	
354.301.2	Traitements du personnel occasionnel <i>- Remplacements pour les vacances</i> <i>- Mise en place exigences COVID-19</i>	46'326.85		28'000.00		36'001.35	
354.306.1	Remboursement de frais	1'890.00					
354.306.4	Indemnités et remboursements de frais	1'320.00		1'320.00		1'320.00	
354.306.9	Indemnité kilométrique			200.00			
354.309.1	Frais de formation professionnelle du personnel	1'280.00		2'500.00			
354.311.1	Achats de mobilier et d'équipements techniques	1'974.51		5'000.00		14'638.86	
354.311.4	Achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien <i>- Achat d'un robot tondeuse</i>	5'753.35		5'000.00		23'177.86	
354.312.1	Achats d'eau	10'001.47		7'500.00		12'916.16	
354.312.3	Achats d'électricité	34'235.70		39'000.00		39'713.72	
354.312.9	Achats et consommation d'énergie <i>- Achat d'énergie à la commune de Chésereux</i>	100'572.65		120'000.00		142'604.85	
354.313.2	Achats de fournitures pour soins et analyses	1'230.01		2'000.00		2'078.89	
354.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	26'947.74		30'000.00		28'114.06	
354.313.4	Marchandises diverses	8'307.69		1'300.00		3'468.43	
354.314.10	Bâtiments - Entretien du bâtiment <i>- Entretien courant pour ce type de bâtiment</i>	37'287.48		20'000.00		19'110.34	
354.314.5	Entretien des parcs et zones de loisirs	579.11		1'300.00			
354.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	5'545.97		6'200.00		5'976.47	
354.315.31	Entretien des équipements / Prestations	7'838.20		10'000.00		13'765.42	
354.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	173.77		5'000.00			
354.315.60	Installations techniques - Contrats de maintenance	27'717.36		40'400.00		36'111.51	
354.315.61	Installations techniques - Prestations	13'232.63		12'000.00		46'926.55	
354.316.3	Locations d'objets mobiliers	3'021.81		2'000.00		2'806.41	
354.316.4	Redevance radio-télévision <i>- Loi fédérale sur la radio et la télévision (LRTV)</i> <i>- Baisse du chiffre d'affaires</i>			910.00		910.00	
354.317.0	Réceptions et manifestations					150.00	
354.318.2	Téléphone et télécommunications	3'495.04		3'750.00		3'497.42	
354.318.3	Frais et commissions bancaires	1'577.10		2'000.00		2'927.35	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'190'555.71	1'190'555.71	1'216'860.00	1'216'860.00	1'308'158.07	1'308'158.07
	<i>- Commissions des paiements par carte bancaire</i>						
354.318.50	Honoraires et prestations de services	2'889.14		5'400.00		225.00	
354.318.51	Prestations de sécurité	2'493.03		3'000.00		2'072.98	
354.318.6	Assurances choses et RC	13'439.80		13'900.00		15'222.05	
354.318.8	Enlèvement et élimination des ordures	289.32		800.00		737.23	
354.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	79'364.50		100'000.00		99'511.83	
	<i>- Nettoyage journalier de l'espace piscine</i>						
354.319.1	Taxes d'épuration	7'094.29		5'700.00		8'552.30	
354.319.3	Cotisations à des institutions de droit privé	250.00		250.00		250.00	
354.319.8	TVA - Réduction impôts préalables	17'857.00		16'000.00		19'576.00	
354.331.2	Amortissements	205'500.00		205'500.00		205'500.00	
354.390.10	Imputation interne salaire	3'188.25		12'755.00		8'608.30	
	<i>- Travaux extérieurs exécutés par le personnel du CSBC</i>						
354.390.11	Imputations internes - charges du personnel	88'742.04		86'506.00		91'200.13	
354.390.9	Imputations internes intérêts	23'515.00		23'669.00		28'398.00	
354.436.1	Remboursements de tiers		11'088.68				700.00
354.439.2	Ventes d'entrée		167'802.32		450'000.00		362'678.06
354.439.21	Locations des lignes d'eau		169'924.30		250'000.00		249'815.00
354.452.3	Participations de communes à des charges de sports		841'740.41		516'860.00		694'965.01
355	Bâtiment Swisscom	20'281.00	20'281.00	18'780.00	18'780.00	18'780.00	18'780.00
355.312.1	Achats eau			150.00		116.40	
355.314.1	Entretien bâtiment					3'546.85	
355.318.6	Assurances			550.00		260.60	
355.319.1	Taxes d'épuration			10.00		6.15	
355.331.2	Amortissements	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
355.390.4	Imputations internes de loyers	7'436.00		5'170.00		2'033.00	
	<i>- Imputation au 220.490.4</i>						
355.390.9	Imputations internes intérêts	1'845.00		1'900.00		1'817.00	
355.427.1	Locations		20'281.00		18'780.00		18'180.00
355.436.2	Remboursements de charges						600.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
356	Parking piscine	19'215.07	19'215.07	20'296.00	20'296.00	19'200.55	19'200.55
356.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers			2'000.00			
356.331.1	Amortissements	17'600.00		17'600.00		17'600.00	
356.390.9	Imputations internes intérêts	1'615.07		696.00		1'600.55	
356.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		19'215.07		20'296.00		19'200.55
357	Place de sports	109'806.11	109'806.11	116'917.00	116'917.00	110'296.72	110'296.72
357.312.1	Achat eau	51.75		160.00		102.45	
357.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	3'015.60		6'200.00		3'015.60	
357.315.31	Entretien des équipements / Prestations	2'639.75		1'500.00		134.65	
357.316.1	Loyers - droits de superficie	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
357.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	486.80		300.00		259.00	
357.331.2	Amortissements	86'600.00		84'860.00		86'600.00	
357.390.10	Imputations internes salaires	637.65		6'376.00		3'111.70	
357.390.11	Imputations internes - charges du personnel	124.56		1'021.00		608.32	
357.390.9	Imputations internes intérêts	7'250.00		7'500.00		7'465.00	
357.427.1	Loyers		104'304.01		108'449.00		104'699.62
357.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		5'502.10		8'468.00		5'597.10
	<i>- Participation des communes selon convention AIAB-AEE</i>						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	4'516'133.33	4'516'133.33	4'624'140.00	4'624'140.00	4'889'215.12	4'889'215.12
	<i>Excédent</i>						