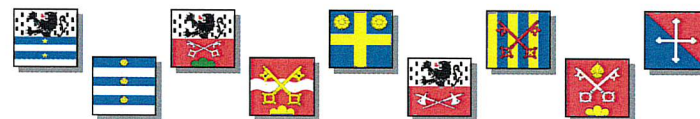


A I A B

Association Intercommunale Asse et Boiron



BUDGET 2020

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	235'270.00	235'270.00	232'880.00	232'880.00	232'436.20	232'436.20
10	Autorités	42'750.00		42'750.00		37'945.50	
101	Conseil Intercommunal	9'350.00		9'350.00		7'376.90	
101.300.3	Jetons de présence	9'000.00		9'000.00		7'038.40	
101.306.1	Frais divers	350.00		350.00		338.50	
102	Comité de direction	33'400.00		33'400.00		30'568.60	
102.300.3	Jetons de présence	30'000.00		30'000.00		28'020.00	
102.306.1	Frais divers	600.00		600.00		405.60	
102.390.11	Imputations internes - charges des autorités	2'800.00		2'800.00		2'143.00	
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		300.00			
120.310.1	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00			
13	Service du personnel, assurances	170'920.00	170'920.00	168'530.00	168'530.00	161'894.45	161'894.45
131.303.0	Cotisations AVS	79'154.00		77'055.00		74'990.35	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.304.0	Caisse de pension	71'378.00		71'370.00		66'791.15	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.305.0	Assurances accident/maladie	20'388.00		20'105.00		20'112.95	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.490.1	Imputations internes - charges du personnel		170'920.00		168'530.00		161'894.45
	<i>- Imputations des charges aux rubriques concernées</i>						
14	Service des intérêts généraux	6'300.00	64'350.00	6'300.00	64'350.00	17'596.25	70'541.75
140.317.0	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00		1'608.80	
140.318.1	Ports & Frais	600.00		600.00		53.05	
140.318.5	Honoraires et prestations	1'500.00		1'500.00		13'749.50	
140.318.6	Assurances	2'200.00		2'200.00		2'184.90	
	<i>- Assurance juridique</i>						
140.452.9	Participations de communes à des charges de l'Administration		64'350.00		64'350.00		70'541.75

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	281'097.00	281'097.00	287'180.00	287'180.00	416'970.00	416'970.00
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	23'032.00	500.00	23'000.00	500.00	22'254.87	632.05
200.301.1	Traitement boursier	18'000.00					
	<i>- Le boursier est salarié de l'AIAB</i>						
200.306.9	Frais divers					392.60	
200.318.5	Honoraires fiduciaire et bourse	3'000.00		23'000.00		21'862.27	
200.390.11	Imputations internes - charges du personnel	2'032.00					
200.436.2	Remboursements de frais		500.00		500.00		632.05
22	Service financier	258'065.00	280'597.00	264'180.00	286'680.00	394'715.13	416'337.95
220.318.3	Frais bancaires	2'000.00		1'000.00		2'277.25	
220.322.2	Intérêts ATF	231'700.00		229'625.00		358'407.56	
	<i>- 13 Avances à Terme Fixe (ATF) - Intérêt médian 0.72%</i>						
220.322.21	Intérêts ATF - Piscine	24'365.00		33'555.00		33'127.21	
220.330.1	Amortissements des créances et débiteurs					903.11	
220.422.1	Intérêts et dividendes						1'626.90
220.441.0	Produits de la taxe sur le CO2		600.00		600.00		1'079.18
220.452.9	Participations de communes à des charges des Finances		18'762.00		17'250.00		18'714.45
220.490.4	Imputations internes de loyers		5'170.00		5'650.00		3'382.65
	<i>- Excédent de revenu du bâtiment swisscom</i>						
220.490.9	Imputations internes intérêts		256'065.00		263'180.00		391'534.77
	<i>- Imputations des intérêts aux rubriques concernées</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'107'773.00	4'107'773.00	4'046'450.00	4'046'450.00	3'910'477.40	3'910'477.40
31	Terrain et parking CSBC	148'798.00	148'798.00	119'695.00	119'695.00	177'601.55	177'601.55
310.311.1	Achats d'équipements	21'000.00		1'000.00		414.00	
	- <i>Achat d'une balayeuse</i>						
	- <i>Achat d'une débroussaileuse</i>						
310.311.5	Achats de véhicules et accessoires	10'000.00				9'555.00	
	- <i>Remplacement d'une tondeuse</i>						
310.313.4	Fournitures et marchandises	2'000.00		2'000.00		1'679.60	
310.314.1	Entretien parking et place	1'000.00		1'000.00		17'578.20	
310.314.3	Entretien éclairage extérieur	900.00		900.00			
310.315.5	Entretien des véhicules et accessoires	3'400.00		2'400.00		1'466.85	
310.318.5	Honoraires et prestations de services					257.00	
310.318.6	Assurance véhicules	1'630.00		1'200.00		991.90	
310.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	1'000.00		2'000.00		634.00	
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	6'376.00		6'970.00		31'436.00	
310.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'022.00		1'085.00		5'739.00	
310.390.9	Imputations internes intérêts	11'470.00		12'140.00		18'850.00	
310.427.1	Loyers terrain et parking		148'798.00		119'695.00		177'601.55
35	Bâtiments AIAB	3'958'975.00	3'958'975.00	3'926'755.00	3'926'755.00	3'732'875.85	3'732'875.85

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'299'235.00	1'299'235.00	1'322'490.00	1'322'490.00	1'400'559.93	1'400'559.93
350.301.1	Traitements concierges <i>- 5.5 employés à temps plein</i>	404'610.00		404'610.00		362'407.50	
350.301.2	Traitements auxiliaires	3'500.00				3'230.50	
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		2'100.00		2'100.00	
350.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	2'000.00		2'000.00		4'702.15	
350.311.31	Achats de mobilier et d'équipements scolaires	5'000.00		15'000.00		8'024.96	
350.311.4	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		4'000.00		5'416.70	
350.312.1	Achats d'eau	1'700.00		1'400.00		1'647.70	
350.312.3	Achats d'électricité	22'000.00		23'000.00		21'649.45	
350.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	15'000.00		10'000.00		15'887.57	
350.313.4	Marchandises diverses	4'700.00		3'700.00		6'385.20	
350.314.1	Entretien bâtiments <i>- Equipement de la domotique pour les stores des bâtiments A-B-C - travaux non réalisés en 2019</i> <i>- Entretien courant pour ce type de bâtiments</i>	65'000.00		85'000.00		65'065.15	
350.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	19'190.00		16'340.00		17'598.70	
350.315.31	Entretien des équipements / Prestations	4'660.00		9'660.00		4'114.50	
350.315.32	Entretien mobilier et équipements scolaires	1'000.00		2'000.00			
350.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	2'000.00		2'000.00		1'695.60	
350.318.2	Téléphone	1'740.00		1'300.00		1'603.65	
350.318.5	Honoraires et prestations de services	8'100.00		8'100.00		11'825.75	
350.318.6	Assurances choses et RC	19'500.00		19'500.00		18'114.50	
350.318.8	Ramassage des ordures	2'000.00		2'000.00		1'547.85	
350.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers <i>- Nettoyage des vitres</i>	10'000.00		10'000.00		8'635.60	
350.319.1	Taxes d'épuration	2'200.00		1'800.00		2'205.80	
350.331.2	Amortissements	540'200.00		530'200.00		540'500.00	
350.332.1	Amortissements supplémentaires					101'900.00	
350.332.9	Achats de combustible	30'000.00		35'000.00		22'704.00	
350.390.11	Imputations internes - charges du personnel	54'225.00		54'595.00		50'386.56	
350.390.9	Imputations internes intérêts	75'110.00		76'785.00		118'810.54	
350.427.1	Loyers des bâtiments		1'168'085.00		1'190'100.00		1'174'700.78
350.436.1	Remboursements de tiers						2'780.30
350.436.3	Remboursements de dommages						10'095.85

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'299'235.00	1'299'235.00	1'322'490.00	1'322'490.00	1'400'559.93	1'400'559.93
350.480.3	Prélèvement fonds de réserve						101'900.00
350.490.1	Imputations internes personnel		131'150.00		132'390.00		111'083.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Halles de Gym 1-2-3	626'792.00	626'792.00	605'695.00	605'695.00	672'172.95	672'172.95
351.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	1'500.00		1'500.00			
351.311.4	Achats matériel d'exploitation	19'500.00				17'066.75	
	<i>- Achat d'une nacelle pour les travaux d'entretien</i>						
351.312.1	Achats d'eau	1'400.00		1'100.00		1'346.90	
351.312.3	Achats d'électricité	22'000.00		20'000.00		22'279.30	
351.312.4	Achats de combustible	40'000.00		40'000.00		25'953.25	
	<i>- Egalement pour le restaurant scolaire - imputation au 351.490.3</i>						
351.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		570.50	
351.313.4	Marchandises diverses	1'000.00		2'000.00		427.50	
351.314.1	Entretien bâtiments	25'000.00		25'000.00		19'933.30	
	<i>- Entretien courant pour ce type de bâtiment</i>						
351.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	19'200.00		19'200.00		22'256.90	
351.315.31	Entretien des équipements / Prestations	7'900.00		7'900.00		172.30	
351.315.32	Entretien mobilier et équipements scolaires	7'000.00		6'000.00		6'437.20	
351.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		1'500.00			
351.318.6	Assurances choses et RC	11'200.00		11'200.00		10'728.70	
351.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	4'000.00		4'000.00		2'524.25	
351.319.1	Taxes d'épuration	1'500.00		900.00		1'521.10	
351.331.2	Amortissements	346'100.00		346'100.00		346'100.00	
351.332.1	Amortissements supplémentaires					61'020.00	
351.390.10	Imputations internes personnel	55'723.00		54'600.00		44'679.00	
351.390.11	Imputations internes - charges du personnel	11'194.00		11'065.00		9'347.00	
351.390.9	Imputations internes intérêts	49'075.00		51'630.00		79'809.00	
351.427.1	Loyers des bâtiments		517'600.00		519'924.00		533'563.70
351.427.11	Locations salles		3'000.00		3'000.00		4'350.00
351.427.12	Locations buvette		1'500.00		1'500.00		1'800.00
351.435.1	Ventes d'énergie		9'070.00		9'100.00		9'070.00
351.436.2	Remboursements de frais		700.00		700.00		696.90
351.436.3	Remboursements de dommages						12.00
351.452.3	Participations de communes à des charges de sports		79'922.00		71'471.00		56'660.35
	<i>- Participation des communes selon convention AIAB-AEE</i>						
351.465.9	Participations et subventions de tiers						61'020.00
351.490.3	Imputations internes achats de combustible		15'000.00				5'000.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Restaurant scolaire & bibliothèque-médiathèque	653'435.00	653'435.00	612'970.00	612'970.00	249'836.41	249'836.41
352.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	3'500.00		5'000.00		3'314.07	
352.311.4	Achats de matériel d'exploitation	2'000.00		5'000.00		19'919.30	
352.312.1	Achats d'eau	2'000.00		2'000.00		67.70	
352.312.3	Achats d'électricité	33'000.00		40'000.00		14'537.85	
	<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	5'000.00		3'000.00		5'741.20	
352.314.5	Entretien bâtiments	6'000.00		6'000.00			
352.315.30	Entretien des équipements / Contrat de maintenance	32'150.00		35'000.00		730.00	
	<i>- Tous les contrats d'entretien ne sont pas encore rentrés - garantie encore active</i>						
352.315.31	Entretien des équipements / Prestations	10'000.00		10'000.00		420.00	
352.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00			
352.318.6	Assurances choses et RC	10'400.00		12'500.00		8'638.40	
352.319.1	Taxes d'épuration	3'500.00		3'500.00		88.15	
352.331.2	Amortissements	381'200.00		349'000.00		46'076.74	
	<i>- Y compris amortissement crédit complémentaire</i>						
352.390.10	Imputations internes personnel	49'920.00		49'920.00		19'760.00	
	<i>- 0.8 ETP</i>						
352.390.11	Imputations internes - charges du personnel	12'120.00		12'130.00		2'211.00	
352.390.3	Imputations internes achats de combustible	15'000.00				5'000.00	
	<i>- Le restaurant est chauffé avec les installations des salles de gym</i>						
352.390.9	Imputations internes intérêts	86'645.00		78'920.00		123'332.00	
352.427.1	Loyers des bâtiments		653'435.00		612'970.00		249'836.41
353	Pavillon	6'660.00	6'660.00	6'610.00	6'610.00	5'825.00	5'825.00
353.312.1	Achats d'eau	170.00		170.00		167.65	
353.312.3	Achats d'électricité	4'000.00		4'000.00		4'910.25	
353.314.1	Entretien bâtiment	1'000.00		1'000.00			
353.315.3	Entretien mobilier et équipements	750.00		750.00			
353.318.6	Assurances choses et RC	640.00		640.00		638.45	
353.319.1	Taxes d'épuration	100.00		50.00		108.65	
353.427.1	Loyers des bâtiments		6'660.00		6'610.00		5'825.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'216'860.00	1'216'860.00	1'221'035.00	1'221'035.00	1'248'492.59	1'248'492.59
354.301.1	Traitements du personnel <i>- 5.2 ETP</i>	398'000.00		398'000.00		396'209.20	
354.301.2	Traitements du personnel occasionnel <i>- Remplacements pour les vacances du planning</i>	28'000.00		12'000.00		64'087.50	
354.306.1	Remboursement de frais					810.00	
354.306.4	Indemnités et remboursements de frais	1'320.00		1'320.00		1'320.00	
354.306.9	Indemnité kilométrique	200.00		200.00			
354.309.1	Frais de formation professionnelle du personnel	2'500.00		2'500.00			
354.311.1	Achats de mobilier et d'équipements techniques	5'000.00		5'000.00		5'433.10	
354.311.4	Achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien <i>- Achat d'un robot tondeuse</i>	5'000.00		24'000.00		4'582.04	
354.312.1	Achats d'eau	7'500.00		6'000.00		7'581.84	
354.312.3	Achats d'électricité	39'000.00		36'000.00		39'601.41	
354.312.9	Achats et consommation d'énergie <i>- Achat d'énergie à la commune de Chésereux</i>	120'000.00		120'000.00		87'297.45	
354.313.2	Achats de fournitures pour soins et analyses	2'000.00		1'800.00		2'090.34	
354.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	30'000.00		30'000.00		25'041.58	
354.313.4	Marchandises diverses	1'300.00		1'300.00		2'364.99	
354.314.10	Bâtiments - Entretien du bâtiment <i>- Entretien courant pour ce type de bâtiment</i>	20'000.00		20'000.00		15'631.79	
354.314.5	Entretien des parcs et zones de loisirs	1'300.00		1'300.00		14'502.03	
354.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	6'200.00		6'200.00		15'872.32	
354.315.31	Entretien des équipements / Prestations	10'000.00		10'000.00		2'771.02	
354.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	5'000.00		5'000.00		1'496.53	
354.315.60	Installations techniques - Contrats de maintenance	40'400.00		38'200.00		22'336.74	
354.315.61	Installations techniques - Prestations	12'000.00		12'000.00		30'205.08	
354.316.3	Locations d'objets mobiliers	2'000.00		2'000.00		3'352.00	
354.316.4	Redevance radio-télévision <i>- Loi fédérale sur la radio et la télévision (LRTV)</i>	910.00					
354.318.2	Téléphone et télécommunications <i>- Nouveaux abonnements pour la transmission des alarmes</i>	3'750.00		2'600.00		3'398.53	
354.318.3	Frais et commissions bancaires <i>- Commissions des paiements par carte bancaire</i>	2'000.00		3'300.00		1'976.81	
354.318.50	Honoraires et prestations de services	5'400.00		5'400.00		9'475.23	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'216'860.00	1'216'860.00	1'221'035.00	1'221'035.00	1'248'492.59	1'248'492.59
354.318.51	Prestations de sécurité	3'000.00		3'000.00		3'539.25	
354.318.6	Assurances choses et RC	13'900.00		13'900.00		13'481.60	
354.318.8	Enlèvement et élimination des ordures	800.00		800.00		631.15	
354.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	100'000.00		100'000.00		90'909.89	
	<i>- Nettoyage journalier de l'espace piscine</i>						
354.319.1	Taxes d'épuration	5'700.00		5'300.00		5'799.07	
354.319.3	Cotisations à des institutions de droit privé	250.00		250.00		250.00	
354.319.8	TVA - Réduction impôts préalables	16'000.00		16'000.00		36'445.00	
354.331.2	Amortissements	205'500.00		205'500.00		205'500.00	
354.390.10	Imputation interne salaire	12'755.00		13'940.00		10'330.00	
	<i>- Travaux extérieurs exécutés par le personnel du CSBC</i>						
354.390.11	Imputations internes - charges du personnel	86'506.00		85'770.00		91'041.89	
354.390.9	Imputations internes intérêts	23'669.00		32'455.00		33'127.21	
354.427.12	Locations buvette				2'400.00		2'400.00
354.436.1	Remboursements de tiers						14'842.40
354.436.3	Remboursements de dommages						134'639.00
354.439.2	Ventes d'entrée		450'000.00		450'000.00		279'020.11
354.439.21	Locations des lignes d'eau		250'000.00		250'000.00		186'139.75
354.452.3	Participations de communes à des charges de sports		516'860.00		518'635.00		631'451.33
355	Bâtiment Swisscom	18'780.00	18'780.00	19'380.00	19'380.00	18'849.00	18'849.00
355.312.1	Achats eau	150.00		150.00		115.35	
355.315.3	Entretien mobilier et équipements					856.20	
355.318.6	Assurances	550.00		550.00		456.70	
355.319.1	Taxes d'épuration	10.00		50.00		4.10	
355.331.2	Amortissements	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
355.390.4	Imputations internes de loyers	5'170.00		5'650.00		3'382.65	
	<i>- Imputation au 220.490.4</i>						
355.390.9	Imputations internes intérêts	1'900.00		1'980.00		3'034.00	
355.427.1	Locations		18'780.00		18'180.00		18'180.00
355.436.2	Remboursements de charges				1'200.00		669.00
356	Parking piscine	20'296.00	20'296.00	20'700.00	20'700.00	19'207.02	19'207.02
356.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	2'000.00		2'000.00			
356.331.1	Amortissements	17'600.00		17'600.00		17'600.00	
356.390.9	Imputations internes intérêts	696.00		1'100.00		1'607.02	
356.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		20'296.00		20'700.00		19'207.02

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Place de sports	116'917.00	116'917.00	117'875.00	117'875.00	117'932.95	117'932.95
357.312.1	Achat eau	160.00		100.00		160.85	
357.315.30	Entretien des équipements / Contrats de maintenance	6'200.00		6'200.00		3'015.60	
357.315.31	Entretien des équipements / Prestations	1'500.00		1'500.00			
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	300.00				287.50	
357.331.2	Amortissements	84'860.00		84'860.00		86'600.00	
357.390.10	Imputations internes salaires	6'376.00		6'960.00		4'878.00	
357.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'021.00		1'085.00		1'026.00	
357.390.9	Imputations internes intérêts	7'500.00		8'170.00		12'965.00	
357.427.1	Loyers		108'449.00		109'308.00		111'599.15
357.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		8'468.00		8'567.00		6'333.80
	<i>- Participation des communes selon convention AIAB-AEE</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	4'624'140.00	4'624'140.00	4'566'510.00	4'566'510.00	4'559'883.60	4'559'883.60
	<i>Excédent</i>						