

A I A B

Association Intercommunale Asse et Boiron



BUDGET 2018

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	245'060.00	245'060.00	218'700.00	218'700.00	201'644.20	201'644.20
10	Autorités	46'950.00		42'000.00		45'936.75	
101	Conseil Intercommunal	13'550.00		8'200.00		13'283.20	
101.300.3	Jetons de présence	13'200.00		7'600.00		13'034.85	
	<i>- Modification des rémunérations décidées par le Conseil Intercommunal</i>						
101.306.9	Frais divers	350.00		600.00		248.35	
102	Comité de direction	33'400.00		33'800.00		32'653.55	
102.300.3	Jetons de présence	30'000.00		30'000.00		29'750.00	
102.306.9	Frais divers	600.00		1'000.00		487.30	
102.390.11	Imputations internes - charges des autorités	2'800.00		2'800.00		2'416.25	
11	Administration	15'000.00		10'000.00		10'000.00	
110.318.5	Honoraires secrétariat	15'000.00		10'000.00		10'000.00	
	<i>- Modification de la rémunération pour le secrétariat et l'usage des locaux à Signy</i>						
12	Service de l'économat	300.00		300.00		285.00	
120.310.1	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		285.00	
13	Service du personnel, assurances	178'210.00	178'210.00	162'200.00	162'200.00	139'837.25	139'837.25
131.303.0	Cotisations AVS	72'860.00		67'100.00		64'218.00	
	<i>- Ensemble du personnel, soit 10.55 ETP (équivalent temps plein)</i>						
131.304.0	Caisse de pension	74'350.00		66'600.00		58'249.65	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.305.0	Assurances accident/maladie	31'000.00		28'500.00		17'369.60	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.490.1	Imputations internes - charges du personnel		178'210.00		162'200.00		139'837.25
	<i>- Imputations des charges aux rubriques concernées</i>						
14	Service des intérêts généraux	4'600.00	66'850.00	4'200.00	56'500.00	5'585.20	61'806.95
140.310.2	Documentations et frais d'annonces					194.40	
140.317.0	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00		1'914.80	
140.318.1	Ports & Frais	600.00		1'200.00		336.00	
140.318.5	Honoraires et prestations	2'000.00		1'000.00		3'140.00	
	<i>- Honoraires archiviste</i>						
140.452.9	Participations de communes à des charges de l'Administration		66'850.00		56'500.00		61'806.95

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	464'650.00	464'650.00	525'400.00	525'400.00	539'051.35	539'051.35
20	Comptabilité générale, caisse, contentieux	23'000.00	500.00	23'000.00	500.00	20'215.95	537.00
200.306.9	Frais divers					819.60	
200.318.5	Honoraires fiduciaire et bourse	23'000.00		23'000.00		19'396.35	
200.436.2	Remboursements de frais		500.00		500.00		537.00
22	Service financier	441'650.00	464'150.00	502'400.00	524'900.00	518'835.40	538'514.35
220.318.3	Frais bancaires	1'000.00		1'000.00		761.96	
220.322.2	Intérêts ATF	393'850.00		454'600.00		468'817.40	
	<i>- Malgré des emprunts supérieurs de 10M, le renouvellement d'un ATF nous permet d'avoir des taux plus favorable</i>						
220.322.21	Intérêts ATF - Piscine	46'800.00		46'800.00		49'256.04	
220.422.1	Intérêts et dividendes				100.00		2'128.40
220.441.0	Produits de la taxe sur le CO2		600.00		500.00		521.10
220.452.9	Participations de communes à des charges des Finances		20'940.00		20'940.00		16'036.42
220.490.4	Imputations internes de loyers		1'960.00		1'960.00		1'754.99
	<i>- Excédent de revenu du Bâtiment swisscom</i>						
220.490.9	Imputations internes intérêts		440'650.00		501'400.00		518'073.44
	<i>- Imputations des intérêts aux rubriques concernées</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'692'060.00	3'692'060.00	3'613'600.00	3'613'600.00	3'407'138.73	3'407'138.73
31	Terrain et parking CSBC	139'580.00	139'580.00	151'800.00	151'800.00	141'815.25	141'815.25
310.311.5	Achats de véhicules et accessoires <i>- Achat d'un tracteur-tondeuse, plus performant pour la neige</i>	14'000.00		400.00			
310.312.3	Achats d'électricité <i>- L'éclairage de l'ancienne place de sports a été supprimé</i>			100.00		71.30	
310.313.4	Fournitures et marchandises	2'000.00		1'700.00		229.45	
310.314.1	Entretien parking et place	1'000.00		4'000.00			
310.314.3	Entretien éclairage extérieur	900.00		500.00		2'154.60	
310.314.5	Entretien parcs et terrain de sports			400.00		242.35	
310.315.5	Entretien des véhicules et accessoires	2'000.00		2'000.00		547.40	
310.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers <i>- Déneigement et balayage mécanique</i>	2'000.00				7'621.00	
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	6'400.00		15'600.00		5'000.00	
310.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'180.00		3'400.00		1'039.15	
310.390.9	Imputations internes intérêts	21'100.00		34'700.00		35'910.00	
310.427.1	Loyers terrain et parking		139'580.00		151'800.00		141'815.25
35	Bâtiments AIAB	3'552'480.00	3'552'480.00	3'461'800.00	3'461'800.00	3'265'323.48	3'265'323.48

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
350	Bâtiments A-B-C	1'296'050.00	1'296'050.00	1'315'200.00	1'315'200.00	1'205'604.60	1'205'604.60
350.301.1	Traitements concierges	363'200.00		265'800.00		209'140.90	
	<i>- L'ensemble du personnel du CSBC - 5.5 ETP (+1 sur 5 mois pour le restaurant scolaire)</i>						
350.306.1	Indemnités véhicule privé	2'400.00					
350.306.4	Indemnisation et remboursement de frais	600.00		2'400.00		2'400.00	
350.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	2'000.00		2'000.00			
350.311.31	Achats de mobilier et d'équipements scolaires	5'000.00		5'000.00		651.95	
350.311.4	Achats de matériel d'exploitation	1'000.00		16'000.00		681.20	
350.312.1	Achats d'eau	1'800.00		1'400.00		1'704.75	
350.312.3	Achats d'électricité	24'000.00		24'000.00		22'711.35	
350.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	10'000.00		10'000.00		6'657.35	
350.313.4	Marchandises diverses	3'700.00		2'200.00		3'912.15	
350.314.1	Entretien bâtiments	50'000.00		50'000.00		29'068.40	
	<i>- Changement des toilettes et urinoirs Bât A</i>						
	<i>- Entretien courants</i>						
350.315.3	Entretien des équipements / Contrats de maintenances	30'000.00		30'000.00		23'821.60	
350.315.31	Entretien mobilier et équipements scolaires	1'000.00		1'000.00			
350.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'000.00		1'000.00		2'094.40	
350.318.2	Téléphone	1'100.00		1'100.00		1'084.45	
350.318.5	Honoraires et prestations de services	7'700.00		9'000.00		7'050.20	
350.318.6	Assurances choses et RC	19'400.00		23'600.00		23'468.55	
350.318.8	Ramassage des ordures	2'000.00		2'000.00		1'871.80	
350.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	10'000.00		28'000.00		20'300.20	
	<i>- Il n'y a plus d'employé communal externe</i>						
350.319.1	Taxes d'épuration	2'800.00		2'200.00		2'800.30	
350.331.2	Amortissements	530'200.00		535'600.00		540'500.00	
350.332.9	Achats de combustible	35'000.00		30'000.00		36'782.70	
350.390.11	Imputations internes - charges du personnel	59'150.00		51'900.00		41'387.35	
350.390.9	Imputations internes intérêts	133'000.00		221'000.00		227'515.00	
350.427.1	Loyers des bâtiments		1'200'850.00		1'288'400.00		1'195'604.60
350.490.1	Imputations internes personnel		95'200.00		26'800.00		10'000.00
	<i>- Imputations du personnel aux différents bâtiments et infrastructures</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	Halles de Gym 1-2-3	625'650.00	625'650.00	678'350.00	678'350.00	642'372.05	642'372.05
351.301.1	Traitements concierges			35'000.00		51'427.10	
	<i>- Le traitement du personnel est inclus à la rubrique 350.301.1</i>						
351.306.4	Indemnisations et remboursement de frais	300.00		300.00		262.50	
351.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	1'500.00		1'500.00			
351.312.1	Achats d'eau	900.00		650.00		819.65	
351.312.3	Achats d'électricité	21'000.00		22'400.00		19'997.40	
351.312.4	Achats de combustible	20'000.00		20'000.00		5'892.75	
351.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'790.90	
351.313.4	Marchandises diverses	2'000.00		2'000.00			
351.314.1	Entretien bâtiments	25'000.00		25'000.00		6'976.85	
351.315.3	Entretien des équipements / Contrats de maintenances	28'500.00		28'500.00		21'774.65	
351.315.31	Entretien mobilier et équipements scolaires	5'000.00		5'000.00		6'222.80	
351.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		1'500.00		1'207.15	
351.318.6	Assurances choses et RC	11'000.00		10'000.00		8'854.65	
351.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	2'000.00		21'600.00		8'918.80	
351.319.1	Taxes d'épuration	800.00		1'000.00		688.80	
351.331.2	Amortissements	346'100.00		346'100.00		346'100.00	
351.390.10	Imputations internes personnel	56'400.00					
	<i>- Occupation à 80%</i>						
351.390.11	Imputations internes - charges du personnel	12'550.00		9'300.00		10'688.05	
351.390.9	Imputations internes intérêts	89'100.00		146'500.00		150'750.00	
351.427.1	Loyers des bâtiments		544'919.00		599'740.00		582'238.00
351.427.11	Locations salles		3'000.00		2'500.00		3'250.00
351.427.12	Locations buvette		2'500.00		2'500.00		2'100.00
351.435.1	Ventes d'énergie		9'100.00		9'100.00		9'070.00
351.436.2	Remboursements de frais		700.00		700.00		773.00
351.452.3	Participations de communes à des charges de sports		65'431.00		63'810.00		44'941.05
	<i>- Participation des communes selon convention entre l'AIAB et l'AEF</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Restaurant scolaire	270'050.00	270'050.00	71'250.00	71'250.00	33'985.00	33'985.00
352.311.4	Achats de matériel d'exploitation	19'000.00					
	<i>- Achats du matériel d'exploitation</i>						
352.312.1	Achats d'eau	800.00					
352.312.3	Achats d'électricité	10'000.00					
352.312.4	Achats de combustible	10'000.00					
352.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'500.00					
352.315.30	Entretien des équipements / Contrat de maintenances	2'000.00					
352.315.31	Entretien mobilier et équipements	1'000.00					
352.318.6	Assurances choses et RC	8'250.00					
352.319.1	Taxes d'épuration	1'000.00					
352.331.2	Amortissements	49'000.00		49'000.00		12'000.00	
	<i>- L'amortissement de la construction du restaurant débutera en 2019</i>						
352.390.10	Imputations internes personnel	26'000.00					
	<i>- Occupation sur 5 mois</i>						
352.390.11	Imputations internes - charges du personnel	8'200.00					
352.390.9	Imputations internes intérêts	133'300.00		22'250.00		21'985.00	
	<i>- Intérêts sur l'ensemble de la construction à la valeur finale (concours, étude et construction)</i>						
352.427.1	Loyers des bâtiments		270'050.00				
352.465.9	Intérêts et charges intercalaires				71'250.00		33'985.00
353	Pavillons	6'610.00	6'610.00	8'360.00	8'360.00	5'503.30	5'503.30
353.312.1	Achats d'eau	170.00		170.00		115.85	
353.312.3	Achats d'électricité	4'000.00		4'000.00		4'947.35	
353.314.1	Entretien bâtiment	1'000.00		2'000.00			
353.315.3	Entretien mobilier et équipements	750.00		1'500.00			
353.318.6	Assurances choses et RC	640.00		640.00		423.70	
353.319.1	Taxes d'épuration	50.00		50.00		16.40	
353.427.1	Loyers des bâtiments		6'610.00		8'360.00		5'503.30

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'193'250.00	1'193'250.00	1'212'450.00	1'212'450.00	1'203'440.50	1'203'440.50
354.301.1	Traitements du personnel	405'000.00		405'000.00		409'469.90	
	<i>- 5.05 ETP</i>						
354.301.2	Traitements du personnel occasionnel	12'000.00		12'000.00		33'133.20	
354.305.0	Assurances accidents et maladie LAA					79.00	
354.306.4	Indemnités et remboursements de frais	1'000.00		1'000.00		1'590.00	
354.306.9	Indemnité kilométrique	200.00					
354.309.1	Frais de formation professionnelle du personnel	2'500.00		2'500.00		2'490.00	
354.311.1	Achats de mobilier et d'équipements techniques	5'000.00		5'000.00		4'536.39	
354.311.4	Achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	2'500.00		1'000.00		624.37	
354.312.1	Achats d'eau	5'000.00		5'000.00		11'654.04	
354.312.3	Achats d'électricité	40'000.00		40'000.00		34'102.84	
354.312.9	Achats et consommation d'énergie	110'000.00		110'000.00		100'000.00	
	<i>- Achat d'énergie à la commune de Chésereux</i>						
354.313.2	Achats de fournitures pour soins et analyses	1'800.00		2'200.00		1'493.85	
354.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	26'400.00		24'400.00		26'576.62	
354.313.4	Marchandises diverses	2'200.00		1'200.00		2'368.52	
354.314.10	Bâtiments - Entretien du bâtiment	20'000.00		15'000.00		20'413.67	
354.314.5	Entretien des parcs et zones de loisirs	1'300.00		1'300.00		7'363.10	
354.315.3	Bâtiments - Entretien des équipements	12'000.00		10'000.00		56'328.14	
354.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	3'000.00		2'500.00		1'802.22	
354.315.60	Installations techniques - Contrats de maintenance	25'900.00		45'100.00		24'453.65	
354.315.61	Installations techniques - Entretien des équipements	21'500.00				21'383.15	
354.316.3	Locations d'objets mobiliers	2'000.00		2'000.00		3'352.04	
354.317.0	Réceptions et manifestations			200.00			
354.318.2	Téléphone et télécommunications	2'800.00		2'800.00		2'376.03	
354.318.3	Frais et commissions bancaires	2'000.00		1'500.00		1'936.34	
354.318.50	Honoraires et prestations de services	5'400.00		5'400.00		14'975.44	
354.318.51	Prestations de sécurité	2'000.00				3'348.00	
	<i>- Contrat Certas pour les alarmes de sécurité</i>						
354.318.6	Assurances choses et RC	13'900.00		14'700.00		14'613.75	
354.318.8	Enlèvement et élimination des ordures	800.00		800.00		619.36	
354.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	100'000.00		113'000.00		26'193.10	
	<i>- Contrat de nettoyages journaliers avec une société privée</i>						
354.319.1	Taxes d'épuration	2'000.00		4'000.00		10'251.48	
354.319.3	Cotisations à des institutions de droit privé	250.00		250.00		250.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
354	Piscine	1'193'250.00	1'193'250.00	1'212'450.00	1'212'450.00	1'203'440.50	1'203'440.50
354.319.8	TVA - Réduction impôts préalables	20'900.00		27'000.00		13'635.00	
354.331.2	Amortissements	205'500.00		216'050.00		216'050.00	
354.332.1	Amortissements supplémentaires			3'450.00		3'450.00	
354.390.11	Imputations internes - charges du personnel	93'150.00		93'100.00		83'267.30	
354.390.9	Imputations internes intérêts	45'250.00		45'000.00		49'260.00	
354.427.12	Locations buvette		2'400.00				500.00
354.436.1	Remboursements de tiers						10'661.30
354.436.3	Remboursements de dommages						9'564.00
354.439.2	Ventes d'entrée		500'000.00		500'000.00		333'509.37
354.439.21	Locations des lignes d'eau		240'000.00		240'000.00		192'163.05
354.452.3	Participations de communes à des charges de sports		450'850.00		472'450.00		657'042.78
355	Bâtiment Swisscom	19'680.00	19'680.00	19'680.00	19'680.00	19'323.00	19'323.00
355.312.1	Achats eau	150.00		150.00		113.80	
355.312.4	Achats mazout			200.00			
	<i>- Le bâtiment est raccordé au restaurant scolaire</i>						
355.315.3	Entretien mobilier et équipements			580.00		527.55	
	<i>- Il n'y a plus d'équipement à charges de l'AIAB</i>						
355.318.6	Assurances	550.00		280.00		272.25	
355.319.1	Taxes d'épuration	10.00		10.00		12.30	
355.331.2	Amortissements	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
355.390.4	Imputations internes de loyers	4'570.00		1'960.00		1'754.99	
	<i>- Imputation à la rubrique 220.490.4</i>						
355.390.9	Imputations internes intérêts	3'400.00		5'500.00		5'642.11	
355.427.1	Locations		18'180.00		18'180.00		18'180.00
355.436.2	Remboursements de charges		1'500.00		1'500.00		1'143.00
356	Parking piscine	21'100.00	21'100.00	23'250.00	23'250.00	24'976.23	24'976.23
356.314.1	Entretien du parking			2'000.00		3'218.40	
356.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	2'000.00		2'000.00		1'996.50	
356.331.1	Amortissements	17'600.00		17'600.00		17'600.00	
356.390.9	Imputations internes intérêts	1'500.00		1'650.00		2'161.33	
356.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		21'100.00		23'250.00		24'976.23

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
357	Place de sports	120'090.00	120'090.00	133'260.00	133'260.00	130'118.80	130'118.80
357.312.1	Achat eau	50.00					
357.315.3	Entretien terrain de sport	1'500.00		2'000.00			
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	3'100.00		3'100.00		2'790.30	
	<i>- Entretien bisannuel par la sociér RealSport</i>						
357.331.2	Amortissements	84'860.00		84'860.00		86'600.00	
357.332.1	Amortissement complémentaire					839.35	
357.390.10	Imputations internes salaires	6'400.00		7'800.00		5'000.00	
357.390.11	Imputations internes - charges du personnel	1'180.00		1'700.00		1'039.15	
357.390.9	Imputations internes intérêts	14'000.00		24'800.00		24'850.00	
357.427.1	Loyers		112'770.00		125'120.00		123'970.70
357.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure		7'320.00		8'140.00		6'148.10
	<i>- Participation des communes selon convention entre l'AIAB et l'AE</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	4'401'770.00	4'401'770.00	4'357'700.00	4'357'700.00	4'147'834.28	4'147'834.28
	<i>Excédent</i>						