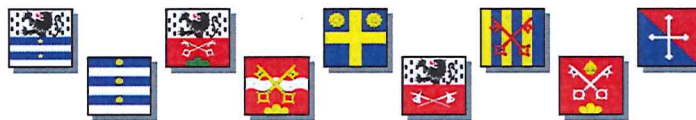


# A I A B

Association Intercommunale Asse et Boiron



# BUDGET 2017

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>218'700.00</b>	<b>218'700.00</b>	<b>51'100.00</b>	<b>51'100.00</b>	<b>51'422.61</b>	<b>51'422.61</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>42'000.00</b>		<b>33'000.00</b>		<b>33'238.10</b>	
<b>101</b>	<b>Conseil Intercommunal</b>	<b>8'200.00</b>		<b>7'400.00</b>		<b>6'757.90</b>	
101.300.3	Jetons de présence	7'600.00		6'800.00		6'480.00	
101.306.9	Frais divers	600.00		600.00		277.90	
<b>102</b>	<b>Comité de direction</b>	<b>33'800.00</b>		<b>25'600.00</b>		<b>26'480.20</b>	
102.300.3	Jetons de présence	30'000.00		25'000.00		25'540.00	
	<i>- Augmentation pour la construction du restaurant scolaire</i>						
102.306.9	Frais divers	1'000.00		600.00		940.20	
102.390.11	Imputations internes - charges des autorités	2'800.00					
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>10'081.20</b>	
110.306.9	Frais divers					81.20	
110.318.5	Honoraires secrétariat	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
<b>12</b>	<b>Service de l'économat</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>333.65</b>	
120.310.1	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00		333.65	
<b>13</b>	<b>Service du personnel, assurances</b>	<b>162'200.00</b>	<b>162'200.00</b>	<b>3'800.00</b>		<b>2'108.75</b>	
131.303.0	Cotisations AVS	67'100.00		3'800.00		2'108.75	
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.304.0	Caisse de pension	66'600.00					
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.305.0	Assurances accident/maladie	28'500.00					
	<i>- Ensemble du personnel</i>						
131.490.1	Imputations internes - charges du personnel		162'200.00				
	<i>- Imputations de l'AVS, de la LPP et de la LAA aux rubriques concernées</i>						
<b>14</b>	<b>Service des intérêts généraux</b>	<b>4'200.00</b>	<b>56'500.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>51'100.00</b>	<b>5'660.91</b>	<b>51'422.61</b>
140.317.0	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00		3'843.60	
140.318.1	Ports & Frais	1'200.00		1'000.00		1'266.51	
140.318.5	Honoraires et prestations	1'000.00		1'000.00		550.80	
140.452.9	Participations de communes à des charges de l'Administration		56'500.00		51'100.00		51'422.61

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	<b>FINANCES</b>	<b>525'400.00</b>	<b>525'400.00</b>	<b>546'530.00</b>	<b>546'530.00</b>	<b>644'912.73</b>	<b>644'912.73</b>
20	<b>Comptabilité générale, caisse, contentieux</b>	<b>23'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>21'280.00</b>		<b>18'481.60</b>	<b>493.75</b>
	<i>- Augmentation liée à la réalisation du restaurant scolaire</i>						
200.306.9	Frais divers			280.00			
200.318.5	Honoraires fiduciaire et bourse	23'000.00		21'000.00		18'481.60	
200.436.2	Remboursements de frais		500.00				493.75
22	<b>Service financier</b>	<b>502'400.00</b>	<b>524'900.00</b>	<b>525'250.00</b>	<b>546'530.00</b>	<b>626'431.13</b>	<b>644'418.98</b>
220.318.3	Frais bancaires	1'000.00		800.00		953.94	
220.322.2	Intérêts ATF	454'600.00		475'900.00		574'594.94	
	<i>- Ouverture d'un ATF de Fr. 1'000'000.00 en 2016</i>						
220.322.21	Intérêts ATF - Piscine	46'800.00		48'550.00		50'882.25	
220.422.1	Intérêts et dividendes		100.00		100.00		15.99
220.441.0	Produits de la taxe sur le CO2		500.00		160.00		527.35
220.452.9	Participations de communes à des charges des Finances		20'940.00		20'240.00		18'398.45
220.490.4	Imputations internes de loyers		1'960.00		1'580.00		
	<i>- Excédent de revenu du Bâtiment swisscom</i>						
220.490.9	Imputations internes intérêts		501'400.00		524'450.00		625'477.19
	<i>- Imputations des intérêts aux rubriques concernées</i>						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>3'613'600.00</b>	<b>3'613'600.00</b>	<b>3'395'345.00</b>	<b>3'395'345.00</b>	<b>3'447'152.93</b>	<b>3'447'152.93</b>
<b>31</b>	<b>Terrain et parking CSBC</b>	<b>151'800.00</b>	<b>151'800.00</b>	<b>150'180.00</b>	<b>150'180.00</b>	<b>163'016.70</b>	<b>163'016.70</b>
310.301.1	Traitements concierges <i>- L'employé affecté à l'entretien a modifié son temps d'activité</i>			4'800.00		6'907.00	
310.303.0	Cotisations AVS			450.00		608.30	
310.304.0	Caisse de pension LPP			500.00		341.85	
310.305.0	Assurances accidents et maladie LAA			180.00		147.80	
310.306.4	Indemnités et remboursements de frais					15.00	
310.311.1	Achats d'équipements					481.40	
310.311.5	Achats de véhicules et accessoires	400.00		400.00		2'800.00	
310.312.3	Achats d'électricité	100.00		100.00		71.30	
310.313.4	Fournitures et marchandises	1'700.00		2'200.00		1'492.15	
310.314.1	Entretien parking et place	4'000.00		4'000.00		1'325.45	
310.314.3	Entretien éclairage extérieur	500.00		500.00			
310.314.5	Entretien parcs et terrain de sports	400.00		400.00			
310.315.5	Entretien des véhicules et accessoires	2'000.00		1'500.00		1'817.60	
310.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers <i>- L'employé de la commune de Borex ne travaille plus pour l'AIAB</i>			10'000.00		11'719.05	
310.331.1	Amortissements parking	19'500.00		19'500.00		19'500.00	
310.331.2	Amortissements terrain <i>- Imputations de l'AVS, de la LPP et de la LAA</i>	69'500.00		69'500.00		69'500.00	
310.390.10	Imputations internes salaire <i>- Travaux exécutés par les employés du CSBC</i>	15'600.00					
310.390.11	Imputations internes - charges du personnel <i>- Imputation</i>	3'400.00					
310.390.9	Imputations internes intérêts	34'700.00		36'150.00		46'289.80	
310.427.1	Loyers terrain et parking		151'800.00		150'180.00		163'016.70
<b>35</b>	<b>Bâtiments AIAB</b>	<b>3'461'800.00</b>	<b>3'461'800.00</b>	<b>3'245'165.00</b>	<b>3'245'165.00</b>	<b>3'284'136.23</b>	<b>3'284'136.23</b>

## Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>350</b>	<b>Bâtiments A-B-C</b>	<b>1'315'200.00</b>	<b>1'315'200.00</b>	<b>1'195'200.00</b>	<b>1'195'200.00</b>	<b>1'277'882.85</b>	<b>1'277'882.85</b>
350.301.1	Traitements concierges	265'800.00		198'000.00		199'989.50	
	<i>- Engagement d'un ETP à 100%</i>						
350.303.0	Cotisations AVS			18'000.00		17'608.95	
350.304.0	Caisse de pension LPP			20'000.00		18'927.90	
350.305.0	Assurances accidents et maladie LAA			4'000.00		4'469.65	
350.306.4	Indemnisation et remboursement de frais	2'400.00		2'400.00		2'509.90	
350.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	2'000.00		2'000.00		3'746.65	
350.311.31	Achats de mobilier et d'équipements scolaires	5'000.00		5'000.00		9'047.85	
350.311.4	Achats de matériel d'exploitation	16'000.00		1'000.00		2'010.65	
	<i>- Achat d'une autolaveuse autotractée</i>						
350.312.1	Achats d'eau	1'400.00		1'100.00		1'412.40	
350.312.3	Achats d'électricité	24'000.00		20'000.00		23'237.55	
350.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	10'000.00		6'000.00		10'101.40	
350.313.4	Marchandises diverses	2'200.00		2'200.00		2'558.25	
350.314.1	Entretien bâtiments	50'000.00		25'000.00		55'078.55	
	<i>- Entretien courants</i>						
350.315.3	Entretien des équipements / Contrats de maintenances	30'000.00		30'000.00		22'818.85	
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		757.20	
350.318.2	Téléphone	1'100.00		1'000.00		1'060.50	
350.318.5	Honoraires et prestations de services	9'000.00		9'100.00		8'421.40	
350.318.6	Assurances choses et RC	23'600.00		23'000.00		20'475.00	
	<i>- Primes à 100%</i>						
350.318.8	Ramassage des ordures	2'000.00		2'000.00		1'830.15	
350.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	28'000.00		13'000.00		8'572.80	
	<i>- Employé de Crassier à 20% - charges patronales incluses</i>						
350.319.1	Taxes d'épuration	2'200.00		600.00		2'209.90	
350.331.2	Amortissements	535'600.00		550'600.00		540'500.00	
	<i>- Coût final de la place de sport inférieur au préavis = amortissement inférieur</i>						
350.332.9	Achats de combustible	30'000.00		30'000.00		27'766.70	
350.390.11	Imputations internes - charges du personnel	51'900.00					
	<i>- Imputations de l'AVS, de la LPP et de la LAA</i>						
350.390.9	Imputations internes intérêts	221'000.00		229'200.00		292'771.15	
350.427.1	Loyers des bâtiments		1'288'400.00		1'195'200.00		1'200'899.50

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>350</b>	<b>Bâtiments A-B-C</b>	<b>1'315'200.00</b>	<b>1'315'200.00</b>	<b>1'195'200.00</b>	<b>1'195'200.00</b>	<b>1'277'882.85</b>	<b>1'277'882.85</b>
350.436.1	Remboursements de tiers						76'321.85
350.436.3	Remboursements de dommages						661.50
350.490.1	Imputations internes personnel		26'800.00				
	<i>- Imputations du personnel au extérieur et au terrain de sports</i>						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>351</b>	<b>Halles de Gym 1-2-3</b>	<b>678'350.00</b>	<b>678'350.00</b>	<b>687'700.00</b>	<b>687'700.00</b>	<b>707'036.70</b>	<b>707'036.70</b>
351.301.1	Traitements concierges	35'000.00		57'000.00		54'791.15	
	<i>- Diminution de l'activité de 80% à 50%</i>						
351.303.0	Cotisations AVS			5'100.00		4'824.40	
351.304.0	Caisse de pension LPP			5'300.00		5'714.25	
351.305.0	Assurances accidents et maladie LAA			1'800.00		1'173.05	
351.306.4	Indemnisations et remboursement de frais	300.00		300.00		285.00	
351.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	1'500.00		1'500.00		1'083.45	
351.312.1	Achats d'eau	650.00		500.00		640.60	
351.312.3	Achats d'électricité	22'400.00		20'000.00		22'132.75	
351.312.4	Achats de combustible	20'000.00		20'000.00		16'936.20	
351.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'684.85	
351.313.4	Marchandises diverses	2'000.00		2'000.00		231.80	
351.314.1	Entretien bâtiments	25'000.00		25'000.00		17'726.25	
351.315.3	Entretien des équipements / Contrats de maintenances	28'500.00		28'500.00		25'565.70	
351.315.31	Entretien mobilier et équipements scolaires	5'000.00		7'000.00		4'723.35	
351.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	1'500.00		2'000.00		170.20	
351.318.5	Honoraires et prestations de services					19.90	
351.318.6	Assurances choses et RC	10'000.00		10'000.00		7'087.15	
	<i>- Primes à 100%</i>						
351.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	21'600.00		1'600.00		1'514.40	
	<i>- Employé de Crassier à 20% - charges patronales incluses</i>						
351.319.1	Taxes d'épuration	1'000.00		300.00		973.75	
351.331.2	Amortissements	346'100.00		346'100.00		346'100.00	
351.390.11	Imputations internes - charges du personnel	9'300.00					
	<i>- Imputations de l'AVS, de la LPP et de la LAA</i>						
351.390.9	Imputations internes intérêts	146'500.00		151'700.00		193'658.50	
351.427.1	Loyers des bâtiments		599'740.00		607'660.00		631'514.55
351.427.11	Locations salles		2'500.00		2'500.00		2'950.00
351.427.12	Locations buvette		2'500.00		2'500.00		2'925.00
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		618.70
351.436.3	Remboursements de dommages						3'800.00
351.452.3	Participations de communes à des charges de sports		63'810.00		65'240.00		56'158.45
	<i>- Participations des communes selon convention entre l'AIAB et l'AEE</i>						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>352</b>	<b>Restaurant scolaire</b>	<b>71'250.00</b>	<b>71'250.00</b>	<b>72'450.00</b>	<b>72'450.00</b>	<b>22'260.44</b>	<b>22'260.44</b>
352.331.2	Amortissements	49'000.00		49'000.00		12'000.00	
352.332.1	Amortissements supplémentaires					40.19	
352.390.9	Imputations internes intérêts	22'250.00		23'450.00		10'220.25	
352.465.9	Intérêts et charges intercalaires		71'250.00		72'450.00		22'260.44
	<i>- Charges transférée au bilan</i>						
<b>353</b>	<b>Pavillons</b>	<b>8'360.00</b>	<b>8'360.00</b>	<b>8'385.00</b>	<b>8'385.00</b>	<b>5'254.95</b>	<b>5'254.95</b>
353.312.1	Achats d'eau	170.00		170.00		56.35	
353.312.3	Achats d'électricité	4'000.00		4'000.00		4'838.95	
353.314.1	Entretien bâtiment	2'000.00		2'000.00			
353.315.3	Entretien mobilier et équipements	1'500.00		1'500.00			
353.318.6	Assurances choses et RC	640.00		640.00		339.15	
353.319.1	Taxes d'épuration	50.00		75.00		20.50	
353.427.1	Loyers des bâtiments		8'360.00		8'385.00		5'254.95

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>354</b>	<b>Piscine</b>	<b>1'212'450.00</b>	<b>1'212'450.00</b>	<b>1'085'900.00</b>	<b>1'085'900.00</b>	<b>1'199'516.00</b>	<b>1'199'516.00</b>
354.301.1	Traitements du personnel	405'000.00		405'000.00		409'329.55	
354.301.2	Traitements du personnel occasionnel	12'000.00		12'000.00		53'111.15	
354.303.0	Cotisations AVS			37'500.00		40'717.95	
354.304.0	Caisse de pension LPP			38'000.00		37'284.60	
354.305.0	Assurances accidents et maladie LAA			11'000.00		13'269.60	
354.306.4	Indemnités et remboursements de frais	1'000.00		1'000.00		1'332.00	
354.309.1	Frais de formation professionnelle du personnel	2'500.00		2'500.00		150.00	
354.311.1	Achats de mobilier et d'équipements techniques	5'000.00		3'000.00		11'720.09	
354.311.4	Achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00		5'301.85	
354.312.1	Achats d'eau	5'000.00		7'000.00		4'286.00	
354.312.3	Achats d'électricité	40'000.00		40'000.00		45'828.22	
354.312.9	Achats et consommation d'énergie	110'000.00		120'000.00		106'434.40	
	<i>- Achat d'énergie à la commune de Chésereux</i>						
354.313.2	Achats de fournitures pour soins et analyses	2'200.00		2'000.00		2'185.19	
354.313.3	Achats de produits et fournitures de nettoyage	24'400.00		24'400.00		31'409.07	
354.313.4	Marchandises diverses	1'200.00		1'200.00		944.21	
354.314.10	Bâtiments - Entretien du bâtiment	15'000.00		15'000.00		16'387.88	
354.314.5	Entretien des parcs et zones de loisirs	1'300.00		1'300.00		5'000.65	
354.315.3	Bâtiments - Entretien des équipements	10'000.00		10'000.00		11'470.79	
354.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	2'500.00		1'000.00		2'832.18	
354.315.60	Installations techniques - Contrats de maintenance	45'100.00		45'100.00		45'665.93	
354.316.3	Locations d'objets mobiliers	2'000.00		2'000.00		2'052.04	
354.317.0	Réceptions et manifestations	200.00		200.00			
354.318.2	Téléphone et télécommunications	2'800.00		2'800.00		2'416.52	
354.318.3	Frais et commissions bancaires	1'500.00		600.00		1'361.08	
	<i>- Commissions des paiements par carte bancaire</i>						
354.318.50	Honoraires et prestations de services	5'400.00		5'400.00		5'098.30	
354.318.6	Assurances choses et RC	14'700.00		14'000.00		12'915.05	
	<i>- Primes à 100%</i>						
354.318.8	Enlèvement et élimination des ordures	800.00		800.00		770.24	
354.318.9	Travaux divers exécutés par des tiers	113'000.00		3'000.00		2'170.00	
	<i>- Contrat de nettoyages journalier avec une société. Pour maintenir une propreté selon les normes en vigueur</i>						
354.319.1	Taxes d'épuration	4'000.00		4'000.00		5'291.48	
354.319.3	Cotisations à des institutions de droit privé	250.00		250.00		250.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>354</b>	<b>Piscine</b>	<b>1'212'450.00</b>	<b>1'212'450.00</b>	<b>1'085'900.00</b>	<b>1'085'900.00</b>	<b>1'199'516.00</b>	<b>1'199'516.00</b>
354.319.8	TVA - Réduction impôts préalables	27'000.00		12'000.00		27'370.00	
354.331.2	Amortissements	216'050.00		216'050.00		216'050.00	
354.332.1	Amortissements supplémentaires	3'450.00				28'227.78	
	<i>- Amortissement solde de l'éclairage de la piscine</i>						
354.390.11	Imputations internes - charges du personnel	93'100.00					
	<i>- Imputations de l'AVS, de la LPP et de la LAA</i>						
354.390.9	Imputations internes intérêts	45'000.00		46'800.00		50'882.20	
354.427.12	Locations buvette				6'000.00		5'500.00
354.436.1	Remboursements de tiers						44'319.40
354.436.3	Remboursements de dommages						34'536.46
354.439.2	Ventes d'entrée		500'000.00		420'000.00		401'792.35
	<i>- Augmentation du tarif des entrées de la piscine</i>						
354.439.21	Locations des lignes d'eau		240'000.00		240'000.00		240'917.70
354.452.3	Participations de communes à des charges de sports		472'450.00		419'900.00		472'450.09
<b>355</b>	<b>Bâtiment Swisscom</b>	<b>19'680.00</b>	<b>19'680.00</b>	<b>20'180.00</b>	<b>20'180.00</b>	<b>20'727.95</b>	<b>20'727.95</b>
355.312.1	Achats eau	150.00		50.00		49.15	
355.312.4	Achats mazout	200.00				277.00	
355.314.1	Entretien bâtiment			1'000.00		1'450.00	
355.315.3	Entretien mobilier et équipements	580.00		580.00		527.55	
355.318.6	Assurances	280.00		260.00		217.95	
355.319.1	Taxes d'épuration	10.00		10.00		6.15	
355.331.2	Amortissements	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
355.390.4	Imputations internes de loyers	1'960.00		1'580.00			
	<i>- Imputation au 220.490.4</i>						
355.390.9	Imputations internes intérêts	5'500.00		5'700.00		7'200.15	
355.427.1	Locations		18'180.00		18'180.00		18'180.00
355.436.2	Remboursements de charges		1'500.00		2'000.00		1'376.25
355.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure						1'171.70

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>356</b>	<b>Parking piscine</b>	<b>23'250.00</b>	<b>23'250.00</b>	<b>28'850.00</b>	<b>28'850.00</b>	<b>20'195.99</b>	<b>20'195.99</b>
356.314.1	Entretien du parking	2'000.00		2'000.00		402.20	
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	
356.352.6	Participations à des charges d'autres communes			5'500.00			
356.390.9	Imputations internes intérêts	1'650.00		1'750.00		2'193.79	
356.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure <i>- Entretien assuré par le personnel de la piscine</i>		23'250.00		28'850.00		20'195.99
<b>357</b>	<b>Place de sports</b>	<b>133'260.00</b>	<b>133'260.00</b>	<b>146'500.00</b>	<b>146'500.00</b>	<b>31'261.35</b>	<b>31'261.35</b>
357.315.3	Entretien terrain de sport	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 <i>- Entretien bis annuel par la société RealSport</i>	3'100.00		5'000.00			
357.331.2	Amortissements <i>- Coût final inférieur au préavis</i>	84'860.00		102'800.00			
357.390.10	Imputations internes salaires <i>- Travaux exécutés par les employés du CSBC</i>	7'800.00					
357.390.11	Imputations internes - charges du personnel <i>- Imputations de l'AVS, de la LPP et de la LAA</i>	1'700.00					
357.390.9	Imputations internes intérêts	24'800.00		29'700.00		22'261.35	
357.427.1	Loyers		125'120.00		141'670.00		
357.452.9	Participations de communes à des charges d'infrastructure <i>- Participations des communes selon convention entre l'AIAB et l'AEF</i>		8'140.00		4'830.00		
357.465.9	Intérêts et charges intercalaires						31'261.35

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	4'357'700.00	4'357'700.00	3'992'975.00	3'992'975.00	4'143'488.27	4'143'488.27
	<i>Excédent</i>						