



ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DES EAUX DU BOIRON

Denens - Lully - Lussy - Tolochenaz - Villars-sous-Yens

Préavis n° 3/2021

B U D G E T 2 0 2 2

PAGES :	2	à	4	PREAVIS DU COMITE DE DIRECTION
	5	à	8	BUDGET DE FONCTIONNEMENT
	9			TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE
	10			PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

PREAVIS DU COMITE DE DIRECTION

concernant le budget 2022

Conseil intercommunal de l'A.I.E.B., séance du 30 novembre 2021

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet du budget pour l'année 2022 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Total des revenus (sans prélèvement aux fonds de réserve)	818 000.00	805 000.00	1 039 812.20
- revenus ordinaires (vente eau)	637 000.00	624 000.00	660 113.20
- revenus extraordinaires / taxes de raccordement	120 000.00	120 000.00	313 868.30
- revenus extraordinaires / refacturation raccordements privés	61 000.00	61 000.00	65 830.70
Total des charges (sans amortissements et attribution à la réserve)	-945 000.00	-831 300.00	-702 810.69
- charges ordinaires	-885 000.00	-771 300.00	-637 725.59
- charges extraordinaires / frais raccordements privés	-60 000.00	-60 000.00	-65 085.10
Marge d'autofinancement	-127 000.00	-26 300.00	337 001.51
Amortissements et attributions budgétaires :	-51 000.00	-51 000.00	-100 000.00
- Installations du service des eaux	(-50 000.00)	(-50 000.00)	(-100 000.00)
- Amortissement pertes sur débiteurs douteux	(-1 000.00)	(-1 000.00)	(-0.00)
Amortissements décidés lors du bouclement	0.00	0.00	-376 353.70
- Amortissement rempl. conduite réservoir Epine-En Bois Billens, Lussy	(-0.00)	(-0.00)	(-287 500.30)
- Amortissement rempl. conduite Rte de la Gare aval pont CFF, Tolo	(-0.00)	(-0.00)	(-88 853.40)
Attributions / prélèvements du fonds de réserve	51 000.00	0.00	140 500.30
- Attribution aux fonds de réserve pour entretien réseau	(-0.00)	(-0.00)	(-0.00)
- Prélèvement aux fonds de réserve pour entretien réseau	(-51 000.00)	(-0.00)	140 500.30
Excédent des charges (-) ou produits	-127 000.00	-77 300.00	1 148.11

Le déficit présumé du **budget 2022** s'élève à Fr. 127'000.- contre Fr. 77'300.- au budget 2021. Ce déficit est essentiellement dû à l'augmentation du prix d'achat de l'eau.

Nous mentionnons ci-après quelques éléments particuliers du budget 2022 :

1 - Administration générale - Autorités et Service du personnel

Les coûts de l'administration générale sont en augmentation par rapport à l'exercice précédent.

Nous relevons notamment la hausse des rémunérations des membres du Comité de direction pour la législature 2021-2026. Nous précisons également que l'aide au projet Solidarit'eau est versée sous réserve de la réalisation d'un résultat positif.

2 - Finances - service financier

Les coûts du dicastère des finances sont en diminution par rapport à l'exercice précédent étant donné que le dernier emprunt existant a été remboursé en 2021.

8 - Exploitation du réseau d'eau

Les coûts de l'exploitation du réseau d'eau sont en augmentation par rapport à l'exercice précédent.

Nous relevons notamment la hausse du volume de travail des surveillants du réseau (position n° 81.301).

A la position n° 81.3121, nous avons tenu compte d'une hausse du prix d'achat de l'eau entraînée par l'implémentation des mesures urgentes en vue de faire baisser le taux de chlorothalonil dans l'eau distribuée. En effet, un rééquilibrage entre nos différentes sources d'approvisionnement en eau est nécessaire.

A la position n° 81.3140 "Entretien du réseau et réservoirs" nous avons prévu le contrôle des vannes des communes de Lully et Lussy (Fr. 12'000.-) et avons tenu compte du nouveau tarif en vigueur de la maison Corelltech (prestataire sollicité pour les analyses du réseau d'eau).

A la position n° 81.318, nous avons prévu d'effectuer une étude préliminaire pour la réalisation d'un puits de captage dans le Delta du Boiron (Fr. 51'000.-) et allons devoir faire face à des dépenses de conseils d'hydrauliciens pour la gestion du chlorothalonil (Fr. 26'000.-).

A la position n° 81.480, nous envisageons de prélever au fonds d'entretien du réseau l'équivalent du montant des travaux d'étude du puits de captage.

Les ventes d'eau ont été estimés sur la base de la consommation des années précédentes.

Dans les pages qui suivent, le budget 2022 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2021 et aux comptes 2020.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil mais non soumis au vote (article 18 du règlement mentionné au début de ce préavis), est reproduit en page 10.

CONCLUSION

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DE L'A.I.E.B.

- vu le préavis du Comité de direction
- ouï le rapport de la commission chargée de l'étude de cet objet
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

DECIDE

d'adopter le projet de budget pour l'année 2022 tel que présenté par le Comité de direction.

Adopté par le Comité de direction dans sa séance du 26 octobre 2021.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président :

La Secrétaire :

Christophe Ormond

M.-J. Distretti

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	151 600.00		146 700.00		135 899.18	
10	Autorités	45 000.00		38 000.00		39 976.25	
10.300	Traitement du Comité et Conseil Intercommunal	22 000.00		22 000.00		18 765.00	
	<i>- Voir page 3 du préavis</i>						
10.306	Indemnités et remboursements de frais / Vacances	23 000.00		16 000.00		21 211.25	
	<i>- Voir page 3 du préavis</i>						
11	Administration	5 800.00		3 800.00		2 591.63	
11.3181	Frais de port, taxes CCP et téléphones	3 800.00		3 800.00		2 591.63	
11.3185	Honoraires épuration et classement des archives	2 000.00					
	<i>- Travaux effectués 1 fois par législature</i>						
12	Service de l'économat	15 900.00		14 900.00		14 105.45	
12.310	Imprimés et fournitures de bureau	3 000.00		3 000.00		1 872.75	
12.311	Achat mobilier et matériel de bureau	500.00		500.00		763.90	
12.314	Entretien des locaux	1 000.00					
	<i>- Entreprise de nettoyage dès 2021</i>						
12.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	800.00		800.00		897.40	
12.316	Loyer	9 600.00		9 600.00		9 600.00	
12.3163	Leasing photocopieuse	1 000.00		1 000.00		971.40	
	<i>- Leasing Sharp -> 31.10.2023</i>						
13	Service du personnel, assur.	30 900.00		29 100.00		29 184.10	
13.301	Traitement du personnel (secrétaire)	18 600.00		18 000.00		18 409.10	
13.303	Assurances sociales (AVS)	7 200.00		6 000.00		6 439.85	
	<i>- En lien avec la hausse des salaires (comptes 13.301 et 81.301)</i>						
13.305	Assurances sociales (accident et maladie)	1 300.00		1 300.00		796.00	
	<i>- En lien avec la hausse des salaires (comptes 13.301 et 81.301)</i>						
13.3186	Primes d'assurances (RC, caution, incendie)	3 800.00		3 800.00		3 539.15	
14	Service des intérêts généraux	54 000.00		60 900.00		50 041.75	
14.317	Réceptions et manifestations	4 000.00		6 000.00		2 296.85	
14.3185	Honoraires et frais d'expertises	42 600.00		42 600.00		43 744.90	
	<i>- Honoraires et frais boursier, audit des comptes</i>						
14.3186	Frais informatiques	3 400.00		8 300.00			
	<i>- Hébergement site internet</i>						
14.365	Aides et subventions	4 000.00		4 000.00		4 000.00	
	<i>- Aide au projet Solidarité'eau</i>						

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	50 300.00		61 600.00		491 420.15	140 526.50
22	Service financier	300.00		11 600.00		15 066.45	26.20
22.318	Frais bancaires	300.00		300.00		19.79	
22.322	Intérêts des dettes consolidées			11 300.00		15 046.66	
22.441	Produit de la taxe sur le CO2						26.20
23	Amortissements, rés. non vent.	50 000.00		50 000.00		476 353.70	140 500.30
23.331	Amortissements du patrimoine administratif	50 000.00		50 000.00		100 000.00	
	<i>- Solde à amortir au 31.12.2022 : Fr. 100'000.-</i>						
23.332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif					376 353.70	
23.481	Prélèvement au fonds de réserve entretien réseau						140 500.30

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
81	Service des eaux	794 100.00	869 000.00	674 000.00	805 000.00	551 845.06	1 039 786.00
81.301	Traitement du personnel (y c. releveurs et surveillants du réseau) <i>- Augmentation du nombre d'heures de travail des surveillants</i>	36 000.00		30 000.00		32 321.65	
81.306	Indemnités et remboursements de frais	2 000.00		1 500.00		1 869.80	
81.309	Autres charges du personnel <i>- En 2021, formation continue des surveillants du réseau</i>			10 000.00			
81.311	Achat et pose de compteurs	20 000.00		20 000.00		13 808.00	
81.3121	Achat d'eau <i>- Voir page 3 du préavis</i>	340 000.00		290 000.00		191 163.85	
81.3123	Achat et consommation d'électricité <i>- Nouvelle liaison Morges-Tolochenaz</i>	63 500.00		62 500.00		52 196.25	
81.3140	Entretien du réseau et réservoirs <i>- Voir page 3 du préavis</i>	168 000.00		162 000.00		145 642.97	
81.3144	Entretien du réseau (raccordements privés)	60 000.00		60 000.00		65 085.10	
81.318	Honoraires et prestations de services <i>- Voir page 3 du préavis</i>	91 000.00		25 000.00		39 479.35	
81.3181	Frais de téléphones	2 600.00		2 000.00		2 035.10	
81.330	Amortissement pertes sur débiteurs douteux	1 000.00		1 000.00		215.29	
81.352	Participation frais liaison AVM pour station Joulens	10 000.00		10 000.00		8 027.70	
81.427.1	Location compteurs et abonnements, Tolochenaz		47 000.00		47 000.00		47 122.00
81.427.2	Location compteurs et abonnements, Lully		20 000.00		20 000.00		17 292.00
81.427.3	Location compteurs et abonnements, Lussy		18 000.00		18 000.00		18 436.00
81.427.4	Location compteurs et abonnements, Denens		19 000.00		19 000.00		19 116.00
81.427.5	Location compteurs et abonnements, Villars-sous-Yens		14 000.00		14 000.00		14 306.00
81.4271	Loyer antenne		9 000.00		9 000.00		9 000.00
81.434	Taxes de raccordement		120 000.00		120 000.00		313 868.30
81.4351.1	Vente d'eau Tolochenaz		250 000.00		237 000.00		260 425.60
81.4351.2	Vente d'eau Lully		63 000.00		63 000.00		64 291.20
81.4351.3	Vente d'eau Lussy		67 000.00		67 000.00		64 296.40
81.4351.4	Vente d'eau Denens		83 000.00		83 000.00		88 995.60
81.4351.5	Vente d'eau Villars-sous-Yens		47 000.00		47 000.00		48 018.20
81.4356	Facturation de services à des tiers (raccordements privés)		61 000.00		61 000.00		65 830.70
81.439	Autres recettes						775.00
81.465	Participation et subventions de tiers						8 013.00
81.480	Prélèvement provisions entretien du réseau <i>- Voir page 3 du préavis</i>		51 000.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	151 600.00	0.00	146 700.00	0.00	135 899.18	0.00
2	Finances	50 300.00	0.00	61 600.00	0.00	491 420.15	140 526.50
8	Service industriel	794 100.00	869 000.00	674 000.00	805 000.00	551 845.06	1 039 786.00
	Totaux	996 000.00	869 000.00	882 300.00	805 000.00	1 179 164.39	1 180 312.50
	Excédent des charges / produits		127 000.00		77 300.00	1 148.11	
		996 000.00	996 000.00	882 300.00	882 300.00	1 180 312.50	1 180 312.50

Tableau des charges par nature

	2022	2021
3 Charges	996 000.00	882 300.00
30 Autorités et personnel	110 100.00	104 800.00
300 Autorités et commissions	22 000.00	22 000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	54 600.00	48 000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant		
303 Assurances sociales	7 200.00	6 000.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance		
305 Assurances accidents et maladies	1 300.00	1 300.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	25 000.00	17 500.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance		
308 Personnel intérimaire		
309 Autres charges des autorités et du personnel	0.00	10 000.00
31 Biens, services, marchandises	820 900.00	701 200.00
310 Imprimés et fournitures de bureau	3 000.00	3 000.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	20 500.00	20 500.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	403 500.00	352 500.00
313 Autres fournitures et marchandises		
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	229 000.00	222 000.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	800.00	800.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10 600.00	10 600.00
317 Réceptions et manifestations	4 000.00	6 000.00
318 Honoraires et prestations de services	149 500.00	85 800.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers		
32 Intérêts passifs	0.00	11 300.00
321 Intérêts des dettes à court terme		
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00	11 300.00
329 Autres intérêts		
33 Amortissements	51 000.00	51 000.00
330 Amortissements du patrimoine financier (provison débiteurs douteux)	1 000.00	1 000.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	50 000.00	50 000.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif		
333 Amortissement du découvert		
35 Remboursements, participations et subventions	10 000.00	10 000.00
351 Canton		
352 Communes et associations de communes	10 000.00	10 000.00
36 Aides et subventions	4 000.00	4 000.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	4 000.00	4 000.00
366 Aides individuelles		
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	0.00	0.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement		
381 Attributions aux financements spéciaux		
39 Imputations internes	0.00	0.00
390 Imputations internes		

Tableau des revenus par nature

9

	2022	2021
4 Produits	869 000.00	805 000.00
40 Impôts	0.00	0.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel		
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales		
402 Impôt foncier		
404 Droits de mutation		
405 Impôts sur les successions et donations		
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense		
409 Impôts récupérés après défalcation		
41 Patentes, concessions	0.00	0.00
410 Patentes		
411 Concessions		
42 Revenus du patrimoine	127 000.00	127 000.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier		
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier		
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier		
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	127 000.00	127 000.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	691 000.00	678 000.00
430 Taxes légales de remplacement		
431 Emoluments		
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires		
433 Ecolage		
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	120 000.00	120 000.00
435 Ventes et prestations de service	510 000.00	497 000.00
436 Remboursements de tiers	61 000.00	61 000.00
437 Amendes		
439 Autres recettes		
44 Parts à des recettes cantonales	0.00	0.00
441 Parts à des recettes cantonales		
444 Autres contributions cantonales		
45 Participations et remboursements	0.00	0.00
451 Canton		
452 Communes et associations de communes		
46 Autres participations et subventions	0.00	0.00
465 Participations et subventions de tiers		
469 Dons et legs		
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	51 000.00	0.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	51 000.00	0.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux		
49 Imputations internes	0.00	0.00
490 Imputations internes		

PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT
du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2022

		<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>
Reprise des amortissements portés au budget 2022, compte N° 23.331			
1 Sur installations du service des eaux	Fr. 50 000.00		50 000.00
		<hr/>	<hr/>
		0.00	50 000.00
Pour balance, diminution des investissements		50 000.00	
		<hr/>	<hr/>
		50 000.00	50 000.00
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Crédits votés par le Conseil intercommunal, en cours

2 Remplacement conduite Plantées, tronçon grande salle-giratoire RC 69, Tolochenaz	Fr. 209 100.00
3 Remplacement conduite rte de la Gare, tronçon L'Enfer-Hepburn, Tolochenaz	Fr. 225 700.00
4 Remplacement conduite ch. du Sécheron, tronçon Chigny-Motte, Lully	Fr. 330 700.00
5 Bouclage Chigny-Sécheron, tronçon chemin de la Lune, 2ème étape, Lully	Fr. 119 800.00

Crédits à voter par le Conseil intercommunal

6 Remplacement conduite chemin de Rossan, Lully	estimation Fr. 250 000.00
7 Remplacement conduite chemin de la Riette, Denens	estimation Fr. 150 000.00
8 Rte de la Gare, pont CFF - chemin du Saux - Tolochenaz	estimation Fr. 480 000.00

Pour mémoire - Projets à moyen terme pour la législature 2021-2026

9 Bouclage chemin des Fatourettes - Denens	estimation Fr. 60 000.00
10 Bouclage "Le Puits" - Denens	estimation Fr. 65 000.00
11 Bouclage Route de Lussy - chemin de Paudex, - Lully	estimation Fr. 200 000.00
12 Remplacement liaison Bois-Billens - Sus-les-Devants, Lussy	estimation Fr. 400 000.00
13 Rte du Molliau RC1 - futur giratoire - Tolochenaz	estimation Fr. 300 000.00
14 Delta du Boiron Rive droite	estimation Fr. 500 000.00