



# ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DES EAUX DU BOIRON

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

Préavis n° 5/2017

## B U D G E T 2 0 1 8

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

**P R E A V I S D U C O M I T E D E D I R E C T I O N**  
concernant le budget 2018

Conseil intercommunal de l'A.I.E.B., séance du 12 décembre 2017

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 2018 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
<b>Total des revenus</b>	<b>773'100.00</b>	<b>756'400.00</b>	<b>1'014'565.90</b>
- revenus ordinaires	592'100.00	575'400.00	592'117.50
- revenus extraordinaires / taxes de raccordement	120'000.00	120'000.00	261'522.25
- revenus extraordinaires / refacturation raccordements privés	61'000.00	61'000.00	160'926.15
<b>Total des charges, sans amortissements et attributions à des réserves</b>	<b>-687'200.00</b>	<b>-672'800.00</b>	<b>-740'463.34</b>
- charges ordinaires	-627'200.00	-612'800.00	-582'434.99
- charges extraordinaires / frais raccordements privés	-60'000.00	-60'000.00	-158'028.35
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>85'900.00</b>	<b>83'600.00</b>	<b>274'102.56</b>
<b>Amortissements et attributions budgétaires :</b>	<b>-101'000.00</b>	<b>-101'000.00</b>	<b>-100'000.00</b>
- Installations du service des eaux	(-100'000.00)	(-100'000.00)	(-100'000.00)
- Amortissement pertes sur débiteurs douteux	(-1'000.00)	(-1'000.00)	(-0.00)
<b>Amortissements et attributions décidés lors du bouclage</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-172'402.25</b>
- Amortissement Bouclage parcelles 123 Caroline à Tolochenaz			(-7'402.25)
- Attribution aux fonds de réserve pour entretien du réseau			(-165'000.00)
<b>Excédent des charges (-) ou produits</b>	<b>-15'100.00</b>	<b>-17'400.00</b>	<b>1'700.31</b>

Le déficit présumé du **budget 2018** s'élève à Fr. 15'100.- contre Fr. 17'400.- au budget 2017.

Nous mentionnons ci-après quelques éléments particuliers du budget 2018 :

### **1 - Administration générale - Autorités et Service du personnel**

Les coûts de l'administration générale restent globalement stable par rapport à l'exercice précédent. Nous avons toutefois prévu au compte n° 12.311 le remplacement du mobilier vétuste du bureau du secrétariat / CODIR / Lieu de réunion des commission et divers.

### **2 - Finances - service financier**

Les conditions de nos emprunts bloqués sont les suivantes :

Emprunt auprès de la BCV de Fr. 800'000.- à taux fixe de 1,85 % pendant 10 ans (du 25.10.2011 au 25.10.2021), soit :	Fr. 15'010.00
Emprunt auprès de PostFinance de Fr. 500'000.- à taux fixe de 1,95 % pendant 8 ans (du 01.10.2010 au 01.10.2018). Nous avons prévu le remboursement de cet emprunt à son échéance du 25.10.2018	Fr. 7'990.00
	<u>Fr. 23'000.00</u>

### **2 - Finances - amortissements**

L'amortissement comptable est limité au montant de Fr. 100'000.- effectué sur les installations globales du service des eaux. En effet, compte tenu de nos liquidités, nos derniers investissements ont tous pus être financés par nos fonds de réserves, comme cela est mentionné dans chaque préavis.

### **8 - Exploitation du réseau d'eau**

Le compte n° 81.318 "Honoraires et prestations de services" comprend les honoraires pour le début d'étude du captage dans le delta du Boiron, et les frais de légalisation de la zone de protection de la Chenaillette

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

Dans les pages qui suivent, le budget 2018 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2017 et aux comptes 2016. 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 pages 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 2018 tel que présenté par le Comité de direction.

Adopté par le Comité de direction dans sa séance du 14 novembre 2017

#### AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président :

La Secrétaire :

Christophe Ormond

M.-J. Distretti

**Budget par ordre administratif**

Rubrique charges	Titre revenus	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>138'400.00</b>	<b>500.00</b>	<b>126'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>126'084.72</b>	<b>344.00</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>36'000.00</b>		<b>34'000.00</b>		<b>33'176.75</b>	
10.300	Traitements du Comité et Conseil intercommunal	22'000.00		22'000.00		18'883.60	
10.306	Indemnités et remboursements de frais (vacations)	14'000.00		12'000.00		14'293.15	
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>5'400.00</b>		<b>5'500.00</b>		<b>13'706.97</b>	
11.3181	Frais de ports, taxes CCP et téléphones	3'400.00		3'000.00		2'167.57	
11.3185	Honoraires épuration et classement des archives	2'000.00		2'500.00		11'539.40	
<b>12</b>	<b>Service de l'économat</b>	<b>23'900.00</b>		<b>16'700.00</b>		<b>13'519.65</b>	
12.310	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		2'000.00		1'989.75	
12.311	Achat mobilier et matériel de bureau	10'000.00		2'000.00		0.00	
12.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	800.00		1'500.00		369.90	
12.316	Loyers	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
12.3163	Leasing photocopieuse	500.00		1'600.00		1'560.00	
<b>13</b>	<b>Service du personnel, assurances</b>	<b>23'100.00</b>		<b>23'100.00</b>		<b>24'631.55</b>	
13.301	Traitements du personnel	16'000.00		16'000.00		17'830.80	
13.303	Assurances sociales, part employeur	3'000.00		3'000.00		3'161.00	
13.305	Assurances accidents	500.00		500.00		373.00	
13.3186	Primes d'assurances (RC, caution, incendie)	3'600.00		3'600.00		3'266.75	
<b>14</b>	<b>Service des intérêts généraux</b>	<b>50'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>41'049.80</b>	<b>344.00</b>
14.317	Réceptions et manifestations	5'000.00		5'000.00		3'777.95	
14.3185	Honoraires, frais d'expertises et d'informatique	45'000.00		42'000.00		37'271.85	
14.436	Remboursement de tiers		500.00		500.00		344.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique charges	Titre revenus	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>123'100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>124'900.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>297'218.67</b>	<b>1'113.10</b>
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>23'100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>24'900.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>24'816.42</b>	<b>1'113.10</b>
22.318	Frais bancaires	100.00		100.00		19.76	
22.322	Intérêts des dettes consolidées	23'000.00		24'800.00		24'796.66	
22.422	Revenus capitaux patrimoine financier		500.00		1'800.00		1'092.65
22.441	Participation produit de la taxe sur le CO2						20.45
<b>23</b>	<b>Amortissements, réserves non ventilées</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>272'402.25</b>	
23.331	Amortissements du patrimoine administratif	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
23.332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00		0.00		7'402.25	
23.380	Attribution au fonds de réserve pour entretien réseau	0.00		0.00		165'000.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>526'700.00</b>	<b>772'100.00</b>	<b>522'600.00</b>	<b>754'100.00</b>	<b>589'562.20</b>	<b>1'013'108.80</b>
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>526'700.00</b>	<b>772'100.00</b>	<b>522'600.00</b>	<b>754'100.00</b>	<b>589'562.20</b>	<b>1'013'108.80</b>
81.301	Traitements du personnel (y c. releveurs)	24'000.00		24'000.00		19'596.15	
81.306	Indemnités et remboursements de frais	2'000.00		2'500.00		1'283.20	
81.311	Achat et pose de compteurs	15'000.00		15'000.00		18'927.55	
81.3121	Achat d'eau	186'500.00		186'500.00		173'168.00	
81.3123	Achat consommation d'électricité	50'000.00		50'000.00		40'420.80	
81.3140	Entretien du réseau et réservoirs	150'000.00		150'000.00		139'809.40	
81.3144	Entretien du réseau (raccordements privés)	60'000.00		60'000.00		158'028.35	
81.318	Honoraires et prestations de services + avocats	25'000.00		20'000.00		28'692.75	
81.3181	Frais de téléphones	1'200.00		1'600.00		1'166.65	
81.330	Amortissement pertes sur débiteurs douteux	1'000.00		1'000.00		18.45	
81.352	Participation frais liaison AVM pour station Joulens	12'000.00		12'000.00		8'450.90	
81.427.1	Location compteurs et abonnements - Tolochenaz		46'000.00		45'500.00		45'753.15
81.427.2	" " " - Lully		19'200.00		18'000.00		19'115.95
81.427.3	" " " - Lussy		16'200.00		16'200.00		16'128.00
81.427.4	" " " - Denens		18'500.00		18'000.00		18'462.70
81.427.5	" " " - Villars-sous-Yens		14'000.00		13'200.00		13'816.00
81.4271	Loyer antenne		6'200.00		6'200.00		6'200.00
81.434	Taxes de raccordement		120'000.00		120'000.00		261'522.25
81.4351.1	Ventes d'eau - Tolochenaz		225'000.00		220'000.00		226'675.20
81.4351.2	" " - Lully		60'000.00		60'000.00		55'354.80
81.4351.3	" " - Lussy		65'000.00		60'000.00		64'611.80
81.4351.4	" " - Denens		75'000.00		70'000.00		75'010.80
81.4351.5	" " - Villars-sous-Yens		46'000.00		46'000.00		45'347.80
81.4356	Facturation de services à des tiers (raccordements privés)		61'000.00		61'000.00		160'926.15
81.439	Autres recettes		0.00		0.00		1'169.40
81.465	Participations et subventions de tiers		0.00		0.00		3'014.80





Tableau des charges par nature

	2018	2017
<b>3 Charges</b>	<b>788'200.00</b>	<b>773'800.00</b>
<b>30 Autorités et personnel</b>	<b>81'500.00</b>	<b>80'000.00</b>
300 Autorités et commissions	22'000.00	22'000.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	40'000.00	40'000.00
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant		
303 Assurances sociales	3'000.00	3'000.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance		
305 Assurances accidents et maladies	500.00	500.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	16'000.00	14'500.00
307 Prestations complémentaires de prévoyance		
308 Personnel intérimaire		
309 Autres charges des autorités et du personnel		
<b>31 Biens, services, marchandises</b>	<b>570'700.00</b>	<b>556'000.00</b>
310 Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00	2'000.00
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	25'000.00	17'000.00
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	236'500.00	236'500.00
313 Autres fournitures et marchandises		
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	210'000.00	210'000.00
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	800.00	1'500.00
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'100.00	11'200.00
317 Réceptions et manifestations	5'000.00	5'000.00
318 Honoraires et prestations de services	80'300.00	72'800.00
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers		
<b>32 Intérêts passifs</b>	<b>23'000.00</b>	<b>24'800.00</b>
321 Intérêts des dettes à court terme		
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	23'000.00	24'800.00
329 Autres intérêts		
<b>33 Amortissements</b>	<b>101'000.00</b>	<b>101'000.00</b>
330 Amortissements du patrimoine financier (provison débiteurs douteux)	1'000.00	1'000.00
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	100'000.00	100'000.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif		
333 Amortissement du découvert		
<b>35 Remboursements, participations et subventions</b>	<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>
351 Canton		
352 Communes et associations de communes	12'000.00	12'000.00
<b>36 Aides et subventions</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
365 Aides, subventions à des institutions privées		
366 Aides individuelles		
<b>38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement		
381 Attributions aux financements spéciaux		
<b>39 Imputations internes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
390 Imputations internes		

Tableau des revenus par nature

	2018	2017
<b>4 Produits</b>	<b>773'100.00</b>	<b>756'400.00</b>
<b>40 Impôts</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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		
<b>41 Patentes, concessions</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
410 Patentes		
411 Concessions		
<b>42 Revenus du patrimoine</b>	<b>120'600.00</b>	<b>118'900.00</b>
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	500.00	1'800.00
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	120'100.00	117'100.00
<b>43 Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>652'500.00</b>	<b>637'500.00</b>
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	471'000.00	456'000.00
436 Remboursements de tiers	61'500.00	61'500.00
437 Amendes		
439 Autres recettes		
<b>44 Parts à des recettes cantonales</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
441 Parts à des recettes cantonales		
444 Autres contributions cantonales		
<b>45 Participations et remboursements</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
451 Canton		
452 Communes et associations de communes		
<b>46 Autres participations et subventions</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
465 Participations et subventions de tiers		
469 Dons et legs		
<b>48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		
481 Prélèvements sur les financements spéciaux		
<b>49 Imputations internes</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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 2018**

		<u>Dépenses</u>	<u>Recettes</u>
<b>Reprise des amortissements portés au budget 2018, compte N° 23.331</b>			
1 Sur installations du service des eaux	Fr. 100'000.00		100'000.00
		<u>0.00</u>	<u>100'000.00</u>
<b>Pour balance, diminution des investissements</b>		<b><u>100'000.00</u></b>	
		<u>100'000.00</u>	<u>100'000.00</u>

**Crédits votés par le Conseil intercommunal en 2017, en cours**

2 Bouclage conduite réseau Villars s/Yens - Denens	Fr. 727'000.00
3 Rte du Molliau - La Caroline, rupture conduite Cert'Art - Tolochenaz	Fr. 232'000.00
4 Bouclage rte Chigny - ch.du Sécheron, 1ère étape, Lully	Fr. 143'900.00

**Crédits à voter par le Conseil intercommunal**

5 Rte de la Gare, aval pont CFF - Tolochenaz	Fr. 115'400.00
6 Mise en conformité défence Chemin du Galetas et Saugey, Lully	estimation Fr. 145'000.00

**Pour mémoire - Projets à moyen terme pour la législature 2016-2021**

7 Bouclage chemin des Fatourettes - Denens	estimation Fr. 60'000.00
8 Bouclage "Le Puits" - Denens	estimation Fr. 65'000.00
9 Bouclage Route de Lussy - chemin de Paudex, - Lully	estimation Fr. 200'000.00
10 Rte de la Gare, pont CFF - chemin du Saux - Tolochenaz	estimation Fr. 270'000.00
11 Rte de la Gare, chemin du Saux - futur giratoire - Tolochenaz	estimation Fr. 400'000.00
12 Rte de la Gare, futur giratoire - centre village . Tolochenaz	estimation Fr. 200'000.00
13 RC69, chemin Emetaux - rue du Centre - Tolochenaz	estimation Fr. 150'000.00