



ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DES EAUX DU BOIRON

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

Préavis n° 2/2020

COMPTES 2019

PAGES :	1	à	5	RAPPORT FINANCIER
	6	à	9	COMPTES DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES
	10			TABLEAU DES CHARGES / REVENUS PAR NATURE
	11	à	12	BILANS COMPARES AU 31.12.2019 / 31.12.2018
	13		14	TABLEAU DES INVESTISSEMENTS

COMPTES 2019 - RAPPORT FINANCIER

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs,

Le budget 2019, établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent des charges de Fr. 3'900.00. Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
Total des revenus	996 130.80	778 700.00	988 364.20
- Revenus ordinaires (vente eau)	641 336.35	597 700.00	616 550.60
- Revenus extraordinaires / taxes de raccordement	279 537.30	120 000.00	245 283.35
- Revenus extraordinaires / refacturation raccordements privés	75 257.15	61 000.00	126 530.25
Total des charges (sans amortissements et attribution/prélèvement à la réserve)	-667 017.55	-746 600.00	-681 175.99
- Charges ordinaires	-592 151.15	-686 600.00	-557 083.25
- Charges extraordinaires / frais raccordements privés	-74 866.40	-60 000.00	-124 092.74
Marge d'autofinancement	329 113.25	32 100.00	307 188.21
Amortissements et attributions budgétaires	-100 000.00	-101 000.00	-100 000.00
- Installations du service des eaux	-100 000.00	-100 000.00	-100 000.00
- Pertes sur débiteurs douteux	0.00	-1 000.00	0.00
R e s t e : excédent global des revenus (+) / charges (-)	229 113.25	-68 900.00	207 188.21
Amortissements décidés lors du bouclage	-77 344.01	0.00	-84 991.15
- Amortissement Bouclage parcelles 123 Caroline à Tolothenaz	0.00	0.00	-84 991.15
- Amortissement installation BH Galetas-Saugey à Lully	-77 344.01	0.00	0.00
Attributions/prélèvements du fonds de réserve décidés lors du bouclage	-150 000.00	65 000.00	-120 000.00
- Prélèvement aux fonds de réserve pour entretien du réseau	0.00	65 000.00	0.00
- Attribution aux fonds de réserve pour entretien du réseau	-150 000.00	(-0.00)	-120 000.00
Boni net viré à capital (perte au budget 2019)	1 769.24	-3 900.00	2 197.06

L'exercice 2019 boucle avec une marge d'autofinancement de Fr. 329'113.25 contre Fr. 32'100.- au budget. Cette amélioration provient, comme l'année passée, essentiellement des taxes de raccordement qui se sont élevées à Fr. 279'537.30 pour une prévision budgétaire de Fr. 120'000.-. Nous rappelons le caractère extraordinaire de ces rentrées qui sont liées aux constructions / transformations immobilières.

Dans les pages qui suivent, les comptes 2019 sont présentés de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2019 et aux comptes 2018. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en [bleu](#) directement après les rubriques concernées.

Comparaison achats eau et électricité

n° 81.3121	<u>Achat d'eau</u>	Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
	SAGEP	78 025.25	115 000.00	94 972.80
	Cne d'Etoy	69 686.70	63 100.00	75 287.82
	Cne de St-Prex, Terre-Neuve	4 003.00	2 000.00	1 837.00
	AVM, en Ropre + divers	8 295.85	6 400.00	0.00
		160 010.80	186 500.00	172 097.62
n° 81.3123	<u>Achat et consommation électricité</u>			
	Chanta-Merloz	550.60	1 200.00	1 142.25
	Bon	821.50	1 000.00	1 469.65
	Ropre	967.59	800.00	787.20
	Chenaillette	3 907.70	4 500.00	3 788.25
	Terre-Neuve	87.15	500.00	767.70
	Epine	10 758.00	10 000.00	12 148.60
	Cne Etoy	36 603.75	32 000.00	42 594.30
		53 696.29	50 000.00	62 697.95

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

9144.0	Installations du service des eaux <hr/>		
	Solde au 1er janvier 2019		Fr. 400 000.00
	Amortissement budgétaire 2019		Fr. -100 000.00
	Solde au 31 décembre 2019		Fr. 300 000.00
9144.121	Remplacement conduite réservoir Epine - En Bois Billens Crédit extrabudgétaire de Fr. 351'600.-, subside non déduit, selon préavis n° 2/2019 du Comité de direction <hr/>		
	Factures comptabilisées sur l'année 2019		Fr. 298 670.20
	Solde au 31 décembre 2019 (chantier en cours)		Fr. 298 670.20
9144.28	Installation BH Ch. du Galetas et Ch. du Saugey, Lully Crédit extrabudgétaire de Fr. 142'900.-, subside non déduit, selon préavis n°7/2017 du Comité de direction <hr/>		
	Factures comptabilisées sur l'année 2018	Fr. 33 393.26	
	Factures comptabilisées sur l'année 2019	<u>Fr. 56 401.15</u>	Fr. 89 794.41
	ECA, participations financières		Fr. -12 449.40
	Amortissement décidé au bouclage des comptes, conformément au préavis		Fr. -77 344.01
	Solde au 31 décembre 2019		Fr. 1.00
9144.62	Remplacement conduite Rte de la Gare, tronçon BH 49, aval pont CFF, Tolochenaz Crédit extrabudgétaire de Fr. 115'400.-, subside non déduit, selon préavis n° 6/2017 du Comité de direction <hr/>		
	Factures comptabilisées sur l'année 2019		Fr. 90 981.60
	Solde au 31 décembre 2019 (chantier en cours)		Fr. 90 981.60

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2019 (Poste 914 et 915 du bilan)

Dépenses

Installations des services industriels (chantiers pendant l'année)	Fr.	446 052.95
Total des dépenses	Fr.	446 052.95

Recettes

Subventions ECA	Fr.	12 449.40
Reprises des amortissements	Fr.	177 344.01
Total des recettes	Fr.	189 793.41
Augmentation des investissements (Dépenses ./ Recettes)	Fr.	256 259.54

FONDS DE RESERVE

Le total du fonds de réserve pour entretien du réseau au 31.12.2019 s'élève à Fr. 1'156'142.70 contre Fr. 1'006'142.70 au 31.12.2018.

Le mouvement 2019 se résume de la façon suivante :

Etat au 01.01.2019	Fr.	1 006 142.70
Attribution au bouclage des comptes 2019	Fr.	150 000.00
Etat au 31.12.2019	Fr.	1 156 142.70

CONCLUSION

Nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil intercommunal, après avoir pris connaissance des comptes et du rapport de la commission de gestion, de bien vouloir :

1. Accepter les comptes de l'Association intercommunale pour l'exercice 2019, ainsi que le bilan au 31 décembre 2019.
2. Donner décharge au Comité de direction de sa gestion pour l'année 2019.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président :

La Secrétaire :

Christophe Ormond

Mary-Jeanne Distretti

Lully, le 12 mai 2020

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	121 874.94		132 800.00		123 742.08	46.45
10	Autorités	33 243.75		38 000.00		32 732.80	
10.300	Traitement du Comité et Conseil Intercommunal	17 635.00		22 000.00		17 435.00	
10.306	Indemnités et remboursements de frais / Vacances <i>- Présidence SAGEP M. Ormond</i>	15 608.75		16 000.00		15 297.80	
11	Administration	3 423.49		5 600.00		2 045.60	
11.3181	Frais de port, taxes CCP et téléphones	3 423.49		3 600.00		2 045.60	
11.3185	Honoraires épuration et classement des archives			2 000.00			
12	Service de l'économat	13 669.55		14 500.00		18 968.55	46.45
12.310	Imprimés et fournitures de bureau	2 559.05		3 000.00		949.40	
12.311	Achat mobilier et matériel de bureau					7 461.70	
12.315	Entretien mobilier et matériel de bureau	539.10		800.00		675.55	
12.316	Loyer	9 600.00		9 600.00		9 600.00	
12.3163	Leasing photocopieuse	971.40		1 100.00		281.90	
12.465	Participations et subventions de tiers						46.45
13	Service du personnel, assur.	25 371.50		24 700.00		23 708.85	
13.301	Traitement du personnel (secrétaire)	16 105.55		16 000.00		15 174.85	
13.303	Assurances sociales, part employeur	4 566.35		4 600.00		4 290.50	
13.305	Assurances accidents <i>- Lié à la hausse des salaires assurés</i>	936.00		500.00		739.00	
13.3186	Primes d'assurances (RC, caution, incendie)	3 763.60		3 600.00		3 504.50	
14	Service des intérêts généraux	46 166.65		50 000.00		46 286.28	
14.317	Réceptions et manifestations	2 141.75		5 000.00		1 973.90	
14.3185	Honoraires, frais d'expertises et d'informatique <i>- Honoraires tenue comptabilité (GRF), révision des comptes, maintenance/hébergement informatique et divers</i>	44 024.90		45 000.00		44 312.38	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	342 787.51	64.10	115 100.00		327 357.40	53.00
22	Service financier	15 443.50	64.10	15 100.00		22 366.25	53.00
22.318	Frais bancaires	437.95		100.00		21.10	
	<i>- Y compris intérêts négatifs sur avoirs PostFinance de Fr. 418.20</i>						
22.322	Intérêts des dettes consolidées	15 005.55		15 000.00		22 345.15	
22.441	Produit de la taxe sur le CO2		64.10				53.00
23	Amortissements, rés. non vent.	327 344.01		100 000.00		304 991.15	
23.331	Amortissements du patrimoine administratif	100 000.00		100 000.00		100 000.00	
23.332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	77 344.01				84 991.15	
23.381	Attribution au fonds de réserve entretien réseau	150 000.00				120 000.00	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
81	Service des eaux	529 699.11	996 066.70	599 700.00	843 700.00	535 067.66	988 264.75
81.301	Traitement du personnel (y c. releveurs et surveillants du réseau)	23 871.05		24 000.00		22 530.17	
81.306	Indemnités et remboursements de frais	1 265.60		2 000.00		1 121.90	
81.311	Achat et pose de compteurs	26 466.40		18 000.00		21 684.60	
	<i>- Augmentation des compteurs remplacés à Tolothenaz</i>						
81.3121	Achat d'eau	160 010.80		186 500.00		172 097.62	
81.3123	Achat et consommation d'électricité	53 696.29		50 000.00		62 697.95	
81.3140	Entretien du réseau et réservoirs	161 487.82		220 000.00		101 297.55	
	<i>- Y compris travaux de doublement de la pompe du Bon / Praz-Palud</i>						
81.3144	Entretien du réseau (raccordements privés)	74 866.40		60 000.00		124 092.74	
81.318	Honoraires et prestations de services	18 819.85		25 000.00		18 147.15	
	<i>- Y compris honoraires avocat pour taxe de raccordement, honoraires conseil hydraulicien et transfert réseau CartoJuraLéman</i>						
81.3181	Frais de téléphones	1 727.98		1 200.00		1 396.30	
81.330	Amortissement pertes sur débiteurs douteux	2.03		1 000.00		45.28	
81.352	Participation frais liaison AVM pour station Joulens	7 488.95		12 000.00		9 956.40	
81.427.1	Location compteurs et abonnements, Tolothenaz		47 128.00		47 000.00		46 884.00
81.427.2	Location compteurs et abonnements, Lully		20 068.00		19 200.00		19 380.00
81.427.3	Location compteurs et abonnements, Lussy		17 320.00		16 800.00		17 256.00
81.427.4	Location compteurs et abonnements, Denens		19 025.35		18 700.00		18 914.00
81.427.5	Location compteurs et abonnements, Villars-sous-Yens		14 272.00		14 000.00		14 038.00
81.4271	Loyer antenne		9 000.00		9 000.00		9 000.00
81.434	Taxes de raccordement		279 537.30		120 000.00		245 283.35
81.4351.1	Vente d'eau Tolothenaz		249 931.60		227 000.00		237 039.60
81.4351.2	Vente d'eau Lully		61 250.40		56 000.00		62 720.40
81.4351.3	Vente d'eau Lussy		67 624.80		65 000.00		63 450.00
81.4351.4	Vente d'eau Denens		83 901.60		80 000.00		79 786.80
81.4351.5	Vente d'eau Villars-sous-Yens		46 524.40		45 000.00		47 214.40
81.4356	Facturation de services à des tiers (raccordements privés)		75 257.15		61 000.00		126 530.25
81.439	Autres recettes		618.85				767.95
	<i>- Récupération intérêts de retard et frais de rappels</i>						
81.465	Participation et subventions de tiers		4 607.25				
	<i>- ECA, participation financière plan directeur de distribution d'eau</i>						
81.480	Prélèvement provisions entretien du réseau				65 000.00		
	<i>- Travaux de doublement de la pompe du Bon / Praz-Palud financés par le résultat de l'année en cours, sans avoir recours au fonds de réserve</i>						

A.I.E.B. - Liste: Listes officielles

Compte par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	121 874.94	0.00	132 800.00	0.00	123 742.08	46.45
22	Finances - service financier	15 443.50	64.10	15 100.00	0.00	22 366.25	53.00
23	Amortissements et attribution/prélèvement au fds de réserve	327 344.01		100 000.00	0.00	304 991.15	0.00
8	Services industriels	529 699.11	996 066.70	599 700.00	843 700.00	535 067.66	988 264.75
	Totaux	994 361.56	996 130.80	847 600.00	843 700.00	986 167.14	988 364.20
	Excédent des revenus	1 769.24				2 197.06	
	Excédent des charges				3 900.00		
		996 130.80	996 130.80	847 600.00	847 600.00	988 364.20	988 364.20

Tableau des charges par nature

	2019	2018
3 Charges	994 361.56	986 167.14
30 Autorités et personnel	79 988.30	76 589.22
300 Autorités et commissions	17 635.00	17 435.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	39 976.60	37 705.02
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	4 566.35	4 290.50
304 Caisses de pensions et de prévoyance	0.00	0.00
305 Assurances accidents et maladies	936.00	739.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	16 874.35	16 419.70
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	0.00	0.00
31 Biens, services, marchandises	564 536.78	572 239.94
310 Imprimés et fournitures de bureau	2 559.05	949.40
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	26 466.40	29 146.30
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	213 707.09	234 795.57
313 Autres fournitures et marchandises	0.00	0.00
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	236 354.22	225 390.29
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	539.10	675.55
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10 571.40	9 881.90
317 Réceptions et manifestations	2 141.75	1 973.90
318 Honoraires et prestations de services	72 197.77	69 427.03
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	0.00
32 Intérêts passifs	15 005.55	22 345.15
321 Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	15 005.55	22 345.15
329 Autres intérêts	0.00	0.00
33 Amortissements	177 341.98	185 036.43
330 Amortissements du patrimoine financier	-2.03	45.28
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	100 000.00	100 000.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	77 344.01	84 991.15
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00
35 Remboursements, participations et subventions	7 488.95	9 956.40
351 Canton	0.00	0.00
352 Communes et associations de communes	7 488.95	9 956.40
36 Aides et subventions	0.00	0.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	0.00	0.00
366 Aides individuelles	0.00	0.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	150 000.00	120 000.00
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0.00	0.00
381 Attributions aux financements spéciaux	150 000.00	120 000.00
39 Imputations internes	0.00	0.00
390 Imputations internes	0.00	0.00

Tableau des revenus par nature

	2019	2018
4 Produits	996 130.80	988 364.20
40 Impôts	0.00	0.00
400 Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	0.00	0.00
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	0.00	0.00
402 Impôt foncier	0.00	0.00
404 Droits de mutation	0.00	0.00
405 Impôts sur les successions et donations	0.00	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	0.00	0.00
409 Impôts récupérés après défalcation	0.00	0.00
41 Patentes, concessions	0.00	0.00
410 Patentes	0.00	0.00
411 Concessions	0.00	0.00
42 Revenus du patrimoine	126 813.35	125 472.00
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	0.00	0.00
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	0.00	0.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	0.00	0.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	126 813.35	125 472.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	864 646.10	862 792.75
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Emoluments	0.00	0.00
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433 Ecolage	0.00	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	279 537.30	245 283.35
435 Ventes et prestations de service	509 232.80	490 211.20
436 Remboursements de tiers	75 257.15	126 530.25
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	618.85	767.95
44 Parts à des recettes cantonales	64.10	53.00
441 Parts à des recettes cantonales	64.10	53.00
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	0.00	0.00
451 Canton	0.00	0.00
452 Communes et associations de communes	0.00	0.00
46 Autres participations et subventions	4 607.25	46.45
465 Participations et subventions de tiers	4 607.25	46.45
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00	0.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0.00	0.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00
49 Imputations internes	0.00	0.00
490 Imputations internes	0.00	0.00

ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DES EAUX DU BOIRON - Comptes 2019

BILANS COMPARES

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	ACTIF	31.12.2019	31.12.2018
910	<u>Disponibilités</u>		<u>2 528 707.11</u>	<u>2 518 718.67</u>
9100.0	Caisse		9.50	9.50
9101.0	PostFinance, cpte commercial n° 10-19362-8		392 959.71	567 945.97
9102.0	Banque B.C.V. n° 944.54.19		2 135 737.90	1 950 763.20
911	<u>Débiteurs et comptes courants divers</u>		<u>174 830.05</u>	<u>161 515.67</u>
9115.0	Débiteurs divers		15 673.55	37 989.70
9115.1	Débiteurs eau		116 402.50	110 200.30
9119.0	AFC, c/c TVA		42 754.00	13 325.67
913	<u>Actifs transitoires</u>		<u>14 888.30</u>	<u>3 490.35</u>
9139.0	Actifs transitoires		14 888.30	3 490.35
914	<u>Investissements du patrimoine administratif</u>		<u>689 676.80</u>	<u>433 417.26</u>
9144.0	Installations du service des eaux		300 000.00	400 000.00
9144.10	Remplacement conduite chemin du Saux, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.121	Remplacement conduite réservoir Epine-En Bois Billens		298 670.20	0.00
9144.13	Extension conduite d'eau giratoire de la Caroline, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.14	Création conduite chemin de Préveyres, Tolo-Lully		1.00	1.00
9144.15	Réfection conduite Village-La Scierie, Villars-sous-Yens		1.00	1.00
9144.17	Liason réseau Villars - Denens, 1ère étape aux Rippes		1.00	1.00
9144.171	Liason réseau Villars - Denens, 2ème étape aux Rippes-Bonderex		1.00	1.00
9144.18	Bouclage réseau "Chambrettes - Brisecol" Lully		1.00	1.00
9144.19	Bouclage Caroline 1ère étape + BH Nicati, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.2	Chenaillette		1.00	1.00
9144.21	Bouclage parcelles 741-742 + installation BH à Tolochenaz		1.00	1.00
9144.22	Réalisation conduite d'eau Maison de la Rivière, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.23	Rempl./création conduite bouclage chemin Emetaux, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.24	Rempl. conduite chemin des Chambrettes, 1ère, étape, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.25	Rempl. conduite ch. de Conche - ch. du Moulin, Lussy		1.00	1.00
9144.26	Bouclage conduite parcelle 123 Caroline, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.27	Bouclage Rte Chigny-Ch,Sécheron, Lune, Lully, 1ère étape		1.00	1.00
9144.28	Installation BH Ch.du Galetas et Ch. Du Saugey, Lully		1.00	33 393.26
9144.3	Remplacement conduite Rte de St-Prex, Villars-sous-Yens		1.00	1.00
9144.4	Liaison réseau AVM		1.00	1.00
9144.5	Liaison AVM-AIEB		1.00	1.00
9144.6	Remplacement conduite Rue du Centre, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.61	Remplacement conduite Molliau-La Caroline, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.62	Remplacement conduite Rte de la Gare, tronçon BH 49, aval pont CFF, Tochenaz		90 981.60	0.00
9144.7	Extension conduite Riond-Bosson Ouest, Tolochenaz		1.00	1.00
9144.8	Réfection conduite chemin de la Motte, Lully		1.00	1.00
9144.9	Remplacement conduite Rte du Molliau-Paderewski, Tolochenaz		1.00	1.00
915	<u>Titres et papiers valeurs</u>		<u>482.00</u>	<u>482.00</u>
9153.0	Actions SAGEP		482.00	482.00
			3 408 584.26	3 117 623.95

ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DES EAUX DU BOIRON - Comptes 2019

BILANS COMPARES

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	PASSIF	31.12.2019	31.12.2018
920	<u>Engagements courants</u>		<u>343 549.95</u>	<u>204 248.43</u>
9200.0	Créanciers divers		343 549.95	202 581.45
9209.0	AFC, c/c TVA		0.00	1 666.98
922	<u>Emprunts à moyen et long terme</u>		<u>800 000.00</u>	<u>800 000.00</u>
9221.2	Emprunt BCV n° U 0985.92.02 (25.10.2011 - 25.10.2021 à 1,85 %)		800 000.00	800 000.00
925	<u>Passifs transitoires</u>		<u>25 588.45</u>	<u>25 698.90</u>
9259.0	Passifs transitoires		5 588.45	5 698.90
9259.1	Provision pour débiteurs douteux		20 000.00	20 000.00
928	<u>Fonds de réserve</u>		<u>1 156 142.70</u>	<u>1 006 142.70</u>
9281.1	Réserve pour entretien du réseau		1 156 142.70	1 006 142.70
929	<u>Capital</u>		<u>1 083 303.16</u>	<u>1 081 533.92</u>
9290.0	Capital, fortune nette		1 083 303.16	1 081 533.92
			3 408 584.26	3 117 623.95

Lully, le 12 mai 2020

ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DES EAUX DU BOIRON (A.I.E.B.)

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS AU 31.12.2019

Préavis No/date Compte N°	Désignation de l'invest.	B C	COUT			FINANCEMENT		AMORTISSEMENT				SITUATION COMPTABLE				Solde à amortir au 31.12.2019		
			BRUT	SUBV./PART.	NET	FONDS PROPRES	FONDS ETRANGERS	Durée				Montant annuel	Coût total à amortir	Fds propres + amort.ext.			Amort.budgétaires	
								2019	Cumul au 31.12.19	2019	Cumul au 31.12.19							
div.anciens 9144.0	Installations service des eaux amortir au 1.1.2004	B C	0.00 2 000 000.00	0.00 0.00	0.00 2 000 000.00	0.00 0.00	0.00 2 000 000.00	18	5	22	C	100 000.00 100 000.00	2 000 000.00	0.00	300 000.00	100 000.00	1 400 000.00	300 000.00
01/09 9144.10	Remplacement conduite ch.du Saux, Tolocheuz	B C	404 000.00 399 798.70	0.00 80 166.00	404 000.00 319 632.70	404 000.00 319 632.70	0.00 0.00	9				0.00	319 632.70	0.00	319 631.70	0.00	0.00	1.00
02/19 9144.121	Remplacement conduite réservoir Epine - En Bois Billens	B C	351 600.00 298 670.20	0.00 0.00	351 600.00 298 670.20	351 600.00 270 452.40	0.00 28 217.80	19	20			0.00	298 670.20	0.00	0.00	0.00	0.00	298 670.20
02/09 9144.13	Extension réseau giratoire Caroline, Tolo	B C	110 000.00 138 587.95	0.00 1 910.80	110 000.00 136 677.15	110 000.00 136 677.15	0.00 0.00	9				0.00	136 677.15	0.00	136 676.15	0.00	0.00	1.00
02/10 9144.14	Création conduite chemin Préveyres Tolo-Lully	B C	333 400.00 257 044.85	62 370.00 50 550.20	271 030.00 206 494.65	171 030.00 106 494.65	100 000.00 100 000.00	30	11	40		3 330.00	206 494.65	0.00	195 993.65	0.00	10 500.00	1.00
04/10 9144.15	Réfection conduite eau La Scierie, Villars	B C	303 798.00 238 161.90	49 800.00 39 051.10	253 998.00 199 110.80	153 998.00 99 110.80	100 000.00 100 000.00	30	11	40		3 330.00 3 330.00	199 110.80	0.00	188 609.80	0.00	10 500.00	1.00
02/12 9144.17	Liaison Villars-Denens 1ère étape aux Rippes	B C	231 000.00 219 563.60	0.00 59 716.65	231 000.00 159 846.95	231 000.00 159 846.95	0.00 0.00	1	1	14		0.00	159 846.95	0.00	159 845.95	0.00	0.00	1.00
01/17 9144.171	Liaison Villars-Denens 2ème étape Rippes-Bonderex	B C	727 000.00 643 457.20	0.00 141 383.35	727 000.00 502 073.85	727 000.00 502 073.85	0.00 0.00	30	17	47		0.00	502 073.85	0.00	502 072.85	0.00	0.00	1.00
05/2010 9144.18	Bouclage réseau (Lully) Chambrettes-Brisecol	B C	240 000.00 159 229.85	0.00 25 672.20	240 000.00 133 557.65	240 000.00 133 557.65	0.00 0.00	1	11	11		0.00	133 557.65	0.00	133 556.65	0.00	0.00	1.00
01/2011 9144.19	Bouclage Caroline 1ère étape - Tolocheuz	B C	71 600.00 70 076.75	0.00 17 404.65	71 600.00 52 672.10	71 600.00 52 672.10	0.00 0.00	1	11	14		0.00	52 672.10	0.00	52 671.10	0.00	0.00	1.00
04/2011 9144.21	Bouclage parc.741/742 + install.BH Tolocheuz	B C	80 700.00 78 237.60	0.00 19 739.80	80 700.00 58 497.80	80 700.00 58 497.80	0.00 0.00	1	11	14		0.00	58 497.80	0.00	58 496.80	0.00	0.00	1.00
03/11 9144.22	Création conduite Maison Rivière - Tolo	B C	194 000.00 131 078.85	0.00 31 077.75	194 000.00 100 001.10	194 000.00 100 001.10	0.00 0.00	1	11	12		0.00	100 001.10	0.00	100 000.10	0.00	0.00	1.00
01/12 9144.23	Création conduite Ch. Emetaux - Tolo	B C	214 700.00 155 696.75	0.00 20 661.10	214 700.00 135 035.65	214 700.00 135 035.65	0.00 0.00	1	13	14		0.00	135 035.65	0.00	135 034.65	0.00	0.00	1.00
01/13 9144.24	Remplacement conduite Ch. Chambrettes, Tolo	B C	58 210.00 39 877.70	0.00 10 578.70	58 210.00 29 299.00	58 210.00 29 299.00	0.00 0.00	14				0.00	29 299.00	0.00	29 298.00	0.00	0.00	1.00
02/14 9144.25	Remplacement conduite Ch. Conche-Ch. Moulin, Lussy	B C	163 300.00 138 533.85	0.00 11 304.65	163 300.00 127 229.20	163 300.00 127 229.20	0.00 0.00	14				0.00	127 229.20	0.00	127 228.20	0.00	0.00	1.00
01/14 9144.26	Bouclage parcelle 123 Caroline, Tolo	B C	98 300.00 7 403.25	40 900.00 0.00	57 400.00 7 403.25	57 400.00 1 320.60	0.00 6 082.65	14	16			0.00	7 403.25	0.00	7 402.25	0.00	0.00	1.00
04/17 9144.27	Bouclage rte Chigny-ch.Sécheron Lune, Lully, 1ère étape	B C	143 900.00 104 993.10	0.00 20 000.95	143 900.00 84 992.15	143 900.00 84 992.15	0.00 0.00	18	18			0.00	84 992.15	0.00	84 991.15	0.00	0.00	1.00
07/17 9144.28	Installation BH ch.du Galetas et ch.du Saugy, Lully	B C	142 900.00 89 794.41	0.00 12 449.40	142 900.00 77 345.01	142 900.00 77 345.01	0.00 0.00	18	19			0.00	77 345.01	77 344.01	77 344.01	0.00	0.00	1.00
02/04 9144.3	Remplac.conduite rte de St-Prex / Villars	B C	110 000.00 71 386.40	0.00 21 222.00	110 000.00 50 164.40	110 000.00 50 164.40	0.00 0.00	30	5	34	C	3 600.00 1 670.00	50 164.40	0.00	47 163.40	0.00	3 000.00	1.00
01/05 9144.5	Liaison en eau d'appoint AVM - AIEB	B C	243 000.00 235 521.45	0.00 31 214.00	243 000.00 204 307.45	243 000.00 204 307.45	0.00 0.00						204 307.45	0.00	204 306.45	0.00	0.00	1.00

Préavis No/date Compte N°	Désignation de l'invest.	B C	COUT			FINANCEMENT		AMORTISSEMENT				SITUATION COMPTABLE				Solde à amortir au 31.12.2019		
			BRUT	SUBV./PART.	NET	FONDS PROPRES	FONDS ETRANGERS	Durée				Montant annuel	Coût total à amortir	Fds propres + amort.ext. Cumul			Amort.budgétaires Cumul	
								2019	au 31.12.19	2019	au 31.12.19							
01/04 9144.6	Remplac.conduite rue du Centre, Tolochenaz	B C	203 500.00 175 113.05	0.00 14 060.00	203 500.00 161 053.05	203 500.00 161 053.05	0.00 0.00	30 4	4 33	C	6 800.00 5 370.00	161 053.05	0.00	153 052.05	0.00	8 000.00	1.00	
02/17 9144.61	Remplacement conduite Rte du Molliau-Caroline Tolochenaz	B C	232 000.00 174 958.85	0.00 14 117.00	232 000.00 160 841.85	232 000.00 160 841.85	0.00 0.00		17			160 841.85	0.00	160 840.85	0.00	0.00	1.00	
06/17 9144.62	Rempl. conduite Rte de la Gare tronçon BH 49, Tolochenaz	B C	115 400.00 90 981.60	0.00 0.00	115 400.00 90 981.60	115 400.00 37 128.30	0.00 0.00	19	20		0.00	90 981.60	0.00	0.00	0.00	0.00	90 981.60	
02/05 9144.7	Extension Riond-Bosson OUEST - Tolochenaz	B C	50 100.00 64 429.40	0.00 0.00	50 100.00 64 429.40	50 100.00 64 429.40	0.00 0.00					64 429.40	0.00	64 428.40	0.00	0.00	1.00	
03/06 9144.8	Changement conduite ch.de la Motte, Lully	B C	195 000.00 160 207.25	0.00 30 366.00	195 000.00 129 841.25	195 000.00 129 841.25	0.00 0.00					129 841.25	0.00	129 840.25	0.00	0.00	1.00	
03/02 9144.9	Molliau-Paderewski, Tolochenaz	B C	332 700.00 337 725.60	40 000.00 43 470.20	292 700.00 294 255.40	0.00 294 255.40	292 700.00 0.00	30 4	4 33	C	9 700.00 9 800.00	294 255.40	0.00	222 254.40	0.00	72 000.00	1.00	
01/10 9153.0	Capital-actions SAGEP	B C	482 000.00 482 000.00	0.00 0.00	482 000.00 482 000.00	182 000.00 182 000.00	300 000.00 300 000.00	30 11	40	C	10 000.00 10 000.00	482 000.00	0.00	481 518.00	0.00	0.00	482.00	
TOTAUX		B C	5 365 108.00 6 572 878.31	193 070.00 696 116.50	5 172 038.00 5 876 761.81	4 379 338.00 3 370 679.16	792 700.00 2 506 082.65				136 760.00 130 170.00	6 266 413.61	77 344.01	4 072 256.81	100 000.00	1 504 000.00	690 156.80	

Légende : B = Budget C = Comptes NA = Nombre d'année D = Début F = Fin S = Système d'amortiss. (C = Constant F = annuité fixe)

En cours