

**DEPENSES**

	Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013
<b>Frais Administration-Vacations</b>			
Conseil Intercommunal-Vacation	3'300.00	3'300.00	3'080.00
Comité de direction	13'500.00	28'000.00	13'080.00
Chantier	12'000.00		11'700.00
Passage Step	300.00		90.00
KM Auto	2'000.00		2'000.00
Commission de taxation	350.00	1'000.00	330.00
Commission de recours	100.00	500.00	0.00
Commission de gestion	650.00	750.00	620.00
Commission des finances	500.00	500.00	580.00
Commission technique	500.00	500.00	60.00
	<b>33'200.00</b>	<b>34'550.00</b>	<b>31'540.00</b>
<b>Personnel Adm. et Exploitation</b>			
Prestations comptabilité	14'400.00	14'400.00	14'400.00
Salaire Opérateur + aide	163'700.00	172'560.00	158'061.80
Retenues AVS, AC	17'000.00	17'450.00	16'011.55
Caisse de Pension	25'400.00	24'300.00	20'836.60
Assurances Accident, Mal.etc	11'000.00	13'000.00	10'700.65
Participation Bremblens	9'000.00	12'000.00	-9'776.00
	<b>222'500.00</b>	<b>229'710.00</b>	<b>210'234.60</b>
<b>Indemnisation et Rbt Frais</b>			
Frais divers des commissions	500.00	500.00	0.00
	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Frais de bureau</b>			
Matériel de bureau, informatique	5'000.00	5'000.00	7'851.55
Journaux, documentations	100.00	100.00	205.00
	<b>5'100.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>8'056.55</b>
<b>Matériels d'exploitation</b>			
Fournitures et mat.exploitation	25'000.00	25'000.00	20'679.45
	<b>25'000.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>20'679.45</b>
<b>Achat, Eau, Energie, Combustible</b>			
Eau	20'000.00	10'000.00	19'705.00
Gaz	22'000.00	20'000.00	20'305.85
Electricité	110'000.00	110'000.00	89'828.65
Combustible, lubrifiants	1'000.00	10'000.00	656.90
	<b>153'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>130'496.40</b>
<b>Autres Fournit. &amp; Marchandises</b>			
Chlorure ferrique	30'000.00	30'000.00	27'212.40
	<b>30'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>27'212.40</b>
<b>Entretien</b>			
Réparation et entretien	80'000.00	80'000.00	34'283.20
Entretien Canalisation	50'000.00		
	<b>130'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>34'283.20</b>
<b>Traitement des boues</b>			
Transport des boues	10'000.00	28'000.00	8'298.50
Déshydratation des boues (Floculents)	40'000.00	30'000.00	112'144.00
Incinération des boues	90'000.00	90'000.00	87'961.10
	<b>140'000.00</b>	<b>148'000.00</b>	<b>208'403.60</b>
<b>Honoraires et Prest.Services</b>			
Timbres, Affranchissements	1'850.00	1'800.00	1'822.75
Téléphones, Adsl, etc.	2'500.00	2'500.00	1'506.20
Frais bancaires	1'000.00	1'000.00	581.25
Frais de poursuites	500.00	1'000.00	100.35
Assurances et impôts	8'000.00	8'000.00	7'775.35
Frais Divers	15'000.00	15'000.00	15'958.80
	<b>28'850.00</b>	<b>29'300.00</b>	<b>27'744.70</b>
<b>Intérêt dette</b>			
Intérêts bancaires	180'000.00	20'000.00	12'942.70
	<b>180'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>12'942.70</b>

**REPORT**

948'150.00

752'160.00 | 711'593.60

**Amortissements Installations**

Amortissements prévus

32'420.00

32'420.00

32'418.10

32'420.00

32'420.00

32'418.10

**TOTAL DES DEPENSES**

**980'570.00**

**784'580.00**

**744'011.70**

**BUDGET 2015***Budget*      *Comptes*  
2014            2013**RECETTES****Budget  
2015****Taxe d'épuration**

Encaissements des Taxes	950'000.00	820'000.00	811'391.90
Facturation aux communes	10'000.00	12'000.00	15'547.85
Facturation Biogaz	36'000.00	36'000.00	28'213.35
Facturation Electricité	3'000.00		544.35
Encaiss., Frais Poursuites	500.00	500.00	324.90
Recettes diverses	500.00	500.00	10'971.55
Intérêts créanciers	1'300.00	1'300.00	1'356.52
Produits exercices antérieurs	0.00	0.00	34'957.55
	<b>1'001'300.00</b>	<b>870'300.00</b>	<b>903'307.97</b>

**TOTAL DES RECETTES****1'001'300.00****870'300.00    903'307.97**

**BUDGET 2015****RESULTAT D'EXPLOITATION**

<b><u>Avant Amortissement</u></b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Comptes 2013</b>
RECETTES	<b>1'001'300.00</b>	870'300.00	903'307.97
DEPENSES	<b>980'570.00</b>	784'580.00	744'011.70
<b>Résultat / bénéfice</b>	<b>20'730.00</b>	85'720.00	159'296.27
Attribution réserve	<b>0.00</b>	0.00	0.00
Pertes sur factures	<b>0.00</b>	0.00	89.80
Amortissement supplément:	<b>0.00</b>	0.00	151'565.00
<b>RESULTAT FINAL</b>	<b><u>20'730.00</u></b>	85'720.00	7'641.47

**ASSOCIATION INTERCOMMUNALE  
POUR L'ÉPURATION DES EAUX USÉES  
COSSONAY-PENTHALAZ-PENTHAZ-DAILLENS-BETTENS**

Au Conseil Intercommunal  
1303 Penthaz

Penthaz, le 17 novembre 2014

**Rapport de la Commission des Finances sur le préavis du Comité de Direction N°1/2014  
relatif au budget 2015.**

---

La Commission des Finances, composée de Messieurs, Roland Pantet, Philippe Wiesmann, Philippe Mielvaque, André Borgeaud et Madame Corinne Borgeaud, s'est réunie le 12 novembre 2014 à la station d'épuration pour étudier le préavis N°1/2014 relatif au budget 2015. Sont excusés, Messieurs Jean-Yves Thévoz, Philippe Tesse, Jacky Chiovini.

Le Comité de Direction au complet, était représenté par Messieurs René Devantay, René Nicolet et Philippe Gerhard, ainsi que Bernard Augsburgers secrétaire/comptable de l'association. Nous tenons à les remercier de leur disponibilité et des réponses apportées.

Le présent rapport a été transmis à tous les membres et aux suppléants, pour d'éventuelles corrections ou précisions.

Le budget 2015 a été établi selon les frais connus des années précédentes et une extrapolation à 12 mois des frais 2014, mais aussi par la prise en compte de l'augmentation prévisible des charges.

Les dépenses sont intégralement couvertes par l'encaissement des taxes et autres apports, ce qui nous conduit à un budget équilibré avec un léger bénéfice de Fr 20'730.-

Commentaires des postes de dépenses:

**Frais Administration et Vacations :**

Pas de commentaires particuliers.

**Personnel Adm. et Exploitation :**

Ce poste reste stable.

On peut noter que la commune de Bremblens ne sollicite pas notre aide opérateur comme nous l'avions prévu.

Cette situation n'est pas dérangeante au vu de la charge de travail sur nos installations.

Concernant la caisse de pension, nous pouvons relever que le montant, augmenté depuis 2014, est dû à une réadaptation du taux de la part patronale de 16 à 19 %, la part de l'employeur reste identique.

Cette augmentation est due aux nouvelles exigences de la Confédération en matière de taux de couverture et devrait perdurer.

**Indemnisation et remboursement Frais**

**Frais de Bureau**

Pas de commentaires

**Matériel d'exploitation**

Pas de remarques particulières.

**Achat, Eau, Energie, Combustible :**

Il est à relever que le poste électricité est toujours très élevé, ceci est dû au chantier en cours qui utilise le compteur de la step. En particulier les 7 pompes installées pour évacuer l'eau provenant du sous sol, qui permettent de réaliser les travaux les pieds plus ou moins au sec.

**Autres Fournitures & Marchandises :**

Pas de commentaires particuliers

**Entretien :**

Comme décrit dans le préavis du Comité de direction, un poste a été ouvert pour pallier aux frais de la conduite située aux Rochettes sur la commune de Cossonay.

Au vu de la récurrence de cette problématique, la commission approuve l'ouverture d'un nouveau poste au budget.

**Traitement des boues :**

Malgré nos nouvelles installations de déshydratation, et la mise en œuvre de la presse, la consommation de flocculents ne diminue pas, ce poste a dû être revu à la hausse.

**Honoraires et prestations de services :**

Pas de commentaires.

**Intérêt des dettes :**

Ce poste est en forte augmentation, passant de 20'000.- à 180'000.-

Le comité de direction met une somme importante au budget pour pouvoir consolider une partie de la dette à taux fixe.

Actuellement les fonds dont nous avons besoin sont obtenus par des emprunts au taux libor Cette politique de financement à très court terme, nous a permis jusqu'à présent, de financer les travaux avec des charges d'intérêt minimum.

Nous avons utilisé approximativement la moitié des fonds attribués au financement des travaux. Il est donc temps de penser à consolider une partie de nos investissements.

les modalités ne sont pas encore définies, plusieurs offres seront demandées au institution proposant ces crédits.

Le montant consolidé, ainsi que la durée du crédit ne sont pas encore fixés, cela dépendra de la stratégie adoptée.

La commission soutient cette démarche au vu des taux historiquement bas.

**Amortissement des Installations:**

Les travaux n'étant pas terminés, il n'y a pas pour l'instant d'augmentation des amortissements.

Commentaires des postes de recettes:

**L'encaissement des taxes:**

le comité de direction propose une augmentation de la taxe sur l'eau 10ct et de 0.05 0/00 concernant la valeur ECA.

la planification progressive de l'augmentation des taxes pour couvrir les charges de nos nouvelles installations répond à une demande de la commission de gestion lors du conseil du 18 juin 2014, soutenue par le conseil.

Cette politique des petits pas , analysée par notre fiduciaire sur une période de 10 ans, permet une gestion réfléchie des taxes sans être trop impopulaire par des écarts importants des montants facturés.

**Recettes diverses:**

L'injection de biogaz dans le circuit de holdigaz devrait apporter Fr 36'000.- à l'AIEE

La Commission constate que le budget 2015 présente un bénéfice de Fr 20'730. Cette prévision nous semble réaliste et nous félicitons le comité de Direction ainsi que notre secrétaire caissier pour la bonne gestion de notre association.

La Commission vous propose d'adopter les conclusions suivantes.

**Conclusions:**

**Le Conseil Intercommunal de l'AIEE**

Vu le préavis du Comité de direction N°1/2014, relatif budget 2015.

Où le rapport de la commission chargée d'étudier cette affaire.

Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour.

**Décide**

**D'adopter le budget du Comité de direction pour l'année 2015 tel que présenté**

Les membres et les suppléants de la commission des Finances.

Philippe Wiesmann

\_\_\_\_\_

Corinne Borgeaud

\_\_\_\_\_

Roland Pantet

\_\_\_\_\_

Philippe Mielvaque.

\_\_\_\_\_

André Borgeaud rapporteur

\_\_\_\_\_