









# Le Comité de direction

# Au Conseil intercommunal de l'AERA

# PRÉAVIS DU COMITÉ DE DIRECTION Nº 2019-05

relatif au

Budget 2020

Monsieur le Président, Messieurs les Délégués,

## 1. PRÉAMBULE

En vertu des dispositions de la loi du 28 février 1956¹ sur les communes, le comité de direction de l'AERA a le plaisir de soumettre à votre approbation le projet de budget pour l'année 2020. Celui-ci est établi conformément au règlement du 14 décembre 1979² sur la comptabilité des communes.

En temps normal, en vertu de l'article 26, al. 2 des statuts de l'AERA³, le budget doit être approuvé par le conseil intercommunal avant le 30 septembre de l'année précédente. En raison de la date de création de l'association, cette échéance n'était pas applicable ; c'est donc le délai ultime au 15 décembre qui fera fois pour ce 1er exercice.

## 2. PROJET

Au vu de la jeunesse de l'association, et compte tenu du démarrage des activités de celle-ci, ce 1<sup>er</sup> budget sera forcément plus simple que ceux qui le suivront d'ici à la mise en service de la future STEP régionale.

A ce stade, le plan comptable est encore en cours de développement par le service des finances de la commune boursière de l'association. Celui-ci, une fois validé sera en adéquation avec le budget établi.

Si la volonté du CODIR est celle d'effectuer un cadrage budgétaire à tous les stades de la préparation de ce budget. Il convient de relever que de nombreuses inconnues subsistent et qu'aucune antériorité n'existe, par définition.

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> LC; BLV 175.11

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> LC; BLV 175.31.1

<sup>&</sup>lt;sup>3</sup> Statuts de l'AERA du 21 août 2019

Méthodologiquement, le budget 2019 a été établi en tenant compte des hypothèses de calcul développées dans le cadre du préavis N° 2019-03 relatif à à la fixation des indemnités des membres du Conseil intercommunal et des membres du Comité de direction.

#### 3. CONCLUSIONS

En conclusion, nous avons l'honneur, Monsieur le Président, Messieurs les Délégués, de vous demander de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

## LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DE L'AERA

- Vu le préavis n° 2019-05 relatif au budget 2020
- Vu le rapport de la Commission chargée de l'étude de cet objet
- Considérant que ledit objet a été porté à l'ordre du jour

# **DÉCIDE**

1. d'approuver le budget 2020 de l'AERA.

Accepté lors de la séance du Comité de direction du 11 novembre 2019.

#### Au nom du Comité de direction de AERA

Le Président

G. Devaud

- 11/1/1

R. Joly

Annexe:

Projet de budget 2020 de l'AERA

Personne responsable :

M. G. Devaud, Président du CODIR

## Budget 2020

(ALIVA)						
N° compte	Désignation	Budget 2020	Compte 2018	Budget 2019	Variation p/r budget 2019	Remarques
3	Charges	90 000.00				
30	Autorités et personnel	54 530.00				
460.3003.00	Jetons de présence	54 530.00				
460.3003.10	Conseil intercommunal (CI)	11 800.00				Comprend également les indemnités pour 2019 pour un montant de CHF 3'350
460.3003.20	Comité de direction (CODIR)	42 730.00				Comprend également les indemnités pour 2019 pour un montant de CHF 5'330
460.3011.00	Salaires					· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
460.3030.00	Cotisations AVS / AI / APG / AC					
460.3040.00	LPP					
460.3050.00	Assurances de personnes (maladie, accident)					
460.3060.00	Remboursemetns de frais					
460.3091.00	Frais de formation					
31	Biens, services et marchandises	35 470.00			*	
460.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	1 000.00				
460.3102.00	Insertions dans les journaux	2 000.00		-		Publication obligatoire des décisions dans la FAO
460.3170.00	Frais réception et délégation	500.00			1	
460.3181.00	Frais de port et taxes CCP	220.00				
460.3185.00	Total honoraires	31 250.00				
460.3185.10	Frais secrétariat	11 250.00	- 48			
460.3185.20	Frais RH (sans formation)					
460.3185.30	Frais finances (Comptes, facturation)	14 000.00				
460.3185.40	Frais juridiques	1 000.00				
460.3185.50	Révision des comptes					
460.3186.00	Primes d'assurances choses/RC	500.00				
460.3193.00	Cotisations à associations diverses					
460.3195.00	TVA					
460	Total des charges	90 000.00				
	•			•		
4	Revenus	90 000.00				
42	Revenus du patrimoine	0.00				
460.4221.00	Intérêts bancaires	0.00				
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	0.00				
460.4360.00	Recettes diverses	0.00				
45	Participation et remboursement de collectivités publiques	90 000.00				
460.4526.00	Participation des communes	90 000.00				
460	Total des revenus	90 000.00				
				•		

Répartition par commune selon la clé de répartition (*)	Budget 2020	Compte 2018	Budget 2019
Aigle	38 340.00		
Corbeyrier	1 620.00		
Leysin	15 570.00		
Ollon	29 070.00		
Yvorne	5 400.00		
Total	90 000.00		

<sup>(\*)</sup> Considérant le fait que la STEP n'est pas encore en service et que dès lors les volumes d'eau traités par commune ne sont pas connus, la clé de répartition pour les investissement est appliquée.

11.11.2019 page 1/1