



COMMUNE DE ROCHE

# Budget 2020



**PREAVIS N° 50/2019**  
**de la Municipalité au Conseil communal**  
**relatif au budget de fonctionnement pour**  
**l'année 2020**

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

## **1. PREAMBULE**

Par le présent préavis, la Municipalité soumet à votre autorité le budget de fonctionnement de la Commune pour l'année 2020. Les commentaires du présent document apporteront des réponses directes et complètes aux interrogations de la Commission des finances et des conseillers.

Les différentes rubriques sont étoffées de plusieurs comptes et sous comptes. Cette ventilation des charges permet une répartition précise des chiffres par compte et dicastère. Les libellés de compte sont également souvent adaptés ou complétés afin de correspondre au plus juste à leurs spécifications.

### **1.1 Introduction et politique générale**

Malgré le maintien du taux communal à 68 points pour ce nouvel exercice ainsi que la reprise complète de la charge de l'AVASAD par le canton, la Municipalité présente pour l'exercice 2020 un budget déficitaire avec un excédent de charges de CHF 150'205.00, contre CHF 82'460.00 en 2019.

Les principaux centres de charges sont bien sûr toujours liés à la rubrique 7 « Sécurité sociale » en régulière et constante augmentation, avec entre autres la participation accrue de notre commune au réseau d'accueil de jour « Enfants Chablais », respectivement aux buts optionnels de l'ARASAPE.

### **1.2 RIE3 & RFFA**

Sur 2019, l'État avait accordé aux Communes, une subvention de 50 millions pour diminuer l'impact anticipé de l'introduction de la RIE 3.

Les pertes fiscales provoquées par la troisième réforme de l'imposition des entreprises (RIE III) sont évaluées à 130 millions pour les communes, sans cet accord, l'impact pour notre commune aurait été de 6 points d'impôts.

La redistribution aux communes a été faite à travers les revenus et la masse des personnes morales (PM). Toutefois, il faut quand même savoir que les 50 millions de l'accord, sont considérés comme des recettes fiscales et entreront donc directement toute ou en partie dans la péréquation !

La loi fédérale relative à la réforme fiscale et au financement de l'AVS (RFFA) entre intégralement en vigueur le 1er janvier 2020. C'est ce qu'a décidé le Conseil fédéral lors de sa séance du 14 juin 2019, suite aux votations fédérales du 19 mai dernier.

Pour les communes vaudoises, cela veut dire pour 2020, qu'elles bénéficieront d'une compensation fédérale de 32 millions de francs. S'y ajouteront 16 millions de francs de nouvelles rentrées fiscales, grâce à la suppression des statuts spéciaux de certaines multinationales étrangères. Au total donc : 48 millions de francs.

La redistribution aux communes a été adaptée et ne se fera plus à travers une quote-part liée au nombre d'emplois, mais selon le rendement d'impôts (PM).

Pour notre commune, cette compensation fédérale pour 2020 se monte à CHF 34'500.00.

### **1.3 AVASAD**

Comme mentionné dans l'accord canton-communes de l'été 2018, la part communale au financement de l'AVASAD sera transférée au canton en 2020. Par conséquent, les communes économisent l'équivalent de 2.5 points d'impôt en moyenne, mais ne devront baisser leur taux que de 1.5 points. Elles économisent ainsi 1 point. Ce mécanisme n'empêche pas les communes d'adapter leur coefficient d'impôt différemment, en fonction de leurs besoins.

Globalement, les communes verront l'équivalent de 2.5 points d'impôt de charges disparaître de leur compte, mais ne devront diminuer leur taux d'impôt que de 1.5 points. Prise individuellement, chaque commune verra ses charges diminuées de CHF 97.- par habitant et ses recettes fiscales de 1.5 points d'impôt. Dans l'accord, l'État s'est engagé à augmenter les impôts de 1.5 points (+2.5 - 1), toutes choses étant égales par ailleurs.

Comme proposé dans l'arrêté d'imposition, la Municipalité a proposé de baisser le taux communal 1,5 points selon l'accord canton-commune (AVASAD) et de l'augmenter parallèlement de 1,5 points afin de faire face aux nombreuses charges sociales supplémentaires auxquelles la commune devra faire face (Camps scolaires, accueil de jour, etc.). Le taux gardera ainsi sa stabilité permettant un lissage optimal en lien avec la péréquation.

### **1.4 La péréquation**

Les mécanismes péréquatifs sont actuellement revus au regard des nouveaux enjeux tels que la réforme de la fiscalité des entreprises notamment. Il est prévu que la péréquation soit revue de manière significative à partir de 2022.

En septembre 2017, le Conseil d'État avait décidé d'abaisser le plafond de l'effort à 45 points pour les années 2018 et 2019. Cette mesure devait régler les cas de rigueur apparus suite à la révision 2016 en attendant la révision complète de la péréquation. Les dispositions prévoyaient que si aucune mesure n'était prise dès le 1<sup>er</sup> janvier 2020, le plafond de l'effort retrouverait le niveau qui aurait été le sien s'il n'avait jamais été abaissé. Avec les indexations prévues, il aurait probablement atteint les 60 points (57 points à fin 2017).

Pour rappel, le plafond de l'effort limite la participation d'une commune aux charges péréquatives (facture sociale et péréquation directe).

Dans sa séance du 11 septembre 2019, le Conseil d'État a décidé de fixer le plafond de l'effort à 48 points pour les années 2020 et 2021 (dans l'attente de la nouvelle péréquation prévue dès le 1<sup>er</sup> janvier 2022), d'exclure les recettes conjoncturelles lors du calcul du plafond (égalité de traitement entre les communes plafonnées et non plafonnées)

Notre commune a pratiquement toujours été bénéficiaire de la péréquation directe. Pour un meilleur suivi historique des acomptes et décomptes nets, le tableau suivant a été édité :

		Acomptes facturés	Décompte final	Différence
2016	Alimentation fonds de péréquation	-176 370,00 CHF	-164 235,00 CHF	-12 135,00 CHF
2017	Alimentation fonds de péréquation	-228 268,00 CHF	-324 836,00 CHF	96 568,00 CHF
2018	Alimentation fonds de péréquation	-189 116,00 CHF	-388 814,00 CHF	199 698,00 CHF
2019	Alimentation fonds de péréquation	-350 818,00 CHF	0,00 CHF	
2020	Alimentation fonds de péréquation	-427 984,00 CHF	0,00 CHF	

## 2. BUDGET 2020

Le présent budget 2020 a particulièrement difficile à mettre en œuvre. Il a fallu tenir compte des nouvelles règles de la péréquation, de la RIE III et de la compensation fédérale liée à la RFFA et ses 32 millions, de l'augmentation de la sécurité sociale et la santé publique, l'incroyable augmentation de la participation à l'accueil de jour « Enfants Chablais », à l'augmentation de notre participation au cercle scolaire et bien entendu à l'augmentation de notre population.

Ce budget a donc été planifié avec comme toujours la plus grande prudence, permettant une tenue ainsi qu'une gestion normalisée de l'exploitation du ménage communal.

Sur cette planification budgétaire, une certaine quantité de petits travaux ont été imputés aux comptes d'exploitations, afin de permettre une mise en œuvre simple et rapide.

Le plan des investissements 2020, joint au présent budget, a également été épuré ne laisse paraître que des investissements stratégiques, jugés d'importance par la Municipalité ainsi que les investissements liés aux engagements intercommunaux.

Ce plan prévoit pour 2020, un investissement de près de CHF 1'270'000.00.

La marge d'autofinancement se situe quant à elle, à CHF 884'233.00, contre CHF 877'108.00 en 2019, et CHF 723'375 en 2018.

### 2.1 Commentaires généraux par chapitre

#### 11 – Administration

Notre administration exerce une multitude de tâches dont le volume déjà important ne fait que croître. Les indicateurs fluctuants sont les mutations de notre population, les constructions et rénovations ainsi que les non négligeables reports de charge des services cantonaux.

Pour le greffe municipal, ce secteur est toujours très sollicité par les diverses analyses des dossiers liés au domaine de la construction, des éditions des permis de construire, de démolir ou d'habiter ou encore la révision de nombreux règlements communaux. Le remplacement du logiciel de gestion de l'administration est l'opportunité d'améliorer l'archivage des documents de ce service et de réviser le plan de classement selon les directives cantonales. Les permanences au guichet et au téléphone prennent de plus en plus de temps pour renseigner, informer, assister, diriger les différents sollicitants. La coordination avec les services de l'État, les communes voisines et les intervenants extérieurs prend également de plus en plus de temps.

Pour le secteur du contrôle de l'habitant, le dossier sur l'harmonisation des registres et la mise en place du registre cantonal des habitants sont toujours d'actualité. Le nombre de mutations faites par mois par ce service est toujours très important.

La gestion des salles communales ainsi que l'intendance du site communal génèrent toujours un taux d'occupation important pour ce poste.

Le travail du secteur de la bourse ne perd pas en intensité avec les facturations des différents permis de construire, d'habiter, règlements et facturations des nombreux dossiers de la police des constructions, gestion et édition des amendes d'ordre de la commission de police, mise en place et suivi de nouvelles taxes (service des eaux et du service d'épuration/égouts), suivi des informations du futur plan comptable harmonisé MCH2, relation avec les institutions financières ainsi que bien entendu, la tenue des comptes du ménage communal. De plus, l'entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2020 du nouveau règlement sur taxe de séjour et sur la taxe sur les résidences secondaires nécessite toute une réflexion de procédure pour la mise en place de la perception de cette taxe.

L'administration générale n'ayant plus d'apprenti d'employé de commerce depuis le 1<sup>er</sup> août 2019, il est envisagé de reconduire cette expérience pour la rentrée scolaire 2020.

### **30 – Domaine et bâtiments**

Les importants objets de rénovation ou de transformation de ce service passeront par voie de préavis ainsi que par les comptes d'investissements. Les autres charges d'entretien et d'intendance ont été minimisées dans ce budget.

La Municipalité œuvre toujours sur une gestion stricte des ATF et des emprunts dans le but d'optimiser les charges d'intérêts de plusieurs rubriques du service des gérances.

La charge d'exploitation budgétaire de ce poste, est de plus de CHF 1'370'631.00. Cependant, les imputations internes, répartissant les charges salariales dans les différents secteurs de service, représentent à elles seules une charge de CHF 394'450.00 (environ 29%).

Le plan des investissements prévoit pour ce poste, un engagement financier de près de CHF 240'000.00.

### **4 – Travaux**

La rubrique des travaux est un secteur de charge très important dans le budget communal avec près de CHF 1'224'586.00 de charge. Cependant, les imputations internes, répartissant les charges salariales dans les différents secteurs de service, représentent à elles seules une charge de CHF 267'250.00 (environ 22%).

Le plan des investissements prévoit pour ce poste, un engagement financier de près de CHF 490'000.00.

### **45 – Ordures ménagères et décharge**

La comptabilité de cette rubrique présente un excédent de charges de plus de CHF 34'500.00. Le facteur pesant lourd dans cet excédent est la charge des ramassages et transports.

Mais en règle générale, suite aux influences du nouveau règlement d'élimination des déchets ainsi que par la mise en place de la nouvelle déchèterie, la gestion de ce compte de charge est acceptable avec un financement projeté de 87% par les taxes et 13% par l'impôt. Ce bon ratio est aussi dû au fait d'absence de charge d'amortissement et d'intérêt.

Les bonnes pratiques des habitants sont étroitement surveillées par la bourse communale ainsi que par nos employés communaux sur le terrain.

### **46 – Réseaux d'égouts, d'épuration**

Le taux de couverture de ce compte par les diverses taxes est pour la troisième fois de 100%, rendant ce compte autonome, sans un recours au complémentaire financier par l'impôt.

Le facteur des M3 d'eaux consommés influence significativement la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EU, ainsi que l'indicateur des M2 de surface imperméable, sur la

valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EC. Ce dernier fait toujours l'objet de contrôle et d'affinage des surfaces imperméables.

Cette autonomie est aussi due à une faible charge d'amortissement et d'intérêt.

## **47 – Cours d'eau et digues**

### **ECF – Canal du Haut Lac**

Selon les dernières indications, le budget total de l'ECF du Haut-Lac est d'environ 10 millions de francs, dont la part incombant à la commune de Roche est estimée à 2.63%, soit près de CHF 264'000.-. La Confédération a octroyé un taux de subvention de 56%. Selon la LPDP art. 32, la part périmétrique (3 communes et H144) est fixée au minimum, soit à 5%. La part cantonale devient alors de 39%.

(CH = 56%, VD = 39%, H144 = 0.75%, Noville = 1.22%, Rennaz = 0.40% et Roche = 2.63%)

Un préavis sera prochainement soumis au Conseil Communal.

### **ECF – Eau froide**

Cette Entreprise de Correction Fluviale étant arrivée à son terme, elle sera démantelée au mois de juin 2020.

### **ECF – R3**

La Municipalité suit de très près cet important dossier, afin de défendre et ajuster les projections participatives pour notre commune, qui s'annoncent élevées.

## **61 – Corps de Police - Réforme policière**

Le protocole d'accord signé en 2013 entre le Conseil d'État et les deux associations faitières (UCV et AdCV) prévoyait une échéance au 31.12.2017, les parties devaient ouvrir des négociations pour régler la participation des communes pour les années 2018 et suivantes.

Les signataires du protocole d'accord ont décidé de reporter les négociations à 2022 et que la participation financière des communes, continuerait à être indexée de 1.5% par année.

Pour l'année 2020, le montant à la charge des communes s'élève donc à CHF 68'941'000.00, correspondant à celui de l'année 2019 de CHF 67'922'837.00 majoré donc des 1.5%.

La gestion de la facturation est assurée par la Police cantonale vaudoise (Polcant).

## **7 – Sécurité sociale**

Les chiffres des comptes de la sécurité sociale nous sont principalement transmis par la Direction générale des finances communales par les projections de la péréquation, mais également par les structures intercommunales comme l'ARASAPE.

Même en tenant compte de la reprise totale de la charge de l'AVASAD par le canton, la charge de cette rubrique dépasse les 1.3 million de francs pour notre commune, représentant une part de près de 16% d'affectation des revenus à ce seul secteur « Social ».

### **Facture Sociale**

Sous la dénomination « facture sociale » sont regroupés les coûts de la politique sociale définis dans l'article 15 de la Loi du 24 novembre 2003 sur l'organisation et le financement de la politique sociale (LOF) et supportés par les communes et le canton. Cette répartition est réalisée pour moitié à la charge des communes et l'autre moitié à la charge du canton. Selon le protocole d'accord de juillet 2013 sur les négociations financières entre l'État et les communes, l'augmentation de cette facture est répartie différemment : deux tiers à la charge du canton et un tiers à la charge des communes, depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2016. Le montant total de la facture sociale à la charge des communes, tel que présenté dans le projet de budget de l'État de Vaud pour l'année 2020, s'élève à CHF 824'863'600.-.

## **Accueil parascolaire**

L'Établissement intercommunal pour l'accueil parascolaire primaire (EIAP) présente le nouveau cadre de référence pour l'accueil parascolaire.

Pour rappel, l'art. 63a de la Constitution vaudoise, plébiscité par le peuple en 2009, porte sur l'École à journée continue. Il prévoit l'obligation pour les communes de mettre en place un accueil parascolaire et leur donne aussi la compétence de décider du cadre de référence parascolaire.

Ainsi, comme le prévoit la loi sur l'accueil de jour (LAJE), l'EIAP peut déléguer sa compétence en matière d'autorisation et de surveillance des structures d'accueil parascolaire primaire au canton qui agit par l'Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE). Ce mandat de prestations, qui lie l'EIAP et le canton et dont le coût reste à la charge du Département, a été signé le 10 janvier 2018 en présence des principaux intéressés.

Ce sont les associations faïtières des communes qui ont désigné les dix délégués pour l'EIAP : chacun représentant un district vaudois et tous connaisseurs des milieux scolaires et de l'enfance. L'EIAP, présidé par M. Kunze et assisté de Mme del Rizzo, juriste à l'UCV, s'est réuni plusieurs fois depuis sa création. À la suite des premières réflexions de l'EIAP et des auditions réalisées auprès des milieux concernés par l'accueil parascolaire, un projet a été soumis en consultation en mai 2018.

Après avoir tenu compte des principales remarques issues de la consultation, une première version du cadre de référence a été présentée en septembre 2018. Suite à de nombreuses demandes de la part des milieux professionnels, enseignants et parents, le dialogue a été rouvert fin 2018 pour aboutir à un projet finalisé et l'UCV a repris le secrétariat de l'EIAP (l'Association de Communes vaudoises y apporte une contribution financière). Les nouvelles normes sont entrées en vigueur au 1er août 2019.

## **UAPE**

Ce poste devenant financièrement important, la Municipalité a souhaité séparer les écritures et a mis en place une nouvelle rubrique dédiée à cet accueil pour les écoliers sous le chiffre 357 (anciennement intégré sous la rubrique 359 relative au Collège de Près-Clos).

## **81 - Service des eaux**

Depuis 2018, la Municipalité a scindé la rubrique Service industrielle en deux postes.

Le 811 en lien avec le service des eaux communal (interne) et le 812 en lien avec le service des eaux intercommunal (EPUDEHL) et la nouvelle station de traitement des Lizettes.

Les deux postes sont équilibrés, les amortissements sont honorés et des attributions au fonds de réserve ont pu être passées.

## **2.2 Conclusions**

Malgré l'impact de la RIE III et la RFFA, la hausse de la facture sociale, l'augmentation significative de la participation à l'ARASAPE, le budget 2020 qui présente un important excédant de charge de CHF 150'205.00, est tout de même qualifié par la Municipalité de viable.

La Municipalité et la bourse communale en priorité, mais également tous les services communaux œuvreront en 2020 avec comme objectif commun, de clôturer l'exercice à l'équilibre.

Comme les dernières années, la Municipalité a fait le choix de laisser paraître dans les comptes principalement les chiffres liés à l'exploitation courante du ménage communal. Les grosses charges d'investissement devront, quant à elles, suivre le cheminement des demandes de financement par voie de préavis.

## 2.3 Commentaires détaillés par compte

### 1. Municipalité et Administration

101.300	<b><u>Jetons de présence, traitements</u></b> Charge liée aux traitements des jetons de présence des membres du Conseil Communal, aux délégués des commissions, des membres du bureau ainsi que du Président(e).	35'000.00
102.300	<b><u>Traitements Municipalité</u></b> Charge liée aux rémunérations des indemnités du Syndic et des membres de la Municipalité.	91'000.00
102.3001	<b><u>Vacations Municipalité</u></b> Ce compte a été provisionné à la hausse en raison de l'importance du nombre de dossiers à traiter, des diverses représentations, à l'implication de la Municipalité dans les planifications et rédactions des préavis.	95'000.00
102.303	<b><u>Diverses assurances AVS, AI, AC, AF, APG</u></b> Compte de charge, lié au groupe d'assurance AVS. Anciennement regroupé sous un seul compte global.	16'400.00
102.305.1	<b><u>Assurance accidents</u></b> Compte de charge, lié à l'assurance LAA (Accident)	1'300.00
102.305.2	<b><u>Assurance maladie APG</u></b> Compte de charge, lié à l'assurance perte de gain maladie.	1'000.00
102.436	<b><u>Jetons de présence</u></b> Compte de recette en lien avec les participations des membres de la Municipalité dans les diverses structures intercommunales, comme Aigle Région et Chablais Région (Présidence des deux organismes par le Syndic), Holdigaz, etc...	15'000.00
11.301	<b><u>Traitements du personnel</u></b> Augmentation budgétaire, due aux augmentations statutaires (classes et zones salariales, pour la dernière année en 2020), ainsi aux diverses mutations planifiées dans les différents services. Une partie importante des heures sont ventilées en imputations internes afin de charger à juste valeur les différentes rubriques comptables. Une autre partie facturée à des tiers.	891'200.00
11.305.2	<b><u>Assurances maladies APG</u></b> La compagnie d'assurance a procédé à un apurement des primes, faute aux nombreux cas de sinistres des dernières années.	18'700.00

<b>11.309</b>	<p><b><u>Charges diverses et formation professionnelle</u></b>  La Municipalité prône la formation continue de ses collaborateurs(-trices) et encourage les divers cours de perfectionnement</p>	<b>6'000.00</b>
<b>11.3101</b>	<p><b><u>Imprimés, entêtes, enveloppes</u></b>  La charge de ce poste est liée aux divers imprimés, communications ainsi qu'aux « Roche info ».</p>	<b>13'000.00</b>
<b>11.3157</b>	<p><b><u>Émoluments</u></b>  Charges liées aux dossiers de permis de séjour pour étrangers transmis par la commune au SPOP. Ces prestations et émoluments sont refacturés aux intéressés. La contrepartie figure sous la rubrique 11.4312.</p>	<b>14'000.00</b>
<b>11.3184</b>	<p><b><u>Frais contentieux</u></b>  La bourse communale traite passablement de dossiers dans le secteur du contentieux. Une importante épuration (Nettoyage) a été faite ces dernières années. La charge 2020 est liée au suivi courant.</p>	<b>3'000.00</b>
<b>11.319</b>	<p><b><u>Cotisations à des institutions de droit privé</u></b>  Pour les plus importants : Radio Chablais = CHF 7'500.00, Aigle Région = CHF 15'000.00, UCV = 2'600.00.</p>	<b>30'000.00</b>
<b>11.36531</b>	<p><b><u>Personnes âgées</u></b>  La somme allouée à la sortie annuelle des personnes âgées est liée à l'organisation et à la destination.</p>	<b>8'000.00</b>
<b>11.4901</b>	<p><b><u>Salaires imputations internes</u></b>  Selon les besoins planifiés et estimations horaires des employés dans les différents dicastères. Pour coller au plus juste avec le coût réel des charges, ce volume d'imputation interne qui sera ventilé sur chaque poste concerné, comprendra, outre le montant du traitement net du personnel, les cotisations AVS, caisse de pensions et assurances.</p>	<b>830'600.00</b>
<b>15.351</b>	<p><b><u>Fondation-école de musique (FEM)</u></b>  Part de la commune relative à la loi sur les écoles de musique, représentant une participation de CHF 9.50/hab (base 1820 habitants, estimation 31.12.2019).</p>	<b>17'300.00</b>
<b>15.3523.1</b>	<p><b><u>Écoles de musique – aide individuelle</u></b>  Aide individuelle octroyée selon le nouveau règlement communal, basé sur la loi cantonale du 3 mai 2011 sur les écoles de musique. Base de 5 élèves à CHF 300.00.</p>	<b>1'500.00</b>
<b>15.3653</b>	<p><b><u>Aides et subventions aux sociétés culturelles</u></b>  La charge principale est allouée au fonds d'aide en faveur de l'emblématique Fondation du musée suisse de l'Orgue.</p>	<b>2'400.00</b>

<b>18.3517</b>	<p><b><u>Part au déficit d'exploitation, lignes de transport</u></b></p> <p>Montant de la contribution financière en faveur des lignes de trafic régional à charge de notre commune. (Bassin n° 7). La répartition est donnée par le service cantonal de la mobilité sur les bases des articles 14 à 16 de la LTP. Avec sa petite desserve ferroviaire, notre Commune participe aux frais à hauteur d'un ratio de 0,6. L'augmentation de l'offre planifiée avec l'extension du RER Vaud prévue pour décembre 2020, ce ratio passera à 1,0 avec une augmentation de la charge financière projetée à près de CHF 92'000.00, soit plus de 2 points d'impôt communal.</p>	<b>137'500.00</b>
<b>19.311.1</b>	<p><b><u>Soft &amp; licences</u></b></p> <p>La charge représente les renouvellements des différentes licences annuelles comme Office 365, BDI, etc.... En lien également avec le nombre de postes de travail à disposition.</p>	<b>4'000.00</b>
<b>19.315</b>	<p><b><u>Entretien – maintenance – travaux informatique</u></b></p> <p>La charge importante de ce poste comprend, l'adaptation du système d'exploitation BDI pour la bourse et le contrôle des habitants, l'adaptation du système pour le greffe, les contrats de maintenances proactifs, les dépannages et interventions, etc... Une plus-value a été ajoutée afin de tenir compte du prochain changement de système d'exploitation.</p>	<b>25'000.00</b>
<b>19.318.1</b>	<p><b><u>Internet &amp; développement du site communal</u></b></p> <p>Maintenance et développement classique du site internet communal avec la société Quicksite.ch.</p>	<b>3'000.00</b>

## 2. Finances

### 21. Impôts

La plus grande prudence a été le maître mot pour l'estimation des revenus de cette rubrique. Les chiffres prévisionnels ont pour base les recommandations de la Recette d'Impôt, ainsi que les chiffres du portail IAM arrêtés au 30.09.2019 (dernière base de référence).

<b>20.3301.45</b>	<b><u>Pertes sur débiteurs - déchets</u></b> Adaptation de la perte projetée, suite à l'introduction de la nouvelle réglementation au niveau des taxes déchets, passablement de dossiers font l'objet de recours ou d'un suivi contentieux.	<b>2'000.00</b>
<b>20.3301.46</b>	<b><u>Pertes sur débiteurs - épuration</u></b> Adaptation de la perte projetée, suite à l'introduction de la nouvelle réglementation au niveau des taxes d'épuration EU, passablement de dossiers font l'objet de recours ou d'un suivi contentieux.	<b>250.00</b>
<b>21.319.1</b>	<b><u>Impôts et taxes sur les lotos et tombola</u></b> Ces impôts et taxes sont perçus directement par l'État. Le compte de recette 21.4063 est également à zéro.	<b>0.00</b>
<b>21.3819</b>	<b><u>Attribution au financement de manifestations touristiques</u></b> En lien avec le compte de recette 21.4066. Cette attribution est affectée à la réserve du bilan. Les frais d'administrations sont préservés.	<b>19'800.00</b>
<b>21.4001</b>	<b><u>Impôt sur le revenu</u></b> Planification des recettes en tenant compte du taux d'imposition de 68 points. Budgété généreusement sur 2019, il a été décidé de ne pas adapter cette recette pour 2020.	<b>2'100'000.00</b>
<b>21.4002</b>	<b><u>Impôt sur la fortune</u></b> Adaptation des revenus selon les recommandations de la recette, et des chiffres du portail IAM.	<b>250'000.00</b>
<b>21.4011</b>	<b><u>Impôt bénéfice personnes morales</u></b> Adaptation des revenus selon informations du portail IAM. Ce compte est touché par l'entrée en force de la RIE III Vaudoise. (Voir commentaires en préambule) La compensation fédérale de 32 millions de francs est introduite sur le compte spécifique 21.451.	<b>130'000.00</b>
<b>21.4020</b>	<b><u>Impôt foncier</u></b> Revenu de ce compte est calqué sur le taux communal de 1,2 ‰, en lien avec les observations et projections faites sur le portail IAM.	<b>270'000.00</b>

<b>21.4066</b>	<b><u>Taxe de séjour</u></b> Introduction au 01.01.2020 de la nouvelle taxe de séjour.	<b>22'000.00</b>
<b>21.4066.1</b>	<b><u>Taxe sur les résidences secondaires</u></b> Introduction au 01.01.2020 de la nouvelle taxe sur les résidences secondaires.	<b>3'000.00</b>
<b>21.4090</b>	<b><u>Impôt récupéré après défalcatons/achats ADB</u></b> Bons retours sur les rachats d'actes de défaut de bien !	<b>32'000.00</b>
<b>21.4101</b>	<b><u>Taxe débit de boissons alcooliques</u></b> Perception des taxes des licences de vente des boissons alcoolisées.	<b>8'000.00</b>
<b>21.4411</b>	<b><u>Part sur gains immobiliers</u></b> Imposition liée à chaque aliénation d'immeuble ou chaque opération imposable ou exemptée en vertu des articles 61 et 62 LI. Somme budgétée selon l'état du compte au moment du budget et des prévisions de mutations.	<b>90'000.00</b>
<b>21.451</b>	<b><u>Impôt participation du canton</u></b> Compensation fédérale de 32 millions de francs en lien avec la RFFA.	<b>34'500.00</b>
<b>21.4903</b>	<b><u>Imputation internet S.I.</u></b> Somme perçue du service des eaux intercommunal (812) au titre de la mise à disposition du potentiel patrimonial de la source des Lizettes.	<b>120'000.00</b>
 <b>22. Service financier</b>		
<b>22.352.1</b>	<b><u>Alimentation fonds de péréquation directe</u></b> Chiffre communiqué par les services de l'État. Alimentation du fonds de péréquation selon les capacités purement financières de la Commune, selon le système de calcul péréquatif actuellement en place.	<b>770'540.00</b>
<b>22.422</b>	<b><u>Revenu capital patrimoine financier</u></b> Revenus des dividendes du portefeuille d'actions de la commune.	<b>230'000.00</b>
<b>22.452.1</b>	<b><u>Retour fonds péréquation directe, année en cours</u></b> Selon les projections et acomptes reçus, notre commune devra, pour l'exercice 2020, alimenter le fonds de péréquation directe à hauteur de CHF 770'540.00 (Compte 22.352.1) et verra sa rétrocession passée à CHF 1'198'524.00. Le facteur des dépenses thématiques (Transport, route et forêts) est lui favorable à hauteur de CHF 38'242.00 Notre commune est bénéficiaire de la péréquation directe, avec une part en sa faveur budgétée à CHF 427'984.00. .	<b>1'198'524.00</b>

### 3. Domaines et bâtiments

31.3142	<b><u>Entretien des chemins</u></b> Somme allouée aux travaux d'entretien des chemins.	20'000.00
31.3144	<b><u>Entretien des drainages</u></b> Charge d'entretien courant ainsi qu'un montant supplémentaire pour le remplacement de deux pompes de relevage à la Roseire.	13'000.00
340.4232	<b><u>Location des places de stationnement</u></b> Revenu des locations de places jaunes dans le village. En lien avec l'augmentation des places proposées par la Municipalité.	15'000.00
341.314	<b><u>Entretien du bâtiment</u></b> Réserve pour divers travaux de maintenance.	2'000.00
342.322.34	<b><u>Intérêts passifs Ancien Moulin, rénovation et transformation</u></b> Cet emprunt a été reconduit par une ATF au taux de 0%.	0.00
342.4231.2	<b><u>Revenus Ancien Moulin, locaux communaux (imp. Internes)</u></b> La commune n'occupe plus de locaux dans cette structure.	0.00
343.331.1940	<b><u>Amortissement réfection de l'appt. Au rez. Vurziers – Rue des Salines 15, préavis 40/2019</u></b> Première charge d'amortissement liée au travaux précités.	1'709.00
347.423	<b><u>Location du chalet</u></b> Mise en place du contrat de bail avec un berger	500.00
351.314	<b><u>Entretien du bâtiment</u></b> Entretien courant du bâtiment avec un point spécifique sur le sol de la salle de rythmique	28'000.00
351.331.0935	<b><u>Amortissement Collège des Salines, remp fenêtres</u></b> Fin de l'amortissement ordinaire sur l'exercice 2019	0.00
352.316	<b><u>La Rotzérane – Remboursement des cautions</u></b> Sur recommandation de la fiduciaire, les comptes de charge et de recettes liés aux cautions ne passeront plus par les comptes d'exploitations, mais uniquement par le compte de bilan 9206.350.	0.00
352.331.1537	<b><u>Amortissement Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor(37/2015)</u></b> Fin de l'amortissement ordinaire sur l'exercice 2019	0.00
352.331.1828	<b><u>Amortissement site des Près-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieurs (28/2018)</u></b> Solde de l'amortissement.	6'737.00

352.4271.1	<b><u>Salle polyvalente – caution</u></b> Comme le compte de charge, ce compte de recette sera géré au bilan.	0.00
353.3901	<b><u>Salaire imputation interne</u></b> Un nombre d'heures important ont été imputées à ce compte afin de couvrir les travaux qui seront effectués sur cet immeuble.	20'000.00
354.314	<b><u>Entretien du bâtiment</u></b> Charge d'entretien courant ainsi qu'une réserve pour des travaux de réfection des anciens locaux du Réseau santé HL.	20'000.00
354.3901	<b><u>Salaire imputation interne</u></b> Un nombre d'heures important ont été imputées à ce compte afin de couvrir les travaux qui seront effectués sur cet immeuble	61'000.00
355.314	<b><u>Entretien du Temple et salle communautaire</u></b> Réfection des locaux suite au départ du GFA	10'000.00
355.4271.1	<b><u>Revenus Temple et salle comm. - Loyer</u></b> Le revenu a été adapté suite au départ des forestiers bûcherons. Cette surface sera à nouveau proposée à la location, mais une perte locative sur 2020 est probable.	3'900.00
357.331.1828	<b><u>Amortissement site des près-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieurs (28/2018).</u></b> Solde amortissement.	1'225.00
357.3901	<b><u>Salaire imputation interne</u></b> Compte de charge lié à l'entretien et à la conciergerie de la surface locative.	23'250.00
357.4271.1	<b><u>UAPE, location locale</u></b> Revenu de la location des locaux de l'UAPE mise à disposition par la commune.	43'800.00
359.3142	<b><u>Entretien du bâtiment</u></b> Entretien courant ainsi que réfection des parquets du collège	16'000.00
359.322	<b><u>Intérêt emprunt</u></b> Cet emprunt a été reconduit par une ATF avec un taux négatif Le revenu de ce taux est visible sous la rubrique 359.422.	0.00

#### 4. Travaux

42.3147	<b><u>Entretien des ouvrages de protection</u></b> Nouveau compte, en lien avec la protection des chutes de pierres au rocher de Sauquenil.	10'000.00
42.3185.2	<b><u>Entretien des ouvrages de protection</u></b> Nouveau compte, en lien avec le projet d'Agglo RiveLac	8'000.00
430.3143	<b><u>Entretien signalisation routière</u></b> Entretien annuel + supplément pour signalisation harmonisée du village.	15'000.00
430.3143.1	<b><u>Marquage des routes</u></b> Nouveau compte dédié aux marquages des routes, anciennement inclus sous le compte entretien et signalisation routière 430.3143.	5'000.00
430.331.1830	<b><u>Amortissement réaménagement A la Rte du Simplon (30/2018)</u></b> Compte d'amortissement ordinaire lié au préavis 30.2018.	31'000.00
430.331.1833	<b><u>Amortissement réfection du chemin de l'Alex, préavis 33/2018</u></b> Nouveau compte d'amortissement ordinaire lié au préavis 33.2018	10'720.00
431.3819	<b><u>Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables</u></b> Montant perçu de Romande Énergie relatif à la taxe de 0.2 ct/kWh est porté en compte de réserve au bilan.	20'000.00
431.4066	<b><u>Taxe – énergies renouvelables</u></b> Recette de la taxe environnementale de 0.2 ct, perçue par Romande Énergie pour le compte de la commune.	20'000.00
431.411	<b><u>Taxe usage au sol, Romande Énergie</u></b> Estimation donnée par le distributeur Romande Énergie sur les prévisions de remboursement à la Commune des taxes perçues, selon les dispositions légales en vigueur.	70'000.00
44.3115	<b><u>Tracteur-tondeuse, redevances leasing</u></b> Leasing sur nouveau véhicule Kärcher à CHF 1'500.00 par mois.	18'600.00
44.314	<b><u>Entretien terrains, parcs, place de jeux, cimetière</u></b> Somme budgétée à la hausse afin d'entamer des travaux de structures et d'agréments au cimetière.	35'000.00

#### 45. Ordures ménagères – collecte et évacuation

45.311.1	<b><u>Mise à disposition déchetterie</u></b> Charge liée à la location des surfaces chez Sogetri à Roche ainsi que pour leurs prestations.	27'500.00
45.3180.10	<b><u>Ramassage et transports</u></b> Charges de ramassage et transport toujours importants. La Municipalité tente toujours d'optimiser les tournées et les points de collectes.	75'000.00
45.3812	<b><u>Attribution à fonds de réserve</u></b> Sur ce budget, pas d'affectation à la réserve. La somme allouée aux ramassages et aux transports a été fixée à la hausse afin de faire face à cette charge, la plus importante de cette rubrique.	0.00
45.4342 45.4356	<b><u>Taxes de base - déchets ménages et entreprises PP &amp; PM</u></b> (PP=personnes physiques / PM=personnes morales) Nouveaux comptes relatifs aux parts fixes des nouvelles taxes sur l'élimination des déchets.	130'000.00 (au total)
45.4342.01	<b><u>Taxes au sac - déchets PP</u></b> Comptes relatifs aux parts des sacs taxés selon le nouveau concept et règlement entré en vigueur en 2014.	82'000.00

#### 46. Réseaux d'égouts, d'épuration

46.314	<b><u>Entretien canalisations &amp; Collecteurs</u></b> Poursuite de la campagne d'entretien des collecteurs dans la plaine ainsi que d'entretien et travaux courants dans le village.	65'000.00
46.322.0819	<b><u>Intérêt passif constru. Collecteur EC Montjoux – Pré Pourri</u></b> Cet emprunt a été reconduit par une ATF au taux de 0%.	0.00
46.331.1830	<b><u>Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/2018</u></b> Amortissement de la part des travaux liés au réseaux EU	1'000.00
46.3526.1	<b><u>Participation exploitation EPUDEHL</u></b> Ces chiffres sont annoncés par EPUDEHL et font partie du budget de cette structure intercommunale. Cette charge représente la participation de Roche, calculée en EQH (Équivalent-habitant).	124'382.00
46.3526.2	<b><u>EPUDEHL – Taxe fédérale épuration</u></b> Nouveau compte lié à la nouvelle taxe fédérale d'épuration des micropolluants. Taxe facturée par le SIGE à EPUDEHL, puis par EPUDEHL aux communes. La perception de cette taxe au niveau communal sera faite à travers la facture de vente d'eau et d'épuration. Elle doit être causale et liée à la logique du pollueur payeur. Le retour (recette) se fait à travers le nouveau compte 46.4526.	15'507.00

46.3811.1	<b><u>Attribution à fonds de réserve</u></b> Attribution à la réserve du bilan pour travaux futurs	76'818.00
46.434.01 46.434.02	<b><u>Taxes raccordement Eaux usées / Eaux claires</u></b> Adaptation du protocole de perception des taxes uniques de raccordement. Entre les acomptes et taxations définitives, les taxes seront passées en compte d'attente au bilan. Elles passeront à travers les comptes de fonctionnements uniquement une fois la taxation finale effectuée. Cette pratique évitera les importantes fluctuations des sommes.	10'000.00 10'000.00
46.4342.1	<b><u>Taxes d'entretien des collecteurs EU</u></b> Selon le nouveau règlement communal, le facteur des M3 d'eaux consommés influence significativement la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EU, ainsi que l'indicateur des M2 de surface imperméable, sur la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EC.	95'000.00
46.4342.2	<b><u>Taxes d'entretien des collecteurs EC</u></b> Compte impacté par l'entrée en vigueur du nouveau règlement communal, ainsi l'indicateur des M2 de surface imperméable, influe sur la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EC.	50'000.00
46.4343	<b><u>Taxes épuration</u></b> Toujours en lien avec le nouveau règlement communal, la taxe annuelle d'épuration facturée en relation avec les mètres cubes d'eau consommés.	125'000.00

#### 47. Cours d'eau et digues

47.3147.1	<b><u>ECF de l'Eau Froide, participation pour les travaux prioritaires de la correction fluviale</u></b> Charge 2020 relative à la participation de notre commune aux travaux de l'ECF.	2'500.00
47.3147.2	<b><u>ECF du canal du Haut Lac, participation à l'étude des travaux</u></b> Charge 2020 relative à la participation de notre commune aux travaux de l'ECF.	6'600.00

## 5. Instruction publique et cultes

### 51. Enseignement

51.352.01	<b><u>Répartition des coûts scolaires</u></b> Participation aux coûts du Cercle scolaire de Villeneuve Haut-Lac selon la clé de répartition établie proportionnellement à la population et au nombre d'élèves. (Selon art.21 de la convention scolaire approuvée par le Conseil d'État le 16 mars 2011). La planification de la répartition est de : 4.24% pour Chessel, 11.88% pour Noville, 8.54% pour Rennaz, 19.98% pour Roche et de 55.36% pour Villeneuve. Notre participation est donc bien de CHF 880'000.00, auquel vient se soustraire la location de nos bâtiments (avec entretien) pour une somme de CHF 608'800.00. Le solde net de la participation de notre commune est de CHF 271'200.00.	880'000.00
51.4522	<b><u>Participations pour frais scolarisation enfants requérant d'asile</u></b> Retour de la participation des frais liés à la scolarisation des enfants des requérants d'asile versé par les services de l'État de Vaud.	16'000.00
55.351	<b><u>Bourses d'étude et d'apprentissage</u></b> Augmentation générale des charges de 1.6 millions Augmentation du nombre de demandes de bourses d'études et d'apprentissage et rattrapage du délai de traitement des demandes.	31'558.00

## 6. Police

### 61. Corps de police

61.351	<b><u>Réforme policière</u></b> Les communes financent les missions générales de police soit directement par leur propre police communale, soit en versant à l'État un montant basé sur le coût réel des prestations de la police cantonale - (Art. 45 – Loi sur l'organisation policière vaudoise). Dépourvue de police, la commune de Roche doit donc s'acquitter des deux contributions auprès de l'État. Ainsi, notre participation liée au coût réel des prestations de la police cantonale se monte à CHF 50'352.00 à laquelle s'ajoute la bascule de 2 points d'impôt écrêtés, comme pour toutes les communes vaudoises, soit CHF 67'786.00. D'où le montant total de CHF 118'138.00 porté à ce compte.	118'138.00
61.3528	<b><u>Prestations de tiers – agent de police et sécurité</u></b> Montant conventionné et budgété avec la commune de Villeneuve pour le partage des services d'un ASP (assistant de police) garantissant les contrôles de stationnement et autres missions dans notre village. Une provision supplémentaire est portée en compte afin d'engager ponctuellement des prestations d'agents de sécurité privés.	5'000.00
61.4362	<b><u>Remboursements de tiers (notifications),</u></b>	8'000.00

Montant versé par l'Office des Poursuites pour les notifications des commandements de payer aux habitants effectués par l'administration et par notre huissier.

## 65. Défense contre l'incendie

65.3521.1	<b><u>SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation</u></b> Participation financière de notre commune au regroupement du SDIS du Haut-Lac, liée aux charges générales d'exploitation du corps.	47'300.00
65.3521.2	<b><u>SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne</u></b> Part de la participation de notre commune aux investissements structurels de la caserne du SDIS du Haut-Lac (sur le territoire de la commune de Rennaz).	35'000.00

## 7. Sécurité sociale

### 71. Service social

710.3525	<b><u>Service social</u></b> Les Agences d'assurances sociales (MS), regroupées au sein de l'ARASAPE depuis 2005, font l'objet de rubriques comptables particulières. Leur financement se répartit entre les communes en proportion du nombre d'habitants (réf. article 30 alinéa 1 b) des statuts de l'ARASAPE. L'ensemble des dépenses liées au fonctionnement des agences d'assurances sociales est résumé ci-dessous. Leur financement est assuré par : - Une participation de l'État (ancienne contribution de la caisse cantonale vaudois de compensation AVS). - Des mandats donnés par les communs sièges d'agences, en vertu de conventions particulières avec Aigle et Villeneuve. La différence entre les charges et les produits doit être répartie entre les communes membres de l'association au prorata du nombre d'habitants. La répartition des coûts de fonctionnement des Agences D'Assurances Sociales pour notre commune se monte à CHF 49'000.00, contre CHF 40'867.00 sur le budget 2019.	49'000.00
711.301	<b><u>Classe de français</u></b> Charge liée au salaire de l'enseignante de la classe de français mise en place dans le cadre du plan d'intégration. (CHF 6'800.00 + CHF 850.00)	7'650.00
711.3654	<b><u>Frais de fonctionnement de la classe de français</u></b> Compte lié uniquement aux frais de fonctionnement, épuré de la charge de prestation de service.	500.00
711.4350	<b><u>Recettes classe de français</u></b> Recettes liées au retour des subventions d'écolage versées par l'association villeneuveoise et aux écolages versés par les élèves.	7'500.00

## 72. Prévoyance sociale cantonale

Le Département de la santé et de l'action sociale vient d'annoncer (15.11.2019) les chiffres ainsi que la répartition de la facture sociale prévisionnelle pour 2020.

Le montant total de la facture sociale prévisionnelle 2020, sous réserve d'éventuels amendements décidés par le Grand Conseil lors du vote final du budget s'élève à CHF 824.9 millions.

Comme négocié dans l'accord Canton-communes, à partir de l'année 2016, seul un tiers des augmentations des montants qui composent la facture sociale par rapport à ceux de l'année 2015, sont à la charge des communes.

<b>72.35154</b>	<b><u>PC à domicile et hébergement</u></b> Diminution générale des charges de 2.3 millions. L'effet net de diminution de ce régime résulte d'une combinaison de variations à la hausse et à la baisse. D'un côté il y a les prestations complémentaires qui, outre un effet démographique, subissent le report sur les PC AVS de la participation des résidents en EMS au coût des soins, et, de l'autre côté, l'augmentation de la participation de l'assurance maladie au financement des soins en EMS a pour conséquence une diminution correspondante de la part État, donc des dépenses liées à ce régime.	<b>247'373.00</b>
<b>72.35154.1</b>	<b><u>Subventions et aides aux personnes handicapées</u></b> Augmentation générale des charges de 2.4 millions. L'ouverture de places supplémentaires et le renforcement de l'accompagnement, principalement dans le domaine du handicap mental et de l'autisme, expliquent cette hausse.	<b>116'434.00</b>
<b>72.35156</b>	<b><u>RI et participation cantonale à l'assurance chômage</u></b> Diminution générale des charges de 7.2 millions. Ce régime présente, comme déjà indiqué depuis 2018, une baisse du nombre de bénéficiaires du Revenu d'insertion.	<b>259'235.00</b>
<b>72.35157</b>	<b><u>Participation LAMAL</u></b> Diminution générale des charges de 0.9 million. Après une forte croissance en 2019 liée à l'introduction du subside spécifique limitant le taux d'effort à 10% du revenu, une information ciblée aux bénéficiaires potentiels et une importante augmentation des primes, le budget 2020 mise sur une stabilité du nombre de bénéficiaires de subsides et une stabilité du montant des subsides en lien avec celle des primes.	<b>117'562.00</b>
<b>72.35159</b>	<b><u>Prestations famille et autres prestations sociales</u></b> Augmentation générale des charges de 8.7 millions Le budget 2019 avait bénéficié de l'affectation, ponctuelle et unique, du remboursement de la France au titre de la convention sur la prise en charge des ressortissants français par l'aide sociale au budget des PC familles, allégeant ainsi le régime pour cette année 2019. Pour 2020, le budget a dû être adapté aux dépenses et revenus attendus, d'où cette variation importante liée au rattrapage.	<b>62'334.00</b>

## 73. Santé publique

73.3654.1	<b><u>Participation AVASAD (ancien OMSV)</u></b> Comme mentionné dans l'accord canton-communes de l'été 2018, la part communale au financement de l'AVASAD sera transférée au canton en 2020. Par conséquent, les communes économisent l'équivalent de 2.5 points d'impôt en moyenne, mais ne devront baisser leur taux que de 1.5 point.	0.00
73.3654.2	<b><u>Participation petite enfance ARASAPE</u></b> Participation de la commune au réseau d'accueil de jour des enfants (LAJE - loi sur l'accueil de jour des enfants) organisé au niveau du district d'Aigle créé en janvier 2009. La totalité des charges de l'ARASAPE pour le budget 2020 se monte à CHF 21, 6 millions, contre des recettes de 13,4 millions. Le solde à répartir entre les communes de la région est de CHF 8,2 millions, contre 5,8 millions en 2019. Ce solde est réparti en pourcentage des heures consommées. Pour notre commune, cela représente 7.80% pour une somme de CHF 545'171.00, en hausse de CHF 191'016.00 par rapport à 2019. Cette somme représente une charge de CHF 307.14 par habitant (+43.10%)	545'000.00

## Services industriels

### 81. Service des eaux

811.311	<b><u>Achat compteurs et matériel</u></b> Acquisition d'une partie des nouveaux éléments de relevé des compteurs à distances afin d'actualiser et faciliter les relevés ainsi que la facturation.	5'000.00
811.312	<b><u>Énergie et combustible</u></b> La charge totale du poste est fixée pour ce budget à CHF 50'000.00. Une répartition a été fixée à ¼ pour le service 811 service interne et à ¾ pour le service 812 service intercommunal sur le compte 812.312	12'500.00
811.314	<b><u>Entretien réseau</u></b> Somme liée aux petits entretiens courants du réseau communal.	15'000.00
811.331.1825	<b><u>Amortissement rempl conduite aux Evuex 25/2018</u></b> Amortissement des travaux par prélèvement à la réserve, en lien avec le compte 811.481. Solde.	10'755.00
811.331.1937	<b><u>Amortissement extension de conduites d'eau potable et défense incendie au Pré-Pourri (37/2019)</u></b> Nouveau compte d'amortissement des travaux. Amortissement des travaux par prélèvement à la réserve, en lien avec le compte 811.481.1937	110'943.00

811.3813	<b><u>Attribution fonds de réserve - Réseau</u></b> Somme représentant l'excédent de revenus qui se voit imputé aux comptes de réserve au bilan.	83'600.00
811.3901	<b><u>Salaire imputation interne Roche</u></b> Une partie de la charge est reportée sur le même compte d'imputation interne de la rubrique 812.	30'000.00
811.4273	<b><u>Location de compteurs</u></b> Recettes locatives relatives aux locations des nouveaux compteurs (Appareillage avec relevage à distance) ainsi qu'à l'adaptation des taxes en lien avec le nouveau règlement.	12'000.00
811.434	<b><u>Taxes de raccordement</u></b> Estimation des recettes de taxations.	30'000.00
811.434.1	<b><u>Taxes abonnement annuel / unité locative</u></b> Taxe annuelle en lien avec l'unité locative. Par unité locative on entend tout ensemble de locaux formant une unité d'habitation indépendante (avec cuisine, salle d'eau, wc et une ou plusieurs pièces. Comme un appartement ou une villa mitoyenne). Pour les autres cas, notamment les locaux commerciaux, industriels ou d'utilité publique, une unité locative est comptabilisée pour chaque tranche de 250 m3 d'eau consommée. Cette taxe a été fixée par la Municipalité pour cet exercice à CHF 37.00 par unité locative. La différence est liée à la taxe évolutive qui sera facturée aux entreprises	31'000.00
811.435	<b><u>Vente d'eau</u></b> Moyenne des ventes d'eau aux abonnés de la commune. Représente environ 220'000 m3. Le prix fixé par la Municipalité pour cet exercice 2020 est de CHF 0.60 m3.	70'000.00
811.435.2	<b><u>Raccordement installation d'extinction (Sprinklers)</u></b> Le prix forfaitaire fixé par la Municipalité est de CHF 350.00. Actuellement deux installations sont référencées.	700.00
812.312	<b><u>Énergie et combustible</u></b> La charge totale du poste est fixée pour ce budget à CHF 50'000.00. Une répartition a été fixée à ¼ pour le service 811 service interne et à ¾ pour le service 812 service intercommunal sur le compte 812.312	37'500.00
812.312.1	<b><u>EPUDEHL , achat de prestations</u></b> Charge participative à la convention intercommunale d'EPUDEHL relative aux prestations dont notre commune profite actuellement.	66'723.00

812.312.2	<b><u>EPUDEHL, frais de stockage</u></b> Charge participative à la convention intercommunale d'EPUDEHL relative aux prestations de stockage dont notre commune profite actuellement.	39'186.00
812.331.1046	<b><u>Amortissement inst. Système de télécommande 10/46</u></b> Amortissement anciennement présent sur la rubrique 811. Amortissement en lien avec le système de télécommande intégré depuis, dans la nouvelle station de traitement.	8'900.00
812.331.1433	<b><u>Amortissement Génie civil nouvelle centrale Lizettes</u></b> Charge annuelle d'amortissement ordinaire de la nouvelle centrale sur une durée de 30 ans sur le génie civil	79'000.00
812.331.1433.1	<b><u>Amortissement appareillage nouvelle centrale Lizettes</u></b> Charge annuelle d'amortissement ordinaire de la nouvelle centrale sur une durée de 10 ans sur les appareillages.	21'610.00
812.3813	<b><u>Attribution fonds de réserve – services industriels</u></b> Nouvelle attribution à fonds de réserve en lien avec la centrale des Lizettes et le changement des consommables de la station	72'876.00
812.3903	<b><u>Imputation interne SI</u></b> Imputation d'une partie des revenus du dicastère au service financier, au titre de mise à disposition des terrains, des ressources, des services administratifs et facturation.	120'000.00
812.4351	<b><u>Prestations à EPUDEHL, vente d'eau</u></b> Montant projeté dans le cadre des planifications de vente d'eau d'EPUDEHL.	212'695.00
812.4351.1	<b><u>Prestations à EPUDEHL, garantie de débit</u></b> Revenu des prestations fournies par notre commune (source des Lizettes) à EPUDEHL, offrant la garantie de puissance de 6'000 Lt/min sur la conduite d'eau de boisson et défense incendie au bouclage intercommunal.	282'000.00
81.4351.2	<b><u>Prestations à EPUDEHL, stockage</u></b> Montant projeté dans le cadre des planifications de vente d'eau d'EPUDEHL et des prestations de stockage sur la commune de Roche.	5'000.00
81.4351.3	<b><u>Prestations à EPUDEHL, mise à disposition du fontainier</u></b> Facturation des prestations du fontainier communal selon convention avec EPUDEHL.	8'000.00

### 3. EN RESUME

Les revenus totaux budgétisés	CHF	8'625'434.00
Les charges de fonctionnement budgétisées	CHF	8'775'639.00
Déficit du Budget 2020	CHF	- 150'205.00

Valeur du Point Communal péréquatif (taux 68) CHF 37'990.00

#### **Synthèse générale**

Alimentation de la péréquation :	CHF	770'540.00
Retour de la péréquation :	CHF	1'198'524.00
Facture sociale :	CHF	834'496.00
<b>Solde net des péréquations :</b>	<b>CHF</b>	<b>406'512.00</b>

#### **Réforme policière**

Facture au coût réel <sup>1</sup> :	CHF	50'352.00
Facture en points (max 2 points):	CHF	67'7862.00
<b>Total réforme policière :</b>	<b>CHF</b>	<b>118'138.00</b>

#### 4. CONCLUSIONS

En conclusion, au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

##### Le Conseil communal de Roche

- Vu** le préavis N° 50/2018 de la Municipalité au Conseil communal relatif au budget de fonctionnement pour l'année 2020
- Ouï** le rapport de la commission des finances chargée de l'examen de cet objet
- Considérant** que cet objet a été valablement porté à l'ordre du jour
- Décide** **D'approuver le budget de fonctionnement pour l'année 2020, qui présente les résultats suivants :**

<b>Charges</b>	<b>CHF</b>	8'775'639.00
<b>Revenus</b>	<b>CHF</b>	8'625'434.00
<b>Résultat (déficit présumé)</b>	<b>CHF</b>	<u>- 150'205.00</u>

Adopté en séance de Municipalité le mardi, 19 novembre 2019

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

le Syndic  la Secrétaire Municipale 

Ch. Lanz  R. Duronio

The official seal of the Municipality of Roche is circular, featuring a central shield with a crown on top. The shield contains a cross and the words 'LIBERTÉ ET PATRIE'. The outer ring of the seal contains the text 'MUNICIPALITE DE ROCHE'.

Délégué(s) de la Municipalité : Christophe Lanz, syndic, municipal des finances

Annexes : Plan d'investissement 2020. Ce plan n'est pas soumis au vote du Conseil communal  
Tableau récapitulatif : péréquation financière nette et facture sociale ; charges, recettes

## Commune de Roche

### Plan des investissements 2020

<b>Libellé / Projet</b>	<b>2020</b>
Bouclage de la distribution d'eau du Prés Pourri	sFr. 120 000.00
Changement collecteur EU du Prés Pourri	sFr. 90 000.00
Réfection du Grand Fossé - naturation	sFr. 60 000.00
Transfo. Salle gym des Salines, fermeture plafond et scène, bibliothèque	sFr. 150 000.00
Réfection Route La Coche ZIA (Casino)	sFr. 150 000.00
Aménagement de la Rue du St Bernard	sFr. 50 000.00
Solde route du Simplon + carrefour vers la gare	sFr. 180 000.00
Aménagement d'un parking - Bas de la Buanderie	sFr. 80 000.00
PGA	sFr. 105 000.00
Mise en place d'une déchetterie communale ou intercommunale	sFr. 15 000.00
Rénovation de l'ancien bâtiment DAP / SDIS / Voirie	sFr. 60 000.00
Augmentation des places de stationnement - Haut de la Bâtie	sFr. 30 000.00
Contrôle d'accès Rotzérane, Prés Clos, Saline, Saulniers	sFr. 30 000.00
Mise en place d'une GED + ERP + hard informatique	sFr. 150 000.00
<b>Total</b>	<b>sFr. 1 270 000.00</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1 879 150.00</b>	<b>885 100.00</b>	<b>1 861 550.00</b>	<b>687 150.00</b>	<b>1 739 827.16</b>	<b>905 657.50</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>283 200.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>285 300.00</b>	<b>7 000.00</b>	<b>267 375.80</b>	<b>14 088.50</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>36 500.00</b>		<b>39 400.00</b>		<b>29 905.60</b>	
101.300	Jetons de présence, traitements	35 000.00		38 000.00		28 370.00	
101.306	Frais et débours	1 500.00		1 400.00		1 535.60	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>246 700.00</b>	<b>15 000.00</b>	<b>245 900.00</b>	<b>7 000.00</b>	<b>237 470.20</b>	<b>14 088.50</b>
102.300	Traitements	91 000.00		91 000.00		91 000.00	
102.3001	Vacations municipalité	95 000.00		95 000.00		93 650.00	
102.303	Assurances sociales, AVS, AI, AC, AF	16 400.00		16 400.00		11 544.95	
102.305.1	Assurances accidents	1 300.00		1 300.00		1 281.80	
102.305.2	Assurances maladies APG	1 000.00		700.00		1 043.65	
102.306	Indemnités et frais	7 000.00		6 500.00		9 558.80	
102.3072	Prestations complémentaires de prévoyance	35 000.00		35 000.00		29 391.00	
102.436	Jetons de présence		15 000.00		7 000.00		14 088.50

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>1 381 450.00</b>	<b>867 600.00</b>	<b>1 390 950.00</b>	<b>677 650.00</b>	<b>1 294 602.21</b>	<b>889 069.00</b>
11.301	Traitements du personnel	891 200.00		887 200.00		788 991.25	
11.3011	Traitements personnel occasionnel	2 200.00		2 200.00		38 645.00	
11.3011.02	Traitements du personnel mis à disposition de tiers (GFA)			900.00		790.20	
11.3011.09	Traitement du personnel retour maladies et accidents			20 000.00		19 651.15	
11.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, AF	78 800.00		78 500.00		79 376.90	
11.304	Cotisations caisse de pensions	166 900.00		163 800.00		124 001.65	
11.305.1	Assurances accidents	6 500.00		6 200.00		6 134.75	
11.305.2	Assurances maladies APG	18 700.00		7 000.00		5 460.40	
11.3061	Indemnités, remboursement de frais	4 000.00		5 000.00		3 950.45	
11.309	Charges diverses et formation professionnelle	6 000.00		4 000.00		5 321.35	
11.3100	Fournitures de bureau	6 000.00		6 000.00		7 049.80	
11.3101	Imprimés, entêtes, enveloppes	13 000.00		14 000.00		11 546.60	
11.3102	Journaux, abonnements, annonces, documentation	3 000.00		3 000.00		2 368.05	
11.3111.1	Achat matériel, mobilier & machine de bureau	6 000.00		6 000.00		1 302.90	
11.3131	Achat produit alimentaire (carnotzet, cafétérias..)	2 500.00		2 500.00		2 096.70	
11.315	Entretien mobilier & machines	2 500.00		2 500.00		2 670.00	
11.3157	Emoluments, service de la population	14 000.00		14 000.00		16 458.60	
11.3161	Frais locaux de l'administration (imputation interne)	42 000.00		42 000.00		42 000.00	
11.317	Réceptions, manifestations	20 000.00		20 000.00		19 568.25	
11.3181	Frais de port	7 000.00		7 000.00		7 440.05	
11.3182	Frais de téléphone	2 200.00		2 200.00		1 914.50	
11.3183	Frais bancaires	6 500.00		6 500.00		6 327.81	
11.3184	Frais de contentieux	3 000.00		11 000.00		23 192.70	
11.3184.1	Frais société de recouvrement	1 000.00					
11.3185	Honoraires divers	7 500.00		6 500.00		6 967.45	
11.3186	Primes d'assurances	20 000.00		20 000.00		20 433.80	
11.3189	Frais divers, prestations de service	3 000.00		3 000.00		4 338.40	
11.319	Cotisations à des institutions de droit privé	30 000.00		30 000.00		30 613.30	
11.36530	Aides diverses aux sociétés locales	6 000.00		6 000.00		5 630.00	
11.36531	Personnes âgées	8 000.00		10 000.00		7 560.20	
11.36532	Participation piscine Villeneuve	950.00		950.00		950.00	
11.36590	Aides et dons divers	3 000.00		3 000.00		1 850.00	
11.4312	Emoluments de police et contrôle des habitants		30 000.00		30 000.00		27 768.80
11.436	Remboursement de salaires APG-SUVA-C.I.P				20 000.00		45 934.05
11.436.00	Remboursement de frais de contentieux		1 000.00		2 500.00		6 378.75
11.439	Autres recettes et remboursement divers		2 000.00		9 000.00		1 536.90

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>						
11.439.02	Mise à disposition de personnel	1 381 450.00	867 600.00	1 390 950.00	677 650.00	1 294 602.21	889 069.00
11.465	Aînés participation course		2 500.00		2 800.00		3 867.50
11.4901	Imputations internes salaires		1 500.00		1 500.00		1 160.00
			830 600.00		611 850.00		802 423.00
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>21 200.00</b>		<b>20 500.00</b>		<b>19 725.00</b>	
15.351	Fondation écoles de musique (FEM) (cantonale)	17 300.00		17 000.00		15 675.00	
15.3523.1	Ecole de musique - aide individuelle (communale)	1 500.00		1 500.00		1 800.00	
15.3653	Aides et subventions aux sociétés culturelles	2 400.00		2 000.00		2 250.00	
<b>17</b>	<b>Sports</b>	<b>2 500.00</b>	<b>2 500.00</b>	<b>2 600.00</b>	<b>2 500.00</b>	<b>2 575.90</b>	<b>2 500.00</b>
17.314	Tennis - entretien					75.90	
17.331.1208	Amortissements réfection du terrain de tennis	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
17.3901	Imputations internes			100.00			
17.4232	Tennis - location terrain		2 500.00		2 500.00		2 500.00
<b>18</b>	<b>Participation transports publics</b>	<b>141 700.00</b>		<b>123 600.00</b>		<b>110 521.45</b>	
18.3185	Honoraires et frais d'expertises	500.00		500.00		655.30	
18.3188	Participation Noctibus	3 700.00		3 500.00		3 495.70	
18.3517	Part au déficit d'exploitation, lignes de transport	137 500.00		119 600.00		106 370.45	
<b>19</b>	<b>Service d'informatique</b>	<b>49 100.00</b>		<b>38 600.00</b>		<b>45 026.80</b>	
19.311	Achat mobilier & matériel informatique	2 000.00		2 000.00		813.70	
19.311.1	Soft & licences	4 000.00		2 500.00		4 216.95	
19.315	Entretien - maintenance - travaux informatiques	25 000.00		18 000.00		21 667.95	
19.318.1	Internet & développement du site communal	3 000.00		3 000.00		1 771.20	
19.331.1545	Amortissement rempl. Matériel informatique et télécom (45/2015)	8 100.00		8 100.00		9 700.00	
19.3901	Salaires imputation interne	7 000.00		5 000.00		6 857.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>895 340.00</b>	<b>5 175 824.00</b>	<b>874 031.00</b>	<b>4 887 581.00</b>	<b>847 612.69</b>	<b>4 722 930.15</b>
<b>20</b>	<b>Comptabilité gén, caisse, cont</b>	<b>3 000.00</b>	<b>8 500.00</b>	<b>8 500.00</b>	<b>6 529.91</b>	<b>6 529.91</b>	
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	500.00	500.00	500.00	300.00	300.00	
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	2 000.00	5 000.00	5 000.00	6 229.91	6 229.91	
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration	250.00	2 500.00	2 500.00			
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux	250.00	500.00	500.00			
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>121 800.00</b>	<b>3 747 300.00</b>	<b>130 000.00</b>	<b>3 622 500.00</b>	<b>109 048.78</b>	<b>3 475 981.15</b>
21.318	Frais de perception	30 000.00	30 000.00	30 000.00	28 723.50	28 723.50	
21.319.1	Impôts et taxes sur les lotos et tombola			8 000.00		9 994.55	
21.329	Intérêts sur impôts	2 000.00	2 000.00	2 000.00	904.25	904.25	
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	70 000.00	90 000.00	90 000.00			
21.3819	Attribution au financement de manifestations touristiques	19 800.00				69 426.48	
21.4001	Impôt sur le revenu		2 100 000.00		2 100 000.00		1 871 699.53
21.4001.1	Impôt sur prestations en capital		40 000.00		35 000.00		34 694.80
21.4002	Impôt sur la fortune		250 000.00		240 000.00		218 028.58
21.4003	Impôt à la source		100 000.00		100 000.00		101 427.47
21.4005	Impôt travailleurs frontaliers		275 000.00		250 000.00		228 358.30
21.4011	Impôt bénéfice personnes morales		130 000.00		96 100.00		230 724.45
21.4012	Impôt capital personnes morales		6 000.00		2 000.00		1 153.40
21.4013	Impôt immeubles personnes morales		25 000.00		20 000.00		33 889.55
21.4020	Impôt foncier		270 000.00		270 000.00		244 739.80
21.4040	Droits de mutation		180 000.00		140 000.00		247 564.85
21.4050	Impôt successions et donations		15 000.00		15 000.00		26 964.30
21.4061	Impôt sur les chiens		15 000.00		15 000.00		12 125.00
21.4063	Impôt sur les tombolas et les lotos				8 000.00		11 296.95
21.4066	Taxes de séjour		22 000.00				
21.4066.1	Taxe sur les résidences secondaires		3 000.00				
21.4090	Impôt récupéré après défalcons/rachat ADB		32 000.00		36 000.00		23 241.56
21.4101	Taxe débit de boissons alcooliques		8 000.00		8 000.00		8 028.50
21.411	Concessions (FMHL)		4 500.00		4 500.00		4 255.20
21.4221	Intérêts moratoires		20 000.00		20 000.00		20 802.25
21.4319	Frais d'encaissements, contentieux		6 000.00		8 000.00		7 704.44
21.4411	Part sur gains immobiliers		90 000.00		80 000.00		87 070.45
21.451	Impôt participation du canton		34 500.00		53 900.00		
21.4659	Redistribution de la taxe CO2 (sur masse salariale)		1 300.00		1 000.00		1 338.60
21.4903	Imputation interne S.I.		120 000.00		120 000.00		60 873.17

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>770 540.00</b>	<b>1 428 524.00</b>	<b>735 531.00</b>	<b>1 265 081.00</b>	<b>732 034.00</b>	<b>1 246 949.00</b>
22.352.1	Alimentation fonds péréquation directe, année en cours	770 540.00		735 531.00		732 034.00	
22.422	Revenu capital patrimoine financier		230 000.00		220 000.00		229 231.00
22.452.1	Retour fonds péréquation directe, année en cours		1 198 524.00		1 045 081.00		921 150.00
22.452.10	Retour fonds péréquation directe, année précédente (décompte)						96 568.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1 380 631.00</b>	<b>1 089 810.00</b>	<b>1 217 222.00</b>	<b>1 133 012.00</b>	<b>1 438 519.86</b>	<b>1 155 164.38</b>
<b>31</b>	<b>Terrain</b>	<b>51 350.00</b>	<b>43 900.00</b>	<b>41 200.00</b>	<b>43 900.00</b>	<b>51 762.60</b>	<b>43 822.60</b>
31.312	Electricité station de pompage	1 200.00		1 200.00		1 363.15	
31.314.5	Amélioration des jardins communaux	2 500.00		2 500.00			
31.3142	Entretien des chemins	20 000.00		20 000.00		14 454.55	
31.3144	Entretien des drainages	13 000.00		3 000.00		118.45	
31.3185	Horaires & prestations de services	1 000.00		1 000.00			
31.331.1212	Amortissement Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins (12/2012)	13 000.00		13 000.00		13 000.00	
31.332	Amortissement supplémentaire					22 193.45	
31.3901	Salaires imputation interne	650.00		500.00		633.00	
31.423	Location de terrains		43 000.00		43 000.00		42 968.00
31.4232	Redevances, droits de superficie, servitudes		900.00		900.00		854.60
<b>32</b>	<b>Forêts et pâturages</b>	<b>44 205.00</b>		<b>44 205.00</b>		<b>41 568.90</b>	
32.3142	Entretien des sentiers	1 000.00		1 000.00		700.05	
32.3143	Plantations	1 000.00		1 000.00		900.00	
32.3146	Frais d'exploitations (coupes, etc.) anc. 32.3141	2 500.00		2 500.00		263.85	
32.331.1719	Amortissement remplacement du pont d'Egraz (19/2017)	7 349.00		7 349.00		7 349.00	
32.3319	Amortissement forêts	18 856.00		18 856.00		18 856.00	
32.3526	Frais de gestion des forêts (GFA)	13 500.00		13 500.00		13 500.00	
<b>33</b>	<b>Vignes</b>	<b>39 740.00</b>	<b>40 000.00</b>	<b>37 540.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>38 480.40</b>	<b>44 612.90</b>
33.313	Fournitures et marchandises	2 500.00		5 000.00		789.15	
33.314	Frais d'exploitation	30 000.00		28 000.00		30 864.30	
33.3161	Loyers et fermages	340.00		340.00			
33.3186	Primes assurances	800.00		800.00		823.70	
33.319.1	Cotisations & taxes	400.00		400.00		412.25	
33.3901	Salaires imputation interne	5 700.00		3 000.00		5 591.00	
33.424	Variations stock						8 449.80
33.435	Vente de vin		40 000.00		30 000.00		36 163.10
<b>34</b>	<b>Service des gérances</b>	<b>158 504.00</b>	<b>234 800.00</b>	<b>157 645.00</b>	<b>235 308.00</b>	<b>223 160.78</b>	<b>273 030.50</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>340</b>	<b>Service d'exploitation des gérances</b>	<b>8 100.00</b>	<b>16 200.00</b>	<b>5 800.00</b>	<b>14 200.00</b>	<b>5 368.65</b>	<b>13 500.00</b>
340.314	Entretien des bâtiments et monuments	1 500.00		1 500.00		19.45	
340.3141.01	Bâtiments et monuments, réparations suite actes de vandalisme	1 000.00		1 000.00			
340.3161	Stand de Villeneuve	1 000.00		1 000.00		999.70	
340.3186	Primes d'assurances	500.00		500.00		340.50	
340.3901	Salaires imputation interne	4 100.00		1 800.00		4 009.00	
340.4231	Revenus des bâtiments (dépôt d'explosif)		1 200.00		1 200.00		1 200.00
340.4232	Location des places de stationnement		15 000.00		13 000.00		12 300.00
<b>341</b>	<b>Maison du Tonnelier</b>	<b>3 000.00</b>	<b>10 800.00</b>	<b>13 000.00</b>	<b>8 460.00</b>	<b>17 934.33</b>	<b>6 580.00</b>
341.3123	Le Tonnelier, énergie et combustible					308.95	
341.314	Entretien du bâtiment	2 000.00		10 000.00		10 632.78	
341.3185	Honoraires et frais d'expertises					4 250.00	
341.3186	Primes d'assurances	1 000.00		1 000.00		632.60	
341.3901	Imputation interne			2 000.00		2 110.00	
341.4231	Revenus Maison du Tonnelier, loyer		10 800.00		8 100.00		6 300.00
341.4231.1	Revenus Maison du Tonnelier, part. charges				360.00		280.00
<b>342</b>	<b>Ancien Moulin</b>	<b>42 300.00</b>	<b>76 800.00</b>	<b>40 100.00</b>	<b>85 768.00</b>	<b>63 154.25</b>	<b>84 568.00</b>
342.3123	Energie et combustible	100.00		100.00		133.40	
342.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00		162.65	
342.314	Entretien du bâtiment	3 000.00		1 500.00		3 255.25	
342.3185	Honoraires et frais d'expertises					2 692.50	
342.3186	Primes d'assurances	9 000.00		7 500.00		7 630.85	
342.322.34	Intérêts passifs Ancien Moulin, rénovation et transformation					13 371.60	
342.331.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation (34/09)	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
342.3901	Salaires imputation interne			800.00		5 908.00	
342.4231	Revenus Ancien Moulin, loyer		71 000.00		72 168.00		70 968.00
342.4231.2	Revenus Ancien Moulin, locaux communaux (imp. internes)				8 020.00		8 020.00
342.4363	Remboursement des tiers (primes ECA, etc)		5 800.00		5 580.00		5 580.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>343</b>	<b>Maison des Vurziers</b>	<b>10 359.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>4 250.00</b>	<b>15 880.00</b>	<b>5 827.20</b>	<b>16 855.70</b>
343.3123	Electricité & combustible	4 500.00		100.00		1 047.60	
343.314	Entretien du bâtiment	500.00		500.00		1 354.85	
343.3186	Primes d'assurances	800.00		650.00		608.75	
343.331.1721	Amortissement remplacement chauffage de la maison des Vurziers, préavis 21/2017	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
343.331.1940	Amortissement réfection de l'appt. au rez, Vurziers - Rue des Salines 15, préavis 40/2019	1 709.00					
343.3901	Salaires imputation interne	350.00		500.00		316.00	
343.4231	Revenus Maison des Vurziers, loyer		15 500.00		14 920.00		14 920.00
343.4231.1	Revenus Maison des Vurziers, part. charges		4 500.00		960.00		1 935.70
<b>344</b>	<b>Maison des Salines</b>	<b>35 845.00</b>	<b>52 000.00</b>	<b>35 145.00</b>	<b>52 000.00</b>	<b>71 473.75</b>	<b>92 580.00</b>
344.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	8 400.00		8 400.00		6 483.20	
344.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	2 592.00		2 592.00		2 584.80	
344.3123	Electricité	600.00		600.00		1 093.50	
344.314	Entretien du bâtiment	1 000.00		1 000.00		3 529.35	
344.3186	Primes d'assurances	1 100.00		1 000.00		942.90	
344.331.1652	Amortissement réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	4 350.00		4 350.00		4 350.00	
344.331.1716	Amortissement réfection d'appartement au 1er étage, rue des Salines 4 (16/17)	10 203.00		10 203.00		45 000.00	
344.3901	Salaires imputation interne	7 600.00		7 000.00		7 490.00	
344.4231	Revenus Maison des Salines, loyer		48 000.00		48 000.00		43 800.00
344.4231.1	Revenus Maison des Salines, part. charges		4 000.00		4 000.00		3 780.00
344.481	Prélèvement au fond de réserve - Domaine et Bâtiments						45 000.00
<b>345</b>	<b>Couvert historique des Salines</b>	<b>16 600.00</b>	<b>16 500.00</b>	<b>17 100.00</b>	<b>17 000.00</b>	<b>16 985.00</b>	<b>16 880.00</b>
345.331.1056	Amortissement couvert historique Salines de LLEE	16 500.00		17 000.00		16 880.00	
345.3901	Salaires imputation interne	100.00		100.00		105.00	
345.4231	Revenus du bâtiment		16 500.00		17 000.00		16 880.00
<b>346</b>	<b>Café de la Place (locataire/sous-locataire)</b>	<b>42 000.00</b>	<b>42 000.00</b>	<b>42 000.00</b>	<b>42 000.00</b>	<b>42 169.60</b>	<b>42 066.80</b>
346.316	Café de la Place Roche Sâri, loyer locaux commerciaux	36 000.00		36 000.00		36 000.00	
346.316.1	Café de la Place Roche Sâri, part. charges locaux commerciaux	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
346.3186	Café de la Place Roche Sâri, primes d'assurances					169.60	
346.4231	Café de la Place Roche Sâri, revenu loyer		36 000.00		36 000.00		36 000.00
346.4231.1	Café de la Place Roche Sâri, revenu part. charges		6 000.00		6 000.00		6 066.80

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>347</b>	<b>Chalet du Creux</b>		<b>500.00</b>				
347.3186	Primes d'assurances	300.00		250.00		248.00	
347.423	Location du chalet	300.00	500.00	250.00	248.00		
			500.00				
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>1 086 832.00</b>	<b>771 110.00</b>	<b>936 632.00</b>	<b>823 804.00</b>	<b>1 083 547.18</b>	<b>793 698.38</b>
<b>351</b>	<b>Collège des Salines</b>	<b>165 612.00</b>	<b>250 600.00</b>	<b>126 434.00</b>	<b>252 404.00</b>	<b>153 728.80</b>	<b>253 452.00</b>
351.3011	Personnel occasionnel	1 800.00		1 800.00		1 860.00	
351.311	Achats machines et matériel	3 000.00		3 000.00		3 186.20	
351.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	30 000.00		30 000.00		22 691.25	
351.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	9 072.00		9 072.00		9 046.80	
351.3123	Electricité	5 000.00		5 000.00		4 451.75	
351.313	Fournitures diverses	2 500.00		2 500.00		2 413.65	
351.314	Entretien du bâtiment	28 000.00		13 000.00		13 938.90	
351.315	Entretien des machines & matériel	2 000.00		2 000.00		452.35	
351.316	Collège Salines, remboursement caution					300.00	
351.3186	Primes d'assurances	4 500.00		3 700.00		3 629.90	
351.331.0935	Amortissement Collège des Salines, rempl. fenêtres			6 622.00		10 500.00	
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4 740.00		4 740.00		4 740.00	
351.331.1420	Amortissement Collège des Salines, rempl. stores obscurcissement, préavis n° 20/2014					5 200.00	
351.3901	Salaire imputation interne	75 000.00		45 000.00		71 318.00	
351.4271	Collège des Salines, revenu location		600.00		1 500.00		1 280.00
351.4271.2	Collège des Salines, locaux communaux (imp. interne)		6 000.00		6 000.00		6 000.00
351.4363	Remboursement d'assurances et de dommages						300.00
351.452	Participation du cercle		244 000.00		244 904.00		245 872.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>352</b>	<b>Salle polyvalente</b>	<b>272 645.00</b>	<b>112 400.00</b>	<b>282 348.00</b>	<b>154 270.00</b>	<b>284 937.04</b>	<b>121 699.65</b>
352.311	Achats machines et matériel	8 000.00		8 000.00		3 421.60	
352.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	17 000.00		17 000.00		11 916.30	
352.3121.0	Chauffage à distance, énergie et combustible / Vestiaires	8 500.00		8 500.00		9 724.00	
352.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	6 480.00		6 480.00		6 462.00	
352.3123	Electricité	12 000.00		12 000.00		12 550.65	
352.313	Fournitures diverses	4 000.00		4 000.00		3 287.35	
352.314	Entretien bâtiment	10 000.00		10 000.00		9 118.65	
352.314.1	Entretien anciens vestiaires Football (Buvette)	1 000.00		1 000.00		1 155.00	
352.314.2	Entretien terrain de football	5 000.00		5 000.00		7 961.90	
352.3153	Entretien du mobilier et des équipements	2 500.00		2 500.00		1 667.20	
352.3154	Entretien des machines et matériel d'entretien	2 000.00		2 000.00		370.50	
352.316	Salle polyvalente, remboursement caution					8 400.00	
352.3182	Taxes téléphoniques/ Internet	840.00		300.00		973.60	
352.3186	Primes d'assurances	5 400.00		4 500.00		4 365.20	
352.322	Intérêts emprunt	7 800.00		8 400.00		9 201.09	
352.331	Amortissement salle polyvalente	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, raccord. CAD préavis 18/2013	2 160.00		2 160.00		2 160.00	
352.331.1422	Amortissement Rotzérane, fourniture et pose d'une véranda, préavis n° 22/2014					9 000.00	
352.331.1423	Amortissement réfection partielle salle de la Rotzérane (préavis 53/16)	6 800.00		6 800.00			
352.331.1537	Amortissement Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor (37/2015)			22 700.00		12 700.00	
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)					6 800.00	
352.331.1715	Amort. sur renouvellement des installations audio de la Rotzérane, préavis 15/2017	5 928.00		5 928.00		5 460.00	
352.331.1828	Amortissement site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieurs 28/18	6 737.00		45 080.00			
352.3901	Salaire imputation interne	110 500.00		60 000.00		108 242.00	
352.4271	Salle polyvalente, revenu location		20 000.00		15 000.00		20 290.00
352.4271.1	Salle polyvalente, caution					6 000.00	
352.4363	Remboursement d'assurances et de dommages				1 500.00		2 360.20
352.452	Participation cercle		92 400.00		92 690.00		93 000.00
352.4653	Participations de tiers, loisirs et sports						49.45
352.480	Prélèvement à fonds de réserve				45 080.00		

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>353</b>	<b>Bâtiment Feu - Voirie</b>	<b>31 400.00</b>	<b>9 600.00</b>	<b>18 000.00</b>	<b>9 600.00</b>	<b>17 977.25</b>	<b>9 600.00</b>
353.311	Achats machines et matériel	500.00		500.00		11.80	
353.3121	Energie & combustible	2 200.00		2 000.00		2 215.85	
353.3123	Electricité	1 000.00		800.00		419.35	
353.313	Fournitures diverses	2 500.00		5 000.00		168.20	
353.314	Entretien du bâtiment	2 500.00		3 000.00		3 295.95	
353.315	Entretien des machines	2 000.00		1 000.00		2 160.90	
353.3186	Primes d'assurances	700.00		700.00		632.20	
353.3901	Salaires imputation interne	20 000.00		5 000.00		9 073.00	
353.4271.2	Revenus bât. Feu - Voirie, loyer commercial (imp. interne)		9 600.00		9 600.00		9 600.00
<b>354</b>	<b>Maison des Saulniers</b>	<b>180 534.00</b>	<b>73 300.00</b>	<b>133 784.00</b>	<b>76 400.00</b>	<b>184 195.71</b>	<b>76 958.00</b>
354.3011	Personnel occasionnel	450.00		450.00		450.00	
354.311	Achats machine et matériel	500.00		500.00		189.70	
354.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	8 000.00		8 000.00		6 822.25	
354.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5 184.00		5 184.00		5 169.60	
354.3123	Electricité	3 000.00		3 000.00		3 135.15	
354.313	Fournitures diverses	2 000.00		2 000.00		1 199.55	
354.314	Entretien du bâtiment	20 000.00		5 000.00		6 907.20	
354.315	Entretien des machines	3 000.00		2 500.00		4 591.45	
354.3182	Frais de téléphone			250.00			
354.3186	Primes d'assurances	4 000.00		3 000.00		3 069.40	
354.322	Intérêts emprunt Maison des Saulniers	1 500.00		2 000.00		1 531.41	
354.331	Amortissement	70 000.00		70 000.00		70 000.00	
354.331.1425	Amortissement Maison Saulniers, raccord. CAD, préavis n° 25/2014	1 900.00		1 900.00		1 900.00	
354.3901	Salaires imputation interne	61 000.00		30 000.00		79 230.00	
354.4271	Revenus Maison des Saulniers, location		28 900.00		32 000.00		32 558.00
354.4271.1	Revenus Maison des Saulniers, part. charges		2 400.00		2 400.00		2 400.00
354.4271.2	Revenus Maison des Saulniers, locaux communaux (imp. interne)		42 000.00		42 000.00		42 000.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>355</b>	<b>Temple et salle communautaire</b>	<b>17 696.00</b>	<b>4 550.00</b>	<b>7 896.00</b>	<b>5 650.00</b>	<b>15 835.75</b>	<b>8 520.00</b>
355.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	3 600.00		3 600.00		3 241.60	
355.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	1 296.00		1 296.00		1 292.40	
355.314	Entretien du Temple et salle communautaire	10 000.00		1 500.00		4 994.35	
355.315	Remplacement de la porte ancien abattoir					3 800.00	
355.3186	Primes d'assurances	900.00		900.00		608.40	
355.3901	Salaires imputation interne	1 900.00		600.00		1 899.00	
355.4271.1	Revenus Temple et salle comm. - loyer		3 900.00		5 000.00		7 800.00
355.4271.2	Revenus Temple et salle comm. - charges		650.00		650.00		720.00
<b>356</b>	<b>Garages communaux</b>	<b>50.00</b>		<b>50.00</b>		<b>41.40</b>	<b>480.00</b>
356.3186	Primes d'assurances	50.00		50.00		41.40	
356.4271.2	Revenus des Garages, locaux communaux (imp. interne)						480.00
<b>357</b>	<b>UAPE (Unité d'accueil pour les écoliers)</b>	<b>64 305.00</b>	<b>43 800.00</b>	<b>56 750.00</b>	<b>47 720.00</b>	<b>58 283.70</b>	<b>43 800.00</b>
357.3011	Personnel occasionnel	450.00		450.00			
357.311.1	UAPE, achats machines et matériel	2 000.00		1 000.00		39.80	
357.314.1	Entretien UAPE	2 000.00		1 000.00			
357.3186.1	Primes d'assurances UAPE	100.00		100.00		70.90	
357.331.1712	Amortissement nouvelle UAPE aux Prés-Clos, préavis (12/17)	35 280.00		35 280.00		35 280.00	
357.331.1828	Amortissement site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieurs 28/18	1 225.00		3 920.00			
357.3901	Salaires imputation interne	23 250.00		15 000.00		22 893.00	
357.4271.1	UAPE, locations locaux		43 800.00		43 800.00		43 800.00
357.480	Prélèvement à fonds de réserve				3 920.00		
<b>358</b>	<b>Grange des Saulniers</b>	<b>2 850.00</b>	<b>960.00</b>	<b>1 800.00</b>	<b>960.00</b>	<b>11 230.15</b>	<b>960.00</b>
358.314	Entretien du bâtiment	1 500.00		1 500.00		2 154.00	
358.3186	Primes d'assurances	350.00		300.00		320.15	
358.3901	Salaires imputation interne	1 000.00				8 756.00	
358.4271.2	Revenus Grange des Saulniers, locaux communaux (imp. interne)		960.00		960.00		960.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>359</b>	<b>Collège de Prés-Clos</b>	<b>351 740.00</b>	<b>275 900.00</b>	<b>309 570.00</b>	<b>276 800.00</b>	<b>357 317.38</b>	<b>278 228.73</b>
359.3011	Personnel occasionnel	3 400.00		2 700.00		4 020.00	
359.311	Achats machine et matériel	1 000.00		1 000.00		537.00	
359.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	7 000.00		7 000.00		8 901.55	
359.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5 832.00		5 832.00		5 815.80	
359.3123	Electricité	3 000.00		3 000.00		4 180.20	
359.313	Fournitures diverses	4 000.00		4 000.00		4 771.80	
359.314	Entretien du bâtiment	16 000.00		5 000.00		17 055.80	
359.315	Entretien du matériel & équipements	2 500.00		2 500.00		4 164.50	
359.3186	Primes d'assurances	6 000.00		5 000.00		4 842.60	
359.322	Intérêts emprunt					2 225.85	
359.322.1206	Intérêts emprunt agrand. collège Prés-Clos	30 400.00		31 818.00		33 706.28	
359.331	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos 1ère étape	86 000.00		86 000.00		86 000.00	
359.331.1206	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos	86 100.00		86 100.00		86 100.00	
359.331.1313	Amortissement Collège de Prés-Clos - piste de saut (athlétisme), préavis 13/2013	5 340.00		5 340.00		5 340.00	
359.331.1318	Amortissement Collège Prés-Clos, raccord. CAD préavis 18/2013	1 880.00		1 880.00		1 880.00	
359.331.1828	Amortissement réfection site des Prés-Clos, préavis 28/2018	4 288.00					
359.3901	Salaire imputation interne	89 000.00		62 400.00		87 776.00	
359.422	Intérêts emprunt		3 000.00		3 000.00		2 554.18
359.4363	Remboursement de dommages et divers		500.00		500.00		1 463.55
359.4522	Participation du cercle		272 400.00		273 300.00		274 211.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>1 224 586.00</b>	<b>640 607.00</b>	<b>1 140 779.00</b>	<b>676 200.00</b>	<b>1 685 463.06</b>	<b>1 186 803.04</b>
<b>40</b>	<b>Service administratif</b>	<b>12 600.00</b>	<b>25 000.00</b>	<b>10 400.00</b>	<b>20 000.00</b>	<b>13 097.25</b>	<b>19 260.25</b>
40.3102	Frais d'enquêtes de constructions	6 200.00		6 000.00		6 430.85	
40.3185.1	Informatisation du territoire - SIT	2 400.00		2 400.00		1 292.40	
40.3185.2	Cartonviera & Citimage	4 000.00		2 000.00		5 374.00	
40.4313	Emoluments administratifs (permis de construire, d'habiter)		25 000.00		20 000.00		19 260.25
<b>41</b>	<b>Service technique</b>	<b>27 100.00</b>		<b>27 000.00</b>		<b>24 776.15</b>	
41.3185	Honoraires et frais d'expertises	3 000.00		2 000.00		3 676.15	
41.3901	Salaire imputation interne Ser. tech.	24 100.00		25 000.00		21 100.00	
<b>42</b>	<b>Service de l'urbanisme</b>	<b>24 500.00</b>		<b>6 500.00</b>		<b>13 075.30</b>	<b>3 396.56</b>
42.3147	Entretien des ouvrages de protection	10 000.00					
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	6 500.00		6 500.00		13 075.30	
42.3185.2	Honoraires spécifiques à Agglo. Rivelac	8 000.00					
42.428	Remboursement de frais antérieurs aux préavis						3 396.56
<b>43</b>	<b>Service des routes</b>	<b>309 679.00</b>	<b>90 500.00</b>	<b>296 729.00</b>	<b>90 500.00</b>	<b>590 594.10</b>	<b>416 327.65</b>

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>430</b>	<b>Service d'exploitation des routes</b>	<b>241 879.00</b>	<b>500.00</b>	<b>231 429.00</b>	<b>500.00</b>	<b>511 293.85</b>	<b>301 161.75</b>
430.3110	Achats machines et matériel	5 000.00		5 000.00		3 204.55	
430.3114	Achats machines, matériel exploitation et entretien	5 000.00		5 000.00		10 695.70	
430.3115	Véhicule, redevances leasing	21 000.00		21 000.00		12 808.60	
430.3124	Carburant	8 000.00		8 500.00		7 123.70	
430.3135	Achats petit matériel	3 000.00		3 000.00		3 990.85	
430.3142.1	Entretien du réseau routier	20 000.00		25 000.00		25 947.20	
430.3142.2	Entretien giratoires et aménagement	1 000.00		1 000.00		213.95	
430.3143	Entretien signalisation routière	15 000.00		5 000.00		7 376.95	
430.3143.1	Marquage des routes	5 000.00		5 000.00		735.75	
430.315	Entretien des machines, véhicules	10 000.00		10 000.00		13 477.15	
430.3161	Loyers locaux de la Voirie (imp. Interne)	17 040.00		25 060.00		25 060.00	
430.3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie CFF	800.00		800.00		800.00	
430.3163	Location de machines	3 500.00		3 500.00		4 522.45	
430.3182	Frais de téléphone			900.00		552.50	
430.3185	Honoraires, expertises	1 000.00		1 000.00			
430.3186	Primes d'assurances	7 500.00		7 500.00		6 850.40	
430.3192	Taxes et immatriculation véhicules	3 000.00		3 000.00		2 728.20	
430.322.1830	Intérêts emprunt réfection de la route du Simplon, préavis 30/2018	1 500.00		1 500.00			
430.331.1423	Amortissement réfection rue de la Bâtie (23/2014)	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
430.331.1536	Amortissement aménagement piétonnier, création 128 places Prés-Clos (36/2015)	25 800.00		25 800.00		25 900.00	
430.331.1538	Amortissement réaménagement de la rue du Grammont, préavis 38/2015	5 869.00		5 869.00		5 868.45	
430.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	31 000.00		32 000.00			
430.331.1833	Amortissement réfection du chemin de l'Allex, préavis 33/2018	10 720.00					
430.332.1	Amortissement supplémentaire travaux routes					311 737.45	
430.3901	Salaires imputation interne	30 150.00		25 000.00		30 700.00	
430.435	Ventes & prestations services		500.00		500.00		24.00
430.436	Remboursement de tiers						1 137.75
430.481	Prélèvement fonds de réserve						300 000.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>431</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>67 800.00</b>	<b>90 000.00</b>	<b>65 300.00</b>	<b>90 000.00</b>	<b>79 300.25</b>	<b>115 165.90</b>
431.3120	Eclairage public, achats énergie	28 000.00		28 000.00		23 074.30	
431.3121	Entretien éclairage public	15 000.00		12 500.00		13 163.10	
431.3143	Eclairage public, extensions, améliorations	4 000.00		4 000.00		6 462.00	
431.331.1720	Amortissement éclairage public complémentaire au Grand-Cerlet, préavis 20/2017	800.00		800.00		16 000.00	
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique, dév.durable, EP	20 000.00		20 000.00		20 600.85	
431.4066	Taxe soutien des énergies renouvelables, efficacité énergétique, développement durable et éclairage public		20 000.00		20 000.00		20 600.85
431.411	Taxe usage au sol, Romande Energie		70 000.00		70 000.00		72 103.05
431.4360	Eclairage public, remboursement de tiers						6 462.00
431.481	Prélèvement fonds de réserve						16 000.00
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>280 400.00</b>		<b>276 450.00</b>	<b>45 000.00</b>	<b>335 912.66</b>	<b>93 786.80</b>
44.311	Achats machines et matériel	1 600.00		1 600.00		991.20	
44.3115	Tracteur-tondeuse, redevances leasing	18 600.00		6 750.00		6 733.20	
44.3124	Carburant	3 000.00		3 000.00		3 386.85	
44.313	Fournitures diverses	7 000.00		6 500.00		7 252.35	
44.314	Entretien terrains, parcs, place de jeux, cimetière	35 000.00		30 000.00		26 118.26	
44.315	Entretien des machines	2 000.00		2 000.00		2 150.90	
44.3186	Primes assurances	200.00		200.00		160.90	
44.331.1829	Amortissement aménag. espace détente au Bosquet du Grand-Cerlet 29/18			45 000.00			
44.332	Amortissement travaux					88 986.00	
44.3901	Salaire imputation interne			181 400.00		200 133.00	
44.436	Remboursement de dommages						4 090.00
44.465	Participation de tiers						710.80
44.480	Prélèvement à fonds de réserve				45 000.00		88 986.00

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et décharge</b>	<b>254 000.00</b>	<b>219 500.00</b>	<b>232 200.00</b>	<b>232 200.00</b>	<b>261 449.35</b>	<b>212 873.78</b>
45.311	Achat et fournitures matériels divers	14 000.00		14 000.00		12 019.36	
45.311.1	Mise à disposition déchetterie	27 500.00		26 000.00		27 390.00	
45.3156	Entretien d'équipement et de matériel	3 500.00		5 000.00		2 923.05	
45.3180.01	Ordures ménagères	31 000.00		30 000.00		30 398.40	
45.3180.02	Verre	2 000.00		2 000.00		1 554.63	
45.3180.03	Déchets encombrants	9 000.00		7 000.00		9 247.96	
45.3180.04	Papier	6 000.00		5 000.00		5 939.76	
45.3180.09	Divers	2 500.00		1 000.00		1 685.15	
45.3180.10	Ramassage et transports	75 000.00		55 000.00		76 878.64	
45.3181.01	Compostage	22 000.00		21 000.00		20 303.90	
45.3188	Frais de transports, péréquation (hors TVA)	6 500.00		7 000.00		5 770.25	
45.319	TVA non récupérée s/ordures ménagères et déchets					408.25-	
45.3524	Bex Centre déchets carnés	1 000.00		1 000.00			
45.3526	Noville, part. assainissement anc. décharge Saviez3	1 000.00		1 000.00		332.50	
45.3812	Attribution à fonds de réserve			2 200.00			
45.3901	Salaire imputation interne			55 000.00		67 414.00	
45.4342	Taxe base évacuation & traitement déchets PP		105 000.00		105 000.00		93 119.75
45.4342.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PP		82 000.00		100 000.00		81 323.39
45.4342.03	Vente de sac taxé au guichet (selon règ. communal)		300.00		300.00		318.13
45.4356	Taxe base évacuation & traitement déchets PM		25 000.00		22 000.00		22 645.80
45.4359	Ventes de ferraille, papier et verre		4 000.00		3 500.00		4 079.81
45.4361	Remboursement de tiers						8 489.95
45.490	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés		3 200.00		1 400.00		2 896.95

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>305 607.00</b>	<b>305 607.00</b>	<b>288 500.00</b>	<b>288 500.00</b>	<b>437 965.00</b>	<b>437 965.00</b>
46.314	Entretien canalisations & col.	65 000.00		80 000.00		25 163.55	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises, prestations service	3 000.00		3 000.00		394.00	
46.322.0819	Intérêts constr. collecteur EC Montjoux - Pré Pourri					23 057.25	
46.322.1207	Intérêts PPE Gd-Cerclat, infrastructures suppl.	2 000.00		2 100.00		2 783.82	
46.331.1714	Amortissement réfection des collecteurs EC/EU En Cornaz 14/17					118 500.00	
46.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	1 000.00		1 920.00			
46.332	Amortissement supplémentaire travaux					66 201.71	
46.352	Particip. exploitation SIGE - tâches spéciales	8 000.00		8 000.00		7 157.50	
46.3526.1	EPUDEHL, participation exploitation	124 382.00		100 180.00		112 500.00	
46.3526.2	EPUDEHL, taxe fédérale épuration	15 507.00		14 400.00		14 049.00	
46.380	Attribution à fonds de réserve					65 310.17	
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	76 818.00		75 100.00			
46.3901	Salaires imputation interne	9 900.00		3 800.00		2 848.00	
46.434.01	Taxes raccordement Eaux usées		10 000.00		10 000.00		30 340.00
46.434.02	Taxes de raccordement Eaux claires		10 000.00		10 000.00		11 238.00
46.4342.1	Taxes d'entretien des collecteurs EU		95 000.00		90 000.00		94 360.40
46.4342.2	Taxes d'entretien des collecteurs EC		50 000.00		40 000.00		52 564.65
46.4343	Taxes épuration		125 000.00		124 000.00		116 644.35
46.435	Fact. de service à des tiers		100.00		100.00		268.60
46.4526	Taxe fédérale d'épuration		15 507.00		14 400.00		14 049.00
46.4811	Prélèvement à réserve						118 500.00
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et digues</b>	<b>10 700.00</b>		<b>3 000.00</b>		<b>8 593.25</b>	<b>3 193.00</b>
47.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	500.00		500.00		6 165.80	
47.3147.1	ECF de l'Eau Froide, participation pour travaux prioritaires de la correction fluviale	2 500.00		2 500.00		2 427.45	
47.3147.2	ECF du Canal du Haut Lac, participation à l'étude des travaux	6 600.00					
47.3901	Salaires imputation interne	1 100.00					3 193.00
47.451	Subventions cantonales						

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>939 708.00</b>	<b>21 500.00</b>	<b>873 813.00</b>	<b>18 600.00</b>	<b>830 730.35</b>	<b>22 077.20</b>
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>890 550.00</b>	<b>16 000.00</b>	<b>828 471.00</b>	<b>13 000.00</b>	<b>784 165.50</b>	<b>15 235.00</b>
51.317	Fêtes des écoles	1 000.00		1 000.00		1 122.45	
51.3171	Manifestations scolaires, passeport-vacances	3 000.00		3 000.00		3 181.05	
51.352.01	Répartition des coûts scolaires du cercle de Villeneuve	880 000.00		822 471.00		773 427.00	
51.3901	Salaires imputation interne	6 550.00		2 000.00		6 435.00	
51.4522	Participations pour frais de scolarisation des enfants requérants d'asile		16 000.00		13 000.00		15 235.00
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>1 600.00</b>		<b>1 500.00</b>		<b>1 505.75</b>	<b>1 478.90</b>
54.352	Orientation professionnelle.	1 600.00		1 500.00		1 505.75	
54.424	Solde non facturé, année précédente						1 478.90
<b>55</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b>31 558.00</b>		<b>28 142.00</b>		<b>29 016.00</b>	
55.351	Bourses d'étude et d'apprentissage	31 558.00		28 142.00		29 016.00	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>16 000.00</b>	<b>5 500.00</b>	<b>15 700.00</b>	<b>5 600.00</b>	<b>16 043.10</b>	<b>5 363.30</b>
58.318	Paroisse réformée, traitement organisiste	6 000.00		5 700.00		6 043.10	
58.365	Paroisse catholique	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
58.452	Participation des communes pour la paroisse catholique		5 500.00		5 600.00		5 363.30

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>251 088.00</b>	<b>23 000.00</b>	<b>262 107.00</b>	<b>23 100.00</b>	<b>282 127.55</b>	<b>57 334.00</b>
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>124 938.00</b>	<b>23 000.00</b>	<b>142 257.00</b>	<b>23 000.00</b>	<b>134 844.90</b>	<b>19 780.00</b>
61.351	Réforme policière, année en cours	118 138.00		113 757.00		122 720.00	
61.351.1	Réforme policière, solde année précédente					4 984.00	
61.3528	Prestations de tiers - agent de police et de sécurité	5 000.00		25 000.00		5 347.90	
61.3901	Salaire imputation interne	1 800.00		3 500.00		1 793.00	
61.4362	Remboursements de tiers (notifications)		8 000.00		8 000.00		7 470.00
61.437	Amendes		15 000.00		15 000.00		11 860.00
61.437.1	Sentences municipales						450.00
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>2 450.00</b>		<b>2 500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1 621.10</b>	<b>100.00</b>
64.318	Pompes funèbres	1 000.00		1 000.00		387.70	
64.3185	Honoraires et prestations de médecins	500.00		500.00		284.40	
64.3901	Salaire imputation interne	950.00		1 000.00		949.00	
64.431	Inhumation : émoluments				100.00		100.00
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>83 800.00</b>		<b>78 400.00</b>		<b>71 764.00</b>	
65.309	Frais de formation et cours SDIS (JSP)	1 500.00		1 400.00		1 304.00	
65.3521.1	SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation	47 300.00		45 000.00		37 095.00	
65.3521.2	SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne	35 000.00		32 000.00		33 365.00	
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>39 900.00</b>		<b>38 950.00</b>		<b>73 897.55</b>	<b>37 454.00</b>
66.312	Electricité - Abri Pci Grand-Cerclat	600.00		600.00			
66.3186	Primes d'assurances - Abri Pci Gd-Cerclat	100.00		100.00		84.55	
66.331	Amortissement abri Pci	9 200.00		9 350.00		9 350.00	
66.3511	Partic. versée à région						
66.3651	Subventions pour abris PC privés	30 000.00		28 900.00		27 009.00	
66.480	Prélèvement à fonds de réserve - Abri Pci					37 454.00	

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>1 423 043.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>1 286 101.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>1 242 684.40</b>	<b>14 868.82</b>
<b>71</b>	<b>Service social</b>	<b>60 350.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>51 417.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>46 915.40</b>	<b>9 846.76</b>
<b>710</b>	<b>Service sociale, communal et intercommunal</b>	<b>49 000.00</b>	<b>49 000.00</b>	<b>40 867.00</b>	<b>40 867.00</b>	<b>35 020.00</b>	<b>2 770.76</b>
710.3525	Frais de fonctionnement des agences d'assurances sociales AAS	49 000.00	49 000.00	40 867.00	40 867.00	35 020.00	
710.4512	Agences d'assurances sociales AAS, solde année précédente						2 770.76
<b>711</b>	<b>Classe de français</b>	<b>8 150.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>9 150.00</b>	<b>7 500.00</b>	<b>8 998.45</b>	<b>7 076.00</b>
711.301	Traitement salaires classes français	6 800.00	6 800.00	6 800.00	6 800.00	8 090.00	
711.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, alloc. fam.	850.00	850.00	850.00	850.00	508.45	
711.3654	Frais fonctionnement classes de français	500.00	500.00	1 500.00	400.00	400.00	
711.4350	Recettes diverses (subvention, écolage, manifestation) classes français		7 500.00		7 500.00		7 076.00
<b>712</b>	<b>Allègement taxe sac</b>	<b>3 200.00</b>	<b>3 200.00</b>	<b>1 400.00</b>	<b>1 400.00</b>	<b>2 896.95</b>	<b>2 896.95</b>
712.390	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés	3 200.00	3 200.00	1 400.00	1 400.00	2 896.95	
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>802 938.00</b>	<b>714 832.00</b>	<b>714 832.00</b>	<b>754 545.00</b>	<b>754 545.00</b>	<b>233 977.00</b>
72.35154	PC à domicile et hébergement, année en cours	247 373.00	226 930.00	226 930.00	233 977.00	233 977.00	
72.35154.1	Subv. et aides aux personnes handicapées, année en cours	116 434.00	105 087.00	105 087.00	108 350.00	108 350.00	
72.35156	RI et participation cantonale à l'A.C., année en cours	259 235.00	256 227.00	256 227.00	264 184.00	264 184.00	
72.35157	Participation LAMAL, année en cours	117 562.00	117 562.00	75 821.00	78 175.00	78 175.00	
72.35158	Correctif facture sociale précédente				17 515.00	17 515.00	
72.35159	Prest. pour la famille et autres prest. sociales, année en cours	62 334.00	62 334.00	50 767.00	52 344.00	52 344.00	
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>559 755.00</b>	<b>519 852.00</b>	<b>519 852.00</b>	<b>441 224.00</b>	<b>441 224.00</b>	<b>5 022.06</b>
73.3654.1	Participation AVASAD (anc. OMSV)		156 800.00	156 800.00	150 118.00	150 118.00	
73.3654.2	Participation petite enfance (ARASAPE)	545 000.00	354 152.00	354 152.00	282 856.00	282 856.00	
73.3654.4	Participation ARASAPE - RAS	5 755.00	5 755.00				
73.3654.7	Participation accueil de jours des enfants, FAJE	9 000.00	8 900.00	8 900.00	8 250.00	8 250.00	
73.4512	Participation petite enfance (ARASAPE), solde année précédente						5 022.06

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>782 093.00</b>	<b>782 093.00</b>	<b>716 840.00</b>	<b>716 840.00</b>	<b>640 972.62</b>	<b>640 972.62</b>
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>782 093.00</b>	<b>782 093.00</b>	<b>716 840.00</b>	<b>716 840.00</b>	<b>640 972.62</b>	<b>640 972.62</b>
<b>811</b>	<b>Service des eaux Communal</b>	<b>270 398.00</b>	<b>270 398.00</b>	<b>205 145.00</b>	<b>205 145.00</b>	<b>168 925.95</b>	<b>168 925.95</b>
811.311	Achat compteurs et matériel	5 000.00		15 000.00		14 375.45	
811.312	Energie et combustible	12 500.00		12 500.00		11 451.50	
811.313	Fournitures diverses	1 500.00		1 500.00		1 836.88	
811.314	Entretien réseau	15 000.00		15 000.00		10 165.55	
811.318	Prestations de service	1 100.00		1 100.00		824.00	
811.331.1825	Amortissement rempl. de la conduite conduite d'eau potable et défense incendie aux 'Evuex 25/18	10 755.00		64 245.00			
811.331.1937	Amortissement extension de conduites d'eau potable et défense incendie au "Pré-Pourri" (37/2019)	110 943.00					
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau	83 600.00		68 450.00		107 168.57	
811.3901	Salaires imputation interne Roche	30 000.00		27 350.00		23 104.00	
811.4273	Location de compteurs		12 000.00		12 000.00		11 089.00
811.434	Taxes uniques de raccordement		30 000.00		20 000.00		44 845.60
811.434.1	Taxes abonnement annuel / unité locative		31 000.00		31 000.00		30 629.90
811.435	Vente d'eau		70 000.00		70 000.00		68 693.65
811.435.1	Ventes d'eau (forfait chantiers et BH)						2 016.00
811.435.2	Taxe annuelle de raccord. Installation Sprinklers		700.00		700.00		700.00
811.4359	Prestations aux communes, loc. fontainier		5 000.00		7 200.00		4 639.90
811.436	Remboursement de tiers						2 151.70
811.4363	Remboursements de dommages						2 031.20
811.465	Participation financière de tiers						2 129.00
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux		10 755.00		64 245.00		
811.481.1937	Prélèvement aux recettes affectées - Services industriels		110 943.00				

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>812</b>	<b>Service des eaux Intercommunal - Station Lizettes</b>	<b>511 695.00</b>	<b>511 695.00</b>	<b>511 695.00</b>	<b>511 695.00</b>	<b>472 046.67</b>	<b>472 046.67</b>
812.312	Energie et combustible	37 500.00		37 500.00		34 354.45	
812.312.1	EPUDEHL, achat de prestations	66 723.00		66 723.00		70 346.00	
812.312.2	EPUDEHL, frais de stockage	39 186.00		39 186.00		44 840.00	
812.314.1	Entretien et fourniture station de pompage	2 000.00		2 000.00		2 055.55	
812.314.2	Entretien et fourniture station de traitement	2 000.00		2 000.00		4 222.50	
812.3182	Taxes téléphoniques et internet	2 000.00		1 500.00		1 962.05	
812.3186	Primes d'assurances	7 000.00		6 000.00		5 847.50	
812.322	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes					504.45	
812.331.1046	Amortissement inst. Système de télécommande (préavis 10/46)	8 900.00		8 900.00		8 900.00	
812.331.1433	Amortissement Génie civil nouvelle station des Lizettes (préavis 33/2014)	79 000.00		89 500.00		89 500.00	
812.331.1433.1	Amortissement appareillage nouvelle station des Lizettes (préavis 33/2014)	21 610.00		24 500.00		24 800.00	
812.332	Amortissement supplémentaire source Lizettes					98 100.00	
812.3813	Attribution au fonds de réserve services industriels	72 876.00		64 886.00			
812.3901.1	Salaire imputation interne/ Gestion de station	50 000.00		34 000.00		18 357.00	
812.3901.2	Prestations du fontainier aux communes (imp. Interne)	2 900.00		15 000.00		7 384.00	
812.3903	Imputation interne S.l.	120 000.00		120 000.00		60 873.17	
812.422	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes		4 000.00		4 000.00		3 561.12
812.4351	Prestations à EPUDEHL, vente d'eau		2 12 695.00		2 12 695.00		166 131.00
812.4351.1	Prestations à EPUDEHL, garantie de débit		282 000.00		282 000.00		282 000.00
812.4351.2	Prestations à EPUDEHL, stockage		5 000.00		5 000.00		5 000.00
812.4351.3	Prestations à EPUDEHL, mise à disposition du fontainier		8 000.00		8 000.00		8 971.50
812.436	Remboursement de tiers						6 383.05

**Budget par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<i>Total</i>		<b>8 775 639.00</b>	<b>8 625 434.00</b>	<b>8 232 443.00</b>	<b>8 149 983.00</b>	<b>8 707 937.69</b>	<b>8 705 807.71</b>
<i>Excédent</i>		<b>150 205.00</b>		<b>82 460.00</b>		<b>2 129.98</b>	

### Péréquation financière nette & facture sociale

	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Péréquation financière (net)	CHF -427 984.00	CHF -309 550.00	CHF -153 628.00	CHF -228 200.00	CHF -176 370.00
Facture sociale (PC)	CHF 834 496.00	CHF 742 974.00	CHF 766 047.00	CHF 711 873.00	CHF 734 600.00
Réforme policière	CHF 118 138.00	CHF 113 757.00	CHF 122 720.00	CHF 109 800.00	CHF 111 777.00
<b>Total</b>	<b>CHF 524 650.00</b>	<b>CHF 547 181.00</b>	<b>CHF 735 139.00</b>	<b>CHF 593 473.00</b>	<b>CHF 670 007.00</b>

### Récapitulation des **CHARGES** du budget de fonctionnement

	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Administration générale	CHF 1 879 150.00	CHF 1 861 550.00	CHF 1 824 450.00	CHF 1 638 600.00	CHF 1 511 540.45
Finances	CHF 895 340.00	CHF 874 031.00	CHF 879 034.00	CHF 767 000.00	CHF 761 580.00
Domaines et bâtiments	CHF 1 380 631.00	CHF 1 217 222.00	CHF 1 307 622.00	CHF 1 181 855.75	CHF 1 157 752.00
Travaux	CHF 1 224 586.00	CHF 1 140 779.00	CHF 1 133 248.00	CHF 995 700.00	CHF 1 036 544.20
Instruction publique & Culte	CHF 939 708.00	CHF 873 813.00	CHF 858 214.00	CHF 802 500.00	CHF 730 063.27
Police	CHF 251 088.00	CHF 262 107.00	CHF 257 610.00	CHF 227 150.00	CHF 237 318.00
Sécurité sociale	CHF 1 423 043.00	CHF 1 286 101.00	CHF 1 233 029.00	CHF 1 246 900.00	CHF 1 199 648.00
Services Industriels	CHF 782 093.00	CHF 716 840.00	CHF 682 000.00	CHF 677 933.00	CHF 474 180.00
<b>Total</b>	<b>CHF 8 775 639.00</b>	<b>CHF 8 232 443.00</b>	<b>CHF 8 175 207.00</b>	<b>CHF 7 537 638.75</b>	<b>CHF 7 108 625.92</b>

### Récapitulation des **RECETTES** du budget de fonctionnement

	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Administration générale	CHF 885 100.00	CHF 687 150.00	CHF 748 600.00	CHF 705 315.00	CHF 628 740.00
Finances	CHF 5 175 824.00	CHF 4 887 581.00	CHF 4 706 862.00	CHF 4 460 900.00	CHF 4 300 950.00
Domaines et bâtiments	CHF 1 089 810.00	CHF 1 133 012.00	CHF 1 151 591.00	CHF 1 082 358.00	CHF 1 065 799.00
Travaux	CHF 640 607.00	CHF 676 200.00	CHF 697 913.00	CHF 429 860.00	CHF 415 410.00
Instruction publique & Culte	CHF 21 500.00	CHF 18 600.00	CHF 19 500.00	CHF 12 500.00	CHF 13 500.00
Police	CHF 23 000.00	CHF 23 100.00	CHF 11 500.00	CHF 8 500.00	CHF 7 000.00
Sécurité sociale	CHF 7 500.00	CHF 7 500.00	CHF 8 000.00	CHF 7 500.00	CHF 7 840.00
Services Industriels	CHF 782 093.00	CHF 716 840.00	CHF 682 000.00	CHF 677 933.00	CHF 474 180.00
<b>Total</b>	<b>CHF 8 625 434.00</b>	<b>CHF 8 149 983.00</b>	<b>CHF 8 025 966.00</b>	<b>CHF 7 384 866.00</b>	<b>CHF 6 913 419.00</b>

## REPARTITION DES COÛTS DES AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2018	Répartition intercommunale au prorata des habitants
Aigle	10 134	CHF 278 189.18
Bex	7 757	CHF 212 937.97
Château-d'Oex	3 460	CHF 94 980.71
Chessel	426	CHF 11 694.16
Corbeyrier	438	CHF 12 023.57
Gryon	1 332	CHF 36 564.83
Lavey-Morcles	946	CHF 25 968.71
Leyrin	3 939	CHF 108 129.78
Noville	1 113	CHF 30 553.04
Ollon	7 461	CHF 204 812.45
Ormont-Dessous	1 121	CHF 30 772.65
Ormont-Dessus	1 446	CHF 39 694.25
Rennaz	826	CHF 22 674.59
Roche	1 775	CHF 48 725.65
Rossinière	548	CHF 15 043.19
Rougemont	882	CHF 24 211.85
Villeneuve	5 771	CHF 158 420.14
Yverne	1 066	CHF 29 262.84
<b>Totaux</b>	<b>50 441</b>	<b>CHF 1 384 659.56</b>

Montant par habitant 2020	Montant par habitant 2019
CHF 27.45	CHF 24.77

**REPARTITION DES COÛTS But Optionnel "Gestion d'un réseau d'accueil de jour des enfants dans le district d'Aigle"**

Commune	Population 31.12.2018		Nombre d'heures du 01.08.2018 au 31.07.2019		Contribution en fonction de la population (30% du déficit)		Contribution en fonction de la consommation (70% du déficit)		Total à charge des communes		Montant par habitant		Montant selon budget 2019		Différence 2019-2020	
	Nombre	%	Nombre	%	CHF	%	CHF	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	%
Aigle	10 134.00	22.25%	276 371.00	22.72%	CHF 549 074.73	2.44%	CHF 1 308 545.59	28.27%	CHF 1 857 620.32	183.31	CHF 135.42	183.31	CHF 135.42	35.36%		
Bex	7 757.00	17.03%	216 218.75	17.78%	CHF 420 285.44	2.08%	CHF 1 023 740.17	22.72%	CHF 1 444 025.61	186.16	CHF 123.66	186.16	CHF 123.66	50.54%		
Chessel	426.00	0.94%	7 272.25	0.60%	CHF 23 081.29	0.11%	CHF 34 432.23	0.77%	CHF 57 513.52	135.01	CHF 108.35	135.01	CHF 108.35	24.60%		
Corbeyrier	438.00	0.96%	6 824.00	0.56%	CHF 23 731.47	0.11%	CHF 32 309.88	0.73%	CHF 56 041.35	127.95	CHF 111.50	127.95	CHF 111.50	14.75%		
Gryon	1 332.00	2.92%	48 961.78	4.03%	CHF 72 169.68	0.32%	CHF 231 821.43	5.25%	CHF 303 991.11	228.22	CHF 177.92	228.22	CHF 177.92	28.27%		
Lavey	946.00	2.08%	18 697.15	1.54%	CHF 51 255.64	0.23%	CHF 88 526.20	2.00%	CHF 139 781.84	147.76	CHF 98.36	147.76	CHF 98.36	50.22%		
Leysin	3 939.00	8.65%	67 389.50	5.54%	CHF 213 420.70	0.91%	CHF 319 071.95	7.25%	CHF 532 492.65	135.18	CHF 107.54	135.18	CHF 107.54	25.71%		
Noville	1 113.00	2.44%	28 820.75	2.37%	CHF 60 303.94	0.26%	CHF 136 458.84	3.10%	CHF 196 762.78	176.79	CHF 159.10	176.79	CHF 159.10	11.12%		
Ollon	7 461.00	16.38%	150 674.90	12.39%	CHF 404 247.73	1.75%	CHF 713 406.90	16.10%	CHF 1 117 654.63	149.80	CHF 105.99	149.80	CHF 105.99	41.34%		
Ormonts-dessous	1 121.00	2.46%	23 380.00	1.92%	CHF 60 737.40	0.26%	CHF 110 698.29	2.53%	CHF 171 435.69	152.93	CHF 108.89	152.93	CHF 108.89	40.44%		
Ormonts-dessus	1 446.00	3.17%	28 391.75	2.33%	CHF 78 346.36	0.34%	CHF 134 427.63	3.10%	CHF 212 773.99	147.15	CHF 108.59	147.15	CHF 108.59	35.51%		
Remmaz	826.00	1.81%	21 300.25	1.75%	CHF 44 753.87	0.19%	CHF 100 851.21	2.30%	CHF 145 605.08	176.28	CHF 112.34	176.28	CHF 112.34	56.91%		
Roche	1 775.00	3.90%	94 830.75	7.80%	CHF 96 172.06	0.42%	CHF 448 999.21	10.35%	CHF 545 171.27	307.14	CHF 214.64	307.14	CHF 214.64	43.10%		
Villeneuve	5 771.00	12.67%	188 255.50	15.48%	CHF 312 681.10	1.33%	CHF 891 341.37	20.35%	CHF 1 204 022.47	208.63	CHF 146.94	208.63	CHF 146.94	41.98%		
Yvorne	1 066.00	2.34%	38 878.50	3.20%	CHF 57 757.42	0.25%	CHF 184 079.70	4.30%	CHF 241 837.12	226.86	CHF 162.54	226.86	CHF 162.54	39.58%		
<b>TOTAL</b>	<b>45 551.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1 216 266.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>CHF 2 468 018.83</b>		<b>CHF 5 758 710.60</b>		<b>CHF 8 226 729.43</b>	<b>CHF 180.60</b>	<b>CHF 129.69</b>	<b>CHF 180.60</b>	<b>CHF 129.69</b>	<b>39.26%</b>		

**ARASAPE - REPARTITION DES COÛTS RAS (REGION D'ACTION SOCIALE)**

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2018		Nombre de dossiers au 31.12.2018		Contribution en fonction de la population (50% du déficit)		Contribution en fonction nombre de dossiers (50% du déficit)		Total à charge des communes
	Nombre	%	Nombre	%	CHF	%	CHF	%	
Aigle	10 134.00	20.09%	321.00	27.82%	CHF 15 761.42	CHF	CHF 21 822.15	CHF	CHF 37 583.57
Bex	7 757.00	15.38%	310.00	26.86%	CHF 12 064.47	CHF	CHF 21 074.35	CHF	CHF 33 138.82
Château-d'Oex	3 460.00	6.86%	22.00	1.91%	CHF 5 381.34	CHF	CHF 1 495.60	CHF	CHF 6 876.94
Chessel	426.00	0.84%	11.00	0.95%	CHF 662.56	CHF	CHF 747.80	CHF	CHF 1 410.36
Corbeyrier	438.00	0.87%	8.00	0.69%	CHF 681.22	CHF	CHF 543.85	CHF	CHF 1 225.07
Gryon	1 332.00	2.64%	23.00	1.99%	CHF 2 071.66	CHF	CHF 1 563.58	CHF	CHF 3 635.24
Lavey	946.00	1.88%	30.00	2.60%	CHF 1 471.32	CHF	CHF 2 039.45	CHF	CHF 3 510.77
Leysin	3 939.00	7.81%	63.00	5.46%	CHF 6 126.33	CHF	CHF 4 282.85	CHF	CHF 10 409.18
Noville	1 113.00	2.21%	10.00	0.87%	CHF 1 731.05	CHF	CHF 679.82	CHF	CHF 2 410.87
Ollon	7 461.00	14.79%	55.00	4.77%	CHF 11 604.11	CHF	CHF 3 739.00	CHF	CHF 15 343.11
Ormonts-dessous	1 121.00	2.22%	16.00	1.39%	CHF 1 743.49	CHF	CHF 1 087.71	CHF	CHF 2 831.20
Ormonts-dessus	1 446.00	2.87%	5.00	0.43%	CHF 2 248.97	CHF	CHF 339.91	CHF	CHF 2 588.88
Rennaz	826.00	1.64%	19.00	1.65%	CHF 1 284.68	CHF	CHF 1 291.65	CHF	CHF 2 576.33
Roche	1 775.00	3.52%	44.00	3.81%	CHF 2 760.66	CHF	CHF 2 991.20	CHF	CHF 5 751.86
Rossinière	548.00	1.09%	3.00	0.26%	CHF 852.31	CHF	CHF 203.95	CHF	CHF 1 056.26
Rougemont	882.00	1.75%	3.00	0.26%	CHF 1 371.78	CHF	CHF 203.95	CHF	CHF 1 575.73
Villeneuve	5 771.00	11.44%	193.00	16.72%	CHF 8 975.65	CHF	CHF 13 120.48	CHF	CHF 22 096.13
Yverne	1 066.00	2.11%	18.00	1.56%	CHF 1 657.95	CHF	CHF 1 223.67	CHF	CHF 2 881.62
<b>TOTAL</b>	<b>50 441.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1 154.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>CHF 78 450.97</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF 78 450.97</b>	<b>CHF</b>	<b>CHF 156 901.94</b>

# EPUDEHL

---



Association intercommunale  
pad Boursier communal  
Grand-Rue 1  
1844 Villeneuve

## Budget 2020

## Projet

**Budget 2020 - projet no 1**

Avec crédits complémentaires

Compte	Nature	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>		<b>ADMINISTRATION</b>	<b>59,400.00</b>	<b>59,400.00</b>	<b>59,400.00</b>	<b>59,400.00</b>	<b>62,960.92</b>	<b>62,960.92</b>
<b>100</b>		<b>AUTORITES</b>	<b>30,000.00</b>	<b>30,000.00</b>	<b>30,000.00</b>	<b>30,000.00</b>	<b>31,896.00</b>	<b>31,896.00</b>
100.3001		RETRIBUTION DU COMITE DE DIRECTION	22,000.00		24,000.00		21,556.00	
100.3003		JETONS PRESENCE/FRAIS AUTORITES	8,000.00		6,000.00		10,340.00	
100.4909		IMPUTATIONS INTERNES		30,000.00		30,000.00		31,896.00
<b>110</b>		<b>ADMINISTRATION</b>	<b>29,400.00</b>	<b>29,400.00</b>	<b>29,400.00</b>	<b>29,400.00</b>	<b>31,064.92</b>	<b>31,064.92</b>
110.3101		IMPRIMES ET FOURNITURES	1,000.00		1,000.00		3,303.07	
110.3183		FRAIS BANCAIRES	400.00		400.00		291.20	
110.3185		HONORAIRES	4,000.00		4,000.00		1,600.00	
110.3189.10		PRESTATIONS DE TIERS	22,000.00		22,000.00		23,399.00	
110.3199		FRAIS DIVERS	2,000.00		2,000.00		2,471.65	
110.4221		REVENU DES COMPTES COURANTS		29,400.00		29,400.00		6.00
110.4909		IMPUTATIONS INTERNES						31,058.92

## Budget 2020 - projet no 1

Avec crédits complémentaires

Compte	Nature	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4		<b>EGOUTS - EPURATION</b>	1,023,350.00	1,023,350.00	1,012,550.00	1,012,550.00	1,036,140.77	1,036,140.77
460		<b>EXPLOITATION</b>	1,023,350.00	1,023,350.00	1,012,550.00	1,012,550.00	1,036,140.77	1,036,140.77
460.3123		ELECTRICITE	46,000.00		49,000.00		41,779.10	
460.3123.05		ELECTRICITE STAPS CMNES	3,000.00		2,500.00		2,950.70	
460.3144		CURAGE DES COLLECTEURS	7,200.00		17,300.00			
460.3154		ENTRETIEN MATERIEL EXPLOITATION	24,000.00		11,500.00			
460.3154.05		ENTRETIEN STAPS CMNES	33,750.00		35,550.00		9,996.69	
460.3154.11		MAIN D'OEUVRE/ASSAINISSEMENT	46,300.00		37,400.00		20,545.23	
460.3154.12		MAIN D'OEUVRE/MAINTENANCE	30,400.00		12,400.00		29,942.10	
460.3154.13		MAIN D'OEUVRE/QUALITE-SECURITE	8,000.00		10,000.00		25,900.35	
460.3154.20		TAXE EPURATION CONVENTIONNELLE	568,000.00		568,000.00		5,614.25	
460.3154.21		TAXE EPURATION SAVIEZ3	56,000.00		60,000.00		537,388.22	
460.3162		DROITS UTILISATION DOMAINE PUBLIC	500.00		500.00		56,256.17	
460.3182		FRAIS DE TELEGESTION	2,000.00		3,000.00		372.00	
460.3185.01		CARTORIVIERA	1,000.00		10,000.00		1,717.20	
460.3186		ASSURANCES	7,500.00		7,500.00		7,087.55	
460.3191		TAXE FEDERALE EPURATION	90,000.00		88,200.00		85,545.00	
460.3321.01		P 02/17-MODIF STREFS NO-CHE-AMORT EXTR					109,568.75	
460.3801		ATTRIB. FDS RENOUEV./ENTRETIEN	70,000.00		70,000.00		70,000.00	
460.3909		IMPUTATIONS INTERNES	29,700.00		29,700.00		31,477.46	
460.4342.10		CONTRIBUTION ANNUELLE CHESSEL		31,355.00		25,305.00		28,343.00
460.4342.11		CHESSEL - TAXE FEDERALE EPURATION		3,753.00		3,600.00		3,501.00
460.4342.20		CONTRIBUTION ANNUELLE NOVILLE		79,841.00		76,120.00		72,218.00
460.4342.21		NOVILLE - TAXE FEDERALE EPURATION		10,215.00		9,900.00		9,306.00
460.4342.30		CONTRIBUTION ANNUELLE RENNANZ		79,322.00		95,099.00		71,732.00
460.4342.31		RENNANZ - TAXE FEDERALE EPURATION		7,578.00		8,100.00		7,695.00
460.4342.40		X CONTRIBUTION ANNUELLE ROCHE		124,382.00		100,303.00		112,500.00
460.4342.41		ROCHE - TAXE FEDERALE EPURATION		15,507.00		14,400.00		14,049.00
460.4342.50		CONTRIBUTION ANNUELLE VILLENEUVE		515,700.00		519,473.00		466,507.39
460.4342.51		VILLENEUVE - TAXE FEDERALE EPURATION		52,947.00		52,200.00		50,994.00
460.4342.60		CONTRIBUTION ANNUELLE SAVIEZ3		66,000.00		70,000.00		66,230.70

## Budget 2020 - projet no 1

Avec crédits complémentaires

Compte	Nature	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.4342.90		REMBOURSEMENTS CIMNES		36,750.00		38,050.00		23,495.93
460.4801		PRELEVEMENT FONDS RENOUVEL. ENTRETIEN						109,568.75

## Budget 2020 - projet no 1

Avec crédits complémentaires

Compte	Nature	Libellé	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>		<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>964,453.00</b>	<b>964,453.00</b>	<b>964,453.00</b>	<b>964,453.00</b>	<b>876,015.75</b>	<b>876,015.75</b>
<b>810</b>		<b>EXPLOITATION</b>	<b>964,453.00</b>	<b>964,453.00</b>	<b>964,453.00</b>	<b>964,453.00</b>	<b>876,015.75</b>	<b>876,015.75</b>
810.3121.10		ACHATS D'EAU CHESSEL	111,160.00		111,160.00		100,410.80	
810.3121.40	X	ACHATS D'EAU ROCHE	212,695.00 ✓		212,695.00		166,131.00	
810.3121.60		SIGE - PRISE DE SECOURS	7,200.00		7,200.00		7,200.00	
810.3123		ACHATS D'ELECTRICITE	2,000.00		2,000.00		705.95	
810.3144		ENTRETIEN DU RESEAU	20,000.00		20,000.00		14,412.75	
810.3144.01		EXPLOITATION DU RESEAU	25,000.00		25,000.00		16,995.00	
810.3162		DROITS UTILISATION DOMAINE PUBLIC	100.00		100.00		40.00	
810.3162.10		ACHAT STOCKAGE CHESSEL	8,750.00		8,750.00		8,750.00	
810.3162.30		ACHAT STOCKAGE RENNAZ	12,500.00		12,500.00		12,500.00	
810.3162.40	X	ACHAT STOCKAGE ROCHE	5,000.00 ✓		5,000.00		5,000.00	
810.3162.50		ACHAT STOCKAGE VILLENEUVE	57,500.00		57,500.00		57,500.00	
810.3164.10		ACHAT GARANTIE DEBIT CHESSEL	19,552.00		19,552.00		23,500.00	
810.3164.40	X	ACHAT GARANTIE DEBIT ROCHE	282,000.00 ✓		282,000.00		282,000.00	
810.3182		FRAIS DE TELEGESTION	2,000.00		2,000.00			
810.3185		ANALYSES ET CONTROLES	2,000.00		2,000.00		1,327.00	
810.3185.01		CARTORIVIERA	1,000.00		10,000.00			
810.3186		ASSURANCES	5,000.00		5,000.00		4,170.10	
810.3223		P 05/12-CONSTR. RESEAU-INTERETS	5,500.00		5,500.00		5,783.65	
810.3311		P 05/12-CONSTR. RESEAU-AMORT.	40,000.00		40,000.00		40,000.00	
810.3311.01		P 02/15-CONDUITE CRE-NO - AMORT.	11,000.00		11,000.00		11,000.00	
810.3311.02		P 03/17 - CONDUITE JAQUETAN - AMORT.	20,000.00		20,000.00			
810.3813		ATTRIBUTION AU FONDS DE RESERVE	84,796.00		75,796.00		87,112.04	
810.3909		IMPUTATIONS INTERNES	29,700.00		29,700.00		31,477.46	
810.4351.10		VENTES PRESTATIONS CHESSEL		33,049.00		33,049.00		35,418.00
810.4351.20		VENTES D'EAU NOVILLE		183,286.00		183,286.00		170,173.70
810.4351.30		VENTES D'EAU RENNAZ		152,840.00		152,840.00		120,827.55
810.4351.40	X	VENTES PRESTATIONS ROCHE		105,909.00		105,909.00		115,186.00
810.4351.50		VENTES D'EAU VILLENEUVE		489,369.00		489,369.00		421,352.50
810.4659		PARTICIPATIONS DE TIERS						13,058.00

Avec crédits complémentaires

**Budget 2020 - projet no 1**

	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION	59,400.00	59,400.00	59,400.00	59,400.00	62,960.92	62,960.92
4 EGOUTS - EPURATION	1,023,350.00	1,023,350.00	1,012,550.00	1,012,550.00	1,036,140.77	1,036,140.77
8 SERVICE DES EAUX	964,453.00	964,453.00	964,453.00	964,453.00	876,015.75	876,015.75
<b>Total</b>	<b>2,047,203.00</b>	<b>2,047,203.00</b>	<b>2,036,403.00</b>	<b>2,036,403.00</b>	<b>1,975,117.44</b>	<b>1,975,117.44</b>

## Epudehl

Ass. intercommunale  
Pad Boursier communal  
Grand-Rue 1  
1844 Villeneuve  
021.967.07.21

### *Base facturation 2020*

Chapitre 460 « Egouts-Epuration »

Excédent de charges nettes 2020 à répartir

Fr. 830'600.00

	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	EQH 2020	Frs	Est. EQH 2019	Frs	EQH 2018	Frs
Chessel	302	31'355.00	248	25'305.00	292	28'343.00
Noville	769	79'841.00	746	76'120.00	744	72'218.00
Rennaz	764	79'322.00	932	95'099.00	739	71'732.00
Roche	1'198	124'382.00	983	100'303.00	1'159	112'500.00
Villeneuve	4'967	515'700.00	5'091	519'473.00	4'806	466'507.39
	8'000	830'600.00	8'000	816'300.00	7'740	751'300.39

Villeneuve, le 8 août 2019/YC/alg

**Epudehl**

Ass. intercommunale  
d'épuration des eaux  
Pad Boursier communal  
Grand-Rue 1  
1844 Villeneuve

Villeneuve, août 2019/YC/alg

Nbre EQH enregistrés  
par SIGE

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	B 2018	2018	B 2019	B 2020
Chessel	347	282	287	288	293	284	231	302	292	248	302
Noville	372	473	405 -131	371 -213	414 +208	359 +225	463 +231	621	744	746	769
Rennaz	410	866	1'090 -131	1'063 -213	1'036 -208	1'125 -225	1'097 -231	957	739	932	764
Roche	1'616	1'855	1'309	991	1'141	1'278	914	1'358	1'159	983	1'198
Villeneuve	5'794	6'178	6'001	5'345	5'452	5'421	4'731	5'762	4'806	5'091	4'967
	8'539	9'654	9'092	8'058	8'336	8'467	7'436	9'000	7'740	8'000	8'000