



PREAVIS N° 59/2020  
de la Municipalité au Conseil communal  
relatif au

# **RAPPORT DE GESTION EXTRAIT DE COMPTES 2019**

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de l'article 93c de la Loi sur les communes (LC) du 28 février 1956, de l'article 34 du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, modifié le 16 novembre 1984, et des articles 98ss du règlement du Conseil communal de Roche du 12 mai 2014, la Municipalité a l'honneur de vous soumettre son rapport annuel sur la gestion des biens communaux pour l'année 2019, ainsi que les comptes de l'année 2019.

### **Préambule**

L'année 2019 fut le troisième exercice complet de la législature 2016-2021, et fut une année riche en événements et en activités. Elle a vu les festivités du monde viticole avec le mondial de Bruxelles à Aigle et la célèbre Fête des Vignerons à Vevey. Mais également la fête au village à Roche et l'ouverture du nouvel Hôpital intercantonal Riviera-Chablais.

L'exercice sous revue a été budgété avec un excédent de charge de CHF 82'460.00, mais la clôture de cet exercice s'est bien arrêtée sur un excédent, mais de recette à CHF 191'399.00.

Les principaux facteurs d'influences ont été une augmentation des recettes (différences) des droits de mutation pour CHF 187'453.00, des impôts sur le revenu pour CHF 135'202.00 ainsi que sur un retour péréquatif direct de l'exercice 2018 pour CHF 199'697.00.

Pour notre commune, les points opérationnels importants ont été la finalisation de la RC 780 (route du Simplon) et de la route de l'Alex. Au niveau de l'aménagement du territoire, la Municipalité a poursuivi la procédure de légalisation de la zone stratégique d'activité des Vernes avec la séance d'information ainsi que l'enquête publique, mais a également bien pu avancer avec son plan d'affectation (anciennement plan général d'affectation communal (PGA)) en lien avec les futures possibilités de construire et de développement de notre commune.

Comme déjà commentés dans le rapport de gestion 2017 et 2018 et toujours valables fatalement sur 2019, plusieurs importants investissements n'ont malheureusement pas pu être mis en œuvre sur cet exercice et ont été repoussés. Cela vient du fait que la commune doit faire face à certaines oppositions et recours intempestifs de la part de quelques citoyens, repoussant la perception de recette d'investissement. Depuis maintenant plusieurs années consécutives, le plan des investissements pour la législature voit donc ses projets repoussés dans le temps.

La clôture des comptes de cette année 2019 peut être qualifiée, sur le plan de la gestion pure du ménage communal, de bonne. La Municipalité a pu faire face à l'ensemble de ses charges de fonctionnement, assumer ses amortissements ordinaires et même passer pour CHF 401'960.16 attribution à la réserve.

Ne vous fiez pas à ce bon résultat d'exercice. Comme expliqué plus haut, le retard que nous avons subi à cause de recourants, devra assurément être rattrapé. La Municipalité est prête à mettre les bouchées doubles pour rattraper les investissements en souffrances, soyez-en assurés !

Plusieurs autres facteurs influencent le résultat de cet exercice. Ils seront clairement détaillés dans le présent rapport de gestion.

Christophe Lanz, Syndic

## TABLE DES MATIÈRES

1.	Rapport de gestion .....	5
1.1	Autorités .....	5
1.1.1	Conseil communal .....	5
1.1.2	Municipalité.....	6
1.1.3	Relations avec la Préfecture .....	6
1.1.4	Relations intercommunales et régionales.....	7
1.2	Administration générale et finances.....	7
1.2.1	Cérémonies et manifestations diverses .....	7
1.2.2	Personnel communal.....	8
1.2.3	Office de la population .....	10
1.2.4	Finances, impôts et taxes .....	12
1.2.5	Communication et information - Informatique et internet .....	14
1.3	Travaux et Aménagement du territoire .....	14
1.3.1	PA (anciennement PGA) .....	14
1.3.2	PA Les Vernes .....	15
1.3.3	Services industriels, service des eaux, eaux usées .....	15
1.3.4	Routes.....	15
1.3.5	Eclairage public.....	15
1.3.6	Gérançes des bâtiments communaux et infrastructures sportives .....	16
1.4	Enseignement, mobilité et citoyenneté .....	17
1.4.1	Ecoles.....	17
1.4.2	Jeunesse et petite enfance.....	20
1.4.3	Mobilité et transports .....	20
1.4.4	Musée suisse de l’Orgue.....	21
1.4.5	Bienvenue chez vous .....	21
1.4.6	UAPE .....	21
1.4.7	Intégration – Classe de français.....	21
1.4.8	Naturalisations .....	21
1.4.9	Espace livres .....	21
1.5	Sécurité et domaines.....	22
1.5.1	Police-secours, sécurité publique.....	22

1.5.2	ORPCi .....	22
1.5.3	SDIS du Haut Lac.....	22
1.5.4	Signalisation routière .....	22
1.5.5	Domaines et terrains communaux .....	23
1.5.6	Forêts.....	23
1.5.7	Vignes .....	23
1.5.8	Digues et cours d'eau .....	23
1.6	Voirie, services sociaux, culture et sports .....	24
1.6.1	Voirie, déchets.....	24
1.6.2	Parcs et jardins .....	24
1.6.3	Cimetière .....	24
1.6.4	Personnes âgées.....	24
1.6.5	Services sociaux et action sociale.....	24
1.6.6	Sociétés locales.....	24
1.7	Suivi des vœux de la commission de gestion (gestion 2018) .....	25
1.8	Liste des abréviations.....	26
2.	Comptes 2019.....	27
2.1	Tableaux .....	27
2.1.1	Comparaisons avec le dernier exercice .....	27
2.1.2	Résultat de l'exercice 2019.....	27
2.1.3	Récapitulation des charges et recettes par nature .....	28
2.1.4	Amortissements .....	28
2.1.5	Attributions aux fonds de réserve .....	29
2.1.6	Prélèvements aux fonds de réserve .....	30
2.1.7	Recettes aléatoires .....	30
2.1.8	Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2019.....	30
2.1.9	Facture sociale – décompte final 2019.....	31
2.1.10	A noter que les investissements 2019 se sont élevés à : .....	31
2.2	Commentaires par comptes et rubriques .....	32
3.	Conclusions.....	38

# 1. RAPPORT DE GESTION

## 1.1 AUTORITES

### 1.1.1 Conseil communal

Le Conseil communal a tenu six séances durant l'année civile 2019 : 14 mars, 15 mai, 20 juin, 18 septembre, 30 octobre et 11 décembre. Les 17 préavis suivants ont été déposés, examinés et adoptés :

#### 14 mars 2019

- 36/2019 Relatif à la participation de la construction du Canal du Haut Lac reliant Roche, Rennaz et Noville jusqu'au lac Léman
- 37/2019 Relatif à l'extension de conduite de distribution d'eau potable et de défense incendie au lieu-dit "Pré-Pourri"

#### 15 mai 2019

- 38/2019 Relatif au règlement sur les émoluments administratifs et les contributions de remplacement en matière de police des constructions et d'aménagement du territoire
- 39/2019 Relatif au règlement du personnel de la Commune de Roche
- 40/2019 Relatif à la réfection de l'appartement au rez-de-chaussée, Maison des Vurziers - Rue des Salines 15

#### 20 juin 2019

- 41/2019 Relatif à la mise à niveau du réseau internet au Collège des Salines
- 42/2019 Relatif à la vente d'une partie de la parcelle communale n°751
- 43/2019 Relatif au rapport de gestion et extrait des comptes 2018
- 44/2019 Relatif à la demande d'autorisation d'acquérir la parcelle n°540 propriété de La Poste CH SA

#### 18 septembre 2019

- 45/2019 Relatif au règlement sur la taxe de séjour et sur la taxe sur les résidences secondaires
- 46/2019 Relatif au curage des collecteurs de drainage des surfaces agricoles
- 47/2019 Relatif au financement de l'étude préliminaire et avant-projet de reconstruction et réfection de chemins et de collecteurs AF

#### 30 octobre 2019

- 48/2019 Relative à la création de l'Association Scolaire et Parascolaire Intercommunale du Haut-Lac (ASPIHL)
- 49/2019 Relatif à l'arrêté d'imposition 2020

**11 décembre 2019**

50/2019	Relatif au budget de fonctionnement pour l'année 2020
51/2019	PA Communal
52/2019	Relatif au remplacement des logiciels de gestion et mise en place d'un serveur communal

**1.1.2 Municipalité****1.1.2.1 Organisation**

Le collège municipal sorti des urnes lors des élections générales du printemps 2016 est demeuré stable tout au long de l'année 2019. La répartition des dicastères reste inchangée, soit :

**LANZ Christophe, Syndic***Dicastère de l'administration générale et des finances**Remplaçant : Roulet Rémy*


---

Administration générale / Personnel communal / Finances, impôts et taxes / Archives communales / Communications et informations

**ROULET Rémy, Conseiller municipal, Vice-président***Dicastère des travaux et de l'aménagement du territoire**Remplaçant : Lanz Christophe*


---

Routes / Éclairage public / Bureau technique, chantiers et cadastre SIT / Gérance des bâtiments communaux & Infrastructures sportives / Service des travaux, police des constructions / Urbanisme et environnement / Aménagement du territoire / Services industriels, service des eaux / Inspectorat des chantiers / Entretien des bâtiments communaux

**ROCHAT Nicolas, Conseiller municipal***Dicastère de la sécurité et des domaines**Remplaçant : Portner Eric*


---

Police-secours, sécurité publique / Organisation régionale de protection civile (ORPCI) / Service de défense contre l'incendie et de secours (SDIS) / Militaires / Signalisation routière / Équarrissage, denrées / Service des inhumations / Service des domaines et des terrains communaux / Forêts, inspectorat des arbres / Vignes / Dignes et cours d'eau

**CHAVANNES Jean-Marc, Conseiller municipal***Dicastère de l'enseignement, de la mobilité et de la citoyenneté**Remplaçant : RoCHAT Nicolas*


---

Formation & enseignement / Transports publics & scolaires / Service de la jeunesse et de la petite enfance / Réseau intercommunal – accueil de jour / École de musique / Musée Suisse de l'orgue / Citoyenneté (y c. Bienvenue chez vous)

**PORTNER Éric, Conseiller municipal***Dicastère de la voirie, des services sociaux, de la culture et des sports**Remplaçant : Chavannes Jean-Marc*


---

Voirie, déchets / Parcs, Jardins / Administration du cimetière / Hôpitaux, soins à domicile / Sécurité, santé au travail / EMS, personnes âgées / Services sociaux et action sociale / Police du commerce, PME / Sociétés locales USL / Affaires culturelles et manifestations / Service des sports / Cultes & affaires religieuses

**1.1.2.2 Séances**

La Municipalité a tenu 50 séances hebdomadaires en 2019 (49 en 2018), la dernière le 17 décembre 2019.

**1.1.3 Relations avec la Préfecture**

La traditionnelle visite annuelle de la commune a été effectuée par Madame Patricia Dominique Lachat, Préfet du district d'Aigle, en date du 4 novembre 2019.

Madame le Préfet s'est entretenue avec la Municipalité et a effectué les contrôles usuels dans les services, tels que ceux des registres des procès-verbaux de la Municipalité, du Conseil

communal, des votations et élections, de la tenue des comptes par la Bourse communale, de l'Office de la Population, du Bureau des étrangers, ainsi que des diverses réglementations communales. Elle a pu relever l'excellent travail de l'Administration communale.

La matinée s'est terminée, comme de coutume, par un sympathique repas pris en commun.

#### **1.1.4 Relations intercommunales et régionales**

La Conférence des Syndics du Cercle de Villeneuve s'est réunie à quatre reprises. Différents sujets tels que l'ASPIHL, la taxe de séjour, la démoustication ou encore le taux d'imposition des communes ont été abordés lors de ces rencontres. Au niveau du district, les Syndics se sont rencontrés quatre fois.

Le 27 mars 2019, le district d'Aigle a eu le plaisir d'accueillir le Conseil d'Etat lors de sa tournée annuelle.

### **1.2 ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES**

#### **1.2.1 Cérémonies et manifestations diverses**

##### **Fête au village**

La fête au village organisée par la Jeunesse de Roche « La Clique » a eu lieu les 28 et 29 juin 2019. Sous le thème « Roche'N'Roll » ce week-end festif a débuté le vendredi soir avec le spectacle « NOUS » de Yann Lambiel & Marc Donnet-Monay. Le samedi, un marché villageois au centre du village a été organisé, puis des animations et concerts ont transportés les rotzérans dans une ambiance conviviale et festive.

Un repas de remerciements organisé par la Municipalité pour la Jeunesse et les bénévoles de la Fête au Village et pour les participants rotzérans à la Fête des Vignerons a eu le 13 septembre dans le parc des Salines.

##### **Le 1<sup>er</sup> de l'An**

L'invitation du 1<sup>er</sup> janvier, lancée par la Municipalité et l'Union des sociétés locales, s'est tenue au Pré de la Cava. De nombreux citoyens nous ont rejoints pour partager la traditionnelle soupe aux légumes et rondelles de vienne agrémentée d'un verre de vin de la commune ou un bon thé.

Remerciements à l'USL et aux employés communaux pour la préparation de la soupe ainsi que pour le service. Remerciements aussi à la Jeunesse de Roche pour l'animation musicale aux tambours de cette journée et pour perpétuer la tradition de la récolte des saucisses permettant à cette société d'inviter les aînés de notre commune à partager un succulent Papet Vaudois dans la première quinzaine de janvier.

##### **Fête nationale du 1<sup>er</sup> Août**

La fête nationale s'est tenue sur l'esplanade de la Maison de commune, dans le magnifique verger des Saulniers.

Plus de 150 personnes ont assisté aux différentes allocutions prononcées par les invités présents, notamment celle de Monsieur Rémy Roulet Vice-Syndic et Monsieur Charles-Henri Pilet Président de l'Union des Sociétés Locales USL.

La population a pu par la suite se restaurer avec cervelas et raclettes délicieusement préparées et organisées par l'USL ainsi que par les employés communaux, mais également se délecter des crus rotzérans.

## **Autres manifestations**

La Municipalité remercie la Société de Jeunesse pour sa ronde aux saucisses le jour de l'an et la mise en œuvre du Repas des Aînés. Ainsi, au début du mois de janvier, la tradition est toujours respectée.

### **1.2.2 Personnel communal**

#### **1.2.2.1 Services administratifs (Greffé municipal, Bourse, Office de la population)**

Au niveau du Greffé municipal, le traitement des dossiers a donné lieu à la rédaction de 446 lettres municipales (387 en 2018). Le courrier électronique géré par l'administration prend toujours des proportions importantes.

S'ajoutent à cela :

- la rédaction des procès-verbaux des séances spéciales, des préavis municipaux, de divers rapports et diverses circulaires,
- l'établissement des actes émanant de la Municipalité,
- l'organisation des votations/élections avec la tenue du registre civique, en collaboration avec l'Office de la population
- le traitement des demandes de naturalisation et les décisions d'octroi de bourgeoisies,
- les relations avec le Conseil communal, la Préfecture et les divers services de l'Etat,
- la mise sur pied des réceptions et manifestations placées sous l'égide de la Municipalité,
- la gestion du personnel communal,
- la location des salles communales, gérée principalement par l'Office de la population,
- la réception et la diffusion du courrier en interne et à la Municipalité,
- l'information et la coordination entre les différents services,
- la gestion des publications communales,
- l'établissement du rapport de gestion,
- le classement et la tenue des archives communales,
- la police des constructions.

La commune est représentée au sein du « Groupement des secrétaires municipaux du district d'Aigle ». Ces contacts réguliers visent à développer une approche concertée des communes du district sur différents points identiques pour tous et favoriser l'échange d'informations, et le développement d'une formation continue commune.

En juillet 2019, Mme Giada Stasi, a réussi son CFC d'employée de commerce et a été engagée à durée déterminée jusqu'au 31 décembre 2019.

Les activités de la Bourse communale et de l'Office de la population sont relatées dans les chapitres respectifs.

Au 31 décembre 2019, l'état nominatif du personnel est le suivant :

**Grefe municipal**

Mme Rachel DURONIO	Secrétaire municipale	100%
Mme Marina DORMOND	Secrétaire municipale adjointe	70%
Mme Giada STASI	Employée	50%

**Office de la population**

Mme Laure RANZATO	Préposée	75%
-------------------	----------	-----

**Bourse communale**

M. Jean-Luc CATALDI	Boursier	80%
---------------------	----------	-----

**Service voirie**

M. Gérald CHABLOZ	Responsable	100%
M. Florian BUSER	Employé	50%
M. Jorge MARTINS FERREIRA	Employé	100%
M. Guillaume ROSSELLI	Employé	100%

**Service des eaux et service technique**

M. Claude SCHNEEBERGER	Fontainier et technicien communal	100%
------------------------	-----------------------------------	------

**Conciergerie**

M. Michel LOHRI	Responsable	100%
Mme Corinne BOLLAT	Employée	45%
Mme Dominique HUTMACHER	Employée	50%
Mme Iolanda SAMPOGNA	Employée	64%

### 1.2.2.2 Service voirie & travaux – Conciergerie

2019 est également une année marquée par deux jubilaires. La Municipalité a pu féliciter en automne, deux collaborateurs pour leur engagement et implication auprès de la commune de Roche.

Il s'agit de :

- Monsieur Gérald Chabloz, 30 ans de service, au service voirie ;
- Monsieur Claude Schneeberger, 20 ans de service, fontainier et technicien communal.

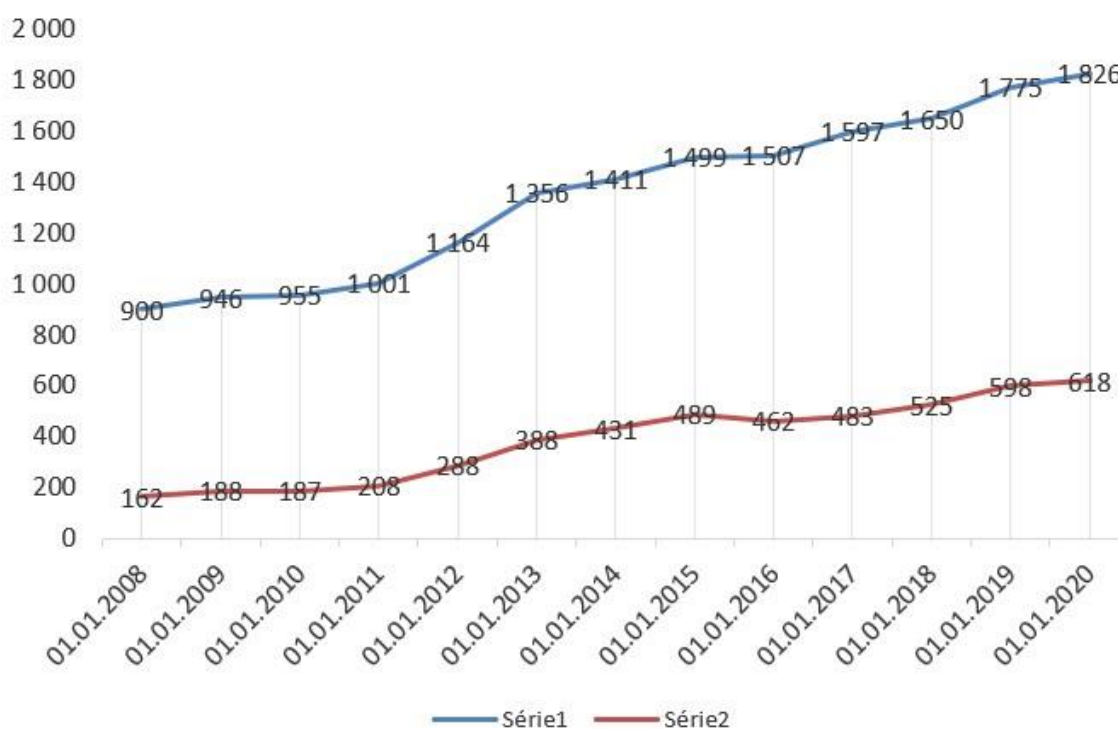
### 1.2.3 Office de la population

#### 1.2.3.1 La population au 31.12.2019

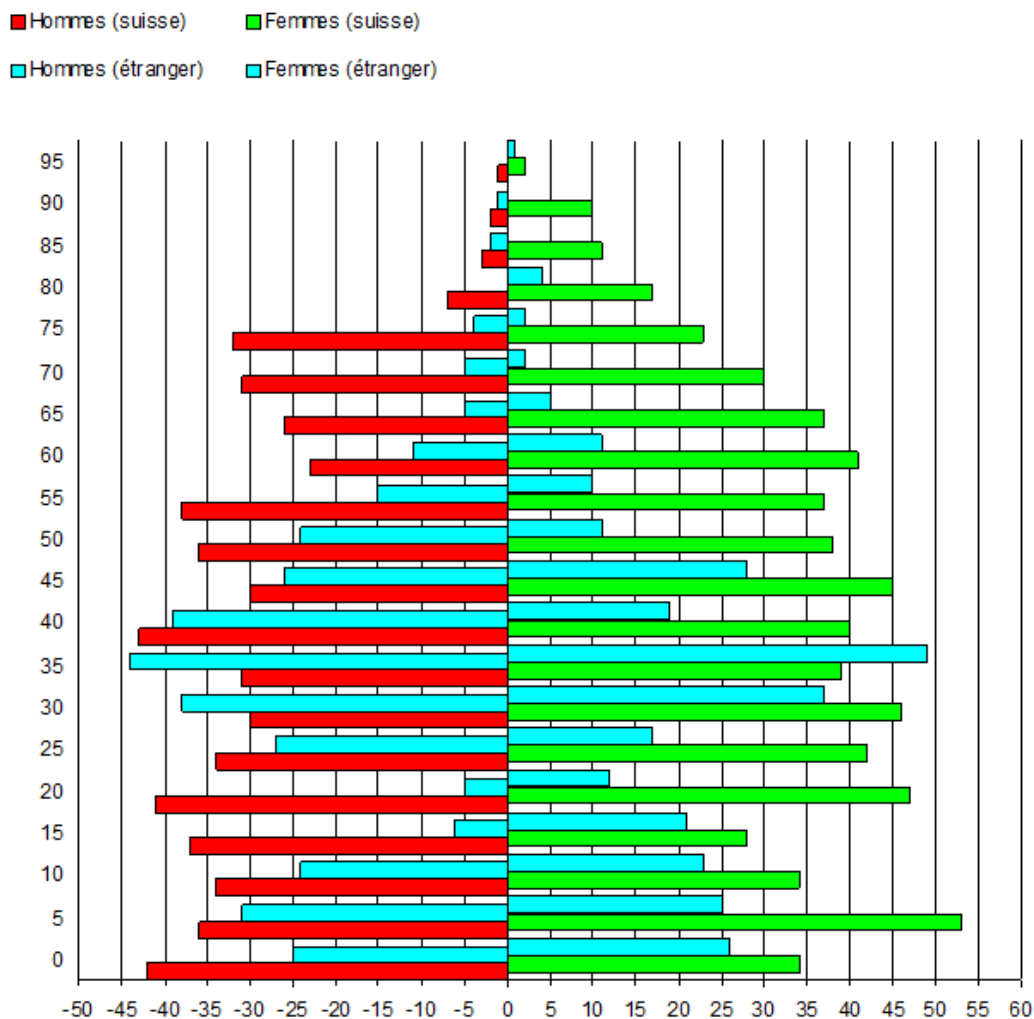
##### Evolution de la population

Habitants	1'862	(2018 : 1775 : + 2.9 %)	par rapport à 2018 (51 habitants)
<i>dont</i>	1'208	(2018 : 1177)	personnes de nationalité suisse
	618	(2018 : 598)	personnes de nationalité étrangère
Résidents secondaires	11	(2018 : 9)	
Nationalités	59	(2018 : 54)	
Ménages	773	(2018 : 740)	
<i>dont</i>	265	(2018 : 251)	ménages avec enfants

##### Evolution de la population



## Pyramide des âges



Electeurs suisses 917 (2018 : 889)

Electeurs étrangers 201 (2018 : 178) (en matière communale, étrangers en Suisse depuis plus de 10 ans et dans le canton de Vaud depuis plus de 3 ans)

### 1.2.3.2 Quelques données entre le 1er janvier et le 31 décembre 2019

Mutations 644 (2018 : 702) (arrivée, départ, naissance, décès, obtention de permis de séjour, mariage, divorce, reconnaissance en paternité, etc. – par famille)

dont 235 (2018 : 289) arrivées

199 (2018 : 191) départs

66 (2018 : 78) changements de domicile

22 (2018 : 30) naissances

7 (2018 : 3) décès

18 (2018 : 27) mariages

6 (2018 : 4) divorces

8 (2018 : 12) séparations

Bourgeois de Roche 10 (2018 : 15) naturalisations

## 1.2.4 Finances, impôts et taxes

L'année 2019, budgétée en 2018 avec un excédent de charges de CHF 82'460.00, clôture sur un excédent de recette de CHF 191'399.77.

Les principaux facteurs d'influences ont été une augmentation des recettes (différences) des droits de mutation pour CHF 187'453.00, des impôts sur le revenu pour CHF 135'202.00 ainsi que sur un retour péréquatif direct de l'exercice 2018 pour CHF 199'697.00.

Mais également les charges d'équilibrages en lien avec les attributions aux fonds de réserve pour CHF 401'960.16 et la prise en charge des amortissements ordinaires pour CHF 840'996.15.

Devant faire face au retard des perceptions des recettes d'investissements (en cause les déterminations de l'État en lien avec les zones d'aménagement du territoire, les retards dans les différentes procédures, des oppositions et recours de personne décrites en préambule), la Municipalité a dû une nouvelle fois temporiser voire décaler ses dépenses d'investissements (plan d'investissements pour la législature) afin d'assurer une cohérence ainsi qu'un équilibre dans la gestion des finances communales.

Tableau « récapitulation du budget et des comptes de fonctionnement » :

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	ADMINISTRATION GENERALE	sFr. 1'768'057.70	sFr. 681'378.50	sFr. 1'861'550.00	sFr. 687'150.00	sFr. 1'739'827.16	sFr. 905'657.50
2	FINANCES	sFr. 1'101'659.11	sFr. 5'463'689.72	sFr. 874'031.00	sFr. 4'887'581.00	sFr. 847'612.69	sFr. 4'722'930.15
3	DOMAINES ET BATIMENTS	sFr. 1'291'692.58	sFr. 1'147'914.80	sFr. 1'217'222.00	sFr. 1'133'012.00	sFr. 1'438'519.86	sFr. 1'155'164.38
4	TRAVAUX	sFr. 1'143'905.56	sFr. 673'456.49	sFr. 1'140'779.00	sFr. 676'200.00	sFr. 1'685'463.06	sFr. 1'186'803.04
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTE	sFr. 873'070.15	sFr. 20'456.15	sFr. 873'813.00	sFr. 18'600.00	sFr. 830'730.35	sFr. 22'077.20
6	POLICE	sFr. 233'450.90	sFr. 21'953.00	sFr. 262'107.00	sFr. 23'100.00	sFr. 282'127.55	sFr. 57'334.00
7	SECURITE SOCIALE	sFr. 1'411'224.79	sFr. 5'611.90	sFr. 1'286'101.00	sFr. 7'500.00	sFr. 1'242'684.40	sFr. 14'868.82
8	SERVICES INDUSTRIELS	sFr. 557'140.03	sFr. 557'140.03	sFr. 716'840.00	sFr. 716'840.00	sFr. 640'972.62	sFr. 640'972.62
	CHARGES / PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	sFr. 8'380'200.82	sFr. 8'571'600.59	sFr. 8'232'443.00	sFr. 8'149'983.00	sFr. 8'707'937.69	sFr. 8'705'807.71
	DEFICIT / BENEFICE		sFr. 191'399.77	sFr. -82'460.00		sFr. -2'129.98	

Les investissements réalisés en 2019 s'élèvent à CHF 637'027.49 contre une prévision budgétaire de près de CHF 2'259'000.00. Les grandes différences viennent de la non-réalisation des investissements suivants : transformation de la salle gym des Salines (fermeture plafond), réfection Route La Coche ZIA, aménagement de la Rue du St Bernard, concept de stationnement – signalisation, aménagement d'un parking - bas de la Buanderie, route + giratoire entrée Roche (La Coche), travaux d'équipement du PA Les Vernes, augmentation des places de stationnement - Haut de la Bâtie, contrôle d'accès Rotzérane, Prés Clos, Saline, Saulniers.

Les principales charges d'investissement ont été : participation communale à la construction du Canal du Haut Lac, préavis 36/2019, PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014, financement de l'élaboration du PGA et de son règlement, préavis n° 34/2018, réaménagement route et trottoirs et création d'arrêts de bus à la Rte du Simplon, préavis 30/2018, extension conduite de distribution d'eau potable et défense incendie "Pré-Pourri", préavis 37/2019, mise à niveau du réseau internet au Collège des Salines, préavis 41/2019.

L'ensemble des amortissements ordinaires a pu être honoré et respecté.

### 1.2.4.1 Valorisation des titres et valeurs du portefeuille communal

Valeur au 31.12 de chaque année.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Valeurs au 31.12.	5'941'978.00 CHF	5'919'293.00 CHF	7'145'627.00 CHF	7'543'602.65 CHF	7'595'451.00 CHF	7'685'626.00 CHF
Pertes / Gains	-130'898.00 CHF	-22'685.00 CHF	1'226'334.00 CHF	397'975.65 CHF	51'848.35 CHF	90'175.00 CHF

Les principales progressions sont issues des actions de la « BCV » pour CHF 66'493,00 et de la « Romande Énergie Holding SA » pour CHF 68'320.00 ainsi que de « HoldiGaz SA » pour CHF 61'000.00.

### 1.2.4.2 Fond de réserve

Le résultat 2019 a permis des attributions aux fonds de réserves pour CHF 379'960.16.

Indicateurs financiers et ratios.

La méthode d'analyse financière applicable aux collectivités publiques se base sur les éléments cités ci-après. Les chiffres-clés à dégager de la comptabilité sont les suivants :

La Marge d'autofinancement (MA) s'élève à CHF 1'383'449.55 pour 2019, contre CHF 1'101'198,06 en 2018, CHF 675'451.00 en 2017, CHF 1'145'652.43 pour 2016 et CHF 724'694.92 en 2015.

### 1.2.4.3 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 1er janvier 2016.

Le décompte final, basé sur les comptes 2018 de l'Etat de Vaud, s'élève à CHF 790'010'900.-, y compris une déduction de 10 millions, conformément au Décret réglant les modalités d'application de l'impact financier de la RPT sur les communes vaudoises pour la facture sociale (DRPTC) du 2 octobre 2007, modifié le 20 décembre 2013.

## Motifs des variations les plus significatives

### R 1. PC à domicile et hébergement (+1,5 millions)

Pour ce qui est des prestations complémentaires, ce régime a bénéficié d'une participation fédérale supérieure de 3 millions au montant attendu, ce qui, conjugué avec des charges en ligne avec les prévisions budgétaires, a un effet net de diminution de 1,1 millions de la facture sociale. Tandis que les dépenses relatives à l'hébergement subissent une augmentation liée à la décision du Tribunal fédéral de fin 2017 de ne plus mettre à charge de l'assurance maladie le matériel de soins en EMS, lequel doit être assumé par l'État au titre du financement résiduel des soins, ce qui justifie une hausse nette de 2.6 millions.

### R2. Assurance maladie (+19, 1 millions)

Une forte demande de subsides partiels liée à la hausse des primes d'assurance maladie et à l'information ciblée auprès des bénéficiaires potentiels (36.6 millions) ainsi que l'introduction du subside "spécifique" limitant le taux d'effort à 12% du revenu imposable expliquent la variation de ce régime.

**R3. RI+ participation cantonale à l'assurance chômage (-5.8 millions)**

La tendance à la baisse de ce régime se confirme avec une diminution du nombre de bénéficiaires du revenu d'insertion avec des prestations financières soit une diminution de charge de 15 millions par rapport au budget.

**R5. Prestations pour la famille et autres prestations sociales (+4.4 millions)**

La variation de ce régime s'explique essentiellement par une augmentation supérieure aux prévisions des ménages bénéficiaires de Prestations complémentaires pour les familles (8 millions) et de la rente-pont pour les personnes sans emploi de plus de 60/61 ans (3 millions).

**1.2.5 Communication et information - Informatique et internet****1.2.5.1 Communication**

Le Roche-Info, information à la population, est paru 5 fois en 2019. Il est disponible en tout temps sur le site internet de la commune.

**1.2.5.2 Informatique et téléphonie****1.3 TRAVAUX ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**

Le greffe municipal en collaboration avec le technicien communal sont chargés de contrôler tout projet de construction selon les différents règlements communaux, la loi et le règlement d'application sur l'aménagement du territoire et les constructions (LATC et RLATC) et autres règlements et normes en vigueur (énergie, AEAI, etc.).

Durant l'année écoulée, le Greffe municipal a examiné 29 nouveaux projets :

- 18 projets ont fait l'objet d'une dispense d'enquête publique ;
- 11 projets ont fait l'objet d'une procédure d'enquête publique.

Durant l'année 2019, 23 permis de construire ont été délivrés par la Municipalité selon la répartition suivante :

- 15 permis de construire délivrés ont fait l'objet d'une dispense d'enquête publique ;
- 8 permis de construire délivrés ont fait l'objet d'une mise à l'enquête publique.

Finalement, le Greffe municipal a également procédé au suivi des dossiers pour lesquels un permis de construire avait été délivré durant les années précédentes, soit le suivi des chantiers et relance d'objets en attente et archivage des dossiers terminés.

**1.3.1 PA (anciennement PGA)**

Le projet avance bien et la Municipalité a débuté ses travaux dans les temps afin de percevoir les subventions cantonales. Une convention de subventionnement a été passée avec le canton.

Le subventionnement est alloué uniquement sur la partie de « la pré- étude » et « du dézonage » (mise en conformité) à hauteur de 40%. La Municipalité a déjà effectué deux séances avec la commission d'urbanisme pour explications et suivi.

La Municipalité a présenté au SDT, respectivement au délégué régional en charge Monsieur Edgard Dezuari, sa « vision communale » (pré-étude) en première lecture. Le canton a validé le principe des premières bases de redimensionnement !

Le 28.11.2019, un atelier participatif a été mis en place à l'intention de toute la population. Une huitantaine de personnes se sont présentées pour cette présentation participative.

Les prochaines étapes seront ; l'appréciation des remarques et idées de l'atelier et adaptation des documents, analyse des dispositions réglementaires actuels, éléments naturels, etc, validation finale du dimensionnement, finalisation du plan et de son règlement, mise en place du rapport d'aménagement 47OAT (Ordonnance Aménagement Territoire).

Pour le financement, nous avons mis en place avec le boursier communal un tableau de contrôle en lien avec le budget alloué. À ce jour, le budget est respecté.

### 1.3.2 PA Les Vernes

La Municipalité travaille depuis 2010 sur le projet des Vernes et depuis 2014 sur la mise à jour proprement dite du plan d'affectation. Imaginez-vous..., juste pour mettre aux normes actuelles une zone en activités depuis 1896 !!

La Municipalité a dû œuvrer dans ce dossier, avec une succession de trois chefs de Départements – Jean-Claude Mermoud (2011), Béatrice Metraux et Jacqueline De Quattro. Et en début d'année 2020, avec encore un(e) nouveau(velle) chef(fe). Six chefs de service entre Philippe Gmür et Pierre Imhof pour le SDT, Lionel Epron et Andrean Jordan Meier pour le SPEI, Messieurs Kreienbühl et Pierre-Yves Gruaz pour la DGMR, et nous ne parlons pas des différents changements des responsables de projet, urbaniste, aménagiste, économiste, écologiste, service des routes !

Le plan d'affectation a d'abord passé par un examen préliminaire en 2016, puis l'examen en première lecture avec les 67 points de correction en 2017, ensuite en deuxième lecture avec une quinzaine de remarques en 2018, ...puis les étapes de finalisation, de présentation publique et d'enquête publique en 2019 avec 2 oppositions et 1 remarque.

La Municipalité a également tenu trois séances avec la Commission d'urbanisme pour échanger et la tenir informée de l'évolution des travaux : 13.07.2017, 31.05.2018, 07.09.2018. Le Conseil communal a également été tenu régulièrement informé de l'évolution de ce dossier dans les diverses communications de la Municipalité.

Depuis le début de ces travaux, passablement de réglementations ont changé et, à chaque fois, la planification du PA a dû être tenu à jour et adapté. En voici les principales :

- Plan directeur cantonal 3<sup>e</sup> adaptation en janvier 2016
- L'introduction de la nouvelle stratégie de gestion des zones d'activité ZIZA en 2016
- Plan directeur cantonal 4<sup>e</sup> révision en janvier 2018. (Avec l'intégration des ZIZA)
- La Loi sur l'aménagement du territoire et des constructions LATC (adopté par le Grand Conseil en avril 2018 )
- La nouvelle carte des dangers vaudois avec les mesures de protection...
- Les nouvelles mesures NORMAT 2, juste avant la dépose à l'enquête publique
- Et suite au retrait du projet de directive ZIZA et de l'introduction du nouveau système de gestion des zones d'activités SGZA.....

### 1.3.3 Services industriels, service des eaux, eaux usées

Le montant dépensé de CHF 41'151.65 correspond au prélèvement à la réserve pour le préavis des Evuex.

Le suivi de l'entretien courant, les interventions d'urgence, la collaboration avec EPUDEHL et le SIGE. La tenue à jour des plans, le listing des diverses interventions, l'historique des passages contrôlés à l'aide de caméra, le rapport du curage annuel des conduite EC / EU, sont informatiquement classés auprès de notre Fontainier.

### 1.3.4 Routes

La réfection de la route de l'Alex est terminée (préavis 33/2018), l'interaction avec le préavis du Pré-pourri (37/2019) a permis quelques économies.

RC 780 travaux routiers et services des eaux terminés (préavis 30/2018) il reste la pose d'une barrière de protection côté plaine. Les travaux suivants n'étaient pas prévus dans le préavis, ils ont pu néanmoins être réalisés dans le budget alloué. Etude lumino-technique, Etude sur le bruit (exigence du Canton) Entrée sud du Grand-Cercllet (pose du tapis définitif) Réfection d'une

conduite au bas de la rue de Montjoux, Déplacement de la barrière du collège des Salines, ainsi que la facture concernant les arrêts de bus provisoires mis en place dès décembre 2018.

Le décompte final est parti au Canton afin d'obtenir les subventions cantonales liées au revêtement bitumeux, on peut espérer un montant proche de CHF 40'000.- celui-ci sera à déduire.

### **1.3.5 Eclairage public**

Le suivi de l'entretien est assuré par Romande Energie sous contrat avec la commune.

### **1.3.6 Gérances des bâtiments communaux et infrastructures sportives**

Les travaux à la Maison des Vurziers, réfection de l'appartement du rez ont été réalisés selon le préavis (40/2019).

Les travaux de réfection du site des Prés-Clos, Rotzérane ont été effectués avec succès (28/2018).

Le plancher de la scène a été refait à neuf, le hall d'entrée de la salle est désormais à l'abri des courant d'air. En ce qui concerne l'UAPE, un avant toit protège l'entrée, 2 tables en bois ainsi que des caissons de jardinage permettent aux enfants des activités extérieures.

La réfection des surfaces devant les goals du terrain B a été annulée, les propositions de l'entreprise ne garantissait pas une meilleure réalisation que celle effectuée en 2012.

En raison des multiples incivilités constatées, le site a été interdit à la promenade des chiens.

Les difficultés rencontrées par La Poste Suisse a obligé celle-ci à reporter la fermeture de leur Office de Roche, l'achat de ce bien est ainsi décalé (préavis 44/2019).

## 1.4 ENSEIGNEMENT, MOBILITE ET CITOYENNETE

### 1.4.1 Ecoles

Les faits marquants pour 2019 sont au nombre de trois :

- Obligation d'appliquer l'arrêt rendu le 7 décembre 2017 par le Tribunal Fédéral (2C\_206/2016)
- Accueil en août 2019 d'une Conseillère Ecole-Famille (CEF) et mise en place du poste ;
- Evolution du nombre d'élèves et prise de conscience du « changement d'échelle » subi par l'établissement de Villeneuve Haut-Lac ayant des impacts sur la gestion au quotidien.

Les deux premiers faits ont eu des impacts financiers pour la Commune. Si l'arrêt du TF a eu quelques inconvénients en 2019 (voir point (e) ci-dessous), l'arrivée d'une Conseillère Ecole-Famille a été un avantage pour certains parents d'élèves. S'il est encore trop tôt pour faire un bilan de sa venue, la mise en œuvre de cette prestation répond parfaitement à des besoins actuels, notamment en replaçant la responsabilité éducative première dans les mains parentales et de leur expliquer quel cadre éducatif ils sont en droit et en devoir de fixer. Le travail de la CEF ne consiste pas à « à la place de », mais à harmoniser les référentiels éducatifs entre l'école et la maison. Ceci est bénéfique pour la famille concernée, mais également pour les autres élèves qui bénéficient indirectement d'un cadre propice pour travailler, ainsi que pour la communauté en général. Les processus éducatifs sont toutefois longs et c'est pour cela qu'un bilan sera proposé ultérieurement.

Au niveau cantonal, l'établissement de Villeneuve Haut-Lac est l'un des établissements ayant eu le taux d'expansion (en terme du nombre d'élèves) le plus fort ces cinq dernières années. Bien que cette progression fût présentée dans les rapports précédents, la Direction a pris conscience en 2019 que l'établissement avait en réalité vécu un changement d'échelle et que ce dernier avait un impact sur la gestion courante. Ce changement doit également être pris en considération au niveau politique, car la gestion de ce bassin de population et de sa jeunesse demandera une professionnalisation dans la gestion et le suivi des dossiers. En ce sens, la création de l'Association scolaire et parascolaire intercommunale du Haut-Lac (ASPIHL) est un premier pas encourageant.

#### Elèves, classes et salles

##### Effectif

Les effectifs des classes des cinq communes comptaient, au 31.12.2019, 1'277 élèves, contre 1'247 une année auparavant et 1'207 en décembre 2017. Une augmentation régulière des effectifs se confirme donc année après année.

Les 1'277 élèves sont répartis dans 68 classes. Les prévisions pour la rentrée d'août 2020 prévoient 1'299 élèves, ce qui nous rapproche de la fameuse barre des 1'300 élèves.

##### Infrastructures

Pour l'ensemble de l'établissement, le plus grand manque se fait ressentir au niveau des salles de gymnastique. Les problèmes liés aux infrastructures ont un impact direct sur le bien-être non seulement des élèves, mais aussi des familles. Deux facteurs sont à prendre en considération actuellement :

- des volées avec des effectifs proches de seuils rendant difficile la conception des classes, car leurs effectifs sont proches des maximaux légaux ;
- le manque de locaux libres ;

Ces deux facteurs empêchent la Direction de produire des horaires prévisibles pour les parents. Ainsi, il n'est pas impossible de voir des élèves de 7P commencer plus tôt l'école pour rentabiliser l'utilisation des salles de sport.

Il faut penser les infrastructures scolaires en suffisance afin de permettre à l'école de produire des horaires harmonisés et prévisibles pour les familles. Ces deux critères ont un impact fort en termes d'attractivité sur les familles. Si le politique veut pouvoir prétendre avoir une école de qualité, cela passe davantage par des infrastructures simples, mais en nombre suffisant.

### **Convention, tâches communales et activités parascolaires**

L'établissement s'occupe de tâches communales, par délégation de compétences. Le changement d'échelle présenté dans le préambule vient questionner la pérennité de cette convention. Les communes auraient, pour la Direction, tout à y gagner de la dénoncer en regard des futurs projets. De manière générale, la direction gère donc les comptes 501, 520, 540, 560 et 571. Il est à relever que les budgets sont respectés pour 2019, démontrant ainsi une bonne gestion des fonds publics. Les tâches communales déléguées touchent les domaines suivants :

#### a) Bâtiments scolaires, infrastructure et logistique

L'établissement procède comme chaque année au renouvellement du matériel scolaire selon un tournus permettant de conserver les meubles une trentaine d'années. Les infrastructures pour l'enseignement sont mises à jour ou modernisées. Des systèmes de projection sont progressivement mis dans les salles de classe.

Des investissements plus importants devraient toutefois être faits ces prochains temps en terme de modernisation du réseau informatique, que ce soit à la Tour-Rouge ou au Collège du Lac. Comme démontré plus haut, des investissements pour des salles de classe et des salles de gymnastique devront être prévus à court terme.

#### b) Transports scolaires

Une bonne partie du temps consacré par notre administration concerne les transports scolaires. Relevons en outre que nous n'avons pas de transport scolaire au sens strict du terme, puisque tous les élèves utilisent les transports publics, et les courses qui sont à l'horaire.

Notre gestion consiste à :

- 1) Faire coïncider les horaires scolaires avec les horaires des transports ;
- 2) Considérer les réclamations et les transmettre aux personnes compétentes ;
- 3) Organiser la distribution et le remplacement des abonnements de transports publics pour les élèves concernés. Le poste 520.3188 représente une grande partie du budget géré et une bonne partie de notre temps conventionné.

Pour les élèves n'utilisant pas les transports publics, relevons que le « chemin de l'école » est sécurisé par des mesures telles que les patrouilleurs scolaires. En 2019, 21 élèves ont assuré cette fonction, aidés par des adultes.

#### c) Surveillance des devoirs

Un système de devoirs surveillés est organisé. L'entier de l'organisation, de la gestion du financement est géré par l'établissement et permet à 92 élèves de bénéficier de moments pour réaliser leurs devoirs au calme et sous la surveillance d'un adulte.

#### d) Repas, réfectoire scolaire

2019 a vu la cantine scolaire prendre ses marques dans les locaux de la paroisse engendrant un coût de location supplémentaire. Environ 2'500 repas ont été pris en 2019.

#### e) Camps, courses et manifestations

Les camps, les courses et les manifestations ont été organisés dans les budgets impartis. L'organisation des camps et leur gestion financière représentent une partie importante de l'activité sous convention.

Notons qu'avec l'application de la décision du Tribunal Fédéral (TF) concernant la participation financière des parents dans les activités scolaires et la volonté de maîtriser les budgets, la Direction a dû prendre des décisions au niveau des courses d'école. Ainsi, certains élèves, ceux ayant eu la chance de partir en camps, ne sont pas partis en course en 2019. D'autres, avec un budget de CHF 10.- par élève n'ont pas pu aller bien loin en raison des coûts des transports. Les enseignants, que ce soit lors des camps ou des sorties, ont fait preuve d'imagination et ont géré de manière motivée les activités avec les élèves.

Les manifestations, telles que les fêtes des écoles permettent d'ancrer l'école dans le tissu social de la région. Elles permettent un partage avec les parents et la population et sont une magnifique démonstration de collaboration.

#### f) Sport scolaire facultatif

Cette année le sport scolaire facultatif compte 149 élèves inscrits. Une baisse importante est constatée par rapport aux années précédentes, certainement imputable aux horaires des 9-10-11S qui débutent régulièrement les cours de l'après-midi à 13h. En effet, une seule dizaine d'élèves du secondaire participent à des activités du SSF.

Les activités proposées sont au nombre de 14. Un nouveau cours de yoga a été mis en place et a rencontré un vif succès auprès des classes de 7P et 8P.

Les cours de ski et snowboard dispensés par le nouveau groupe OJ du ski club de Villeneuve ont connu une inquiétante diminution de participation qui laisse craindre une perte importante et qui menace grandement l'existence d'une telle organisation pour le futur.

Comme chaque année, le sport aquatique est l'activité la plus prisée avec 43 participants.

#### **Conseil d'établissement**

Conformément à la structure prévue par la loi en vigueur, le Conseil d'Etablissement était constitué, au 31.12.2019, des membres suivants :

##### Représentant des autorités communales :

- Mme Annick Morier-Genoud      Présidente (Municipale, Villeneuve)
- M. Jean-Marc Chavannes      (Municipal, Roche)
- M. Fabio Lecci      (Municipal, Rennaz)

##### Représentants de l'école :

- M. Jean-François Theubet      Directeur de l'établissement
- Mme Catherine Borloz      enseignante primaire, Villeneuve
- M. Stéphane Trachsel      enseignant secondaire, Villeneuve

##### Représentants de la société civile :

- M. Julien Richard      travailleur social de proximité
- Vacant      représentant de société civile
- Vacant      représentant de société civile

##### Parents élus :

- Mme Teodora Zufferey      Présidente APE, Villeneuve
- Mme Coraline Borloz      représentante des parents, Roche
- Mme Bénédicte Graille      représentante des parents, Villeneuve

Il traite de divers sujets scolaires et parascolaires dans un esprit de collaboration et une vision de journée continue de l'enfant. Le Conseil d'Établissement a également la possibilité de nommer des commissions pouvant étudier des sujets plus précis et ainsi être force de proposition. Il peut aussi faire appel aux représentants des élèves.

*Texte de M. Theubet Jean-François - Directeur  
Établissement primaire et secondaire de Villeneuve Haut-Lac*

### **Classes 2019-2020 de l'Établissement primaire et secondaire de Villeneuve Haut-Lac**

Établissement primaire et secondaire de Villeneuve Haut-Lac

#### **CLASSES 2019-2020**

Classe	Effectif	F	G	Maitre(s)	Salle
1-2P/11/RO	21	13	8	Estelle Rouge	RO PC 03
1-2P/12/RO	21	10	11	Elizabeth Morin	RO PC 02
1-2P/13/RO	20	11	9	Annik Miéville	RO PC 01
3P/5/RO	21	12	9	Christine Brousoz	RO PC 11
3P/6/RO	21	10	11	Charlotte Schwab	RO PC 05
4P/6/RO	18	10	8	Marylène Gloor Malikevski	RO PC 12
4P/7/RO	17	10	7	Mery Lo Gatto	RO PC 13
5P/5/RO	20	13	7	Vanessa Scartocci Inserra	RO PC 04
6P/5/RO	21	8	13	Odile Bruno	RO PC 15
6P/6/RO	21	11	10	Christophe Allamand	RO PC 14
7P/4/RO	20	11	9	Sophie Bot	RO S 12
7P/5/RO	19	8	11	Mark Brissat	RO S 21
7P/6/RO	20	10	10	Médéric Anker	RO S 22
8P/5/RO	16	6	10	Mélinda Petruzzi	RO S 11
8P/6/RO	18	7	11	Evane Franceschini	RO S 13

#### **1.4.2 Jeunesse et petite enfance**

Le Passeport Vacances mis en place en 2017 avec les communes partenaires (Montreux, Veytaux, Villeneuve, Chessel, Noville, Rennaz et Roche) est un réel succès.

Une fréquentation à plus de 93% pour notre commune est similaire à 2018. La prise en charge à lieu de 8h à 13h30 et de 13h à 17h30 l'après-midi. La journée complète est de 8h à 17h30. L'encadrement est aussi assuré par des personnes (moniteurs expérimentés)

#### **1.4.3 Mobilité et transports**

La Municipalité essaye vainement d'inciter les mamans avec les enfants de prendre le chemin de l'école préconisé par celle-ci et de mettre en place un Pedibus. A ce jour, aucun succès.

La déserte du TPC ligne 111 sur la RC 780 est améliorée (cadence toutes les 30 min). Nous sommes toujours en attente de la ligne RER jusqu'à Aigle, pour avoir une déserte à l'heure ; normalement prévue fin 2020.

#### **1.4.4 Musée suisse de l'Orgue**

La fréquentation du Musée Suisse de l'Orgue se porte bien. En quelques chiffres, il y a eu :

- 770 visites durant l'année écoulée ;
- 2 expos temporaires durant l'été ;
- 44 visites guidées ;
- 1 concert de plus que l'année précédente avec plus de 700 spectateurs.

La fin de la 3<sup>ème</sup> intervention sur l'orgue « TSCHANUM » est à bout touchant.

#### **1.4.5 Bienvenue chez vous**

La 8<sup>ème</sup> édition de « Bienvenue chez vous » s'est déroulée au collège des Salines le 21 novembre. Cette manifestation a accueilli 17 nouveaux habitants (35 en 2018), 7 jeunes citoyens (10 en 2018) et 2 naturalisés (18 en 2018).

Le groupe de musique MK Pop Live a animé la soirée dans une ambiance chaleureuse. Une séquence sur Roche a été projetée durant la soirée.

#### **1.4.6 UAPE**

Pour mémoire la loi Vaudoise sur l'accueil de jour des enfants (LAJE) est entrée en vigueur le 1<sup>er</sup> septembre 2016.

La direction de la Cédille est sous la responsabilité de l'espace Mille-Pattes de Villeneuve, et sa Directrice, Mme Stetler Antoinette, détient l'autorisation cantonale d'exploiter la structure de Roche. Cette dernière est secondée par Mme Guignard Anne-Lise.

La Cédille est ouverte de 6h30 à 18h30, tout au long de l'année sauf pendant les vacances scolaires. La fréquentation est presque à son maximum. La Municipalité reste attentive aux besoins futurs.

#### **1.4.7 Intégration – Classe de français**

En 2019, 18 personnes ont suivi les cours de français donnés par Mme Valérie Buchenel.

#### **1.4.8 Naturalisations**

Durant l'année, le Greffe municipal a assumé les tâches usuelles en relation avec les demandes de naturalisations suisses, dont notamment

- renseignements généraux aux requérants ;
- vérification de la recevabilité des dossiers et contrôle des documents requis ;
- convocations des candidats pour l'établissement des rapports d'enquête, à l'audition de la Municipalité, établissement de la décision d'octroi de la bourgeoisie, avis de transmission des dossiers au Canton ;

Au 31 décembre 2019, 10 dossiers sont ouverts auprès du SPOP.

4 candidats sous la procédure de l'ancienne loi ont obtenu la naturalisation suisse.

#### **1.4.9 Espace livres**

Espace magnifique et très convivial, Madame Aurore Di Meo fait comme chaque année un travail remarquable et la Municipalité la remercie chaleureusement.

Ce lieu de rencontre est comme chaque année toujours apprécié et très fréquenté par la population Rotzérane.

## 1.5 SECURITE ET DOMAINES

### 1.5.1 Police-secours, sécurité publique

Les relations avec la gendarmerie vaudoise sont bonnes, le poste de Villeneuve répondant à nos demandes, ainsi que le CR de Rennaz qui vient en appui ou pour les urgences en dehors des heures d'ouvertures.

L'emploi d'une société de sécurité privée lors de quelques événements rotzérans ciblés permet d'éviter des troubles de l'ordre public grâce à la présence de gens en uniforme qui rassurent, ou calment selon les situations. Si quelque événement nécessite la venue de la gendarmerie, ces professionnels savent qui appeler.

La commission de salubrité a effectué 2 visites avec un médecin conseil afin de clarifier des questions d'insalubrité ou de sécurité dans des appartements.

La commission de police a procédé à 3 auditions dans des litiges et oppositions à des ordonnances pénales ou autres affaires, sans compter 20 "séances" à l'interne pour le traitement d'oppositions.

### 1.5.2 ORPCi

Le comité de l'ORPC région Aigle a siégé en plénum à 4 reprises, sans compter les 2 assemblées régionales. Un gros dossier en cours est l'élaboration du nouveau statut de l'association intercommunale qui devra passer devant les conseils des 15 communes du district d'ici 2021.

Durant l'année 2019, des astreints ont œuvré à la Fête des vigneron, ainsi qu'au déménagement du nouvel hôpital intercantonal de Rennaz (HRC).

L'effectif réglementaire devrait être de 487 astreints, mais l'effectif n'est "que" de 347 personnes. Cette tendance à la baisse va continuer, puisque l'armée diminue ses propres effectifs, entre autres. Notre région n'est pas la seule à avoir ce problème d'effectifs et des groupes de travail cherchent des solutions au niveau du Canton. Il n'empêche que notre district est celui où les problèmes liés à la carte des dangers sont les plus importants.

En 2019, le nombre de jours de service s'est élevé à 2'575 jours au total, répartis entre les cours régionaux, l'aide à la collectivité, les interventions et les cours à Gollion. Le Cdt juge toutefois cette année comme normale, voire clémente.

Les frais de l'ORPC sont toujours maîtrisés à la grande satisfaction des communes partenaires.

### 1.5.3 SDIS du Haut Lac

L'effectif du corps des pompiers s'élève à 76 personnes, tous grades et qualités confondus. Le DPS étant composé de 53 personnes. A relever que 3 employés communaux sont membres du SDIS, mais aucun de Roche, malheureusement... Le SDIS apprécierait grandement d'avoir l'appui de plus de personnel communal (pour les interventions en journée).

119 interventions sur les 5 communes, dont 2 en appui extérieur ont mobilisé du personnel au cours de l'année 2019. Une "petite" année (fort heureusement) sur notre commune avec seulement 4 interventions.

L'ECA a fourni 2 véhicules, soit un véhicule modulaire et ses agrégats, ainsi qu'un véhicule de transport de personnes et son matériel pour un montant total d'environ CHF 750'000.-.

Lors de l'assemblée générale de la Fédération Vaudoise des Sapeurs-pompiers du 29 avril 2019, le SDIS du Haut Lac a obtenu l'organisation du concours cantonal 2021.

### 1.5.4 Signalisation routière

Une offre relative à la mise en conformité de la signalisation restante préparée en 2019 sera traitée en 2020, date butoir pour être au niveau des normes en vigueur.

### 1.5.5 Domaines et terrains communaux

La Municipalité a décidé qu'il était temps d'analyser et de remettre en état le réseau routier de la plaine, ainsi que le réseau de collecteurs d'eaux de drainage. Un bureau a été choisi pour préparer une étude de faisabilité et votre Autorité a accepté le préavis 47/2019 allant en ce sens.

### 1.5.6 Forêts

Le GFA a pris possession de son nouveau bâtiment au bas de la rue des Salines. Ce magnifique bâtiment en bois issu de forêts certifiées et régionales permettra au personnel de terrain ainsi qu'au personnel administratif de travailler dans des conditions modernes et adaptées aux besoins actuels et futurs.

Peu d'accidents notables sont à signaler, fort heureusement. Ce n'est pas le fruit du hasard, mais bel et bien grâce à la volonté de chaque collaborateur impliqué.

L'été et l'automne 2019 ont été particulièrement secs, les forêts communales ont subi un stress hydrique visible, des arbres isolés et de petits groupes d'arbres ont séché et péri.

Madame E. Morin, enseignante de la classe 1-2P de l'établissement scolaire a pu faire profiter ses élèves d'une partie de la forêt du rideau-abri de l'Épinette pour "la classe en forêt", soit une journée tous les 15 jours durant l'année scolaire. Ils ont pu voir l'abattage d'un gros frêne sec et participé à la plantation d'un chêne local.

Pas de coupe de bois sur le territoire, mais des châblis façonnés au Pied du Mont et des frênes atteints de la charlarose pour un volume de 25 sylves (m<sup>3</sup> forestiers).

Des soins cultureux d'une surface de 6'609 m<sup>2</sup> ont été réalisés sur la commune, entre une surface replantée dans le secteur des carrières et le long de la RC780 aux Vernes. De nombreux buddleias ont été coupés.

Le service forestier remercie les sportifs qui annoncent les arbres en travers des 3'350 mètres courants de sentiers rotzérans entretenus annuellement (fauchage et piochage si nécessaire).

### 1.5.7 Vignes

La vigne a échappé aux diverses agressions météorologiques, insectivores ou autres maladies et a donné une vendange dépassant les espérances et les quotas imposés, ceci malgré la vigilance de notre vigneronne. Plutôt que de laisser pourrir ce raisin au sol, ou de "l'offrir" à l'encaveur, la Municipalité a décidé d'utiliser le surplus de chasselas en le transformant en jus de raisin qui sera distribué à l'interne (sociétés sportives, manifestations, écoles, etc.). Quelques litres d'eau de vie de raisin ont également été produits afin de ne rien perdre...

### 1.5.8 Dignes et cours d'eau

L'ECF de l'Eau Froide tire ses dernières cartouches, avec quelques derniers ajustements dans le secteur entre le pont vers l'entreprise Berisha et la distillerie agricole.

Des travaux de remise en état du lit secondaire de l'Eau Froide en provenance du dépotoir ont été réalisés avec subventionnement du Canton.

L'ECF du Haut Lac avance tranquillement, avec des modifications de tracé, entre autres afin de préserver des droits à bâtir sur territoire communal (malgré la LAT, on ne connaît pas l'avenir sur le long terme et il aurait été dommage de perdre ces surfaces), et également de préserver la bonne pratique pour les travaux agricoles sur des parcelles communales. Les directives de construction imposées par les CFF n'ont pas facilité l'avancement du dossier.

## **1.6 VOIRIE, SERVICES SOCIAUX, CULTURE ET SPORTS**

### **1.6.1 Voirie, déchets**

Ce service que nous remercions pour la qualité de son travail, s'occupe notamment de l'entretien des chemins, des places de jeux, parcs et jardins, du fauchage de toutes les surfaces vertes le long des chemins de la Commune et routes cantonales, de la décoration florale et de l'entretien du cimetière.

La déchetterie continue de donner une entière satisfaction. La quantité de déchets récoltée sur notre commune est stable.

Divers travaux ont été effectués par le service de voirie, tels que la pose d'une barrière à la station des Lizettes, le remplacement des conduites d'eau potable en traversée de la route de l'Allex.

### **1.6.2 Parcs et jardins**

Un entretien courant est suivi sur nos différents parcs et places de jeux. Les espaces fleuris sont entretenus par notre employé dédié aux travaux paysagers.

### **1.6.3 Cimetière**

Rien de particulier n'est à signaler.

### **1.6.4 Personnes âgées**

En 2019, nos aînés ont pu découvrir le monde de l'électricité et du développement durable au cœur de la centrale hydroélectrique « Electrobroc ». Pour adoucir les esprits électrifiés, ils ont ensuite dégusté du chocolat lors de la visite de la « Maison Cailler » et, pour équilibrer les papilles sur le chemin du retour, ils ont eu droit à une petite dégustation de fromage à l'Etivaz.

### **1.6.5 Services sociaux et action sociale**

Nous mettons à disposition de Pro Senectute la salle du Conseil communal deux après-midis par année pour l'organisation des info séniors.

Nous avons à nouveau mis en place le plan canicule lors des fortes chaleurs de cet été.

### **1.6.6 Sociétés locales**

Un grand remerciement aux sociétés locales qui font vivre notre village. L'USL et toutes ses sociétés participent activement aux manifestations de la commune, (1er de l'An, 1er Août) en collaboration avec nos employés.

## 1.7 SUIVI DES VŒUX DE LA COMMISSION DE GESTION (gestion 2018)

### **Vœu 1 :**

Créer un compte bâtiment en effectuant un prélèvement sur les loyers perçus afin de pouvoir anticiper les différents travaux qui pourraient intervenir subitement (remplacement chaudière, assainissement toiture, ...)

### **Réponse :**

*Les comptes contiennent une rubrique « Domaine et Bâtiment », plus précisément le point 34 « Service des gérances ». Les loyers ainsi que les diverses petites charges d'entretien y sont clairement détaillés. Les travaux invoqués sont des charges directement passées sur le compte d'exploitation et sur l'exercice impacté. Faire des prélèvements sur les loyers consisterait à affecter des montants à la réserve au bilan. Les montants prélevés chargeraient tous les exercices. Entre charges directes d'entretien ou charges différées d'affectation, la Municipalité apprécie cette mesure comme non pertinente.*

**Suivi :** Pas de suivi nécessaire.

### **Vœu 2 :**

Créer une liste du patrimoine immobilier communal et réaliser un état visuel des bâtiments communaux afin de planifier certaines interventions dans le temps.

### **Réponse :**

*La Municipalité ainsi que la bourse communale travaillent depuis plusieurs mois sur un listing du patrimoine immobilier de la commune et surtout de la valorisation de ce dernier. Ce travail est demandé par notre fiduciaire, mais surtout par le nouveau plan comptable harmonisé MCH2. Un plan visuel des différents objets sera mis en place. Les interventions se planifient une fois par législature sur le plan des investissements. Un module spécifique sera mis en place.*

**Suivi :** En cours.

### **Vœu 3 :**

Étudier la venue d'un animateur social afin de parler avec certains jeunes perturbateurs.

### **Réponse :**

*La Municipalité prendra langue avec l'exécutif voisin de Villeneuve, afin d'apprécier les possibilités de partage d'un animateur social. Cependant, la Municipalité estime que les nuisances ne nécessitent pour l'heure pas de prise de mesure particulière.*

**Suivi :** En cours.

## 1.8 LISTE DES ABREVIATIONS

ACI	Administration cantonale des impôts	LAT	Loi sur l'aménagement du territoire
AI	Assurance invalidité	LC	Loi sur les communes
ARASAPE	Association régionale de l'action sociale	LVLAF	Loi vaudoise sur les allocations familiales
ASFICO	Autorité de surveillance des finances communales	MA	Marge d'autofinancement
AVASAD	Association vaudoise d'aide et de soins à domicile	MCH2	Modèle comptable harmonisé 2
AVCD	Association Vaudoise des Communes Délégatrices	ORPCi	Organisation régionale de protection civile
AVS	Assurance vieillesse et survivants	PC	Prestations complémentaires
CAD	Chauffage à distance	PC	Protection civile
CIP	Caisse intercommunale de pensions	PM	Personne(s) morale(s)
EC/EU	Eaux claires / Eaux usées	RC	Route cantonale
ECA	Etablissement cantonal d'assurance	RI	Revenu d'insertion
ECF	Entreprise de correction fluviale	RIE3	Réforme de l'imposition des entreprises 3
EM	Etat-major	RTP	Réforme de la péréquation et de la répartition des tâches entre la Confédération et les cantons
EPUDEHL	Epuration des eaux du Haut Lac	SDIS	Service de défense incendie et secours
EQH	Equivalent-habitant	SIT	Système d'information du territoire
FSG	Fédération suisse de gymnastique	SOCIR	Société coopérative immobilière de Roche
GFA	Groupement forestier des Agittes	TPC	Transports publics du Chablais
HTML	Hypertext Markup Language	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
LACI	Loi sur l'assurance-chômage	USL	Union des sociétés locales
		ZI	Zone industrielle

## 2. COMPTES 2019

### 2.1 TABLEAUX

#### 2.1.1 Comparaisons avec le dernier exercice

##### Comparaisons avec le dernier exercice

	2019	2018	différence
Impôt sur le revenu	2'235'202.56 CHF	1'871'699.53 CHF	363'503.03 CHF
Impôt sur prestations en capital	41'952.05 CHF	34'694.80 CHF	7'257.25 CHF
Impôt sur la fortune	243'532.53 CHF	218'028.58 CHF	25'503.95 CHF
Impôt à la source	68'862.32 CHF	101'427.47 CHF	-32'565.15 CHF
Impôt travailleurs frontaliers	244'007.90 CHF	228'358.30 CHF	15'649.60 CHF
Impôt bénéfice personnes morales	178'572.90 CHF	230'724.45 CHF	-52'151.55 CHF
Impôt capital personnes morales	5'636.75 CHF	1'153.40 CHF	4'483.35 CHF
Impôt immeubles personnes morales	23'441.45 CHF	33'889.55 CHF	-10'448.10 CHF
Impôt récupéré après défalcation	33'572.48 CHF	23'241.56 CHF	10'330.92 CHF
Intérêts moratoires	26'355.48 CHF	20'802.25 CHF	5'553.23 CHF
Impôt foncier	299'789.45 CHF	244'739.80 CHF	55'049.65 CHF
Impôt sur les chiens	14'237.50 CHF	12'125.00 CHF	2'112.50 CHF
Droits de mutation	327'453.70 CHF	247'564.85 CHF	79'888.85 CHF
Impôt sur les successions	231.00 CHF	26'964.30 CHF	-26'733.30 CHF
Part sur gains immobiliers	66'952.85 CHF	87'070.45 CHF	-20'117.60 CHF
Patentes alcools	8'499.45 CHF	8'028.50 CHF	470.95 CHF
Impôt sur les tombolas et lotos	2'094.50 CHF	11'296.95 CHF	-9'202.45 CHF
	<b>3'820'394.87 CHF</b>	<b>3'401'809.74 CHF</b>	<b>418'585.13 CHF</b>

#### 2.1.2 Résultat de l'exercice 2019

##### Résultat de l'exercice 2019

	Budget 2019	Comptes 2019	Comptes 2019 résultat net
	résultat net	résultat brut	avec amortissements, attrib./prélèv. aux réserves et imputations internes
		sans amortissements, attrib./prélèv. aux réserves et imputations internes	
Recettes	8'232'443.00 CHF	7'553'811.94 CHF	8'380'200.82 CHF
Dépenses	8'149'983.00 CHF	6'553'161.93 CHF	8'571'600.59 CHF
Déficit (bénéfice) présumé	<b>82'460.00 CHF</b>		
<b>Résultat</b>		<b>1'000'650.01 CHF</b>	<b>191'399.77 CHF</b>

### 2.1.3 Récapitulation des charges et recettes par nature

#### Récapitulation des charges et recettes par nature

	<b>Charges</b>		
30	Autorités et personnel	1'397'258.15	CHF
31	Biens, services, marchandises	1'364'867.35	CHF
32	Intérêts passifs	45'450.17	CHF
35	Remboursements, participations	2'936'847.00	CHF
36	Aides et subventions	617'339.49	CHF
	<b>Recettes</b>		
40	Impôts	3'738'676.74	CHF
41	Patentes, concessions	83'133.00	CHF
42	Revenus du patrimoine	713'132.12	CHF
43	Taxes, émoluments	1'141'441.50	CHF
44	Parts aux recettes cantonales	66'952.85	CHF
45	Participations, remb. des collectivités publiques	1'997'889.00	CHF
46	Autres participations, subventions	3'986.50	CHF
	<b>Total exploitation</b>	<b>6'361'762.16</b>	<b>CHF</b>
			<b>7'745'211.71 CHF</b>
	<b>Amortissements, attributions / prélèvements aux fonds de financement</b>		
33	Amortissements	924'679.87	CHF
38	Attributions fonds de financement	401'960.16	CHF
48	Prélèvements fonds, financements spéciaux		134'590.25 CHF
	<b>Total amortissements, attrib./prélèv. f</b>	<b>7'688'402.19</b>	<b>CHF</b>
			<b>7'879'801.96 CHF</b>
	<b>Total effectif</b>		
49	Imputations internes	691'798.63	CHF
			691'798.63 CHF
	<b>Total général</b>	<b>8'380'200.82</b>	<b>CHF</b>
			<b>8'571'600.59 CHF</b>
	<b>Résultat 2019 - augm. du capital</b>	<b>191'399.77</b>	<b>CHF</b>
	<b>Balance</b>	<b>8'380'200.82</b>	<b>CHF</b>
			<b>8'571'600.59 CHF</b>

### 2.1.4 Amortissements

<b>330</b>	<b>Amort. patrimoine financier</b>	
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	9'258.00 CHF
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	5'278.98 CHF
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration	581.89 CHF
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux	174.78 CHF
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	68'390.07 CHF
	<b>Total du patrimoine financier ordinaire</b>	<b>83'683.72 CHF</b>

<b>331</b>	<b>Amort. obligatoire patr. admn.</b>	
17.331.1208	Amortissements réfection du terrain de tennis	2'500.00 CHF
19.331.1545	Amortissement rempl. Matériel informatique et télécom (45/2015)	8'100.00 CHF
31.331.1212	Amortissement Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins (12/2012)	13'000.00 CHF
32.331.1719	Amortissement remplacement du pont d'Egraz (19/2017)	7'349.00 CHF
32.3319	Amortissement forêts	18'856.00 CHF
342.331.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation (34/09)	30'000.00 CHF
343.331.1721	Amortissement remplacement chauffage de la maison des Vurziers, préavis 21/201	2'500.00 CHF
344.331.1652	Amortissement réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	4'350.00 CHF
344.331.1716	Amortissement réfection d'appartement au 1er étage, rue des Salines 4 (16/17)	10'202.50 CHF
345.331.1056	Amortissement couvert historique Salines de LLEE	16'330.00 CHF
351.331.0935	Amortissement Collège des Salines, rempl. fenêtres	6'621.40 CHF
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4'740.00 CHF
352.331	Amortissement salle polyvalente	50'000.00 CHF
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, raccord. CAD préavis 18/2013	2'160.00 CHF
352.331.1537	Amortissement Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor (37/2015)	22'700.00 CHF
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)	6'800.00 CHF
352.331.1715	Amort. sur renouvellement des installations audio de la Rotzérane, préavis 15/2017	5'928.00 CHF
352.331.1828	Amortissement site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieur	45'080.00 CHF
354.331	Amortissement	70'000.00 CHF
354.331.1425	Amortissement Maison Saulniers, raccord. CAD, préavis n° 25/2014	1'900.00 CHF
357.331.1712	Amortissement nouvelle UAPE aux Prés-Clos, préavis (12/17)	35'280.00 CHF
357.331.1828	Amortissement site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieur	3'920.00 CHF
359.331	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos 1ère étape	86'000.00 CHF
359.331.1206	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos	86'100.00 CHF
359.331.1313	Amortissement Collège de Prés-Clos - piste de saut (athlétisme), préavis 13/2013	5'340.00 CHF
359.331.1318	Amortissement Collège Prés-Clos, raccord. CAD préavis 18/2013	1'880.00 CHF
430.331.1423	Amortissement réfection rue de la Bâtie (23/2014)	11'000.00 CHF
430.331.1536	Amortissement aménagement piétonnier, création 128 places Prés- Clos (36/2015)	25'800.00 CHF
430.331.1538	Amortissement réaménagement. de la rue du Grammont, préavis 38/2015	5'869.00 CHF
430.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	30'445.00 CHF
431.331.1720	Amortissement éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet, préavis 20/2017	800.00 CHF
431.331.1830	Amortissement réaménagements à la route du Simplon, préavis 30/2018	1'555.00 CHF
44.331.1829	Amortissement aménag. espace détente au Bosquet du Grand- Cercllet 29/18	44'438.60 CHF
46.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	50.00 CHF
66.331	Amortissement abri PCi	9'350.00 CHF
811.331.1825	Amortissement rempl. de la conduite conduite d'eau potable et défense incendie au	41'151.65 CHF
812.331.1046	Amortissement inst. Système de télécommande (préavis 10/46)	8'900.00 CHF
812.331.1433	Amortissement Génie civil nouvelle station des Lizettes (préavis 33/2014)	89'500.00 CHF
812.331.1433	Amortissement appareillage nouvelle station des Lizettes (préavis 33/2014)	24'500.00 CHF
	<b>Total du patrimoine administratif ordinaire</b>	<b>840'996.15 CHF</b>

## 2.1.5 Attributions aux fonds de réserve

<b>380</b>	<b>Attrib. fonds résér., renouv.</b>	
46.380	Attribution à fonds de réserve	- CHF
	<b>Total des fonds de réserves, renouvellement</b>	<b>0.00 CHF</b>
<b>381</b>	<b>Attrib. financements spéciaux</b>	
22.381	Attribution au fonds de réserve sur rattrapage péréquatif	250'000.00 CHF
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique,	20'089.65 CHF
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	55'220.95 CHF
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau	76'649.56 CHF
	<b>Total des fonds de réserves, financements spéciaux</b>	<b>401'960.16 CHF</b>

## 2.1.6 Prélèvements aux fonds de réserve

<b>480</b>	<b>Prélèvement fonds réserve</b>	
352.48	Prélèvement à fonds de réserve	45'080.00 CHF
357.48	Prélèvement à fonds de réserve	3'920.00 CHF
44.48	Prélèvement à fonds de réserve	44'438.60 CHF
<b>481</b>	<b>prélèvement financ. spéciaux</b>	
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux	41'151.65 CHF
<b>Total des fonds de réserves</b>		<b>134'590.25 CHF</b>

## 2.1.7 Recettes aléatoires

### Recettes aléatoires

21.4040	Droits de mutation	327'453.70 CHF
21.4050	Impôt successions et donations	231.00 CHF
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB	33'572.48 CHF
21.4221	Intérêts moratoires	26'355.48 CHF
21.4411	Part sur gains immobiliers	66'952.85 CHF
<b>Total des recettes aléatoires disponibles</b>		<b>454'565.51 CHF</b>

## 2.1.8 Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2018

### Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2018

	Acomptes facturés	Décompte final	Différence
Facture sociale (Péréquation indirect)	766'047.00 CHF	828'117.00 CHF	-62'070.00 CHF
Alimentation fonds de péréquation	-189'116.00 CHF	-388'814.00 CHF	199'698.00 CHF
<b>Réforme policière</b>	122'720.00 CHF	120'117.00 CHF	2'603.00 CHF
<b>Totaux</b>	<b>699'651.00 CHF</b>	<b>559'420.00 CHF</b>	<b>140'231.00 CHF</b>

## 2.1.9 Facture sociale – décompte final 2019

### Facture sociale – décompte final 2018

	Roche 0.104823500%	État 100%
PC à domicile et hébergement	248'314.00 CHF	239'886'800.00 CHF
Assurance maladie	102'196.00 CHF	98'727'600.00 CHF
RI + participation cantonale à l'assurance chômage	272'610.00 CHF	263'358'200.00 CHF
Subventions et aides aux personnes handicapées	114'523.00 CHF	110'636'000.00 CHF
Prestations famille et autres prestations sociales	59'780.00 CHF	57'751'100.00 CHF
Bourses d'études et d'apprentissage	30'693.00 CHF	29'651'200.00 CHF
<b>Décompte final</b>	<b>828'116.00 CHF</b>	<b>800'010'900.00 CHF</b>
./. acomptes 2018 facturés	-766'046.00 CHF	
Intérêts de retard	0.00 CHF	
Part Etat selon convention DRPTC		10'000'000.00 CHF
<b>Montant net</b>	<b>62'070.00 CHF</b>	<b>790'010'900.00 CHF</b>

## 2.1.10 A noter que les investissements 2019 se sont élevés à :

<b>501</b>	<b>Ouvrages génie civil et ass.</b>	
31.501.1829	Aménagement d'un espace détente au Bosquet du Grand-Cercllet, préavis 29/2018	17'000.00 CHF
42.501.1434	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	61'926.20 CHF
42.501.1834	Financement de l'élaboration du PGA et de son règlement, préavis n° 34/2018	68'701.00 CHF
430.501.1830	Réaménagement route et trottoirs et création d'arrêts de bus à la Rte du Simplon, préavis 30/2018	76'070.80 CHF
430.501.1833	Réfection du chemin de l'Alex, préavis 33/2018	5'077.95 CHF
44.501.1829	Aménagement de l'espace détente au Bosquet du Grand-Cercllet, préavis 29/2018	27'438.60 CHF
46.501.1830	Réaménagement route du Simplon, préavis 30/2018	560.50 CHF
47.501.1936	Participation communale à la construction du Canal du Haut Lac, préavis 36/2019	171'823.55 CHF
<b>503</b>	<b>Bâtiments et construction</b>	
343.503.1940	Réfection appt au rez de la maison des Vurziers, préavis 40/2019	19'410.41 CHF
352.503.1828	Réfection Rotzérane et aménagements extérieurs, préavis 28/2018	32'751.00 CHF
357.503.1828	Réfection UAPE et aménagements extérieurs, préavis 28/2018	7'434.85 CHF
359.503.1828	Réfection site de Prés-Clos et aménagements extérieurs, préavis 28/2018	12'030.10 CHF
<b>504</b>	<b>Installations serv. industr.</b>	
81.504.1833	Réfection conduite au chemin de l'Alex, préavis 33/2018	118.70 CHF
81.504.1937	Extension conduite de distribution d'eau potable et défense incendie "Pré-Pourri", préavis 37/2019	41'816.83 CHF
<b>506</b>	<b>Mobilier, machines, véhicules</b>	
351.506.1941	Mise à niveau du réseau internet au Collège des Salines, préavis 41/2019	63'766.75 CHF
431.506.1830	Réaménagement route et trottoirs et création d'arrêts de bus à la Rte du Simplon, préavis 30/2018	31'100.25 CHF
<b>TOTAL</b>		<b>637'027.49 CHF</b>

## 2.2 COMMENTAIRES PAR COMPTES ET RUBRIQUES

- 101.300** Traitement des vacances du Conseil communal sur l'exercice. En légère augmentation et en lien avec les travaux des commissions, suivi des dossiers et séance du Conseil communal.
- 102.300** Charge du traitement de base de la Municipalité avec un effectif complet.
- 102.3001** Légère diminution en relation avec le nombre d'heures des vacances et en lien avec les tâches à réaliser ainsi que des dossiers à traiter au sein de l'exécutif communal. De nombreuses représentations communales ou intercommunales sont également en charges de ce compte.
- Une contrepartie vient également au revenu des comptes **102.436** et 11.439, pour les prestations effectuées dans le cadre des régions (Aigle Région & Chablais Région, ORPC, EPUDEHL et autres...).
- 102.3072** Charges de prévoyance professionnelle en lien avec la masse salariale.
- 11.301** Frais de traitement de l'entier du personnel communal (administratif, technique & bâtiments, conciergerie et voirie). L'augmentation de ce traitement et en lien avec l'adaptation de certains salaires, l'augmentation statutaire des collaborateurs, et de la fin d'apprentissage de Mme Stasi qui a œuvré au sein du Greffe communal jusqu'au 31.12.2019 en qualité de salariée.
- 11.303** Légère augmentation en lien avec la masse salariale réelle de d'exercice et l'augmentation du nombre de bénéficiaire des allocations familiale.
- 11.304** Légère augmentation en lien avec la masse salariale réelle de d'exercice.
- 11.305.2** Assurance Maladie perte de gain. Cette nouvelle assurance a été contractée par la Municipalité, afin d'assurer les éventuels cas d'assurance. La répartition de la charge est assurée à 60% par l'employeur et à 40% par les employés.
- 11.317** L'augmentation de ce poste est dû à une nouvelle série d'impression de verres sérigraphiés aux couleurs de la commune, au financement du costume du banneret de la Fête des vigneron (FEV119), et à la participation à la sortie du Conseil d'État dans le district d'Aigle.
- 11.3184** Une partie de la somme représente la part refacturée pas l'État dans le cadre des poursuites qu'il engage, au nom de la commune dans ses perceptions lors du bouclage des impôts. La deuxième partie représente les frais de poursuite engagés par la commune elle-même contre ses débiteurs directs. En lien avec le compte 11.436.00.
- 11.3185** L'augmentation de ce poste est dû à la division parcellaire et droit de passage de la parcelle 346 pour CHF 3'000.00, ainsi que de l'étude géologique des murs en terrasses des anciennes vignes pour CHF 2'000.00.
- 11.319** Ce poste comprend les participations de la commune aux institutions de droit privé avec les Samaritains, l'UCV, Aigle Région, Radio Chablais etc.
- 11.36590** La Municipalité a fait un don à la commune sinistrée 2019 de Val-de-Ruz (NE) pour CHF 3'000.00.

- 11.439** Le montant de ce poste comprend : la rétribution de l'Office de poursuites et faillites pour les notifications de commandement de payer et le remboursement de l'assurance dans différentes procédures.
- Des remboursements d'Aigle Région et Chablais Région pour les prestations effectuées par le Syndic Lanz Christophe dans le cadre de ses mandats de Présidences à la tête des régions du Chablais sont transférés sur le compte **102.436**.
- 11.439.02** Remboursement en lien avec les prestations du Boursier communal pour le compte de l'AVCD + diverses mises à dispositions.
- 11.4901** Montant total correspondant à la répartition des heures effectuées par les employés communaux dans les différents dicastères. Ces montants comprennent les rémunérations nettes ainsi que toutes les charges sociales correspondantes. Cette sommes l'équilibre avec les différentes imputations internes en charges dans les différents centres de coûts.
- 15.351** Part de la subvention cantonale pour les Fondations d'écoles de musique (FEM), pour une somme de CHF 9.50 par habitant.
- 15.3523.1** Part de la subvention communale accordée aux élèves de l'école de musique. Trois subventions ont été accordées par la Municipalité pour l'exercice sous revue.
- 18.3185** Participation de notre commune aux charges de la Pré-étude de l'Agglo Rivelac.
- 18.3517** Participation de notre commune aux déficits du bassin n°7 des lignes de transports.
- 19.311.1** Charges en liens uniquement avec les licences Office pour l'administration communale.
- 19.315** Charges des travaux de maintenances effectués par nos partenaires informatiques CR-N + OFISA
- 20.3301.1** L'importance de cette somme est due au nettoyage d'anciennes écritures au bilan, exigeant une sortie par les comptes d'exploitation - Triage4 avec une avance de CHF 9'000.00 en 1999.
- 20.3301.45** Passage des pertes des taxes déchets des exercices de 2014 à 2016.
- 21.319.1** Les taxes sur les lotos et tombola sont perçues en direct par l'État. La part communale nette est perçue sur le compte de revenus **21.4063**.
- 21.3301** Chiffres défalqués et donnés par la recette, correspondant aux pertes sur les impôts des PP, IS & PM.
- 21.4001** Montant de la perception des impôts des personnes physiques. Cette somme comprend les taxations définitives des années antérieures ainsi que les acomptes 2019.
- 21.4001.1** Rubrique en lien avec les perceptions des prestations en capital (impôt perçu sur les retraits du deuxième plier LPP, etc.).
- 21.4011** Montant de la perception pour les personnes morales pour leurs activités sur la commune, basé au 31.12.2019. Cette somme comprend les taxations définitives des années antérieures (2014 à 2018 pour CHF 58'000.00) ainsi que les acomptes

2019 pour CHF 120'000.00. Montant dangereusement aléatoire qu'il faut apprécier avec réserve. Impact significatif sur 2019 avec l'introduction de la RIE III.

- 21.4040** Le droit de mutation est un impôt perçu en cas de transfert de la propriété d'un bien immobilier. Le droit de mutation est dû par l'acquéreur.
- 21.4090** Revenus sur le rattrapage ou rachat des actes de défaut de bien.
- 21.4101** Police du commerce taxe des boissons alcooliques 2019 (sur place ou à l'emporter), sur notre commune.
- 21.411** Revenu conventionnel des forces motrices de l'Hongrin Léman (FMHL).
- 21.4411** Part de revenu lié aux impôts et taxes perçues sur les gains immobiliers.
- 21.451** Participation cantonale en lien avec la compensation allouée dans le cadre de RIE III.
- 21.4903** Versement de la part bénéficiaire du compte du service des eaux. Cette somme représente la rétribution de ce service industriel à l'administration communale pour l'exploitation de ses ressources. En lien avec le compte 812.3903.
- 22.352.1** Alimentation de la péréquation directe 2019, pour notre commune. Les chiffres sont donnés par le Département des Finances de l'État de Vaud.
- 22.422** Revenu des placements et titres, du portefeuille communal. Performance nette du portefeuille du 31.12.2018 au 31.12.2019 = 4.67%, contre 3,24% en 2018.
- 22.452.1** Retour de la péréquation directe 2019, pour notre commune. Les chiffres sont donnés par le Département des Finances de l'État de Vaud.
- 22.452.10** Retour de la péréquation directe sur l'exercice 2018 (solde décompte final), pour notre commune. Les chiffres sont donnés par le Département des Finances de l'État de Vaud.
- 31.3144** Remplacement de deux pompes de relevage dans l'un des stations de la plaine, par la société Heusser.
- 32.3145** Somme en lien avec le curage des filets de protection des terrasses ainsi que diverses coupes de bois.
- 33.424** Nouveau compte lié au stock de vins. Sa valorisation impactera en positif ou en négatif la rubrique 33.
- 340.4232** Revenu locatif des places de stationnements jaunes du domaine privé communal.
- 341.314** Des travaux de rénovation ont été entreprises sur 2018 et poursuivi sur 2019 (salle de bain, fenêtres et électricités).
- 341.4231** Revenu locatif à nouveau complet sur un exercice.
- 341.4231.1** La part des charges est directement prise par le locataire.
- 342.314** Charges exceptionnelles en liens avec le changement du système de chauffage au gaz de la surface commerciale ainsi que le remplacement du porte sectionnelle. Une participation d'assurance pour la porte est en contrepartie sur le compte 342.4363.

- 343.3123** Charges payées par la commune et refacturées. Contrepartie sur le compte **343.4231.1**.
- 351.3011** Charges liées aux rémunérations des étudiants pour les travaux de nettoyages.
- 352.3121.0** Consommation de la partie du bâtiment du vestiaires de foot.
- 352.314.2** Travaux d'arrosages, frais d'achat de l'engrais et charges pour sinistre sur la tondeuse. Contrepartie sur le compte **352.4363**.
- 352.316** Les cautions locatives sont traitées en comptes de bilan et na passent plus par l'exploitation. Idem pour le compte de revenue **352.4271.1**.
- 354.313** Charges extraordinaires en lien avec le changement d'un plan de cuisson au carnotzet ainsi que la mise en place de rideaux de protection solaire & de décoration « Belle époque » pour les bureaux de l'administration.
- 354.314** Charge d'entretien des boiseries du carnotzet et de l'administration communale, ainsi que divers travaux électriques.
- 357.311.1** Suite à un rapport d'inspection des services cantonaux, la commune a dû mettre en place des mesures correctives d'infrastructures (Séparations, éviers etc...). L'achat d'une machine auto-laveuse a également faite pour l'entretien de cette surface spécifique.
- 359.3011** Charges liées aux rémunérations des étudiants pour les travaux de nettoyages.
- 359.311.1** Achat d'un nouveau lave-vaisselle pour CHF 5'000.00.
- 359.314** Charges liées au ponçage et à la vitrification de parquets, mise à jour du rapport OIBI, adaptation des éclairages de secours, changement de quelques vitrages.
- 40.3102** Frais en lien avec les annonces d'enquêtes « Tamedia » et les expertises du bureau Securétude. Contrepartie sur le compte 40.4313.
- 41.3185** Frais de géomètre en lien avec le fractionnement de plusieurs parcelles communales ainsi que des mandats donnés au bureau iConsulting.
- 430.3143.1** Plusieurs campagnes de marquages au sol (blanc et jaune) et de délimitation de places (structure bacs à fleurs).
- 44.3115** Fin du leasing au mois d'avril 2019.
- 45.311.1** Charge liée à la mise à disposition de la déchetterie sur le site du centre de Sogetri à Roche.
- 45.3180.10** La charge du budget était une nouvelle fois sous-estimée. Entre dans les charges de transport des déchets ainsi que dans la péréquation des transports selon contrat SATOM.
- 45.4361** Perception de divers tiers, comme : VetroSwiss et de Texaid.
- 46.3526.1** Montant facturé par l'entité intercommunale EPUDEHL pour le transport et le traitement des eaux usées. Montant calculé en EQH par habitant selon les modalités de la convention. Nous pouvons clairement constater qu'encore passablement

d'eaux parasites viennent dans les EU. Les zones sensibles sont connues et feront l'objet de mise en conformités.

- 46.3526.2** Charge facturée par EPUDEHL en relation avec la taxe fédérale sur les micropolluants, correspondant à CHF 9.00 par habitant. En lien avec le compte de revenu 46.4526.
- 46.3811.1** Les dépenses d'entretien prévues sur le compte 46.314 n'ayant pas pu être réalisées, l'excédent de revenu est affecté à la réserve pour travaux futurs.
- 46.434.01** Perception de taxation unique de raccordement EU sur l'exercice 2019. Taxation extraordinaire sur l'exercice précédent.
- 46.434.02** Perception de taxation unique de raccordement EC sur l'exercice 2019.
- 470.3147.1** Renforcement et bétonnage d'une digue dans le lit de l'eau froid. Contrepartie sur le compte 47.451.
- 61.3528** Charges liées aux frais d'assistance de police sollicitée auprès de la commune voisine de Villeneuve, ainsi qu'au mandant complémentaire donné à une société de surveillance et de sécurité afin de répondre aux attentes sécuritaires lors de manifestations.
- 61.3901** Ce montant représente les heures d'huissier et de travaux de notification ordonné par l'Office des poursuites pour notre commune. En lien avec les recettes du compte 61.4362.
- 61.437** Revenu des amendes d'ordres ou des sentences municipales notifiées durant l'exercice 2019.
- 710.4512** Retour d'un solde en faveur de la commune en lien avec l'agence d'assurance sociale AAS.
- 72.35158** Solde participatif de la commune à la facture sociale, selon décompte finale de 2018.
- 73.3654.2** Participation de notre commune à l'Association régionale de l'action sociale d'Aigle et Pays-d'Enhaut, pour les prestations de base ainsi que les buts optionnels. La clé de répartition est basée sur le nombre d'habitants et de la consommation des heures sur la commune.
- 73.3654.21** Solde de notre participation, selon décompte finale définitif 2018.
- RAS = Régionalisation de l'Action Sociale  
AAS = Agence d'Assurances Sociales  
AJE = Réseau d'Accueil de Jour Enfant / Chablais
- 73.3654.22** Cette charge extraordinaire vient d'une erreur comptable de la part de l'ARASAPE. Ils n'avaient pas pris en compte dans les acomptes, la part du 13<sup>ème</sup> salaire et des charges LPP pour les collaborateurs. Cette regrettable erreur a généré la colère des exécutifs du district. L'affaire est toujours en cours mais avons dû intégrer cette charge dans la clôture de l'exercice sous revue.
- 73.3654.7** Participation à l'accueil de jours des enfants (FAJE) pour une contribution sociale hauteur de CHF 5.00 par habitant.

- 811.311** Achat de nouveaux compteurs d'eau potable (avec antenne de relevé à distance), en phasage et selon besoins du service des eaux.
- 811.3901** Charge liée aux prestations du fontainier en faveur de la Commune de Roche et occasionnellement pour des Communes du Haut Lac. En lien avec le compte de revenu 811.4359.
- 811.434** Perception de la taxe unique de raccordement au service des eaux.
- 811.435** Produits de la vente d'eau aux abonnés de notre commune (interne).
- 811.481** Prélèvement à la réserve selon le préavis 25/2018 pour l'amortissement du compte 811.331.1825.
- 812.312** Diminution de la charge de consommation en lien avec l'activité de la centrale durant l'exercice.
- 812.312.1+2** Détail et ventilation des charges participatives de notre commune à l'association intercommunale d'EPUDEHL. Chaque rubrique est clairement libellée pour en favoriser la lecture.
- 812.322** Fin de l'ancien emprunt et reconduction d'un nouveau prêt à taux négatif. En lien avec le compte 812.422.
- 812.3903** Imputation interne des services industriels, en faveur du ménage communal.
- 812.4351** Notre Commune a nettement moins vendu d'eau à EPUDEHL sur cet exercice.
- 81.4351.3** Part des charges et prestations facturées à EPUDEHL dans le cadre du mandat de gestion intercommunale que Roche et Villeneuve ont passé avec cette structure.

### 3. CONCLUSIONS

Au terme de ce rapport, la Municipalité tient à remercier le Conseil communal pour sa confiance et adresse également ses remerciements à toutes les personnes qui collaborent à la bonne marche des affaires communales, ainsi qu'au personnel communal comme toujours autant sollicité par le volume en augmentation et la complexité des tâches à accomplir

\*\*\*\*\*

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les conclusions suivantes :

#### Le Conseil communal de Roche

- Vu** le préavis N° 59/2020 de la Municipalité au Conseil communal relatif à la gestion et aux comptes 2019 ;
- Ouï** le rapport de la commission de gestion ;
- Considérant** que cet objet a été valablement porté à l'ordre du jour ;
- Décide**
1. **D'approuver le présent rapport de gestion 2019 ;**
  2. **D'accepter les comptes communaux pour l'exercice 2019, tels que présentés, avec des charges pour un montant de CHF 8'380'200.82 et des revenus pour un montant de CHF 8'571'600.59**
  3. **De valider l'excédent de recettes 2019 de CHF 191'399.77**
  4. **D'attribuer l'excédent de recettes à Capital au Bilan, passant de CHF 937'171.62 à 1'128'571.39**
  5. **D'approuver la gestion relative à l'exercice 2019 et d'en donner décharge à la Municipalité.**

Adopté en séance de Municipalité le 7 avril 2020.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

le Syndic  la Secrétaire Municipale 

Ch. Lanz  R. Duronio

- Municipal délégué :** Municipalité *in corpore*
- Annexes :** Rapport de la fiduciaire  
Comptes par ordre administratif  
Liste des investissements du patrimoine administratif et financier  
Bilans comparés



Patrice Badan  
Expert fiduciaire diplômé

Rte du Montagnier 114  
1868 Collombey  
Phone : 024 472 33 20  
Fax : 024 472 33 30  
E-mail : secretel@sgfi.ch

**Municipalité de Roche**  
Monsieur le Syndic  
Christophe Lanz  
Les Saulniers  
1852 Roche

Collombey, le 21 avril 2020

<p>RAPPORT SUR L'AUDIT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2019</p>
---

**Rappel du mandat**

- Notre offre du 13 février 2017.
- Mandat selon la décision de votre Municipalité du 16 février 2017.

**But**

Exécuter un audit annuel de la comptabilité de votre commune selon le règlement sur la comptabilité des communes (RCC) ainsi que des directives édictées par le Canton (DIRE).

**Exécution du mandat, période comptable**

L'exercice comptable allant du 1<sup>er</sup> janvier 2019 au 31 décembre 2019 a fait l'objet d'une révision les 1 & 2 avril 2020 dans les locaux de la Municipalité de Roche ainsi que les 7 & 8 avril 2020 en nos bureaux.

**Plan d'audit**

Le plan de notre audit a été le suivant :

- Entretien de mise en œuvre ;
- Contrôles formels de la comptabilité portant sur les comptes de fonctionnement et le tableau des investissements ;
- Contrôle du bilan, en particulier, des existants actifs et passifs et leur évaluation ;
- Etablissement du présent rapport à votre attention selon les dispositions de la NAS 910, Review (examen succinct) d'états financiers.

## **Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux Au conseil communal de la Commune de Roche**

---

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes communaux de la Commune de Roche, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et le rappel des ententes intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Ces comptes communaux relèvent de la responsabilité de la Municipalité de la Commune de Roche alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces comptes communaux sur la base de notre examen succinct.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) d'états financiers. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes communaux ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la commune et des procédures analytiques appliqués aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes communaux ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Collombey, le 21 avril 2020

**RNB Société Fiduciaire SA**



**Patrice Badan**  
*Expert fiduciaire diplômé*  
*Expert-réviseur agréé*

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1 768 057,70</b>	<b>681 378,50</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>272 445,65</b>	<b>14 656,00</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>35 523,10</b>	<b>150,00</b>	<b>39 400,00</b>		<b>29 905,60</b>	
101.300	Jetons de présence, traitements	33 677,20		38 000,00		28 370,00	
101.306	Frais et débours	1 845,90		1 400,00		1 535,60	
101.4370	Amendes absences aux séances du Conseil communal		150,00				
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>236 922,55</b>	<b>14 506,00</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	90 920,00		95 000,00		93 650,00	
102.303	Assurances sociales, AVS, AI, AC, AF	16 582,00		16 400,00		11 544,95	
102.305.1	Assurances accidents	1 269,45		1 300,00		1 281,80	
102.305.2	Assurances maladies APG	1 021,10		700,00		1 043,65	
102.306	Indemnités et frais	6 739,00		6 500,00		9 558,80	
102.3072	Prestations complémentaires de prévoyance	29 391,00		35 000,00		29 391,00	
102.436	Jetons de présence		14 506,00		7 000,00		14 088,50

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>1 333 041,75</b>	<b>664 222,50</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	878 072,45		887 200,00		788 991,25	
11.3011	Traitements personnel occasionnel	664,50		2 200,00		38 645,00	
11.3011.02	Traitements du personnel mis à disposition de tiers (GFA)	395,10		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	80 066,80		78 500,00		79 376,90	
11.304	Cotisations caisse de pensions	130 071,90		163 800,00		124 001,65	
11.305.1	Assurances accidents	6 312,55		6 200,00		6 134,75	
11.305.2	Assurances maladies APG	5 651,60		7 000,00		5 460,40	
11.3061	Indemnités, remboursement de frais	2 894,95		5 000,00		3 950,45	
11.309	Charges diverses et formation professionnelle	6 134,70		4 000,00		5 321,35	
11.3100	Fournitures de bureau	4 087,35		6 000,00		7 049,80	
11.3101	Imprimés, entêtes, enveloppes	15 572,70		14 000,00		11 546,60	
11.3102	Journaux, abonnements, annonces, documentation	3 225,70		3 000,00		2 368,05	
11.3111.1	Achat matériel, mobilier & machine de bureau	4 555,86		6 000,00		1 302,90	
11.3131	Achat produit alimentaire (carnotzet, cafétérias..)	1 947,85		2 500,00		2 096,70	
11.315	Entretien mobilier & machines	2 722,30		2 500,00		2 670,00	
11.3157	Emoluments, service de la population	12 513,10		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	28 370,40		20 000,00		19 568,25	
11.3181	Frais de port	9 110,15		7 000,00		7 440,05	
11.3182	Frais de téléphone	2 072,25		2 200,00		1 914,50	
11.3183	Frais bancaires	5 966,87		6 500,00		6 327,81	
11.3184	Frais de contentieux	8 267,77		11 000,00		23 192,70	
11.3184.1	Frais société de recouvrement	988,00					
11.3185	Honoraires divers	12 102,95		6 500,00		6 967,45	
11.3186	Primes d'assurances	11 485,75		20 000,00		20 433,80	
11.3189	Frais divers, prestations de service	3 341,10		3 000,00		4 338,40	
11.319	Cotisations à des institutions de droit privé	31 937,10		30 000,00		30 613,30	
11.36530	Aides diverses aux sociétés locales	6 040,00		6 000,00		5 630,00	
11.36531	Personnes âgées	11 820,00		10 000,00		7 560,20	
11.36532	Participation piscine Villeneuve	950,00		950,00		950,00	
11.36590	Aides et dons divers	3 700,00		3 000,00		1 850,00	
11.4312	Emoluments de police et contrôle des habitants		26 773,20		30 000,00		27 768,80
11.436	Remboursement de salaires APG-SUVA-C.I.P		422,40		20 000,00		45 934,05
11.436.00	Remboursement de frais de contentieux		2 252,50		2 500,00		6 378,75
11.439	Autres recettes et remboursement divers		1 332,40		9 000,00		1 536,90

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>1 333 041,75</b>	<b>664 222,50</b>	<b>1 390 950,00</b>	<b>677 650,00</b>	<b>1 294 602,21</b>	<b>889 069,00</b>
11.439.02	Mise à disposition de personnel		2 530,00		2 800,00		3 867,50
11.465	Ainés participation course		1 580,00		1 500,00		1 160,00
11.4901	Imputations internes salaires		629 332,00		611 850,00		802 423,00
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>20 112,50</b>		<b>20 500,00</b>		<b>19 725,00</b>	
15.351	Fondation écoles de musique (FEM) (cantonale)	16 862,50		17 000,00		15 675,00	
15.3523.1	Ecole de musique - aide individuelle (communale)	900,00		1 500,00		1 800,00	
15.3653	Aides et subventions aux sociétés culturelles	2 350,00		2 000,00		2 250,00	
<b>17</b>	<b>Sports</b>	<b>2 534,90</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	34,90				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>106 281,80</b>		<b>123 600,00</b>		<b>110 521,45</b>	
18.3185	Honoraires et frais d'expertises	4 426,00		500,00		655,30	
18.3188	Participation Noctibus	3 590,00		3 500,00		3 495,70	
18.3517	Part au déficit d'exploitation, lignes de transport	98 265,80		119 600,00		106 370,45	
<b>19</b>	<b>Service d'informatique</b>	<b>33 641,10</b>		<b>38 600,00</b>		<b>45 026,80</b>	
19.311	Achat mobilier & matériel informatique	363,90		2 000,00		813,70	
19.311.1	Soft & licences	1 756,70		2 500,00		4 216,95	
19.315	Entretien - maintenance - travaux informatiques	12 832,00		18 000,00		21 667,95	
19.318.1	Internet & développement du site communal	3 338,50		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	Salaire imputation interne	7 250,00		5 000,00		6 857,00	

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1 101 659,11</b>	<b>5 463 689,72</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>15 293,65</b>	<b>403,46</b>	<b>8 500,00</b>		<b>6 529,91</b>	
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	9 258,00		500,00		300,00	
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	5 278,98		5 000,00		6 229,91	
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration	581,89		2 500,00			
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux	174,78		500,00			
20.422	Revenus extraordinaires sur exercices précédents		403,46				
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>100 834,46</b>	<b>3 945 297,26</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	31 582,86		30 000,00		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	861,53		2 000,00		904,25	
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	68 390,07		90 000,00		69 426,48	
21.4001	Impôt sur le revenu		2 235 202,56		2 100 000,00		1 871 699,53
21.4001.1	Impôt sur prestations en capital		41 952,05		35 000,00		34 694,80
21.4002	Impôt sur la fortune		243 532,53		240 000,00		218 028,58
21.4003	Impôt à la source		68 862,32		100 000,00		101 427,47
21.4005	Impôt travailleurs frontaliers		244 007,90		250 000,00		228 358,30
21.4011	Impôt bénéfice personnes morales		178 572,90		96 100,00		230 724,45
21.4012	Impôt capital personnes morales		5 636,75		2 000,00		1 153,40
21.4013	Impôt immeubles personnes morales		23 441,45		20 000,00		33 889,55
21.4020	Impôt foncier		299 789,45		270 000,00		244 739,80
21.4040	Droits de mutation		327 453,70		140 000,00		247 564,85
21.4050	Impôt successions et donations		231,00		15 000,00		26 964,30
21.4061	Impôt sur les chiens		14 237,50		15 000,00		12 125,00
21.4063	Impôt sur les tombolas et les lotos		2 094,50		8 000,00		11 296,95
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB		33 572,48		36 000,00		23 241,56
21.4101	Taxe débit de boissons alcooliques		8 499,45		8 000,00		8 028,50
21.411	Concessions (FMHL)		4 319,70		4 500,00		4 255,20
21.4221	Intérêts moratoires		26 355,48		20 000,00		20 802,25
21.4319	Frais d'encaissements, contentieux		5 621,01		8 000,00		7 704,44
21.4411	Part sur gains immobiliers		66 952,85		80 000,00		87 070,45
21.451	Impôt participation du canton		53 897,95		53 900,00		
21.4659	Redistribution de la taxe CO2 (sur masse salariale)		1 223,05		1 000,00		1 338,60
21.4903	Imputation interne S.I.		59 840,68		120 000,00		60 873,17

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>985 531,00</b>	<b>1 517 989,00</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	735 531,00		735 531,00		732 034,00	
22.381	Attribution au fonds de réserve sur rattrapage péréquatif	250 000,00					
22.422	Revenu capital patrimoine financier		231 945,00		220 000,00		229 231,00
22.452.1	Retour fonds péréquation directe, année en cours		1 086 347,00		1 045 081,00		921 150,00
22.452.10	Retour fonds péréquation directe, année précédente (décompte)		199 697,00				96 568,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1 291 692,58</b>	<b>1 147 914,80</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>50 609,40</b>	<b>43 938,00</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	147,75		1 200,00		1 363,15	
31.314.5	Amélioration des jardins communaux			2 500,00			
31.3142	Entretien des chemins	24 164,65		20 000,00		14 454,55	
31.3144	Entretien des drainages	11 637,00		3 000,00		118,45	
31.3185	Honoraires & prestations de services			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	Salaire imputation interne	1 660,00		500,00		633,00	
31.423	Location de terrains		43 938,00		43 000,00		42 968,00
31.4232	Redevances, droits de superficie, servitudes				900,00		854,60
<b>32</b>	<b>Forêts et pâturages</b>	<b>43 535,45</b>		<b>44 205,00</b>		<b>41 568,90</b>	
32.3142	Entretien des sentiers	55,60		1 000,00		700,05	
32.3143	Plantations			1 000,00		900,00	
32.3146	Frais d'exploitations	3 774,85		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>41 965,60</b>	<b>39 108,56</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	2 331,65		5 000,00		789,15	
33.314	Frais d'exploitation	34 220,00		28 000,00		30 864,30	
33.3161	Loyers et fermages			340,00			
33.3186	Primes assurances	793,70		800,00		823,70	
33.319.1	Cotisations & taxes	412,25		400,00		412,25	
33.3901	Salaire imputation interne	4 208,00		3 000,00		5 591,00	
33.424	Variations stock		2 800,36				8 449,80
33.435	Vente de vin		36 308,20		30 000,00		36 163,10
<b>34</b>	<b>Service des gérances</b>	<b>174 853,05</b>	<b>246 730,30</b>	<b>157 645,00</b>	<b>235 308,00</b>	<b>223 160,78</b>	<b>273 030,50</b>

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>340</b>	<b>Service d'exploitation des gérances</b>	<b>2 248,00</b>	<b>16 900,00</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		19,45	
340.3141.01	Bâtiments et monuments, réparations suite actes de vandalisme			1 000,00			
340.3161	Stand de Villeneuve	1 077,45		1 000,00		999,70	
340.3186	Primes d'assurances	399,55		500,00		340,50	
340.3901	Salaire imputation interne	771,00		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		15 700,00		13 000,00		12 300,00
<b>341</b>	<b>Maison du Tonnelier</b>	<b>11 530,95</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	84,60				308,95	
341.314	Entretien du bâtiment	10 655,90		10 000,00		10 632,78	
341.3185	Honoraires et frais d'expertises					4 250,00	
341.3186	Primes d'assurances	790,45		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>58 478,20</b>	<b>90 234,60</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	157,95		100,00		133,40	
342.313	Fournitures et marchandises			200,00		162,65	
342.314	Entretien du bâtiment	19 350,40		1 500,00		3 255,25	
342.3185	Honoraires et frais d'expertises					2 692,50	
342.3186	Primes d'assurances	8 969,85		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	Salaire imputation interne			800,00		5 908,00	
342.4231	Revenus Ancien Moulin, loyer		70 968,00		72 168,00		70 968,00
342.4231.2	Revenus Ancien Moulin, locaux communaux (imp. internes)		8 020,00		8 020,00		8 020,00
342.4363	Remboursement des tiers (primes ECA, etc)		11 246,60		5 580,00		5 580,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>343</b>	<b>Maison des Vurziers</b>	<b>15 316,00</b>	<b>18 165,60</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	4 945,20		100,00		1 047,60	
343.314	Entretien du bâtiment	392,95		500,00		1 354,85	
343.3186	Primes d'assurances	768,85		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	
343.3901	Salaire imputation interne	6 709,00		500,00		316,00	
343.4231	Revenus Maison des Vurziers, loyer		12 670,00		14 920,00		14 920,00
343.4231.1	Revenus Maison des Vurziers, part. charges		5 495,60		960,00		1 935,70
<b>344</b>	<b>Maison des Salines</b>	<b>28 458,05</b>	<b>52 080,00</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	7 558,95		8 400,00		6 483,20	
344.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	2 584,80		2 592,00		2 584,80	
344.3123	Electricité	1 107,25		600,00		1 093,50	
344.314	Entretien du bâtiment	985,60		1 000,00		3 529,35	
344.3186	Primes d'assurances	1 130,95		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)	10 202,50		10 203,00		45 000,00	
344.3901	Salaire imputation interne	538,00		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		4 080,00		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>16 330,00</b>	<b>16 330,00</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	16 330,00		17 000,00		16 880,00	
345.3901	Salaire imputation interne			100,00		105,00	
345.4231	Revenus du bâtiment		16 330,00		17 000,00		16 880,00
<b>346</b>	<b>Café de la Place (locataire/sous-locataire)</b>	<b>42 199,75</b>	<b>42 220,10</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 Sàrl, loyer locaux commerciaux	36 000,00		36 000,00		36 000,00	
346.316.1	Café de la Place Roche Sàrl, part. charges locaux commerciaux	6 000,00		6 000,00		6 000,00	
346.3186	Café de la Place Roche Sàrl, primes d'assurances	199,75				169,60	
346.4231	Café de la Place Roche Sàrl, revenu loyer		36 000,00		36 000,00		36 000,00
346.4231.1	Café de la Place Roche Sàrl, revenu part. charges		6 220,10		6 000,00		6 066,80
<b>347</b>	<b>Chalet du Creux</b>	<b>292,10</b>		<b>250,00</b>		<b>248,00</b>	
347.3186	Primes d'assurances	292,10		250,00		248,00	
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>980 729,08</b>	<b>818 137,94</b>	<b>936 632,00</b>	<b>823 804,00</b>	<b>1 083 547,18</b>	<b>793 698,38</b>

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>351</b>	<b>Collège des Salines</b>	<b>117 502,50</b>	<b>251 664,00</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	1 761,55		1 800,00		1 860,00	
351.311	Achats machines et matériel	286,85		3 000,00		3 186,20	
351.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	26 456,35		30 000,00		22 691,25	
351.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	9 046,80		9 072,00		9 046,80	
351.3123	Electricité	5 350,95		5 000,00		4 451,75	
351.313	Fournitures diverses	2 786,60		2 500,00		2 413,65	
351.314	Entretien du bâtiment	8 606,80		13 000,00		13 938,90	
351.315	Entretien des machines & matériel	2 079,70		2 000,00		452,35	
351.316	Collège Salines, remboursement caution					300,00	
351.3186	Primes d'assurances	4 627,50		3 700,00		3 629,90	
351.331.0935	Amortissement Collège des Salines, rempl. fenêtres	6 621,40		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	45 138,00		45 000,00		71 318,00	
351.4271	Collège des Salines, revenu location		760,00		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		244 904,00		244 904,00		245 872,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>352</b>	<b>Salle polyvalente</b>	<b>277 921,77</b>	<b>151 955,00</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	7 857,50		8 000,00		3 421,60	
352.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	13 373,45		17 000,00		11 916,30	
352.3121.0	Chauffage à distance, énergie et combustible / Vestiaires	2 663,25		8 500,00		9 724,00	
352.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	6 462,00		6 480,00		6 462,00	
352.3123	Electricité	11 060,75		12 000,00		12 550,65	
352.313	Fournitures diverses	3 993,55		4 000,00		3 287,35	
352.314	Entretien bâtiment	8 482,80		10 000,00		9 118,65	
352.314.1	Entretien anciens vestiaires Football (Buvette)	332,55		1 000,00		1 155,00	
352.314.2	Entretien terrain de football	10 436,85		5 000,00		7 961,90	
352.3153	Entretien du mobilier et des équipements	4 429,25		2 500,00		1 667,20	
352.3154	Entretien des machines et matériel d'entretien			2 000,00		370,50	
352.316	Salle polyvalente, remboursement					8 400,00	
352.3182	Taxes téléphoniques/ Internet	840,00		300,00		973,60	
352.3186	Primes d'assurances	5 423,10		4 500,00		4 365,20	
352.322	Intérêts emprunt	8 523,72		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			
352.331.1537	Amortissement Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor (37/2015)	22 700,00		22 700,00		12 700,00	
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)	6 800,00				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	45 080,00		45 080,00			
352.3901	Salaire imputation interne	61 375,00		60 000,00		108 242,00	
352.4271	Salle polyvalente, revenu location		11 434,00		15 000,00		20 290,00
352.4271.1	Salle polyvalente, caution						6 000,00
352.4363	Remboursement d'assurances et de dommages		2 751,00		1 500,00		2 360,20
352.452	Participation cercle		92 690,00		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		45 080,00		

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>353</b>	<b>Bâtiment Feu - Voirie</b>	<b>17 972,73</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		11,80	
353.3121	Energie & combustible	3 267,45		2 000,00		2 215,85	
353.3123	Electricité	1 363,00		800,00		419,35	
353.313	Fournitures diverses			5 000,00		168,20	
353.314	Entretien du bâtiment	2 467,48		3 000,00		3 295,95	
353.315	Entretien des machines	2 098,00		1 000,00		2 160,90	
353.3186	Primes d'assurances	688,80		700,00		632,20	
353.3901	Salaire imputation interne	8 088,00		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>170 473,81</b>	<b>74 968,00</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	517,00		450,00		450,00	
354.311	Achats machine et matériel	59,50		500,00		189,70	
354.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	7 779,50		8 000,00		6 822,25	
354.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5 169,60		5 184,00		5 169,60	
354.3123	Electricité	2 967,60		3 000,00		3 135,15	
354.313	Fournitures diverses	17 908,70		2 000,00		1 199,55	
354.314	Entretien du bâtiment	11 865,05		5 000,00		6 907,20	
354.315	Entretien des machines	3 274,35		2 500,00		4 591,45	
354.3182	Frais de téléphone			250,00			
354.3186	Primes d'assurances	3 906,95		3 000,00		3 069,40	
354.322	Intérêts emprunt Maison des Saulniers	988,56		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	Salaire imputation interne	44 137,00		30 000,00		79 230,00	
354.4271	Revenus Maison des Saulniers, location		30 568,00		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

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>355</b>	<b>Temple et salle communautaire</b>	<b>8 171,25</b>	<b>4 260,00</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	3 779,50		3 600,00		3 241,60	
355.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	1 292,40		1 296,00		1 292,40	
355.314	Entretien du Temple et salle communautaire	1 634,65		1 500,00		4 994,35	
355.315	Remplacement de la porte ancien abattoir					3 800,00	
355.3186	Primes d'assurances	856,70		900,00		608,40	
355.3901	Salaire imputation interne	608,00		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		360,00		650,00		720,00
<b>356</b>	<b>Garages communaux</b>	<b>41,40</b>		<b>50,00</b>		<b>41,40</b>	<b>480,00</b>
356.3186	Primes d'assurances	41,40		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>58 608,75</b>	<b>47 720,00</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	517,00		450,00			
357.311.1	UAPE, achats machines et matériel	3 607,50		1 000,00		39,80	
357.314.1	Entretien UAPE	1 304,80		1 000,00			
357.3186.1	Primes d'assurances UAPE	83,45		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	3 920,00		3 920,00			
357.3901	Salaire imputation interne	13 896,00		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		3 920,00		
<b>358</b>	<b>Grange des Saulniers</b>	<b>3 160,40</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		2 154,00	
358.3186	Primes d'assurances	378,40		300,00		320,15	
358.3901	Salaire imputation interne	2 782,00				8 756,00	
358.4271.2	Revenus Grange des Saulniers, locaux communaux (imp. interne)		960,00		960,00		960,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>359</b>	<b>Collège de Prés-Clos</b>	<b>326 876,47</b>	<b>277 010,94</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	3 414,60		2 700,00		4 020,00	
359.311	Achats machine et matériel	1 009,50		1 000,00		537,00	
359.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	6 723,90		7 000,00		8 901,55	
359.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5 815,80		5 832,00		5 815,80	
359.3123	Electricité	4 556,45		3 000,00		4 180,20	
359.313	Fournitures diverses	3 786,15		4 000,00		4 771,80	
359.314	Entretien du bâtiment	17 018,75		5 000,00		17 055,80	
359.315	Entretien du matériel & équipements	3 563,95		2 500,00		4 164,50	
359.3186	Primes d'assurances	6 176,65		5 000,00		4 842,60	
359.322	Intérêts emprunt	296,30				2 225,85	
359.322.1206	Intérêts emprunt agrand. collège Prés-Clos	32 256,42		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	
359.3901	Salaire imputation interne	62 938,00		62 400,00		87 776,00	
359.422	Intérêts emprunt		2 894,79		3 000,00		2 554,18
359.4363	Remboursement de dommages et divers		816,15		500,00		1 463,55
359.4522	Participation du cercle		273 300,00		273 300,00		274 211,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>1 143 905,56</b>	<b>673 456,49</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>16 900,30</b>	<b>16 396,20</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	12 160,30		6 000,00		6 430,85	
40.3185.1	Informatisation du territoire - SIT	2 634,00		2 400,00		1 292,40	
40.3185.2	Cartoriviera & Citimage	2 106,00		2 000,00		5 374,00	
40.4313	Emoluments administratifs (permis de construire, d'habiter)		16 396,20		20 000,00		19 260,25
<b>41</b>	<b>Service technique</b>	<b>27 334,05</b>		<b>27 000,00</b>		<b>24 776,15</b>	
41.3185	Honoraires et frais d'expertises	5 103,05		2 000,00		3 676,15	
41.3901	Salaire imputation interne Ser. tech.	22 231,00		25 000,00		21 100,00	
<b>42</b>	<b>Service de l'urbanisme</b>	<b>14 533,50</b>		<b>6 500,00</b>		<b>13 075,30</b>	<b>3 396,56</b>
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	14 533,50		6 500,00		13 075,30	
42.428	Remboursement de frais antérieurs aux préavis						3 396,56
<b>43</b>	<b>Service des routes</b>	<b>286 058,97</b>	<b>94 165,30</b>	<b>296 729,00</b>	<b>90 500,00</b>	<b>590 594,10</b>	<b>416 327,65</b>

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>430</b>	<b>Service d'exploitation des routes</b>	<b>222 325,22</b>	<b>1 020,90</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	5 887,12		5 000,00		3 204,55	
430.3114	Achats machines, matériel exploitation et entretien	4 847,05		5 000,00		10 695,70	
430.3115	Véhicule, redevances leasing	25 883,60		21 000,00		12 808,60	
430.3124	Carburant	7 366,75		8 500,00		7 123,70	
430.3135	Achats petit matériel	3 181,45		3 000,00		3 990,85	
430.3142.1	Entretien du réseau routier	13 346,25		25 000,00		25 947,20	
430.3142.2	Entretien giratoires et aménagement			1 000,00		213,95	
430.3143	Entretien signalisation routière	5 307,70		5 000,00		7 376,95	
430.3143.1	Marquage des routes	11 458,70		5 000,00		735,75	
430.315	Entretien des machines, véhicules	11 477,25		10 000,00		13 477,15	
430.3161	Loyers locaux de la Voirie (imp. Interne)	24 580,00		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	518,00		3 500,00		4 522,45	
430.3182	Frais de téléphone			900,00		552,50	
430.3185	Honoraires, expertises	400,00		1 000,00			
430.3186	Primes d'assurances	5 939,15		7 500,00		6 850,40	
430.3192	Taxes et immatriculation véhicules	3 066,20		3 000,00		2 728,20	
430.322.1830	Intérêts emprunt réfection de la route du Simplon, préavis 30/2018			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 réaménag. 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	30 445,00		32 000,00			
430.332.1	Amortissement supplémentaire travaux routes					311 737,45	
430.3901	Salaire imputation interne	25 152,00		25 000,00		30 700,00	
430.435	Ventes & prestations services						24,00
430.436	Remboursement de tiers		941,00		500,00		1 137,75
430.465	Participations de tiers		79,90				
430.481	Prélèvement fonds de réserve						300 000,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>431</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>63 733,75</b>	<b>93 144,40</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	22 644,20		28 000,00		23 074,30	
431.3121	Entretien éclairage public	18 644,90		12 500,00		13 163,10	
431.3143	Eclairage public, extensions, améliorations			4 000,00		6 462,00	
431.331.1720	Amortissement éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet, préavis 20/2017	800,00		800,00		16 000,00	
431.331.1830	Amortissement réaménagements à la route du Simplon, préavis 30/2018	1 555,00					
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique, dév.durable, EP	20 089,65		20 000,00		20 600,85	
431.4066	Taxe soutien des énergies renouvelables, efficacité énergétique, développement durable et éclairage public		20 089,65		20 000,00		20 600,85
431.411	Taxe usage au sol, Romande Energie		70 313,85		70 000,00		72 103,05
431.4360	Eclairage public, remboursement de tiers		2 740,90				6 462,00
431.481	Prélèvement fonds de réserve						16 000,00
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>244 615,88</b>	<b>44 600,15</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	2 417,50		1 600,00		991,20	
44.3115	Tracteur-tondeuse, redevances leasing	2 580,40		6 750,00		6 733,20	
44.3124	Carburant	3 378,25		3 000,00		3 386,85	
44.313	Fournitures diverses	6 776,65		6 500,00		7 252,35	
44.314	Entretien terrains, parcs, place de jeux, cimetière	22 872,88		30 000,00		26 118,26	
44.315	Entretien des machines	3 229,70		2 000,00		2 150,90	
44.3186	Primes assurances	160,90		200,00		160,90	
44.331.1829	Amortissement aménag. espace détente au Bosquet du Grand-Cercllet 29/18	44 438,60		45 000,00			
44.332	Amortissement travaux					88 986,00	
44.3901	Salaire imputation interne	158 761,00		181 400,00		200 133,00	
44.436	Remboursement de dommages						4 090,00
44.465	Participation de tiers		161,55				710,80
44.480	Prélèvement à fonds de réserve		44 438,60		45 000,00		88 986,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et décharge</b>	<b>252 278,71</b>	<b>220 606,69</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	11 968,63		14 000,00		12 019,36	
45.311.1	Mise à disposition déchetterie	26 346,00		26 000,00		27 390,00	
45.3156	Entretien d'équipement et de matériel	2 463,90		5 000,00		2 923,05	
45.3180.01	Ordures ménagères	31 075,90		30 000,00		30 398,40	
45.3180.02	Verre	1 922,32		2 000,00		1 554,63	
45.3180.03	Déchets encombrants	6 420,98		7 000,00		9 247,96	
45.3180.04	Papier	5 675,95		5 000,00		5 939,76	
45.3180.09	Divers	3 415,45		1 000,00		1 685,15	
45.3180.10	Ramassage et transports	76 248,14		55 000,00		76 878,64	
45.3181.01	Compostage	23 311,22		21 000,00		20 303,90	
45.3188	Frais de transports, péréquation (hors TVA)	6 362,22		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			
45.3526	Noville, part. assainissement anc. décharge Saviez3	267,00		1 000,00		332,50	
45.3812	Attribution à fonds de réserve			2 200,00			
45.3901	Salaire imputation interne	56 801,00		55 000,00		67 414,00	
45.4342	Taxe base évacuation & traitement déchets PP		96 785,40		105 000,00		93 119,75
45.4342.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PP		89 721,33		100 000,00		81 323,39
45.4342.03	Vente de sac taxé au guichet (selon règ. communal)		154,15		300,00		318,13
45.4356	Taxe base évacuation & traitement déchets PM		22 875,00		22 000,00		22 645,80
45.4356.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PM		779,81				
45.4359	Ventes de ferraille, papier et verre		1 936,15		3 500,00		4 079,81
45.4361	Remboursement de tiers		5 728,90				8 489,95
45.490	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés		2 625,95		1 400,00		2 896,95

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>291 116,15</b>	<b>291 116,15</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.	35 689,31		80 000,00		25 163,55	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises, prestations service	394,00		3 000,00		394,00	
46.322.0819	Intérêts constr. collecteur EC Montjoux - Pré Pourri					23 057,25	
46.322.1207	Intérêts PPE Gd-Cercllet, infrastructures suppl.	2 128,49		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	50,00		1 920,00			
46.332	Amortissement supplémentaire travaux					66 201,71	
46.352	Particip. exploitation SIGE - tâches spéciales	7 677,40		8 000,00		7 157,50	
46.3526.1	EPUDEHL, participation exploitation	147 599,00		100 180,00		112 500,00	
46.3526.2	EPUDEHL, taxe fédérale épuration	15 300,00		14 400,00		14 049,00	
46.380	Attribution à fonds de réserve					65 310,17	
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	55 220,95		75 100,00			
46.3901	Salaire imputation interne	27 057,00		3 800,00		2 848,00	
46.434.01	Taxes raccordement Eaux usées		7 493,00		10 000,00		30 340,00
46.434.02	Taxes de raccordement Eaux claires		472,40		10 000,00		11 238,00
46.4342.1	Taxes d'entretien des collecteurs EU		94 772,00		90 000,00		94 360,40
46.4342.2	Taxes d'entretien des collecteurs EC		57 892,05		40 000,00		52 564,65
46.4343	Taxes épuration		114 701,60		124 000,00		116 644,35
46.435	Fact. de service à des tiers		485,10		100,00		268,60
46.4526	Taxe fédérale d'épuration		15 300,00		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>11 068,00</b>	<b>6 572,00</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		6 165,80	
47.3147.1	ECF de l'Eau Froide, participation pour travaux prioritaires de la correction fluviale	10 600,00		2 500,00		2 427,45	
47.3901	Salaire imputation interne	468,00					
47.451	Subventions cantonales		6 572,00				3 193,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>873 070,15</b>	<b>20 456,15</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>831 083,25</b>	<b>15 000,00</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	1 961,65		1 000,00		1 122,45	
51.3171	Manifestations scolaires, passeport-vacances	2 208,60		3 000,00		3 181,05	
51.352.01	Répartition des coûts scolaires du cercle de Villeneuve	822 471,00		822 471,00		773 427,00	
51.3901	Salaire imputation interne	4 442,00		2 000,00		6 435,00	
51.4522	Participations pour frais de scolarisation des enfants requérants d'asile		15 000,00		13 000,00		15 235,00
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>1 621,90</b>		<b>1 500,00</b>		<b>1 505,75</b>	<b>1 478,90</b>
54.352	Orientation professionnelle.	1 621,90		1 500,00		1 505,75	
54.424	Solde non facturé, année précédente						1 478,90
<b>55</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b>26 706,00</b>		<b>28 142,00</b>		<b>29 016,00</b>	
55.351	Bourses d'étude et d'apprentissage	26 706,00		28 142,00		29 016,00	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>13 659,00</b>	<b>5 456,15</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 organiste	3 659,00		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		5 456,15		5 600,00		5 363,30

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>233 450,90</b>	<b>21 953,00</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>119 773,40</b>	<b>21 953,00</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	113 757,00		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	3 959,40		25 000,00		5 347,90	
61.3901	Salaire imputation interne	2 057,00		3 500,00		1 793,00	
61.4362	Remboursements de tiers (notifications)		7 740,00		8 000,00		7 470,00
61.437	Amendes		11 610,00		15 000,00		11 860,00
61.437.1	Sentences municipales						450,00
61.451	Réforme policière, solde année précédente		2 603,00				
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>1 984,85</b>		<b>2 500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1 621,10</b>	<b>100,00</b>
64.318	Pompes funèbres	700,05		1 000,00		387,70	
64.3185	Honoraires et prestations de médecins	419,80		500,00		284,40	
64.3901	Salaire imputation interne	865,00		1 000,00		949,00	
64.431	Inhumation : émoluments				100,00		100,00
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>73 334,35</b>		<b>78 400,00</b>		<b>71 764,00</b>	
65.309	Frais de formation et cours SDIS (JSP)	1 420,00		1 400,00		1 304,00	
65.3521.1	SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation	42 153,95		45 000,00		37 095,00	
65.3521.2	SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne	28 600,00		32 000,00		33 365,00	
65.3521.3	SDIS du Haut-Lac, solde année précédente	1 160,40					
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>38 358,30</b>		<b>38 950,00</b>		<b>73 897,55</b>	<b>37 454,00</b>
66.312	Electricité - Abri PCi Grand-Cercllet	108,70		600,00			
66.3186	Primes d'assurances - Abri Pci Gd-Cercllet	99,60		100,00		84,55	
66.331	Amortissement abri PCi	9 350,00		9 350,00		9 350,00	
66.3511	Partic. versée à région	28 800,00		28 900,00		27 009,00	
66.3651	Subventions pour abris PC privés					37 454,00	
66.480	Prélèvement à fonds de réserve - Abri PCi						37 454,00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>1 411 224,79</b>	<b>5 611,90</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>50 610,30</b>	<b>4 307,00</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>40 866,55</b>	<b>817,00</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	40 866,55		40 867,00		35 020,00	
710.4512	Agences d'assurances sociales AAS, solde année précédente		817,00				2 770,76
<b>711</b>	<b>Classe de français</b>	<b>7 117,80</b>	<b>3 490,00</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	6 340,00		6 800,00		8 090,00	
711.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, alloc. fam.	577,80		850,00		508,45	
711.3654	Frais fonctionnement classes de français	200,00		1 500,00		400,00	
711.4350	Recettes diverses (subvention, écolage, manifestation) classes français		3 490,00		7 500,00		7 076,00
<b>712</b>	<b>Allègement taxe sac</b>	<b>2 625,95</b>		<b>1 400,00</b>		<b>2 896,95</b>	
712.390	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes âgés	2 625,95		1 400,00		2 896,95	
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>778 335,00</b>		<b>714 832,00</b>		<b>754 545,00</b>	
72.35154	PC à domicile et hébergement, année en cours	222 941,00		226 930,00		233 977,00	
72.35154.1	Subv. et aides aux personnes handicapées, année en cours	101 790,00		105 087,00		108 350,00	
72.35156	RI et participation cantonale à l'A.C., année en cours	237 959,00		256 227,00		264 184,00	
72.35157	Participation LAMAL, année en cours	105 771,00		75 821,00		78 175,00	
72.35158	Correctif facture sociale précédente	62 070,00				17 515,00	
72.35159	Prest. pour la famille et autres prest. sociales, année en cours	47 804,00		50 767,00		52 344,00	
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>582 279,49</b>	<b>1 304,90</b>	<b>519 852,00</b>		<b>441 224,00</b>	<b>5 022,06</b>
73.3654.1	Participation AVASAD (anc. OMSV)	151 800,00		156 800,00		150 118,00	
73.3654.2	Participation petite enfance (ARASAPE)	354 151,35		354 152,00		282 856,00	
73.3654.21	Participation petite enfance (ARASAPE), solde année précédente	17 453,14					
73.3654.22	Participation petite enfance (ARASAPE), prov. charges extraordinaires	50 000,00					
73.3654.7	Participation accueil de jours des enfants, FAJE	8 875,00		8 900,00		8 250,00	
73.4512	Participation petite enfance (ARASAPE), solde année précédente						5 022,06
73.4514	Participation ARASAPE - RAS, solde en notre faveur		1 304,90				

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>557 140,03</b>	<b>557 140,03</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>557 140,03</b>	<b>557 140,03</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>178 120,35</b>	<b>178 120,35</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	12 257,87		15 000,00		14 375,45	
811.312	Energie et combustible	7 679,29		12 500,00		11 451,50	
811.313	Fournitures diverses	1 663,87		1 500,00		1 836,88	
811.314	Entretien réseau	10 657,91		15 000,00		10 165,55	
811.318	Prestations de service	1 260,20		1 100,00		824,00	
811.331.1825	Amortissement rempl. de la conduite conduite d'eau potable et défense incendie aux 'Evuex 25/18	41 151,65		64 245,00			
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau	76 649,56		68 450,00		107 168,57	
811.3901	Salaire imputation interne Roche	26 800,00		27 350,00		23 104,00	
811.4273	Location de compteurs		11 169,65		12 000,00		11 089,00
811.434	Taxes uniques de raccordement		24 949,70		20 000,00		44 845,60
811.434.1	Taxes abonnement annuel / unité locative		31 429,70		31 000,00		30 629,90
811.435	Vente d'eau		66 236,55		70 000,00		68 693,65
811.435.1	Ventes d'eau (forfait chantiers et BH)		150,00				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		1 391,10		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		942,00				2 129,00
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux		41 151,65		64 245,00		

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>812</b>	<b>Service des eaux Intercommunal - Station Lizettes</b>	<b>379 019,68</b>	<b>379 019,68</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	23 037,85		37 500,00		34 354,45	
812.312.1	EPUDEHL, achat de prestations	63 967,50		66 723,00		70 346,00	
812.312.2	EPUDEHL, frais de stockage	50 000,00		39 186,00		44 840,00	
812.314.1	Entretien et fourniture station de pompage	2 814,55		2 000,00		2 055,55	
812.314.2	Entretien et fourniture station de traitement	2 448,50		2 000,00		4 222,50	
812.3182	Taxes téléphoniques et internet	2 428,80		1 500,00		1 962,05	
812.3186	Primes d'assurances	6 586,65		6 000,00		5 847,50	
812.322	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes	395,15				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)	89 500,00		89 500,00		89 500,00	
812.331.1433.1	Amortissement appareillage nouvelle station des Lizettes (préavis 33/2014)	24 500,00		24 500,00		24 800,00	
812.332	Amortissement supplémentaire source Lizettes					98 100,00	
812.3813	Attribution au fonds de réserve services industriels			64 886,00			
812.3901.1	Salaire imputation interne/ Gestion de station	33 200,00		34 000,00		18 357,00	
812.3901.2	Prestations du fontainier aux communes (imp. Interne)	11 400,00		15 000,00		7 384,00	
812.3903	Imputation interne S.I.	59 840,68		120 000,00		60 873,17	
812.422	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes		3 859,68		4 000,00		3 561,12
812.4351	Prestations à EPUDEHL, vente d'eau		83 667,50		212 695,00		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		4 492,50		8 000,00		8 971,50
812.436	Remboursement de tiers						6 383,05

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	<b>8 380 200,82</b>	<b>8 571 600,59</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>191 399,77</b>	<b>82 460,00</b>		<b>2 129,98</b>	

Préavis	Titre	Solde au 31.12.2018	Investissements 2019	Subsides	Participation de tiers	Attributions à réserve ou charge d'exercice	Solde au 31.12.2019 (y.c. subsides et part. diverses)	Amortissements ordinaires 2019	Commentaires	Amortissements par fonds de réserve	Amortissements supplémentaires	Solde au 31.12.2019
<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>												
	Terrains et bâtiments	606 445.00					606 445.00	0.00				606 445.00
	Achat terrain Holcim	1.00					1.00	0.00				1.00
	Ancien-Moulin	1.00					1.00	0.00				1.00
34/2009	Ancien-Moulin, rénovation & transformation (34/2009)	630 032.11					630 032.11	30 000.00	1/30 s/900'000			600 032.11
		<b>1 236 479.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>1 236 479.11</b>	<b>30 000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 206 479.11</b>
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>												
08/2012	Réfection du terrain de tennis dans parc des Salines	10 895.98					10 895.98	2 500.00	amortir s/location			8 395.98
12/2012	Syndicat H144, part. travaux collectifs chemins (12/2012)	65 000.00					65 000.00	13 000.00	1/10, ensuite 13'000/an			52 000.00
13/2013	Collège Prés-Clos, piste saut athlétisme (13/2013)	42 709.90					42 709.90	5 340.00	1/10, ensuite 5'340/an			37 369.90
34/2014	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	165 013.85	61 926.20				226 940.05	0.00	Financ. 160'000.-			226 940.05
23/2014	Réfection rue de la Bâtie (23/2014)	55 000.00					55 000.00	11 000.00	1/10, ensuite 11'000/an			44 000.00
36/2015	Aménagement piétonnier, création 128 places Prés-Clos (36/2015)	220 939.25					220 939.25	25 800.00	ensuite 25'800.-/an			195 139.25
38/2015	Réaménagement de la rue du Grammont (38/2015)	46 947.60					46 947.60	5 869.00	1/10, 15'400 d'amortissement ou (4'972.90+895.55=5'868.45)			41 078.60
36/2019	Participation au financement de la construction du Canal du Haut Lac (36/2019)	0.00	171 823.55				171 823.55	0.00				171 823.55
29/2018	Aménagement d'un espace détente au Bosquet du Grand-Cerlet (29/2018)	0.00	17 000.00				17 000.00	0.00	Reste à prélever de la réserve CHF 561.40	17 000.00		0.00
		0.00	27 438.60				27 438.60	0.00		27 438.60		0.00
30/2018	Réaménagement route et trottoirs et création d'arrêts de bus à la Rte du Simplon (30/2018)	48 191.05	76 070.80				124 261.85	30 445.00	1/20			93 816.85
		436.05	560.50				996.55	50.00	1/20			946.55
33/2018	Réfection du chemin de l'Allex (33/2018)	0.00	5 077.95				5 077.95	0.00				5 077.95
34/2018	Elaboration du plan général d'affectation (PGA) et de son règlement (RPGA) (34/2018)	0.00	68 701.00				68 701.00	0.00	amortir en 10x après subvention dès 2021			68 701.00
		<b>655 133.68</b>	<b>428 598.60</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 083 732.28</b>	<b>94 004.00</b>		<b>44 438.60</b>	<b>0.00</b>	<b>945 289.68</b>
	Collège Prés-Clos	1 255 392.40					1 255 392.40	86 000.00				1 169 392.40
	Salle polyvalente	121 000.00					121 000.00	50 000.00	50'000.-/an			71 000.00
	Maison des Saulniers	595 696.60					595 696.60	70 000.00				525 696.60
35/2009	Collège des Salines, remplacement fenêtres (35/2009)	6 621.40					6 621.40	6 621.40	1/15, dernier 6'621.40			0.00
47/2010	Abri Pci - immeubles SOCIIR - Gd-Cerlet (47/2010)	18 550.00					18 550.00	9 350.00	1/10			9 200.00
61/2011	Collège des Salines, raccord. centrale de chauffage à distance (61/2011)	66 360.00					66 360.00	4 740.00	1/20, ensuite 4'740/an			61 620.00
06/2012	Collège de Prés-Clos - agrandissement(6/2012)	2 066 400.00					2 066 400.00	86 100.00	1/30, ensuite 86'100/an			1 980 300.00
12/2017	Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos (12/2017)	141 142.45					141 142.45	35 280.00	1ere fois en 2018			105 862.45
18/2013	Rotzérane, raccord. centrale de chauffage à distance (18/2013)	34 440.00					34 440.00	2 160.00	1/20, ensuite 2'160/an			32 280.00
18/2013	Collège Prés-Clos, raccord. CAD (18/2013)	26 320.00					26 320.00	1 880.00	1/20, ensuite 1'880/an			24 440.00
21/2014	Réfection couvert historique Salines de LLEE (56/2010+21/2014)	121 560.47					121 560.47	16 330.00	amort. s/loyer			105 230.47
25/2014	Maison des Saulniers, raccord. CAD (25/2014)	30 200.00					30 200.00	1 900.00	1/20, ensuite 1'900/an, dernier 1'800			28 300.00
37/2015	Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor, préavis 37/2015	22 700.00					22 700.00	22 700.00				0.00
52/2016	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	25 200.00					25 200.00	3 600.00	dès 2017: 3600.- x9			21 600.00
52/2016	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	5 250.00					5 250.00	750.00	dès 2017: 750.- x9			4 500.00
53/2016	Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)	47 600.00					47 600.00	6 800.00	dès 2017: 6800.- x9			40 800.00
16/2017	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4 (16/2017)	91 822.50					91 822.50	10 202.50	1ere fois en 2018, ensuite 10'202.-/an			81 620.00
21/2017	Remplacement du chauffage de la maison des Vurziers, (21/2017)	21 746.15					21 746.15	2 500.00	1/10, dès 2019: CHF 2'500.-/an			19 246.15
		7 853.85	32 751.00				40 604.85	0.00	1/5 49'000 s/réserve "travaux" ensuite 12'250 p/année	45 080.00		-4 475.15
28/2018	Site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieurs (28/2018)	0.00	7 434.85				7 434.85	0.00		3 920.00		3 514.85
		0.00	12 030.10				12 030.10	0.00				12 030.10
40/2019	Réfection de l'appartement au rez, Maison des Vurziers - Rue des Salines 15 à Roche (40/2019)	0.00	19 410.41				19 410.41	0.00	1er amortissement en 2020			19 410.41
		<b>4 705 855.82</b>	<b>71 626.36</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4 777 482.18</b>	<b>416 913.90</b>		<b>49 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4 311 568.28</b>
46/2010	Installation d'un système de télécommande et de télégestion pour le serv. des eaux	20 621.35					20 621.35	8 900.00	1/10 s/105'534			11 721.35
48/2010	Réfection conduite eau potable + déf. incendie Rte du Simplon	30 938.51					30 938.51	0.00	prélèv. Réserve en 1x			30 938.51
33/2014	Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	3 132 572.47					3 132 572.47	114 000.00	1/30, pas terminé ?			3 018 572.47
20/2017	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cerlet, préavis 20/2017	8 007.50					8 007.50	800.00	1ere fois en 2018, puis 800.- dès 2019			7 207.50
25/2018	Rempl. De la conduite conduite d'eau potable et défense incendie au lieu-dit "L'Evuex"(25/2018)	41 151.65					41 151.65	0.00	Reste à prélever de la réserve CHF 23'093.35 dès 2020	41 151.65		0.00
33/2018	Réfection du chemin de l'Allex (33/2018)	0.00	118.70				118.70	0.00				118.70
37/2019	Extension de conduites de distribution d'eau potable et défense incendie au "Pré-Pourri" (37/2019)	0.00	41 816.83				41 816.83	0.00	Prélèvement réserve et amortissement en 2020			41 816.83
		<b>3 233 291.48</b>	<b>41 935.53</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3 275 227.01</b>	<b>123 700.00</b>		<b>41 151.65</b>	<b>0.00</b>	<b>3 110 375.36</b>
19/2017	Remplacement du pont d'Egraz (19/2017)	29 398.20					29 398.20	7 349.00				22 049.20
	Forêts	45 424.00					45 424.00	18 856.00				26 568.00
		<b>74 822.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>74 822.20</b>	<b>26 205.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>48 617.20</b>
45/2015	Remplacement matériel informatique et télécom (45/2015)	26 236.90					26 236.90	8 100.00				18 136.90
30/2018	Réaménagement route et trottoirs et création d'arrêts de bus à la Rte du Simplon (30/2018)	0.00	31 100.25				31 100.25	1 555.00				29 545.25
41/2019	Mise à niveau du réseau internet au Collège des Salines, (41/2019)	0.00	63 766.75				63 766.75	0.00	Investissement terminé en 2019, amortissement extraordinaire en 2020?			63 766.75
15/2017	Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane (15/2017)	24 178.80					24 178.80	5 928.00	1ère fois en 2018			18 250.80
		<b>50 415.70</b>	<b>94 867.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>145 282.70</b>	<b>15 583.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>129 699.70</b>
<b>PRETS CAPITAUX DE DONATIONS</b>												
	Avances Triage IV	9 000.00				9 000.00	18 000.00	0.00	Amortissement extraordinaire à prévoir en 2019 si possible			0.00
	Titres et papiers valeurs, participat.	147 058.00	500.00	0.00		0.00	147 558.00	0.00				147 558.00
		<b>156 058.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9 000.00</b>	<b>165 558.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>147 558.00</b>
<b>SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS</b>												
	Etude projet plan directeur	1.00					1.00	0.00				1.00
	PPA Grand-Cerlet	1.00					1.00	0.00				1.00
	Assainissement du bruit routier	0.00					0.00	0.00				0.00
	Etude aménagement Z.I. les Vernes (18/2003)	1.00					1.00	0.00				1.00
		<b>3.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3.00</b>
<b>Patrimoine financier</b>		<b>1 236 479.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 236 479.11</b>	<b>30 000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1 206 479.11</b>
<b>Patrimoine administratif</b>		<b>8 719 518.88</b>	<b>637 027.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9 356 546.37</b>	<b>676 405.90</b>		<b>134 590.25</b>	<b>0.00</b>	<b>8 545 550.22</b>
<b>Prêts et capitaux de donations et titres/papiers valeur</b>		<b>156 058.00</b>	<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9 000.00</b>	<b>165 558.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>147 558.00</b>
<b>Subventions et participation (plan directeur communal)</b>		<b>3.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>10 112 058.99</b>	<b>637 527.49</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9 000.00</b>	<b>10 758 586.48</b>	<b>706 405.90</b>		<b>134 590.25</b>	<b>0.00</b>	<b>9 899 590.33</b>

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Comptes 2018		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
<b>9</b>	<b>BILAN</b>	<b>14 613 477,06</b>	<b>14 613 477,06</b>	<b>14 565 251,13</b>	<b>14 565 251,13</b>		
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>14 613 477,06</b>		<b>14 565 251,13</b>			
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>2 378 134,27</b>		<b>2 114 244,12</b>			
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	<b>3 089,55</b>		<b>1 310,75</b>			
9100	Caisse	3 089,55		1 310,75			
<b>9101</b>	<b>Compte de chèque postaux</b>	<b>1 352 879,04</b>		<b>1 004 879,01</b>			
9101	CCP - 18-1801-8 - CC	1 352 879,04		1 004 879,01			
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>1 022 165,68</b>		<b>1 108 054,36</b>			
9102	BCV - T 0812.23.10 - CC	573 416,55		668 353,55			
9102.1	BCV - R 5302.65.16 - Eglise protestante	51 052,35		51 052,35			
9102.1206	BCV - A 5298.22.71 - Collège de Prés-Clos	262 137,55		262 137,55			
9102.1207	BCV - C 5298.22.72 - PPA Grand Cerlet	5,50-		5,50-			
9102.6	BCV - K 5344.63.09 - Location Rotzérane	135 527,90		126 061,00			
9102.7	CCP 14-505739-9 - ATF Maison Saulniers	36,83		455,41			
<b>911</b>	<b>DEBITEURS</b>	<b>1 684 163,54</b>		<b>1 677 071,48</b>			
<b>9112</b>	<b>Impôts à encaisser</b>	<b>1 242 501,05</b>		<b>1 137 870,82</b>			
9112.0	ACI, solde fin d'année	31 026,03		18 328,33			
9112.1	ACI, impôts PP, PM & IS	1 174 443,15		1 048 681,17			
9112.3	ACI, impôts IA	37 031,87		70 861,32			
<b>9114</b>	<b>Participations à recevoir</b>			<b>11 656,00</b>			
9114	Etablissement scolaire de Villeneuve Haut-Lac			11 656,00			
<b>9115</b>	<b>Débiteurs</b>	<b>333 085,28</b>		<b>425 292,21</b>			
9115.11	Débiteurs divers	269 671,14		342 631,44			
9115.15	Débiteurs sans facturation	2 498,55		2 498,55			
9115.20	Débiteurs douteux (poursuites en cours)	30 154,55		38 310,85			
9115.20.1	Débiteurs transmis à société de recouvrement	8 451,28					
9115.45	Débiteurs taxe ordures	8 248,60		13 350,15			
9115.81	Débiteurs eau	10 963,65		10 963,65			
9115.99	Débiteurs TVA	3 097,51		17 537,57			
<b>9119</b>	<b>Autres créances</b>	<b>108 577,21</b>		<b>102 252,45</b>			
9119	IMPOTS ANTICIPES A RECUPERER	81 161,85		75 462,45			
9119.0	Stock de vins	21 865,36		19 065,00			

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Comptes 2018		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
<b>9119</b>	<b>Autres créances</b>	<b>108 577,21</b>		<b>102 252,45</b>			
9119.03	Association la Balle Jaune, avance lancement Association	1 600,00		1 800,00			
9119.04	Jeunesse de Roche, remise en état des tambours sur 4 ans sans intérêt	3 950,00		5 925,00			
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANC.</b>	<b>1 669 702,11</b>		<b>1 689 702,11</b>			
<b>9120</b>	<b>Titres &amp; placements</b>	<b>453 223,00</b>		<b>453 223,00</b>			
9120	TITRES ET PLACEMENTS	453 223,00		453 223,00			
<b>9122</b>	<b>Prêts</b>	<b>10 000,00</b>					
9122.01	Prêt au FC Roche sans intérêts (remboursement en 4 annuités dès 2020)	10 000,00					
<b>9123</b>	<b>Terrains &amp; bâtiments</b>	<b>1 206 479,11</b>		<b>1 236 479,11</b>			
9123	TERRAINS ET BATIMENTS	606 445,00		606 445,00			
9123.31.00	Terrain Holcim	1,00		1,00			
9123.342.00	Ancien Moulin (préavis 25/00) Fr. 97'014.55	1,00		1,00			
9123.342.0934	Ancien Moulin, rénovation & transformation (Préavis 09/34)	600 032,11		630 032,11			
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>188 365,92</b>		<b>208 653,54</b>			
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>188 365,92</b>		<b>208 653,54</b>			
9139	Actifs transitoires	188 365,92		208 653,54			
<b>914</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>8 545 550,22</b>		<b>8 719 518,88</b>			
<b>9141</b>	<b>Ouvrages génie civil</b>	<b>982 161,13</b>		<b>663 141,18</b>			
9141.17.1208	Réfection du terrain de tennis dans parc des Salines	8 395,98		10 895,98			
9141.31.1212	Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins (12/2012)	52 000,00		65 000,00			
9141.359.1313	Collège Prés-Clos, création piste de saut pour athlétisme (12/2013)	37 369,90		42 709,90			
9141.42.1434	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	226 940,05		165 013,85			
9141.42.1834	Elaboration du plan général d'affectation (PGA) et de son règlement (RPGA), préavis 34/2018	68 701,00					
9141.43.1423	Réfection rue de la Bâtie (23/2014)	44 000,00		55 000,00			
9141.430.1536	Aménagement piétonnier, création 128 places parc lieu-dit "Prés-Clos, préavis 36/2015	195 139,25		220 939,25			
9141.430.1830	Réaménagement route et trottoirs et création d'arrêts de bus à la Rte du Simplon, préavis 30/2018	124 308,65		48 627,10			
9141.430.1833	Réfection du chemin de l'Alex, préavis 33/2018	5 196,65					
9141.431.1538	Réaménagement rue du Grammont, préavis n° 38/2015	41 078,60		46 947,60			
9141.431.1720	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cerlet, préavis 20/2017	7 207,50		8 007,50			

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Comptes 2018		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
<b>9141</b>	<b>Ouvrages génie civil</b>	<b>982 161,13</b>		<b>663 141,18</b>			
9141.47.1936	Participation au financement de la construction du Canal du Haut Lac, préavis n° 36/2019	171 823,55					
<b>9143</b>	<b>Bâtiments &amp; constructions</b>	<b>4 311 568,28</b>		<b>4 705 855,82</b>			
9143.343.1721	Remplacement du chauffage de la maison des Vurziers, (21/2017)	19 246,15		21 746,15			
9143.343.1940	Réfection de l'appartement au rez, Maison des Vurziers - Rue des Salines 15 à Roche, préavis 40/2019	19 410,41					
9143.344.00	Réfection appartement rue des Salines 4 ( Préavis 52/2016)	21 600,00		25 200,00			
9143.344.01	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/16)	4 500,00		5 250,00			
9143.344.1716	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4, préavis 16/2017	81 620,00		91 822,50			
9143.345.1056	Réfection couvert historique Salines de LLEE (préavis 56/2010) 151'000.00 1/10	105 230,47		121 560,47			
9143.351.0935	Collège des Salines, remplacement des fenêtres (préavis 35/09)			6 621,40			
9143.351.1161	Collège des Salines, raccord. centrale de chauffage à distance (61/2011)	61 620,00		66 360,00			
9143.352.10	SALLE POLYVALENTE (bâtiment à amortir)	71 000,00		121 000,00			
9143.352.1318	Rotzérane, raccod. de chauffage à distance (18/2013)	32 280,00		34 440,00			
9143.352.1537	Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor, préavis 37/2015			22 700,00			
9143.352.1653	Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)	40 800,00		47 600,00			
9143.352.1828	Réfection Rotzérane et aménagements extérieurs, préavis 28/2018	11 069,80		7 853,85			
9143.354.00	MAISON DES SAULNIERS (bâtiment à amortir)	525 696,60		595 696,60			
9143.354.1425	Maison des Saulniers, raccod. chauffage à distance (25/2014)	28 300,00		30 200,00			
9143.357.1712	Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos, préavis 12/2017	105 862,45		141 142,45			
9143.359.00	Collège Prés-Clos	1 169 392,40		1 255 392,40			
9143.359.1206	Agrandissement Collège Prés-Clos - 06/2012	1 980 300,00		2 066 400,00			
9143.359.1318	Collège Prés-Clos, raccod. de chauffage à distance (18/2013)	24 440,00		26 320,00			
9143.66.1047	Abri PC - immeuble SOCIR - Gd-Cerclat	9 200,00		18 550,00			
<b>9144</b>	<b>Installations S.I.</b>	<b>3 103 049,16</b>		<b>3 225 283,98</b>			
9144.81.1046	Installation d'un système de télécommande et de télégestion pour le serv. des eaux (préavis 46/10)	11 721,35		20 621,35			
9144.81.1048	Réfection conduite eau potable + déf. incendie Rte du Simplon (préavis 48/10)	30 938,51		30 938,51			
9144.81.1433	Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	3 018 572,47		3 132 572,47			
9144.81.1825	Rempl. De la conduite conduite d'eau potable et défense incendie au lieu-dit "L'Evuex"(25/2018)			41 151,65			
9144.81.1937	Extension des conduites d'eau potable et défense incendie au "Pré-Pourri", préavis 37/2019	41 816,83					

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Comptes 2018		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
<b>9145</b>	<b>Forêts</b>	<b>48 617,20</b>		<b>74 822,20</b>			
9145	FORETS	26 568,00		45 424,00			
9145.32.1719	Remplacement du pont d'Egraz, préavis 19/2017	22 049,20		29 398,20			
<b>9146</b>	<b>Mobilier, machines</b>	<b>100 154,45</b>		<b>50 415,70</b>			
9146.19.1545	Remplacement matériel informatique et télécom (45/2015)	18 136,90		26 236,90			
9146.351.1941	Mise à niveau du réseau internet au Collège des Salines, préavis 41/2019	63 766,75					
9146.352.1715	Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane, préavis 15/2017	18 250,80		24 178,80			
<b>915</b>	<b>PRETS ET CAPITALS DE DONATIONS</b>	<b>147 558,00</b>		<b>156 058,00</b>			
<b>9152</b>	<b>Avance de fonds Association Triage 4</b>			<b>9 000,00</b>			
9152	Avance de fonds assoc.Triage 4			9 000,00			
<b>9153</b>	<b>Titres &amp; papiers-valeurs</b>	<b>147 558,00</b>		<b>147 058,00</b>			
9153	TITRES ET PAPIERS VALEURS	147 558,00		147 058,00			
<b>916</b>	<b>SUBVENTIONS &amp; PARTICIPATIONS</b>	<b>3,00</b>		<b>3,00</b>			
<b>9165</b>	<b>Subventions et participations à amortir</b>	<b>3,00</b>		<b>3,00</b>			
9165.11.010	Plan directeur communal	1,00		1,00			
9165.11.030	Etude aménagement Z.I. les Vernes, 1ère étape	1,00		1,00			
9165.42.020	PPA Le Grand-Cercllet	1,00		1,00			
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>		<b>14 613 477,06</b>		<b>14 565 251,13</b>		
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>		<b>440 238,96</b>		<b>464 909,32</b>		
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>		<b>355 333,26</b>		<b>380 103,62</b>		
9200.2	Créanciers-fournisseurs divers		355 333,26		380 103,62		
<b>9206</b>	<b>Comptes courants créanciers</b>		<b>84 905,70</b>		<b>84 805,70</b>		
9206.350	Cautions pour locations de salles		2 700,00		3 600,00		
9206.400	Cautions pour plans numérisés des canalisations		60 950,00		59 950,00		
9206.611	Contribution compensatoire parking		4 500,00		4 500,00		
9206.811	Taxes provisoires de raccordement eau potable		15 525,00		15 525,00		
9206.812	Taxes définitives de raccordement eau potable		1 230,70		1 230,70		
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS MOYEN &amp; LONG TERME</b>		<b>9 063 000,00</b>		<b>9 505 704,00</b>		
<b>9221</b>	<b>Emprunt par obligation simple</b>		<b>9 063 000,00</b>		<b>9 505 704,00</b>		
9221.0901	Emprunt collect.EC Montjoux-Pré Pourri (1'265'857.-) et transf.		2 000 000,00		2 000 000,00		

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Comptes 2018		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
<b>9221</b>	<b>Emprunt par obligation simple</b>		<b>9 063 000,00</b>		<b>9 505 704,00</b>		
	Ancien Moulin (734'143.-)						
9221.1206	BCV ATF 5300.71.42 Agrand. coll. Prés-Clos		2 150 000,00		2 250 000,00		
9221.1207	BCV 5298.22.72 Emprunt Grand-Cerclat		113 000,00		158 200,00		
9221.1210	BCV ATF 5306.39.89 véhicule Unitrac 102				4,00		
9221.4	BCV emprunt salle polyvalente		550 000,00		600 000,00		
9221.5	CCP, ATF transformation Maison des Saulniers		950 000,00		997 500,00		
9221.71	Swissquote SA, Emprunt Collège de Prés-Clos du 14.11.2019 au 14.05.2020		1 414 286,00		1 500 000,00		
9221.81	Swissquote SA, Emprunt station des Lizettes du 14.11.2019 au 14.05.2020		1 885 714,00		2 000 000,00		
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>		<b>104 770,28</b>		<b>47 939,67</b>		
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>		<b>104 770,28</b>		<b>47 939,67</b>		
9259.00	Passifs transitoires, créanciers		85 193,28		47 939,67		
9259.04	Participation à l'Etabl. scolaire de Villeneuve Haut-Lac		19 577,00				
<b>928</b>	<b>FONDS DE RESERVE</b>		<b>3 876 896,43</b>		<b>3 609 526,52</b>		
<b>9280</b>	<b>Fonds rés. recettes affectées</b>		<b>1 386 562,32</b>		<b>1 351 064,41</b>		
9280.3	Recettes affectées - Participations des privés aux Abris PC		182 496,00		182 496,00		
9280.4	Recettes affectées - Participations des privés taxes place de parc		16 500,00		16 500,00		
9280.62	Recettes affectées - Réseau d'eau		920 776,57		885 278,66		
9280.63	Recettes affectées - Services industriels		213 954,95		213 954,95		
9280.7	Recettes affectées - Soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique, dév.durable, EP		52 834,80		52 834,80		
<b>9281</b>	<b>Fonds de renouvellement</b>		<b>73 979,52</b>		<b>73 979,52</b>		
9281.1	Fonds de renouvellement - Forêts		57 000,00		57 000,00		
9281.4	Fonds de rénovation - Eglise Protestante		11 769,42		11 769,42		
9281.5	Fonds de renouvellement - Tennis Club de Roche		5 210,10		5 210,10		
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>		<b>2 416 354,59</b>		<b>2 184 482,59</b>		
9282.1	Fonds de réserve - Energies renouvelables		100 827,20		80 737,55		
9282.2	Fonds de réserve - Domaine et Bâtiments		1 061 109,60		1 061 109,60		
9282.22	Fonds de réserve - Rattrapage péréquatif		370 000,00		120 000,00		
9282.3	Fonds de réserve - Travaux		343 995,93		437 434,53		
9282.4	Fonds de réserve - Abri P.C.		169 396,00		169 396,00		
9282.6	Fonds de réserve - Egouts & épuration		153 303,66		98 082,71		
9282.61	Fonds de réserve - Spécial "intempéries"		3 922,20		3 922,20		

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Comptes 2018		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>		<b>2 416 354,59</b>		<b>2 184 482,59</b>		
9282.7	Fonds de réserve - Débiteurs douteux		141 800,00		141 800,00		
9282.72	Fonds de réserve - Risque de taxations		59 000,00		59 000,00		
9282.8	Fonds de réserve - Arbres et plantations (Belotti)		13 000,00		13 000,00		
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>		<b>1 128 571,39</b>		<b>937 171,62</b>		
<b>9290</b>	<b>Capital</b>		<b>1 128 571,39</b>		<b>937 171,62</b>		
9290	CAPITAL		1 128 571,39		937 171,62		

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2019		Comptes 2018			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
	<i>Total</i>	<b>14 613 477,06</b>	<b>14 613 477,06</b>	<b>14 565 251,13</b>	<b>14 565 251,13</b>		
	<i>Excédent</i>						



BOURSE  
COMMUNALE

# COMMUNE DE RENNAZ



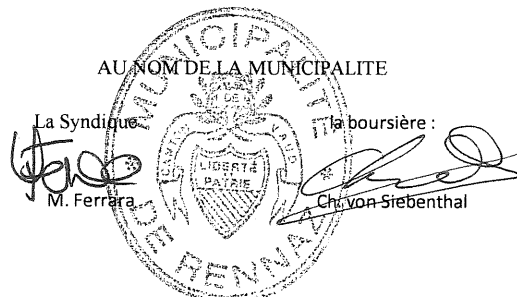
2019

		Budget		Comptes		Comptes 2018	
Comptes	Libellés	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
65.301.300	Soldes SP	272'500.00		297'128.85		275'954.00	
65.303.100	Cotisations AVS-AC	9'000.00		12'386.85		10'237.40	
65.309.100	Frais de cours	4'500.00		8'860.80		6'323.10	
65.310.100	Imprimés + fournitures bureau	2'500.00		1'264.65		1'725.12	
65.311.100	Achat de matériel	22'000.00		21'287.99		21'123.85	
65.312.400	Achat de carburant	5'000.00		4'658.30		4'917.25	
65.315.100	Entretien véhicule, mat./équip.	4'500.00		5'274.35		3'986.15	
65.317.100	Réception, subsistance	14'000.00		11'786.30		13'048.68	
65.318.200	Téléphone	6'000.00		5'302.20		4'952.80	
65.318.600	Primes d'assurances	7'000.00		5'928.90		6'082.80	
65.319.100	Frais divers, taxes, cotisations	28'400.00		26'755.37		11'249.04	
65.390.101	Part frais administratifs	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
65.436.100	Remboursement interventions		15'000.00		13'794.00		9'198.43
65.441.100	Part à des recettes cantonales		20.00		101.95		116.8
65.465.100	Subsides ECA		125'000.00		164'284.05		153'058.85
	<b>Totaux</b>	<b>385'300.00</b>	<b>140'020.00</b>	<b>410'534.56</b>	<b>178'180.00</b>	<b>369'500.19</b>	<b>162'374.08</b>

CHF 232'354.56

## Répartition selon art.7 de la convention sur le SDIS, entrée en vigueur le 01.01.2010

Population	31.12.2018		
Chessel	429	CHF	9'903.64
Noville	1167	CHF	26'940.66
Rennaz	871	CHF	20'107.38
Roche	1826	CHF	42'153.94
Villeneuve	5772	CHF	133'248.93
<b>Totaux</b>	<b>10065</b>	<b>CHF</b>	<b>232'354.56</b>



Rennaz, le 17.03.2020

Route d'Arvel 10 - Tél. 021 9603121 / fax 021 9681627 - [bourse@rennaz.ch](mailto:bourse@rennaz.ch)



## Aux Membres de l'Assemblée Régionale

PREAVIS N° 01-2020

Relatif à la

**Gestion des comptes 2019**

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Délégués,

Selon les articles 7.9, 11.6, 14 et 15 de la convention adoptée par les Communes qui ont adhéré à l'Assemblée Régionale, le Comité directeur vous présente le résultat de la gestion des comptes pour la période allant 1<sup>er</sup> janvier 2019 au 31 décembre 2019. Les charges et frais, après déduction des recettes et subventions diverses, sont répartis entre les Communes regroupées au prorata de leur nombre d'habitants.

La répartition par Commune a été établie en tenant compte de l'effectif de la population au 31.12.2017, à savoir un nombre total de **45'376** habitants (**44'422** en 2016), selon le budget 2019 adopté par l'Assemblée Régionale.

Celui-ci prévoyait un total des charges de **CHF. 907'150.-**, soit un excédent à la charge des Communes regroupées de **CHF 796'150.-**, **ce qui correspondait à un coût par habitant de CHF 17.54** (CHF 17.12 en 2018) (*montant arrondi à deux décimales*). Le résultat final pour l'année 2019 reflète en définitif un résultat réel ramené à **CHF 877'477.48** (CHF 864'454.63 en 2018), soit un excédent à la charge des Communes regroupées de **CHF 750'084.38**, **soit un coût par habitant de CHF 16.53** (CHF 16.91 en 2018) (*montant arrondi à deux décimales*).

La situation des comptes de l'ORPC « *District Aigle* », au 31 décembre 2019, est donc la suivante :



Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	ORPC District Aigle	877 477.48	877 477.48	907 150.00	907 150.00	864 454.63	864 454.63
660.3001.00	Rétribution des Autorités	9 335.00		8 000.00		7 810.00	
660.3003.00	Jetons de présence	2 465.00		800.00		2 140.00	
660.3011.00	Traitements	321 361.85		319 000.00		315 253.75	
660.3030.00	Cotisations AVS-AC-AF	30 354.60		28 500.00		27 321.50	
660.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions	21 042.50		19 000.00		21 034.75	
660.3050.00	Assurances maladie et accidents	6 122.20		5 600.00		5 396.80	
660.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	35.00		500.00		55.00	
660.3061.00	Utilisation de véhicules privés			500.00		60.20	
660.3063.00	Frais de représentation	79.00		500.00			
660.3065.00	Frais d'habillement	1 014.00		1 000.00			
660.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 528.00		8 500.00		6 956.55	
660.3111.00	Achats de mobilier et équipement de bureau	1 108.90		4 000.00		2 312.10	
660.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	3 230.15		8 500.00		6 542.75	
660.3115.00	Leasing de véhicule	17 105.95		18 000.00		21 529.00	
660.3124.00	Carburant véhicule	5 380.15		7 000.00		5 585.30	
660.3141.00	Entretien des constructions	1 505.65		2 000.00		533.50	
660.3151.00	Entretien du mobilier et équipements de bureau			500.00			
660.3154.00	Entretien du matériel	448.45		4 000.00		690.75	
660.3155.00	Entretien véhicule	8 063.80		7 500.00		7 002.40	
660.3161.00	Loyers	14 096.00		14 100.00		14 096.00	
660.3161.10	Location de salles pour repas	1 460.00		3 000.00		600.00	
660.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	2 782.70		3 500.00		3 369.45	
660.3181.00	Frais de ports et taxes du compte de chèques postaux	2 979.30		2 800.00		2 971.90	
660.3182.00	Frais de téléphones	2 321.85		2 500.00		1 244.50	
660.3182.10	Frais d'alarme	3 375.00		8 400.00		5 200.00	
660.3186.00	Assurances diverses	13 502.95		14 000.00		13 114.00	
660.3189.00	Frais tenue comptabilité et révision	3 764.40		5 000.00		3 438.00	
660.3193.00	Cotisations diverses			200.00		35.00	
660.3511.00	Participation à des charges cantonales	296 081.50		296 000.00		294 944.00	
660.3521.20	Frais de cours et exercices régionaux	84 278.97		80 000.00		73 950.75	
660.3521.40	Location de véhicules pour les cours	604.61		15 000.00		2 216.68	
660.3521.50	Visites médicales requises par le OFPC			200.00			



660.3521.60	Participation aux frais de fonctionnement des constructions	19 050.00		19 050.00		19 050.00
660.4350.00	Prestations facturées		7 086.70		8 000.00	14 485.00
660.4511.20	Subsides pour les exercices régionaux		83 561.65		70 000.00	64 980.00
660.4511.30	Participation à l'entretien des constructions sanitaires		32 968.00		33 000.00	33 271.00
660.4511.40	Subsides divers		3 776.75			439.45
660.4521.10	Participation d'Aigle		167 833.43		178 141.00	164 726.08
660.4521.11	Participation de Bex		127 598.30		135 435.00	125 557.10
660.4521.12	Participation de Chessel		6 661.75		7 071.00	6 680.35
660.4521.13	Participation de Corbeyrier		7 223.80		7 667.00	7 441.40
660.4521.14	Participation de Gryon		22 547.50		23 932.00	22 696.35
660.4521.15	Participation de Lavey-Morcles		15 307.15		16 247.00	15 593.15
660.4521.16	Participation de Leysin		66 501.90		70 586.00	69 137.55
660.4521.17	Participation de Noville		17 439.60		18 511.00	17 859.40
660.4521.18	Participation d'Ollon		123 878.95		131 487.00	126 385.80
660.4521.19	Participation d'Ormont-Dessous		18 464.50		19 598.00	18 688.10
660.4521.20	Participation d'Ormont-Dessus		24 250.10		25 739.00	25 013.30
660.4521.21	Participation de Rennaz		13 869.00		14 721.00	14 257.10
660.4521.22	Participation de Roche		27 275.20		28 950.00	27 009.00
660.4521.23	Participation de Villeneuve		93 760.55		99 519.00	92 290.55
660.4521.24	Participation d'Yvorne		17 472.65		18 546.00	17 943.95



Comptabilité  
PC ORPCi

## Bilan au 31.12.2019

Exercice: 2019

Compte	Désignation	Bilan au 31.12.2019
91	A C T I F	137 719.27
910	Disponibilités	110 344.27
9100.000	Caisse	79.75
9100.001	Caisse (urgences)	1 000.00
9101.000	Compte de chèques postaux	109 264.52
911	Débiteurs et comptes courants	
9115.002	Impôt anticipé à récupérer	
913	Actifs transitoires	27 375.00
9139.000	Actifs transitoires	27 375.00
92	P A S S I F	-137 719.27
920	Engagements courants	-109 174.82
9200.000	Créanciers	-109 149.82
9259.000	Passifs transitoires	-25.00
928	Réserve	-20 544.45
9280.000	Investissements futurs - Région d'Aigle	-20 544.45
9290.000	Capital	-8 000.00



Au vu de ce qui précède, le Comité directeur a l'honneur de vous proposer, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Délégués de l'Assemblée régionale, de bien vouloir prendre la décision suivante :

## **Les Membres de l'Assemblée Régionale**

**Vu** Le préavis n° 01-2020 relatif à la gestion des comptes 2019  
**Ouï** Le rapport de la commission de gestion/finance  
**Considérant** que cet objet a été porté à l'ordre du jour

## **Décident**

1. d'adopter les comptes de l'ORPC Aigle 2019
2. d'en donner décharge au Comité directeur et au Boursier communal d'Aigle

## **AU NOM DU COMITE DIRECTEUR**

Le Président

La Secrétaire

Jean-Luc Duroux

Chrystelle Bösch



## 9111.060 - 9206.060 - Commune Comptes 2019

Déjà déduit du 2ème acompte  
2019

Commune	RAS
Aigle	CHF -10 022.10
Bex	CHF -8 094.65
Château-d'Oex	CHF -1 885.50
Chessel	CHF -255.40
Corbeyrier	CHF -322.65
Gryon	CHF -962.35
Lavey-Morcles	CHF -947.65
Leysin	CHF -2 591.25
Noville	CHF -624.00
Ollon	CHF -4 197.00
Ormont-Dessous	CHF -782.90
Ormont-Dessus	CHF -722.10
Rennaz	CHF -604.40
Roche	CHF -1 304.90
Rossinière	CHF -325.70
Rougemont	CHF -407.15
Villeneuve	CHF -5 477.65
Yvorne	CHF -745.45
<b>Totaux</b>	<b>CHF -40 272.80</b>

AAS	AJE	AZIMUT	Total
CHF -13 733.21	CHF -178 363.08	CHF -9 137.70	CHF -201 233.99
CHF -10 440.95	CHF 23 719.87	CHF -6 947.10	CHF 6 331.82
CHF -4 643.56			CHF -4 643.56
CHF -545.12	CHF 9 843.18	CHF -362.70	CHF 8 935.36
CHF -591.11	CHF -13 666.44		CHF -14 257.55
CHF -1 844.98	CHF -53 896.87		CHF -55 741.85
CHF -1 252.54	CHF 3 397.75		CHF 2 145.21
CHF -5 441.63	CHF -75 029.88	CHF -3 620.70	CHF -84 092.21
CHF -1 427.01	CHF -28 261.61	CHF -949.50	CHF -30 638.12
CHF -10 136.62	CHF -59 520.12	CHF -6 744.60	CHF -76 401.34
CHF -1 510.88	CHF -5 624.35	CHF 0.00	CHF -7 135.23
CHF -1 984.29	CHF -19 277.69	CHF -1 320.30	CHF -22 582.28
CHF -1 134.84	CHF 2 214.53		CHF 1 079.69
CHF -2 231.85	CHF 1 685.49		CHF -546.36
CHF -737.19			CHF -737.19
CHF -1 193.00			CHF -1 193.00
CHF -7 672.09	CHF -81 184.43	CHF -5 104.80	CHF -93 961.32
CHF -1 429.73	CHF -33 049.31		CHF -34 479.04
<b>CHF -67 950.60</b>	<b>CHF -507 012.96</b>	<b>CHF -34 187.40</b>	<b>CHF -609 150.96</b>

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

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2017		Nombre de dossiers au 31.12.2017		Contribution en fonction de la population (50% du déficit)		Contribution en fonction nombre de dossiers (50% du déficit)		Total	Déduit du 2ème acompte	Total à charge des communes
	Nombre	%	Nombre	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Aigle	10 153.00	20.21%	444.00	29.56%	CHF -4 069.69	CHF -5 952.43	CHF -10 022.10	CHF 10 022.10	CHF 0.00		
Bex	7 719.00	15.37%	373.00	24.83%	CHF -3 094.05	CHF -5 000.58	CHF -8 094.65	CHF 8 094.65	CHF 0.00		
Château-d'Oex	3 433.00	6.83%	38.00	2.53%	CHF -1 376.07	CHF -509.44	CHF -1 885.50	CHF 1 885.50	CHF 0.00		
Chessel	403.00	0.80%	7.00	0.47%	CHF -161.54	CHF -93.84	CHF -255.40	CHF 255.40	CHF 0.00		
Corbeyrier	437.00	0.87%	11.00	0.73%	CHF -175.17	CHF -147.47	CHF -322.65	CHF 322.65	CHF 0.00		
Gryon	1 364.00	2.72%	31.00	2.06%	CHF -546.74	CHF -415.60	CHF -962.35	CHF 962.35	CHF 0.00		
Lavey	926.00	1.84%	43.00	2.86%	CHF -371.17	CHF -576.47	CHF -947.65	CHF 947.65	CHF 0.00		
Leysin	4 023.00	8.01%	73.00	4.86%	CHF -1 612.56	CHF -978.67	CHF -2 591.25	CHF 2 591.25	CHF 0.00		
Noville	1 055.00	2.10%	15.00	1.00%	CHF -422.88	CHF -201.10	CHF -624.00	CHF 624.00	CHF 0.00		
Ollon	7 494.00	14.92%	89.00	5.93%	CHF -3 003.87	CHF -1 193.17	CHF -4 197.00	CHF 4 197.00	CHF 0.00		
Ormonts-dessous	1 117.00	2.22%	25.00	1.66%	CHF -447.73	CHF -335.16	CHF -782.90	CHF 782.90	CHF 0.00		
Ormonts-dessus	1 467.00	2.92%	10.00	0.67%	CHF -588.03	CHF -134.06	CHF -722.10	CHF 722.10	CHF 0.00		
Rennaz	839.00	1.67%	20.00	1.33%	CHF -336.30	CHF -268.13	CHF -604.40	CHF 604.40	CHF 0.00		
Roche	1 650.00	3.28%	48.00	3.20%	CHF -661.38	CHF -643.51	CHF -1 304.90	CHF 1 304.90	CHF 0.00		
Rossinière	545.00	1.08%	8.00	0.53%	CHF -218.46	CHF -107.25	CHF -325.70	CHF 325.70	CHF 0.00		
Rougemont	882.00	1.76%	4.00	0.27%	CHF -353.54	CHF -53.63	CHF -407.15	CHF 407.15	CHF 0.00		
Villeneuve	5 672.00	11.29%	239.00	15.91%	CHF -2 273.54	CHF -3 204.13	CHF -5 477.65	CHF 5 477.65	CHF 0.00		
Yvorne	1 057.00	2.10%	24.00	1.60%	CHF -423.68	CHF -321.75	CHF -745.45	CHF 745.45	CHF 0.00		
<b>TOTAL</b>	<b>50 236.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1 502.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>CHF -20 136.40</b>	<b>CHF -20 136.39</b>	<b>CHF -40 272.80</b>	<b>CHF 40 272.80</b>	<b>CHF 0.00</b>		

**REPARTITION DES COÛTS DES AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES**

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2017	TOTAL	Acomptes	Décomptes 2019
Aigle	10 153	CHF 237 732.19	CHF 251 465.40	CHF -13 733.21
Bex	7 719	CHF 180 740.15	CHF 191 181.10	CHF -10 440.95
Château-d'Oex	3 433	CHF 80 383.59	CHF 85 027.15	CHF -4 643.56
Chessel	403	CHF 9 436.23	CHF 9 981.35	CHF -545.12
Corbeyrier	437	CHF 10 232.34	CHF 10 823.45	CHF -591.11
Gryon	1 364	CHF 31 938.02	CHF 33 783.00	CHF -1 844.98
Lavey-Morcles	926	CHF 21 682.26	CHF 22 934.80	CHF -1 252.54
Leysin	4 023	CHF 94 198.42	CHF 99 640.05	CHF -5 441.63
Noville	1 055	CHF 24 702.79	CHF 26 129.80	CHF -1 427.01
Ollon	7 494	CHF 175 471.78	CHF 185 608.40	CHF -10 136.62
Ormont-Dessous	1 117	CHF 26 154.52	CHF 27 665.40	CHF -1 510.88
Ormont-Dessus	1 467	CHF 34 349.76	CHF 36 334.05	CHF -1 984.29
Rennaz	839	CHF 19 645.16	CHF 20 780.00	CHF -1 134.84
Roche	1 650	CHF 38 634.70	CHF 40 866.55	CHF -2 231.85
Rossinière	545	CHF 12 761.16	CHF 13 498.35	CHF -737.19
Rougemont	882	CHF 20 652.00	CHF 21 845.00	CHF -1 193.00
Villeneuve	5 672	CHF 132 809.71	CHF 140 481.80	CHF -7 672.09
Yvorne	1 057	CHF 24 749.62	CHF 26 179.35	CHF -1 429.73
<b>Totaux</b>	<b>50 236</b>	<b>CHF 1 176 274.40</b>	<b>CHF 1 244 225.00</b>	<b>CHF -67 950.60</b>

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

Commune	Population 31.12.2017		Nombre d'heures en 2019		Contribution en fonction de la population (30% du déficit)		Contribution en fonction de la consommation (70% du déficit)		Total à charge des communes 2019	Total des acomptes 2019	Solde à rendre au communes	Montant par habitant 2019	Résultats 2018	Montant par habitant 2018
	Nombre		Nombre		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Aigle	10 153.00	22.38%	278 580.67	22.20%	CHF 360 999.26	CHF 835 567.16	CHF 1 196 566.42	CHF 1 374 929.50	CHF -178 363.08	CHF 117.85	SFr. 1 083 380.74	SFr. 111.23		
Bex	7 719.00	17.01%	234 649.75	18.70%	CHF 274 456.15	CHF 703 801.97	CHF 978 258.12	CHF 954 538.25	CHF 23 719.87	CHF 126.73	SFr. 795 745.20	SFr. 107.19		
Chessel	403.00	0.89%	13 063.00	1.04%	CHF 14 329.04	CHF 39 180.79	CHF 53 509.83	CHF 43 666.65	CHF 9 843.18	CHF 132.78	SFr. 34 766.47	SFr. 88.02		
Corbeyrier	437.00	0.96%	6 508.75	0.52%	CHF 15 537.94	CHF 19 522.16	CHF 35 060.10	CHF 48 726.54	CHF -13 666.44	CHF 80.23	SFr. 39 113.76	SFr. 88.89		
Gryon	1 364.00	3.01%	46 771.50	3.73%	CHF 48 498.28	CHF 140 285.15	CHF 188 783.43	CHF 242 680.30	CHF -53 896.87	CHF 138.40	SFr. 185 209.49	SFr. 138.01		
Lavey	926.00	2.04%	20 523.00	1.64%	CHF 32 924.78	CHF 61 556.12	CHF 94 480.90	CHF 91 083.15	CHF 3 397.75	CHF 102.03	SFr. 77 917.86	SFr. 84.51		
Leysin	4 023.00	8.87%	71 533.75	5.70%	CHF 143 041.47	CHF 214 556.35	CHF 357 597.82	CHF 432 627.70	CHF -75 029.88	CHF 88.89	SFr. 343 036.32	SFr. 83.91		
Noville	1 055.00	2.33%	34 033.50	2.71%	CHF 37 511.50	CHF 102 079.14	CHF 139 590.64	CHF 167 852.25	CHF -28 261.61	CHF 132.31	SFr. 130 422.99	SFr. 123.51		
Ollon	7 494.00	16.52%	156 129.25	12.44%	CHF 266 456.07	CHF 468 289.76	CHF 734 745.83	CHF 794 265.95	CHF -59 520.12	CHF 98.04	SFr. 662 198.37	SFr. 88.61		
Ormonts-dessous	1 117.00	2.46%	25 436.25	2.03%	CHF 39 715.96	CHF 76 292.79	CHF 116 008.75	CHF 121 633.10	CHF -5 624.35	CHF 103.86	SFr. 92 938.92	SFr. 84.11		
Ormonts-dessus	1 467.00	3.23%	29 292.00	2.33%	CHF 52 160.54	CHF 87 857.62	CHF 140 018.16	CHF 159 295.85	CHF -19 277.69	CHF 95.45	SFr. 128 179.17	SFr. 86.67		
Rennaz	839.00	1.85%	22 217.25	1.77%	CHF 29 831.42	CHF 66 637.81	CHF 96 469.23	CHF 94 254.70	CHF 2 214.53	CHF 114.98	SFr. 78 056.26	SFr. 92.59		
Roche	1 650.00	3.64%	99 077.25	7.89%	CHF 58 667.27	CHF 297 169.57	CHF 355 836.84	CHF 354 151.35	CHF 1 685.49	CHF 215.66	SFr. 300 309.14	SFr. 188.05		
Villeneuve	5 672.00	12.50%	183 572.25	14.63%	CHF 201 673.18	CHF 550 601.54	CHF 752 274.72	CHF 833 459.15	CHF -81 184.43	CHF 132.63	SFr. 681 109.52	SFr. 124.81		
Yvorne	1 057.00	2.33%	33 729.75	2.69%	CHF 37 582.61	CHF 101 168.08	CHF 138 750.69	CHF 171 800.00	CHF -33 049.31	CHF 131.27	SFr. 139 930.45	SFr. 131.89		
<b>TOTAL</b>	<b>45 376.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1 255 117.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>CHF 1 613 385.47</b>	<b>CHF 3 764 566.01</b>	<b>CHF 5 377 951.48</b>	<b>CHF 5 884 964.44</b>	<b>CHF -507 012.96</b>	<b>CHF 118.52</b>	<b>SFr. 4 772 314.66</b>	<b>SFr. 107.43</b>		

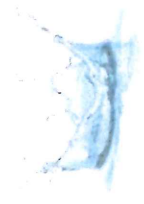
# Comptes de Bilan 2019

	2019	2018
<b>ACTIFS</b>		
<b>Actifs Circulants</b>	<b>3'297'833.40</b>	<b>2'109'466.83</b>
Caisse	600.10	952.05
Banques – BCV	931'167.95	526'401.40
Banques - UBS	9'833.74	3'979.39
Compte courant DGCS	82'636.25	5'977.60
Compte courant Impôt anticipé à récupérer	0.00	188.41
Compte courant impôt source	541.57	1'530.61
Compte courant Structures d'accueil	957'126.82	635'019.53
Compte courant Communes	48'492.08	13'364.10
Débiteurs AJE	368'397.56	411'853.46
Débiteurs divers	175'181.02	62'660.35
Dépôt de garantie	5'100.45	4'900.00
Actifs transitoires	718'755.86	442'639.93
<b>Actifs immobilisés</b>	<b>1'907'854.13</b>	<b>1'968'171.37</b>
Bâtiments	1'800'000.00	1'825'000.00
Mobiliers et machines	107'854.13	143'171'.37
<b>Total des actifs</b>	<b>5'205'687.53</b>	<b>4'077'638.20</b>
<b>Passifs</b>		
<b>Fonds étrangers</b>	<b>4'074'405.50</b>	<b>3'261'995.15</b>
Créanciers	554'120.21	760'700.40
Compte courant AVS	179'832.30	24'464.85
Compte courant assurance maladie	20'032.45	86'294.90
Compte courant assurances accidents	53'925.75	20'421.65
Compte courant Salaire	221'505.67	191'396.69
Compte courant Commission paritaire (CCT)	1'431.00	0.00
Compte courant FAJE	147'472.00	40'114.86
Compte courant Structures d'accueil	9'642.52	99'499.52
Compte courant Communes	627'643.04	648'083.44
Postfinance - Emprunt bancaire	650'000.00	0.00
Emprunts hypothécaires	1'110'000.00	1'170'000.00
Passifs transitoires	498'800.56	221'018.84
<b>Fonds Propres</b>	<b>1'131'282.03</b>	<b>815'643.05</b>
Fonds rénovation du bâtiment	230'098.57	177'587.85
Fonds de réserve pour égalisation des résultats	175'000.00	175'000.00
Fonds de réserve pour préjudices financiers	80'000.00	80'000.00
Provision pour pertes sur débiteurs	204'087.81	202'011.56
Fonds de réserve général autorisé	228'582.73	51'043.64
Fonds de réserve pour régularisation des résultats DSAS	83'512.92	0.00
Fonds de réserve projets parascolaires	130'000.00	130'000.00
<b>Total des Passifs</b>	<b>5'205'687.53</b>	<b>4'077'638.20</b>

# Comptes de Résultat 2019

	2019	2018
<b>Fonctionnement du Centre Social Régional de Bex (CSR, soit l'enveloppe RI)</b>		
<b>Charges</b>	<b>5'902'752.97</b>	<b>5'815'102.65</b>
Charges du personnel	5'064'136.26	5'041'743.14
Charges de fonctionnement	526'521.04	492'559.51
Réduction de la subvention annuelle selon C.E.	51'043.66	280'800.00
<b>Constitution de fonds de réserves (Résultat)</b>	<b>261'052.01</b>	<b>0.00</b>
<b>Produits</b>	<b>5'902'752.97</b>	<b>5'815'102.65</b>
Remboursement de frais divers	188'184.72	106'416.40
Subventionnement DSAS-RI	5'531'335.00	5'064'942.00
Subventionnement DSAS-Complémentaire	183'233.25	199'214.00
<b>Prélèvement sur fonds de réserves (Résultat)</b>	<b>0.00</b>	<b>444'530.25</b>
<b>Fonctionnement de la Région d'Action Sociale (RAS, hors enveloppe RI) et bâtiment</b>		
<b>RAS, hors enveloppe RI</b>	<b>19'064.13</b>	<b>-2'200.39</b>
Charges de comité de direction	48'831.83	36'028.81
Frais de conseil des Régions	15'132.30	15'070.80
Participations de partenaires	-44'900.00	-53'300.00
<b>Bâtiment</b>	<b>-59'336.93</b>	<b>-47'712.27</b>
Charges d'exploitation du bâtiment	152'643.12	164'267.83
Produit d'exploitation du bâtiment	-211'980.05	-211'980.10
<b>Résultat (en faveur des communes)</b>	<b>-40'272.80</b>	<b>-49'912.66</b>
<b>Fonctionnement des Agences d'Assurances Sociales (AAS)</b>		
<b>Charges</b>	<b>1'468'785.78</b>	<b>1'325'779.56</b>
Charges du personnel	1'242'653.53	1'119'820.38
Charges de fonctionnement	226'132.25	205'959.18
<b>Produits</b>	<b>1'468'785.78</b>	<b>1'325'779.56</b>
Remboursement de frais divers	74'051.95	75'985.15
Participation canton et CCAVS	112'778.45	111'918.00
Participation canton PC Familles	105'680.98	31'326.75
<b>Participation des communes</b>	<b>1'176'274.40</b>	<b>1'106'549.66</b>
<b>But optionnel 2 - AJE (Réseau d'accueil de jour des enfants « Enfants Chablais »)</b>		
<b>Charges</b>	<b>17'029'048.01</b>	<b>14'571'195.31</b>
Charges du personnel	13'186'603.06	10'700'533.36
Charges de fonctionnement	3'842'444.95	3'870'661.95
<b>Produits</b>	<b>17'029'048.01</b>	<b>14'571'195.31</b>
Participation des parents	7'187'639.43	6'683'248.07
Subvention FAJE	2'833'185.86	2'192'862.15
Subvention cantonale – aide au démarrage	591'420.75	275'052.45
Autres recettes	1'038'850.49	647'717.98
<b>Participation des communes</b>	<b>5'377'951.48</b>	<b>4'772'314.66</b>

**EPUDEHL**



Association intercommunale  
pad Boursier communal  
Grand-Rue 1  
1844 Villeneuve

# Comptes 2019

## Résumé des comptes au 31 décembre 2019

Avec crédits complémentaires

Compte	Nature	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>		<b>ADMINISTRATION</b>	<b>61,971.15</b>	<b>61,971.15</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>27,486.90</b>	<b>27,486.90</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	21,736.90		24,000.00		21,556.00	
100.3003		JETONS PRESENCE/FRAIS AUTORITES	5,750.00		6,000.00		10,340.00	
100.4909		IMPUTATIONS INTERNES		27,486.90		30,000.00		31,896.00
<b>110</b>		<b>ADMINISTRATION</b>	<b>34,484.25</b>	<b>34,484.25</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	1,074.25		1,000.00		3,303.07	
110.3183		FRAIS BANCAIRES	190.80		400.00		291.20	
110.3185		HONORAIRES	7,790.00		4,000.00		1,600.00	
110.3189.10		PRESTATIONS DE TIERS	22,035.00		22,000.00		23,399.00	
110.3199		FRAIS DIVERS	3,394.20		2,000.00		2,471.65	
110.4221		REVENU DES COMPTES COURANTS		6.51				6.00
110.4909		IMPUTATIONS INTERNES		34,477.74		29,400.00		31,058.92

## Résumé des comptes au 31 décembre 2019

Avec crédits complémentaires

Compte	Nature	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>		<b>EGOUTS - EPURATION</b>	<b>1,007,927.36</b>	<b>1,007,927.36</b>	<b>1,012,550.00</b>	<b>1,012,550.00</b>	<b>1,036,140.77</b>	<b>1,036,140.77</b>
<b>460</b>		<b>EXPLOITATION</b>	<b>1,007,927.36</b>	<b>1,007,927.36</b>	<b>1,012,550.00</b>	<b>1,012,550.00</b>	<b>1,036,140.77</b>	<b>1,036,140.77</b>
460.3123		ELECTRICITE	30,198.45		49,000.00		41,779.10	
460.3123.05		ELECTRICITE STAPS CMNES	1,066.60		2,500.00		2,950.70	
460.3144		CURAGE DES COLLECTEURS	14,326.00		17,300.00			
460.3154		ENTRETIEN MATERIEL EXPLOITATION	8,951.12		11,500.00		9,996.69	
460.3154.05		ENTRETIEN STAPS CMNES	32,586.53		35,550.00		20,545.23	
460.3154.11		MAIN D'OEUVRE/ASSAINISSEMENT	38,760.00		37,400.00		29,942.10	
460.3154.12		MAIN D'OEUVRE/MAINTENANCE	14,911.40		12,400.00		25,900.35	
460.3154.13		MAIN D'OEUVRE/QUALITE-SECURITE	5,714.55		10,000.00		5,614.25	
460.3154.20		TAXE EPURATION CONVENTIONNELLE	597,542.53		568,000.00		537,388.22	
460.3154.21		TAXE EPURATION SAVIEZ3	63,973.11		60,000.00		56,256.17	
460.3162		DROITS UTILISATION DOMAINE PUBLIC	372.00		500.00		372.00	
460.3182		FRAIS DE TELEGESTION	1,717.20		3,000.00		1,717.20	
460.3185.01		CARTORIVIERA	600.00		10,000.00			
460.3186		ASSURANCES	7,431.55		7,500.00		7,087.55	
460.3191		TAXE FEDERALE EPURATION	88,794.00		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 RENOUVEL./ENTRETIEN	70,000.00		70,000.00		70,000.00	
460.3909		IMPUTATIONS INTERNES	30,982.32		29,700.00		31,477.46	
460.4342.10		CONTRIBUTION ANNUELLE CHESSEL		21,911.00		25,305.00	28,343.00	
460.4342.11		CHESSEL - TAXE FEDERALE EPURATION		3,699.00		3,600.00	3,501.00	
460.4342.20		CONTRIBUTION ANNUELLE NOVILLE		64,988.00		76,120.00	72,218.00	
460.4342.21		NOVILLE - TAXE FEDERALE EPURATION		10,080.00		9,900.00	9,306.00	
460.4342.30		CONTRIBUTION ANNUELLE RENNANZ		69,184.00		95,099.00	71,732.00	
460.4342.31		RENNANZ - TAXE FEDERALE EPURATION		7,479.00		8,100.00	7,695.00	
460.4342.40		CONTRIBUTION ANNUELLE ROCHE		147,599.00		100,303.00	112,500.00	
460.4342.41		ROCHE - TAXE FEDERALE EPURATION		15,300.00		14,400.00	14,049.00	
460.4342.50		CONTRIBUTION ANNUELLE VILLENEUVE		506,482.38		519,473.00	466,507.39	
460.4342.51		VILLENEUVE - TAXE FEDERALE EPURATION		52,236.00		52,200.00	50,994.00	
460.4342.60		CONTRIBUTION ANNUELLE SAVIEZ3		75,315.85		70,000.00	66,230.70	

### Avec crédits complémentaires

### Résumé des comptes au 31 décembre 2019

Compte	Nature	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.4342.90		REMBOURSEMENTS CMNES		33,653.13		38,050.00		23,495.93
460.4801		PRELEVEMENT FONDS RENOUVEL. ENTRETIEN						109,568.75

## Avec crédits complémentaires

## Résumé des comptes au 31 décembre 2019

Compte	Nature	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>		<b>SERVICE DES EAUX</b>	<b>783,195.80</b>	<b>783,195.80</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>783,195.80</b>	<b>783,195.80</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 CHESEL	131,578.65		111,160.00		100,410.80	
810.3121.40		ACHATS D'EAU ROCHE	83,667.50 ✓		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	706.70		2,000.00		705.95	
810.3144		ENTRETIEN DU RESEAU	11,647.47		20,000.00		14,412.75	
810.3144.01		EXPLOITATION DU RESEAU	14,976.25		25,000.00		16,995.00	
810.3162		DROITS UTILISATION DOMAINE PUBLIC	40.00		100.00		40.00	
810.3162.10		ACHAT STOCKAGE CHESEL	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		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 CHESEL	19,552.00		19,552.00		23,500.00	
810.3164.40		ACHAT GARANTIE DEBIT ROCHE	282,000.00 ✓		282,000.00		282,000.00	
810.3182		FRAIS DE TELEGESTION			2,000.00			
810.3185		ANALYSES ET CONTROLES	2,026.00		2,000.00		1,327.00	
810.3185.01		CARTORIVIERA	600.00		10,000.00			
810.3186		ASSURANCES	4,310.45		5,000.00		4,170.10	
810.3223		P 05/12-CONSTR. RESEAU-INTERETS	5,499.76		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		11,000.00	
810.3813		ATTRIBUTION AU FONDS DE RESERVE	33,658.70		75,796.00		87,112.04	
810.3909		IMPUTATIONS INTERNES	30,982.32		29,700.00		31,477.46	
810.4351.10		VENTES PRESTATIONS CHESEL		33,049.00		33,049.00		35,418.00
810.4351.20		VENTES D'EAU NOVILLE		177,895.55		183,286.00		170,173.70
810.4351.30		VENTES D'EAU RENNAZ		137,007.00		152,840.00		120,827.55
810.4351.40		VENTES PRESTATIONS ROCHE		113,967.50 ✓		105,909.00		115,186.00
810.4351.50		VENTES D'EAU VILLENEUVE		321,276.75		489,369.00		421,352.50
810.4659		PARTICIPATIONS DE TIERS						13,058.00

## Résumé des comptes au 31 décembre 2019

Avec crédits complémentaires

Récapitulation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION	61,971.15	61,971.15	59,400.00	59,400.00	62,960.92	62,960.92
4 EGOUTS - EPURATION	1,007,927.36	1,007,927.36	1,012,550.00	1,012,550.00	1,036,140.77	1,036,140.77
8 SERVICE DES EAUX	783,195.80	783,195.80	964,453.00	964,453.00	876,015.75	876,015.75
<b>Total</b>	<b>1,853,094.31</b>	<b>1,853,094.31</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>

Exercice 2019 Ecritures du 01.01.2019 au 31.12.2019  
Comptes 91 à 9290

Ecritures traitées Toutes  
Engagés Non

Compte	Libellé	SàN	Débit	Crédit	Solde
<b>91</b>	<b>ACTIFS</b>	<b>3,369,878.67</b>	<b>3,276,157.58</b>	<b>3,352,194.04-</b>	<b>3,293,842.21</b>
9102.11	BANQUE RAIFFEISEN, C.29'246.20	840,798.87	1,834,098.82	1,839,708.66-	835,189.03
9102.12	BCV - 5297.21.30	8,927.30	50,000.00	45,522.85-	13,404.45
9111.10	DEBITEURS DE L'ASSOCIATION	1,246,355.05	1,273,046.45	1,246,355.05-	1,273,046.45
9115	IMPOT ANTICIPE	2.10	2.28	2.10-	2.28
9119.010	TVA 2.5% ACHAT MARCHANDISES+PS S EAUX	0.00	14,475.15	14,475.15-	0.00
9119.020	TVA 7.7% INVEST+AUTRES CHARGES S EAUX	0.00	5,894.32	5,894.32-	0.00
9119.040	TVA 7.7% INVEST EGOUTS-EPURATION	0.00	63,319.61	63,319.61-	0.00
9120	TITRES	200.00	0.00	0.00	200.00
9139	ACTIFS TRANSITOIRES	0.00	4,603.65	4,603.65-	0.00
9144	P 05/12-TRAV BOUCLAGE CONDUITE/1'181'482	785,000.00	0.00	40,000.00-	745,000.00
9144.02	P 02/15-REMPLE COND CREBELLEY-NOV/460'400	174,163.80	0.00	11,163.80-	163,000.00
9144.03	P 03/17 - REMPL COND JAQUETAN/580'000	314,431.55	30,717.30	81,148.85-	264,000.00

Exercice 2019 Ecritures du 01.01.2019 au 31.12.2019  
Comptes 91 à 9290

Ecritures traitées  
Engagés

Toutes  
Non

Compte	Libellé	SàN	Débit	Crédit	Solde
<b>92</b>	<b><u>PASSIFS</u></b>	<b>3,369,878.67-</b>	<b>1,392,316.44</b>	<b>1,316,279.98-</b>	<b>3,293,842.21-</b>
9200.10	FOURNISSEURS	1,156,191.46-	1,156,191.46	1,016,496.30-	1,016,496.30-
9209.010	TVA DUE 2.5% S EAUX	0.00	19,579.75	19,579.75-	0.00
9209.020	TVA DUE 7.7% S EAUX	0.00	354.45	354.45-	0.00
9209.030	TVA DUE 7.7% EGOUTS-EPURATION	0.00	77,610.29	77,610.29-	0.00
9209.099	TVA COMPTE FINAL	0.00	98,580.49	98,580.49-	0.00
9221.12	BCV - 5312.77.76 - EMPRUNT P 05/12	785,000.00-	40,000.00	0.00	745,000.00-
9280.46	FDS RESERVE EGOUTS-EPURATION	758,502.39-	0.00	70,000.00-	828,502.39-
9280.81	FDS RESERVE SERVICE DES EAUX	670,184.82-	0.00	33,658.70-	703,843.52-
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>4,668,474.02</b>	<b>4,668,474.02-</b>	<b>0.00</b>

## Epudehl

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

021.967.07.21

### *Base facturation 2019*

Chapitre 460 « Egouts-Epuration »

Excédent de charges nettes 2019 à répartir

Fr. 810'164.38

	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	EQH 2019	Frs	Est. EQH 2019	Frs	EQH 2018	Frs
Chessel	235	21 911.00	248	25 305.00	292	28 343.00
Noville	697	64 988.00	746	76 120.00	744	72 218.00
Rennaz	742	69 184.00	932	95 099.00	739	71 732.00
Roche	1 583	147 599.00	983	100 303.00	1 159	112 500.00
Villeneuve	5 432	506 482.38	5 091	519 473.00	4 806	466 507.39
	8 689	810 164.38	8 000	816 300.00	7 740	751 300.39

Villeneuve, le 5 février 2020/YC/alg

## Epudehl

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

Nbre EQH enregistrés  
par SIGE

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	B 2019	2019	B 2020
Chessel	347	282	287	288	293	284	231	292	248	235	302
Noville	372	473	536	584	622	584	694	744	746	697	769
Rennaz	410	866	959	850	828	900	866	739	932	742	764
Roche	1 616	1 855	1 309	991	1 141	1 278	914	1 159	983	1 583	1 198
Villeneuve	5 794	6 178	6 001	5 345	5 452	5 421	4 731	4 806	5 091	5 432	4 967
	8 539	9 654	9 092	8 058	8 336	8 467	7 436	7 740	8 000	8 689	8 000

NB : moyenne 2011 - 2018 (9 ans) : 8'447

moyenne 2011 - 2018 (sans le plus bas et le plus haut) - 7 ans : 8418

Villeneuve, le 29 janvier 2020/YC/alg