



PREAVIS N° 71/2021  
de la Municipalité au Conseil communal  
relatif au

# **RAPPORT DE GESTION EXTRAIT DE COMPTES 2020**

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'État 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 2020, ainsi que les comptes de l'année 2020.

## **Préambule**

L'année 2020 fut le quatrième et dernier exercice complet de la législature 2016-2021, et fut une année extraordinaire et compliquée, dans tous les sens du terme. Mais qui aurait seulement pu imaginer qu'en début de cette année 2020, qu'une crise mondiale de grippe allait faire des millions de personnes infectées, des milliers de morts et mettre à mal toute notre économie. Les pays, les États, les villes et communes...tout un chacun à son échelle n'ont pas ménagé leurs moyens pour endiguer la propagation de ce satané virus, protéger les populations et tenir à bout de bras nos entreprises et nos emplois. Eh bien nous pouvons le dire, l'année 2020, nous ne sommes pas près de l'oublier.

L'exercice sous revue, a été budgété avec un excédent de charges de CHF 150'205.00, mais la clôture de cet exercice s'est bien arrêtée sur un excédent, mais de recette à CHF 101'045.23.

Les principaux facteurs d'influences ont été une augmentation des recettes (Différences) des impôts sur le revenu PP pour CHF 425'619.00, l'impôt foncier pour CHF 89'187.00, ainsi que les parts sur les gains immobiliers pour CHF 144'295.00.

Pour notre commune, les points opérationnels importants ont été le curage des collecteurs de drainage agricole, la réfection des chemins et collecteur AF, le réaménagement de la route et trottoirs et la création d'arrêts de bus sur la route du Simplon, la réfection du chemin de l'Alex, le remplacement de l'éclairage au Pré de la Cava et Vers la gare, la réparation et modernisation du chauffage de la salle des Salines et l'éclairage de l'Espace livres, l'avancée du Plan d'affectation communal, ainsi que le remplacement du logiciel de gestion de notre commune.

Comme déjà commenté dans tous les rapports de gestion de cette législature, 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 exceptionnelle 2020 peut être qualifiée de bonne sur le plan de la gestion pure du ménage communal. La Municipalité a pu faire face à l'ensemble de ses charges de fonctionnement, assumer ses amortissements ordinaires et même passer pour CHF 624'402.00 d'attribution à la réserve.

Ce bon résultat d'exercice est également dû aux diverses charges d'exploitation prévue dans le budget qui n'ont malheureusement pas pu être réalisées, fautes aux mesures de protection liées au COVID-19. 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.....	6
1.2	Administration generale et finances .....	7
1.2.1	Cérémonies et manifestations diverses .....	7
1.2.2	Personnel communal.....	7
1.2.3	Office de la population .....	9
1.2.4	Finances, impôts et taxes .....	10
1.2.5	Communication et information - Informatique et internet .....	13
1.3	Travaux et Aménagement du territoire .....	13
1.3.1	PA (anciennement PGA) .....	13
1.3.2	PA Les Vernes .....	13
1.3.3	Services industriels, service des eaux, eaux usées .....	13
1.3.4	Eclairage public.....	14
1.3.5	Gérances des bâtiments communaux et infrastructures sportives .....	14
1.4	Enseignement, mobilité et citoyenneté.....	14
1.4.1	Ecoles.....	14
1.4.2	Jeunesse et petite enfance.....	16
1.4.3	Mobilité et transports .....	16
1.4.4	Musée suisse de l'Orgue.....	16
1.4.5	Bienvenue chez vous .....	17
1.4.6	UAPE .....	17
1.4.7	Intégration – Classe de français.....	17
1.4.8	Naturalisations .....	17
1.4.9	Espace livres .....	17
1.5	Sécurité et domaines.....	18
1.5.1	Police-secours, sécurité publique.....	18
1.5.2	ORPCi .....	18

1.5.3	SDIS du Haut Lac.....	18
1.5.4	Signalisation routière .....	18
1.5.5	Domaines et terrains communaux .....	19
1.5.6	Forêts.....	19
1.5.7	Vignes .....	19
1.5.8	Digues et cours d'eau .....	19
1.6	Voirie, services sociaux, culture et sports .....	19
1.6.1	Voirie, déchets.....	19
1.6.2	Parcs et jardins .....	20
1.6.3	Cimetière .....	20
1.6.4	Personnes âgées.....	20
1.6.5	Services sociaux et action sociale.....	20
1.6.6	Sociétés locales.....	20
1.7	Suivi des vœux de la commission de gestion (gestion 2019) .....	22
1.8	Liste des abréviations .....	23
2.	Comptes 2020.....	24
2.1	Tableaux .....	24
2.1.1	Comparaisons avec le dernier exercice .....	24
2.1.2	Résultat de l'exercice 2020.....	24
2.1.3	Récapitulation des charges et recettes par nature .....	24
2.1.4	Amortissements .....	25
2.1.5	Attributions aux fonds de réserve .....	27
2.1.6	Prélèvements aux fonds de réserve .....	27
2.1.7	Recettes aléatoires .....	27
2.1.8	Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2019.....	27
2.1.9	Facture sociale – décompte final 2019.....	28
2.1.10	A noter que les investissements 2020 se sont élevés à : .....	28
2.2	Commentaires par comptes et rubriques .....	28
3.	Conclusions.....	35

# 1. RAPPORT DE GESTION

## 1.1 AUTORITES

### 1.1.1 Conseil communal

Le Conseil communal a tenu cinq séances durant l'année civile 2020 : 5 février, 18 juin, 9 septembre, 28 octobre et 9 décembre. Les 12 préavis suivants ont été déposés, examinés et adoptés :

#### 5 février 2020

- 53/2020 Relatif à la demande de crédit pour le remplacement de l'éclairage au chemin Pré de la Cava et Vers la Gare
- 54/2020 Relatif à la demande de crédit de CHF 20'805.- pour la réparation et la modernisation du chauffage de la salle des Salines et de l'éclairage de l'Espace Livres
- 56/2020 Révision du règlement de police

#### 18 juin 2020

- 57/2020 Révision du règlement et tarif de l'Office de la population
- 58/2020 Relatif à la Les Vernes - Préavis autorisation constitution charges foncières + financement travaux routiers
- 59/2020 Comptes et rapport de gestion 2019

#### 9 septembre 2020

- 60/2020 Achat de la parcelle 200
- 61/2020 Création de 29 places de parc sur le DP 86 et création de 2 places de parc pour recharge électrique
- 62/2020 Utilisation de caméra de surveillance

#### 28 octobre 2020

- 63/2020 Règlement sur le stationnement privilégié des résidents et autres ayants droit sur la voie publique
- 64/2020 Arrêté d'imposition pour l'année 2021

#### 9 décembre 2020

- 65/2020 Relatif au budget de fonctionnement pour l'année 2021

## 1.1.2 Municipalité

### 1.1.2.1 Organisation

Monsieur Nicolas Rochat a démissionné le 31 mai 2020. Les électeurs et les électrices ont été convoqués le 21 juin et le 12 juillet 2020 pour élire un nouveau Conseiller municipal. M. Christian Delacrétaz a été élu mais a présenté sa démission avec effet immédiat. La législature se termine donc à 4 municipaux selon la répartition des dicastères suivante :

#### **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

#### **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*

*Dicastère de la sécurité et des domaines*

*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

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

### 1.1.2.2 Séances

La Municipalité a tenu 52 séances hebdomadaires en 2020 (50 en 2019), la dernière le 22 décembre 2020.

## 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 2 novembre 2020.

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.

En raison de la pandémie de COVID-19, le traditionnel repas n'a pas eu lieu cette année.

## 1.1.4 Relations intercommunales et régionales

Les Conférences des Syndics du district d'Aigle et du Cercle de Villeneuve Haut-Lac ont tout de même pu être organisées. Des sujets toujours aussi riches et variés ont été abordés.

Le 28 septembre 2020, les exécutifs du district d'Aigle ont eu le plaisir de rencontrer les Conseillères d'État, Mesdames Béatrice Métraux et Christelle Luisier Brodard.

## **1.2 ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES**

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

Les traditionnelles manifestations telles que la fête au village, le 1<sup>er</sup> de l'An, la fête nationale du 1<sup>er</sup> Août ont malheureusement dû être annulées en raison de la lutte contre la propagation du COVID-19.

La Municipalité remercie la Société de Jeunesse d'avoir tout même procéder à la traversée du village au son des tambours. Ainsi, au début du mois de janvier, la tradition a pu être respectée malgré les circonstances.

### **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 293 lettres municipales (446 en 2019). Une proportion importante de courriels a été traitée par l'administration. Les échanges électroniques ont été favorisés en ce temps de pandémie.

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 bourgeoisie,
- 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.

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

Au 31 décembre 2020, l'état nominatif du personnel est le suivant :

**Greffe municipal**

Mme Rachel DURONIO	Secrétaire municipale	100%
Mme Marina DORMOND	Secrétaire municipale adjointe	70%
Mme Priscilla Schwab	Apprentie employée de commerce	100%

**Office de la population**

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

**Bourse communale**

M. Jean-Luc CATALDI	Boursier	90%
---------------------	----------	-----

**Service voirie**

M. Gérald CHABLOZ <i>Jusqu'au 31 octobre 2020</i>	Chef de service	100%
M. Sébastien DUBUIS Dès le 1 <sup>er</sup> octobre 2020	Chef de service	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 et Chef de service	100%
------------------------	---------------------------------------------------------	------

**Conciergerie**

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

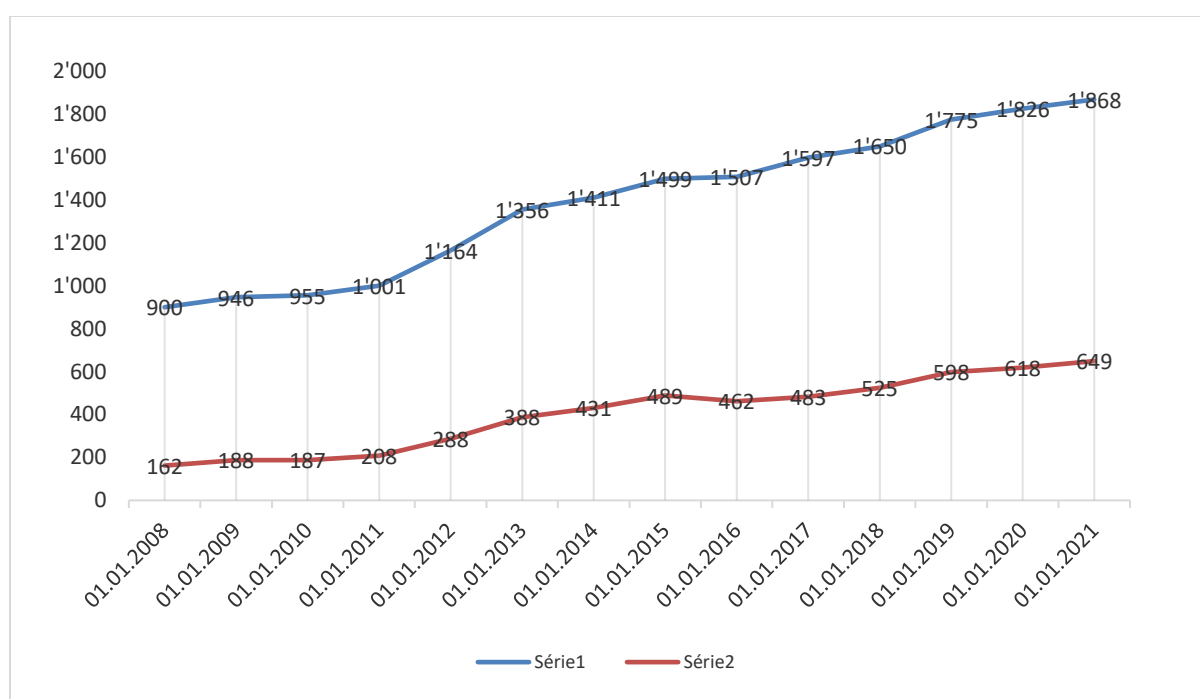
## 1.2.3 Office de la population

### 1.2.3.1 La population au 31.12.2020

#### Evolution de la population

Habitants	1'868	(2019 : 1'826 : + 2.46 %)	par rapport à 2019 (42 habitants)
<i>dont</i>	1'219	(2019 : 1'208)	personnes de nationalité suisse
	649	(2019 : 618)	personnes de nationalité étrangère
Résidents secondaires	8	(2019 : 11)	
Nationalités	56	(2019 : 59)	
Ménages	781	(2019 : 773)	
<i>dont</i>	278	(2019 : 265)	ménages avec enfants

#### Evolution de la population

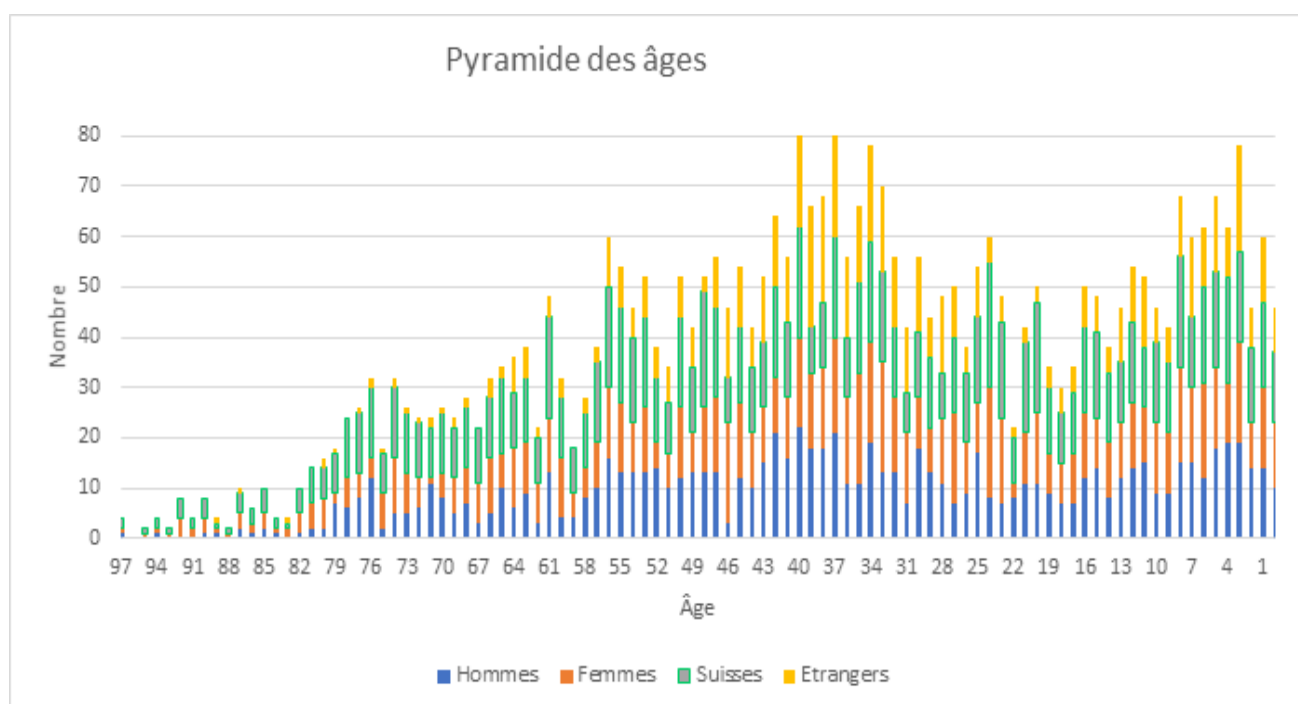


Electeurs suisses 933 (2019 : 917)

Electeurs étrangers 231 (2019 : 201) (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 2020

Mutations	603 (2019 : 644)	(arrivée, départ, naissance, décès, obtention de permis de séjour, mariage, divorce, reconnaissance en paternité, etc. – par famille)
<i>dont</i>	229 (2019 : 235)	arrivées
	185 (2019 : 199)	départs
	45 (2019 : 66)	changements de domicile
	21 (2019 : 22)	naissances
	13 (2019 : 7)	décès
	10 (2019 : 18)	mariages
	6 (2019 : 6)	divorces
	9 (2019 : 8)	séparations
Bourgeois de Roche	9 (2019 : 10)	naturalisations



### 1.2.4 Finances, impôts et taxes

Au niveau des finances, l'année 2020, budgétée en 2019 avec un excédent de charges de CHF 150'205.00, clôture sur un excédent de recettes de CHF 101'045.23.


Au niveau du service financier (22), un revenu extraordinaire de CHF 76'800.00 en lien avec le gain sur la vente relative au préavis 31/2018 (parcelle 346), vient compléter les recettes classiques du retour péréquatif et du revenu du capital du patrimoine/placement financier.

Les principaux facteurs d'influence en lien avec les impôts, ont été une augmentation des recettes (Différences) des impôts sur le revenu PP pour CHF 425'619.00, l'impôt foncier pour CHF 89'187.00, ainsi que les parts sur les gains immobiliers pour CHF 144'295.00.

Mais également les charges d'attribution aux fonds de réserve directs pour CHF 350'000.00, ainsi que des charges d'équilibrages d'attributions aux fonds de réserve pour CHF 274'402.00, mais également la prise en charge des amortissements ordinaires pour CHF 713'160.78.

Pour les comptes à taxes, le compte 45 (Ordures ménagères et déchets) a été couvert à 89% par la taxe, le compte 46 (Réseaux d'égouts, d'épuration) a été couvert à 100% par la taxe, ainsi que le compte 81 (Service des eaux) a lui aussi été couvert à 100% par la perception des taxes.

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

 <b>Récapitulation du budget et des comptes de fonctionnement</b>						
	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1 ADMINISTRATION GENERALE	sFr. 1'744'390.94	sFr. 886'959.60	sFr. 1'879'150.00	sFr. 885'100.00	sFr. 1'768'057.70	sFr. 681'378.50
2 FINANCES	sFr. 1'372'028.07	sFr. 5'612'627.88	sFr. 895'340.00	sFr. 5'175'824.00	sFr. 1'101'659.11	sFr. 5'463'689.72
3 DOMAINES ET BATIMENTS	sFr. 1'449'490.54	sFr. 1'205'146.25	sFr. 1'380'631.00	sFr. 1'089'810.00	sFr. 1'291'692.58	sFr. 1'147'914.80
4 TRAVAUX	sFr. 1'218'327.97	sFr. 706'868.02	sFr. 1'224'589.00	sFr. 640'607.00	sFr. 1'143'905.56	sFr. 673'456.49
5 INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTE	sFr. 890'140.80	sFr. 27'570.35	sFr. 939'708.00	sFr. 21'500.00	sFr. 873'070.15	sFr. 20'456.15
6 POLICE	sFr. 266'679.75	sFr. 28'819.80	sFr. 251'088.00	sFr. 23'000.00	sFr. 233'450.90	sFr. 21'953.00
7 SECURITE SOCIALE	sFr. 1'486'382.89	sFr. 60'494.28	sFr. 1'423'043.00	sFr. 7'500.00	sFr. 1'411'224.79	sFr. 5'611.90
8 SERVICES INDUSTRIELS	sFr. 614'200.86	sFr. 614'200.86	sFr. 782'093.00	sFr. 782'093.00	sFr. 557'140.03	sFr. 557'140.03
CHARGES / PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	sFr. 9'041'841.82	sFr. 9'142'687.04	sFr. 8'775'642.00	sFr. 8'625'434.00	sFr. 8'380'200.82	sFr. 8'571'600.59
DEFICIT / BENEFICE	sFr. 101'045.22			sFr. -150'208.00	sFr. 191'399.77	

Les investissements réalisés en 2020 s'élèvent à CHF 1'015'091.40 contre une prévision budgétaire de près de CHF 1'270'000.00. Les grandes différences viennent de la non-réalisation des investissements suivants : réfection du Grand Fossé – naturation, transformation de la salle de gym des Salines, fermeture plafond, réfection de la route La Coche ZI (Casino), aménagement de la rue du St Bernard, solde route du Simplon + carrefour Vers la Gare, aménagement d'un parking - bas de la Buanderie, rénovation de l'ancien bâtiment DAP / SDIS / Voirie, Contrôle d'accès Rotzérane, Prés Clos, Salines, Saulniers.

Les principales charges d'investissement ont été : le curage des collecteurs de drainage agricole, réfection des chemins et collecteur AF, réaménagement de la route et trottoirs et création d'arrêts de bus sur la route du Simplon, la réfection du chemin de l'Alex, le remplacement de l'éclairage au Pré de la Cava et Vers la Gare, réparation et modernisation du chauffage de la salle des Salines et l'éclairage de l'Espace livres, l'avancée du Plan communal d'affectation, ainsi que le remplacement du logiciel de gestion de notre commune.

L'ensemble des amortissements ordinaires a pu être honoré et respecté pour une somme de CHF 673'008.50.

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

Valeur au 31.12 de chaque année.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Valeurs au 31.12.	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	7'579'037.00 CHF
Perte/Gains	-22'685.00 CHF	1'226'334.00 CHF	397'975.65 CHF	51'848.35 CHF	90'175.00 CHF	-106'589.00 CHF

L'année 2020 a été extraordinairement périlleuse sur les marchés boursiers. La variation de fortune en CHF (valeur de marché au 31.12) est de -CHF 106'589.00. Les principaux revenus sont issus des distributions de dividendes sur les actions : de la « BCV », de la « Romande Énergie Holding SA » ainsi que de « HoldiGaz SA ».

#### Revenus des titres à la Banque Cantonale Vaudoise en 2020

Actions	Dénomination	Prix unitaire	Montants
1'357	Banque Cantonale Vaudoise	36.00	48'852.00
3'416	Romande Energie	36.00	122'976.00
12'200	Holdigaz SA	5.00	61'000.00
			<b>232'828.00</b>

#### 1.2.4.2 Fond de réserve

Le résultat 2020 a permis des attributions aux fonds de réserves pour CHF 350'000.00.

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 :

Analyse et suivi de la marge d'autofinancement (MA)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Marge d'autofinancement	724'694.92 CHF	1'145'651.43 CHF	675'451.00 CHF	1'101'198.06 CHF	1'381'927.50 CHF	1'661'232.24 CHF
Investissement Net	415'562.06 CHF	580'304.19 CHF	1'994'352.75 CHF	433'965.99 CHF	637'027.49 CHF	859'770.00 CHF
Degré d'autofinancement	174.39	197.42	38.22	253.75	217.17	193.22

### 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.

Ci-dessous, les détails de la contribution au décompte définitif de la participation à la cohésion sociale 2019 (nouveau nom de la facture sociale), compte tenu de la répartition adoptée par la Commission paritaire de la péréquation (COPAR).

Le décompte final, basé sur les comptes 2019 de l'État de Vaud, s'élève à CHF 825'655'956. -, y compris une déduction de 5 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 ».

Ceci donne pour notre commune, des acomptes 2019 facturés pour CHF 742'971.00, pour un décompte final global de CHF 932'864.00. Nous avons donc sur l'exercice 2020, un rattrapage de CHF 189'893.00 visible sur le compte 72.35158.

### Motifs des variations les plus significatives

#### R2. Assurance maladie (+8.3 millions)

Les subsides partiels ont augmenté plus que prévu au budget (17 millions) à la suite de la modification de la LVLAMal et à l'introduction du subside spécifique limitant le taux d'effort à 10% du revenu. L'information à la population ainsi que les relais dans la presse ont contribué à drainer un nombre plus important de bénéficiaires potentiels. Par ailleurs, nous constatons une augmentation du contentieux LAMéil ainsi qu'un montant de contribution fédérale inférieur à ce qui était prévu, qui expliquent l'écart global de ce régime.

#### R3. RI+ participation cantonale à l'assurance chômage (-3.8 millions)

Comme nous l'avons déjà relevé lors du décompte final 2018, la diminution du nombre de bénéficiaires du revenu d'insertion s'est poursuivie durant l'année 2019.

#### R5. Prestations pour la famille et autres prestations sociales (+2 millions)

Ce régime est composé de différentes prestations dont les écarts cumulés entre le budget et les comptes approchent les 2 millions. Nous pouvons relever en particulier une augmentation des allocations familiales pour personnes sans activité lucrative, ainsi qu'une réévaluation des créances du Bureau de recouvrement et d'avances sur pensions alimentaires (BRAPA).

#### R6. Bourses d'études et d'apprentissage (+ 1.2 millions)

L'augmentation du montant des bourses est principalement imputable à la modification du règlement RLAEF entré en vigueur en 2019 ainsi qu'à une croissance régulière du nombre de demandes.

## **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 2020. Il est disponible en tout temps sur le site internet de la commune, sous les rubriques : La Vie à Roche / Administration communale / Roche info.

### **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 42 nouveaux projets (29 en 2019) :

- 29 projets ont fait l'objet d'une dispense d'enquête publique ;
- 13 projets ont fait l'objet d'une procédure d'enquête publique.

Durant l'année 2020, 38 permis de construire ont été délivrés par la Municipalité selon la répartition suivante :

- 29 permis de construire délivrés ont fait l'objet d'une dispense d'enquête publique ;
- 9 permis de construire délivrés ont fait l'objet d'une mise à l'enquête publique.
- 9 permis d'habiter/d'utiliser

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)**

La Municipalité a poursuivi ses travaux d'élaboration du Plan d'affectation communal de Roche avec son mandataire, le bureau Repetti Sàrl.

Durant l'année écoulée, le focus s'est porté sur les périmètres d'implantation, les limites des constructions, les lisières forestières, les dangers naturels, la mise à jour du bilan des réserves en zone bâtie, l'intégration du Grand-Cercllet dans cette planification, la gestion des surfaces d'assolement, et l'élaboration de l'avant-projet du plan d'affectation.

Le tableau du suivi financier est tenu régulièrement à jour par le Municipal en charge ainsi que par le boursier. À ce jour, le budget est respecté.

### **1.3.2 PA Les Vernes**

Après plus de 10 ans de travail, le plan d'affectation « Les Vernes » et son règlement ont été approuvés par le Département du territoire et de l'environnement en date du 10 mars 2020.

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

La Municipalité procède régulièrement à des contrôles à l'aide de caméra dans les collecteurs d'eaux usées et eaux claires en collaboration avec le SIGE et EPUDEHL. Cela a permis de découvrir des fuites, dont une très importante dans le Pré-Pourri, celle-ci a été colmatée en fin d'année. Le collecteur EU de la Coche en très mauvais état fera l'objet d'une réfection lors de la prochaine législature.

### **1.3.4 Eclairage public**

Le préavis 53/2020 concernant la réfection de l'éclairage à la rue de la Gare et au Bord du Mont a permis de finir la mise à niveau de notre parc. La mise en éclairage « intelligent » avec capteurs et technologie LED, au Bord du Mont (Pré de la Cava), permettra une économie de plus de 50% sur ce secteur. Une étude est en cours pour la mise à ces nouvelles normes de tout le parc de la commune.

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

La réfection des escaliers pour l'accès à la cour du collège des Salines a été réalisée, ainsi que la pose d'une main courante. Le chauffage de la salle du collège des Salines et l'Espace livres est remis à niveau (Préavis 54/2020).

La réfection de deux salles de classes (Collège des Salines), sols et peintures et boiseries a été réalisée dans la cadre du budget prévu sur 6 ans (2 salles par année).

La réfection du parquet de 2 salles de classe (Collège des Prés-Clos) a été réalisée dans le cadre du budget prévu sur 6 ans (2 salles par année).

La reprise du bâtiment de La Poste est effective au 1<sup>er</sup> janvier 2021.

Dans le cadre de l'ASPIHL, des infrastructures provisoires sont prévues sur le site des Prés-Clos.

Diverses études sont toujours en voie de validation par la Municipalité, changement de la porte d'entrée de la Rotzérane, réfection des toits de la salle communautaire et la maison du Tonnelier (rue des Salines), Plan directeur pour le stationnement, réfection et pose d'un treillis de protection pour les murs de Châtillon, éclairage de l'accès au collège des Prés-Clos (piste 100m) jusqu'à la barrière.

## **1.4 ENSEIGNEMENT, MOBILITE ET CITOYENNETE**

### **1.4.1 Ecoles**

Les faits marquants pour 2020 sont au nombre de trois :

- Gestion de la crise sanitaire ;
- Mise en place de l'Association Scolaire et Parascolaire Intercommunale du Haut-Lac (ASPIHL) ;
- Saturation des locaux scolaires.

Le premier fait marquant a eu des impacts financiers sur les cinq Communes du Haut-Lac. Par suite des décisions prises par le Conseil Fédéral, puis conjointement par le Département de la Santé et de l'action sociale (DSAS), ainsi que par le Département de la jeunesse, de la formation et de la culture (DFJC), c'est une facture de presque CHF 90'000.- qui s'est ajoutée dans les dépenses pour le nettoyage et la désinfection.

La situation sanitaire a eu de nombreux impacts sociaux, notamment sur le moral des jeunes. Ainsi, de nombreux cas ont pu être soutenus grâce au dévouement des enseignant-e-s, à la qualité d'écoute active des médiateurs et des médiatrices, à la bienveillance de l'infirmière scolaire et aux compétences sociales des éducatrices, notamment de la Conseillère Ecole-Famille. L'établissement de Villeneuve Haut-Lac ressert, au fur des années, les mailles de son « filet d'encadrement » afin de pouvoir venir en soutien du plus grand nombre d'élèves.

Les effectifs ne cessant d'augmenter (voir ci-dessous), l'établissement a fait le constat d'insuffisance de locaux pour la rentrée d'août 2021. Cette inquiétude a été transmise à l'ASPIHL qui a immédiatement réagit et œuvré dès sa création en septembre 2020 à la réalisation de nouveaux locaux. C'est donc serein que nous nous dirigeons vers la future rentrée scolaire. Mais pour combien de temps encore ?

A noter que la piscine de Vouvry ne pouvant plus nous accueillir, le manque en locaux sportifs croît également, notamment sur Villeneuve et dans la plaine. Cela impacte toujours la qualité des horaires scolaires et donc la qualité des organisations familiales.

### **Elèves, classes et salles : effectif**

Les effectifs des classes des cinq communes comptaient, au 31.12.2020, 1'301 élèves, contre 1'277 une année auparavant et 1'247 en décembre 2018. Une augmentation régulière des effectifs se confirme donc année après année.

Les 1'301 élèves sont répartis dans 70 classes.

Les prévisions pour la rentrée d'août 2021 prévoient 1'350 élèves. Par effet de seuil, nous passerons alors de 70 classes à 75 classes, ce qui explique le manque de locaux.

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

L'établissement s'occupe de tâches communales, par délégation de compétences. Avec la création de l'ASPIHL, une réorganisation du secrétariat de l'établissement et une clarification des responsabilités légales, ainsi que la mise à zéro de cette convention sont discutées depuis l'automne 2020.

En 2020, la direction a géré les comptes 501, 520, 540, 560 et 571. Il est à relever que les budgets sont respectés pour 2020, notamment en raison de la COVID et de nombreuses activités et camps qui n'ont pu avoir lieu. Les tâches communales déléguées touchent les domaines suivants :

#### **a) Infrastructures scolaires 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 bâtiments étant de la responsabilité de la Commune, l'établissement n'a pu que formuler des demandes à l'exécutif. Deux salles de classes ont été complètement rénovées au collège des Salines.

#### **b) Transports scolaires**

Une réévaluation de la situation, faite par la Direction générale de la mobilité et des routes (DGMR), a entraîné une reclassification de certaines lignes de bus. Les Communes ont ainsi eu l'agréable surprise de voir la facture pour les transports passer à CHF 295'842.65 au lieu des CHF 450'000.- budgétés.

#### **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 89 élèves de bénéficier de moments pour réaliser leurs devoirs au calme et sous la surveillance d'un adulte.

#### **d) Repas, réfectoire scolaire**

En 2020, en lien avec la situation sanitaire, les pique-niqueurs ont pu bénéficier des locaux du foyer du Collège Lac. Environ 4'150 repas chauds ont été distribués à la salle paroissiale catholique en 2020.

#### **e) Camps, courses et manifestations**

En raison de la COVID, de nombreuses activités n'ont pu avoir lieu. Des activités de remplacements ont été proposées aux élèves. De nombreux coûts d'hébergement et des transports ont toutefois pu être économisés.

#### **f) Sport scolaire facultatif**

De nombreux enseignants ont décidé de proposer des moments de sports à travers le SSF. En 2020, 350 élèves se sont inscrits pour des activités nombreuses et diverses. Notons que la nouvelle salle de grimpe dans la zone industrielle a été approchée et que l'escalade fait maintenant partie des sports prisés par les élèves de la région.

## **Conseil d'établissement**

Conformément à la structure prévue par la loi en vigueur, le Conseil d'Etablissement était constitué, en 2020, des membres suivants :

### **Représentant des autorités communales :**

- Mme Annik 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
- Mme Maud Farine conseillère Ecole-Famille
- Mme Portner Monica représentant des associations, Roche

### **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'Etablissement 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.

## **1.4.2 Jeunesse et petite enfance**

Le Passeport Vacances mis en place en 2017 avec les communes partenaires (Montreux, Veytaux, Villeneuve, Chessel, Rennaz) n'a pu se tenir cette année dû au fait du Covid-19.

## **1.4.3 Mobilité et transports**

La Municipalité insiste que les parents avec les enfants prennent le chemin de l'école préconisé par celle-ci. La mise en place d'un pédibus est toujours dans l'attente de bénévoles. La desserte de la ligne 111 sur la RC 780 cadence 30 min est un réel succès. La ligne du RER prolongée jusqu'à Aigle, cadence à l'heure, est un plus pour la commune de Roche

## **1.4.4 Musée suisse de l'Orgue**

Marqué par le Covid la saison 2020 a dû être annulée, dont :

- l'escapade d'un jour mai ;
- le voyage une semaine d'octobre ;
- l'exposition temporaire de la saison d'été.

### **Seuls les concerts ont pu avoir lieu grâce également à la subvention communale annuelle pour la culture :**

13 concerts relativement bien fréquentés vu la situation avec 450 auditeurs (737 en 2019)  
(1 concert annulé en début de saison des concerts)

#### **Pour les visiteurs il y a eu :**

- 244 visiteurs en 2020 (770 en 2019) ;
- 10 réservations de groupes (39 en 2019).

Pour les activités

- Tri et remplacement des instruments du rural en vue de sa vente (toujours pas réalisée à ce jour) ;
- Journées de travail organisées avec des bénévoles au musée pour le réaménagement et l'amélioration de la circulation des visiteurs au rez côté nord et au 1<sup>er</sup> galerie latérale de la grande nef ;
- Journées de travail organisées avec des bénévoles pour l'informatisation de la bibliothèque des livres, disques, partitions et revues.

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

La 9<sup>ème</sup> édition de « Bienvenue chez vous » n'a pas pu avoir lieu.

#### **1.4.6 UAPE**

La Cédille est ouverte de 6h30 à 18h30 tout au long de l'année scolaire. La fréquentation arrive à son apogée. La Municipalité reste attentive au besoin futur.

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

Les cours 2020 ont été sérieusement perturbés par le Covid-19. Certains cours ont été assurés par vidéo-conférences. D'autres ont été supprimés.

#### **1.4.8 Naturalisations**

Durant l'année, le Greffe municipal a tout de même 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 2020, la Municipalité a traité 9 demandes de naturalisation, dont 6 candidats sont dans l'attente de la décision d'octroi de bourgeoisie.

6 candidats 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 de sa disponibilité même durant la pandémie.

Ce lieu de rencontre est 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.

Cette année, vu que toutes les manifestations publiques ont dû être annulées, nous n'avons pas fait appel à une société de sécurité privée.

Concernant la commission de police, elle a effectué 9 séances et procédé à 1 audition pour le traitement d'oppositions.

Nous avons dénoncé la convention liant la commune de Roche avec Villeneuve concernant l'emploi des ASP de Villeneuve. En effet, la Municipalité a assermenté tous les employés de voirie et le responsable de la conciergerie pour qu'ils puissent dénoncer, à la commission de police, les infractions de parcage. Les Municipaux étant eux aussi tous assermentés.

De ce fait, nous avons délivré pas moins de 134 ordonnances de police et 96 amendes d'ordre.

### **1.5.2 ORPCi**

Le Codir de l'ORPC région Aigle s'est réuni à 4 reprises et l'assemblée régionale a effectué 2 séances. La commission des finances et de gestion s'est réunie une seule fois, en raison de la pandémie, pour traiter les rapports du budget et des comptes de l'organisation.

En cette année de pandémie, l'ORPC du district d'Aigle a été énormément sollicitée.

Dès le 3 janvier, l'ensemble des deux compagnies ont été engagée pour tout le mois afin d'assurer un engagement de qualité à l'occasion des jeux Olympiques de la jeunesse, des National Winter Games et pour l'Académie de Savatan.

Le lundi 16 mars 2020, le Conseil d'Etat du Canton de Vaud prononçait l'état de nécessité pour la pandémie de Covid-19 et décidait de mettre sur pied la Protection civile dans son ensemble pour renforcer le dispositif de la protection de la population.

Le 3 juillet, la Protection civile a été démobilisée après 4 mois d'engagement.

Octobre, le nombre de contaminations repart à la hausse et oblige le Conseil d'Etat à remobiliser la PC afin de venir en soutien du service de la population. Mobilisation toujours en place au moment de la rédaction de ce rapport.

En résumé, l'ORPC district d'Aigle a effectué 9'314 jours de service, alors qu'en 2019, ce sont 2'575 jours qui avaient été effectués.

### **1.5.3 SDIS du Haut Lac**

Le SDIS du Haut Lac est intervenu à 94 reprises sur le secteur durant l'année 2020, dont 11 sur la Commune de Roche. La pandémie du Covid 19 a passablement perturbé l'organisation du SDIS. Grâce au dévouement de l'état-major et à la disponibilité de tous les sapeurs-pompiers, les différents exercices prévus durant l'année ont pu être mis sur pied et effectués avec les mesures sanitaires obligatoires qui ont été respectées.

La commission du feu s'est réunie à plusieurs reprises en présentiel et là aussi les mesures sanitaires ont été appliquées et respectées.

### **1.5.4 Signalisation routière**

Suite à la reprise des dossiers de Monsieur Nicolas RoCHAT, ancien municipal, la mise en conformité de la signalisation restante pour être au niveau des normes en vigueur est toujours en cours.

### **1.5.5 Domaines et terrains communaux**

Pour donner suite au préavis 47/2019, le bureau RWB spécialiste dans les études de réfections des chemins AF, a préparé un dossier complet de l'état de tous les chemins AF de la commune ainsi que des collecteurs de la plaine. Pour définir plus précisément l'état des collecteurs, l'entreprise Kunzli a procédé au nettoyage de ces derniers. Nettoyage qui n'avait plus été fait depuis plus de 10 ans.

En septembre, nous avons eu l'expertise de ce dossier par l'Office fédéral de l'agriculture et par la Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires, secteur AF.

Il en ressort de cette expertise que les travaux de réfections de ces chemins et collecteurs pourront être subventionnés à hauteur de 57%.

### **1.5.6 Forêts**

Le 26 octobre, le GFA a procédé à un marquage des arbres à Châtillon, en présence de M. Gay de la DGE-Biodiv, afin de remettre la lisière de forêt à sa place et de libérer de ce fait les murs en pierre sèche de ce lieu-dit.

Hormis ce point, il n'y a rien de particulier à signaler.

### **1.5.7 Vignes**

La vigne de la commune s'est très bien comportée cette année. Nous avons récolté du raisin de qualité. Toutefois, les quotas n'ont pas été remplis.

1'990 kg de Chasselas avec un degré Oe de 70 (quota 2'208 kg)

679 kg de Pinot noir avec un degré Oe de 93 (quota 875 kg)

274 kg de Garanoir avec un degré Oe de 89 (quota 720 kg)

Merci à notre vigneronne, Madame Isabelle Bonjour, qui a demandé à quitter son poste pour des raisons de santé. Pour la remplacer, et sur ces recommandations, nous avons engagé Monsieur Adrien Gostelli qui œuvrait déjà avec Madame Bonjour sur les vignes de la commune.

### **1.5.8 Dignes et cours d'eau**

L'ECF du Haut Lac s'est arrêté sur notre commune presque toute l'année. À la suite des travaux déjà exécutés en aval, il s'est avéré que le budget initialement calculé n'était pas du tout juste.

En effet, un dépassement de plus de 30 % a été recalculé. Plus de 4 millions de francs allaient manquer. De ce fait un complément de financement a dû être demandé au Grand Conseil Vaudois pour pouvoir continuer ces travaux. Ceci est notamment dû au fait que le tracé mis à l'enquête a dû être modifié car les CFF ne laissent pas traverser les voies du train où cela était prévu. Les travaux reprendront début 2021.

## **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.

### 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.

En 2020, divers engins de la place de jeux du Pré de la Cava ont été remplacés.

La Commune de Roche participe à la campagne « 1 Tulipe pour la VIE » orchestrée par l'association L'aiMant Rose. Le but de cette action est de rendre hommage aux victimes du cancer du sein et à leurs proches.

*Parc Haller – floraison 2020*



### 1.6.3 Cimetière

Rien de particulier n'est à signaler.

### 1.6.4 Personnes âgées

En 2020, malgré la crise sanitaire, la Municipalité a réussi de justesse à organiser la sortie des Aînés dans le respect des règles sanitaires imposées. C'est dans la convivialité que cette journée a débuté par la visite du Musée de l'Orgue, suivie d'un apéritif devant la Grange des Salines. Un succulent repas a été servi sur l'Esplanade du Verger par le restaurant de la Couronne à Yvorne.

### 1.6.5 Services sociaux et action sociale

La rencontre de Pro Senectute du printemps a dû être annulée à cause du Covid-19. La rencontre d'automne a pu avoir lieu.

### 1.6.6 Sociétés locales

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

## **2020...COVID-2019...et la Jeunesse « la Clique »**

Les directives du Conseil fédéral et du Conseil d'Etat vaudois ont exigé que les contacts rapprochés avec des personnes soient limités au maximum afin de lutter efficacement contre le Coronavirus (COVID-19). La population à risque, dont font partie les personnes âgées de 65 ans et plus, a été particulièrement concernée.

La limitation des déplacements a engendré des problèmes d'approvisionnement pour les personnes ne pouvant pas compter sur l'aide d'un parent ou d'une personne proche. C'est sans hésitation que les membres de la Jeunesse La Clique se sont dévoués pour aller faire les courses et les déposer à domicile des personnes qui ont demandé du soutien. La Municipalité a été très touchée par ce geste de solidarité. Un grand MERCI à cette société.

## 1.7 SUIVI DES VŒUX DE LA COMMISSION DE GESTION (gestion 2019)

**Vœu 1 :** Etudier la mise en place d'une limitation de vitesse à 30km/h dans les quartiers village mis à part la route cantonale.

**Réponse :** Le projet relatif à la création de zones 30km/h est à l'étude

**Suivi :** **En attente de validation par la sous-commission des radars et de la DGMR. Le projet sera certainement réalisé dans le courant de l'année 2021.**

**Vœu 2 :** Elaborer un plan d'actions concret pour contribuer à la qualité de vie de la population, par exemple en définissant une liste de projets potentiellement intéressants.

**Réponse :** La Municipalité œuvre dans ses décisions à l'année sur la qualité de vie de la population. Le plan d'action est traduit à travers le plan des investissements et par la révision du futur nouveau plan d'affectation communal (anciennement PGA) pour la prochaine législature.

**Suivi :** **En complément des éléments de réponse, un dicastère spécifique « Qualité de vie » sera mis en place pour la prochaine législature 2021 - 2026.**

**Vœu 3 :** Avoir des archives stockées dans un local répondant aux directives AEAI.

**Réponse :** L'administration communale travaille sur la numérisation des documents.

**Suivi :** **La porte du local d'archive a été remplacée afin de répondre aux normes.**

**Vœu 4 :** Exiger le maintien des lisières forestières, notamment le long du DP22.

**Réponse :** Le DP 22 a été mis en conformité et la Municipalité veillera à son maintien général.

**Suivi :** **Chaque année, la commune écrit aux différents propriétaires fonciers pour leur demander de respecter les distances et gabarits par rapport aux DP communaux.**

**Vœu 5 :** Procéder à un nettoyage du dessous de la benne à compost qui se trouve derrière l'immeuble Pré de la Cava 3 (morceaux de carrelage, branches, etc.).

**Réponse :** Régulièrement, lors des vidanges des bennes à déchets verts, la voirie procède au nettoyage des places de récoltes.

**Vœu 6 :** Exiger la réfection du chemin de la Buanderie aux frais du promoteur comme convenu.

**Réponse :** Ce dossier est toujours en traitement et suivi attentivement par la Municipalité.

**Suivi :** **Le chemin sera réhabilité par les investisseurs après les travaux de construction réalisés sur les parcelles 744 et 9. Ce dossier est toujours suivi attentivement par la Municipalité**

**Vœu 7 :** Prévoir la réfection du chemin du Bord du Mont qui est dans un piteux état.

**Réponse :** La réfection de ce chemin sera prévue dans le plan des investissements pour la prochaine législature.

## 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 2020

### 2.1 TABLEAUX

#### 2.1.1 Comparaisons avec le dernier exercice

##### Comparaisons avec le dernier exercice

	2020	2019	différence
Impôt sur le revenu	2'525'619.50 CHF	2'235'202.56 CHF	290'416.94 CHF
Impôt sur prestations en capital	40'660.85 CHF	41'952.05 CHF	-1'291.20 CHF
Impôt sur la fortune	185'445.91 CHF	243'532.53 CHF	-58'086.62 CHF
Impôt à la source	69'128.09 CHF	68'862.32 CHF	265.77 CHF
Impôt travailleurs frontaliers	275'376.60 CHF	244'007.90 CHF	31'368.70 CHF
Impôt bénéfice personnes morales	148'196.10 CHF	178'572.90 CHF	-30'376.80 CHF
Impôt capital personnes morales	9'136.30 CHF	5'636.75 CHF	3'499.55 CHF
Impôt immeubles personnes morales	33'987.30 CHF	23'441.45 CHF	10'545.85 CHF
Impôt récupéré après défalcation	35'230.84 CHF	33'572.48 CHF	1'658.36 CHF
Intérêts moratoires	31'843.00 CHF	26'355.48 CHF	5'487.52 CHF
Impôt foncier	359'187.85 CHF	299'789.45 CHF	59'398.40 CHF
Impôt sur les chiens	14'850.00 CHF	14'237.50 CHF	612.50 CHF
Droits de mutation	40'660.80 CHF	327'453.70 CHF	-286'792.90 CHF
Impôt sur les successions	5'414.00 CHF	231.00 CHF	5'183.00 CHF
Part sur gains immobiliers	234'295.95 CHF	66'952.85 CHF	167'343.10 CHF
Patentes alcools	9'889.25 CHF	8'499.45 CHF	1'389.80 CHF
Impôt sur les tombolas et lotos	0.00 CHF	2'094.50 CHF	-2'094.50 CHF
	<b>4'018'922.34 CHF</b>	<b>3'820'394.87 CHF</b>	<b>198'527.47 CHF</b>

#### 2.1.2 Résultat de l'exercice 2020

##### Résultat de l'exercice 2020

	Budget 2020	Comptes 2020	Comptes 2020 résultat net avec amortissements, attrib./prélèv. aux réserves et imputations internes
	résultat net	résultat brut  sans amortissements, attrib./prélèv. aux réserves et imputations internes	
Recettes	8'625'434.00 CHF	8'256'137.50 CHF	9'142'687.05 CHF
Dépenses	8'775'639.00 CHF	6'594'905.26 CHF	9'041'641.82 CHF
Déficit (bénéfice) présumé	<b>-150'205.00 CHF</b>		
<b>Résultat</b>		<b>1'661'232.24 CHF</b>	<b>101'045.23 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	1'388'199.15	CHF
31	Biens, services, marchandises	1'347'122.94	CHF
32	Intérêts passifs	43'494.34	CHF
35	Remboursements, participations	3'337'212.28	CHF
36	Aides et subventions	478'876.55	CHF
<b>Recettes</b>			
40	Impôts		3'764'570.54 CHF
41	Patentes, concessions		82'590.45 CHF
42	Revenus du patrimoine		771'107.32 CHF
43	Taxes, émoluments		1'324'121.20 CHF
44	Parts aux recettes cantonales		234'295.95 CHF
45	Participations, remb. des collectivités publiques		2'076'723.69 CHF
46	Autres participations, subventions		2'728.35 CHF
	<b>Total exploitation</b>	<b>6'594'905.26</b>	<b>CHF 8'256'137.50 CHF</b>
<b>Amortissements, attributions / prélèvements aux fonds de financement</b>			
33	Amortissements	878'477.02	CHF
38	Attributions fonds de financement	752'800.78	CHF
48	Prélèvements fonds, financements spéciaux		71'090.79 CHF
	<b>Total amortissements, attrib./prélèv. f</b>	<b>8'226'183.06</b>	<b>CHF 8'327'228.29 CHF</b>
<b>Total effectif</b>			
49	Imputations internes	815'458.76	CHF 815'458.76 CHF
	<b>Total général</b>	<b>9'041'641.82</b>	<b>CHF 9'142'687.05 CHF</b>
	<b>Résultat 2020 - augm. du capital</b>	<b>101'045.23</b>	<b>CHF</b>
	<b>Balance</b>	<b>9'041'641.82</b>	<b>CHF 9'142'687.05 CHF</b>

## 2.1.4 Amortissements

<b>330</b>	<b>Amort. patrimoine financier</b>		
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers		691.75 CHF
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets		2'580.40 CHF
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration		- CHF
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux		- CHF
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM		119'303.93 CHF
	<b>Total du patrimoine financier ordinaire</b>		<b>122'576.08 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
343.331.1940	Amortissement réfection de l'appt. Au rez, Vurziers	1'294.00 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)	10'203.00 CHF
345.331.1056	Amortissement couvert historique Salines de LLEE	0.00 CHF
351.331.0935	Amortissement Collège des Salines, rempl. fenêtres	0.00 CHF
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4'740.00 CHF
351.331.1941	Amortissement mise à niveau internet	14'012.00 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)	0.00 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	0.00 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	1'225.00 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
359.331.1828	Amortissement réfection du site des Prés-Clos	4'288.00 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	31'000.00 CHF
430.331.1833	Amortissement réfection du chemin de l'Allex	5'077.95 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	0.00 CHF
44.331.1829	Amortissement aménag. espace détente au Bosquet du Grand- Cercllet 29/18	0.00 CHF
46.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	946.55 CHF
66.331	Amortissement abri PCi	9'200.00 CHF
811.331.1825	Amortissement rempl. de la conduite conduite d'eau potable et défense incendie au	40'152.28 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)	79'000.00 CHF
812.331.1433.	Amortissement appareillage nouvelle station des Lizettes (préavis 33/2014)	21'610.00 CHF

**Total du patrimoine administratif ordinaire**

**713'160.78 CHF**

## 2.1.5 Attributions aux fonds de réserve

<b>380</b>	<b>Attrib. fonds réser., renouv.</b>		
32.3809	Attribution fonds de réserve	128'397.90	CHF
<b>Total des fonds de réserves, renouvellement</b>		<b>128'397.90</b>	<b>CHF</b>
<b>381</b>	<b>Attrib. financements spéciaux</b>		
21.3819	Attribution au financement de manifestations touristiques	1'602.00	CHF
22.381	Attribution au fonds de réserve sur rattrapage péréquatif	150'000.00	CHF
22.381.1	Attribution au fonds de soutien économique des entreprises	100'000.00	CHF
22.381.2	Attribution au fonds de réserve nouvelles énergies	100'000.00	CHF
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique,	20'074.40	CHF
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	113'668.56	CHF
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau	112'686.79	CHF
812.3813	Attribution fonds de réserve -Services industriels	26'371.13	CHF
<b>Total des fonds de réserves, financements spéciaux</b>		<b>624'402.88</b>	<b>CHF</b>

## 2.1.6 Prélèvements aux fonds de réserve

<b>480</b>	<b>Prélèvement fonds réserve</b>		
44.48	Prélèvement à fonds de réserve	-	CHF
<b>481</b>	<b>prélèvement financ. spéciaux</b>		
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux	30'938.51	CHF
811.481.1937	Prélèvement aux recettes affectées - Service industriels	40'152.28	CHF
<b>Total des fonds de réserves</b>		<b>71'090.79</b>	<b>CHF</b>

## 2.1.7 Recettes aléatoires

### Recettes aléatoires

21.4040	Droits de mutation	40'660.80	CHF
21.4050	Impôt successions et donations	5'414.00	CHF
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB	35'230.84	CHF
21.4221	Intérêts moratoires	31'843.00	CHF
21.4411	Part sur gains immobiliers	234'295.95	CHF
<b>Total des recettes aléatoires disponibles</b>		<b>347'444.59</b>	<b>CHF</b>

## 2.1.8 Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2019

### Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2019

	Acomptes facturés	Décompte final	Différence
Facture sociale (Péréquation indirect)	742'974.00 CHF	932'863.00 CHF	-189'889.00 CHF
Alimentation fonds de péréquation	350'818.00 CHF	264'203.00 CHF	86'615.00 CHF
Réforme policière	113'757.00 CHF	135'882.00 CHF	-22'125.00 CHF
<b>Totaux</b>	<b>1'207'549.00 CHF</b>	<b>1'332'948.00 CHF</b>	<b>-125'399.00 CHF</b>

## 2.1.9 Facture sociale – décompte final 2019

### Facture sociale – décompte final 2019

	Roche 0.112984440%	État 100%
PC à domicile et hébergement	276'855.00 CHF	246'521'776.00 CHF
Assurance maladie	140'806.00 CHF	125'378'710.00 CHF
RI + participation cantonale à l'assurance chômage	291'545.00 CHF	259'602'767.00 CHF
Subventions et aides aux personnes handicapées	127'488.00 CHF	113'519'904.00 CHF
Prestations famille et autres prestations sociales	61'622.00 CHF	54'870'099.00 CHF
Bourses d'études et d'apprentissage	34'548.00 CHF	30'762'700.00 CHF
<b>Décompte final</b>	<b>932'864.00 CHF</b>	<b>830'655'956.00 CHF</b>
./. acomptes 2019 facturés	-742'971.00 CHF	
Intérêts de retard	0.00 CHF	
Part Etat selon convention DRPTC		5'000'000.00 CHF
<b>Montant net</b>	<b>189'893.00 CHF</b>	<b>825'655'956.00 CHF</b>

## 2.1.10 A noter que les investissements 2020 se sont élevés à :

Préavis	Titre	Investissements 2020
34/2014	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	24'242.60 CHF
36/2019	Participation au financement de la construction du Canal du Haut Lac (36/2019)	6'100.00 CHF
42/2019	Division parcelle 751 et vente d'une partie, préavis 42/2019	4'093.25 CHF
46/2019	Curage collecteurs de drainage agricoles, préavis 46/2019	47'217.10 CHF
47/2019	Réfection de chemins et de collecteurs AF, préavis 47/2019	40'801.05 CHF
58/2020	PA Les Vernes charges foncières, préavis 58/2020	17'984.35 CHF
30/2018	Réaménagement route et trottoirs et création d'arrêts de bus à la Rte du Simplon (30/2018)	472'809.40 CHF
		10'324.40 CHF
34/2018	Elaboration du plan général d'affectation (PGA) et de son règlement (RPGA) (34/2018)	35'227.00 CHF
33/2014	Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	20'427.10 CHF
33/2018	Réfection du chemin de l'Allex (33/2018)	91'707.85 CHF
53/2020	Rempl. éclairage Pré Cava et Vers la Gare, préavis 53/2020	21'237.00 CHF
54/2020	Réparation et modernisation du chauffage Salle des Salines et éclairage Espace Livres	19'479.75 CHF
37/2019	Extension de conduites de distribution d'eau potable et défense incendie au "Pré-Pourri" (37/2019)	34'455.45 CHF
41/2019	Mise à niveau du réseau internet au Collège des Salines, (41/2019)	6'293.40 CHF
52/2019	Remplacement du logiciel de gestion et mise en place d'un serveur communal (52/2019)	140'212.70 CHF
52/2019	Remplacement du logiciel de gestion et mise en place d'un serveur communal (52/2019)	22'479.00 CHF
		<b>1'015'091.40 CHF</b>

## 2.2 COMMENTAIRES PAR COMPTES ET RUBRIQUES

- 101.300** Traitement des vacations du Conseil communal sur l'exercice et en lien avec les travaux des commissions, suivi des dossiers et séance du Conseil communal. En baisse suite à l'annulation du Conseil du mois de mai 2020. Cinq Conseils communal sur l'exercice
- 102.300** Charge du traitement de base de la Municipalité avec un effectif réduit depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2020, suite à la démission du Municipal Nicolas Rochat.

- 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 organismes régionaux (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). En légère diminution suite à un cas d'incapacité de travail de longue durée (plus du salaire mais des indemnités non soumises)!
- 11.3011** Charges liées à la location de personnel pour le service de voirie.
- 11.3011.09** Indemnité d'assurances dues dans un cas d'incapacité de travail de longue durée. Contrepartie sous le 11.436.
- 11.303** Légère augmentation en lien avec la masse salariale réelle d'exercice et l'augmentation du nombre de bénéficiaire des allocations familiales.
- 11.304** Légère diminution en lien avec la masse salariale réelle 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.
- 11.3101** Augmentation de ce poste en lien avec les deux tours des élections complémentaires à la Municipalité.
- 11.315** Augmentation en lien avec le changement du copieur de l'administration et sa pénalité de fin de contrat. Contrepartie sur le 11.439.
- 11.317** La majorité des réceptions et manifestations ont été annulées sur cet exercice, en lien avec les mesures sanitaires COVID-19.
- 11.3184** Pas de nouvelles poursuites réalisées en 2020 car les procédures de recouvrements sont transmises à une société externe 11.3184.1.
- 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** Comme chaque année, la Municipalité a fait des dons à certaines associations qu'elles estiment méritantes, mais sur 2020, plusieurs sociétés de la commune ont bénéficié d'aides spéciales liées à la pandémie.
- 11.436** Remboursement des indemnités d'assurance. En lien avec le compte 11.3011.09.
- 11.439** Remboursement de la pénalité liée au changement du copieur, suite à la signature du nouveau contrat.
- 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.
- 18.3517** Participation de notre commune aux déficits du bassin n°7 des lignes de transports. La diminution de notre participation est liée à une ristourne de la part cantonale en lien avec le COVID-19.
- 19.311.1** Charges en liens uniquement avec les licences pour l'administration communale.
- 19.315** Charges des travaux de maintenances effectués par nos partenaires informatiques
- 21.3184** Charges liées aux procédures de poursuites engagées par l'État.
- 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 2020.
- 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 31.12.2020. Montant terriblement aléatoire qu'il faut apprécier avec réserve, dû aux impacts liés à 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.
- 21.4063** Cet impôt est perçu directement par l'État.
- 21.4066** Moins de perception de nuitées que prévus, liées aux affects du COVID-19 et des exonérations sociales.
- 21.4090** Revenus sur le rattrapage ou rachat des actes de défaut de bien.
- 21.4101** Police du commerce taxe des boissons alcooliques 2020 (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 2020, pour notre commune. Les chiffres sont donnés par le Département des Finances de l'État de Vaud.
- 22.352.10** Rattrapage de notre participation à la péréquation direct de l'année 2019.
- 22381** Alimentation du fonds de réserve péréquatif, pour parer à de fortes corrections futures.
- 22.381.1** Alimentation d'un nouveau fonds de réserve afin de couvrir d'éventuels risques de soutien économique aux entreprises.
- 22.381.2** Alimentation d'un nouveau fonds de réserve en faveur de futures actions en faveur des énergies nouvelles.
- 22.425.1** Revenu lié aux conclusions du préavis 31/2018.
- 22.422** Revenu des placements et titres, du portefeuille communal. Performance nette du portefeuille du 31.12.2019 au 31.12.2020 = 2.20%, contre 4.67% en 2019.
- 22.452.1** Retour de la péréquation directe 2020, 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.
- 32.3185** Somme en lien avec la chute du bloc et remise en état du mur en pierres sèches Le Châtillon.
- 32.3809** Affectation à la réserve de la subvention cantonale.
- 32.4518** Perception d'une subvention cantonale unique pour la mise en place d'une forêt protégée à la Joux verte
- 33.424** Nouveau compte lié au stock de vins. Sa valorisation impactera en positif ou en négatif la rubrique 33. Valeur au bilan au 31.12.2019 = CHF 21'865.00, valeur au 31.12.2020 = CHF 32'431.00.
- 340.3185** Frais d'expertise pour la valorisation de la parcelle 200.
- 340.4232** Revenu locatif des places de stationnements jaunes du domaine privé communal.
- 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.
- 351.314** Frais d'entretien courant du bâtiment, avec l'ajout d'un contrôle OIBT (CHF 5'500.00), ainsi que la rénovation en urgence du parquet de la salle de rythmique (CHF 14'000.00).
- 352.314** Frais d'entretien courant du bâtiment, avec l'ajout d'un contrôle OIBT (CHF 5'200.00)

- 354.311** Achat d'un défibrillateur avec sa boîte de sécurité pour CHF 4'268.00.
- 359.3011** Charges liées aux rémunérations des étudiants pour les travaux de nettoyages ainsi que la charge liée aux aides (nettoyages et hygiènes strictes) COVID-19.
- 359.313** Suite à la fermeture de cases postales, mis en place de 3 boîtes à lettre pour CHF 1'100.00.
- 359.315** Charges liées aux contrôles des extincteurs (CHF 1'600.00) et au changement du store (CHF 1'000.00).
- 359.422** Passage sur un empreint de courte durée de 0.2% à 0.0%.
- 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 CBRE.
- 42.3185** Honoraires liés au préavis 61-2020 (retiré) parking en bas du chemin de la buanderie pour CHF 14'000.00, valorisation de la parcelle 323 pour CHF 3'769.00 par la société CBRE.
- 44.3011** Location de personnel.
- 45.3011** Location de personnel.
- 45.311.1** Charge liée à la mise à disposition de la déchetterie sur le site du centre de Sogetri à Roche.
- 45.3180.04** Charges supplémentaires pour la reprise du papier par Birchler Recycling SA. La commune ne bénéficie plus de retour de vente de ce déchet.
- 45.3180.10** La charge toujours très importante, répartie 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.
- 46.314** Passablement de travaux n'ont pas pu être réalisés, à la suite des fermetures des entreprises suite aux mesures COVID-19.
- 46.332.1830** Amortissement supplémentaire passé pour solder la position.
- 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.
- 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 2020. Taxation extraordinaire sur l'exercice précédent.

- 46.434.02** Perception de taxation unique de raccordement EC sur l'exercice 2020.
- 61.3528** Fin de mandat avec l'ASP de Villeneuve.
- 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 2020.
- 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 2019.
- 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 2019.
- RAS = Régionalisation de l'Action Sociale  
AAS = Agence d'Assurances Sociales  
AJE = Réseau d'Accueil de Jour Enfant / Chablais
- 73.3654.7** Participation à l'accueil de jours des enfants (FAJE) pour une contribution sociale hauteur de CHF 5.00 par habitant.
- 73.4512** Retour en faveur de la Commune sur sa participation à l'ARASAPE.
- 811.331.1937** Les travaux ont été moins onéreux et nous avons perçu plus de subvention. Diminutions significatives de l'investissement et de l'amortissement. Amortissement par prélèvement à la réserve sur le compte 811.481.1937.
- 811.332.1** Amortissement supplémentaire par prélèvement à la réserve sur le compte 811.481 selon préavis 48/2010.
- 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 48/2010 pour l'amortissement du compte 811.332.1.
- 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.
- 812.3903** 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. Les prévisions budgétaires 2020, planifiée en 2019 étaient surévaluées. Toutes les communes du Haut-Lac ont bien fait leurs travaux de détection de fuites et les prévisions de consommation de l'Hôpital sont en deçà des planifications.
- 812.4351.3** 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° 71/2021 de la Municipalité au Conseil communal relatif à la gestion et aux comptes 2020 ;
- 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 2020 ;**
  2. **D'accepter les comptes communaux pour l'exercice 2020, tels que présentés, avec des charges pour un montant de CHF 9'041'641.82 et des revenus pour un montant de CHF 9'142'687.05 ;**
  3. **De valider l'excédent de recettes 2020 de CHF 101'045.23 ;**
  4. **D'attribuer l'excédent de recettes à Capital au Bilan, passant de CHF 1'128'571.39 à CHF 1'229'616.62 ;**
  5. **D'approuver la gestion relative à l'exercice 2020 et d'en donner décharge à la Municipalité.**

Adopté en séance de Municipalité le 4 mai 2021.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

le Syndic

la Secrétaire municipale

  
Chr. 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 16 avril 2021

RAPPORT SUR L'AUDIT DES COMPTES  
DE L'EXERCICE 2020

**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 2020 au 31 décembre 2020 a fait l'objet d'une révision les 13 & 14 avril 2021 dans les locaux de la Municipalité de Roche ainsi que les 15 & 16 avril 2021 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 2020.


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 16 avril 2021

***RNB Société Fiduciaire SA***

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

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'744'390.94</b>	<b>886'959.60</b>	<b>1'879'150.00</b>	<b>885'100.00</b>	<b>1'768'057.70</b>	<b>681'378.50</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>216'338.00</b>	<b>7'481.25</b>	<b>283'200.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>272'445.65</b>	<b>14'656.00</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>30'124.10</b>	<b>50.00</b>	<b>36'500.00</b>		<b>35'523.10</b>	<b>150.00</b>
101.300	Jetons de présence, traitements	28'227.70		35'000.00		33'677.20	
101.306	Frais et débours	1'896.40		1'500.00		1'845.90	
101.4370	Amendes absences aux séances du Conseil communal		50.00				150.00
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>186'213.90</b>	<b>7'431.25</b>	<b>246'700.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>236'922.55</b>	<b>14'506.00</b>
102.300	Traitements	82'250.00		91'000.00		91'000.00	
102.3001	Vacations municipalité	60'300.00		95'000.00		90'920.00	
102.303	Assurances sociales, AVS, AI, AC, AF	9'173.25		16'400.00		16'582.00	
102.305.1	Assurances accidents	2'112.35		1'300.00		1'269.45	
102.305.2	Assurances maladies APG	1'600.85		1'000.00		1'021.10	
102.306	Indemnités et frais	4'227.35		7'000.00		6'739.00	
102.3072	Prestations complémentaires de prévoyance	26'550.10		35'000.00		29'391.00	
102.436	Jetons de présence		7'431.25		15'000.00		14'506.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>1'332'252.09</b>	<b>876'928.35</b>	<b>1'381'450.00</b>	<b>867'600.00</b>	<b>1'333'041.75</b>	<b>664'222.50</b>
11.301	Traitements du personnel	827'517.20		891'200.00		878'072.45	
11.3011	Traitements personnel occasionnel	8'336.00		2'200.00		664.50	
11.3011.02	Traitements du personnel mis à disposition de tiers (GFA)					395.10	
11.3011.09	Traitement du personnel retour maladies et accidents	65'200.00					
11.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, AF	82'662.20		78'800.00		80'066.80	
11.304	Cotisations caisse de pensions	120'667.20		166'900.00		130'071.90	
11.305.1	Assurances accidents	4'354.75		6'500.00		6'312.55	
11.305.2	Assurances maladies APG	18'234.50		18'700.00		5'651.60	
11.3061	Indemnités, remboursement de frais	2'194.85		4'000.00		2'894.95	
11.309	Charges diverses et formation professionnelle	4'876.60		6'000.00		6'134.70	
11.3100	Fournitures de bureau	3'214.10		6'000.00		4'087.35	
11.3101	Imprimés, entêtes, enveloppes	20'866.65		13'000.00		15'572.70	
11.3102	Journaux, abonnements, annonces, documentation	3'102.20		3'000.00		3'225.70	
11.3111.1	Achat matériel, mobilier & machine de bureau	3'222.35		6'000.00		4'555.86	
11.3131	Achat produit alimentaire (carnotzet, cafétérias..)	1'446.55		2'500.00		1'947.85	
11.315	Entretien mobilier & machines	4'978.20		2'500.00		2'722.30	
11.3157	Emoluments, service de la population	14'506.65		14'000.00		12'513.10	
11.3161	Frais locaux de l'administration (imputation interne)	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
11.317	Réceptions, manifestations	7'341.20		20'000.00		28'370.40	
11.3181	Frais de port	6'893.20		7'000.00		9'110.15	
11.3182	Frais de téléphone	2'417.10		2'200.00		2'072.25	
11.3183	Frais bancaires	6'234.29		6'500.00		5'966.87	
11.3184	Frais de contentieux	15.00		3'000.00		8'267.77	
11.3184.1	Frais société de recouvrement	1'208.60		1'000.00		988.00	
11.3185	Honoraires divers	9'315.20		7'500.00		12'102.95	
11.3186	Primes d'assurances	10'592.50		20'000.00		11'485.75	
11.3189	Frais divers, prestations de service	2'733.90		3'000.00		3'341.10	
11.319	Cotisations à des institutions de droit privé	31'848.05		30'000.00		31'937.10	
11.36530	Aides diverses aux sociétés locales	5'220.00		6'000.00		6'040.00	
11.36531	Personnes âgées	7'498.05		8'000.00		11'820.00	
11.36532	Participation piscine Villeneuve	950.00		950.00		950.00	
11.36590	Aides et dons divers	12'605.00		3'000.00		3'700.00	
11.4312	Emoluments de police et contrôle des habitants		27'511.60		30'000.00		26'773.20
11.436	Remboursement de salaires APG-SUVA-C.I.P		76'011.45				422.40
11.436.00	Remboursement de frais de contentieux		559.45		1'000.00		2'252.50
11.436.2	Remboursement assurances		2'135.30				

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.439	Autres recettes et remboursement divers		3'882.55		2'000.00		1'332.40
11.439.02	Mise à disposition de personnel		2'470.00		2'500.00		2'530.00
11.465	Aînés participation course				1'500.00		1'580.00
11.4901	Imputations internes salaires		764'358.00		830'600.00		629'332.00
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>		<b>20'597.00</b>		<b>21'200.00</b>		<b>20'112.50</b>
15.351	Fondation écoles de musique (FEM) (cantonale)		17'347.00		17'300.00		16'862.50
15.3523.1	Ecole de musique - aide individuelle (communale)		900.00		1'500.00		900.00
15.3653	Aides et subventions aux sociétés culturelles		2'350.00		2'400.00		2'350.00
<b>17</b>	<b>Sports</b>		<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'534.90</b>
17.314	Tennis - entretien						34.90
17.331.1208	Amortissements réfection du terrain de tennis		2'500.00		2'500.00		2'500.00
17.4232	Tennis - location terrain						2'500.00
<b>18</b>	<b>Participation transports publics</b>		<b>125'506.75</b>		<b>141'700.00</b>		<b>106'281.80</b>
18.3185	Honoraires et frais d'expertises				500.00		4'426.00
18.3188	Participation Noctibus		4'464.45		3'700.00		3'590.00
18.3517	Part au déficit d'exploitation, lignes de transport		121'042.30		137'500.00		98'265.80
<b>19</b>	<b>Service d'informatique</b>		<b>47'197.10</b>	<b>50.00</b>	<b>49'100.00</b>		<b>33'641.10</b>
19.311	Achat mobilier & matériel informatique		2'149.65		2'000.00		363.90
19.311.1	Soft & licences		2'261.70		4'000.00		1'756.70
19.315	Entretien - maintenance - travaux informatiques		24'878.70		25'000.00		12'832.00
19.318.1	Internet & développement du site communal		3'533.05		3'000.00		3'338.50
19.331.1545	Amortissement rempl. Matériel informatique et télécom		8'100.00		8'100.00		8'100.00
19.3901	Salaire imputation interne		6'274.00		7'000.00		7'250.00
19.4319	Rubrique économique site internet			50.00			

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'372'028.07</b>	<b>5'612'627.88</b>	<b>895'340.00</b>	<b>5'175'824.00</b>	<b>1'101'659.11</b>	<b>5'463'689.72</b>
<b>20</b>	<b>Comptabilité gén, caisse, cont</b>	<b>3'272.15</b>	<b>196.50</b>	<b>3'000.00</b>		<b>15'293.65</b>	<b>403.46</b>
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	691.75		500.00		9'258.00	
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	2'580.40		2'000.00		5'278.98	
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration			250.00		581.89	
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux			250.00		174.78	
20.422	Revenus extraordinaires		196.50				403.46
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>161'600.92</b>	<b>4'103'910.38</b>	<b>121'800.00</b>	<b>3'747'300.00</b>	<b>100'834.46</b>	<b>3'945'297.26</b>
21.318	Frais de perception	30'392.27		30'000.00		31'582.86	
21.3184	Frais de contentieux	8'785.24					
21.329	Intérêts sur impôts	1'517.48		2'000.00		861.53	
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	119'303.93		70'000.00		68'390.07	
21.3819	Attribution au financement de manifestations touristiques	1'602.00		19'800.00			
21.4001	Impôt sur le revenu		2'525'619.50		2'100'000.00		2'235'202.56
21.4001.1	Impôt sur prestations en capital		40'660.85		40'000.00		41'952.05
21.4002	Impôt sur la fortune		185'445.91		250'000.00		243'532.53
21.4003	Impôt à la source		69'128.09		100'000.00		68'862.32
21.4005	Impôt travailleurs frontaliers		275'376.60		275'000.00		244'007.90
21.4011	Impôt bénéfice personnes morales		148'196.10		130'000.00		178'572.90
21.4012	Impôt capital personnes morales		9'136.30		6'000.00		5'636.75
21.4013	Impôt immeubles personnes morales		33'987.30		25'000.00		23'441.45
21.4020	Impôt foncier		359'187.85		270'000.00		299'789.45
21.4040	Droits de mutation		40'660.80		180'000.00		327'453.70
21.4050	Impôt successions et donations		5'414.00		15'000.00		231.00
21.4061	Impôt sur les chiens		14'850.00		15'000.00		14'237.50
21.4063	Impôt sur les tombolas et les lotos						2'094.50
21.4066	Taxes de séjour		1'602.00		22'000.00		
21.4066.1	Taxe sur les résidences secondaires				3'000.00		
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB		35'230.84		32'000.00		33'572.48
21.4101	Taxe débit de boissons alcooliques		9'889.25		8'000.00		8'499.45
21.411	Concessions (FMHL)		4'190.75		4'500.00		4'319.70
21.4221	Intérêts moratoires		31'843.00		20'000.00		26'355.48
21.4319	Frais d'encaissements, contentieux		8'785.24		6'000.00		5'621.01
21.4411	Part sur gains immobiliers		234'295.95		90'000.00		66'952.85
21.451	Impôt participation du canton		20'856.65		34'500.00		53'897.95
21.4659	Redistribution de la taxe CO2 (sur masse salariale)		553.40		1'300.00		1'223.05
21.4903	Imputation interne S.I.		49'000.00		120'000.00		59'840.68

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'207'155.00</b>	<b>1'508'521.00</b>	<b>770'540.00</b>	<b>1'428'524.00</b>	<b>985'531.00</b>	<b>1'517'989.00</b>
22.352.1	Alimentation fonds péréquation directe, année en cours	770'540.00		770'540.00		735'531.00	
22.352.10	Alimentation fonds péréquation directe, année précédente	86'615.00					
22.381	Attribution au fonds de réserve sur rattrapage péréquatif	150'000.00				250'000.00	
22.381.1	Attribution au fonds de soutien économique des entreprises	100'000.00					
22.381.2	Attribution au fonds de réserve nouvelles énergies	100'000.00					
22.422	Revenu capital patrimoine financier		233'197.00		230'000.00		231'945.00
22.425.1	Gain sur vente immobilière		76'800.00				
22.452.1	Retour fonds péréquation directe, année en cours		1'198'524.00		1'198'524.00		1'086'347.00
22.452.10	Retour fonds péréquation directe, année précédente						199'697.00
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1'449'490.54</b>	<b>1'205'146.25</b>	<b>1'380'631.00</b>	<b>1'089'810.00</b>	<b>1'291'692.58</b>	<b>1'147'914.80</b>
<b>31</b>	<b>Terrain</b>	<b>39'410.67</b>	<b>41'988.00</b>	<b>51'350.00</b>	<b>43'900.00</b>	<b>50'609.40</b>	<b>43'938.00</b>
31.312	Electricité station de pompage	616.00		1'200.00		147.75	
31.314.5	Amélioration des jardins communaux	908.17		2'500.00			
31.3142	Entretien des chemins	186.80		20'000.00		24'164.65	
31.3144	Entretien des drainages	24'116.70		13'000.00		11'637.00	
31.3185	Honoraires & prestations de services			1'000.00			
31.331.1212	Amortissement Syndicat H144, part. travaux collectifs	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
31.3901	Salaire imputation interne	583.00		650.00		1'660.00	
31.423	Location de terrains		41'988.00		43'000.00		43'938.00
31.4232	Redevances, droits de superficie, servitudes				900.00		
<b>32</b>	<b>Forêts et pâturages</b>	<b>173'448.25</b>	<b>128'397.90</b>	<b>44'205.00</b>		<b>43'535.45</b>	
32.3142	Entretien des sentiers	55.00		1'000.00		55.60	
32.3143	Plantations			1'000.00			
32.3146	Frais d'exploitations			2'500.00		3'774.85	
32.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'290.35					
32.331.1719	Amortissement remplacement du pont d'Egraz	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	
32.3809	Attribution fonds de réserve	128'397.90					
32.4518	Participation cantonale		128'397.90				

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>33</b>	<b>Vignes</b>	<b>38'394.70</b>	<b>41'318.00</b>	<b>39'740.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>41'965.60</b>	<b>39'108.56</b>
33.313	Fournitures et marchandises	2'081.35		2'500.00		2'331.65	
33.314	Frais d'exploitation	29'837.55		30'000.00		34'220.00	
33.3161	Loyers et fermages			340.00			
33.3186	Primes assurances	823.70		800.00		793.70	
33.319.1	Cotisations & taxes	544.10		400.00		412.25	
33.3901	Salaire imputation interne	5'108.00		5'700.00		4'208.00	
33.424	Variations stock		10'566.10				2'800.36
33.435	Vente de vin		30'751.90		40'000.00		36'308.20
<b>34</b>	<b>Service des gérances</b>	<b>140'042.40</b>	<b>221'928.00</b>	<b>158'504.00</b>	<b>234'800.00</b>	<b>174'853.05</b>	<b>246'730.30</b>
<b>340</b>	<b>Service d'exploitation des gérances</b>	<b>6'733.30</b>	<b>15'300.00</b>	<b>8'100.00</b>	<b>16'200.00</b>	<b>2'248.00</b>	<b>16'900.00</b>
340.314	Entretien des bâtiments et monuments			1'500.00			
340.3141.01	Bâtiments et monuments, réparations suite actes de vandalisme			1'000.00			
340.3161	Stand de Villeneuve	1'103.25		1'000.00		1'077.45	
340.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'615.55					
340.3186	Primes d'assurances	340.50		500.00		399.55	
340.3901	Salaire imputation interne	3'674.00		4'100.00		771.00	
340.4231	Revenus des bâtiments (dépôt d'explosif)		1'200.00		1'200.00		1'200.00
340.4232	Location des places de stationnement		14'100.00		15'000.00		15'700.00
<b>341</b>	<b>Maison du Tonnelier</b>	<b>1'118.70</b>	<b>10'800.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>11'530.95</b>	<b>10'800.00</b>
341.3123	Le Tonnelier, énergie et combustible					84.60	
341.314	Entretien du bâtiment	405.60		2'000.00		10'655.90	
341.3186	Primes d'assurances	713.10		1'000.00		790.45	
341.4231	Revenus Maison du Tonnelier, loyer		10'800.00		10'800.00		10'800.00
<b>342</b>	<b>Ancien Moulin</b>	<b>44'721.15</b>	<b>76'548.00</b>	<b>42'300.00</b>	<b>76'800.00</b>	<b>58'478.20</b>	<b>90'234.60</b>
342.3123	Energie et combustible	140.70		100.00		157.95	
342.313	Fournitures et marchandises			200.00			
342.314	Entretien du bâtiment	6'695.05		3'000.00		19'350.40	
342.3186	Primes d'assurances	7'885.40		9'000.00		8'969.85	
342.331.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
342.4231	Revenus Ancien Moulin, loyer		70'968.00		71'000.00		70'968.00
342.4231.2	Revenus Ancien Moulin, locaux communaux (imp. internes)						8'020.00
342.4363	Remboursement des tiers (primes ECA, etc)		5'580.00		5'800.00		11'246.60

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>343</b>	<b>Maison des Vurziers</b>	<b>8'409.55</b>	<b>20'800.00</b>	<b>10'359.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>15'316.00</b>	<b>18'165.60</b>
343.3123	Electricité & combustible	3'052.10		4'500.00		4'945.20	
343.314	Entretien du bâtiment	548.80		500.00		392.95	
343.3186	Primes d'assurances	700.65		800.00		768.85	
343.331.1721	Amortissement remplacement chauffage de la maison des Vurziers	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
343.331.1940	Amortissement réfection de l'appt. au rez, Vurziers	1'294.00		1'709.00			
343.3901	Salaire imputation interne	314.00		350.00		6'709.00	
343.4231	Revenus Maison des Vurziers, loyer		15'520.00		15'500.00		12'670.00
343.4231.1	Revenus Maison des Vurziers, part. charges		5'280.00		4'500.00		5'495.60
<b>344</b>	<b>Maison des Salines</b>	<b>36'588.25</b>	<b>52'080.00</b>	<b>35'845.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>28'458.05</b>	<b>52'080.00</b>
344.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	7'451.65		8'400.00		7'558.95	
344.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	2'584.80		2'592.00		2'584.80	
344.3123	Electricité	1'096.00		600.00		1'107.25	
344.314	Entretien du bâtiment	3'131.40		1'000.00		985.60	
344.3186	Primes d'assurances	960.40		1'100.00		1'130.95	
344.331.1652	Amortissement réfection appartement rue des Salines	4'350.00		4'350.00		4'350.00	
344.331.1716	Amortissement réfection d'appartement au 1er étage, rue des Salines	10'203.00		10'203.00		10'202.50	
344.3901	Salaire imputation interne	6'811.00		7'600.00		538.00	
344.4231	Revenus Maison des Salines, loyer		48'000.00		48'000.00		48'000.00
344.4231.1	Revenus Maison des Salines, part. charges		4'080.00		4'000.00		4'080.00
<b>345</b>	<b>Couvert historique des Salines</b>	<b>223.45</b>	<b>3'900.00</b>	<b>16'600.00</b>	<b>16'500.00</b>	<b>16'330.00</b>	<b>16'330.00</b>
345.313	Fournitures diverses	133.45					
345.331.1056	Amortissement couvert historique Salines de LLEE			16'500.00		16'330.00	
345.3901	Salaire imputation interne	90.00		100.00			
345.4231	Revenus du bâtiment		3'900.00		16'500.00		16'330.00
<b>346</b>	<b>Café de la Place (locataire/sous-locataire)</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'199.75</b>	<b>42'220.10</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 commerciau	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
346.3186	Café de la Place Roche Sàrl, primes d'assurances					199.75	
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		6'000.00		6'000.00		6'220.10

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>347</b>	<b>Chalet du Creux</b>	<b>248.00</b>	<b>500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>292.10</b>	
347.3186	Primes d'assurances	248.00		300.00		292.10	
347.423	Location du chalet		500.00		500.00		
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>1'058'194.52</b>	<b>771'514.35</b>	<b>1'086'832.00</b>	<b>771'110.00</b>	<b>980'729.08</b>	<b>818'137.94</b>
<b>351</b>	<b>Collège des Salines</b>	<b>192'557.95</b>	<b>256'299.00</b>	<b>165'612.00</b>	<b>250'600.00</b>	<b>117'502.50</b>	<b>251'664.00</b>
351.3011	Personnel occasionnel	4'921.90		1'800.00		1'761.55	
351.311	Achats machines et matériel			3'000.00		286.85	
351.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	26'080.60		30'000.00		26'456.35	
351.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	9'046.80		9'072.00		9'046.80	
351.3123	Electricité	5'116.00		5'000.00		5'350.95	
351.313	Fournitures diverses	6'118.35		2'500.00		2'786.60	
351.314	Entretien du bâtiment	51'051.50		28'000.00		8'606.80	
351.315	Entretien des machines & matériel			2'000.00		2'079.70	
351.3186	Primes d'assurances	4'254.80		4'500.00		4'627.50	
351.331.0935	Amortissement Collège des Salines, rempl. fenêtres					6'621.40	
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4'740.00		4'740.00		4'740.00	
351.331.1941	Amortissement mise à niveau internet	14'012.00					
351.3901	Salaire imputation interne	67'216.00		75'000.00		45'138.00	
351.4271	Collège des Salines, revenu location		700.00		600.00		760.00
351.4271.2	Collège des Salines, locaux communaux (imp. interne)		6'000.00		6'000.00		6'000.00
351.452	Participation du cercle		249'599.00		244'000.00		244'904.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352</b>	<b>Salle polyvalente</b>	<b>237'337.84</b>	<b>99'549.60</b>	<b>272'645.00</b>	<b>112'400.00</b>	<b>277'921.77</b>	<b>151'955.00</b>
352.3011	Personnel occasionnel	1'346.25					
352.311	Achats machines et matériel	460.95		8'000.00		7'857.50	
352.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	11'401.25		17'000.00		13'373.45	
352.3121.0	Chauffage à distance, énergie et combustible / Vestiaires	2'316.60		8'500.00		2'663.25	
352.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	6'462.00		6'480.00		6'462.00	
352.3123	Electricité	12'420.00		12'000.00		11'060.75	
352.313	Fournitures diverses	4'824.30		4'000.00		3'993.55	
352.314	Entretien bâtiment	13'411.50		10'000.00		8'482.80	
352.314.1	Entretien anciens vestiaires Football (Buvette)	1'836.70		1'000.00		332.55	
352.314.2	Entretien terrain de football	996.30		5'000.00		10'436.85	
352.3153	Entretien du mobilier et des équipements	2'892.50		2'500.00		4'429.25	
352.3154	Entretien des machines et matériel d'entretien	1'328.45		2'000.00			
352.316	Salle polyvalente, remboursement	100.00					
352.3182	Taxes téléphoniques/ Internet	910.00		840.00		840.00	
352.3186	Primes d'assurances	4'865.50		5'400.00		5'423.10	
352.322	Intérêts emprunt	7'846.54		7'800.00		8'523.72	
352.331	Amortissement salle polyvalente	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, raccord. CAD	2'160.00		2'160.00		2'160.00	
352.331.1423	Amortissement réfection partielle salle de la Rotzérane			6'800.00			
352.331.1537	Amortissement Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridors					22'700.00	
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle de la salle	6'800.00				6'800.00	
352.331.1715	Amort. sur renouvellement des installations audio de la Rotzérane	5'928.00		5'928.00		5'928.00	
352.331.1828	Amortissement site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements externes			6'737.00		45'080.00	
352.3901	Salaire imputation interne	99'031.00		110'500.00		61'375.00	
352.4271	Salle polyvalente, revenu location		3'559.90		20'000.00		11'434.00
352.4363	Remboursement d'assurances et de dommages		1'382.85				2'751.00
352.452	Participation cercle		94'525.00		92'400.00		92'690.00
352.4653	Participations de tiers, loisirs et sports		81.85				
352.480	Prélèvement à fonds de réserve						45'080.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>353</b>	<b>Bâtiment Feu - Voirie</b>	<b>25'727.40</b>	<b>10'800.00</b>	<b>31'400.00</b>	<b>9'600.00</b>	<b>17'972.73</b>	<b>9'600.00</b>
353.311	Achats machines et matériel	180.40		500.00			
353.3121	Energie & combustible	2'508.30		2'200.00		3'267.45	
353.3123	Electricité	968.00		1'000.00		1'363.00	
353.313	Fournitures diverses			2'500.00			
353.314	Entretien du bâtiment	1'561.15		2'500.00		2'467.48	
353.315	Entretien des machines	1'960.75		2'000.00		2'098.00	
353.3186	Primes d'assurances	624.80		700.00		688.80	
353.3901	Salaire imputation interne	17'924.00		20'000.00		8'088.00	
353.4271.2	Revenus bât. Feu - Voirie, loyer commercial (imp. interne)		9'600.00		9'600.00		9'600.00
353.465	Locations de tiers		1'200.00				
<b>354</b>	<b>Maison des Saulniers</b>	<b>180'930.82</b>	<b>73'184.20</b>	<b>180'534.00</b>	<b>73'300.00</b>	<b>170'473.81</b>	<b>74'968.00</b>
354.3011	Personnel occasionnel	900.00		450.00		517.00	
354.311	Achats machine et matériel	6'001.70		500.00		59.50	
354.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	7'554.30		8'000.00		7'779.50	
354.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5'169.60		5'184.00		5'169.60	
354.3123	Electricité	3'009.20		3'000.00		2'967.60	
354.313	Fournitures diverses	1'615.30		2'000.00		17'908.70	
354.314	Entretien du bâtiment	22'566.50		20'000.00		11'865.05	
354.315	Entretien des machines	2'866.45		3'000.00		3'274.35	
354.3186	Primes d'assurances	3'587.20		4'000.00		3'906.95	
354.322	Intérêts emprunt Maison des Saulniers	1'091.57		1'500.00		988.56	
354.331	Amortissement	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
354.331.1425	Amortissement Maison Saulniers, raccord. CAD	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
354.3901	Salaire imputation interne	54'669.00		61'000.00		44'137.00	
354.4271	Revenus Maison des Saulniers, location		28'660.00		28'900.00		30'568.00
354.4271.1	Revenus Maison des Saulniers, part. charges		2'200.00		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
354.4363	Remboursements de frais, dommages		324.20				

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>355</b>	<b>Temple et salle communautaire</b>	<b>12'636.10</b>	<b>6'570.00</b>	<b>17'696.00</b>	<b>4'550.00</b>	<b>8'171.25</b>	<b>4'260.00</b>
355.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	3'725.90		3'600.00		3'779.50	
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	5'058.10		10'000.00		1'634.65	
355.3186	Primes d'assurances	856.70		900.00		856.70	
355.3901	Salaire imputation interne	1'703.00		1'900.00		608.00	
355.4271.1	Revenus Temple et salle comm. - loyer		5'850.00		3'900.00		3'900.00
355.4271.2	Revenus Temple et salle comm. - charges		720.00		650.00		360.00
<b>356</b>	<b>Garages communaux</b>	<b>41.40</b>		<b>50.00</b>		<b>41.40</b>	
356.3186	Primes d'assurances	41.40		50.00		41.40	
<b>357</b>	<b>UAPE (Unité d'accueil pour les écoliers)</b>	<b>59'309.55</b>	<b>43'800.00</b>	<b>64'305.00</b>	<b>43'800.00</b>	<b>58'608.75</b>	<b>47'720.00</b>
357.3011	Personnel occasionnel			450.00		517.00	
357.311.1	UAPE, achats machines et matériel	1'522.20		2'000.00		3'607.50	
357.314.1	Entretien UAPE	411.45		2'000.00		1'304.80	
357.3186.1	Primes d'assurances UAPE	70.90		100.00		83.45	
357.331.1712	Amortissement nouvelle UAPE aux Prés-Clos	35'280.00		35'280.00		35'280.00	
357.331.1828	Amortissement site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements externes	1'225.00		1'225.00		3'920.00	
357.3901	Salaire imputation interne	20'800.00		23'250.00		13'896.00	
357.4271.1	UAPE, locations locaux		43'800.00		43'800.00		43'800.00
357.480	Prélèvement à fonds de réserve						3'920.00
<b>358</b>	<b>Grange des Saulniers</b>	<b>1'217.35</b>	<b>960.00</b>	<b>2'850.00</b>	<b>960.00</b>	<b>3'160.40</b>	<b>960.00</b>
358.314	Entretien du bâtiment			1'500.00			
358.3186	Primes d'assurances	321.35		350.00		378.40	
358.3901	Salaire imputation interne	896.00		1'000.00		2'782.00	
358.4271.2	Revenus Grange des Saulniers, locaux communaux (imp. Interne)		960.00		960.00		960.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>359</b>	<b>Collège de Prés-Clos</b>	<b>348'436.11</b>	<b>280'351.55</b>	<b>351'740.00</b>	<b>275'900.00</b>	<b>326'876.47</b>	<b>277'010.94</b>
359.3011	Personnel occasionnel	5'790.60		3'400.00		3'414.60	
359.311	Achats machine et matériel	54.90		1'000.00		1'009.50	
359.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	6'722.60		7'000.00		6'723.90	
359.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5'815.80		5'832.00		5'815.80	
359.3123	Electricité	4'404.00		3'000.00		4'556.45	
359.313	Fournitures diverses	6'013.70		4'000.00		3'786.15	
359.314	Entretien du bâtiment	13'287.35		16'000.00		17'018.75	
359.315	Entretien du matériel & équipements	6'115.60		2'500.00		3'563.95	
359.3186	Primes d'assurances	5'681.80		6'000.00		6'176.65	
359.322	Intérêts emprunt	286.80				296.30	
359.322.1206	Intérêts emprunt agrand. collège Prés-Clos	30'891.96		30'400.00		32'256.42	
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	5'340.00		5'340.00		5'340.00	
359.331.1318	Amortissement Collège Prés-Clos, raccord. CAD	1'880.00		1'880.00		1'880.00	
359.331.1828	Amortissement réfection site des Prés-Clos	4'288.00		4'288.00			
359.3901	Salaire imputation interne	79'763.00		89'000.00		62'938.00	
359.422	Intérêts emprunt		1'068.55		3'000.00		2'894.79
359.4363	Remboursement de dommages et divers				500.00		816.15
359.4522	Participation du cercle		278'713.00		272'400.00		273'300.00
359.4653	Participations de tiers, loisirs et sports		570.00				
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>1'218'327.97</b>	<b>706'868.02</b>	<b>1'224'586.00</b>	<b>640'607.00</b>	<b>1'143'905.56</b>	<b>673'456.49</b>
<b>40</b>	<b>Service administratif</b>	<b>13'987.40</b>	<b>28'197.90</b>	<b>12'600.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>16'900.30</b>	<b>16'396.20</b>
40.3102	Frais d'enquêtes de constructions	11'308.40		6'200.00		12'160.30	
40.3185.1	Informatisation du territoire - SIT			2'400.00		2'634.00	
40.3185.2	Cartoriviera & Citimage	2'679.00		4'000.00		2'106.00	
40.4313	Emoluments administratifs (permis de construire, d'habiter)		28'197.90		25'000.00		16'396.20
<b>41</b>	<b>Service technique</b>	<b>26'080.75</b>		<b>27'100.00</b>		<b>27'334.05</b>	
41.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'481.75		3'000.00		5'103.05	
41.3901	Salaire imputation interne Ser. tech.	21'599.00		24'100.00		22'231.00	

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>42</b>	<b>Service de l'urbanisme</b>	<b>36'924.40</b>		<b>24'500.00</b>		<b>14'533.50</b>	
42.3147	Entretien des ouvrages de protection			10'000.00			
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	31'446.40		6'500.00		14'533.50	
42.3185.2	Honoraires spécifiques à Agglo. Rivelac	5'478.00		8'000.00			
<b>43</b>	<b>Service des routes</b>	<b>260'403.48</b>	<b>91'037.25</b>	<b>309'679.00</b>	<b>90'500.00</b>	<b>286'058.97</b>	<b>94'165.30</b>
<b>430</b>	<b>Service d'exploitation des routes</b>	<b>202'383.63</b>	<b>2'452.40</b>	<b>241'879.00</b>	<b>500.00</b>	<b>222'325.22</b>	<b>1'020.90</b>
430.3110	Achats machines et matériel	4'359.15		5'000.00		5'887.12	
430.3114	Achats machines, matériel exploitation et entretien	6'672.00		5'000.00		4'847.05	
430.3115	Véhicule, redevances leasing	20'808.60		21'000.00		25'883.60	
430.3124	Carburant	5'601.70		8'000.00		7'366.75	
430.3135	Achats petit matériel	3'427.90		3'000.00		3'181.45	
430.3142.1	Entretien du réseau routier	12'958.05		20'000.00		13'346.25	
430.3142.2	Entretien giratoires et aménagement			1'000.00			
430.3143	Entretien signalisation routière	4'510.28		15'000.00		5'307.70	
430.3143.1	Marquage des routes			5'000.00		11'458.70	
430.315	Entretien des machines, véhicules	9'483.10		10'000.00		11'477.25	
430.3161	Loyers locaux de la Voirie (imp. Interne)	16'560.00		17'040.00		24'580.00	
430.3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie CFF	800.00		800.00		800.00	
430.3163	Location de machines	226.10		3'500.00		518.00	
430.3185	Honoraires, expertises			1'000.00		400.00	
430.3186	Primes d'assurances	6'919.80		7'500.00		5'939.15	
430.3186.1	Frais d'assurance (franchise)	1'000.00					
430.3192	Taxes et immatriculation véhicules	3'289.00		3'000.00		3'066.20	
430.322.1830	Intérêts emprunt réfection de la route du Simplon			1'500.00			
430.331.1423	Amortissement réfection rue de la Bâtie	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
430.331.1536	Amortissement aménagement piétonnier, création 128 places	25'800.00		25'800.00		25'800.00	
430.331.1538	Amortissement réaménagement de la rue du Grammont	5'869.00		5'869.00		5'869.00	
430.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon	31'000.00		31'000.00		30'445.00	
430.331.1833	Amortissement réfection du chemin de l'Allex	5'077.95		10'720.00			
430.3901	Salaire imputation interne	27'021.00		30'150.00		25'152.00	
430.4356	Contribution aux frais d'équipements		1'750.00				
430.436	Remboursement de tiers		702.40		500.00		941.00
430.465	Participations de tiers						79.90

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>431</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>58'019.85</b>	<b>88'584.85</b>	<b>67'800.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>63'733.75</b>	<b>93'144.40</b>
431.3120	Eclairage public, achats énergie	22'505.10		28'000.00		22'644.20	
431.3121	Entretien éclairage public	13'163.10		15'000.00		18'644.90	
431.3143	Eclairage public, extensions, améliorations			4'000.00			
431.331.1720	Amortissement éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet	800.00		800.00		800.00	
431.331.1830	Amortissement réaménagements à la route du Simplon					1'555.00	
431.332.1830	Amortissement suppl. réaménagement à la Rte du Simplon	1'477.25					
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables	20'074.40		20'000.00		20'089.65	
431.4066	Taxe soutien des énergies renouvelables, efficacité énergétique		20'074.40		20'000.00		20'089.65
431.411	Taxe usage au sol, Romande Energie		68'510.45		70'000.00		70'313.85
431.4360	Eclairage public, remboursement de tiers						2'740.90
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>261'689.80</b>	<b>5'467.40</b>	<b>280'400.00</b>		<b>244'615.88</b>	<b>44'600.15</b>
44.3011	Personnel occasionnel	8'218.75					
44.311	Achats machines et matériel	2'507.65		1'600.00		2'417.50	
44.3115	Tracteur-tondeuse, redevances leasing	17'059.90		18'600.00		2'580.40	
44.3124	Carburant	2'645.60		3'000.00		3'378.25	
44.313	Fournitures diverses	3'835.90		7'000.00		6'776.65	
44.314	Entretien terrains, parcs, place de jeux, cimetière	32'976.40		35'000.00		22'872.88	
44.315	Entretien des machines	2'890.10		2'000.00		3'229.70	
44.3185	Honoraires et frais d'études	501.60					
44.3186	Primes assurances	160.90		200.00		160.90	
44.331.1829	Amortissement aménag. espace détente Bosquet du Grand-Cercllet					44'438.60	
44.3901	Salaire imputation interne	190'893.00		213'000.00		158'761.00	
44.451	Subvention cantonale biodiversité et paysage		5'144.30				
44.465	Participation de tiers		323.10				161.55
44.480	Prélèvement à fonds de réserve						44'438.60

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	Ordures ménagères et décharge	262'145.14	231'884.27	254'000.00	219'500.00	252'278.71	220'606.69
45.3011	Personnel occasionnel	8'218.75					
45.311	Achat et fournitures matériels divers	10'630.00		14'000.00		11'968.63	
45.311.1	Mise à disposition déchetterie	23'171.97		27'500.00		26'346.00	
45.3156	Entretien d'équipement et de matériel	2'337.75		3'500.00		2'463.90	
45.3180.01	Ordures ménagères	34'479.04		31'000.00		31'075.90	
45.3180.02	Verre	2'213.49		2'000.00		1'922.32	
45.3180.03	Déchets encombrants	8'107.40		9'000.00		6'420.98	
45.3180.04	Papier	10'697.85		6'000.00		5'675.95	
45.3180.09	Divers	3'880.08		2'500.00		3'415.45	
45.3180.10	Ramassage et transports	83'349.08		75'000.00		76'248.14	
45.3181.01	Compostage	20'624.77		22'000.00		23'311.22	
45.3188	Frais de transports, péréquation (hors TVA)	6'604.36		6'500.00		6'362.22	
45.3524	Bex Centre déchets carnés			1'000.00			
45.3526	Noville, part. assainissement anc. décharge Saviez3	330.60		1'000.00		267.00	
45.3901	Salaire imputation interne	47'500.00		53'000.00		56'801.00	
45.4342	Taxe base évacuation & traitement déchets PP		97'078.35		105'000.00		96'785.40
45.4342.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PP		104'046.63		82'000.00		89'721.33
45.4342.03	Vente de sac taxé au guichet (selon règ. communal)		172.28		300.00		154.15
45.4356	Taxe base évacuation & traitement déchets PM		24'625.00		25'000.00		22'875.00
45.4356.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PM						779.81
45.4359	Ventes de ferraille, papier et verre		514.60		4'000.00		1'936.15
45.4361	Remboursement de tiers		3'346.65				5'728.90
45.490	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes ageés		2'100.76		3'200.00		2'625.95

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>350'281.20</b>	<b>350'281.20</b>	<b>305'607.00</b>	<b>305'607.00</b>	<b>291'116.15</b>	<b>291'116.15</b>
46.314	Entretien canalisations & col.	26'351.85		65'000.00		35'689.31	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises, prestations service	394.00		3'000.00		394.00	
46.322.1207	Intérêts PPE Gd-Cercllet, infrastructures suppl.	1'477.64		2'000.00		2'128.49	
46.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	946.55		1'000.00		50.00	
46.332.1830	Amortissement suppl. réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	10'324.40					
46.352	Particip. exploitation SIGE - tâches spéciales	8'054.20		8'000.00		7'677.40	
46.3526.1	EPUDEHL, participation exploitation	144'100.00		124'382.00		147'599.00	
46.3526.2	EPUDEHL, taxe fédérale épuration	16'092.00		15'507.00		15'300.00	
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	113'668.56		76'818.00		55'220.95	
46.3901	Salaire imputation interne	28'872.00		9'900.00		27'057.00	
46.434.01	Taxes raccordement Eaux usées		27'029.00		10'000.00		7'493.00
46.434.02	Taxes de raccordement Eaux claires		6'807.00		10'000.00		472.40
46.4342.1	Taxes d'entretien des collecteurs EU		107'788.00		95'000.00		94'772.00
46.4342.2	Taxes d'entretien des collecteurs EC		62'843.50		50'000.00		57'892.05
46.4343	Taxes épuration		129'535.70		125'000.00		114'701.60
46.435	Fact. de service à des tiers		186.00		100.00		485.10
46.4526	Taxe fédérale d'épuration		16'092.00		15'507.00		15'300.00
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et digues</b>	<b>6'815.80</b>		<b>10'700.00</b>		<b>11'068.00</b>	<b>6'572.00</b>
47.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection			500.00			
47.3147.1	ECF de l'Eau Froide, participation pour travaux prioritaires	5'829.80		2'500.00		10'600.00	
47.3147.2	ECF du Canal du Haut Lac, participation à l'étude des travaux			6'600.00			
47.3901	Salaire imputation interne	986.00		1'100.00		468.00	
47.451	Subventions cantonales						6'572.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>890'140.80</b>	<b>27'570.35</b>	<b>939'708.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>873'070.15</b>	<b>20'456.15</b>
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>844'048.25</b>	<b>22'230.00</b>	<b>890'550.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>831'083.25</b>	<b>15'000.00</b>
51.317	Fêtes des écoles	494.60		1'000.00		1'961.65	
51.3171	Manifestations scolaires, passeport-vacances	140.00		3'000.00		2'208.60	
51.352.01	Répartition des coûts scolaires du cercle de Villeneuve	833'159.00		880'000.00		822'471.00	
51.352.02	Coûts scolaires du cercle de Villeneuve, solde année précédente	3'842.00					
51.3522	Participations à des charges d'autres communes	541.65					
51.3901	Salaire imputation interne	5'871.00		6'550.00		4'442.00	
51.451	Subvention cantonale		750.00				
51.4522	Participations pour frais de scolarisation des enfants requérants d'asile		21'480.00		16'000.00		15'000.00
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>1'595.55</b>		<b>1'600.00</b>		<b>1'621.90</b>	
54.352	Orientation professionnelle.	1'595.55		1'600.00		1'621.90	
<b>55</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b>31'558.00</b>		<b>31'558.00</b>		<b>26'706.00</b>	
55.351	Bourses d'étude et d'apprentissage	31'558.00		31'558.00		26'706.00	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>12'939.00</b>	<b>5'340.35</b>	<b>16'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>13'659.00</b>	<b>5'456.15</b>
58.318	Paroisse réformée, traitement organiste	2'939.00		6'000.00		3'659.00	
58.365	Paroisse catholique	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
58.452	Participation des communes pour la paroisse catholique		5'340.35		5'500.00		5'456.15

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>266'679.75</b>	<b>28'819.80</b>	<b>251'088.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>233'450.90</b>	<b>21'953.00</b>
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>141'877.00</b>	<b>25'295.00</b>	<b>124'938.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>119'773.40</b>	<b>21'953.00</b>
61.351	Réforme policière, année en cours	118'138.00		118'138.00		113'757.00	
61.351.1	Réforme policière, solde année précédente	22'125.00					
61.3528	Prestations de tiers - agent de police et de sécurité			5'000.00		3'959.40	
61.3901	Salaire imputation interne	1'614.00		1'800.00		2'057.00	
61.4362	Remboursements de tiers (notifications)		7'290.00		8'000.00		7'740.00
61.437	Amendes		18'005.00		15'000.00		11'610.00
61.451	Réforme policière, solde année précédente						2'603.00
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>3'277.25</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'450.00</b>		<b>1'984.85</b>	
64.318	Pompes funèbres	1'787.80		1'000.00		700.05	
64.3185	Honoraires et prestations de médecins	638.45		500.00		419.80	
64.3901	Salaire imputation interne	851.00		950.00		865.00	
64.431	Inhumation : émoluments		2'000.00				
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>84'230.20</b>		<b>83'800.00</b>		<b>73'334.35</b>	
65.309	Frais de formation et cours SDIS (JSP)	1'460.80		1'500.00		1'420.00	
65.3521.1	SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation	37'988.60		47'300.00		42'153.95	
65.3521.2	SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne	38'550.45		35'000.00		28'600.00	
65.3521.3	SDIS du Haut-Lac, solde année précédente	6'230.35				1'160.40	
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>37'295.30</b>	<b>1'524.80</b>	<b>39'900.00</b>		<b>38'358.30</b>	
66.312	Electricité - Abri PCi Grand-Cercllet	116.00		600.00		108.70	
66.3186	Primes d'assurances - Abri Pci Gd-Cercllet	84.55		100.00		99.60	
66.331	Amortissement abri PCi	9'200.00		9'200.00		9'350.00	
66.3511	Partic. versée à région	27'894.75		30'000.00		28'800.00	
66.452	Décompte ORPCi, solde année précédente		1'524.80				

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>1'486'382.89</b>	<b>60'494.29</b>	<b>1'423'043.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>1'411'224.79</b>	<b>5'611.90</b>
71	Service social	53'498.39	6'949.45	60'350.00	7'500.00	50'610.30	4'307.00
710	Service sociale, communal et intercommunal	44'236.83	2'231.85	49'000.00		40'866.55	817.00
710.3525	Frais de fonctionnement AAS (ARASAPE)	44'236.83		49'000.00		40'866.55	
710.4512	Agences d'assurances sociales AAS, solde année précédente		2'231.85				817.00
<b>711</b>	<b>Classe de français</b>	<b>7'160.80</b>	<b>4'717.60</b>	<b>8'150.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>7'117.80</b>	<b>3'490.00</b>
711.301	Traitement salaires classes français	6'540.00		6'800.00		6'340.00	
711.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, alloc. fam.	420.80		850.00		577.80	
711.3654	Frais fonctionnement classes de français	200.00		500.00		200.00	
711.4350	Recettes diverses (subvention, écolage, manifestation) classes		4'717.60		7'500.00		3'490.00
<b>712</b>	<b>Allègement taxe sac</b>	<b>2'100.76</b>		<b>3'200.00</b>		<b>2'625.95</b>	
712.390	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes ageés	2'100.76		3'200.00		2'625.95	
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>992'831.00</b>		<b>802'938.00</b>		<b>778'335.00</b>	
72.35154	PC à domicile et hébergement, année en cours	247'373.00		247'373.00		222'941.00	
72.35154.1	Subv. et aides aux personnes handicapées, année en cours	116'434.00		116'434.00		101'790.00	
72.35156	RI et participation cantonale à l'A.C., année en cours	259'235.00		259'235.00		237'959.00	
72.35157	Participation LAMAL, année en cours	117'562.00		117'562.00		105'771.00	
72.35158	Correctif facture sociale précédente	189'893.00				62'070.00	
72.35159	Prest. pour la famille et autres prest. sociales, année en cours	62'334.00		62'334.00		47'804.00	
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>440'053.50</b>	<b>53'544.84</b>	<b>559'755.00</b>		<b>582'279.49</b>	<b>1'304.90</b>
73.3654.1	Participation AVASAD (anc. OMSV)					151'800.00	
73.3654.2	Participation petite enfance (ARASAPE)	429'238.01		545'000.00		354'151.35	
73.3654.21	Participation petite enfance (ARASAPE), solde année précédente	1'685.49				17'453.14	
73.3654.22	Participation petite enfance (ARASAPE), prov. charges extraordinaires					50'000.00	
73.3654.4	Participation ARASAPE - RAS			5'755.00			
73.3654.7	Participation accueil de jours des enfants, FAJE	9'130.00		9'000.00		8'875.00	
73.4512	Participation petite enfance (ARASAPE), solde année précédente		50'000.00				
73.4514	Participation ARASAPE - RAS, solde en notre faveur		3'544.84				1'304.90

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	614'200.86	614'200.86	782'093.00	782'093.00	557'140.03	557'140.03
81	Service des eaux	614'200.86	614'200.86	782'093.00	782'093.00	557'140.03	557'140.03
811	Service des eaux Communal	233'640.64	233'640.64	270'398.00	270'398.00	178'120.35	178'120.35
811.311	Achat compteurs et matériel	3'452.70		5'000.00		12'257.87	
811.312	Energie et combustible	7'936.04		12'500.00		7'679.29	
811.313	Fournitures diverses	3'501.62		1'500.00		1'663.87	
811.314	Entretien réseau	7'836.50		15'000.00		10'657.91	
811.318	Prestations de service	250.20		1'100.00		1'260.20	
811.331.1825	Amortissement rempl. de la conduite conduite d'eau potable			10'755.00		41'151.65	
811.331.1937	Amortissement extension de conduites EP et défense incendie	40'152.28		110'943.00			
811.332.1	Amortissement supplémentaire	30'938.51					
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau	112'686.79		83'600.00		76'649.56	
811.3901	Salaire imputation interne Roche	26'886.00		30'000.00		26'800.00	
811.4273	Location de compteurs		11'125.50		12'000.00		11'169.65
811.434	Taxes uniques de raccordement		38'150.00		30'000.00		24'949.70
811.434.1	Taxes abonnement annuel / unité locative		32'486.00		31'000.00		31'429.70
811.435	Vente d'eau		75'679.35		70'000.00		66'236.55
811.435.1	Ventes d'eau (forfait chantiers et BH)		1'200.00				150.00
811.435.2	Taxe annuelle de raccord. Installation Sprinklers		700.00		700.00		700.00
811.4359	Prestations aux communes, loc. fontainier		3'209.00		5'000.00		1'391.10
811.465	Participation financière de tiers						942.00
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux		30'938.51		10'755.00		41'151.65
811.481.1937	Prélèvement aux recettes affectées - Services industriels		40'152.28		110'943.00		

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>812</b>	<b>Service des eaux Intercommunal - Station Lizettes</b>	<b>380'560.22</b>	<b>380'560.22</b>	<b>511'695.00</b>	<b>511'695.00</b>	<b>379'019.68</b>	<b>379'019.68</b>
812.312	Energie et combustible	23'808.13		37'500.00		23'037.85	
812.312.1	EPUDEHL, achat de prestations	59'981.20		66'723.00		63'967.50	
812.312.2	EPUDEHL, frais de stockage	50'000.00		39'186.00		50'000.00	
812.314.1	Entretien et fourniture station de pompage	2'537.00		2'000.00		2'814.55	
812.314.2	Entretien et fourniture station de traitement	3'714.50		2'000.00		2'448.50	
812.3182	Taxes téléphoniques et internet	1'644.76		2'000.00		2'428.80	
812.3186	Primes d'assurances	6'202.15		7'000.00		6'586.65	
812.322	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes	382.35				395.15	
812.331.1046	Amortissement inst. Système de télécommande	8'900.00		8'900.00		8'900.00	
812.331.1433	Amortissement Génie civil nouvelle station des Lizettes	79'000.00		79'000.00		89'500.00	
812.331.1433.1	Amortissement appareillage nouvelle station des Lizettes	21'610.00		21'610.00		24'500.00	
812.3813	Attribution au fonds de réserve services industriels	26'371.13		72'876.00			
812.3901.1	Salaire imputation interne/ Gestion de station	22'405.00		50'000.00		33'200.00	
812.3901.2	Prestations du fontainier aux communes (imp. Interne)	25'004.00		2'900.00		11'400.00	
812.3903	Imputation interne S.I.	49'000.00		120'000.00		59'840.68	
812.422	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes		1'424.77		4'000.00		3'859.68
812.4351	Prestations à EPUDEHL, vente d'eau		88'440.45		212'695.00		83'667.50
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		3'695.00		8'000.00		4'492.50
	<b>TOTALISATION</b>	<b>9'041'641.82</b>	<b>9'142'687.05</b>	<b>8'775'639.00</b>	<b>8'625'434.00</b>	<b>8'380'200.82</b>	<b>8'571'600.59</b>
	<i>Excédent</i>		101'045.23		150'205.00		191'399.77

Préavis	Titre	Solde au 31.12.2019	Investissements 2020	Subsides	Participation de tiers	Attributions à réserve ou charge d'exercice	Solde au 31.12.2020 (y.c. subsides et part. diverses)	Amortissements ordinaires 2020	Commentaires	Amortissements par fonds de réserve	Amortissements supplémentaires	Solde au 31.12.2020
<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)	600'032.11					600'032.11	30'000.00	1/30 s/900'000			570'032.11
		<b>1'206'479.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>1'206'479.11</b>	<b>30'000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'176'479.11</b>
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>												
08/2012	Réfection du terrain de tennis dans parc des Salines	8'395.98					8'395.98	2'500.00	amortir s/location			5'895.98
12/2012	Syndicat H144, part. travaux collectifs chemins (12/2012)	52'000.00					52'000.00	13'000.00	1/10, ensuite 13'000/an			39'000.00
13/2013	Collège Prés-Clos, piste saut athlétisme (13/2013)	37'369.90					37'369.90	5'340.00	1/10, ensuite 5'340/an			32'029.90
34/2014	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	226'940.05	24'242.60				251'182.65	0.00	Financ. 160'000.-			251'182.65
23/2014	Réfection rue de la Bâtie (23/2014)	44'000.00					44'000.00	11'000.00	1/10, ensuite 11'000/an			33'000.00
36/2015	Aménagement piétonnier, création 128 places Prés-Clos (36/2015)	195'139.25					195'139.25	25'800.00	ensuite 25'800.-/an			169'339.25
38/2015	Réaménagement de la rue du Grammont (38/2015)	41'078.60					41'078.60	5'869.00	1/10, 15'400 d'amortissement ou (4'972.90+895.55=5'868.45)			35'209.60
36/2019	Participation au financement de la construction du Canal du Haut Lac (36/2019)	171'823.55	6'100.00				177'923.55	0.00				177'923.55
42/2019	Division parcelle 751 et vente d'une partie, préavis 42/2019	0.00	4'093.25				4'093.25	0.00				4'093.25
46/2019	Curage collecteurs de drainage agricoles, préavis 46/2019	0.00	47'217.10				47'217.10	0.00				47'217.10
47/2019	Réfection de chemins et de collecteurs AF, préavis 47/2019	0.00	40'801.05				40'801.05	0.00	En attente subvention			40'801.05
58/2020	PA Les Vernes charges foncières, préavis 58/2020	0.00	17'984.35				17'984.35	0.00	Prélèvement de 150k s/réserve Travaux. Solde 450k par perception charges foncières			17'984.35
30/2018	Réaménagement route et trottoirs et création d'arrêts de bus à la Rte du Simplon (30/2018)	93'816.85	472'809.40	74'216.40			492'409.85	31'000.00	1/20			461'409.85
		946.55	10'324.40				11'270.95	946.55	1/20		10'324.40	0.00
		29'545.25					29'545.25	0.00	1/20		1'477.25	28'068.00
33/2018	Réfection du chemin de l'Allex (33/2018)	5'077.95					5'077.95	5'077.95				0.00
34/2018	Elaboration du plan général d'affectation (PGA) et de son règlement (RPGA) (34/2018)	68'701.00	35'227.00				103'928.00	0.00	amortir en 10x après subvention dès 2021			103'928.00
		<b>974'834.93</b>	<b>658'799.15</b>	<b>74'216.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'559'417.68</b>	<b>100'533.50</b>		<b>0.00</b>	<b>11'801.65</b>	<b>1'447'082.53</b>
	Collège Prés-Clos	1'169'392.40					1'169'392.40	86'000.00				1'083'392.40
	Salle polyvalente	71'000.00					71'000.00	50'000.00	50'000.-/an			21'000.00
	Maison des Saulniers	525'696.60					525'696.60	70'000.00				455'696.60
47/2010	Abri Pci - immeubles SOCIR - Gd-Cercllet (47/2010)	9'200.00					9'200.00	9'200.00	1/10			0.00
61/2011	Collège des Salines, raccord. centrale de chauffage à distance (61/2011)	61'620.00					61'620.00	4'740.00	1/20, ensuite 4'740/an			56'880.00
06/2012	Collège de Prés-Clos - agrandissement(6/2012)	1'980'300.00					1'980'300.00	86'100.00	1/30, ensuite 86'100/an			1'894'200.00
12/2017	Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos (12/2017)	105'862.45					105'862.45	35'280.00	1ere fois en 2018			70'582.45
18/2013	Rotzérane, raccord. centrale de chauffage à distance (18/2013)	32'280.00					32'280.00	2'160.00	1/20, ensuite 2'160/an			30'120.00
18/2013	Collège Prés-Clos, raccord. CAD (18/2013)	24'440.00					24'440.00	1'880.00	1/20, ensuite 1'880/an			22'560.00
21/2014	Réfection couvert historique Salines de LLEE (56/2010+21/2014)	105'230.47					105'230.47	0.00	amort. s/loyer			105'230.47
25/2014	Maison des Saulniers, raccord. CAD (25/2014)	28'300.00					28'300.00	1'900.00	1/20, ensuite 1'900/an, dernier 1'800			26'400.00
52/2016	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	21'600.00					21'600.00	3'600.00	dès 2017: 3600.- x9			18'000.00
52/2016	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	4'500.00					4'500.00	750.00	dès 2017: 750.- x9			3'750.00
53/2016	Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)	40'800.00					40'800.00	6'800.00	dès 2017: 6800.- x9			34'000.00
16/2017	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4 (16/2017)	81'620.00					81'620.00	10'203.00	1ere fois en 2018, ensuite 10'202.-/an			71'417.00
21/2017	Remplacement du chauffage de la maison des Vurziers, (21/2017)	19'246.15					19'246.15	2'500.00	1/10, dès 2019: CHF 2'500.-/an			16'746.15
		-4'475.15					-4'475.15	0.00	1/5 49'000 s/réserve "travaux" ensuite 12'250 p/année			-4'475.15
28/2018	Site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieurs (28/2018)	3'514.85					3'514.85	1'225.00	Amortissement solde en 2021: 1'234.70			2'289.85
		12'030.10					12'030.10	4'288.00	Amortissement solde en 2021: 4'322.10			7'742.10
40/2019	Réfection de l'appartement au rez, Maison des Vurziers - Rue des Salines 15 à Roche (40/2019)	19'410.41					19'410.41	1'294.00	1er amortissement en 2020			18'116.41
		<b>4'311'568.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'311'568.28</b>	<b>377'920.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'933'648.28</b>
46/2010	Installation d'un système de télécommande et de télégestion pour le serv. des eaux	11'721.35					11'721.35	8'900.00	1/10 s/105'534			2'821.35
48/2010	Réfection conduite eau potable + déf. incendie Rte du Simplon	30'938.51					30'938.51	0.00	prélèv. Réserve (eau/travaux) en 1x	30'938.51		0.00
33/2014	Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	3'018'572.47	20'427.10	44'985.00			2'994'014.57	100'610.00	1/30			2'893'404.57
20/2017	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet, préavis 20/2017	7'207.50					7'207.50	800.00	1ere fois en 2018, puis 800.- dès 2019			6'407.50
25/2018	Rempl. De la conduite conduite d'eau potable et défense incendie au lieu-dit "L'Evuex"(25/2018)	0.00					0.00	0.00	Reste à prélever de la réserve CHF 23'093.35 dès 2020			0.00
33/2018	Réfection du chemin de l'Allex (33/2018)	118.70	91'707.85				91'826.55	0.00				91'826.55
53/2020	Rempl. éclairage Pré Cava et Vers la Gare, préavis 53/2020	0.00	21'237.00				21'237.00	0.00	1/5 dès 2021			21'237.00
54/2020	Réparation et modernisation du chauffage Salle des Salines et éclairage Espace Livres	0.00	19'479.75				19'479.75	0.00				19'479.75
37/2019	Extension de conduites de distribution d'eau potable et défense incendie au "Pré-Pourri" (37/2019)	41'816.83	34'455.45	36'120.00			40'152.28	0.00	Prélèvement réserve et amortissement en 2020	40'152.28		0.00
		<b>3'110'375.36</b>	<b>187'307.15</b>	<b>81'105.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'216'577.51</b>	<b>110'310.00</b>		<b>71'090.79</b>	<b>0.00</b>	<b>3'035'176.72</b>
19/2017	Remplacement du pont d'Egraz (19/2017)	22'049.20					22'049.20	7'349.00				14'700.20
	Forêts	26'568.00					26'568.00	18'856.00				7'712.00
		<b>48'617.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>48'617.20</b>	<b>26'205.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22'412.20</b>
45/2015	Remplacement matériel informatique et télécom (45/2015)	18'136.90					18'136.90	8'100.00				10'036.90
41/2019	Mise à niveau du réseau internet au Collège des Salines, (41/2019)	63'766.75	6'293.40				70'060.15	14'012.00	Amort. extraordinaire en 2020/2021 + prévoir budget 2022			56'048.15
52/2019	Remplacement du logiciel de gestion et mise en place d'un serveur communal (52/2019)	0.00	140'212.70				140'212.70	0.00				140'212.70
52/2019	Remplacement du logiciel de gestion et mise en place d'un serveur communal (52/2019)	0.00	22'479.00				22'479.00	0.00				22'479.00
15/2017	Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane (15/2017)	18'250.80					18'250.80	5'928.00	1ere fois en 2018			12'322.80
		<b>100'154.45</b>	<b>168'985.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>269'139.55</b>	<b>28'040.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>241'099.55</b>
<b>PRETS CAPITAUX DE DONATIONS</b>												
	Titres et papiers valeurs, participat.	147'558.00					147'558.00	0.00				147'558.00
		<b>147'558.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>147'558.00</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-Cercllet	1.00					1.00	0.00				1.00
	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>1'206'479.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'206'479.11</b>	<b>30'000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'176'479.11</b>
<b>Patrimoine administratif</b>		<b>8'545'550.22</b>	<b>1'015'091.40</b>	<b>155'321.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'405'320.22</b>	<b>643'008.50</b>		<b>71'090.79</b>	<b>11'801.65</b>	<b>8'679'419.28</b>
<b>Prêts et capitaux de donations et titres/papiers valeur</b>		<b>147'558.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>147'558.00</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>9'899'590.33</b>	<b>1'015'091.40</b>	<b>155'321.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'759'360.33</b>	<b>673'008.50</b>		<b>71'090.79</b>	<b>11'801.65</b>	<b>10'003'459.39</b>

Compte	Désignation	Comptes 2020		Comptes 2019			
		actifs	passifs	actifs	passifs		
91	ACTIF	17'296'745.90		14'613'477.06			
910	DISPONIBILITES	2'400'275.61		2'378'134.27			
9100	Caisse	3'978.10		3'089.55			
9100.00	Caisse	3'978.10		3'089.55			
9101	Compte de chèques postaux	1'465'308.80		1'352'879.04			
9102	Banques	930'988.71		1'022'165.68			
9102.00	BCV - T 0812.23.10 - CC	482'284.40		573'416.55			
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 Cercllet	-5.50		-5.50			
9102.6	BCV - K 5344.63.09 - Location Rotzérane	135'513.90		135'527.90			
9102.7	CCP 14-505739-9 - ATF Maison Saulniers	6.01		36.83			
911	DEBITEURS	2'093'112.33		1'684'163.54			
9111	Comptes courants débiteurs	193.95					
9111.01	Compte-courant société de recouvrement	193.95					
9112	Impôts à encaisser	1'599'917.83		1'242'501.05			
9112.0	ACI, solde fin d'année	4'167.26		31'026.03			
9112.1	ACI, impôts PP, PM & IS	1'547'447.17		1'174'443.15			
9112.3	ACI, impôts IA	48'303.40		37'031.87			

Compte	Désignation	Comptes 2020		Comptes 2019	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>9115</b>	<b>Débiteurs</b>	<b>377'769.04</b>		<b>333'085.28</b>	
9115.11	Débiteurs divers	314'766.99		269'671.14	
9115.15	Débiteurs sans facturation			2'498.55	
9115.20	Débiteurs douteux (poursuites en cours)	26'676.25		30'154.55	
9115.20.1	Débiteurs transmis à société de recouvrement	13'518.45		8'451.28	
9115.45	Débiteurs taxe ordures	22'435.35		8'248.60	
9115.81	Débiteurs eau			10'963.65	
9115.99	Débiteurs TVA	372.00		3'097.51	
<b>9119</b>	<b>Autres créances</b>	<b>115'231.51</b>		<b>108'577.21</b>	
9119.0	Stock de vins	32'431.46		21'865.36	
9119.00	Impôts anticipés à récupérer	81'600.05		81'161.85	
9119.03	Association la Balle Jaune, avance lancement Association	1'200.00		1'600.00	
9119.04	Jeunesse de Roche, remise en état des tambours sur 4 ans			3'950.00	
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>1'637'202.11</b>		<b>1'669'702.11</b>	
<b>9120</b>	<b>Titres &amp; Placements</b>	<b>453'223.00</b>		<b>453'223.00</b>	
9120.00	Titres & Placements	453'223.00		453'223.00	
<b>9122</b>	<b>Prêts</b>	<b>7'500.00</b>		<b>10'000.00</b>	
9122.01	Prêt au FC Roche sans intérêts (remboursement en 4 annuités)	7'500.00		10'000.00	
<b>9123</b>	<b>Terrains &amp; Bâtiments</b>	<b>1'176'479.11</b>		<b>1'206'479.11</b>	
9123.00	Terrains & Bâtiments	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	570'032.11		600'032.11	

Compte	Désignation	Comptes 2020		Comptes 2019			
		actifs	passifs	actifs	passifs		
913	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>2'339'175.57</b>		<b>188'365.92</b>			
9139	Actifs transitoires	2'339'175.57		188'365.92			
9139.00	Actifs transitoires	2'337'497.57		188'365.92			
9139.04	Solde de l'Etabl. scolaire de Villeneuve Haut-Lac	1'678.00					
914	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>8'679'419.28</b>		<b>8'545'550.22</b>			
9141	<b>Ouvrages de génie civil</b>	<b>1'519'336.48</b>		<b>982'161.13</b>			
9141.17.1208	Réfection du terrain de tennis dans parc des Salines	5'895.98		8'395.98			
9141.31.1212	Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins	39'000.00		52'000.00			
9141.31.1947	Réfection de chemins et de collecteurs AF	40'801.05					
9141.359.1313	Collège Prés-Clos, création piste de saut pour athlétisme	32'029.90		37'369.90			
9141.42.1434	PPA ZI Les Vernes, volet financier	251'182.65		226'940.05			
9141.42.1834	Elaboration du PGA et de son règlement	103'928.00		68'701.00			
9141.42.1942	Division parcelle 751 et vente d'une partie	4'093.25					
9141.42.2058	PA Les Vernes charges foncières	17'984.35					
9141.43.1423	Réfection rue de la Bâtie	33'000.00		44'000.00			
9141.430.1536	Aménagement piétonnier, création 128 places parc	169'339.25		195'139.25			
9141.430.1830	Réaménag. RC780 et création arrêts de bus	489'477.85		124'308.65			
9141.430.1833	Réfection du chemin de l'Allex	91'826.55		5'196.65			
9141.431.1538	Réaménagement rue du Grammont	35'209.60		41'078.60			
9141.431.1720	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet	6'407.50		7'207.50			
9141.431.2053	Rempl. éclairage Pré Cava et Vers la Gare	21'237.00					
9141.47.1936	Financement de la constr. Canal du Haut-Lac	177'923.55		171'823.55			

Compte	Désignation	Comptes 2020		Comptes 2019	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>9143</b>	<b>Bâtiments &amp; Constructions</b>	<b>3'953'128.03</b>		<b>4'311'568.28</b>	
9143.343.1721	Remplacement du chauffage de la maison des Vurziers	16'746.15		19'246.15	
9143.343.1940	Réfection de l'appartement au rez, Maison des Vurziers	18'116.41		19'410.41	
9143.344.00	Réfection appartement rue des Salines 4	18'000.00		21'600.00	
9143.344.01	Réfection appartement rue des Salines 4	3'750.00		4'500.00	
9143.344.1716	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4	71'417.00		81'620.00	
9143.345.1056	Réfection couvert historique Salines de LLEE	105'230.47		105'230.47	
9143.35.1828	Site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieurs	-5'513.00			
9143.351.1161	Collège des Salines, raccod. centrale de chauffage à distance	56'880.00		61'620.00	
9143.351.2054	Salle des Salines et éclairage Espace Livre	19'479.75			
9143.352.10	SALLE POLYVALENTE (bâtiment à amortir)	21'000.00		71'000.00	
9143.352.1318	Rotzérane, raccod. de chauffage à distance	30'120.00		32'280.00	
9143.352.1653	Rotzérane, réfection partielle de la salle	34'000.00		40'800.00	
9143.352.1828	Réfection Rotzérane et aménagements extérieurs	11'069.80		11'069.80	
9143.354.00	MAISON DES SAULNIERS (bâtiment à amortir)	455'696.60		525'696.60	
9143.354.1425	Maison des Saulniers, raccod. chauffage à distance	26'400.00		28'300.00	
9143.357.1712	Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos	70'582.45		105'862.45	
9143.359.00	Collège Prés-Clos	1'083'392.40		1'169'392.40	
9143.359.1206	Agrandissement Collège Prés-Clos	1'894'200.00		1'980'300.00	
9143.359.1318	Collège Prés-Clos, raccod. de chauffage à distance	22'560.00		24'440.00	
9143.66.1047	Abri PC - immeuble SOCIR - Gd-Cercllet			9'200.00	
<b>9144</b>	<b>Installations Services Industriels</b>	<b>2'943'443.02</b>		<b>3'103'049.16</b>	
9144.46.1946	Curage collecteurs de drainage agricoles	47'217.10			
9144.81.1046	Installation d'un système de télécommande et de télégestion	2'821.35		11'721.35	
9144.81.1048	Réfection conduite eau potable + déf. incendie Rte du Simplon			30'938.51	
9144.81.1433	Station de traitement source des Lizettes	2'893'404.57		3'018'572.47	
9144.81.1937	Extension conduites "Pré-Pourri"			41'816.83	

Compte	Désignation	Comptes 2020		Comptes 2019	
		actifs	passifs	actifs	passifs
9145	Forêts	22'412.20		48'617.20	
9145.00	Forêts	7'712.00		26'568.00	
9145.32.1719	Remplacement du pont d'Egraz	14'700.20		22'049.20	
9146	Mobilier, machines	241'099.55		100'154.45	
9146.19.1545	Remplacement matériel informatique et télécom	10'036.90		18'136.90	
9146.19.1952	Rempl. logiciels de gestion et serveur	162'691.70			
9146.351.1941	Mise à niveau du réseau internet	56'048.15		63'766.75	
9146.352.1715	Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane	12'322.80		18'250.80	
915	<b>PRETS ET CAPITAUX DE DONATIONS</b>	147'558.00		147'558.00	
9153	Titres & Papiers-valeur	147'558.00		147'558.00	
9153.00	Titres & Papiers-valeur	147'558.00		147'558.00	
916	<b>SUBVENTIONS &amp; PARTICIPATIONS</b>	3.00		3.00	
9165	Subventions et participations à amortir	3.00		3.00	
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	
92	<b>PASSIF</b>		17'296'745.90		14'613'477.06
920	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>		343'899.10		440'238.96
9200	Créanciers		256'993.40		355'333.26
9200.1	Créanciers-collectifs		256'993.40		
9200.2	Créanciers-fournisseurs divers				355'333.26
9206	Comptes courants créanciers		86'905.70		84'905.70
9206.350	Cautions pour locations de salles		2'700.00		2'700.00
9206.400	Cautions pour plans numérisés des canalisations		62'950.00		60'950.00
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

Compte	Désignation	Comptes 2020		Comptes 2019	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS MOYEN &amp; LONG TERME</b>		<b>10'842'800.00</b>		<b>9'063'000.00</b>
<b>9221</b>	<b>Emprunts par obligation simple</b>		<b>10'842'800.00</b>		<b>9'063'000.00</b>
9221.0901	Emprunt collect. EC Montjoux-Pré Pourri et transf. Ancien Moulin		2'000'000.00		2'000'000.00
9221.1206	BCV ATF 5300.71.42 Agrand. coll. Prés-Clos		2'050'000.00		2'150'000.00
9221.1207	BCV 5298.22.72 Emprunt Grand-Cercllet		67'800.00		113'000.00
9221.35	BCN, Emprunt bâtiment communal parcelle 200		2'000'000.00		
9221.4	BCV emprunt salle polyvalente		500'000.00		550'000.00
9221.5	CCP, ATF transformation Maison des Saulniers		925'000.00		950'000.00
9221.71	Swissquote SA, Emprunt Collège de Prés-Clos		1'414'286.00		1'414'286.00
9221.81	Swissquote SA, Emprunt station des Lizettes		1'885'714.00		1'885'714.00
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>		<b>21'823.76</b>		<b>104'770.28</b>
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>		<b>21'823.76</b>		<b>104'770.28</b>
9259.00	Passifs transitoires, créanciers		21'823.76		85'193.28
9259.04	Participation à l'Etabl. scolaire de Villeneuve Haut-Lac				19'577.00
<b>928</b>	<b>FONDS DE RESERVE</b>		<b>4'858'606.42</b>		<b>3'876'896.43</b>
<b>9280</b>	<b>Fonds de réserve recettes affectées</b>		<b>1'456'131.45</b>		<b>1'386'562.32</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
9280.5	Recettes affectées - Manifestations touristiques		1'602.00		
9280.62	Recettes affectées - Réseau d'eau		1'002'524.85		920'776.57
9280.63	Recettes affectées - Services industriels		200'173.80		213'954.95
9280.7	Recettes affectées - Soutien énergies renouvelables, dév. durable, EP		52'834.80		52'834.80

Compte	Désignation	Comptes 2020		Comptes 2019			
		actifs	passifs	actifs	passifs		
9281	Fonds de renouvellement		73'979.52		73'979.52		
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		
9282	Fonds de réserve		3'328'495.45		2'416'354.59		
9282.1	Fonds de réserve - Energies renouvelables		120'901.60		100'827.20		
9282.12	Fonds de réserve - Nouvelles énergies		100'000.00				
9282.2	Fonds de réserve - Domaine et Bâtiments		1'161'109.60		1'061'109.60		
9282.22	Fonds de réserve - Rattrapage péréquatif		520'000.00		370'000.00		
9282.25	Fonds de réserve - Soutien économique aux entreprises		100'000.00				
9282.3	Fonds de réserve - Travaux		543'995.93		343'995.93		
9282.4	Fonds de réserve - Abri P.C.		169'396.00		169'396.00		
9282.5	Fonds de réserve - Nature et patrimoine		128'397.90				
9282.6	Fonds de réserve - Egouts & épuration		266'972.22		153'303.66		
9282.61	Fonds de réserve - Spécial "intempéries"		3'922.20		3'922.20		
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		
929	CAPITAL		1'229'616.62		1'128'571.39		
9290	CAPITAL		1'229'616.62		1'128'571.39		
	<b>Total</b>	17'296'745.90	17'296'745.90	14'613'477.06	14'613'477.06		
	<i>Excédent</i>						



BOURSE  
COMMUNALE

# COMMUNE DE RENNAZ



2020

		Budget		Comptes		Comptes 2019	
Comptes	Libellés	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
65.301.300	Soldes SP	280'000.00		276'396.05		297'128.85	
65.303.100	Cotisations AVS-AC	9'000.00		12'044.90		12'386.85	
65.309.100	Frais de cours	7'500.00		1'616.00		8'860.80	
65.310.100	Imprimés + fournitures bureau	2'500.00		1'374.06		1'264.65	
65.311.100	Achat de matériel	22'000.00		18'474.86		21'287.99	
65.312.400	Achat de carburant	5'000.00		3'909.65		4'658.30	
65.315.100	Entretien véhicule, mat./équip.	4'500.00		4'537.35		5'274.35	
65.317.100	Réception, subsistance	15'870.00		6'659.87		11'786.30	
65.318.200	Téléphone	6'000.00		5'256.00		5'302.20	
65.318.600	Primes d'assurances	7'000.00		7'087.65		5'928.90	
65.319.100	Frais divers, taxes, cotisations	28'400.00		27'782.27		26'755.37	
65.390.101	Part frais administratifs	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
65.436.100	Remboursement interventions		15'000.00		19'948.00		13'794.00
65.441.100	Part à des recettes cantonales		20.00		36.80		101.95
65.465.100	Subsides ECA		125'000.00		147'458.65		164'284.05
	<b>Totaux</b>	397'670.00	140'020.00	375'038.66	167'443.45	410'534.56	178'180.00

CHF

207'595.21

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

Population	31.12.2020		
Chessel	444	CHF	9'029.42
Noville	1170	CHF	23'793.73
Rennaz	889	CHF	18'079.17
Roche	1868	CHF	37'988.62
Villeneuve	5837	CHF	118'704.28
<b>Totaux</b>	<b>10208</b>	<b>CHF</b>	<b>207'595.21</b>

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :

M. Ferrara

La Boursière :

Ch. Von Siebenthal



73'695

Compte Bourde  
660.01 EP  
7 - MAR 2021

A la Municipalité de la Commune  
de et à  
1852 Roche

Aigle, le 4 mars 2021

**DECOMPTE 2020**

Participation aux frais 2020	CHF	27'894.75
./. acomptes 2020	CHF	<u>-29'500.00</u>
<i>Solde en votre faveur reporté sur 2021</i>	<b>CHF</b>	<b><u>1'605.25</u></b>

Avec nos remerciements.

**PS :** sous réserve de l'approbation des comptes par l'assemblée générale du 22.04.2021

**A PAYER / A RECEVOIR**

Compte : 66.3511

Employé : \_\_\_\_\_

Secrétaire : AD

Municipal : ES

Resp. finances : [Signature]

Retour le : \_\_\_\_\_

Echéance : \_\_\_\_\_



## Participations communales 2020

Commune	RAS	AAS	AJE	Total
Aigle	CHF -23'162.53	CHF 252'561.18	CHF 1'457'105.88	CHF 1'686'504.53
Bex	CHF -20'423.25	CHF 193'321.20	CHF 1'219'322.77	CHF 1'392'220.72
Château d'Oex	CHF -4'238.22	CHF 86'230.67	CHF 0.00	CHF 81'992.45
Chessel	CHF -869.19	CHF 10'616.84	CHF 78'975.03	CHF 88'722.68
Corbeyrier	CHF -755.00	CHF 10'915.91	CHF 40'355.67	CHF 50'516.58
Gryon	CHF -2'240.38	CHF 33'196.32	CHF 235'468.59	CHF 266'424.53
Lavey-Morcles	CHF -2'163.66	CHF 23'576.36	CHF 116'445.26	CHF 137'857.96
Leysin	CHF -6'415.11	CHF 98'168.39	CHF 468'259.05	CHF 560'012.33
Noville	CHF -1'485.81	CHF 27'738.36	CHF 190'289.33	CHF 216'541.88
Ollon	CHF -9'455.86	CHF 185'944.24	CHF 915'330.47	CHF 1'091'818.85
Ormont-Dessous	CHF -1'744.85	CHF 27'937.74	CHF 146'350.77	CHF 172'543.66
Ormont-Dessus	CHF -1'595.50	CHF 36'037.44	CHF 178'676.84	CHF 213'118.78
Rennaz	CHF -1'587.78	CHF 20'585.70	CHF 143'559.22	CHF 162'557.14
Roche	CHF -3'544.84	CHF 44'236.83	CHF 429'238.01	CHF 469'930.00
Rossinière	CHF -650.96	CHF 13'657.34	CHF 0.00	CHF 13'006.38
Rougemont	CHF -971.11	CHF 21'981.35	CHF 0.00	CHF 21'010.24
Villeneuve	CHF -13'617.70	CHF 143'825.79	CHF 996'071.33	CHF 1'126'279.42
Yvorne	CHF -1'775.93	CHF 26'567.02	CHF 190'683.21	CHF 215'474.30
<b>Totaux</b>	<b>CHF -96'697.68</b>	<b>CHF 1'257'098.68</b>	<b>CHF 6'806'131.43</b>	<b>CHF 7'966'532.43</b>



## 9111.060 - 9206.060 - Commune

Commune	RAS	AAS	AJE	Total
Aigle	CHF -60'746.10	CHF -25'628.00	CHF -240'867.22	CHF -327'241.32
Bex	CHF -53'562.07	CHF -19'616.77	CHF -100'600.68	CHF -173'779.52
Château d'Oex	CHF -11'115.16	CHF -8'750.04	CHF 0.00	CHF -19'865.20
Chessel	CHF -2'279.55	CHF -1'077.32	CHF 26'404.32	CHF 23'047.45
Corbeyrier	CHF -1'980.07	CHF -1'107.66	CHF -10'869.40	CHF -13'957.13
Gryon	CHF -5'875.62	CHF -3'368.51	CHF -42'396.99	CHF -51'641.12
Lavey-Morcles	CHF -5'674.43	CHF -2'392.35	CHF -11'323.48	CHF -19'390.26
Leysin	CHF -16'824.29	CHF -9'961.39	CHF -18'470.22	CHF -45'255.90
Noville	CHF -3'896.68	CHF -2'814.68	CHF 10'436.69	CHF 3'725.33
Ollon	CHF -24'798.97	CHF -18'868.21	CHF -106'270.92	CHF -149'938.10
Ormont-Dessous	CHF -4'576.05	CHF -2'834.91	CHF -10'351.42	CHF -17'762.38
Ormont-Dessus	CHF -4'184.38	CHF -3'656.81	CHF -15'810.98	CHF -23'652.17
Rennaz	CHF -4'164.11	CHF -2'088.89	CHF 10'467.71	CHF 4'214.71
Roche	CHF -9'296.70	CHF -4'488.82	CHF -69'080.26	CHF -82'865.78
Rossinière	CHF -1'707.22	CHF -1'385.85	CHF 0.00	CHF -3'093.07
Rougemont	CHF -2'546.84	CHF -2'230.50	CHF 0.00	CHF -4'777.34
Villeneuve	CHF -35'713.83	CHF -14'594.35	CHF -104'475.29	CHF -154'783.47
Yvorne	CHF -4'657.55	CHF -2'695.82	CHF -30'369.99	CHF -37'723.36
<b>Totaux</b>	<b>CHF -253'599.62</b>	<b>CHF -127'560.88</b>	<b>CHF -713'578.13</b>	<b>CHF -1'094'738.63</b>

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

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2018		Nombre de dossiers au 31.12.2018		Contribution en fonction de la population (50% du déficit)		Contribution en fonction nombre de dossiers (50% du déficit)		Total	Acomptes 2020	Montant à Rembourser
	Nombre	%	Nombre	%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Aigle	10'134.00	20.09%	321.00	27.82%	CHF -9'713.68	CHF -13'448.85	CHF -23'162.53	CHF 37'583.57	CHF -60'746.10		
Bex	7'757.00	15.38%	310.00	26.86%	CHF -7'435.26	CHF -12'987.99	CHF -20'423.25	CHF 33'138.82	CHF -53'562.07		
Château-d'Oex	3'460.00	6.86%	22.00	1.91%	CHF -3'316.49	CHF -921.73	CHF -4'238.22	CHF 6'876.94	CHF -11'115.16		
Chessel	426.00	0.84%	11.00	0.95%	CHF -408.33	CHF -460.86	CHF -869.19	CHF 1'410.36	CHF -2'279.55		
Corbeyrier	438.00	0.87%	8.00	0.69%	CHF -419.83	CHF -335.17	CHF -755.00	CHF 1'225.07	CHF -1'980.07		
Gryon	1'332.00	2.64%	23.00	1.99%	CHF -1'276.75	CHF -963.63	CHF -2'240.38	CHF 3'635.24	CHF -5'875.62		
Lavey	946.00	1.88%	30.00	2.60%	CHF -906.76	CHF -1'256.90	CHF -2'163.66	CHF 3'510.77	CHF -5'674.43		
Leysin	3'939.00	7.81%	63.00	5.46%	CHF -3'775.62	CHF -2'639.49	CHF -6'415.11	CHF 10'409.18	CHF -16'824.29		
Noville	1'113.00	2.21%	10.00	0.87%	CHF -1'066.84	CHF -418.97	CHF -1'485.81	CHF 2'410.87	CHF -3'896.68		
Ollon	7'461.00	14.79%	55.00	4.77%	CHF -7'151.54	CHF -2'304.32	CHF -9'455.86	CHF 15'343.11	CHF -24'798.97		
Ormonts-dessous	1'121.00	2.22%	16.00	1.39%	CHF -1'074.50	CHF -670.35	CHF -1'744.85	CHF 2'831.20	CHF -4'576.05		
Ormonts-dessus	1'446.00	2.87%	5.00	0.43%	CHF -1'386.02	CHF -209.48	CHF -1'595.50	CHF 2'588.88	CHF -4'184.38		
Rennaz	826.00	1.64%	19.00	1.65%	CHF -791.74	CHF -796.04	CHF -1'587.78	CHF 2'576.33	CHF -4'164.11		
Roche	1'775.00	3.52%	44.00	3.81%	CHF -1'701.38	CHF -1'843.46	CHF -3'544.84	CHF 5'751.86	CHF -9'296.70		
Rossinière	548.00	1.09%	3.00	0.26%	CHF -525.27	CHF -125.69	CHF -650.96	CHF 1'056.26	CHF -1'707.22		
Rougemont	882.00	1.75%	3.00	0.26%	CHF -845.42	CHF -125.69	CHF -971.11	CHF 1'575.73	CHF -2'546.84		
Villeneuve	5'771.00	11.44%	193.00	16.72%	CHF -5'531.63	CHF -8'086.07	CHF -13'617.70	CHF 22'096.13	CHF -35'713.83		
Yvorne	1'066.00	2.11%	18.00	1.56%	CHF -1'021.79	CHF -754.14	CHF -1'775.93	CHF 2'881.62	CHF -4'657.55		
<b>TOTAL</b>	<b>50'441.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1'154.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>CHF -48'348.85</b>	<b>CHF -48'348.83</b>	<b>CHF -96'697.68</b>	<b>CHF 156'901.94</b>	<b>CHF -253'599.62</b>		

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

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2018	Répartition intercommunale au prorata des habitants	Acomptes 2020	Décomptes 2020
Aigle	10'134	CHF 252'561.18	CHF 278'189.18	CHF -25'628.00
Bex	7'757	CHF 193'321.20	CHF 212'937.97	CHF -19'616.77
Château-d'Oex	3'460	CHF 86'230.67	CHF 94'980.71	CHF -8'750.04
Chessel	426	CHF 10'616.84	CHF 11'694.16	CHF -1'077.32
Corbeyrier	438	CHF 10'915.91	CHF 12'023.57	CHF -1'107.66
Gryon	1'332	CHF 33'196.32	CHF 36'564.83	CHF -3'368.51
Lavey-Morcles	946	CHF 23'576.36	CHF 25'968.71	CHF -2'392.35
Leysin	3'939	CHF 98'168.39	CHF 108'129.78	CHF -9'961.39
Noville	1'113	CHF 27'738.36	CHF 30'553.04	CHF -2'814.68
Ollon	7'461	CHF 185'944.24	CHF 204'812.45	CHF -18'868.21
Ormont-Dessous	1'121	CHF 27'937.74	CHF 30'772.65	CHF -2'834.91
Ormont-Dessus	1'446	CHF 36'037.44	CHF 39'694.25	CHF -3'656.81
Rennaz	826	CHF 20'585.70	CHF 22'674.59	CHF -2'088.89
Roche	1'775	CHF 44'236.83	CHF 48'725.65	CHF -4'488.82
Rossinière	548	CHF 13'657.34	CHF 15'043.19	CHF -1'385.85
Rougemont	882	CHF 21'981.35	CHF 24'211.85	CHF -2'230.50
Villeneuve	5'771	CHF 143'825.79	CHF 158'420.14	CHF -14'594.35
Yvorne	1'066	CHF 26'567.02	CHF 29'262.84	CHF -2'695.82
<b>Totaux</b>	<b>50'441</b>	<b>CHF 1'257'098.68</b>	<b>CHF 1'384'659.56</b>	<b>CHF -127'560.88</b>

<b>Coût par habitant 2020</b>	<b>CHF</b>	<b>24.92</b>
<b>Coût par hab. au budget 2020</b>	<b>CHF</b>	<b>27.45</b>
<b>Différence</b>	<b>CHF</b>	<b>-2.53</b>

<b>Coût par habitant 2020</b>	<b>CHF</b>	<b>24.92</b>
<b>Coût par habitant 2019</b>	<b>CHF</b>	<b>23.41</b>
<b>Différence</b>	<b>CHF</b>	<b>1.51</b>

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

Commune	Population 31.12.2018		Nombre d'heures en 2020		Contribution en fonction de la population (30% du déficit)		Contribution en fonction de la consommation (70% du déficit)		Total à charge des communes 2020	Total des acomptes 2020	Résultats 2020	Montant par habitant 2020	Résultats 2019	Montant par habitant 2019
	Nombre		Nombre		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Aigle	10'134.00	22.25%	240'619.11	21.05%	CHF 454'260.08	CHF 1'002'845.80	CHF 1'457'105.88	CHF 1'697'973.10	CHF -240'867.22	CHF 143.78	SFr. 1'196'566.42	CHF 117.85		
Bex	7'757.00	17.03%	209'131.49	18.29%	CHF 347'710.22	CHF 871'612.55	CHF 1'219'322.77	CHF 1'319'923.45	CHF -100'600.68	CHF 157.19	SFr. 978'258.12	CHF 126.73		
Chessel	426.00	0.94%	14'367.25	1.26%	CHF 19'095.60	CHF 59'879.43	CHF 78'975.03	CHF 52'570.71	CHF 26'404.32	CHF 185.39	SFr. 53'509.83	CHF 132.78		
Corbeyrier	438.00	0.96%	4'972.00	0.43%	CHF 19'633.50	CHF 20'722.17	CHF 40'355.67	CHF 51'225.07	CHF -10'869.40	CHF 92.14	SFr. 35'060.10	CHF 80.23		
Gryon	1'332.00	2.92%	42'171.50	3.69%	CHF 59'707.36	CHF 175'761.23	CHF 235'468.59	CHF 277'865.58	CHF -42'396.99	CHF 176.78	SFr. 188'783.43	CHF 138.40		
Lavey	946.00	2.08%	17'765.00	1.55%	CHF 42'404.78	CHF 74'040.48	CHF 116'445.26	CHF 127'768.74	CHF -11'323.48	CHF 123.09	SFr. 94'480.90	CHF 102.03		
Leysin	3'939.00	8.65%	69'987.50	6.12%	CHF 176'567.05	CHF 291'692.00	CHF 468'259.05	CHF 486'729.27	CHF -18'470.22	CHF 118.88	SFr. 357'597.82	CHF 88.89		
Noville	1'113.00	2.44%	33'686.75	2.95%	CHF 49'890.61	CHF 140'398.72	CHF 190'289.33	CHF 179'852.64	CHF 10'436.69	CHF 170.97	SFr. 139'590.64	CHF 132.31		
Ollon	7'461.00	16.38%	139'376.25	12.19%	CHF 334'441.92	CHF 580'888.55	CHF 915'330.47	CHF 1'021'601.39	CHF -106'270.92	CHF 122.68	SFr. 734'745.83	CHF 98.04		
Ormonts-dessous	1'121.00	2.46%	23'058.25	2.02%	CHF 50'249.22	CHF 96'101.55	CHF 146'350.77	CHF 156'702.19	CHF -10'351.42	CHF 130.55	SFr. 116'008.75	CHF 103.86		
Ormonts-dessus	1'446.00	3.17%	27'319.00	2.39%	CHF 64'817.45	CHF 113'859.39	CHF 178'676.84	CHF 194'487.82	CHF -15'810.98	CHF 123.57	SFr. 140'018.16	CHF 95.45		
Rennaz	826.00	1.81%	25'561.25	2.24%	CHF 37'025.74	CHF 106'533.48	CHF 143'559.22	CHF 133'091.51	CHF 10'467.71	CHF 173.80	SFr. 96'469.23	CHF 114.98		
Roche	1'775.00	3.90%	83'899.25	7.34%	CHF 79'564.99	CHF 349'673.02	CHF 429'238.01	CHF 498'318.27	CHF -69'080.26	CHF 241.82	SFr. 355'836.84	CHF 215.66		
Villeneuve	5'771.00	12.67%	176'925.25	15.48%	CHF 258'687.08	CHF 737'384.25	CHF 996'071.33	CHF 1'100'546.62	CHF -104'475.29	CHF 172.60	SFr. 752'274.72	CHF 132.63		
Yvorne	1'066.00	2.34%	34'286.75	3.00%	CHF 47'783.82	CHF 142'899.39	CHF 190'683.21	CHF 221'053.20	CHF -30'369.99	CHF 178.88	SFr. 138'750.69	CHF 131.27		
<b>TOTAL</b>	<b>45'551.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1'143'126.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>CHF 2'041'839.42</b>	<b>CHF 4'764'292.01</b>	<b>CHF 6'806'131.43</b>	<b>CHF 7'519'709.56</b>	<b>CHF -713'578.13</b>	<b>CHF 149.42</b>	<b>SFr. 5'377'951.48</b>	<b>CHF 118.52</b>		

# Comptes de Bilan 2020

	2020	2019
<b>ACTIFS</b>		
<b>Actifs Circulants</b>	<b>4'016'901.97</b>	<b>3'297'833.40</b>
Caisse	1'175.85	600.10
Banques – BCV	1'687'155.85	931'167.95
Banques - UBS	14'688.39	9'833.74
Compte courant DGCS	0.00	82'636.25
Compte courant impôt source	0.00	541.57
Compte courant Structures d'accueil	852'126.97	957'126.82
Compte courant Communes	284'640.34	48'492.08
Débiteurs AJE	435'940.56	368'397.56
Débiteurs divers	111'646.28	175'181.02
Dépôt de garantie	5'100.95	5'100.45
Actifs transitoires	624'426.78	718'755.86
<b>Actifs immobilisés</b>	<b>1'849'570.17</b>	<b>1'907'854.13</b>
Bâtiments	1'775'000.00	1'800'000.00
Mobiliers et machines	74'570.17	107'854.13
<b>Total des actifs</b>	<b>5'866'472.14</b>	<b>5'205'687.53</b>
<b>Passifs</b>		
<b>Fonds étrangers</b>	<b>4'423'854.83</b>	<b>4'074'405.50</b>
Créanciers	294'675.19	554'120.21
Compte courant DGCS	372'608.35	0.00
Compte courant AVS	373'415.15	179'832.30
Compte courant assurance maladie	39'884.90	20'032.45
Compte courant assurances accidents	43'219.40	53'925.75
Compte courant Salaire	251'014.55	221'505.67
Compte courant Commission paritaire (CCT)	4'795.30	1'431.00
Compte courant retenues poursuites	1'455.80	0.00
Compte courant FAJE	333'213.00	147'472.00
Compte courant Structures d'accueil	36'256.31	9'642.52
Compte courant Communes	1'158'803.82	627'643.04
Postfinance - Emprunt bancaire	0.00	650'000.00
Emprunts hypothécaires	1'050'000.00	1'110'000.00
Passifs transitoires	464'513.06	498'800.56
<b>Fonds Propres</b>	<b>1'442'617.31</b>	<b>1'131'282.03</b>
Fonds rénovation du bâtiment	230'098.57	230'098.57
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	236'719.36	204'087.81
Fonds de réserve général autorisé	244'510.78	228'582.73
Fonds de réserve pour régularisation des résultats DSAS	346'288.60	83'512.92
Fonds de réserve projets parascolaires	130'000.00	130'000.00
<b>Total des Passifs</b>	<b>5'866'472.14</b>	<b>5'205'687.53</b>

# Comptes de Résultat 2020

	2020	2019
<b>Fonctionnement du Centre Social Régional de Bex (CSR, soit l'enveloppe RI)</b>		
<b>Charges</b>	<b>6'194'814.83</b>	<b>5'902'752.97</b>
Charges du personnel	4'902'248.32	5'064'136.26
Charges de fonctionnement	546'562.78	526'521.04
Réduction de la subvention annuelle selon C.E.	467'300.00	51'043.66
<b>Constitution de fonds de réserves (Résultat)</b>	<b>278'703.73</b>	<b>261'052.01</b>
<b>Produits</b>	<b>6'194'814.83</b>	<b>5'902'752.97</b>
Remboursement de frais divers	82'045.23	188'184.72
Subventionnement DSAS-RI	5'865'367.00	5'531'335.00
Subventionnement DSAS-Complémentaire	247'402.60	183'233.25
<b>Prélèvement sur fonds de réserves (Résultat)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Fonctionnement de la Région d'Action Sociale (RAS, hors enveloppe RI) et bâtiment</b>		
<b>RAS, hors enveloppe RI</b>	<b>32'957.65</b>	<b>19'064.13</b>
Charges de comité de direction	48'621.05	48'831.83
Frais de conseil des Régions	15'216.60	15'132.30
Participations de partenaires	-30'880.00	-44'900.00
<b>Bâtiment</b>	<b>-129'655.33</b>	<b>-59'336.93</b>
Charges d'exploitation du bâtiment	82'324.67	152'643.12
Produit d'exploitation du bâtiment	-211'980.00	-211'980.05
<b>Résultat (en faveur des communes)</b>	<b>-96'697.68</b>	<b>-40'272.80</b>
<b>Fonctionnement des Agences d'Assurances Sociales (AAS)</b>		
<b>Charges</b>	<b>1'462'309.68</b>	<b>1'468'785.78</b>
Charges du personnel	1'303'660.03	1'242'653.53
Charges de fonctionnement	158'649.65	226'132.25
<b>Produits</b>	<b>1'462'309.68</b>	<b>1'468'785.78</b>
Remboursement de frais divers	71'207.00	74'051.95
Participation canton et CCAVS	113'004.00	112'778.45
Participation canton PC Familles	21'000.00	105'680.98
<b>Participation des communes</b>	<b>1'257'098.68</b>	<b>1'176'274.40</b>
<b>But optionnel 2 - AJE (Réseau d'accueil de jour des enfants « Enfants Chablais »)</b>		
<b>Charges</b>	<b>19'570'012.62</b>	<b>17'029'048.01</b>
Charges du personnel	15'267'302.11	13'186'603.06
Charges de fonctionnement	4'302'710.51	3'842'444.95
<b>Produits</b>	<b>19'570'012.62</b>	<b>17'029'048.01</b>
Participation des parents	6'698'982.86	7'187'639.43
Subvention FAJE	3'296'242.00	2'833'185.86
Subvention cantonale – aide au démarrage	526'095.20	591'420.75
Autres recettes	1'241'750.98	1'038'850.49
OFAS - Subvention COVIF	997'810.15	0.00
<b>Participation des communes</b>	<b>6'806'131.43</b>	<b>5'377'951.48</b>

**EPUDEHL**



Association intercommunale  
pad Boursier communal  
Grand-Rue 1  
1844 Villeneuve

# Comptes 2020

Assoc. EPUDEHL

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>Administration</b>	<b>53'124.89</b>	<b>59'400.00</b>	<b>59'400.00</b>	<b>61'971.15</b>	<b>61'971.15</b>
10	Autorités	27'614.00	30'000.00	30'000.00	27'486.90	27'486.90
100	Autorités	27'614.00	30'000.00	30'000.00	27'486.90	27'486.90
100.3001.00	Rétribution du comité de direction	21'984.00	22'000.00		21'736.90	
100.3003.00	Jetons présence/frais autorités	5'630.00	8'000.00		5'750.00	
100.4909.00	Imputations internes	27'614.00		30'000.00		27'486.90
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>25'510.89</b>	<b>29'400.00</b>	<b>29'400.00</b>	<b>34'484.25</b>	<b>34'484.25</b>
110	Administration	25'510.89	29'400.00	29'400.00	34'484.25	34'484.25
110.3101.00	Imprimés et fournitures	551.72	1'000.00		1'074.25	
110.3183.00	Frais bancaires	305.02	400.00		190.80	
110.3185.00	Honoraires	2'043.00	4'000.00		7'790.00	
110.3189.10	Prestations de tiers	20'485.50	22'000.00		22'035.00	
110.3199.00	Frais divers	2'125.65	2'000.00		3'394.20	
110.4221.00	Revenu des comptes courants		7.00			6.51
110.4390.00	Recettes diverses		3'729.00			
110.4909.00	Imputations internes		21'774.89	29'400.00		34'477.74

Assoc. EPUDEHL

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	1'131'156.43	1'131'156.43	1'023'350.00	1'023'350.00	1'007'927.36	1'007'927.36
46	1'131'156.43	1'131'156.43	1'023'350.00	1'023'350.00	1'007'927.36	1'007'927.36
460	1'131'156.43	1'131'156.43	1'023'350.00	1'023'350.00	1'007'927.36	1'007'927.36
460.3123.00	38'157.46		46'000.00		30'198.45	
460.3123.05	1'854.15		3'000.00		1'066.60	
460.3144.00			7'200.00		14'326.00	
460.3154.00	5'822.50		24'000.00		8'951.12	
460.3154.05	22'433.10		33'750.00		32'586.53	
460.3154.11	31'790.82		46'300.00		38'760.00	
460.3154.12	11'580.75		30'400.00		14'911.40	
460.3154.13	5'228.35		8'000.00		5'714.55	
460.3154.20	625'080.10		568'000.00		597'542.53	
460.3154.21	56'625.60		56'000.00		63'973.11	
460.3162.00	372.00		500.00		372.00	
460.3182.00	1'717.20		2'000.00		1'717.20	
460.3185.01			1'000.00		600.00	
460.3186.00	7'027.85		7'500.00		7'431.55	
460.3191.00	89'649.00		90'000.00		88'794.00	
460.3321.02	139'123.10					
460.3801.00	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
460.3909.00	24'694.45		29'700.00		30'982.32	
460.4342.10		24'282.00		31'355.00		21'911.00
460.4342.11		3'708.00		3'753.00		3'699.00
460.4342.20		80'912.00		79'841.00		64'988.00
460.4342.21		10'494.00		10'215.00		10'080.00
460.4342.30		91'724.00		79'322.00		69'184.00
460.4342.31		7'785.00		7'578.00		7'479.00
460.4342.40		144'100.00		124'382.00		147'599.00
460.4342.41		16'092.00		15'507.00		15'300.00
460.4342.50		470'413.48		515'700.00		506'482.38
460.4342.51		51'570.00		52'947.00		52'236.00

**Assoc. EPUDEHL**

460.4342.60 Contribution annuelle saviez3  
 460.4342.90 Remboursements cmnes  
 460.4804.00 Prélèvement fds réserve

Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	66'665.60		66'000.00		75'315.85
	24'287.25		36'750.00		33'653.13
	139'123.10				

Assoc. EPUDEHL

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	790'333.90	790'333.90	964'453.00	964'453.00	783'195.80	783'195.80
Service des eaux						
81	790'333.90	790'333.90	964'453.00	964'453.00	783'195.80	783'195.80
Service des eaux						
810	790'333.90	790'333.90	964'453.00	964'453.00	783'195.80	783'195.80
Exploitation						
810.3121.10	130'342.10		111'160.00		131'578.65	
Achats d'eau Chessel						
810.3121.40	88'440.45		212'695.00		83'667.50	
Achats d'eau Roche						
810.3121.60	7'764.00		7'200.00		7'200.00	
Sige - prise de secours						
810.3123.00	743.75		2'000.00		706.70	
Achats d'électricité						
810.3144.00	5'907.08		20'000.00		11'647.47	
Entretien du réseau						
810.3144.01	16'187.50		25'000.00		14'976.25	
Exploitation du réseau						
810.3162.00	40.00		100.00		40.00	
Droits utilisation domaine public						
810.3162.10	8'750.00		8'750.00		8'750.00	
Achat stockage Chessel						
810.3162.30	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
Achat stockage Rennaz						
810.3162.40	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
Achat stockage Roche						
810.3162.50	57'500.00		57'500.00		57'500.00	
Achat stockage Villeneuve						
810.3164.10	19'552.00		19'552.00		19'552.00	
Achat garantie débit Chessel						
810.3164.40	282'000.00		282'000.00		282'000.00	
Achat garantie débit Roche						
810.3182.00			2'000.00			
Frais de télégestion						
810.3185.00	2'845.00		2'000.00		2'026.00	
Analyses et contrôles						
810.3185.01			1'000.00		600.00	
Cartoriviera						
810.3186.00	4'170.10		5'000.00		4'310.45	
Assurances						
810.3223.00	4'195.38		5'500.00		5'499.76	
P 05/12-constr. réseau-intérêts						
810.3311.00	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
P 05/12-constr. réseau-amort.						
810.3311.01	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
P 02/15-conduite Cre-No - amort.						
810.3311.02	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
P 03/17 - conduite Jaquetan - amort.						
810.3813.00	48'702.10		84'796.00		33'658.70	
Attribution au fonds de réserve						
810.3909.00	24'694.44		29'700.00		30'982.32	
Imputations internes						
810.4351.10		33'049.00		33'049.00		33'049.00
Ventes prestations Chessel						
810.4351.20		189'331.45		183'286.00		177'895.55
Ventes d'eau Noville						
810.4351.30		145'568.40		152'840.00		137'007.00
Ventes d'eau Rennaz						
810.4351.40		109'981.20		105'909.00		113'967.50
Ventes prestations Roche						
810.4351.50		312'403.85		489'369.00		321'276.75
Ventes d'eau Villeneuve						

**Assoc. EPUDEHL**

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration	53'124.89	53'124.89	59'400.00	59'400.00	61'971.15	61'971.15
4 Egouts - épuration	1'131'156.43	1'131'156.43	1'023'350.00	1'023'350.00	1'007'927.36	1'007'927.36
8 Service des eaux	790'333.90	790'333.90	964'453.00	964'453.00	783'195.80	783'195.80
<b>Total des charges</b>	<b>1'974'615.22</b>	<b>1'974'615.22</b>	<b>2'047'203.00</b>	<b>2'047'203.00</b>	<b>1'853'094.31</b>	<b>1'853'094.31</b>
<b>Excédents des charges et revenus</b>						
<b>Totaux</b>	<b>1'974'615.22</b>	<b>1'974'615.22</b>	<b>2'047'203.00</b>	<b>2'047'203.00</b>	<b>1'853'094.31</b>	<b>1'853'094.31</b>

# Balance

Epudehl

2020.0 - 2020.13

## Compte

### Aperçu du bilan

#### 9 Bilan

##### 91 Actif

	Période de report		Période de gestion		Période de boucllement		Solde	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
9100.000 Caisse								
9102.110 Banque raiffeisen, c.29'246.20	835'189.03		1'878'776.48	2'110'375.65			603'589.86	
9102.120 Bcv - 5297.21.30	13'404.45		400'000.00	44'219.95			369'184.50	
9111.100 Débiteurs de l'association	1'273'046.45		1'285'447.30	1'273'046.45			1'285'447.30	
9113.000 Impôt anticipé								
9115.000 Impôt anticipé	2.28		2.45	2.28			2.45	
9119.010 Tva 2.5% achat marchandises+ps s eaux			15'296.50	15'296.50				
9119.020 Tva 7.7% invest+autres charges s eaux			2'620.39	2'620.39				
9119.040 Tva 7.7% invest égouts-épuraton			79'527.58	79'527.58				
9120.000 Titres	200.00						200.00	
9139.000 Actifs transitoires								
9141.020 P 02/19 - réf. chambre "Pré-Garni"/150 000			4'603.65	4'603.65			0.00	
9141.100 Collecteur vi-roche et stap villeneuve			139'123.10	139'123.10				
9144.000 P 05/12-trav bouclage conduite/1'18'1482	745'000.00			40'000.00			705'000.00	
9144.010 P 04/12-travaux d'entretien/98'500								
9144.020 P 02/15-rempl cond crebelley-nov/460'400	163'000.00			11'000.00			152'000.00	
9144.030 P 03/17 - rempl cond jaquetan/580'000	264'000.00			20'000.00			244'000.00	
9144.040 P 02/17-modif strefs no+chessel/105'000								
<b>91 Actif</b>	<b>3'293'842.21</b>		<b>3'805'397.45</b>	<b>3'739'815.55</b>			<b>3'359'424.11</b>	

##### 92 Passif

9200.100 Fournisseurs		1'016'496.30	1'016'496.30	1'142'499.20			1'142'499.20	
9209.010 Tva due 2.5% s eaux			19'758.30	19'758.30				
9209.020 Tva due 7.7% s eaux			354.45	354.45				
9209.030 Tva due 7.7% égouts-épuraton			76'425.02	76'425.02				
9209.099 Tva compte final			99'896.42	99'896.42				
9221.120 Bcv - 5312.77.76 - emprunt p 05/12		745'000.00	40'000.00					705'000.00
9259.000 Passifs transitoires								
9280.000 Service des eaux								
9280.460 Fds reserve égouts-épuraton		828'502.39	139'123.10	70'000.00			759'379.29	
9280.810 Fds reserve service des eaux		703'843.52		48'702.10			752'545.62	
9281.000 Egoûts - épuraton								
<b>92 Passif</b>		<b>3'293'842.21</b>	<b>1'392'053.59</b>	<b>1'457'635.49</b>			<b>3'359'424.11</b>	
<b>99 Boucllement</b>								
9990.000 Boucllement								

## Epudehl

Ass. intercommunale  
Pad Boursier communal  
Grand-Rue 1  
**1844 Villeneuve**  
021 / 967.07.21

### ***Base facturation 2020***

Chapitre 460 « Egouts-Epuration »

Excédent de charges nettes 2020 à répartir

Fr. 811 431.48

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	EQH 2020	Frs	EQH projetés	Frs	EQH 2019	Frs
Chessel	274	24 282.00	302	31 355.00	235	21 911.00
Noville	913	80 912.00	769	79 841.00	697	64 988.00
Rennaz	1 035	91 724.00	764	79 322.00	742	69 184.00
Roche	1 626	144 100.00	1 198	124 382.00	1 583	147 599.00
Villeneuve	5 308	470 413.48	4 967	515 700.00	5 432	506 482.38
	9 156	811 431.48	8 000	830 600.00	8 689	810 164.38

Villeneuve, le 2 février 2020

**Epudehl**

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

**1844 Villeneuve****Nbre EQH enregistrés  
par SIGE**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	B 2020	C 2020	B 2021
Chessel	282	287	288	293	284	231	292	235	302	274	300
Noville	473	405	371	414	359	463	744	697	769	913	750
Rennaz	866	1 090	1 063	1 036	1 125	1 097	739	742	764	1 035	850
Roche	1 855	1 309	991	1 141	1 278	914	1 159	1 583	1 198	1 626	1 600
Villeneuve	6 178	6 001	5 345	5 452	5 421	4 731	4 806	5 432	4 967	5 308	5 500
	9 654	9 092	8 058	8 336	8 467	7 436	7 740	8 689	8 000	9 156	9 000

NB : moyenne 2012 - 2020 (9 ans) : 8 514

moyenne 2012 - 2020 (sans le plus bas et le plus haut) soit 7 ans : 8 505

Villeneuve, le 2 février 2021/YC/alg