



COMMUNE DE ROCHE

**PREAVIS N° 77/2021
de la Municipalité au Conseil communal
relatif au
budget de fonctionnement
pour l'année 2022**

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

1. PREAMBULE

Par le présent préavis, la Municipalité soumet à votre autorité le budget de fonctionnement de la Commune pour l'année 2022. Les commentaires du présent document apporteront des réponses directes et complètes aux interrogations de la Commission des finances et des conseillers.

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

1.1 Introduction et politique générale

Malgré le maintien du taux communal à 68 points pour ce nouvel exercice, la Municipalité présente pour l'exercice 2022 un budget déficitaire avec un excédent de charges de CHF 153'213.00, contre CHF 232'281.00 en 2021 et CHF 150'205.00 en 2020.

Les principaux centres de charges sont bien sûr toujours liés à la rubrique 7 « Sécurité sociale », avec entre autres la participation accrue de notre commune au réseau d'accueil de jour « Enfants Chablais », respectivement aux buts optionnels de l'ARASAPE et pour cette année, notre participation au déficit du bassin de transport n°7 en lien avec notre récente qualité de desserte (cadence à l'heure) des lignes de trafic régional et assimilées.

1.2 Année Post-COVID

2022, sera la deuxième année post-Covid, si l'on peut parler ainsi. Malgré des indicateurs relativement positifs en T3-2021, l'année 2022 est encore à aborder de manière très prudente au-vu de la potentiel morosité économique et sociale toujours bien présente et pesante. Afin, d'autant faire se peut, anticiper les fluctuations liées aux impacts financiers, la Municipalité a volontairement péjoré la rubrique 21 Impôts, plus précisément les recettes des personnes physiques ainsi que des personnes morales.

Le compte de charge en lien avec les pertes sur impôts PP & PM, a également été tenu ajusté afin d'anticiper de prochaines pertes simples ou sur remises d'impôts.

1.3 RFFA

Redistribution de la compensation de la Confédération pour 2022 – CHF 32.6 millions. Sur la base des négociations de 2016 entre le Canton et l'UCV, une part de la rétrocession de la Confédération envers le Canton pour la mise en place de la Réforme Fiscale et Financement de l'AVS (RFFA, anciennement RIE III ou PF17) est versée aux communes. En effet, celles-ci connaissent également des pertes fiscales importantes avec cette réforme et la compensation fédérale est répartie sur la base de la proportion du rendement des impôts entre le canton et les communes (environ 1/3 pour les communes et 2/3 pour le canton). Cette répartition est amenée à évoluer puisqu'elle est calculée en pourcentage de l'impôt fédéral direct.

Les montants redistribués en 2022 au titre de la compensation sont calculés sur la base des rendements des impôts sur le bénéfice des personnes morales 2020. Ils constituent des acomptes et feront l'objet d'un décompte, en 2023, sur les chiffres effectifs 2022. Ces montants sont considérés comme du revenu pris en compte dans la péréquation (compris dans le calcul de la valeur du point d'impôt).

Pour notre Commune, cela représente une somme de CHF 17'000.00, contre 23'650.00 sur le budget 2021 et CHF 34'500.00 sur le budget 2020. Cette compensation sera versée directement par l'ACI au début de l'année prochaine.

1.4 La péréquation

Le fonds de péréquation est la somme des flux financiers en provenance des collectivités locales et entrant dans le système. Pour les acomptes 2022, il est de CHF 721 millions. Il permet de « connecter globalement » la participation des communes et les redistributions effectuées. Le fonds de péréquation alimente les redistributions, la participation de chaque collectivité n'est donc pas calculée directement pour chaque besoin (couches population et solidarité, dépenses thématiques). La participation au fonds de chaque commune est déterminée en fonction de sa valeur du point d'impôt communal (VPIC). Pour calculer ce montant, un multiplicateur commun doit être établi. Il s'agit d'une simple règle de trois : le montant total à obtenir pour le fonds est divisé par la somme de la VPIC de toutes les communes. Sur la base des acomptes 2022, ce multiplicateur est de 19.16 pts. Ceci signifie donc que chaque commune doit participer à l'alimentation du fonds de péréquation à hauteur de 19.16 fois sa VPIC.

À la suite des difficultés rencontrées dans le cadre de la réforme de la péréquation (NPV), notamment à cause de la non-entrée en matière du Conseil d'État quant à une participation financière permettant d'apporter la souplesse nécessaire pour trouver un nouvel équilibre, la péréquation actuelle sera encore en place pour quelques années.

Notre Commune est toujours bénéficiaire de la péréquation, mais le montant à recevoir s'en trouve amoindri. Acompte 2022 = CHF – 214'388.00, Acompte 2021 = CHF – 257'631.00, Acompte 2020 = CHF – 427'984.00.

Sur le budget 2022, notre Commune participe à l'alimentation de la péréquation à hauteur de CHF 918'576.00. Mais elle retouche au niveau du fond « Population » et « Solidarité » une contribution de CHF 1'132'964.00, contre CHF 1'134'738.00 en 2021.

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

		Acomptes facturés	Décompte final	Différence
2016	Alimentation fonds de péréquation	-176'370.00 CHF	-164'235.00 CHF	-12'135.00 CHF
2017	Alimentation fonds de péréquation	-228'268.00 CHF	-324'836.00 CHF	96'568.00 CHF
2018	Alimentation fonds de péréquation	-189'116.00 CHF	-388'814.00 CHF	199'698.00 CHF
2019	Alimentation fonds de péréquation	-350'818.00 CHF	-264'203.00 CHF	-86'615.00 CHF
2020	Alimentation fonds de péréquation	-427'984.00 CHF	-284'000.00 CHF	-143'984.00 CHF
2021	Alimentation fonds de péréquation	-257'631.00 CHF	0.00 CHF	
2022	Alimentation fonds de péréquation	-214'388.00 CHF	0.00 CHF	

1.5 Participation à la cohésion sociale

Le montant total de la participation à la cohésion sociale à la charge des communes, tel que présenté dans le projet de budget de l'État de Vaud pour l'année 2022 s'élève à CHF 810'939'700.-.

Sa composition tient compte du protocole d'accord signé le 25 août 2020 entre le Canton et l'Union des communes vaudoises (UCV). Certaines charges ont en effet été intégralement reprises par le Canton pour CHF 43'921 '500.-. Sans ce protocole, le montant à la charge des communes aurait donc été de CHF 854'861 '200.-.

Pour l'année 2022, le protocole prévoit un rééquilibrage de CHF 60 millions. La différence de CHF 16 millions env. correspond à la reprise par le Canton de l'intégralité du financement des agences d'assurances sociales (AAS) jusque-là assumé intégralement par les communes.

Explications :

Les prélèvements conjoncturels sont des transferts financiers calculés sur la base des revenus d'impôts dit « irréguliers ». Il s'agit de recettes fiscales dont l'architecture ne garantit pas un revenu chaque année. Dans le système péréquatif, ces prélèvements se font sur les droits de mutation (DM), l'impôt sur les gains immobiliers (GI), l'impôt sur les successions et donations (Succ.) et l'impôt sur les frontaliers (IF). Il y a donc moins de substances financières à disposition et donc plus de participation pour la répartition du solde.

Écrêter signifie « ôter la partie la plus élevée de quelque chose ». Dans le cas de la péréquation intercommunale vaudoise, il s'agit de la partie la plus élevée (au-dessus de la moyenne) des valeurs du point d'impôt communal par habitant (VPIC_h) des communes.

Notre commune n'est pas impactée par le module d'écrêtage, puisqu'elle se situe en dessous de la valeur moyenne du point d'impôt des communes.

Valeur du point d'impôts péréquatif 2022, Pour Roche = CHF 47'952.00. Valeur moyenne de toutes les communes vaudoises CHF 125'479.00.

1.6 Réforme policière

Pour l'année 2022, le montant à la charge des communes s'élève à CHF 71'025'443.00. Il correspond à celui de l'année 2021 de CHF 69'975'804.- majoré de 1.5 % comme le prévoit la convention signée entre le Canton et les associations faitières des communes.

Notre Commune ne disposant pas de propre Police, participe donc aux deux volets de la réforme policière.

Une première participation pour une commune sans police pour CHF 86'100.00. Cette charge représente la valeur de 2 points d'impôts comptables (Totaux des impôts nets / 68 x 2).

Et la deuxième participation pour la répartition du solde pour CHF 62'019.00. Cette charge représente le montant total avec le renchérissement à payer par les communes en points d'impôts (Montant total / valeur total des points d'impôts péréquatifs x la valeur du point communal de Roche).

Totaux des acomptes : Acompte 2022 = CHF 148'119.00, acompte 2021 = CHF 138'608.00 et acompte 2020 = CHF 118'138.00.

1.7 Valeur du point d'impôt communal

La valeur du point d'impôt est passée de CHF 37'000.00 sur le budget 2020, CHF 45'000.00 sur le budget 2021 et CHF 47'952.00 sur le budget 2022.

Ne pas oublier de prendre en compte que ces valeurs sont calculées avec tous les indicateurs du dernier exercice bouclé, donc 2020.

Ceci explique également l'augmentation générale de notre participation aux deux péréquations (indirect et direct) ainsi qu'à la réforme policière.

La VPIC_h (valeur du point d'impôt communal par habitant) permet de déterminer quelles sont les communes qui ont une « faible » ou une « forte » capacité financière ou, plus exactement, une capacité financière inférieure ou supérieure à un seuil donné (la moyenne des communes par exemple).

Dans le système péréquatif vaudois, la capacité financière est évaluée à l'aide du rendement des impôts réguliers suivants :

Impôts sur le revenu et la fortune, impôts sur le bénéfice et le capital, impôt spécial dû par les étrangers, impôt spécial affecté, impôt à la source, impôt personnel, impôts complémentaires sur les immeubles des personnes morales, impôt foncier (normalisé au taux théorique de 100).

Pour l'année 2022, tout comme 2021, la compensation de la Confédération concernant la RFFA (Réforme fiscale et financement de l'AVS) est également prise en compte. Le total des rendements est divisé par le coefficient fiscal (taux d'impôt) de la commune, afin d'obtenir la valeur du point d'impôt communal en CHF.

2. BUDGET 2022

Le présent budget 2021 a été planifié avec comme toujours la plus grande prudence (toujours encore liée à l'impact subies par nos institutions en lien avec la pandémie COVID-19) permettant une tenue ainsi qu'une gestion normalisée de l'exploitation du ménage communal. Mais cette année, pour ces projections, le contexte économique a été particulièrement prise en compte. Le coup de frein économique subi a provoqué une contraction brutale de la production et des dépenses de consommation privée. Ces événements, tout comme les incertitudes qui persistent encore et toujours, passablement déstabilisé notre économie. Les principaux centres de recettes de la rubrique n°2 « Finances » ont été intégrés avec réserves et prudence.

Le plan des investissements 2022, joint au présent budget, a déjà été adapté depuis l'arrêté d'imposition 2022 avec le décalage des travaux non réalisé en 2021.

Ce plan prévoit pour 2022, un investissement de près de CHF 2'920'000.00.

La marge d'autofinancement se situe quant à elle, à CHF 739'373.00, contre CHF 653'553.00 en 2021, CHF 884'449.00 en 2020, CHF 877'108.00 en 2019, et CHF 723'375 en 2018.

La marge d'autofinancement est relativement stable, en lien avec la politique d'investissement et de gestion de la Municipalité.

2.1 Commentaires généraux par chapitre

11 – Administration

Notre administration exerce continuellement une multitude de tâches dont le volume déjà important continue de croître. Les collaborateurs de chaque service sont toujours très sollicités par les diverses demandes. La dématérialisation des documents suit son cours grâce à l'installation de nouveaux programmes améliorant et permettant des échanges d'informations plus informatisés (comme par exemple, la validation des factures, la consultation des documents de séances, ou encore transmission des dossiers du registre des étrangers de l'Office de la population au Canton).

Pour le secteur du contrôle de l'habitant, le nombre de mutations faites par mois par ce service est toujours important. Le travail du secteur de la bourse ne perd pas en intensité avec les facturations des différents permis de construire, d'habiter, règlements et facturations des nombreux dossiers de la police des constructions, gestion et édition des amendes d'ordre de la commission de police.

30 – Domaine et bâtiments

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

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

La charge d'exploitation budgétaire de ce poste, est de plus de CHF 1'154'717.00. Cependant, les imputations internes, répartissant les charges salariales dans les différents secteurs de service, représentent à elles seules une charge de CHF 209'000.00 (environ 34%).

Le plan des investissements prévoit pour ce poste, un engagement financier de près de CHF 1'246'000.00.

4 – Travaux

La rubrique des travaux est un secteur de charge très important dans le budget communal avec près de CHF 1'169'070.00 de charge. Cependant, les imputations internes, répartissant les charges salariales dans les différents secteurs de service, représentent à elles seules une charge de CHF 296'000.00 (environ 48%).

Le plan des investissements prévoit pour ce poste, un engagement financier de près de CHF 1'640'000.00.

45 – Ordures ménagères et décharge

La comptabilité de cette rubrique présente un compte à taxe équilibré, malgré le facteur influent des ramassages et transports pour CHF 75'000.00. En règle générale, suite aux influences du nouveau règlement d'élimination des déchets (en place depuis maintenant quelques années) ainsi que par la mise en de la déchèterie, la gestion de ce compte de charge est bon avec un financement projeté de 100% par les taxes et 0% par l'impôt. Ce bon ratio est aussi dû au fait d'absence de charge d'amortissement et d'intérêt. Les bonnes pratiques des habitants sont étroitement surveillées par la bourse communale ainsi que par nos employés communaux sur le terrain.

46 – Réseaux d'égouts, d'épuration

Le taux de couverture de ce compte par les diverses taxes est pour la cinquième année de 100%, rendant ce compte autonome, sans un recours au complémentaire financier par l'impôt. Le facteur des M3 d'eaux consommés influence significativement la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EU, ainsi que l'indicateur des M2 de surface imperméable, sur la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EC. Ce dernier fait toujours l'objet de contrôle et d'affinage des surfaces imperméables par notre fontainier communal. Notre participation aux charges d'exploitation d'EPUDHL est toujours très, trop importante pour près de CHF 174'803.00 budgété. Cela vient du constat qu'encore trop d'eau claire parasite se déversent dans les eaux usées traitées. La Municipalité s'efforce toujours à rechercher les points litigieux pour les assainir. Cette autonomie est aussi due à une faible charge d'amortissement et d'intérêt.

47 – Cours d'eau et digues

ECF – Canal du Haut Lac

Travaux toujours en cours, pour cette ECF.

Une importante explication a été faite dans les commentaires du dernier budget 2021, sans grand changement à ce jour. La charge globale (Devisée + dépassement) atteint près de 14 millions de francs.

La clé de répartition est toujours la même, respectivement, pour la Confédération subvention de 56%, les communes participent à 4.25% (Noville = 1.22%, Rennaz = 0.40% et Roche = 2.63%), le H144 à 0.25% et la part cantonale à 39%.

Un préavis d'apurement sera soumis au Conseil Communal, lors du décompte final de l'ECF.

ECF – R3

La Municipalité suit de très près cet important dossier, afin de défendre et ajuster les projections participatives pour notre commune qui s'annoncent élevées. Selon les premières projections, les charges pour la zone « Chablais » est estimée à 680 millions, avec une participation des neuf communes impactées à hauteur de 5%. Cela représente une participation théorique pour Roche de CHF 785'832.00.

61 – Corps de Police - Réforme policière

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

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

Pour l'année 2022, le montant à la charge des communes s'élève à CHF 71'025'443.00. Il correspond à celui de l'année 2021 de CHF 69'975'804.- majoré de 1.5 % comme le prévoit la convention signée entre le Canton et les associations faitières des communes.

7 – Sécurité sociale

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

Même en tenant compte de la reprise totale de la charge de l'AVASAD par le canton, la charge de cette rubrique approche les 1.5 million de francs pour notre commune, représentant une part très importante d'affectation des revenus de la commune à ce seul secteur « Social ».

Participation à la cohésion sociale (ancienne facture Sociale)

Sous la dénomination « facture sociale » sont regroupés les coûts de la politique sociale définis dans l'article 15 de la Loi du 24 novembre 2003 sur l'organisation et le financement de la politique sociale (LOF) et supportés par les communes et le canton. Cette répartition est réalisée pour moitié à la charge des communes et l'autre moitié à la charge du canton. Selon le protocole d'accord de juillet 2013 sur les négociations financières entre l'État et les communes, l'augmentation de cette facture est répartie différemment : deux tiers à la charge du canton et un tiers à la charge des communes, depuis le 1^{er} janvier 2016.

Le montant total de la facture sociale à la charge des communes, tel que présenté dans le projet de budget de l'État de Vaud pour l'année 2022, s'élève à CHF 810'939'700.00. En déduisant l'écrêtage et le prélèvement conjoncturels, le solde à répartir s'élève à CHF 549'607'501.00.

Réseau d'accueil de jour des enfants du district d'Aigle

La répartition des coûts de fonctionnement entre les communes qui ont adhéré au but optionnel AJE comprend une contribution sociale de 30% du déficit des structures du réseau « Enfants Chablais » en fonction du nombre d'habitants, le solde (70%) étant réparti entre les communes en fonction de la consommation de ces derniers.

La détermination des heures consommées par commune, lors de rétablissement des budgets, est, usuellement, basée sur la consommation effective d'août à juillet.

Le budget 2022 est basé sur une consommation totale d'heures de 1'445'906, contre 1'344'653.94 en 2021, soit une augmentation de 7.53%.

Structures de Villeneuve et Roche :

La crèche « Espace 1000 Pattes » (44 places), l'UAPE « Oxy'Jeune » (58 places) et l'UAPE « La Cédille » (48 places), alors gérées par l'Entraide Familiale de Villeneuve, seront reprises par l'ARASAPE dès le 1er janvier 2022. Lors de la nomination des nouveaux directeurs-trices en janvier 2021, il est apparu que les taux d'encadrement, soit le nombre de professionnels par enfant présent, ne respectaient pas les exigences de l'OAJE (Office de l'accueil de jour des enfants). En effet, après vérification, ce sont près de 2 EPT qui manquaient aux effectifs de ces structures. Par ailleurs, les taux de direction de 40% pour les UAPE étant insuffisants pour la bonne gestion de ces structures, ils ont été revus de 20% à la hausse. Des recrutements ont donc été effectués dans les plus brefs délais et les budgets 2022 ont été adaptés en conséquence.

Répartition du déficit entre les communes du District d'Aigle :

Le montant moyen par habitant augmente à CHF 196.04, contre CHF 169.90 en 2021 et CHF 165.08 au budget 2020.

Pour Roche, le montant par habitant se monte à CHF 302.60 avec toujours la plus haute participation par habitant du district et la consommation d'heure passe d'un pourcentage participatif de 7.17%, contre 7.51 en 2021 et 7.80% en 2020.

81 - Service des eaux

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

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

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

2.2 Conclusions

Dans un contexte où le Canton risque encore d'adapter son Coefficient d'imposition de perception (décision au Grand Conseil en décembre) et alors que les charges non maitrisables supportées par la Commune restent conséquentes, fort des synthèses décrites plus haut, de l'analyse des principaux facteurs d'influences et des prévisions budgétaires ainsi qu'aux prévisions d'investissement, la Municipalité et la Bourse communale en priorité, mais également tous les services communaux œuvreront en 2022 avec comme objectif commun, de clôturer l'exercice le plus proche de l'équilibre.

Le risque de devoir clôturer l'exercice en excédent de charge demeure, toutefois son impact pourra être limité, par l'activation du fond de réserve péréquatif, et ou par une absorption de toute ou partie du déficit par le capital du bilan.

2.3 Commentaires détaillés par compte

1. Municipalité et Administration

101.300	<u>Jetons de présence, traitements</u> Charge liée aux traitements des jetons de présence des membres du Conseil Communal, aux délégués des commissions, des membres du bureau ainsi que du Président(e). En lien avec les dernières décisions du Conseil Communal relatives aux rémunérations des autorités.	37'000.00
102.300	<u>Traitements Municipalité</u> Charge liée aux rémunérations de base des indemnités du Syndic et des membres de la Municipalité. En lien avec les dernières décisions du Conseil Communal relatives aux rémunérations des autorités. Il y a été tenu compte des 6 mois d'influence sur cet exercice.	102'000.00
102.3001	<u>Vacations Municipalité</u> Ce compte a été provisionné à la hausse en raison de l'importance du nombre de dossiers à traiter, des diverses représentations, à l'implication de la Municipalité dans les planifications et rédactions des préavis.	105'000.00
102.436	<u>Jetons de présence</u> Compte de recette en lien avec les participations des membres de la Municipalité dans les diverses structures intercommunales, comme « Chablais Région », Holdigaz, etc...	8'000.00
11.301	<u>Traitements du personnel</u> Charge salariale globale des collaborateurs(trices) de la commune. Une partie importante des heures sont ventilées en imputations internes afin de charger à juste valeur les différentes rubriques comptables. Une autre partie facturée à des tiers.	869'900.00
11.309	<u>Charges diverses et formation professionnelle</u> La Municipalité prône la formation continue de ses collaborateurs(trices) et encourage les divers cours de perfectionnement	6'000.00
11.3101	<u>Imprimés, entêtes, enveloppes</u> La charge de ce poste est liée aux divers imprimés, communications ainsi qu'aux « Roche info ».	13'000.00
11.3157	<u>Émoluments</u> Charges liées aux dossiers de permis de séjour pour étrangers transmis par la commune au SPOP. Ces prestations et émoluments sont refacturés aux intéressés. La contrepartie figure sous la rubrique 11.4312.	15'000.00
11.3184	<u>Frais contentieux</u> La bourse communale traite passablement de dossiers dans le secteur du contentieux. Une importante épuration (Nettoyage) a été faite ces dernières années. La charge 2022 est liée au suivi courant.	500.00

11.319	<u>Cotisations à des institutions de droit privé</u> Pour les plus importants : Radio Chablais, Chablais Région et UCV.	30'000.00
11.36531	<u>Personnes âgées</u> La somme allouée à la sortie annuelle des personnes âgées est liée à l'organisation et à la destination.	8'000.00
11.4901	<u>Salaires imputations internes</u> Selon les besoins planifiés et estimations horaires des employés dans les différents dicastères. Pour coller au plus juste avec le coût réel des charges, ce volume d'imputation interne qui sera ventilé sur chaque poste concerné, comprendra, outre le montant du traitement net du personnel, les cotisations AVS, caisse de pensions et assurances.	607'000.00
15.351	<u>Fondation-école de musique (FEM)</u> Part de la commune relative à la loi sur les écoles de musique, représentant une participation de CHF 9.80/hab (+0.30), base 1862 habitants.	18'250.00
15.3523.1	<u>Écoles de musique – aide individuelle</u> Aide individuelle octroyée selon le nouveau règlement communal, basé sur la loi cantonale du 3 mai 2011 sur les écoles de musique. Base de 5 élèves à CHF 300.00.	1'500.00
15.3653	<u>Aides et subventions aux sociétés culturelles</u> La charge principale est allouée au fonds d'aide en faveur de l'emblématique Fondation du musée suisse de l'Orgue.	2'400.00
18.3517	<u>Part au déficit d'exploitation, lignes de transport</u> Montant de la contribution financière en faveur des lignes de trafic régional à charge de notre commune. (Bassin n° 7). La répartition est donnée par le service cantonal de la mobilité sur les bases des articles 14 à 16 de la LTP. Avec sa nouvelle desserte ferroviaire, notre Commune participe aux frais à hauteur d'un ratio de 0.8 point (Anciennement 0,6). L'augmentation de l'offre planifiée avec l'extension du RER Vaud, fait a fait augmenter notre participation.	198'950.00
19.311.1	<u>Soft & licences</u> La charge représente les renouvellements des différentes licences annuelles comme Office 365, T2i, etc.... En lien également avec le nombre de postes de travail à disposition.	4'000.00
19.315	<u>Entretien – maintenance – travaux informatique</u> La charge importante de ce poste comprend, le changement du serveur principal de stockage, ou l'externalisation cloud de ses prestations. Les deux systèmes sont pratiquement à valeur égale, est sera encore définie par la Municipalité.	46'000.00
19.318.1	<u>Internet & développement du site communal</u> Maintenance et développement classique du site internet communal avec la société Quicksite.ch. Avec ajout de la partie liée au Conseil Communal, pour une somme d'env. CHF 2'000.00.	5'500.00

21. Impôts

La plus grande prudence a été le maître mot pour l'estimation des revenus de cette rubrique. Les chiffres prévisionnels ont pour base les recommandations de la Recette d'Impôt, ainsi que les chiffres du portail IAM arrêtés au 30.09.2021 (dernière base de référence).

20.3301.45	<u>Pertes sur débiteurs - déchets</u> Perte projetée au niveau des taxes déchets. Un certain nombre de dossiers font l'objet de recours ou d'un suivi contentieux.	1'500.00
20.3301.46	<u>Pertes sur débiteurs - épuration</u> Perte projetée au niveau des taxes d'épuration EU. Un certain nombre de dossiers font l'objet de recours ou d'un suivi contentieux.	250.00
21.3184	<u>Frais Contentieux</u> Charge facturée par la recette de district en lien avec les perceptions fiscales.	10'000.00
21.3819	<u>Attribution au financement de manifestations touristiques</u> En lien avec le compte de recette 21.4066. Cette attribution est affectée à la réserve du bilan. Les frais d'administrations sont préservés. Surévalué sur le budget 2021, suite à la récente introduction du nouveau règlement communal.	2'000.00
21.4001	<u>Impôt sur le revenu</u> Planification des recettes en tenant compte du taux d'imposition de 68 points, des chiffres arrêtés au 30.09.2021 et à une certaine réserve quant à la morosité et difficulté économique du moment.	2'545'000.00
21.4002	<u>Impôt sur la fortune</u> Adaptation des revenus selon les recommandations de la recette, et des chiffres du portail IAM.	235'000.00
21.4011	<u>Impôt bénéfice personnes morales</u> Adaptation des revenus selon informations du portail IAM. Ce compte est impacté par la RIE III Vaudoise. La compensation fédérale de 32.6 millions de francs est introduite sur le compte spécifique 21.451.	140'000.00
21.4020	<u>Impôt foncier</u> Revenu de ce compte est calqué sur le taux communal de 1,2 ‰, en lien avec les observations et projections faites sur le portail IAM.	360'000.00
21.4066	<u>Taxe de séjour</u> Introduction au 01.01.2020 de la nouvelle taxe de séjour. Recette sur évaluée sur 2021 et adaptée sur ce présent budget.	2'000.00
21.4066.1	<u>Taxe sur les résidences secondaires</u> Introduction au 01.01.2020 de la nouvelle taxe sur les résidences secondaires.	1'000.00

21.4090	<u>Impôt récupéré après défalcatons/achats ADB</u> Bons retours sur les rachats d'actes de défaut de bien !	30'000.00
21.4101	<u>Taxe débit de boissons alcooliques</u> Perception des taxes des licences de vente des boissons alcoolisées à l'emporter.	9'000.00
21.4411	<u>Part sur gains immobiliers</u> Imposition liée à chaque aliénation d'immeuble ou chaque opération imposable ou exemptée en vertu des articles 61 et 62 LI. Somme budgétée selon l'état du compte au moment du budget et des prévisions de mutations.	120'000.00
21.451	<u>Impôt participation du canton</u> Compensation fédérale de 32.6 millions de francs en lien avec la RFFA.	17'000.00
21.4903	<u>Imputation internet S.I.</u> Somme perçue du service des eaux intercommunal (812) au titre de la mise à disposition du potentiel patrimonial de la source des Lizettes.	50'000.00
22.	Service financier	
22.352.1	<u>Alimentation fonds de péréquation directe</u> Chiffre communiqué par les services de l'État. Alimentation du fonds de péréquation selon les capacités purement financières de la Commune, selon le système de calcul péréquatif actuellement en place.	918'576.00
22.422	<u>Revenu capital patrimoine financier</u> Revenus des dividendes du portefeuille d'actions de la commune.	230'000.00
22.452.1	<u>Retour fonds péréquation directe, année en cours</u> Selon les projections et acomptes reçus, notre commune devra, pour l'exercice 2022, alimenter le fonds de péréquation directe à hauteur de CHF 918'576.00 (Compte 22.352.1) et verra sa rétrocession passée à CHF 1'132'964.00. Le facteur des dépenses thématiques (Transport, route et forêts) n'est plus accordé pour Roche sur le budget 2022, plafonds non atteints. Notre commune est bénéficiaire de la péréquation directe, avec une part en sa faveur budgétée à CHF 214'388.00.	1'132'964.00

3. Domaines et bâtiments

31.3142	<u>Entretien des chemins</u> Somme allouée aux travaux d'entretien des chemins. Les travaux d'importances, passeront par voie de préavis.	6'000.00
31.3144	<u>Entretien des drainages</u> Somme allouée à l'entretien courant. Les travaux d'importances, passeront par voie de préavis.	3'000.00
32.3145	<u>Frais de dégagement des filets pare-pierres</u> Somme en lien avec les travaux réalisés et leurs frais d'entretien courant.	2'000.00
32.3146	<u>Frais d'exploitations</u> Charges en liens avec une participation de notre Commune à des travaux spéciaux sur le Rocher de Sauquenil pour CHF 10'000.00. Travaux réalisés en cette fin d'année 2021 et facturés en 2022.	11'500.00
340.4232	<u>Location des places de stationnement</u> Revenu des locations de places jaunes dans le village.	15'000.00
348.314	<u>Entretien du bâtiment</u> Nouveau compte en lien avec l'acquisition du bâtiment de la parcelle 540 (ancienne poste). Un montant d'entretien a été réservé pour de petit travaux.	5'000.00
348.322	<u>Intérêts emprunt</u> Petite charge d'intérêt annuel en lien avec l'emprunt généré pour l'acquisition de l'objet.	1'500.00
348.423	<u>Revenu de location</u> Montant d'une possible recette locative, selon affectation des locaux projetés. La Municipalité étudie plusieurs dossiers et possibilités d'exploitation des locaux.	0.00
350.314	<u>Entretien du bâtiment</u> Nouveau compte en lien avec l'acquisition du bâtiment de la parcelle 200. Un montant d'entretien a été réservé pour de petit travaux.	10'000.00
350.322	<u>Intérêts emprunt</u> Petite charge d'intérêt annuel en lien avec l'emprunt généré pour l'acquisition de l'objet.	10'000.00
350.4231	<u>Revenu du bâtiment</u> Projection d'une recette locative, avec la société exploitante actuelle de la structure « Sogetri »	150'000.00

4. Travaux

42.3147	<u>Honoraires et frais d'expertises</u> Réserve en lien avec les différents dossiers du service et les charges d'expertises liées.	10'000.00
---------	--	-----------

42.3185.2	<u>Honoraires spécifiques à Agglo Rivelac</u> Compte en lien avec le projet d'Agglo RiveLac et la participation de notre commune.	5'700.00
431.331.2053	<u>Amortissements remplacement éclairage Pré de la Cava et Vers la Gare, Préavis 53/2020</u> Sommes d'amortissement ordinaire. Sur 2021, prélèvement à la réserve pour CHF 19'500.00.	4'247.00
431.3819	<u>Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables</u> Montant perçu de Romande Énergie relatif à la taxe de 0.2 ct/kWh est porté en compte de réserve au bilan.	20'000.00
431.4066	<u>Taxe – énergies renouvelables</u> Recette de la taxe environnementale de 0.2 ct, perçue par Romande Énergie pour le compte de la commune.	20'000.00
431.411	<u>Taxe usage au sol, Romande Énergie</u> Estimation donnée par le distributeur Romande Énergie sur les prévisions de remboursement à la Commune des taxes perçues, selon les dispositions légales en vigueur.	70'000.00
45. Ordures ménagères – collecte et évacuation		
45.4342 45.4356	<u>Taxes de base - déchets ménages et entreprises PP & PM</u> (PP=personnes physiques / PM=personnes morales) Nouveaux comptes relatifs aux parts fixes des taxes sur l'élimination des déchets.	133'000.00 (au total)
45.4342.01	<u>Taxes au sac - déchets PP</u> Comptes relatifs aux parts des sacs taxés selon le nouveau concept et règlement entré en vigueur en 2014.	105'000.00
46. Réseaux d'égouts, d'épuration		
46.314	<u>Entretien canalisations & Collecteurs</u> Poursuite de la campagne d'entretien des collecteurs dans la plaine ainsi que d'entretien et travaux courants dans le village.	65'000.00
46.3526.1	<u>Participation exploitation EPUDEHL</u> Ces chiffres sont annoncés par EPUDEHL et font partie du budget de cette structure intercommunale. Cette charge représente la participation de Roche, calculée en EQH (Équivalent-habitant).	158'189.00
46.3526.2	<u>EPUDEHL – Taxe fédérale épuration</u> Nouveau compte lié à la nouvelle taxe fédérale d'épuration des micropolluants. Taxe facturée par le SIGE à EPUDEHL, puis par EPUDEHL aux communes. La perception de cette taxe au niveau communal sera faite à travers la facture de vente d'eau et d'épuration. Elle doit être causale et liée à la logique du pollueur payeur. Le retour (recette) se fait à travers le nouveau compte 46.4526.	16'614.00

46.3811.1	<u>Attribution à fonds de réserve</u> Attribution à la réserve du bilan pour travaux futurs	42'966.00
46.434.01	<u>Taxes raccordement Eaux usées / Eaux claires</u>	10'000.00
46.434.02	Adaptation du protocole de perception des taxes uniques de raccordement. Entre les acomptes et taxations définitives, les taxes seront passées en compte d'attente au bilan. Elles passeront à travers les comptes de fonctionnements uniquement une fois la taxation finale effectuée. Cette pratique évitera les importantes fluctuations des sommes.	10'000.00
46.4342.1	<u>Taxes d'entretien des collecteurs EU</u> Le facteur des M3 d'eaux consommés influence significativement la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EU, ainsi que l'indicateur des M2 de surface imperméable, sur la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EC.	105'000.00
46.4342.2	<u>Taxes d'entretien des collecteurs EC</u> Compte impacté par les valeurs des M2 de surface imperméable. Ces indicateurs influent sur la valeur de la taxe annuelle d'entretien des collecteurs EC.	62'000.00
46.4343	<u>Taxes épuration</u> Taxe annuelle d'épuration facturée en relation avec les mètres cubes d'eau consommées.	130'000.00

5. **Instruction publique et cultes**

51. Enseignement

50.352	<u>Participation à la création de l'ASPIHL</u> Compte provisoire durant la création de l'ASPIHL. Dès le budget 2022, tout est réuni sur un budget unique des écoles sous la rubrique 51.	0.00
51.352.01	<u>Répartition des coûts scolaires</u> Participation aux coûts du Cercle scolaire de Villeneuve Haut-Lac selon la clé de répartition établie proportionnellement à la population et au nombre d'élèves. (Selon art.21 de la convention scolaire approuvée par le Conseil d'État le 16 mars 2011). La planification de la répartition est de : 4.20% pour Chessel, 11.94% pour Noville, 8.88% pour Rennaz, 20.15% pour Roche et de 54.83% pour Villeneuve. Notre participation est donc bien de CHF 1'054'050.00, auquel vient se soustraire la location de nos bâtiments (avec entretien) pour une somme de CHF 605'295.00. Le solde net de la participation de notre commune des de CHF 448'755.00. (CHF 288'339.00 en 2021).	1'054'050.00
51.4522	<u>Participations pour frais scolarisation enfants requérant d'asile</u> Retour de la participation des frais liés à la scolarisation des enfants des requérants d'asile versé par les services de l'État de Vaud.	22'000.00

6. Police

61. Corps de police

61.351	<u>Réforme policière</u> Les communes financent les missions générales de police soit directement par leur propre police communale, soit en versant à l'État un montant basé sur le coût réel des prestations de la police cantonale - (Art. 45 – Loi sur l'organisation policière vaudoise). Dépourvue de police, la commune de Roche doit donc s'acquitter des deux contributions auprès de l'État. Ainsi, notre participation liée au coût réel des prestations de la police cantonale se monte à CHF 62'019.00 à laquelle s'ajoute la bascule de 2 points d'impôt écrêtés, comme pour toutes les communes vaudoises, soit CHF 86'100.00. D'où le montant total de CHF 148'119.00 porté à ce compte.	148'119.00
61.3528	<u>Prestations de tiers – agent de police et sécurité</u> Provision portée en compte afin d'engager ponctuellement des prestations d'agents de sécurité privés.	3'000.00
61.4362	<u>Remboursements de tiers (notifications).</u> Montant versé par l'Office des Poursuites pour les notifications des commandements de payer aux habitants effectués par l'administration et par notre huissier. Depuis la fin 2021, la Municipalité a externalisé cette prestation.	0.00

65. Défense contre l'incendie

65.3521.1	<u>SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation</u> Participation financière de notre commune au regroupement du SDIS du Haut-Lac, liée aux charges générales d'exploitation du corps.	52'400.00
65.3521.2	<u>SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne</u> Part de la participation de notre commune aux investissements structurels de la caserne du SDIS du Haut-Lac (sur le territoire de la commune de Rennaz).	39'000.00

7. Sécurité sociale

71. Service social

710.3525	<u>Service social</u> Protocole d'accord entre le Conseil d'État et l'UCV relatif à la Participation à la cohésion sociale. Les prestations sociales cantonales des régions d'action sociale (RAS) et des agences d'assurances sociales (AAS) sont reprise par le canton.	0.00
711.301	<u>Classe de français</u> Charge liée au salaire de l'enseignante de la classe de français mise en place dans le cadre du plan d'intégration.	6'800.00

711.3654	<u>Frais de fonctionnement de la classe de français</u> Compte lié uniquement aux frais de fonctionnement, épuré de la charge de prestation de service.	500.00
711.4350	<u>Recettes classe de français</u> Recettes liées au retour des subventions d'écolage versées par l'association villeneuveoise et aux écolages versés par les élèves.	4'500.00

72. Prévoyance sociale cantonale

Le Département de la santé et de l'action sociale n'a pour l'heure (au 09.11.2021) pas encore communiqué les commentaires et explications de la répartition de nouvelle participation à la cohésion sociale prévisionnelle pour 2022.

72.35154	<u>PC à domicile et hébergement</u> A ce jour, aucun commentaire n'a été reçu par le département de la santé et de l'action sociale.	273'580.00
72.35154.1	<u>Subventions et aides aux personnes handicapées</u> A ce jour, aucun commentaire n'a été reçu par le département de la santé et de l'action sociale.	128'769.00
72.35156	<u>RI et participation cantonale à l'assurance chômage</u> A ce jour, aucun commentaire n'a été reçu par le Département de la santé et de l'action sociale.	286'699.00
72.35157	<u>Participation LAMAL</u> A ce jour, aucun commentaire n'a été reçu par le département de la santé et de l'action sociale.	130'017.00
72.35159	<u>Prest. Pour la famille et autres prest. sociales</u> A ce jour, aucun commentaire n'a été reçu par le département de la santé et de l'action sociale.	68'937.00

73. Santé publique

73.3654.2	<u>Participation petite enfance ARASAPE</u> Participation de la commune au réseau d'accueil de jour des enfants (LAJE - loi sur l'accueil de jour des enfants) organisé au niveau du district d'Aigle créé en janvier 2009. La totalité des charges de l'ARASAPE pour le budget 2022 se monte à CHF 24,3 millions, contre des recettes de 15,2 millions. Le solde à répartir entre les communes de la région est de CHF 9 millions, contre 7.8 millions en 2021, 8.2 millions en 2020 et 5,8 millions en 2019. Ce solde est réparti en pourcentage des heures consommées. Pour notre commune, cela représente 7.17% pour une somme de CHF 565'262.00. Cette somme représente une charge de CHF 302.60 par habitant.	565'262.00
-----------	--	------------

Services industriels

81. Service des eaux

811.311	<u>Achat compteurs et matériel</u> Acquisition d'une partie des nouveaux éléments de relevé des compteurs à distances afin d'actualiser et faciliter les relevés ainsi que la facturation.	5'000.00
811.312	<u>Énergie et combustible</u> La charge totale du poste est fixée pour ce budget à CHF 50'000.00. Une répartition a été fixée à $\frac{1}{4}$ pour le service 811 service interne et à $\frac{3}{4}$ pour le service 812 service intercommunal sur le compte 812.312	12'500.00
811.314	<u>Entretien réseau</u> Somme liée aux petits entretiens courants du réseau communal.	15'000.00
811.3813	<u>Attribution fonds de réserve - Réseau</u> Somme représentant l'excédent de revenus qui se voit imputé aux comptes de réserve au bilan.	89'022.00
811.3901	<u>Salaire imputation interne Roche</u> Une partie de la charge est reportée sur le même compte d'imputation interne de la rubrique 812.	28'000.00
811.4273	<u>Location de compteurs</u> Recettes locatives relatives aux locations des nouveaux compteurs (Appareillage avec relevage à distance) ainsi qu'à l'adaptation des taxes en lien avec le nouveau règlement.	12'000.00
811.434	<u>Taxes de raccordement</u> Estimation des recettes de taxations.	30'000.00
811.434.1	<u>Taxes abonnement annuel / unité locative</u> Taxe annuelle en lien avec l'unité locative. Par unité locative on entend tout ensemble de locaux formant une unité d'habitation indépendante (avec cuisine, salle d'eau, wc et une ou plusieurs pièces. Comme un appartement ou une villa mitoyenne). Pour les autres cas, notamment les locaux commerciaux, industriels ou d'utilité publique, une unité locative est comptabilisée pour chaque tranche de 250 m ³ d'eau consommée. Cette taxe a été fixée par la Municipalité pour cet exercice à CHF 37.00 par unité locative. La différence est liée à la taxe évolutive qui sera facturée aux entreprises	32'500.00
811.435	<u>Vente d'eau</u> Moyenne des ventes d'eau aux abonnés de la commune. Représente environ 128'500 m ³ . Le prix fixé par la Municipalité pour cet exercice 2021 est de CHF 0.60 m ³ .	77'000.00
811.435.2	<u>Raccordement installation d'extinction (Sprinklers)</u> Le prix forfaitaire fixé par la Municipalité est de CHF 350.00. Actuellement deux installations sont référencées.	700.00

812.312	<u>Énergie et combustible</u> La charge totale du poste est fixée pour ce budget à CHF 50'000.00. Une répartition a été fixée à ¼ pour le service 811 service interne et à ¾ pour le service 812 service intercommunal sur le compte 812.312.	37'500.00
812.312.1	<u>EPUDEHL , achat de prestations</u> Charge participative à la convention intercommunale d'EPUDEHL relative aux prestations dont notre commune profite actuellement. Une importante diminution de notre participation est liée au tableau général des participations et rétributions des Communes.	37'117.00
812.312.2	<u>EPUDEHL, frais de stockage</u> Charge participative à la convention intercommunale d'EPUDEHL relative aux prestations de stockage dont notre commune profite actuellement. Participation est liée au tableau général des participations et rétributions des Communes.	21'799.00
812.314.1	<u>Entretien et fourniture station de pompage</u> Charge d'entretien courant.	2'500.00
812.331.1433	<u>Amortissement Génie civil nouvelle centrale Lizettes</u> Charge annuelle d'amortissement ordinaire de la nouvelle centrale sur une durée de 30 ans sur le génie civil	79'000.00
812.331.1433.1	<u>Amortissement appareillage nouvelle centrale Lizettes</u> Charge annuelle d'amortissement ordinaire de la nouvelle centrale sur une durée de 10 ans sur les appareillages.	21'610.00
812.3813	<u>Attribution fonds de réserve – services industriels</u> Nouvelle attribution à fonds de réserve en lien avec la centrale des Lizettes et le changement des consommables de la station	38'131.00
812.3903	<u>Imputation interne SI</u> Imputation d'une partie des revenus du dicastère au service financier, au titre de mise à disposition des terrains, des ressources, des services administratifs et facturation.	50'000.00
812.4351	<u>Prestations à EPUDEHL, vente d'eau</u> Montant projeté dans le cadre des planifications de vente d'eau d'EPUDEHL.	78'657.00
812.4351.1	<u>Prestations à EPUDEHL, garantie de débit</u> Revenu des prestations fournies par notre commune (source des Lizettes) à EPUDEHL, offrant la garantie de puissance de 6'000 Lt/min sur la conduite d'eau de boisson et défense incendie au bouclage intercommunal. Une importante diminution de notre rétribution est liée au tableau général des participations et rétributions des Communes	258'000.00
81.4351.2	<u>Prestations à EPUDEHL, stockage</u> Montant projeté dans le cadre des planifications de vente d'eau d'EPUDEHL et des prestations de stockage sur la commune de Roche.	5'000.00
81.4351.3	<u>Prestations à EPUDEHL, mise à disposition du fontainier</u> Facturation des prestations du fontainier communal selon convention avec EPUDEHL.	5'000.00

EN RESUME

Les revenus totaux budgétisés	CHF	8'622'390.00
Les charges de fonctionnement budgétisées	CHF	8'775'603.00
Déficit du Budget 2022	CHF	- 153'213.00

Valeur du Point Communal péréquatif projeté CHF 47'952.00

Synthèse générale

Alimentation de la péréquation :	CHF	918'576.00
Retour de la péréquation :	CHF	-1'132'964.00
Facture sociale :	CHF	922'903.00
Solde net des péréquations :	CHF	708'515.00

Réforme policière

Facture au coût réel ¹ :	CHF	62'109.00
Facture en points (max 2 points):	CHF	86'100.00
Total réforme policière :	CHF	148'119.00

CONCLUSIONS

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


Le Conseil communal de Roche

- Vu** le préavis N° 77/2021 de la Municipalité au Conseil communal relatif au budget de fonctionnement pour l'année 2022 ;
- Oùï** le rapport de la commission des finances chargée de l'examen de cet objet
- Considérant** que cet objet a été valablement porté à l'ordre du jour
- Décide** **D'approuver le budget de fonctionnement pour l'année 2022, qui présente les résultats suivants :**

Charges	CHF	8'775'603.00
Revenus	CHF	8'622'390.00
Résultat (déficit présumé)	CHF	- 153'213.00

Adopté en séance de Municipalité le mardi, 9 novembre 2021

AU NOM DE LA MUNICIPALITE
le Syndic le Secrétaire


Chr. Lanz




R. Duronio

Délégué(s) de la Municipalité : Christophe Lanz, syndic, municipal des finances
Annexe : Plan d'investissement 2022. Ce plan n'est pas soumis au vote du Conseil communal
Tableau récapitulatif : péréquation financière nette et facture sociale ; charges, recettes

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'027'887.00	682'500.00	1'943'867.00	678'750.00	1'744'390.94	886'959.60
10	Autorités	313'900.00	8'000.00	271'500.00	6'500.00	216'338.00	7'481.25
101	Conseil communal	38'500.00		36'500.00		30'124.10	50.00
101.300	Jetons de présence, traitements	37'000.00		35'000.00		28'227.70	
101.306	Frais et débours	1'500.00		1'500.00		1'896.40	
101.4370	Amendes absences aux séances du Conseil communal						50.00
102	Municipalité	275'400.00	8'000.00	235'000.00	6'500.00	186'213.90	7'431.25
102.300	Traitements	102'000.00		83'500.00		82'250.00	
102.3001	Vacations municipalité	105'000.00		95'000.00		60'300.00	
102.303	Assurances sociales, AVS, AI, AC, AF	19'200.00		16'500.00		9'173.25	
102.305.1	Assurances accidents	900.00		1'200.00		2'112.35	
102.305.2	Assurances maladies APG	3'500.00		1'000.00		1'600.85	
102.306	Indemnités et frais	5'500.00		7'000.00		4'227.35	
102.3072	Prestations complémentaires de prévoyance	39'300.00		30'800.00		26'550.10	
102.436	Jetons de présence		8'000.00		6'500.00		7'431.25

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	Administration	1'398'250.00	672'000.00	1'384'050.00	669'750.00	1'332'252.09	876'928.35
11.301	Traitements du personnel	869'900.00		883'500.00		827'517.20	
11.3011	Traitements personnel occasionnel	25'000.00		2'200.00		8'336.00	
11.3011.09	Traitement du personnel en maladies et accidents	30'000.00				65'200.00	
11.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, AF	80'800.00		82'100.00		82'662.20	
11.304	Cotisations caisse de pensions	160'500.00		162'800.00		120'667.20	
11.305.1	Assurances accidents	3'600.00		6'100.00		4'354.75	
11.305.2	Assurances maladies APG	16'000.00		18'700.00		18'234.50	
11.3061	Indemnités, remboursement de frais	4'000.00		4'000.00		2'194.85	
11.309	Charges diverses et formation professionnelle	6'000.00		6'500.00		4'876.60	
11.3100	Fournitures de bureau	6'000.00		6'000.00		3'214.10	
11.3101	Imprimés, entêtes, enveloppes	13'000.00		13'000.00		20'866.65	
11.3102	Journaux, abonnements, annonces, documentation	3'000.00		3'000.00		3'102.20	
11.3111.1	Achat matériel, mobilier & machine de bureau	6'000.00		16'000.00		3'222.35	
11.3131	Achat produit alimentaire (carnotzet, cafétérias..)	2'500.00		2'500.00		1'446.55	
11.315	Entretien mobilier & machines	4'500.00		2'500.00		4'978.20	
11.3157	Emoluments, service de la population	15'000.00		14'000.00		14'506.65	
11.3161	Frais locaux de l'administration (imputation interne)	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
11.317	Réceptions, manifestations	20'000.00		20'000.00		7'341.20	
11.3181	Frais de port	7'000.00		7'000.00		6'893.20	
11.3182	Frais de téléphone	2'500.00		2'200.00		2'417.10	
11.3183	Frais bancaires	6'500.00		6'500.00		6'234.29	
11.3184	Frais de contentieux	500.00		3'000.00		15.00	
11.3184.1	Frais société de recouvrement	1'500.00		1'000.00		1'208.60	
11.3185	Honoraires divers	10'000.00		7'500.00		9'315.20	
11.3186	Primes d'assurances	12'000.00		20'000.00		10'592.50	
11.3189	Frais divers, prestations de service	2'500.00		4'000.00		2'733.90	
11.319	Cotisations à des institutions de droit privé	30'000.00		30'000.00		31'848.05	
11.36530	Aides diverses aux sociétés locales	6'000.00		6'000.00		5'220.00	
11.36531	Personnes âgées	8'000.00		8'000.00		7'498.05	
11.36532	Participation piscine Villeneuve	950.00		950.00		950.00	
11.36590	Aides et dons divers	3'000.00		3'000.00		12'605.00	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.4312	Emoluments de police et contrôle des habitants		30'000.00		30'000.00		27'511.60
11.436	Remboursement de salaires APG-SUVA-C.I.P		30'000.00				76'011.45
11.436.00	Remboursement de frais de contentieux		1'000.00		1'000.00		559.45
11.436.2	Remboursement assurances						2'135.30
11.439	Autres recettes et remboursement divers				2'000.00		3'882.55
11.439.02	Mise à disposition de personnel		2'500.00		2'500.00		2'470.00
11.465	Aînés participation course		1'500.00		1'500.00		
11.4901	Imputations internes salaires		607'000.00		632'750.00		764'358.00
15	Affaires culturelles, loisirs	22'150.00		21'800.00		20'597.00	
15.351	Fondation écoles de musique (FEM) (cantonale)	18'250.00		17'900.00		17'347.00	
15.3523.1	Ecole de musique - aide individuelle (communale)	1'500.00		1'500.00		900.00	
15.3653	Aides et subventions aux sociétés culturelles	2'400.00		2'400.00		2'350.00	
17	Sports	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00
17.331.1208	Amortissements réfection du terrain de tennis 08/2012	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
17.4232	Tennis - location terrain		2'500.00		2'500.00		2'500.00
18	Participation transports publics	198'950.00		213'317.00		125'506.75	
18.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
18.3188	Participation Noctibus					4'464.45	
18.3517	Part au déficit d'exploitation, lignes de transport	198'950.00		212'817.00		121'042.30	
19	Service d'informatique	92'137.00		50'700.00		47'197.10	50.00
19.311	Achat mobilier & matériel informatique	5'500.00		5'500.00		2'149.65	
19.311.1	Soft & licences	4'000.00		4'000.00		2'261.70	
19.315	Entretien - maintenance - travaux informatiques	46'000.00		20'000.00		24'878.70	
19.318.1	Internet & développement du site communal	5'500.00		3'000.00		3'533.05	
19.3186	Primes d'assurances	2'700.00		2'500.00			
19.331.1545	Amortissement rempl. informatique & télécom 45/2015	1'937.00		8'100.00		8'100.00	
19.331.1952	Amortissement logiciel communal et serveur 52/2019	19'500.00					
19.3901	Salaires imputation interne	7'000.00		7'600.00		6'274.00	
19.4319	Rubrique économique site internet						50.00

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	1'035'076.00	5'471'464.00	989'307.00	5'299'388.00	1'372'028.07	5'612'627.88
20	Comptabilité gén, caisse, cont	2'500.00		3'000.00		3'272.15	196.50
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	500.00		500.00		691.75	
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	1'500.00		2'000.00		2'580.40	
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration	250.00		250.00			
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux	250.00		250.00			
20.422	Revenus extraordinaires						196.50
21	Impôts	114'000.00	4'108'500.00	109'200.00	3'934'650.00	161'600.92	4'103'910.38
21.318	Frais de perception	30'000.00		30'000.00		30'392.27	
21.3184	Frais de contentieux	10'000.00				8'785.24	
21.329	Intérêts sur impôts	2'000.00		2'000.00		1'517.48	
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	70'000.00		70'000.00		119'303.93	
21.3819	Attribution au financement de manifestations touristiques	2'000.00		7'200.00		1'602.00	
21.4001	Impôt sur le revenu		2'545'000.00		2'440'000.00		2'525'619.50
21.4001.1	Impôt sur prestations en capital		50'000.00		50'000.00		40'660.85
21.4002	Impôt sur la fortune		235'000.00		250'000.00		185'445.91
21.4003	Impôt à la source		90'000.00		90'000.00		69'128.09
21.4005	Impôt travailleurs frontaliers		290'000.00		270'000.00		275'376.60
21.4011	Impôt bénéfice personnes morales		140'000.00		120'000.00		148'196.10
21.4012	Impôt capital personnes morales		10'000.00		10'000.00		9'136.30
21.4013	Impôt immeubles personnes morales		35'000.00		25'000.00		33'987.30
21.4020	Impôt foncier		360'000.00		300'000.00		359'187.85
21.4040	Droits de mutation		60'000.00		90'000.00		40'660.80
21.4050	Impôt successions et donations		1'000.00		1'000.00		5'414.00

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21.4061	Impôt sur les chiens		18'000.00		15'000.00		14'850.00
21.4066	Taxes de séjour		2'000.00		8'000.00		1'602.00
21.4066.1	Taxe sur les résidences secondaires		1'000.00		1'000.00		
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB		30'000.00		40'000.00		35'230.84
21.4101	Taxe débit de boissons alcooliques		9'000.00		9'000.00		9'889.25
21.411	Concessions (FMHL)		4'500.00		4'500.00		4'190.75
21.4221	Intérêts moratoires		30'000.00		20'000.00		31'843.00
21.4319	Frais d'encaissements, contentieux		10'000.00		6'000.00		8'785.24
21.4411	Part sur gains immobiliers		120'000.00		100'000.00		234'295.95
21.451	Impôt participation du canton		17'000.00		23'650.00		20'856.65
21.4659	Redistribution de la taxe CO2 (sur masse salariale)		1'000.00		1'500.00		553.40
21.4903	Imputation interne S.I.		50'000.00		60'000.00		49'000.00
22	Service financier	918'576.00	1'362'964.00	877'107.00	1'364'738.00	1'207'155.00	1'508'521.00
22.352.1	Alimentation fonds péréquation directe, année en cours	918'576.00		877'107.00		770'540.00	
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	
22.381.1	Attribution au fonds de soutien économique des entreprises					50'000.00	
22.381.2	Attribution au fonds de réserve nouvelles énergies					100'000.00	
22.381.3	Attribution au fonds de réserve "Qualité de vie"					50'000.00	
22.422	Revenu capital patrimoine financier		230'000.00		230'000.00		233'197.00
22.425.1	Gain sur vente immobilière						76'800.00
22.452.1	Retour fonds péréquation directe, année en cours		1'132'964.00		1'134'738.00		1'198'524.00

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'154'717.00	1'220'005.00	1'523'187.00	1'436'810.00	1'449'490.54	1'205'146.25
31	Terrain	33'500.00	43'900.00	42'450.00	43'900.00	39'410.67	41'988.00
31.312	Electricité station de pompage	1'000.00		1'200.00		616.00	
31.314.5	Amélioration des jardins communaux	2'500.00		2'500.00		908.17	
31.3142	Entretien des chemins	6'000.00		20'000.00		186.80	
31.3144	Entretien des drainages	3'000.00		3'000.00		24'116.70	
31.3185	Honoraires & prestations de services	7'000.00		1'000.00			
31.331.1212	Amorti. Syndicat H144, part. travaux collectifs 12/2012	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
31.3901	Salaire imputation interne	1'000.00		1'750.00		583.00	
31.423	Location de terrains		43'000.00		43'000.00		41'988.00
31.4232	Redevances, droits de superficie, servitudes		900.00		900.00		
32	Forêts et pâturages	36'352.00		44'061.00		173'448.25	128'397.90
32.3142	Entretien des sentiers	1'000.00		1'000.00		55.00	
32.3143	Plantations	1'000.00		1'000.00			
32.3145	Frais pour dégagement des filets pare-pierres	2'000.00		2'000.00			
32.3146	Frais d'exploitations	11'500.00		11'500.00			
32.3185	Honoraires et frais d'expertises					5'290.35	
32.331.1719	Amortissement remplacement du pont d'Egraz 19/2017	7'352.00		7'349.00		7'349.00	
32.3319	Amortissement forêts			7'712.00		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
33	Vignes	39'240.00	30'000.00	38'690.00	40'000.00	38'394.70	41'318.00
33.313	Fournitures et marchandises	2'500.00		2'500.00		2'081.35	
33.314	Frais d'exploitation	30'000.00		30'000.00		29'837.55	
33.3161	Loyers et fermages	340.00		340.00			
33.3186	Primes assurances	850.00		800.00		823.70	
33.319.1	Cotisations & taxes	550.00		400.00		544.10	
33.3901	Salaire imputation interne	5'000.00		4'650.00		5'108.00	
33.424	Variations stock						10'566.10
33.435	Vente de vin		30'000.00		40'000.00		30'751.90

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	Service des gérances	146'539.00	218'900.00	146'769.00	219'300.00	140'042.40	221'928.00
340	Service d'exploitation des gérances	12'200.00	16'200.00	4'790.00	16'200.00	6'733.30	15'300.00
340.3115	Véhicule intendant, redevances leasing	5'000.00					
340.314	Entretien divers	500.00		1'500.00			
340.3141.01	Bâtiments et monuments, réparations actes de vandalismes	1'000.00		1'000.00			
340.3161	Stand de Villeneuve	1'200.00		1'200.00		1'103.25	
340.3185	Honoraires et frais d'expertises					1'615.55	
340.3186	Primes d'assurances	500.00		500.00		340.50	
340.3901	Salaires imputation interne	4'000.00		590.00		3'674.00	
340.4231	Revenus des bâtiments (dépôt d'explosif)		1'200.00		1'200.00		1'200.00
340.4232	Location des places de stationnement		15'000.00		15'000.00		14'100.00
341	Maison du Tonnelier	3'500.00	10'800.00	6'000.00	10'800.00	1'118.70	10'800.00
341.314	Entretien du bâtiment	2'500.00		5'000.00		405.60	
341.3186	Primes d'assurances	1'000.00		1'000.00		713.10	
341.4231	Revenus Maison du Tonnelier, loyer		10'800.00		10'800.00		10'800.00
342	Ancien Moulin	42'300.00	76'600.00	42'300.00	76'800.00	44'721.15	76'548.00
342.3123	Energie et combustible	100.00		100.00		140.70	
342.313	Fournitures et marchandises	200.00		200.00			
342.314	Entretien du bâtiment	3'000.00		3'000.00		6'695.05	
342.3186	Primes d'assurances	9'000.00		9'000.00		7'885.40	
342.331.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
342.4231	Revenus Ancien Moulin, loyer		71'000.00		71'000.00		70'968.00
342.4363	Remboursement des tiers (primes ECA, etc)		5'600.00		5'800.00		5'580.00
343	Maison des Vurziers	10'094.00	20'800.00	16'044.00	20'000.00	8'409.55	20'800.00
343.3123	Electricité & combustible	4'500.00		4'500.00		3'052.10	
343.314	Entretien du bâtiment	500.00		500.00		548.80	
343.3186	Primes d'assurances	800.00		800.00		700.65	
343.331.1721	Amortissement rempl. chauffage maison des Vurziers 21/2017	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
343.331.1940	Amortissement réfection de l'appt. au rez, Vurziers 40/2019	1'294.00		1'294.00		1'294.00	
343.3901	Salaires imputation interne	500.00		6'450.00		314.00	
343.4231	Revenus Maison des Vurziers, loyer		15'500.00		15'500.00		15'520.00
343.4231.1	Revenus Maison des Vurziers, part. charges		5'300.00		4'500.00		5'280.00

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344	Maison des Salines	29'645.00	52'000.00	28'835.00	52'000.00	36'588.25	52'080.00
344.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	8'400.00		8'400.00		7'451.65	
344.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	2'592.00		2'592.00		2'584.80	
344.3123	Electricité	1'000.00		600.00		1'096.00	
344.314	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00		3'131.40	
344.3186	Primes d'assurances	1'100.00		1'100.00		960.40	
344.331.1652	Amortissement réfection appartement Salines 4 52/2016	4'350.00		4'350.00		4'350.00	
344.331.1716	Amortissement réfection d'appartement au 1er étage 16/2017	10'203.00		10'203.00		10'203.00	
344.3901	Salaire imputation interne	1'000.00		590.00		6'811.00	
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		4'000.00		4'000.00		4'080.00
345	Couvert historique des Salines					223.45	3'900.00
345.313	Fournitures diverses					133.45	
345.3901	Salaire imputation interne					90.00	
345.4231	Revenus du bâtiment						3'900.00
346	Café de la Place (locataire/sous-locataire)	42'000.00	42'000.00	42'000.00	42'000.00	42'000.00	42'000.00
346.316	Café de la Place Roche Sàrl, loyer local commercial	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
346.316.1	Café de la Place Roche Sàrl, part. charges local commercial	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
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		6'000.00
347	Chalet du Creux	300.00	500.00	300.00	500.00	248.00	500.00
347.3186	Primes d'assurances	300.00		300.00		248.00	
347.423	Location du chalet		500.00		500.00		500.00
348	Bâtiment de la Poste - parcelle n°540	6'500.00		6'500.00	1'000.00		
348.314	Entretien du bâtiment	5'000.00		5'000.00			
348.322	Intérêts emprunt	1'500.00		1'500.00			
348.423	Revenu de location				1'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	899'086.00	927'205.00	1'251'217.00	1'133'610.00	1'058'194.52	771'514.35
350	Bâtiment communal - parcelle n°200	20'000.00	150'000.00	270'000.00	350'000.00		
350.314	Entretien du bâtiment	10'000.00		10'000.00			
350.3185	Honoraires divers			50'000.00			
350.322	Intérêts emprunt	10'000.00		10'000.00			
350.331.2060	Amortissement achat parcelle 200, préavis 60/2020			200'000.00			
350.4231	Revenu du bâtiment		150'000.00		150'000.00		
350.481	Prélèvement à fonds de réserve				200'000.00		
351	Collège des Salines	158'469.00	249'568.00	173'262.00	272'000.00	192'557.95	256'299.00
351.3011	Personnel occasionnel	3'000.00		1'800.00		4'921.90	
351.311	Achats machines et matériel	3'000.00		3'000.00			
351.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	30'000.00		30'000.00		26'080.60	
351.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	9'072.00		9'072.00		9'046.80	
351.3123	Electricité	5'000.00		5'000.00		5'116.00	
351.313	Fournitures diverses	3'500.00		2'500.00		6'118.35	
351.314	Entretien du bâtiment	30'000.00		30'000.00		51'051.50	
351.315	Entretien des machines & matériel	2'000.00		2'000.00			
351.3186	Primes d'assurances	4'500.00		4'500.00		4'254.80	
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4'740.00		4'740.00		4'740.00	
351.331.1941	Amortissement internet Collège Salines, préavis 41/2019	12'750.00		12'750.00		14'012.00	
351.331.2054	Amort. chauffage/lumières Collège Salines, préavis 54/2020			22'400.00			
351.331.2168	Amortissement stores Collège des Salines, préavis 68/2021	5'407.00					
351.3901	Salaire imputation interne	45'500.00		45'500.00		67'216.00	
351.4271	Collège des Salines, revenu location		600.00		600.00		700.00
351.4271.2	Collège des Salines, locaux communaux (imp. interne)		6'000.00		6'000.00		6'000.00
351.452	Participation du cercle		242'968.00		243'000.00		249'599.00
351.481	Prélèvement à fonds de réserve				22'400.00		

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	Salle polyvalente	154'380.00	103'760.00	217'608.00	104'400.00	237'337.84	99'549.60
352.3011	Personnel occasionnel					1'346.25	
352.311	Achats machines et matériel	1'000.00		8'000.00		460.95	
352.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	17'000.00		17'000.00		11'401.25	
352.3121.0	Chauffage à distance, énergie et combustible / Vestiaires	8'500.00		8'500.00		2'316.60	
352.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	6'480.00		6'480.00		6'462.00	
352.3123	Electricité	12'000.00		12'000.00		12'420.00	
352.313	Fournitures diverses	4'000.00		4'000.00		4'824.30	
352.314	Entretien bâtiment	15'000.00		10'000.00		13'411.50	
352.314.1	Entretien anciens vestiaires Football (Buvette)	1'000.00		2'000.00		1'836.70	
352.314.2	Entretien terrain de football	5'000.00		5'000.00		996.30	
352.3153	Entretien du mobilier et des équipements	8'000.00		2'500.00		2'892.50	
352.3154	Entretien des machines et matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00		1'328.45	
352.316	Salle polyvalente, remboursement					100.00	
352.3182	Taxes téléphoniques/ Internet	840.00		840.00		910.00	
352.3186	Primes d'assurances	5'400.00		5'400.00		4'865.50	
352.322	Intérêts emprunt	7'800.00		7'800.00		7'846.54	
352.331	Amortissement salle polyvalente			50'000.00		50'000.00	
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, raccord. CAD préavis 18/2013	2'160.00		2'160.00		2'160.00	
352.331.1423	Amortissement Rotzérane, réfection partielle salle 23/2014	6'800.00		6'800.00			
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle 53/2016					6'800.00	
352.331.1715	Amort. Rotzérane, renouvellement installations audio 15/2017	6'400.00		5'928.00		5'928.00	
352.3901	Salaire imputation interne	45'000.00		61'200.00		99'031.00	
352.4271	Salle polyvalente, revenu location		12'000.00		12'000.00		3'559.90
352.4363	Remboursement d'assurances et de dommages						1'382.85
352.452	Participation cercle		91'760.00		92'400.00		94'525.00
352.4653	Participations de tiers, loisirs et sports						81.85

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	Bâtiment Feu - Voirie	15'400.00	9'600.00	20'900.00	9'600.00	25'727.40	10'800.00
353.311	Achats machines et matériel	500.00		500.00		180.40	
353.3121	Energie & combustible	2'200.00		2'200.00		2'508.30	
353.3123	Electricité	1'000.00		1'000.00		968.00	
353.313	Fournitures diverses	2'500.00		2'500.00			
353.314	Entretien du bâtiment	2'500.00		5'000.00		1'561.15	
353.315	Entretien des machines	2'000.00		2'000.00		1'960.75	
353.3186	Primes d'assurances	700.00		700.00		624.80	
353.3901	Salaire imputation interne	4'000.00		7'000.00		17'924.00	
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
354	Maison des Saulniers	149'534.00	73'300.00	165'334.00	73'300.00	180'930.82	73'184.20
354.3011	Personnel occasionnel	450.00		450.00		900.00	
354.311	Achats machine et matériel	500.00		500.00		6'001.70	
354.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	8'000.00		8'000.00		7'554.30	
354.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5'184.00		5'184.00		5'169.60	
354.3123	Electricité	3'000.00		3'000.00		3'009.20	
354.313	Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00		1'615.30	
354.314	Entretien du bâtiment	20'000.00		25'000.00		22'566.50	
354.315	Entretien des machines	3'000.00		3'000.00		2'866.45	
354.3186	Primes d'assurances	4'000.00		4'000.00		3'587.20	
354.322	Intérêts emprunt Maison des Saulniers	1'500.00		1'500.00		1'091.57	
354.331	Amortissement	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
354.331.1425	Amortissement Maison Saulniers, raccord. CAD 25/2014	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
354.3901	Salaire imputation interne	30'000.00		40'800.00		54'669.00	
354.4271	Revenus Maison des Saulniers, location		28'900.00		28'900.00		28'660.00
354.4271.1	Revenus Maison des Saulniers, part. charges		2'400.00		2'400.00		2'200.00
354.4271.2	Revenus Maison des Saulniers, locaux (imputation interne)		42'000.00		42'000.00		42'000.00
354.4363	Remboursements de frais, dommages						324.20

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	Temple et salle communautaire	26'096.00	4'550.00	16'381.00	4'550.00	12'636.10	6'570.00
355.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	3'600.00		3'600.00		3'725.90	
355.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	1'296.00		1'296.00		1'292.40	
355.314	Entretien du Temple et clocher	16'300.00		10'000.00		5'058.10	
355.315	Entretien du mobilier et des équipements	2'000.00					
355.3186	Primes d'assurances	900.00		900.00		856.70	
355.3901	Salaire imputation interne	2'000.00		585.00		1'703.00	
355.4271.1	Revenus Temple et salle comm. - loyer		3'900.00		3'900.00		5'850.00
355.4271.2	Revenus Temple et salle comm. - charges		650.00		650.00		720.00
356	Garages communaux	50.00		50.00		41.40	
356.3186	Primes d'assurances	50.00		50.00		41.40	
357	UAPE (Unité d'accueil pour les écoliers)	59'855.00	61'400.00	53'830.00	43'800.00	59'309.55	43'800.00
357.3011	Personnel occasionnel	450.00		450.00			
357.311.1	UAPE, achats machines et matériel	2'000.00		2'000.00		1'522.20	
357.314.1	Entretien UAPE	2'000.00		2'000.00		411.45	
357.3186.1	Primes d'assurances UAPE	100.00		100.00		70.90	
357.331.1712	Amortissement nouvelle UAPE aux Prés-Clos, préavis (12/17)	35'305.00		35'280.00		35'280.00	
357.331.1828	Amortissement réfection Prés-Clos, Rotzérane et ext. 28/2018					1'225.00	
357.3901	Salaire imputation interne	20'000.00		14'000.00		20'800.00	
357.4271.1	UAPE, locations locaux		61'400.00		43'800.00		43'800.00
358	Grange des Saulniers	2'850.00	960.00	5'650.00	960.00	1'217.35	960.00
358.314	Entretien du bâtiment	1'500.00		3'000.00			
358.3186	Primes d'assurances	350.00		350.00		321.35	
358.3901	Salaire imputation interne	1'000.00		2'300.00		896.00	
358.4271.2	Revenus Grange des Saulniers, locaux (imputation interne)		960.00		960.00		960.00

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	Collège de Prés-Clos	312'452.00	274'067.00	328'202.00	275'000.00	348'436.11	280'351.55
359.3011	Personnel occasionnel	3'400.00		3'400.00		5'790.60	
359.311	Achats machine et matériel	1'000.00		1'000.00		54.90	
359.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	7'000.00		7'000.00		6'722.60	
359.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5'832.00		5'832.00		5'815.80	
359.3123	Electricité	4'000.00		3'000.00		4'404.00	
359.313	Fournitures diverses	6'000.00		4'000.00		6'013.70	
359.314	Entretien du bâtiment	17'000.00		20'000.00		13'287.35	
359.315	Entretien du matériel & équipements	2'500.00		2'500.00		6'115.60	
359.3186	Primes d'assurances	6'000.00		6'000.00		5'681.80	
359.322	Intérêts emprunt					286.80	
359.322.1206	Intérêts emprunt agrand. collège Prés-Clos	30'400.00		30'400.00		30'891.96	
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 Prés-Clos, piste de saut 13/2013	5'340.00		5'340.00		5'340.00	
359.331.1318	Amortissement Collège Prés-Clos, raccord CAD préavis 18/2013	1'880.00		1'880.00		1'880.00	
359.331.1828	Amortissement réfection site des Prés-Clos, préavis 28/2018			2'200.00		4'288.00	
359.3901	Salaires imputation interne	50'000.00		63'550.00		79'763.00	
359.422	Intérêts emprunt		3'000.00		3'000.00		1'068.55
359.4363	Remboursement de dommages et divers		500.00		500.00		
359.4522	Participation du cercle		270'567.00		271'500.00		278'713.00
359.4653	Participations de tiers, loisirs et sports						570.00

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'169'070.00	693'564.00	1'326'585.00	820'755.00	1'218'327.97	706'868.02
40	Service administratif	14'950.00	25'000.00	11'150.00	25'000.00	13'987.40	28'197.90
40.3102	Frais d'enquêtes de constructions	10'000.00		6'200.00		11'308.40	
40.3185.1	Informatisation du territoire - SIT	2'400.00		2'400.00			
40.3185.2	Cartoriviera & Citimage	2'550.00		2'550.00		2'679.00	
40.4313	Emoluments administratifs (permis de construire, d'habiter)		25'000.00		25'000.00		28'197.90
41	Service technique	69'000.00		26'300.00		26'080.75	
41.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'000.00		3'000.00		4'481.75	
41.3901	Salaire imputation interne Ser. tech.	65'000.00		23'300.00		21'599.00	
42	Service de l'urbanisme	36'100.00		175'640.00	150'000.00	36'924.40	
42.3147	Entretien des ouvrages de protection	10'000.00		10'000.00			
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00		31'446.40	
42.3185.2	Honoraires spécifiques à Agglo. Rivelac	5'700.00		5'640.00		5'478.00	
42.331.1834	Amortissement PGA et RPGA 34/2018	10'400.00					
42.331.2058	Amort. charges fonc. et travaux Les Vernes 58/2020			150'000.00			
42.481	Prélèvement à fonds de réserve				150'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	Service des routes	281'356.00	90'500.00	318'505.00	110'000.00	260'403.48	91'037.25
430	Service d'exploitation des routes	210'829.00	500.00	226'609.00	500.00	202'383.63	2'452.40
430.3110	Achats machines et matériel	5'000.00		5'000.00		4'359.15	
430.3114	Achats machines, matériel exploitation et entretien	5'000.00		5'000.00		6'672.00	
430.3115	Véhicule, redevances leasing			21'000.00		20'808.60	
430.3124	Carburant	8'000.00		8'000.00		5'601.70	
430.3135	Achats petit matériel	3'000.00		3'000.00		3'427.90	
430.3142.1	Entretien du réseau routier	20'000.00		20'000.00		12'958.05	
430.3142.2	Entretien giratoires et aménagement	1'000.00		1'000.00			
430.3143	Entretien signalisation routière	6'000.00		15'000.00		4'510.28	
430.3143.1	Marquage des routes	5'000.00		5'000.00			
430.315	Entretien des machines, véhicules	10'000.00		10'000.00		9'483.10	
430.3161	Loyers locaux de la Voirie (imp. Interne)	17'040.00		17'040.00		16'560.00	
430.3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie CFF	800.00		800.00		800.00	
430.3163	Location de machines	3'500.00		3'500.00		226.10	
430.3185	Honoraires, expertises	1'000.00		1'000.00			
430.3186	Primes d'assurances	7'500.00		7'500.00		6'919.80	
430.3186.1	Frais d'assurance (franchise)					1'000.00	
430.3192	Taxes et immatriculation véhicules	3'000.00		3'000.00		3'289.00	
430.322.1830	Intérêts emprunt réfection route du Simplon, préavis 30/2018	1'500.00		1'500.00			
430.331.1423	Amortissement réfection rue de la Bâtie (23/2014)	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
430.331.1536	Amortissement aménagement piétonnier et 128 places, 36/2015	25'800.00		25'800.00		25'800.00	
430.331.1538	Amortissement réaménagement. rue du Grammont, préavis 38/2015	5'869.00		5'869.00		5'869.00	
430.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	24'620.00		31'000.00		31'000.00	
430.331.1833	Amortissement réfection chemin de l'Allex, préavis 33/2018					5'077.95	
430.331.2167	Amortissement création places de parc Bâtie, préavis 67/2021	11'200.00					
430.3901	Salaire imputation interne	35'000.00		25'600.00		27'021.00	
430.4356	Contribution aux frais d'équipements						1'750.00
430.436	Remboursement de tiers		500.00		500.00		702.40

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	Eclairage public	70'527.00	90'000.00	91'896.00	109'500.00	58'019.85	88'584.85
431.3120	Eclairage public, achats énergie	25'000.00		28'000.00		22'505.10	
431.3121	Entretien éclairage public	15'000.00		15'000.00		13'163.10	
431.3143	Eclairage public, extensions, améliorations	4'000.00		4'000.00			
431.331.1720	Amortissement éclairage public complémentaire Grand-Cercllet	800.00		800.00		800.00	
431.331.1830	Amortissement réaménagements à la route du Simplon, 30/2018	1'480.00		1'555.00			
431.331.2053	Amort. éclairage Pré la Cava/ Vers la Gare, préavis 53/2020	4'247.00		22'541.00			
431.332.1830	Amortissement suppl. réaménagement à la Rte du Simplon 30/18					1'477.25	
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables	20'000.00		20'000.00		20'074.40	
431.4066	Taxe soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique		20'000.00		20'000.00		20'074.40
431.411	Taxe usage au sol, Romande Energie		70'000.00		70'000.00		68'510.45
431.481	Prélèvement fonds de réserve				19'500.00		
44	Parcs, promenades, cimetières	188'100.00		230'650.00		261'689.80	5'467.40
44.3011	Personnel occasionnel					8'218.75	
44.311	Achats machines et matériel	1'600.00		1'600.00		2'507.65	
44.3115	Tracteur-tondeuse, redevances leasing	27'300.00		18'600.00		17'059.90	
44.3124	Carburant	3'000.00		3'000.00		2'645.60	
44.313	Fournitures diverses	7'000.00		7'000.00		3'835.90	
44.314	Entretien terrains, parcs, place de jeux, cimetière	25'000.00		35'000.00		32'976.40	
44.315	Entretien des machines	4'000.00		2'000.00		2'890.10	
44.3185	Honoraires et frais d'études					501.60	
44.3186	Primes assurances	200.00		200.00		160.90	
44.3901	Salaire imputation interne	120'000.00		163'250.00		190'893.00	
44.451	Subvention cantonale biodiversité et paysage						5'144.30
44.465	Participation de tiers						323.10

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	Ordures ménagères et décharge	244'350.00	244'350.00	257'000.00	229'500.00	262'145.14	231'884.27
45.3011	Personnel occasionnel					8'218.75	
45.311	Achat et fournitures matériels divers	9'000.00		14'000.00		10'630.00	
45.311.1	Resources d'exploitation déchetterie	27'500.00		27'500.00		23'171.97	
45.3156	Entretien d'équipement et de matériel	3'500.00		3'500.00		2'337.75	
45.3180.01	Ordures ménagères	35'000.00		31'000.00		34'479.04	
45.3180.02	Verre	2'000.00		2'000.00		2'213.49	
45.3180.03	Déchets encombrants	9'000.00		9'000.00		8'107.40	
45.3180.04	Papier	6'000.00		6'000.00		10'697.85	
45.3180.09	Divers	2'500.00		2'500.00		3'880.08	
45.3180.10	Ramassage et transports	75'000.00		75'000.00		83'349.08	
45.3181.01	Compostage	22'000.00		22'000.00		20'624.77	
45.3188	Frais de transports, péréquation (hors TVA)	6'500.00		6'500.00		6'604.36	
45.3524	Bex Centre déchets carnés	1'000.00		1'000.00			
45.3526	Noville, part. assainissement anc. décharge Saviez 3	350.00		1'000.00		330.60	
45.3901	Salaires imputation interne	45'000.00		56'000.00		47'500.00	
45.4342	Taxe base évacuation & traitement déchets PP		108'000.00		108'000.00		97'078.35
45.4342.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PP		105'000.00		89'000.00		104'046.63
45.4342.03	Vente de sac taxé au guichet (selon règ. communal)		350.00		300.00		172.28
45.4356	Taxe base évacuation & traitement déchets PM		25'000.00		25'000.00		24'625.00
45.4359	Ventes de ferraille, papier et verre		4'000.00		4'000.00		514.60
45.4361	Remboursement de tiers						3'346.65
45.490	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés		2'000.00		3'200.00		2'100.76

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	333'714.00	333'714.00	306'255.00	306'255.00	350'281.20	350'281.20
46.314	Entretien canalisations & col.	65'000.00		65'000.00		26'351.85	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises, prestations service	500.00		3'000.00		394.00	
46.322.1207	Intérêts PPE Gd-Cercler, infrastructures suppl. 07/2012	2'000.00		2'000.00		1'477.64	
46.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/2018			1'000.00		946.55	
46.331.1946	Amortissement collect. drainages agricoles 46/2019	9'445.00					
46.332.1830	Amorti. suppl. réaménagement à la Rte du Simplon 30/2018					10'324.40	
46.352	Particip. exploitation SIGE - tâches spéciales	9'000.00		9'000.00		8'054.20	
46.3526.1	EPUDEHL, participation exploitation	158'189.00		157'208.00		144'100.00	
46.3526.2	EPUDEHL, taxe fédérale épuration	16'614.00		16'155.00		16'092.00	
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	42'966.00		26'092.00		113'668.56	
46.3901	Salaire imputation interne	30'000.00		26'800.00		28'872.00	
46.434.01	Taxes raccordement Eaux usées		10'000.00		10'000.00		27'029.00
46.434.02	Taxes de raccordement Eaux claires		10'000.00		10'000.00		6'807.00
46.4342.1	Taxes d'entretien des collecteurs EU		105'000.00		95'000.00		107'788.00
46.4342.2	Taxes d'entretien des collecteurs EC		62'000.00		50'000.00		62'843.50
46.4343	Taxes épuration		130'000.00		125'000.00		129'535.70
46.435	Fact. de service à des tiers		100.00		100.00		186.00
46.4526	Taxe fédérale d'épuration		16'614.00		16'155.00		16'092.00
47	Cours d'eau et digues	1'500.00		1'085.00		6'815.80	
47.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	500.00		500.00			
47.3147.1	ECF de l'Eau Froide, participation pour travaux prioritaires					5'829.80	
47.3901	Salaire imputation interne	1'000.00		585.00		986.00	

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'113'571.00	27'500.00	977'564.00	21'500.00	890'140.80	27'570.35
50	Administration des écoles			20'000.00			
50.352	Participation à la création de l'ASPIHL			20'000.00			
51	Enseignement primaire et secondaire	1'064'050.00	22'000.00	903'850.00	16'000.00	844'048.25	22'230.00
51.317	Fêtes des écoles	1'000.00		1'000.00		494.60	
51.3171	Manifestations scolaires, passeport-vacances	3'000.00		3'000.00		140.00	
51.352.01	Répartition des coûts scolaires du cercle de Villeneuve	1'054'050.00		895'200.00		833'159.00	
51.352.02	Coûts scolaires du cercle de Villeneuve, solde année précé.					3'842.00	
51.3522	Participations à des charges d'autres communes					541.65	
51.3901	Salaire imputation interne	6'000.00		4'650.00		5'871.00	
51.451	Subvention cantonale						750.00
51.4522	Particip. pour frais de scolarisation des enfants requérants		22'000.00		16'000.00		21'480.00
54	Orientation professionnelle	1'620.00		1'600.00		1'595.55	
54.352	Orientation professionnelle	1'620.00		1'600.00		1'595.55	
55	Formation professionnelle	34'901.00		36'114.00		31'558.00	
55.351	Bourses d'étude et d'apprentissage	34'901.00		36'114.00		31'558.00	
58	Temples et cultes	13'000.00	5'500.00	16'000.00	5'500.00	12'939.00	5'340.35
58.318	Paroisse réformée, traitement organiste	3'000.00		6'000.00		2'939.00	
58.365	Paroisse catholique	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
58.452	Participation des communes pour la paroisse catholique		5'500.00		5'500.00		5'340.35

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	291'419.00	15'000.00	260'858.00	23'000.00	266'679.75	28'819.80
61	Corps de police	161'119.00	15'000.00	141'358.00	23'000.00	141'877.00	25'295.00
61.351	Réforme policière, année en cours	148'119.00		138'608.00		118'138.00	
61.351.1	Réforme policière, solde année précédente					22'125.00	
61.3528	Prestations de tiers - agent de police et de sécurité	3'000.00		1'000.00			
61.3901	Salaire imputation interne	10'000.00		1'750.00		1'614.00	
61.4362	Remboursements de tiers (notifications)				8'000.00		7'290.00
61.437	Amendes		15'000.00		15'000.00		18'005.00
64	Service des inhumations	2'500.00		2'300.00		3'277.25	2'000.00
64.318	Pompes funèbres	1'000.00		1'000.00		1'787.80	
64.3185	Honoraires et prestations de médecins	500.00		500.00		638.45	
64.3901	Salaire imputation interne	1'000.00		800.00		851.00	
64.431	Inhumation : émoluments						2'000.00
65	Défenses contre l'incendie	92'900.00		84'000.00		84'230.20	
65.309	Frais de formation et cours SDIS (JSP)	1'500.00		1'500.00		1'460.80	
65.3521.1	SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation	52'400.00		47'500.00		37'988.60	
65.3521.2	SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne	39'000.00		35'000.00		38'550.45	
65.3521.3	SDIS du Haut-Lac, solde année précédente					6'230.35	
66	Protection civile	34'900.00		33'200.00		37'295.30	1'524.80
66.312	Electricité - Abri Pci Grand-Cercllet	600.00		600.00		116.00	
66.3186	Primes d'assurances - Abri Pci Gd-Cercllet	100.00		100.00		84.55	
66.331	Amortissement abri Pci					9'200.00	
66.3511	Partic. versée à région	34'200.00		32'500.00		27'894.75	
66.452	Décompte ORPci, solde année précédente						1'524.80

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'476'006.00	4'500.00	1'497'366.00	6'250.00	1'486'382.89	60'494.29
71	Service social	10'150.00	4'500.00	60'350.00	4'500.00	53'498.39	6'949.45
710	Service sociale, communal et intercommunal			49'000.00		44'236.83	2'231.85
710.3525	Frais de fonctionnement des agences d'assurances sociales AA			49'000.00		44'236.83	
710.4512	Agences d'assurances sociales AAS, solde année précédente						2'231.85
711	Classe de français	8'150.00	4'500.00	8'150.00	4'500.00	7'160.80	4'717.60
711.301	Traitement salaires classes français	6'800.00		6'800.00		6'540.00	
711.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, alloc. fam.	850.00		850.00		420.80	
711.3654	Frais fonctionnement classes de français	500.00		500.00		200.00	
711.4350	Recettes diverses (subvention, écolage, manifestation)		4'500.00		4'500.00		4'717.60
712	Allègement taxe sac	2'000.00		3'200.00		2'100.76	
712.390	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés	2'000.00		3'200.00		2'100.76	
72	Prévoyance sociale cantonale	888'002.00		918'861.00		992'831.00	
72.35154	PC à domicile et hébergement, année en cours	273'580.00		283'087.00		247'373.00	
72.35154.1	Subv. et aides aux personnes handicapées, année en cours	128'769.00		133'244.00		116'434.00	
72.35156	RI et participation cantonale à l'A.C., année en cours	286'699.00		296'662.00		259'235.00	
72.35157	Participation LAMAL, année en cours	130'017.00		134'535.00		117'562.00	
72.35158	Correctif facture sociale précédente					189'893.00	
72.35159	Prest. pour la famille et autres prest. sociales en cours	68'937.00		71'333.00		62'334.00	
73	Santé publique	577'854.00		518'155.00	1'750.00	440'053.50	53'544.84
73.3654.2	Participation petite enfance (ARASAPE)	565'262.00		503'000.00		429'238.01	
73.3654.21	Participation petite enfance (ARASAPE) solde année précéd.					1'685.49	
73.3654.4	Participation ARASAPE - RAS	3'142.00		5'755.00			
73.3654.7	Participation accueil de jours des enfants, FAJE	9'450.00		9'400.00		9'130.00	
73.4512	Particip. petite enfance (ARASAPE) solde année précédente						50'000.00
73.4514	Participation ARASAPE - RAS, solde en notre faveur				1'750.00		3'544.84

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	507'857.00	507'857.00	499'357.00	499'357.00	614'200.86	614'200.86
81	Service des eaux	507'857.00	507'857.00	499'357.00	499'357.00	614'200.86	614'200.86
811	Service des eaux Communal	157'200.00	157'200.00	148'700.00	148'700.00	233'640.64	233'640.64
811.311	Achat compteurs et matériel	5'000.00		5'000.00		3'452.70	
811.312	Energie et combustible	12'500.00		12'500.00		7'936.04	
811.313	Fournitures diverses	1'500.00		1'500.00		3'501.62	
811.314	Entretien réseau	15'000.00		15'000.00		7'836.50	
811.318	Prestations de service	1'100.00		1'100.00		250.20	
811.331.1833	Amortissement réfection chemin de l'Allex, préavis 33/2018	5'078.00					
811.331.1937	Amortissement extension de conduites EP et incendie 37/2019					40'152.28	
811.332.1	Amortissement supplémentaire extension réseau d'eau					30'938.51	
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau	89'022.00		85'600.00		112'686.79	
811.3901	Salaires imputation interne Roche	28'000.00		28'000.00		26'886.00	
811.4273	Location de compteurs		12'000.00		12'000.00		11'125.50
811.434	Taxes uniques de raccordement		30'000.00		30'000.00		38'150.00
811.434.1	Taxes abonnement annuel / unité locative		32'500.00		31'000.00		32'486.00
811.435	Vente d'eau		77'000.00		70'000.00		75'679.35
811.435.1	Ventes d'eau (forfait chantiers et BH)						1'200.00
811.435.2	Taxe annuelle de raccord. Installation Sprinklers		700.00		700.00		700.00
811.4359	Prestations aux communes, loc. fontainier		5'000.00		5'000.00		3'209.00
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux						30'938.51
811.481.1937	Prélèvement aux recettes affectées - Services industriels						40'152.28

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
812	Service des eaux Intercommunal - Station Lizettes	350'657.00	350'657.00	350'657.00	350'657.00	380'560.22	380'560.22
812.312	Energie et combustible	37'500.00		37'500.00		23'808.13	
812.312.1	EPUDEHL, achat de prestations	37'117.00		37'117.00		59'981.20	
812.312.2	EPUDEHL, frais de stockage	21'799.00		21'799.00		50'000.00	
812.314.1	Entretien et fourniture station de pompage	2'500.00		2'000.00		2'537.00	
812.314.2	Entretien et fourniture station de traitement	4'000.00		2'000.00		3'714.50	
812.3182	Taxes téléphoniques et internet	2'000.00		2'000.00		1'644.76	
812.3186	Primes d'assurances	7'000.00		7'000.00		6'202.15	
812.322	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes					382.35	
812.331.1046	Amortissement inst. Système de télécommande, préavis 46/2010			2'830.00		8'900.00	
812.331.1433	Amortissement Génie civil station des Lizettes, 33/2014	79'000.00		79'000.00		79'000.00	
812.331.1433.1	Amortissement appareillage station des Lizettes 33/2014	21'610.00		21'610.00		21'610.00	
812.3813	Attribution au fonds de réserve services industriels	38'131.00		32'351.00		26'371.13	
812.3901.1	Salaires imputation interne/ Gestion de station	25'000.00		40'800.00		22'405.00	
812.3901.2	Prestations du fontainier aux communes (imp. Interne)	25'000.00		4'650.00		25'004.00	
812.3903	Imputation interne S.I.	50'000.00		60'000.00		49'000.00	
812.422	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes		4'000.00		4'000.00		1'424.77
812.4351	Prestations à EPUDEHL, vente d'eau		78'657.00		78'657.00		88'440.45
812.4351.1	Prestations à EPUDEHL, garantie de débit		258'000.00		258'000.00		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		5'000.00		5'000.00		3'695.00
	TOTALISATION	8'775'603.00	8'622'390.00	9'018'091.00	8'785'810.00	9'041'641.82	9'142'687.05
	<i>Excédent</i>	153'213.00		232'281.00			101'045.23

Péréquation financière nette & facture sociale

	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018
Péréquation financière (net)	CHF -214'388.00	CHF -257'631.00	CHF -427'984.00	CHF -309'550.00	CHF -153'628.00
Part. à la cohésion sociale	CHF 922'903.00	CHF 954'975.00	CHF 834'496.00	CHF 742'974.00	CHF 766'047.00
Réforme policière	CHF 148'119.00	CHF 138'608.00	CHF 118'138.00	CHF 113'757.00	CHF 122'720.00
Total	CHF 856'634.00	CHF 835'952.00	CHF 524'650.00	CHF 547'181.00	CHF 735'139.00

Récapitulation des CHARGES du budget de fonctionnement

	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018
Administration générale	CHF 2'027'887.00	CHF 1'943'867.00	CHF 1'879'150.00	CHF 1'861'550.00	CHF 1'824'450.00
Finances	CHF 1'035'076.00	CHF 989'307.00	CHF 895'340.00	CHF 874'031.00	CHF 879'034.00
Domaines et bâtiments	CHF 1'154'717.00	CHF 1'523'187.00	CHF 1'380'631.00	CHF 1'217'222.00	CHF 1'307'622.00
Travaux	CHF 1'169'070.00	CHF 1'326'585.00	CHF 1'224'586.00	CHF 1'140'779.00	CHF 1'133'248.00
Instruction publique & Culte	CHF 1'113'571.00	CHF 977'564.00	CHF 939'708.00	CHF 873'813.00	CHF 858'214.00
Police	CHF 291'419.00	CHF 260'858.00	CHF 251'088.00	CHF 262'107.00	CHF 257'610.00
Sécurité sociale	CHF 1'476'006.00	CHF 1'497'366.00	CHF 1'423'043.00	CHF 1'286'101.00	CHF 1'233'029.00
Services Industriels	CHF 507'857.00	CHF 499'357.00	CHF 782'093.00	CHF 716'840.00	CHF 682'000.00
Total	CHF 8'775'603.00	CHF 9'018'091.00	CHF 8'775'639.00	CHF 8'232'443.00	CHF 8'175'207.00

Récapitulation des RECETTES du budget de fonctionnement

	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018
Administration générale	CHF 682'500.00	CHF 678'750.00	CHF 885'100.00	CHF 687'150.00	CHF 748'600.00
Finances	CHF 5'471'464.00	CHF 5'299'388.00	CHF 5'175'824.00	CHF 4'887'581.00	CHF 4'706'862.00
Domaines et bâtiments	CHF 1'220'005.00	CHF 1'436'810.00	CHF 1'089'810.00	CHF 1'133'012.00	CHF 1'151'591.00
Travaux	CHF 693'564.00	CHF 820'755.00	CHF 640'607.00	CHF 676'200.00	CHF 697'913.00
Instruction publique & Culte	CHF 27'500.00	CHF 21'500.00	CHF 21'500.00	CHF 18'600.00	CHF 19'500.00
Police	CHF 15'000.00	CHF 23'000.00	CHF 23'000.00	CHF 23'100.00	CHF 11'500.00
Sécurité sociale	CHF 4'500.00	CHF 6'250.00	CHF 7'500.00	CHF 7'500.00	CHF 8'000.00
Services Industriels	CHF 507'857.00	CHF 499'357.00	CHF 782'093.00	CHF 716'840.00	CHF 682'000.00
Total	CHF 8'622'390.00	CHF 8'785'810.00	CHF 8'625'434.00	CHF 8'149'983.00	CHF 8'025'966.00

Commune de Roche

Tableau des investissements - Budget 2022

Libellé / Projet	2022
ADMINISTRATION GENERALE	
Cyber Sécurité	50'000.00 CHF
Communications / Web	40'000.00 CHF
FINANCES	
DOMAINES ET BATIMENTS	
ECF - Canal du haut Lac	185'061.00 CHF
ECF - R3	6'600.00 CHF
Collecteurs EC Prés Clos - Grand Fossé	250'000.00 CHF
Travaux Prés Clos / Fondation Verdeil	200'000.00 CHF
PGA	60'000.00 CHF
Contrôle d'accès Rotzérane, Prés Clos, Saline, Saulniers	120'000.00 CHF
Rénovation Chemin AF - Etape 1	150'000.00 CHF
Aménagements des espaces extérieurs	250'000.00 CHF
Agglo Rive-Lac (PDI - RSGZA - PA5)	25'000.00 CHF
TRAVAUX	
Réfection route communale - La Coche ZI-La Coche	300'000.00 CHF
Réaménagement de la Rue du St Bernard	450'000.00 CHF
Réaménagement route du Simplon (carrefour Montjoux/Gare)	100'000.00 CHF
Réaménagement route de la Gare	100'000.00 CHF
Concept de stationnement - Signalisations et macarons	30'000.00 CHF
Création Stationnement - Haut de la Bâtie	150'000.00 CHF
Parking - Bas de la Buanderie	80'000.00 CHF
Desserte interne PPA Les Vernes	350'000.00 CHF
INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTTE	
POLICE	
Vidéosurveillance	25'000.00 CHF
SECURITE SOCIALE	
SERVICES INDUSTRIELS	
Total	2'921'661.00 CHF

Roche, le 029.11.2021

REPARTITION DES COÛTS COMMUNAUX TOTAUX

Commune	RAS	AAS	AJE	Totaux
Aigle	CHF 19'407.33	CHF 0.00	CHF 2'055'615.98	CHF 2'075'023.31
Bex	CHF 15'774.10	CHF 0.00	CHF 1'576'531.88	CHF 1'592'305.98
Château-d'Oex	CHF 3'327.70	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 3'327.70
Chessel	CHF 857.86	CHF 0.00	CHF 97'890.22	CHF 98'748.08
Corbeyrier	CHF 401.81	CHF 0.00	CHF 54'310.92	CHF 54'712.73
Gryon	CHF 1'629.49	CHF 0.00	CHF 317'323.55	CHF 318'953.04
Lavey-Morcles	CHF 1'464.39	CHF 0.00	CHF 153'578.56	CHF 155'042.95
Leysin	CHF 4'975.44	CHF 0.00	CHF 575'502.88	CHF 580'478.32
Noville	CHF 1'374.30	CHF 0.00	CHF 251'265.78	CHF 252'640.08
Ollon	CHF 7'796.55	CHF 0.00	CHF 1'236'954.32	CHF 1'244'750.87
Ormont-Dessous	CHF 1'349.23	CHF 0.00	CHF 180'687.84	CHF 182'037.07
Ormont-Dessus	CHF 1'369.76	CHF 0.00	CHF 233'596.31	CHF 234'966.07
Rennaz	CHF 1'488.06	CHF 0.00	CHF 194'134.81	CHF 195'622.87
Roche	CHF 3'142.07	CHF 0.00	CHF 565'261.14	CHF 568'403.21
Rossinière	CHF 504.02	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 504.02
Rougemont	CHF 848.45	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 848.45
Villeneuve	CHF 10'516.03	CHF 0.00	CHF 1'312'516.10	CHF 1'323'032.13
Yvorne	CHF 1'233.41	CHF 0.00	CHF 274'457.71	CHF 275'691.12
Totaux	CHF 77'460.00	CHF 0.00	CHF 9'079'628.00	CHF 9'157'088.00

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

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2020		Nombre de dossiers au 31.12.2020		Contribution en fonction de la population (50% du déficit)	Contribution en fonction nombre de dossiers (50% du déficit)	Total
	Nombre	%	Nombre	%			
Aigle	10'518.00	20.54%	351.00	29.57%	CHF 7'954.75	CHF 11'452.58	CHF 19'407.33
Bex	7'828.00	15.29%	302.00	25.44%	CHF 5'920.30	CHF 9'853.80	CHF 15'774.10
Château-d'Oex	3'494.00	6.82%	21.00	1.77%	CHF 2'642.50	CHF 685.20	CHF 3'327.70
Chessel	444.00	0.87%	16.00	1.35%	CHF 335.80	CHF 522.06	CHF 857.86
Corbeyrier	445.00	0.87%	2.00	0.17%	CHF 336.55	CHF 65.26	CHF 401.81
Gryon	1'378.00	2.69%	18.00	1.52%	CHF 1'042.18	CHF 587.31	CHF 1'629.49
Lavey	944.00	1.84%	23.00	1.94%	CHF 713.94	CHF 750.45	CHF 1'464.39
Leysin	3'645.00	7.12%	68.00	5.73%	CHF 2'756.70	CHF 2'218.74	CHF 4'975.44
Noville	1'170.00	2.28%	15.00	1.26%	CHF 884.87	CHF 489.43	CHF 1'374.30
Ollon	7'634.00	14.91%	62.00	5.22%	CHF 5'773.58	CHF 2'022.97	CHF 7'796.55
Ormonts-dessous	1'180.00	2.30%	14.00	1.18%	CHF 892.43	CHF 456.80	CHF 1'349.23
Ormonts-dessus	1'466.00	2.86%	8.00	0.67%	CHF 1'108.73	CHF 261.03	CHF 1'369.76
Rennaz	889.00	1.74%	25.00	2.11%	CHF 672.35	CHF 815.71	CHF 1'488.06
Roche	1'868.00	3.65%	53.00	4.47%	CHF 1'412.76	CHF 1'729.31	CHF 3'142.07
Rossinière	537.00	1.05%	3.00	0.25%	CHF 406.13	CHF 97.89	CHF 504.02
Rougemont	863.00	1.69%	6.00	0.51%	CHF 652.68	CHF 195.77	CHF 848.45
Villeneuve	5'837.00	11.40%	187.00	15.75%	CHF 4'414.51	CHF 6'101.52	CHF 10'516.03
Yvorne	1'070.00	2.09%	13.00	1.10%	CHF 809.24	CHF 424.17	CHF 1'233.41
TOTAL	51'210.00	100.00%	1'187.00	100.00%	CHF 38'730.00	CHF 38'730.00	CHF 77'460.00

REPARTITION DES COÛTS DES AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2020	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
Aigle	10'518	CHF 0.00	CHF 272'556.73	CHF -272'556.73
Bex	7'828	CHF 0.00	CHF 209'919.65	CHF -209'919.65
Château-d'Oex	3'494	CHF 0.00	CHF 92'515.10	CHF -92'515.10
Chessel	444	CHF 0.00	CHF 11'444.34	CHF -11'444.34
Corbeyrier	445	CHF 0.00	CHF 11'657.76	CHF -11'657.76
Gryon	1'378	CHF 0.00	CHF 35'933.63	CHF -35'933.63
Lavey-Morcles	944	CHF 0.00	CHF 24'836.09	CHF -24'836.09
Leysin	3'645	CHF 0.00	CHF 100'731.55	CHF -100'731.55
Noville	1'170	CHF 0.00	CHF 31'131.81	CHF -31'131.81
Ollon	7'634	CHF 0.00	CHF 201'676.51	CHF -201'676.51
Ormont-Dessous	1'180	CHF 0.00	CHF 30'438.21	CHF -30'438.21
Ormont-Dessus	1'466	CHF 0.00	CHF 38'254.51	CHF -38'254.51
Rennaz	889	CHF 0.00	CHF 23'235.48	CHF -23'235.48
Roche	1'868	CHF 0.00	CHF 48'711.81	CHF -48'711.81
Rossinière	537	CHF 0.00	CHF 14'618.88	CHF -14'618.88
Rougemont	863	CHF 0.00	CHF 22'888.68	CHF -22'888.68
Villeneuve	5'837	CHF 0.00	CHF 153'978.42	CHF -153'978.42
Yvorne	1'070	CHF 0.00	CHF 28'570.84	CHF -28'570.84
Totaux	51'210	CHF 0.00	CHF 1'353'100.00	CHF -1'353'100.00

Montant par habitant budget 2022	Montant par habitant Budget 2021
CHF 26.49	CHF 26.68

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

Commune	Population 31.12.2020		Nombre d'heures du 01.06.2020 au 31.07.2021		Contribution en fonction de la population (30% du déficit)	Contribution en fonction de la consommation (70% du déficit)	Budget 2022 par commune	Montant par habitant 2022	Budget 2021 par commune	Montant par habitant 2021	Ecart	Ecart	Résultats 2020	Montant par habitant 2020
	Nombre	%	Nombre	%										
Aigle	10'518.00	22.71%	326'921.55	22.61%	CHF 618'573.87	CHF 1'437'042.31	CHF 2'055'615.98	CHF 185.44	CHF 1'645'453.54	CHF 161.05	CHF 410'162.44	CHF 1'457'105.88	CHF 143.78	
Bex	7'828.00	16.90%	253'922.00	17.56%	CHF 460'372.19	CHF 1'116'159.69	CHF 1'576'531.88	CHF 201.40	CHF 1'440'879.52	CHF 183.11	CHF 135'652.36	CHF 1'219'322.77	CHF 157.19	
Chessel	444.00	0.96%	16'329.25	1.13%	CHF 26'112.07	CHF 71'778.15	CHF 97'890.22	CHF 220.47	CHF 71'844.77	CHF 167.47	CHF 26'045.45	CHF 78'975.03	CHF 185.39	
Corbeyrier	445.00	0.96%	6'401.75	0.44%	CHF 26'170.88	CHF 28'140.04	CHF 54'310.92	CHF 122.05	CHF 41'347.22	CHF 94.62	CHF 12'963.70	CHF 40'355.67	CHF 92.14	
Gryon	1'378.00	2.98%	53'753.25	3.72%	CHF 81'041.50	CHF 236'282.05	CHF 317'323.55	CHF 230.28	CHF 261'865.54	CHF 194.41	CHF 55'458.01	CHF 235'468.59	CHF 176.78	
Lavey	944.00	2.04%	22'308.50	1.54%	CHF 55'517.55	CHF 98'061.01	CHF 153'578.56	CHF 162.69	CHF 128'068.86	CHF 137.56	CHF 25'508.70	CHF 116'445.26	CHF 123.09	
Leyrain	3'845.00	7.87%	82'157.25	5.68%	CHF 214'365.95	CHF 361'136.93	CHF 575'502.88	CHF 157.89	CHF 549'081.24	CHF 145.41	CHF 28'421.64	CHF 468'259.05	CHF 118.88	
Noville	1'170.00	2.53%	41'508.25	2.87%	CHF 68'808.82	CHF 182'456.06	CHF 251'265.78	CHF 214.76	CHF 204'588.51	CHF 175.31	CHF 46'677.27	CHF 190'269.33	CHF 170.97	
Ollon	7'634.00	16.48%	179'265.00	12.40%	CHF 448'962.86	CHF 787'991.46	CHF 1'236'954.32	CHF 162.03	CHF 1'043'003.32	CHF 137.96	CHF 193'951.00	CHF 915'330.47	CHF 122.68	
Ormonts-dessous	1'180.00	2.55%	25'318.25	1.75%	CHF 69'396.83	CHF 111'290.91	CHF 180'687.84	CHF 153.13	CHF 176'518.46	CHF 154.71	CHF 4'169.38	CHF 146'350.77	CHF 130.55	
Ormonts-dessus	1'466.00	3.17%	33'528.25	2.32%	CHF 86'216.87	CHF 147'379.44	CHF 233'596.31	CHF 159.34	CHF 201'169.19	CHF 140.29	CHF 32'427.12	CHF 178'676.84	CHF 123.57	
Rennaz	889.00	1.92%	32'270.75	2.23%	CHF 52'282.94	CHF 141'851.87	CHF 194'134.81	CHF 218.37	CHF 143'636.42	CHF 164.91	CHF 50'498.39	CHF 143'559.22	CHF 173.80	
Roche	1'866.00	4.03%	103'602.25	7.17%	CHF 109'858.87	CHF 455'402.27	CHF 565'261.14	CHF 302.60	CHF 502'579.28	CHF 275.24	CHF 62'681.86	CHF 429'238.01	CHF 241.82	
Villeneuve	5'837.00	12.60%	220'487.55	15.25%	CHF 343'279.57	CHF 869'236.53	CHF 1'312'516.10	CHF 224.86	CHF 1'163'921.76	CHF 201.65	CHF 148'594.34	CHF 986'071.33	CHF 172.60	
Yvorne	1'070.00	2.31%	48'122.25	3.33%	CHF 62'927.73	CHF 211'529.98	CHF 274'457.71	CHF 256.50	CHF 215'460.37	CHF 201.18	CHF 58'997.34	CHF 180'683.21	CHF 178.88	
TOTAL	46'316.00	100.00%	1'445'906.10	100.00%	CHF 2'723'888.40	CHF 6'955'739.60	CHF 9'079'628.00	CHF 196.04	CHF 7'789'418.00	CHF 169.90	CHF 1'290'210.00	CHF 6'806'131.43	CHF 149.42	

Budget 2022

- Annexe No 1 : valorisation des bâtiments scolaires
- Annexe No 2 : répartition de l'excédent de charges 2022

ASPIHL

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration générale	316'670.00	5'231'026.00	100'200.00	100'200.00		
10 Autorités	31'550.00		26'000.00			
100 Autorités	9'000.00		6'000.00			
1000 Conseil intercommunal	9'000.00		6'000.00			
1000.3003.00 Jetons de présence	9'000.00		6'000.00			
101 CODIR	22'550.00		20'000.00			
1010 CODIR	22'550.00		20'000.00			
1010.3003.00 Rétributions	20'000.00		20'000.00			
1010.3030.00 Cotisations AVS-AF-AC	1'910.00					
1010.3050.00 Assurances maladie et accidents	640.00					
11 Administration	285'120.00	5'231'026.00	74'200.00	100'200.00		
110 Administration	285'120.00	5'231'026.00	74'200.00	100'200.00		
1100 Administration	285'120.00	5'231'026.00	74'200.00	100'200.00		
1100.3011.00 Traitements	155'000.00					
1100.3030.00 Cotisations AVS-AF-AC	15'000.00					
1100.3040.00 Caisse de pensions - CIP	28'200.00					
1100.3050.00 Assurances maladie et accidents	6'500.00					
1100.3090.00 Autres charges (autorités et personnel)	2'000.00		2'000.00			
1100.3101.00 Imprimés et fournitures	2'000.00		2'000.00			
1100.3111.00 Achats mobilier/machines bureau	2'000.00					
1100.3151.00 Entretien mobilier/machines bureau	2'000.00					
1100.3161.00 Location bureau	6'720.00					
1100.3183.00 Frais bancaires	200.00		200.00			
1100.3185.00 Honoraires fiduciaire/architectes etc.	25'000.00		50'000.00			
1100.3186.00 Assurances	500.00					
1100.3189.00 Secrétariat/comptabilité	40'000.00		20'000.00			
1100.4221.00 Revenu des comptes courants		5.00				
1100.4522.01 Chessel - participation		219'702.00		4'183.00		

3	Bâtiments							3'556'056.00
35	Collèges et salles de gym (en propriété)							3'556'056.00
354	Roche							199'200.00
3540	Roche - modules							199'200.00
3540.3121.00	Eau							300.00
3540.3123.00	Electricité							1'200.00
3540.3129.00	Chauffage							3'000.00
3540.3133.00	Produits de nettoyage							900.00
3540.3141.00	Entretien							2'000.00
3540.3161.00	Location terrain							1'800.00
3540.3186.00	Assurances							1'000.00
3540.3189.00	Travaux exécutés par des tiers (conciergerie)							12'000.00
3540.3223.00	Intérêts							2'000.00
3540.3312.00	Amortissement bâtiment							71'000.00
3540.3313.00	Amortissement mobilier etc.							104'000.00
355	Villeneuve							118'805.00
3550	Villeneuve - pavillon							118'805.00
3550.3121.00	Eau							400.00
3550.3123.00	Electricité							1'600.00
3550.3129.00	Chauffage							4'000.00
3550.3133.00	Produits de nettoyage							1'200.00
3550.3141.00	Entretien							5'000.00
3550.3161.00	Location terrain							9'360.00
3550.3186.00	Assurances							3'000.00
3550.3189.00	Travaux exécutés par des tiers (conciergerie)							15'000.00
3550.3223.00	Intérêts							8'245.00
3550.3312.00	Amortissement bâtiment							50'000.00
3550.3313.00	Amortissement mobilier etc.							21'000.00

359	Collèges et salles de gym (en location)	3'238'051.00						
3590	Collèges et salles de gym (en location)	3'238'051.00						
3590.3161.01	Chessel - locations & entretien	40'572.00						
3590.3161.02	Noville - locations & entretien	87'660.00						
3590.3161.03	Rennaz - locations & entretien	83'332.00						
3590.3161.04	Roche - locations & entretien	605'295.00						
3590.3161.05	Villeneuve - locations & entretien	2'421'192.00						

5 Formation & Jeunesse		1'452'300.00	94'000.00
50 Tâches communales		917'300.00	80'000.00
500 Tâches communales		572'300.00	80'000.00
5001	Prestations parascolaires	118'900.00	
5001.3011.00	Traitements	80'000.00	
5001.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	7'700.00	
5001.3040.00	Caisse de pensions - CIP	13'800.00	
5001.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'400.00	
5001.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00	
5001.3111.00	Achat de mobilier et machines	2'000.00	
5001.3151.00	Entretien mobilier et machines	10'000.00	
5002	Devoirs surveillés / étude dirigée	22'750.00	15'000.00
5002.3011.00	Traitements	20'000.00	
5002.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	1'900.00	
5002.3050.00	Assurances maladie et accidents	850.00	
5002.4652.00	Participations des parents		15'000.00
5004	Activités culturelles	15'000.00	
5004.3663.00	Manifestations culturelles	15'000.00	
5006	SSF (sport scolaire facultatif)	30'750.00	15'000.00
5006.3011.00	Traitements	20'000.00	
5006.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	1'900.00	
5006.3050.00	Assurances maladie et accidents	850.00	
5006.3653.00	Sport scolaire facultatif	8'000.00	
5006.4512.00	Participation du Canton		10'000.00
5006.4652.00	Participations des parents		5'000.00
5007	Camps scolaires	160'000.00	20'000.00
5007.3653.00	Camps + séjours	160'000.00	
5007.4512.00	Participation du Canton		20'000.00
5008	Courses d'école	120'000.00	
5008.3662.00	Courses d'école	120'000.00	
5009	Réfectoire surveillés	104'900.00	30'000.00
5009.3011.00	Traitements	35'000.00	

5009.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	3'400.00					
5009.3050.00	Assurances maladie et accidents	1'500.00					
5009.3131.00	Achats de repas	40'000.00					
5009.3161.00	Réfectoire (locations, mise en place, etc.)	25'000.00					
5009.4339.00	Ventes de repas		30'000.00				
501	Transport scolaire	345'000.00					
5010	Transports scolaires	345'000.00					
5010.3188.00	Transports des élèves	345'000.00					
51	Direction	92'500.00					
510	Direction	92'500.00					
5100	Direction	92'500.00					
5100.3003.00	Conseil d'établissement	20'000.00					
5100.3003.01	Commission consultative	7'000.00					
5100.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	800.00					
5100.3050.00	Assurances maladie et accidents	200.00					
5100.3111.00	Achat mobilier et machines	4'000.00					
5100.3151.00	Entretien mobilier et machines	1'000.00					
5100.3151.01	Maintenance et licences wifi	5'000.00					
5100.3512.00	DGEO - convention prestations	36'500.00					
5100.3512.01	DGEO - bibliothécaire	18'000.00					
52	Enseignement	254'000.00	14'000.00				
520	Enseignement	254'000.00	14'000.00				
5200	Enseignement	254'000.00	14'000.00				
5200.3112.00	Achats de mobilier scolaire	55'000.00					
5200.3116.00	Achats de mat. équipement	65'000.00					
5200.3152.00	Entretien du mobilier scolaire	3'000.00					
5200.3152.01	Travaux d'installation	14'000.00					
5200.3156.00	Entr. matériel d'équipement	3'000.00					
5200.3170.00	Promotions et manifestations	20'000.00					
5200.3186.00	Primes d'assurances	8'000.00					
5200.3188.10	Transports mobilier + matériel	12'000.00					
5200.3199.00	Frais divers (y.c. patrouilleurs)	14'000.00					

5200.3522.00	Finances d'écolage	40'000.00				
5200.3653.00	Loisirs et sports	8'000.00				
5200.3663.10	Spectacle scolaire	12'000.00				
5200.4332.00	Finances écolage		5'000.00			
5200.4350.00	Recettes diverses		7'000.00			
5200.4652.01	Recettes manifestations		2'000.00			
56	Service médical et encadrement	188'500.00				
560	Service médical et encadrement	188'500.00				
5600	Service médical et encadrement	188'500.00				
5600.3011.00	Traitements	25'000.00				
5600.3030.00	Cotisations avs-af-ac	2'400.00				
5600.3050.00	Assurances maladie et accidents	1'100.00				
5600.3185.00	Honoraires service dentaire	10'000.00				
5600.3185.01	Fondation Les Aïrelles	86'000.00				
5600.3654.10	Service dentaire scolaire	1'000.00				
5600.3654.20	Service médical scolaire	3'000.00				
5600.3654.31	Fondation La Monneresse	50'000.00				
5600.3654.40	Mesures d'encadrement	10'000.00				

ASPIHL

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration générale	3 161 670.00	5 231 026.00	1 007 200.00	1 007 200.00		
3 Bâtiments	4 914 356.00					
	3 556 056.00	3 556 056.00				
5 Formation & Jeunesse	1 452 300.00	94 000.00				
		1 358 300.00				
Total des charges	5 325 026.00	5 325 026.00	1 007 200.00	1 007 200.00		
Excédents des charges et revenus						
Totaux	5 325 026.00	5 325 026.00	1 007 200.00	1 007 200.00		

ASPIHL		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
3	Charges	5'325'026.00	100'200.00	
30	Autorités et personnel	485'050.00	28'000.00	
300	Autorités et commissions	56'000.00	26'000.00	
301	Personnel administratif et d'exploitation	335'000.00		
303	Assurances sociales	35'010.00		
304	Caisses de pensions et de prévoyance	42'000.00		
305	Assurances accidents et maladie	15'040.00		
309	Autres charges des autorités et du personnel	2'000.00	2'000.00	
31	Biens, services, marchandises	4'102'231.00	72'200.00	
310	Imprimés et fournitures de bureau	4'000.00	2'000.00	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	128'000.00		
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	10'500.00		
313	Autres fournitures et marchandises	42'100.00		
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	7'000.00		
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations	38'000.00		
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	3'280'931.00		
317	Réceptions et manifestations	20'000.00		
318	Honoraires et prestations de services	557'700.00	70'200.00	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	14'000.00		
32	Intérêts passifs	10'245.00		
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	10'245.00		
33	Amortissements	246'000.00		
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	246'000.00		
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	94'500.00		
351	Remboursements, participations à des charges cantonales	54'500.00		
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations d	40'000.00		

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
ASPIHL			
36 Aides et subventions	387'000.00		
365 Aides, subventions à des institutions privées	240'000.00		
366 Aides individuelles	147'000.00		
39 Imputations internes			
390 Imputations internes			

ASPIHL		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
4	Revenus	5'325'026.00	100'200.00	
42	Revenus du patrimoine	5.00		
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	5.00		
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	42'000.00		
433	Ecolage	35'000.00		
435	Ventes et prestations de service	7'000.00		
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	5'261'021.00	100'200.00	
451	Participations et remboursements du canton	30'000.00		
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	5'231'021.00	100'200.00	
46	Autres prestations et subventions	22'000.00		
465	participations et subventions de tiers	22'000.00		

ASPIHL

Budget 2022

BATIMENTS

	Surface	Valeur locative				Entretien			Total par bâtiment	Total par commune
		92.00	153.00	192.00	199.00	249.00	98.00	104.00		
<i>Chressel</i>	Collège		14 076.00				9 016.00		23 092.00	40 572.00
	Salle de gym	8 464.00					9 016.00		17 480.00	
<i>Noville</i>	Collège		24 480.00				15 680.00		40 160.00	87 660.00
	Battoir	23 000.00					24 500.00		47 500.00	
<i>Rennaz</i>	Collège		30 294.00				19 404.00		49 698.00	83 332.00
	Salle de gym		20 502.00				13 132.00		33 634.00	
<i>Roche</i>	Collège des Salines		108 324.00				69 384.00		177 708.00	605 295.00
	Collège Prés-Clos				181 289.00		89 278.00		270 567.00	
	Salle de gym		39 780.00				25 480.00		65 260.00	
	Rotzérane			59 520.00				32 240.00	91 760.00	
<i>Villemagne</i>	Collège du Lac*		312 885.00				200 410.00		513 295.00	2 421 192.00
	Salle de gym CL		50 490.00				32 340.00		82 830.00	
	Collège Tour-Rouge A		305 082.00				195 412.00		500 494.00	
	Collège Tour-Rouge B				437 999.00		215 698.00		653 697.00	155 620.00
	Salles de gym+rythm. CTR B		94 860.00				60 760.00		155 620.00	
	Halle Tronchenaz			59 520.00				32 240.00	91 760.00	69 276.00
	Pavillon scolaire CL		42 228.00				27 048.00		69 276.00	
	Salle de gym CTR C								354 220.00	3 238 051.00
	Totaux	31 464.00	1 043 001.00	119 040.00	619 288.00	221 610.00	1 006 558.00	64 480.00	132 610.00	
										3 238 051.00

* moins : foyer 102 m²

ASPIHL

Budget 2022

Répartition selon la clé à deux composantes élèves/habitants
(selon art. 21 de la convention scolaire approuvée par le Conseil d'Etat le 16 mars 2011)

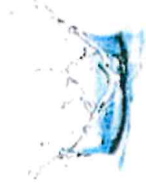
	A répartir	Chessel	Noville	Rennaz	Roche	Villeneuve
		4.20%	11.94%	8.88%	20.15%	54.83%
Charges nettes	5 231 021.00	219 702.00	624 583.00	464 514.00	1 054 050.00	2 868 172.00
Moins :						
- bâtiments	3 238 051.00	40 572.00	87 660.00	83 332.00	605 295.00	2 421 192.00
Solde net	1 992 970.00	179 130.00	536 923.00	381 182.00	448 755.00	446 980.00

Budget adopté le

par le Codir.

Villeneuve, le

EPUDEHL



Association intercommunale
pad Boursier communal
Grand-Rue 1
1844 Villeneuve

Budget 2022

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	1	Administration	58'200.00	58'200.00	63'200.00	63'200.00
10	Autorités	28'000.00	28'000.00	30'000.00	30'000.00	27'614.00
100	Autorités	28'000.00	28'000.00	30'000.00	30'000.00	27'614.00
100.3001.00	Rétribution du comité de direction	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	21'984.00
100.3003.00	Jetons présence/frais autorités	6'000.00	6'000.00	8'000.00	8'000.00	5'630.00
100.4909.00	Imputations internes		28'000.00		30'000.00	27'614.00
11	Administration	30'200.00	30'200.00	33'200.00	33'200.00	25'510.89
110	Administration	30'200.00	30'200.00	33'200.00	33'200.00	25'510.89
110.3101.00	Imprimés et fournitures	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00	551.72
110.3183.00	Frais bancaires	200.00	200.00	200.00	200.00	305.02
110.3185.00	Honoraires	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	2'043.00
110.3189.10	Prestations de tiers	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	20'485.50
110.3199.00	Frais divers	3'000.00	3'000.00	6'000.00	6'000.00	2'125.65
110.4221.00	Revenu des comptes courants					7.00
110.4390.00	Recettes diverses					3'729.00
110.4909.00	Imputations internes		30'200.00		33'200.00	21'774.89
4	Egouts - épuration	1'070'900.00	1'070'900.00	1'083'200.00	1'083'200.00	1'131'156.43
46	Réseau d'égouts et d'épuration	1'070'900.00	1'070'900.00	1'083'200.00	1'083'200.00	1'131'156.43
460	Exploitation	1'070'900.00	1'070'900.00	1'083'200.00	1'083'200.00	1'131'156.43
460.3123.00	Electricité	40'000.00	40'000.00	40'000.00	40'000.00	38'157.46
460.3123.05	Electricité staps cmnes	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	1'854.15
460.3144.00	Curage des collecteurs	4'800.00	4'800.00	17'800.00	17'800.00	
460.3154.00	Entretien matériel exploitation	21'000.00	21'000.00	26'700.00	26'700.00	5'822.50
460.3154.05	Entretien staps cmnes	28'000.00	28'000.00	32'200.00	32'200.00	22'433.10
460.3154.11	Main d'oeuvre/assainissement	33'300.00	33'300.00	38'300.00	38'300.00	31'790.82
460.3154.12	Main d'oeuvre/maintenance	13'800.00	13'800.00	22'150.00	22'150.00	11'580.75
460.3154.13	Main d'oeuvre/qualité-sécurité	6'000.00	6'000.00	8'000.00	8'000.00	5'228.35

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3154.20	665'000.00		630'000.00		625'080.10	
460.3154.21	56'000.00		63'450.00		56'625.60	
460.3162.00	500.00		500.00		372.00	
460.3182.00	2'000.00		2'000.00		1'717.20	
460.3185.01	1'000.00		1'000.00			
460.3186.00	7'500.00		7'500.00		7'027.85	
460.3191.00	90'900.00		90'000.00		89'649.00	
460.3321.02					139'123.10	
460.3801.00	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
460.3909.00	29'100.00		31'600.00		24'694.45	
460.4342.10		27'915.00		29'476.00		24'282.00
460.4342.11		3'870.00		3'780.00		3'708.00
460.4342.20		74'442.00		73'691.00		80'912.00
460.4342.21		10'449.00		10'575.00		10'494.00
460.4342.30		83'747.00		83'517.00		91'724.00
460.4342.31		7'794.00		7'830.00		7'785.00
460.4342.40		158'189.00		157'208.00		144'100.00
460.4342.41		16'614.00		16'155.00		16'092.00
460.4342.50		539'707.00		540'408.00		470'413.48
460.4342.51		52'173.00		51'660.00		51'570.00
460.4342.60		66'000.00		74'700.00		66'665.60
460.4342.90		30'000.00		34'200.00		24'287.25
460.4804.00						139'123.10
8	761'728.00	761'728.00	769'624.00	769'624.00	790'333.90	790'333.90
81	761'728.00	761'728.00	769'624.00	769'624.00	790'333.90	790'333.90
810	761'728.00	761'728.00	769'624.00	769'624.00	790'333.90	790'333.90
810.3121.10	131'579.00		131'579.00		130'342.10	
810.3121.40	78'657.00		78'657.00		88'440.45	
810.3121.60	7'200.00		7'200.00		7'764.00	
810.3123.00	1'000.00		1'000.00		743.75	

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
EPUDEHL						
810.3144.00	15'000.00		20'000.00		5'907.08	
810.3144.01	20'000.00		25'000.00		16'187.50	
810.3162.00	100.00		100.00		40.00	
810.3162.10	8'750.00		8'750.00		8'750.00	
810.3162.30	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
810.3162.40	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
810.3162.50	57'500.00		57'500.00		57'500.00	
810.3164.10	17'888.00		17'888.00		19'552.00	
810.3164.40	258'000.00		258'000.00		282'000.00	
810.3182.00	2'000.00		32'350.00			
810.3185.00	3'000.00		2'000.00		2'845.00	
810.3185.01	1'000.00		1'000.00			
810.3186.00	5'000.00		5'000.00		4'170.10	
810.3223.00	3'350.00		3'500.00		4'195.38	
810.3311.00	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
810.3311.01	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
810.3311.02	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
810.3813.00	34'104.00				48'702.10	
810.3909.00	29'100.00		31'600.00		24'694.44	
810.4351.10		32'082.00		32'082.00		33'049.00
810.4351.20		179'273.00		179'273.00		189'331.45
810.4351.30		135'967.00		135'967.00		145'568.40
810.4351.40		58'916.00		58'916.00		109'981.20
810.4351.50		355'490.00		355'490.00		312'403.85
810.4813.00				7'896.00		

EPUDEHL

	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration	58'200.00	58'200.00	63'200.00	63'200.00	53'124.89	53'124.89
4 Egouts - épuration	1'070'900.00	1'070'900.00	1'083'200.00	1'083'200.00	1'131'156.43	1'131'156.43
8 Service des eaux	761'728.00	761'728.00	769'624.00	769'624.00	790'333.90	790'333.90
Total des charges	1'890'828.00	1'890'828.00	1'916'024.00	1'916'024.00	1'974'615.22	1'974'615.22
Excédents des charges et revenus						
Totaux	1'890'828.00	1'890'828.00	1'916'024.00	1'916'024.00	1'974'615.22	1'974'615.22

EPUDEHL		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
3	Charges	1'890'828.00	1'916'024.00	1'974'615.22
30	Autorités et personnel	28'000.00	30'000.00	27'614.00
300	Autorités et commissions	28'000.00	30'000.00	27'614.00
31	Biens, services, marchandises	1'626'174.00	1'678'324.00	1'564'591.75
310	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00	1'000.00	551.72
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	260'436.00	260'436.00	267'301.91
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	39'800.00	62'800.00	22'094.58
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations	823'100.00	820'800.00	758'561.22
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	360'238.00	360'238.00	385'714.00
318	Honoraires et prestations de services	47'700.00	77'050.00	38'593.67
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	93'900.00	96'000.00	91'774.65
32	Intérêts passifs	3'350.00	3'500.00	4'195.38
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	3'350.00	3'500.00	4'195.38
33	Amortissements	71'000.00	71'000.00	210'123.10
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	71'000.00	71'000.00	71'000.00
332	Autres amortissements du patrimoine administratif			139'123.10
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques			
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations d			
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	104'104.00	70'000.00	118'702.10
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	70'000.00	70'000.00	70'000.00
381	Attributions aux financements spéciaux	34'104.00		48'702.10
39	Imputations internes	58'200.00	63'200.00	49'388.89
390	Imputations internes	58'200.00	63'200.00	49'388.89

EPUDEHL		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
4	Revenus	1'890'828.00	1'916'024.00	1'974'615.22
42	Revenus du patrimoine			7.00
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier			7.00
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'832'628.00	1'844'928.00	1'786'096.23
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'070'900.00	1'083'200.00	992'033.33
435	Ventes et prestations de service	761'728.00	761'728.00	790'333.90
436	Remboursements de tiers			
439	Autres recettes			3'729.00
45	Participations et remboursements de collectivités publiques			
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements			
46	Autres prestations et subventions			
465	participations et subventions de tiers			
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		7'896.00	139'123.10
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement			139'123.10
481	Prélèvements sur les financements spéciaux		7'896.00	
49	Imputations internes	58'200.00	63'200.00	49'388.89
490	Imputations internes	58'200.00	63'200.00	49'388.89

ORPC District Aigle - BUDGET 2022 v1

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	ORPC District Aigle	1'046'600.00	1'046'600.00	939'100.00	939'100.00	998'935.84	998'935.84
660.3001.00	Rétribution des Autorités Codir	10'000.00		8'000.00		7'510.00	
660.3003.00	Jeitons de présence du CI	3'500.00		2'500.00		825.00	
660.3011.00	Traitements y compris service de piquet	423'000.00		333'000.00		333'929.70	
660.3030.00	Cotisations AVS-AC-AF	40'000.00		31'500.00		31'537.10	
660.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions	28'000.00		21'900.00		21'159.90	
660.3050.00	Assurances maladie et accidents	8'200.00		6'400.00		7'070.65	
660.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		250.00		526.50	
660.3061.00	Utilisation de véhicules privés	500.00		250.00		2'142.00	
660.3063.00	Frais de représentation	250.00		250.00		225.80	
660.3065.00	Frais d'habillement	500.00		500.00		624.00	
660.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6'000.00		6'000.00		4'383.05	
660.3111.00	Achats de mobilier et équipement de bureau	2'000.00		2'000.00		2'728.85	
660.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	8'500.00		8'500.00		6'833.44	
660.3115.00	Leasing de véhicule	18'500.00		17'500.00		17'983.00	
660.3124.00	Carburant véhicule	7'000.00		7'000.00		6'842.40	
660.3141.00	Entretien des constructions	2'000.00		2'000.00		1'734.90	
660.3151.00	Entretien du mobilier et équipements de bureau	500.00		2'500.00		368.25	
660.3154.00	Entretien du matériel	2'500.00		8'500.00		1'688.10	
660.3155.00	Entretien véhicule	10'500.00		14'100.00		6'194.80	
660.3161.00	Loyers	14'100.00		14'100.00		14'096.00	
660.3161.10	Location de salles pour repas	4'000.00		3'000.00		3'840.10	
660.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	6'000.00		4'000.00		3'978.20	
660.3181.00	Frais de ports et taxes du compte de chèques postaux	3'000.00		3'000.00		2'841.85	
660.3182.00	Frais de téléphones	2'500.00		2'500.00		2'387.75	
660.3182.30	Service de piquet milice	3'000.00		2'200.00		3'060.00	
660.3186.00	Assurances diverses	14'000.00		14'000.00		12'948.90	
660.3189.00	Frais tenue comptabilité et révision	4'000.00		4'000.00		3'729.40	
660.3193.00	Cotisations diverses	200.00		200.00			
660.3511.00	Participation à des charges cantonales	305'000.00		300'000.00		298'012.00	
660.3521.20	Frais de cours et exercices régionaux	70'000.00		80'000.00		144'826.15	
660.3521.30	Interventions en faveur de la collectivité (IFC)	20'000.00		20'000.00		33'452.95	
660.3521.40	Location de véhicules pour les cours	10'000.00		15'000.00		2'405.10	
660.3521.60	Participation aux frais de fonctionnement des constructions	19'050.00		19'050.00		19'050.00	
660.4350.00	Prestations (IFC) facturées		20'000.00		20'000.00		71'956.25

ORPC District Aigle - BUDGET 2022 v1

Compte	Désignation	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.4361.00	Remboursement de traitements		85'000.00				177'343.33
660.4511.20	Subsides pour les exercices régionaux		60'000.00			70'000.00	32'968.00
660.4511.30	Participation à l'entretien des constructions sanitaires		33'000.00			33'000.00	818.40
660.4511.40	Subsides divers		800.00			1'000.00	159'259.46
660.4521.10	Participation d'Aigle		192'528.00			181'641.00	121'903.95
660.4521.11	Participation de Bex		143'289.00			139'898.00	6'694.75
660.4521.12	Participation de Chessel		8'127.00			7'769.00	6'833.30
660.4521.13	Participation de Corbeyrier		8'146.00			23'947.00	20'932.85
660.4521.14	Participation de Gryon		25'224.00			16'552.00	14'866.70
660.4521.15	Participation de Lavey-Morcles		17'280.00			67'131.00	61'902.75
660.4521.16	Participation de Leysin		66'721.00			20'747.00	17'491.20
660.4521.17	Participation de Noville		21'416.00			134'404.00	117'252.20
660.4521.18	Participation d'Ollon		139'738.00			20'285.00	17'616.90
660.4521.19	Participation d'Ormont-Dessous		21'600.00			25'494.00	22'724.40
660.4521.20	Participation d'Ormont-Dessus		26'835.00			15'485.00	12'980.85
660.4521.21	Participation de Rennaz		16'273.00			32'463.00	27'894.75
660.4521.22	Participation de Roche		34'193.00			102'616.00	90'693.25
660.4521.23	Participation de Villeneuve		106'844.00			19'041.00	16'752.55
660.4521.24	Participation d'Yvorne		19'586.00				