



COMMUNE DE ROCHE

PREAVIS N° 05/2022  
de la Municipalité au Conseil communal  
relatif au

# Rapport de la Municipalité sur la gestion et les comptes 2021





Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions ;

- ❖ de l'article 93c de la Loi sur les communes (LC) ;
- ❖ de l'article 24 du règlement sur la comptabilité des communes (RCCom)
- ❖ des articles 98ss du règlement du Conseil communal de Roche,

la Municipalité a l'honneur de soumettre, à votre approbation, le présent rapport de gestion 2021, ainsi que les comptes communaux arrêté au 31 décembre 2021.

## Préambule

L'année 2021 a été une année exceptionnelle à différents titres.

2021 est une année qui marque la fin de la législature 2016/2021 et le commencement d'une nouvelle 2021/2026. Les années de transition sont toujours particulières, car ce sont des années empreintes d'attente, mais également de renouveau...

Dans la lignée de 2020, elle a également été, une année, marquée par une crise sanitaire et économique sans précédent. Ce qui a impacté la vie de chacun, mais aussi, bien évidemment la vie de la commune. Des rentrées d'impôts en baisse, des manifestations annulées et des projets repoussés... Heureusement, ces baisses de revenus ont été compensées par des entrées exceptionnelles et par certaines charges moins élevées que prévues.

L'exercice qui avait été budgété avec un excédent de charges de **CHF 232'281.00** se solde en fin de compte sur un excédent de recettes de **CHF 117'896.45**.

Les principaux facteurs d'influence ont été une entrée exceptionnelle d'impôt sur la succession de **CHF 675'121.80**, une différence de retour péréquative de **CHF 143'984.00** et une baisse des dépenses effectives de l'ARASAPE par rapport au budget prévu de **CHF 85'411,61**. Plusieurs autres facteurs influencent le résultat de cet exercice. Ils seront clairement détaillés dans le présent rapport de gestion.

La clôture des comptes de cette année exceptionnelle 2021 peut être qualifiée de bonne sur le plan de la gestion pure du ménage communal. La Municipalité a pu faire face à l'ensemble de ses charges de fonctionnement, assumer ses amortissements ordinaires, et même passer pour CHF 275'000 d'attribution directe à la réserve. Ces attributions aux réserves permettront de pouvoir relancer ou amorcer de nouveaux projets dans différents domaines et ainsi soutenir le programme de cette nouvelle législature.

Christophe Lanz, Syndic  
Aurélie Tulot, Vice-Syndique

## TABLE DES MATIERES

1.	Conseil communal.....	6
1.1	Organisation du Conseil communal.....	6
1.2	Sommaire des séances.....	7
2.	Votations et élections.....	8
3.	Municipalité.....	9
3.1	Répartition des dicastères.....	9
3.2	Visite annuelle préfectorale.....	11
3.3	Relations intercommunales et régionales.....	11
4.	Administration générale.....	11
4.1	Greffe municipal.....	11
4.2	Personnel communal.....	13
4.3	Office de la population.....	14
4.4	Bourse communale.....	16
4.5	Analyse des comptes 2021.....	16
4.6	Valorisation des titres et valeurs du portefeuille communal.....	17
5.	Aménagement du territoire.....	18
5.1	Révision du Plan communal d'affectation (PACom).....	18
5.2	Plan d'affectation « Les Vernes ».....	18
5.3	Zone réservée communale (ZRC).....	19
5.4	Agglomération Rivelac.....	19
6.	Voirie, domaines, parcs et jardin.....	19
6.1	Secteur de voirie.....	19
6.2	Elimination des déchets.....	19
6.3	Parcs et jardins.....	21
6.4	Décoration de Noël.....	21
7.	Cimetière.....	22
8.	Domaines et terrains communaux.....	22
8.1	Forêts.....	22
8.2	Vignes.....	22
9.	Digues et cours d'eau.....	22
9.1	ECF du Haut-Lac.....	22
9.2	Cours d'eau.....	23
10.	Sociétés locales et sports.....	23

10.1	Festivité du 1 <sup>er</sup> Août.....	24
11.	Travaux et infrastructures.....	24
11.1	Police des constructions .....	24
12.	Routes et chemins.....	25
12.1	Passage sous-voie et chemin du bord-du-mont.....	25
13.	Service des eaux .....	25
13.1	SIGE .....	25
13.2	EPUDEHL .....	25
14.	Eclairage public.....	25
15.	Sécurité publique.....	25
15.1	Police.....	25
15.2	SDIS DU HAUT-LAC .....	26
15.3	ORPC.....	27
16.	Bâtiments communaux.....	30
16.1	Maison des Saulniers.....	30
16.2	Local voirie .....	30
17.	Police du commerce.....	30
18.	Culture et Tourisme.....	30
18.1	Musée Suisse de l'Orgue .....	30
19.	Education et enseignement.....	31
19.1	Elèves, classes et salles.....	32
19.2	Convention, tâches communales et activités parascolaires .....	33
19.3	Application « Mon portail » .....	33
19.4	Conseil d'établissement.....	34
20.	Transports scolaires .....	35
21.	Formation et jeunesse.....	35
21.1	Accueil de jour enfants – ARASAPE .....	35
21.2	UAPE .....	36
22.	Affaires sociales.....	36
22.1	Intégration – Classe de français .....	36
23.	Intégration et qualité de vie.....	36
23.1	Manifestations diverses .....	36
23.2	Sortie des aînés.....	37
23.3	Jubilaires.....	37

24.	Espaces Livres .....	37
25.	Naturalisation.....	37
26.	Roche Info – Bulletin d’information de la commune.....	38
27.	Culte .....	38
28.	Suivi des vœux de la commission de gestion (gestion 2020).....	39
29.	Liste des abréviations.....	40
30.	Comptes communaux 2021.....	41
30.1	Tableaux : Comparaisons avec le dernier exercice .....	41
30.2	Résultat de l’exercice 2021.....	41
30.3	Récapitulation des charges et recettes par nature .....	42
30.4	Amortissements .....	42
30.5	Attributions aux fonds de réserve .....	44
30.6	Prélèvements aux fonds de réserve .....	44
30.7	Recettes aléatoires.....	44
30.8	Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2020.....	45
30.9	Facture sociale – décompte final 2020 .....	45
30.10	investissements 2021.....	45
30.11	Commentaires par comptes et rubriques.....	46
31.	Conclusions .....	51

# Rapport de gestion 2021

## 1. CONSEIL COMMUNAL

### 1.1 ORGANISATION DU CONSEIL COMMUNAL

2021 fut une année de changement puisque la législature 2016-2021 s'est terminée le 30 juin.

Depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2021, Monsieur Olivier Delacrétaaz préside le Conseil communal, assisté par Madame Sarah Deubelbeiss, secrétaire.

#### Composition du Bureau du Conseil communal au 31.12.2021 :

Président : DELACRETAZ Olivier

1er Vice-Président : AHMETOVIC Elvis

2ème Vice-Président : NAGLOO Gilles

Secrétaire : DEUBELBEISS Sarah

Scrutateurs : BERDOZ Annick et MARSONI Lucette

Scrutateurs suppléants : BORLOZ Cédric et PADALINO Jessica

#### Composition du Conseil communal au 31.12.2021 :

ARNAUD Alexis	GUILLEMIN Jean-Claude
BAILLIF Isabelle	HEINIGER Sandra
BERDOZ Annick	HOLZER Loréane
BORLOZ Cédric	JANTET Joana
BRISSAT Mark	JOAQUIM Tiago
BUCHS Raphaël	JORDAN Angela
BUSER Florian	KELLER Christoph
CASSELLA Antonio	LAMBERT Caroline
CRISINEL Maxime	LUMBRICI PREITE Monica
DUFRESNE Emilie	MARSONI Lucette
DE CARVALHO Raul	MARTIN André
DELACRETAZ Christian	NADON Linda
DELACRETAZ Olivier	NAGLOO Gilles
DUFRESNE Philippe	PADALINO Jessica
ECOFFEY Florian	PILET-CAILLE Micheline
ECUYER Jean-Marc	PORTNER Monica
FISCHER David	ROBERT-NICOUD Sophie
GEOHARGI Sophie	RUCHET Frédéric
GERBER Nuria	RULESKI Leonid
GERMANIER Sébastien	SEEWER Line
GRANDCHAMP Thierry	TEIXEIRA Paulo

## 1.2 SOMMAIRE DES SEANCES

Durant l'année 2021, le Conseil communal s'est réuni à cinq reprises. Les onze préavis suivants ont été déposés, examinés et adoptés :

### 10 février 2021

- 67/2021 Création de 24 places de parc automobile et 3 places, 2 roues sur la parcelle communale N° 150, places de parc de la Bâtie
- 68/2021 Changement des stores du collège des Salines

### 21 avril 2021

- 69/2021 Révision du règlement de l'Entente Intercommunale du SDIS du Haut-Lac
- 70/2021 Plan directeur régional touristique des Alpes vaudoises (PDRt-AV)

### 16 juin 2021

- 71/2021 Rapport de gestion et comptes 2020

### 15 septembre 2021

- 72/2021 Autorisations générales pour la législature 2021-2026
- 73/2021 Fixation des indemnités du syndic, des membres de la Municipalité et du Conseil communal pour la législature 2021-2026

### 13 octobre 2021

- 74/2021 Plafond d'endettement pour la législature 2021-2026
- 75/2021 Plan de zone réservée communale
- 76/2021 Arrêté d'imposition 2022

### 8 décembre 2021

- 77/2021 Budget de fonctionnement pour l'année 2022

## 2. VOTATIONS ET ELECTIONS

Le bureau électoral a eu à s'occuper, en collaboration avec le Greffe municipal et l'Office de la population, des votations ci-après :



### Votation fédérale du 7 mars 2021

1. Initiative populaire du 15 septembre 2017 «Oui à l'interdiction de se dissimuler le visage»
2. Loi fédérale du 27 septembre 2019 sur les services d'identification électronique (LSIE)
3. Arrêté fédéral du 20 décembre 2019 portant approbation de l'Accord de partenariat économique de large portée entre les Etats de l'AELE et l'Indonésie



### Election communale du Conseil communal et de la Municipalité – 1<sup>er</sup> tour

---

### 28 mars 2021 – 2<sup>ème</sup> tour



### Election communale de la Municipalité

---



### Votation fédérale du 13 juin 2021

1. Initiative populaire du 18 janvier 2018 «Pour une eau potable propre et une alimentation saine – Pas de subventions pour l'utilisation de pesticides et l'utilisation d'antibiotiques à titre prophylactique»
  2. Initiative populaire du 25 mai 2018 «Pour une Suisse libre de pesticides de synthèse»
  3. Loi fédérale du 25 septembre 2020 sur les bases légales des ordonnances du Conseil fédéral visant à surmonter l'épidémie de COVID-19 (Loi COVID-19)
  4. Loi fédérale du 25 septembre 2020 sur la réduction des émissions de gaz à effet de serre (Loi sur le CO2)
  5. Loi fédérale du 25 septembre 2020 sur les mesures policières de lutte contre le terrorisme (MPT)
- 



### Votation fédérale du 26 septembre 2021

1. Initiative populaire du 2 avril 2019 «Alléger les impôts sur les salaires, imposer équitablement le capital»
  2. Modification du 18 décembre 2020 du code civil suisse (Mariage pour tous)
- 



### Votation fédérale du 28 novembre 2021

1. Initiative populaire du 7 novembre 2017 «Pour des soins infirmiers forts (initiative sur les soins infirmiers)»
2. Initiative populaire du 26 août 2019 «Désignation des juges fédéraux par tirage au sort (initiative sur la justice)»
3. Modification du 19 mars 2021 de la loi fédérale sur les bases légales des ordonnances du Conseil fédéral visant à surmonter l'épidémie de COVID-19 (Loi COVID-19) (Cas de rigueur, assurance-chômage, accueil extra-familial pour enfants, acteurs culturels, manifestations).

### 3. MUNICIPALITE

#### 3.1 REPARTITION DES DICASTERES

Jusqu'au 30 juin 2021, la Municipalité se composait comme suit :

**- LANZ Christophe, Syndic**

*Dicastère de l'administration générale et des finances*

*Remplaçant : Roulet Rémy*

**- ROULET Rémy, Conseiller municipal, Vice-président**

*Dicastère des travaux et de l'aménagement du territoire*

*Remplaçant : Lanz Christophe*

**- CHAVANNES Jean-Marc, Conseiller municipal**

*Dicastère de l'enseignement, de la mobilité et de la citoyenneté*

*Remplaçant : Rochat Nicolas*

**- PORTNER Éric, Conseiller municipal**

*Dicastère de la voirie, des services sociaux, de la culture et des sports*

*Dicastère de la sécurité et des domaines*

*Remplaçant : Chavannes Jean-Marc*

La séance d'assermentation des nouvelles autorités a eu lieu le 17 juin 2021 à la salle de la Rotzérane. Chaque conseiller et chaque municipal s'est vu recevoir deux bouteilles de vin de la Commune et un paquet de flûtes pour l'occasion.



Photo prise par la photographe, Mme Elodie Jantet

La Municipalité s'est réunie en séance « zéro » le 10 mai 2021 afin d'organiser la répartition des dicastères entre ses membres dès le 1<sup>er</sup> juillet 2021 :

**- LANZ Christophe, Syndic**

*Dicastère de l'administration générale, des finances et de l'aménagement du territoire*

Administration générale

*Remplaçant : Portner Éric*

Finances communales

Aménagement du territoire

**- PORTNER Éric, Conseiller municipal**

*Dicastère des espaces publics, des domaines et du sport*

*Remplaçant : Tulot Aurélie*

Espaces publics

Domaines

Sociétés locales et sports

**- BLANC Thierry, Conseiller municipal**

*Dicastère des travaux publics et des infrastructures*

*Remplaçant : Cattin Julien*

Travaux

Routes et chemins

Service des eaux (SIGE, EPUDEHL)

Services industriels

Énergie

**- CATTIN Julien, Conseiller municipal**

*Dicastère de la sécurité, des bâtiments, de la mobilité, de la culture et du tourisme*

Sécurité publique

*Remplaçant : Lanz Christophe*

Bâtiments communaux

Police du commerce

Transports publics

Culture et Tourisme

**- TULOT Aurélie, Conseillère municipale, Vice-Syndique pour la législature 2021-2026**

*Dicastère de l'éducation, de l'intégration et des affaires sociales*

*Remplaçant : Blanc Thierry*

Collèges et complexe de la Rotzérane

Éducation & enseignement

Transports scolaires

Formation jeunesse

Affaires sociales (

Intégration & Qualité de vie

Culte

Afin de respecter les mesures sanitaires en vigueur dans la lutte de la pandémie Covid-19, la Municipalité s'est vue contrainte d'abandonner la salle de Municipalité et de se réunir dans la salle du Conseil communal. Elle a donc tenue 48 séances hebdomadaires (52 en 2020) tout en respectant les gestes barrières et les distances sociales.



De gauche à droite : Eric Portner, Aurélie Tulot, Christophe Lanz, Thierry Blanc, Julien Cattin

Photo prise par la photographe, Mme Elodie Jantet

### 3.2 VISITE ANNUELLE PREFECTORALE

La traditionnelle visite annuelle de la commune a été effectuée par Madame Patricia Dominique Lachat, Préfète du district d'Aigle, en date du 1er novembre 2021.

Madame la Préfète s'est entretenue avec la Municipalité et a effectué les contrôles usuels dans les services, tels que ceux des registres des procès-verbaux de la Municipalité, du Conseil communal, des votations et élections, de la tenue des comptes par la Bourse communale, de l'Office de la Population, du Bureau des étrangers, ainsi que des diverses règlementations communales. Elle a pu relever l'excellent travail de l'Administration communale.

En raison de la pandémie de COVID-19, le traditionnel repas a eu lieu au carnotzet communal.

### 3.3 RELATIONS INTERCOMMUNALES ET REGIONALES

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

En 2021, les Syndics du Cercle se sont réunis à 4 reprises en séance ordinaire, dans l'une ou l'autre des communes du cercle. La Commune de Roche y a été représentée à chaque fois.

## 4. ADMINISTRATION GENERALE

### 4.1 GREFFE MUNICIPAL

En 2021, la pandémie a continué à perturber le fonctionnement et le rythme de l'Administration communale. Nombre de rendez-vous, entretiens ou séances ont été soit annulés, soit reportés ou tenus par visioconférence. Lorsque cela était possible, le télétravail a été appliqué, le port du masque et le tournus au sein du personnel sont devenus des règles de sécurité supplémentaires et permanentes.

L'élaboration d'un plan de continuation des activités en 2020, à la demande du canton et avec l'aide de l'AVSM (Association vaudoise des secrétaires municipaux), a certes entraîné un surcroît de travail, mais a permis de passer sans dommage excessif ou inutile la période chahutée de l'année 2020-2021. Au final, tant les activités usuelles que les projets en cours ont été assumés avec détermination et succès.

Comme les années précédentes, le travail régulier du Greffe municipal a consisté en :

- la rédaction des procès-verbaux des séances spéciales, des préavis municipaux, de divers rapports et diverses circulaires,
- la rédaction des courriers découlant des séances de Municipalité (280 en 2021 contre 293 en 2020). Les échanges par courriels sont toujours de plus en plus favorisés.
- l'établissement des actes émanant de la Municipalité,
- l'organisation des votations/élections avec la tenue du registre civique, en collaboration avec l'Office de la population
- le traitement des demandes de naturalisation et les décisions d'octroi de bourgeoisie,
- la visite des jubilaires (nonagénaires)
- les relations avec le Conseil communal, la Préfecture et les divers services de l'Etat,
- la mise sur pied des réceptions et manifestations placées sous l'égide de la Municipalité,
- la gestion du personnel communal,
- l'information et la coordination entre les différents services,
- la gestion des publications communales,
- l'établissement du rapport de gestion,
- le classement et la tenue des archives communales,
- la police des constructions.

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2021, les services de l'administration communale travaillent avec des nouveaux logiciels permettant la digitalisation des documents, la validation de factures, le suivi à distance et la gestion électronique des données (GED). Par exemple, pour le Greffe municipal, la Municipalité peut désormais consulter les documents relatifs aux séances de Municipalité à distance suite au remplacement de son logiciel (réf. préavis 52/2019 demande de crédit pour le remplacement du logiciel de gestion et mise en place d'un serveur communal).

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

## 4.2 PERSONNEL COMMUNAL

Au 31 décembre 2021, l'état nominatif du personnel est le suivant :

### Greffes municipales

Mme Rachel DURONIO	Secrétaire municipale	90%
Mme Marina DORMOND	Secrétaire municipale adjointe	70%
Mme Priscilla Schwab	Apprentie employée de commerce	100%

### Office de la population

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

### Bourse communale

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

### Service voirie

M. Sébastien DUBUIS <i>Jusqu'au 31 août 2020</i>	Chef de service	100%
M. Olivier DINI Dès le 1 <sup>er</sup> décembre 2021	Chef de service	100%
M. Florian BUSER	Employé	50%
M. Jorge MARTINS FERREIRA	Employé	100%
M. Guillaume ROSSELLI	Employé	100%

### Service des eaux et service technique

M. Claude SCHNEEBERGER	Fontainier et technicien communal et Chef de service	100%
------------------------	---	------

### Conciergerie

M. Michel LOHRI	Chef de service	100%
Mme Corinne BOLLAT	Employée	45%
Mme Dominique HUTMACHER <i>*Fait valoir son droit à la retraite au 30.06.2021</i>	Employée	50%
Mme Iolanda SAMPOGNA	Employée	50%

\*À la suite du départ à la retraite de Mme Hutmacher, la Municipalité a conclu momentanément un contrat avec la société de nettoyage Perotti Multiservices.

### 4.3 OFFICE DE LA POPULATION

L'Office de la population est principalement chargé de tenir le registre des habitants de la commune et d'en assurer le suivi régulier.

Dans les limites fixées par le droit supérieur, il pourvoit aux communications d'informations nécessaires aux différentes administrations. Il fournit également aux particuliers différents renseignements, en application de la loi sur le contrôle de l'habitant (LCH) et dans le respect la loi sur la protection des données person-nelles (LPrD).

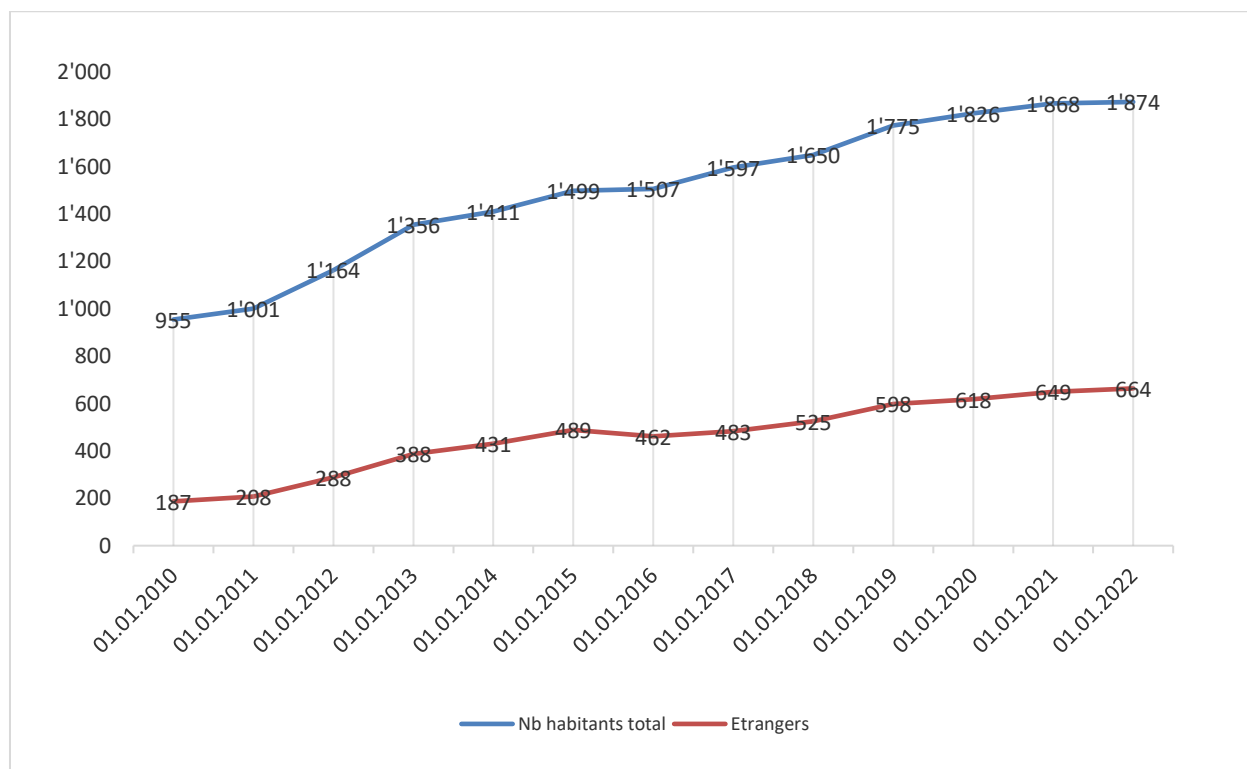
A Roche, il a également pour tâches :

- les procédures liées aux permis de séjour et d'établissement pour étrangers
- l'établissement d'attestation diverses
- la commande des cartes d'identité
- la gestion du registre des chiens
- la tenue du registre des inhumation

#### Evolution de la population – état au 31.12.2021

Habitants	1'874	(2020 : 1'868 : + 0.32 %)	par rapport à 2020 (6 habitants)
<i>dont</i>	1'210	(2020 : 1'219)	personnes de nationalité suisse
	664	(2020 : 649)	personnes de nationalité étrangère
Résidents secondaires	13	(2020 : 8)	
Nationalités	53	(2020 : 56)	
Ménages	809	(2020 : 781)	
<i>dont</i>	273	(2020 : 278)	ménages avec enfants

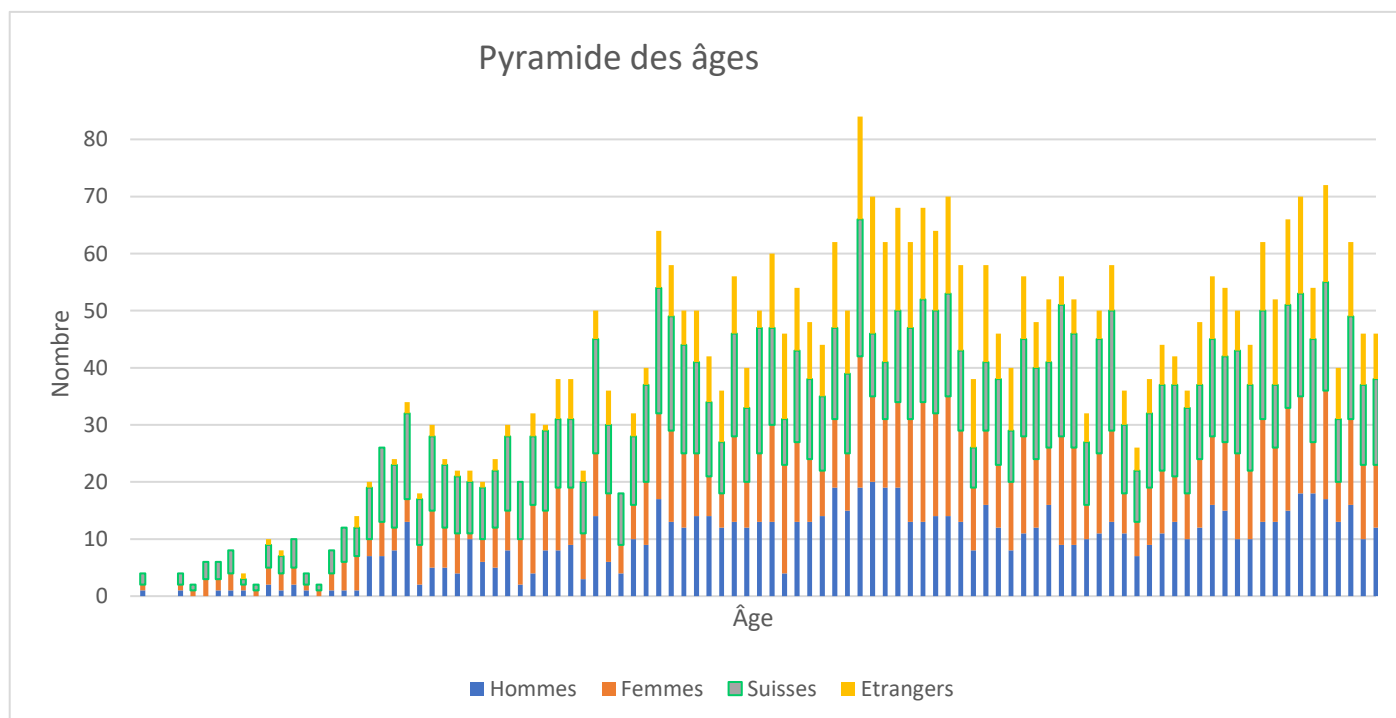
#### Evolution de la population



Electeurs suisses	913 (2020 : 933)
Electeurs étrangers	276 (2020 : 231) (en matière communale, étrangers en Suisse depuis plus de 10 ans et dans le canton de Vaud depuis plus de 3 ans)

### Quelques données entre le 1er janvier et le 31 décembre 2021

Mutations	627 (2020 : 603)	(arrivée, départ, naissance, décès, obtention de permis de séjour, mariage, divorce, reconnaissance en paternité, etc.)
dont	253 (2020 : 229)	arrivées
	242 (2020 : 185)	départs
	66 (2020 : 45)	changements de domicile
	23 (2020 : 21)	naissances
	9 (2020 : 13)	décès
	9 (2020 : 10)	mariages
	5 (2020 : 6)	divorces
	3 (2020 : 9)	séparations
Bourgeois de Roche	17 (2020 : 9)	naturalisations



### Registre des chiens – état au 31.12.2021

Nombre de chiens inscrits 128

## 4.4 BOURSE COMMUNALE

Au cours de l'année 2021, le boursier a soutenu avec efficacité la Municipalité dans le délicat exercice de la gestion du ménage communal et de son équilibre.

Comme les années précédentes, il a assumé, en sus des opérations quotidiennes relatives aux écritures comptables de facturation et de gestion, le suivi trimestriel des comptes et de la trésorerie communale.

## 4.5 Analyse des comptes 2021

Au niveau des finances, l'année 2021, budgétée en 2020 avec un excédent de charges de **CHF 232'281**, clôture sur un excédent de recettes de **CHF 117'896.45**.

Les principaux facteurs qui expliquent cette différence sont :

- Une baisse des entrées d'impôts sur les personnes physiques et morales largement compensée par une entrée exceptionnelle de **CHF 675'121.80** pour un impôt sur la succession. (compte 21.4050 )
- Un rééquilibrage de la péréquation de l'année précédente pour **CHF 143'984.00** (compte 22.352.10 )
- Une charge moins élevée que budgétée de **CHF 85'411,61** pour l'ARASAPE (compte 73.3654.2)
- Une diminution globale des charges liée à la situation sanitaire

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

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	ADMINISTRATION GENERALE	sFr. 1'779'676.88	sFr. 647'363.25	sFr. 1'943'867.00	sFr. 678'750.00	sFr. 1'744'390.94	sFr. 886'959.60
2	FINANCES	sFr. 1'210'375.33	sFr. 5'692'378.96	sFr. 989'307.00	sFr. 5'299'388.00	sFr. 1'372'028.07	sFr. 5'612'627.88
3	DOMAINES ET BATIMENTS	sFr. 1'384'984.16	sFr. 1'478'556.64	sFr. 1'523'187.00	sFr. 1'436'810.00	sFr. 1'449'490.54	sFr. 1'205'146.25
4	TRAVAUX	sFr. 1'417'851.30	sFr. 761'252.37	sFr. 1'326'585.00	sFr. 820'755.00	sFr. 1'218'327.97	sFr. 706'868.02
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTE	sFr. 989'598.55	sFr. 12'166.30	sFr. 977'564.00	sFr. 21'500.00	sFr. 890'140.80	sFr. 27'570.35
6	POLICE	sFr. 279'952.40	sFr. 18'305.00	sFr. 260'858.00	sFr. 23'000.00	sFr. 266'679.75	sFr. 28'819.80
7	SECURITE SOCIALE	sFr. 1'439'004.45	sFr. 9'317.00	sFr. 1'497'366.00	sFr. 6'250.00	sFr. 1'486'382.89	sFr. 60'494.29
8	SERVICES INDUSTRIELS	sFr. 489'374.25	sFr. 489'374.25	sFr. 499'357.00	sFr. 499'357.00	sFr. 614'200.86	sFr. 614'200.86
	CHARGES / PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	sFr. 8'990'817.32	sFr. 9'108'713.77	sFr. 9'018'091.00	sFr. 8'785'810.00	sFr. 9'041'641.82	sFr. 9'142'687.05
	DEFICIT / BENEFICE	sFr. 117'896.45			sFr. -232'281.00	sFr. 101'045.23	

Les investissements réalisés en 2021 s'élèvent à CHF 216'871.49 (hors achat de parcelles retardé de fin 2020 à début 2021) contre une prévision budgétaire de près de CHF 1'820'000.00. Les grandes différences viennent de la non-réalisation des investissements suivants : Maison du Tonnelier + Cuisine militaire - Réfections toitures - Aménagement de la Rue du St Bernard - Solde route du Simplon + carrefour Montjoux - Augmentation des places de stationnement - Haut de la Bâtie - Aménagement d'un parking - Bas de la Buanderie - Travaux d'équipement du PPA Les Vernes - Contrôle d'accès Rotzérane, Prés Clos, Saline, Saulniers. Ces différents investissements ont été différés à cause du ralentissement des activités dû à la situation sanitaire, mais également du fait du changement de législature. Ils sont reportés sur le plan d'investissement de la nouvelle législature.

Les principales charges d'investissement ont été : la participation au financement de la construction du Canal du Haut-Lac , l'avancée du Plan communal d'affectation, ainsi que le changement des stores du collège des Salines.

L'ensemble des amortissements ordinaires a pu être honoré et respecté pour une somme de CHF 612'441.35

## 4.6 VALORISATION DES TITRES ET VALEURS DU PORTEFEUILLE COMMUNAL

Valeur au 31.12 de chaque année.

Actions et assimilés	2017	2018	2019	2020	2021
Valeurs au 31.12.	7'543'603.00 CHF	7'527'097.00 CHF	7'662'209.00 CHF	7'596'752.00 CHF	7'833'811.00 CHF
Perte/Gains	397'976.00 CHF	-16'506.00 CHF	135'112.00 CHF	-65'457.00 CHF	237'059.00 CHF

Etat réajusté avec la valeur des titres uniquement, hors compte courant.

La variation fiscale en CHF de notre portefeuille (valeur de marché au 31.12) est de +CHF 237'059.00. Les excellents résultats de Romande Energie Holding SA ont permis de couvrir l'entier des pertes de valeurs de la BCV et Holdigaz SA réunis.

Nous avons obtenu d'excellents revenus issus des distributions de dividendes sur les actions comme suit :

### Aperçu des principaux titres à la Banque Cantonale Vaudoise en 2021

Actions	Dénomination	Revenu unitaire	Revenu brut	Variation de valeur 2021 vs 2020
13'570	Banque Cantonale Vaudoise	3.60	48'852.00	- 346'035.00
3'416	Romande Energie	36.00	122'976.00	802'760.00
12'200	Holdigaz SA	6.00	73'200.00	- 219'600.00
55	Autres	-	-	- 66.00
			<b>245'028.00</b>	<b>237'059.00</b>

### Fond de réserve

Le résultat 2021 a permis des attributions aux fonds de réserves pour CHF 275'000.00.

### Indicateurs financiers et ratios

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

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

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Marge d'autofinancement	1'145'651.43 CHF	675'451.00 CHF	1'101'198.06 CHF	1'381'927.50 CHF	1'661'232.24 CHF	1'242'705.93 CHF
Investissement Net	580'304.19 CHF	1'994'352.75 CHF	433'965.99 CHF	637'027.49 CHF	859'770.00 CHF	2'337'983.00 CHF
Degré d'autofinancement	197.42	38.22	253.75	217.17	193.22	53.15

### 4.6.1.1 Facture sociale

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

Ci-dessous, les détails de la contribution au décompte définitif de la participation à la cohésion sociale 2020 (nouveau nom de la facture sociale), compte tenu de la répartition adoptée par la Commission paritaire de la péréquation (COPAR).

Le décompte final, basé sur les comptes 2020 de l'État de Vaud, s'élève à CHF 844'273'246. -.

Ceci donne pour notre commune, des acomptes 2020 facturés pour CHF 834'496.00, pour un décompte final global de CHF 871'396.00. Nous avons donc sur l'exercice 2021, un rattrapage de CHF 36'900.00 visible sur le compte 72.35158.

## Motifs des variations les plus significatives

### **R1. PC à domicile et hébergement (+8.7 millions)**

Cet écart s'explique essentiellement par l'indemnisation des établissements médico-sociaux (EMS, et Etablissements psycho médicaux-sociaux – EPSM) pour les pertes nettes dues au COVID-19.

En effet, la situation sanitaire a eu pour effet, d'une part une diminution des journées d'hébergement découlant des mesures de protection pour les résidents et le personnel, et, d'autre part, des coûts supplémentaires en personnel.

Par ailleurs, les dépenses de prestations complémentaires à domicile ont augmenté avec le nombre de nouvelles rentes AI.

### **R3. RI+ participation cantonale à l'assurance chômage (+3.4 millions)**

Pour ce qui est du revenu d'insertion, les dépenses 2020, bien qu'en légère diminution par rapport à l'année précédente, l'ont été dans une proportion moindre que celle observée depuis 2018 et prévue au budget.

Quant aux dépenses pour les mesures d'insertion sociales (MIS), ainsi que celles relatives au marché du travail (MMT), moins de dépenses ont été enregistrées. Cela est directement lié aux décisions de semi-confinement et autres mesures sanitaires prises dans le but d'endiguer l'épidémie liée au coronavirus. Plusieurs mesures ont été suspendues ou différées durant la crise sanitaire.

## 5. AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE

### 5.1 REVISION DU PLAN COMMUNAL D'AFFECTATION (PACOM)

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

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

Pour répondre aux exigences cantonales, le plan communal de zones de réserves développé et établi a été validé par le Conseil communal.

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

### 5.2 PLAN D'AFFECTATION « LES VERNES »

Suite à l'adoption du PA Les Vernes en 2020 par le Département du territoire et de l'environnement après plus de 8 années de mises en œuvre, notre commune bénéficie aujourd'hui d'une zone d'activité légalisée la plus importante de notre canton avec une nouvelle fois la possibilité de marquer l'histoire, en érigeant prochainement des infrastructures d'activités de types « Technologique et industrielle » et d'offrir à nouveau à notre population, un emploi de proximité, un emploi pérenne dans un large spectre de domaines d'activités entre le secondaire et le tertiaire.

Afin d'aménager l'accès routier à la zone depuis la RC780, la Municipalité a lancé les appels d'offres, à travers le bureau Herter & Wiesmann, pour la réalisation d'un giratoire (éclairage public, traitement des eaux pluviales). Les travaux d'aménagement de la zone comprennent également création d'un biotope en faveur des batraciens.

Le début des travaux est prévu pour le premier trimestre 2022.

### 5.3 ZONE RESERVEE COMMUNALE (ZRC)

Le plan de zone réservée communale a été soumis à l'enquête publique du 19 juin 2021 au 18 juillet 2021 et trois oppositions ont été déposées. La Municipalité a reçu les opposants en séance de conciliation. Ledit plan a été validé ensuite par le Conseil communal dans sa séance du 13 octobre 2021, puis approuvé par le Département des institutions et du territoire le 12 janvier 2002.

### 5.4 AGGLOMERATION RIVELAC

Le projet d'agglomération Riviera-Veveyse-Haut-Lac (Rivelac) comprend 14 communes vaudoises (Chardonne, Jongny, Corseaux, Vevey, Corsier-sur-Vevey, La Tour-de-Peilz, Blonay, St-Légier-La Chiésaz, Montreux, Veytaux, Villeneuve, Noville, Rennaz, Roche) et une fribourgeoise (Châtel-St-Denis).

Le projet d'agglomération Rivelac répond à quatre objectifs principaux :

- Densifier le tissu urbain déjà bâti notamment à proximité des axes de transport public et des gares
- Favoriser l'usage des transports publics et de la mobilité douce
- Limiter les mouvements pendulaires en développant l'emploi en priorité près des gares principales et en renforçant les pôles stratégiques de développement de l'agglomération (Villeneuve Sud / La Veyre- Fenil / Châtel-St-Denis)
- Préserver le paysage agricole et viticole des coteaux, celui des grands sites montagnards et de la basse plaine du Rhône

En 2021, le bureau d'agglomération s'est focalisé sur :

- L'élaboration d'un projet d'agglomération de cinquième génération et d'un Plan directeur intercommunal (partie vaudoise d'Agglomération Rivelac)
- La finalisation de la Stratégie régionale de gestion des zones d'activités (partie vaudoise d'Agglomération Rivelac)
- La coordination intercantonale des études prioritaires à mener
- La création d'une structure d'agglomération

## 6. VOIRIE, DOMAINES, PARCS ET JARDIN

### 6.1 SECTEUR DE VOIRIE

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

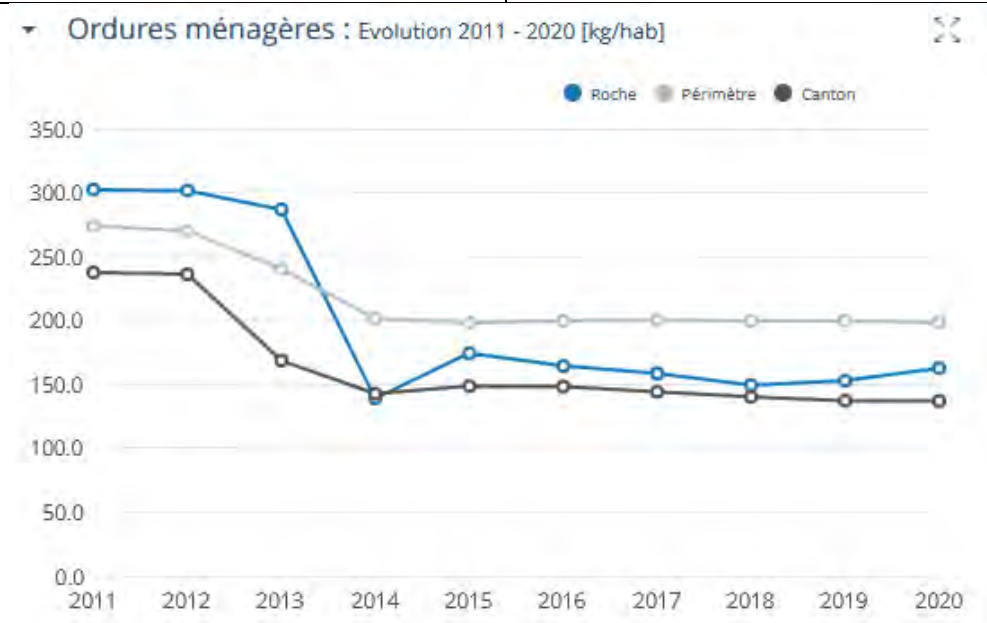
L'hiver est resté très modeste de par ses chutes de neige, néanmoins cela nécessite une vigilance permanente du service pour le salage et garantir le maximum de sécurité aux usagers des chemins.

Le personnel de voirie a subi quelques modifications durant l'année. En début d'année, Monsieur George Martins Ferreira a dû subir une opération qui a conduit à un arrêt de travail de trois mois. Pendant cette période, nous avons fait appel à un intérimaire. M. Dubuis, qui avait pris ses fonctions de chef de voirie en octobre 2020, a donné sa démission pour le 31 août 2021. Nous avons engagé M. Dini au 1<sup>er</sup> décembre 2021 pour remplacer ce poste. Là aussi, entre le 31 août et le 30 novembre, nous avons fait appel à un intérimaire.

### 6.2 ELIMINATION DES DECHETS

La déchetterie est toujours ouverte un samedi sur deux et continue de donner une entière satisfaction à la population. La quantité de déchets récoltée sur notre commune est stable. En quelques chiffres, selon la statistique communale annuelle des déchets urbains.

Déchets collectés	Quantité
Incinérables (ordures ménagères et encombrants)	382.526 t
Biodéchets	218.200 t
Bois usagé	39.440 t
Papier, carton	91.150 t
Métaux	26.140 t
Verre	76.938 t
Appareils électroménagers et électroniques	6.784 t
Vêtements usagés	8'132 kg



Roche : graphique tiré de la statistique communale des déchets urbains

\*\*\*

En finalité, c'est toujours dans la bonne humeur que nous pouvons compter sur les collaborateurs du service voirie pour la tournée des poubelles le 24 décembre !



## 6.3 PARCS ET JARDINS

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

La Commune de Roche, comme les années précédentes, a participé à la campagne «1 Tulipe pour la VIE » orchestrée par l'association L'aimant Rose. Cette campagne consiste à planter 8 tulipes blanches pour une rose afin de sensibiliser la population sur le fait qu'une femme sur huit est touchée par le cancer du sein.



*Parc Haller*



Afin que les piétons puissent longer en toute sécurité la route cantonale, la voirie a mis en place un chemin piétonnier au sein du verger communal. Des bancs viendront compléter ce chemin pour profiter pleinement de cet espace

## 6.4 DECORATION DE NOËL

Toujours très apprécié par les rotzérans, le Temple de Roche n'a malheureusement pas été illuminé en 2021. Une grande partie de l'éclairage était hors service. Afin de retrouver la magie des fêtes, la Municipalité a demandé des offres à deux entreprises pour 2022.

## 7. CIMETIERE

Une stèle supplémentaire pour une plaque commémorative a été rajoutée au Jardin du Souvenir.



## 8. DOMAINES ET TERRAINS COMMUNAUX

En ce qui concerne la réfection des chemins de plaine et suite à l'expertise des AF, nous devons encore faire une étude sur l'état des ponts sur le Grand Fossé et sur le Grand Canal pour avoir là aussi une possible subvention des AF pour leurs entretiens. Cette année, nous n'avons pas entrepris de frais sur ces chemins car une réfection complète devient urgente sur certains tronçons et engager des frais d'entretiens semblent caduc. Seuls quelques tacons nages ont été effectués pour boucher les plus gros trous.

### 8.1 Forêts

Le 4 novembre, le GFA a procédé à un marquage des arbres en lisière du bord du Mont en présence de M. Gay de la DGE-Biodiv, afin de remettre la lisière de forêt à sa place et de créer des espaces pour un plus grand ensoleillement, ceci pour permettre aux lézard présents sur ce site de pouvoir y vivre et se reproduire.

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

### 8.2 VIGNES

La vigne de la commune sont travaillées depuis 2020 par M. Adrien Gostelli, vigneron-tâcheron. Nous avons récolté du raisin de qualité. Toutefois, les quotas n'ont pas été rempli.

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

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

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

Toujours sur conseils de M. Gosteli, il a été décidé de renouveler 4 lignes de Chasselas afin de replanter du même cépage.

## 9. DIGUES ET COURS D'EAU

### 9.1 ECF DU HAUT-LAC

Concernant l'ECF du Haut-Lac, le Conseil d'Etat a validé, dans sa séance du 18 août 2021, le bouclage des comptes et la liquidation de l'Entreprise de correction fluviale de l'Eau Froide comme le prévoit la loi sur la police de eaux dépendant du domaine public - article 29. De ce fait, la commission exécutive est également dissoute et ces membres libérés de leur mission.

Les travaux de l'ECF du Haut-Lac ont repris en début d'année par l'installation du chantier au droit de l'emplacement des traversées des voies CFF et de l'autoroute A27. Les travaux se déroulèrent assez bien. Il n'y a pas eu de grandes surprises. La fin des travaux est prévue début 2022 (avril).

## 9.2 COURS D'EAU

2021 est une année qui a commencé avec une surprise plutôt originale. En effet, le 13 janvier, 4 barrages de castor sont relevés sur le Bey de Roche, le long de la RC 780, dans le secteur de la zone industrielle des Vernes. Le surveillant de la faune était alors inquiet du risque d'embâcle sur la conduite passant sous la RC 780 et du risque d'inondation de la route que cela pourrait induire. La Direction Générale de la Mobilité et des Routes est donc intervenue, en collaboration avec le service voirie, pour enlever les barrages.



## 10. SOCIÉTÉS LOCALES ET SPORTS

La rencontre annuelle entre la Municipalité et les représentants des sociétés a été reportée à des jours meilleurs.

Malgré la pandémie, les sociétés locales ont tout même réussi à organiser diverses manifestations telles que le 1er Août (à la Rotzérane du fait du mauvais temps) les lotos de la Gym, de la Chanson des Roseaux et du FC Roche, le 1er de l'An, en collaboration avec nos employés. La Fenêtre de l'Avent a rencontré un grand succès. L'USL et toutes ses sociétés participent habituellement activement aux manifestations de la commune La Municipalité les remercie chaleureusement.

## 10.1 FESTIVITE DU 1<sup>ER</sup> AOÛT

Éclipsées en 2020, il tenait à cœur aux autorités ainsi qu'aux acteurs des sociétés locales cette année de mettre en œuvre, même en une version allégée, les fameuses festivités de notre fête nationale. Celles-ci se sont déroulées à la Rotzérane le 1er Août, en présence de M. le Syndic et de Mme la Diacre pour le plus grand plaisir des participants. L'USL et la jeunesse ont œuvré pour l'organisation et l'animation de cette journée et nous tenons encore une fois à les remercier pour leur présence ainsi que leur investissement.



## 11. TRAVAUX ET INFRASTRUCTURES

### 11.1 POLICE DES CONSTRUCTIONS

Une séance hebdomadaire réunit le Municipal-délégué, le Greffe municipal et le technicien communal, afin de coordonner les dossiers et de préparer les objets qui seront portés à l'ordre du jour de la prochaine séance de Municipalité.

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

### Récapitulatif des dossiers traités en 2021

Nouvelles demandes	24 nouveaux projets (42 en 2020)
Permis de construire délivrés : procédure enquête publique	9 (9 en 2020)
Permis de construire délivrés : procédure dispense d'enquête publique	10 (29 en 2020)
Capteurs solaires	1 (2 en 2020)
Permis d'habiter/utiliser	1 (9 en 2020)
Permis de fouille/dépôt	9 (9 en 2020)
Arrêt de travaux	0
Dénonciation à la Préfecture	0
Autorisation pour abattage d'arbres protégés (affichage de 20 jours au pilier public	3 dont 1 sans passer par la voie de l'enquête publique au vu du caractère d'urgence (risque de tomber sur la chaussée) (2 en 2020)
Emoluments administratifs perçus	CHF 17'123.60

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

La pandémie de Covid-19 et les fermetures des administrations imposées par les autorités ont incité le gestionnaire du système d'information du territoire (SIT) Cartoriviera à accélérer la mise en place d'une nouvelle fonctionnalité permettant de consulter en ligne, au format PDF, les dossiers d'enquête publique. Les dossiers papier restent consultables auprès du Greffe municipal.

## 12. ROUTES ET CHEMINS

### 12.1 PASSAGE SOUS-VOIE ET CHEMIN DU BORD-DU-MONT

#### Fermeture du passage sous-voie

Afin d'assurer la sécurité du chemin des écoliers ainsi que celle de tous les usagers, le passage sous-voie au niveau de la gare a été fermé à la circulation des véhicules. Ce passage reste accessible pour les vélos ainsi que les piétons. Malgré la pose de plots provisoires, certains véhicules continuaient de l'emprunter. Des blocs bétons, eux aussi provisoires, ont donc été ajoutés pour lutter contre cette pratique. Un système définitif de barrières a été mis en place.

#### Fermeture du chemin du Bord-du-Mont

Suite à de récentes chutes de pierres en juin 2021, le chemin du Bord du Mont a été fermé au passage public à l'aide de panneaux d'interdiction.

Le développement d'une étude de sécurisation ou déplacement du chemin piétons est en cours auprès de bureau d'ingénieur et des services de l'Etat de Vaud.

#### Grand-Cercllet – zone 30km/h

Dans le courant de l'automne 2021 et suite à l'aval des autorités cantonales, le quartier du Grand-Cercllet est devenu une zone avec une limitation de vitesse à 30km/h. En mai 2021, un sondage a même paru dans le Roche Info n°27 afin d'évaluer l'intérêt pour éventuellement renommer les rues de ce quartier. Selon les réponses reçues, les habitants préfèrent garder le nom du « Grand-Cercllet ».

## 13. SERVICE DES EAUX

### 13.1 SIGE

Le rapport de gestion du SIGE est disponible sur le site [www.sige.ch](http://www.sige.ch)

### 13.2 EPUDEHL

Le rapport de gestion et les comptes EPUDEHL 2021 sont annexés au présent rapport.

## 14. ECLAIRAGE PUBLIC

Une étude est en cours avec la Romande Energie pour un passage de l'éclairage public au LED dans tout le village.

## 15. SECURITE PUBLIQUE

### 15.1 POLICE

Les relations avec la gendarmerie vaudoise sont bonnes, le poste de Villeneuve répondant à nos demandes.

Cette année, vu qu'une grande partie des manifestations publiques ont dû être annulées, nous n'avons pas fait appel à une société de sécurité privée.

Concernant la commission de police, elle a délivré 149 ordonnances pénales (134 en 2020), dont 23 oppositions (9 refusées et 14 acceptées) et 34 amendes d'ordres. Elle a procédé à 1 audition pour le traitement d'oppositions.

En 2021, la Gendarmerie a intervenu sur le territoire rotzéran pour 203 évènements contre 265 en 2020 (vol par effraction, trouble à la tranquillité, vol par effraction, accident de circulation, litige, animaux, documents perdus/volés, violence domestique, etc.)

## 15.2 SDIS DU HAUT-LAC

### Effectif

« L'effectif du Service de Défense Incendie et Secours du Haut-Lac (ci-après SDIS du Haut-Lac) est composé, au 31 décembre 2021, de sapeurs répartis comme suit :

- 10 officiers
- 17 sous-officiers
- 34 sapeurs
- 9 recrues

### Mutations :

- 9 incorporations
- 11 démissions

### Nominations au 1<sup>er</sup> janvier 2022 :

- App Nicolas Borloz
- App Manuel Borges
- Cpl Arnaud Fontannaz
- Lt Patrice Krenger

### Etat-Major

L'Etat-Major s'est réuni à 11 reprises.

L'Etat-Major est composé dès le 1<sup>er</sup> janvier 2022 :

Commandant :	Maj Yves Dubuis
Remplaçant du commandant :	Cap Claude-Alain Rechsteiner
Responsable DPS et DAP :	Cap Christophe Saletti
Responsable de l'instruction :	Plt Laurent Krenger
Quartier-Maître :	Plt Michael Genoud
Responsable matériel et logistique :	Lt David Granato

Départ au 31 décembre 2021 de M. Massimo D'Aveni après 39 ans de service.

### Commission consultative du feu

La commission s'est réunie à 5 reprises. Cette commission a été présidée par M. Pierre-Alain Karlen, Syndic de Noville.

Les membres de la commission sont :

Chessel :	Christophe Krummenacher, Municipal Pascal Courvoisier, membre
Noville :	Pierre-Alain Karlen, Syndic Pierre-André Girardin, membre
Rennaz :	Pierre Henri Légeret, Municipal Olivier Clément, membre
Roche :	Eric Portner, Municipal et Pierre Chammartin, membre
Villeneuve :	Dylan Karlen, Municipal, jusqu'au 30.06.2021 Marcel Rechsteiner, Municipal, dès le 01.07.2021 Pierre Strauven, membre
SDIS :	Maj Yves Dubuis

Dès le 1<sup>er</sup> janvier 2022, M. Julien Cattin, Municipal à Roche remplace M. Eric Portner, M. Roland Dupertuis, membre pour la commune de Chessel en remplacement de M. Pascal Courvoisier et M. Massimo D'Aveni, membre pour la commune de Villeneuve en remplacement de feu Pierre Strauven.

Remarque :

Le Cap Massimo D'Aveni remplaçant du commandant et le Plt Michael Genoud Quartier-Maître, ont participé à ces séances de commission à titre consultatif.

### Détachement de Premier Secours (ci-après DPS du Haut-Lac)

L'organisation de la partie opérationnelle 2021 du DPS du Haut-Lac se compose de 7 sections d'intervention nuit et une section en journée pour un total de 47 sapeurs-pompiers.

Dans les spécialisations, le DPS compte 13 chefs d'intervention, 10 sous-officiers, 26 chauffeurs disposant du permis C1 118 et 23 porteurs d'appareil de protection respiratoire.

Nos mobilisations en journée de semaine constituent pour 2021 50% des interventions.

Par communes, nos interventions se répartissent comme cela :

Chessel	10 interventions
Noville	15 interventions
Rennaz	24 interventions
Roche	17 interventions
Villeneuve	84 interventions

Le SDIS du Haut-Lac a été mobilisé à 150 reprises en 2021, pour les mobilisations suivantes :

Assistance : 8  
Divers : 12  
Inondations : 70  
Explosion : 1  
Feu : 25  
Pollution : 4  
Technique : 30

## 15.3 ORPC

Nous vous livrons ci-après le rapport tel qu'il a été rédigé par l'ORPC.

« Au vu du contexte sanitaire depuis 2020, notre Organisation est engagée en situation d'urgence ce qui a eu pour conséquence une planification passablement modifiée en comparaison des années précédentes.

### EFFECTIF

En fin 2020 l'ORPC avait un effectif de 350 astreints. Au 1er janvier 2021, la nouvelle loi fédérale sur la Protection de la population et sur la protection civile (LPPCi) est entrée en vigueur. Cette dernière a eu comme conséquence une baisse de nos effectifs d'environ 40%. Les astreints qui ont accompli 14 ans de service ou 245 jours se voient libérés de leur obligation de servir. Cela représente une baisse des effectifs de 120 astreints.

### FORMATION

Dans le contexte actuel, les priorités sont naturellement axées sur l'engagement Covid-19. Les cours de répétitions ont été annulés, seul les cours dans le domaine de la logistique et de la formation des cadres ont été maintenus.

### SERVICE DE PIQUET

Un service de piquet est assuré toute l'année par du personnel de milice et professionnel. Ce service est principalement déclenché à la demande des partenaires feux bleus. Il permet d'offrir un appui en personnel et/ou en matériel dans le cadre d'opérations d'urgence.

## COMMISSION ET ORGANES POLITIQUES

La commission de gestion s'est réunie à plusieurs reprises afin d'étudier les divers préavis notamment des comptes et du budget 2022. Les nouveaux statuts de l'ORPC ont été approuvés par l'ensemble des communes et du Département. 2021 marque une nouvelle législature et c'est au mois août que rentre en vigueur un nouveau Conseil intercommunal et un Comité de direction.

### POINT SAILLANT: COVID-19

Le bataillon EST a été constitué des ORPC Aigle (AIG) et Riviera-Pays-d'Enhaut (RPE). Selon l'ordre cantonal, le bataillon a dû garantir la planification, la conduite, l'exécution des missions, la montée en puissance et la capacité à durer. Comme lors la première vague, les ressources ont été mutualisées, sans différenciation d'appartenance ni de caractère professionnel ou milicien. Les principaux éléments retenus étaient les servitudes posées par le commandement cantonal et le principe de la bonne personne à la bonne fonction.

Dès la mise en place de l'Etat-major régional (EMR), sur ordre de l'Etat-major cantonal de conduite (EMCC), le commandant du bataillon EST a fonctionné comme Chef d'état-major régional. Le Chef opération de l'EM PCi a fonctionné dans l'EMR comme représentant de la protection civile à la fonction de Chef opération-logistique.

Dès que la protection civile a été sollicitée pour assurer des missions de plus grande ampleur, telle que le soutien à Police dans le cadre de la surveillance de la mise en application des règles OFSP dans les stations de ski, les prémices de structures de compagnies ont été posées.

Le premier plan d'engagement en compagnie a été mis en place avec l'arrivée des missions de vaccination en commençant par le soutien au centre de vaccination de Beaulieu.

### OPÉRATIONS

De manière générale, l'effectif a été engagé en fonction des missions sur tout le territoire des districts et parfois du canton. Une attention particulière a été portée afin d'engager les formations au plus proche de leur base opérationnelle de départ.

Dans un premier temps, les missions sont arrivées petit à petit. L'option choisie a donc été de convoquer les astreints en fonction des besoins avec un rythme d'une entrée en service (ES) chaque semaine environ. Ceci jusqu'à mi-décembre où, suite à la mission « Stations de ski », le bataillon EST a opté pour une convocation par détachement dédié.

Avec l'arrivée de la première mission vaccination en Etablissement médico-social (EMS) début janvier 2021, deux équipes mobiles de vaccination (EMV) ont été créées par bataillon. Ces deux groupes étaient conduits par un chef de section. Il y avait donc une section « ski », une section vaccination et des petits groupes dans les EMS et hôpitaux. C'est à ce moment qu'une coordination du travail de la troupe a été ordonné à un commandant de compagnie afin d'avoir un seul interlocuteur entre le front et le PCR.

Nous avons poursuivi avec cette structure jusqu'à la fin de la vaccination mobile en mars 2021. Dès le mois d'avril, nos missions se sont concentrées sur la vaccination. L'ouverture des grands centres de vaccination ont mobilisé chaque bataillon avec deux détachements destinés au centre de Beaulieu pour les deux shifts de la journée avec à leur tête un chef de section. À la mi-mai 2021, la PCi a commencé à exploiter les centres de vaccination itinérants avec un détachement ad hoc d'une section avec un Chef de centre.

### SYNTHÈSE

L'engagement du bataillon EST a débuté lors de la deuxième vague dans un contexte de pandémie et un climat médico-social et économique tendu qui s'est péjoré tout au long de l'engagement.

La protection civile a prouvé, une nouvelle fois, qu'elle est à même de répondre aux nombreuses missions qui lui ont été confiées par le Conseil d'Etat lors de ce deuxième engagement d'une durée ininterrompue de 9 mois.

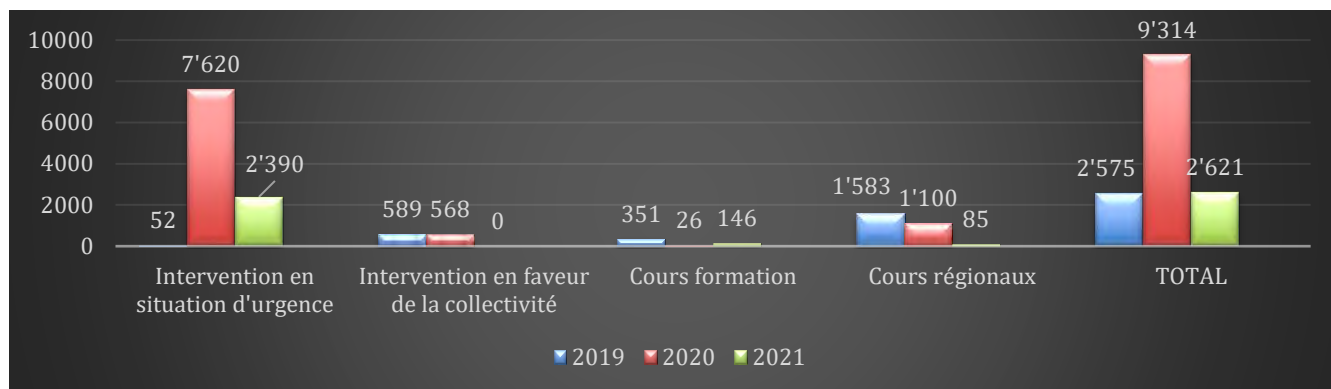
Contrairement à la première vague, le bataillon EST avait pu engranger de l'expérience acquise de mars à juin 2020, toutefois l'état de préparation restait insuffisant en raison de la courte interruption entre les deux phases.

Il s'agira, dans le futur, de capitaliser sur les expériences réalisées lors de ces deux engagements afin de compléter les formations de notre personnel. Il faudra garder une ouverture d'esprit assez grande et ne pas se concentrer uniquement sur le périmètre médico-sanitaire, les possibilités d'engagement de la protection civile étant plus vastes.

Les connaissances terrain et les compétences des deux ORPC ont permis de mener à bien toutes les missions attribuées au bataillon EST sous la direction du commandement de la protection civile vaudoise.

A l'ensemble du personnel professionnel, aux cadres et à tous les astreints, je tiens à adresser mes plus vifs remerciements, pour leur engagement et leur implication sans faille sur la durée. Je leur exprime ma profonde gratitude, tant par leurs preuves d'abnégation que par leur courage face à des situations parfois extrêmement difficiles. »

## BILAN



## 16. BATIMENTS COMMUNAUX

### 16.1 MAISON DES SAULNIERS

Suite à un vœu de la Commission de gestion, la porte des archives a été changée afin de répondre aux normes AEIE30.

### 16.2 LOCAL VOIRIE

En 2021, le local voirie a subi de minimes transformations. En effet, la Municipalité a décidé d'acheter des matériaux d'isolation et de confier les travaux aux collaborateurs du service voirie afin de créer un local chauffé pour le stockage des machines sensibles et d'avoir un espace tempéré pour tous travaux de réparation.

## 17. POLICE DU COMMERCE

C'est le 10 janvier 2021, après 47 ans de services que **Monsieur Pierre Badoux**, le fidèle boulanger de notre village, a décidé de prendre une retraite bien méritée.

Du côté du **Café de la Place**, depuis le 1<sup>er</sup> octobre 2021, le restaurant a vu arriver un nouveau tenancier, M. Marco Iurio. Après 7 ans d'activité sur Roche et 28 ans dans la restauration, Annick Berdoz, l'ancienne tenancière a décidé de raccrocher son tablier. Comme dans le Roche Info n°29, la Municipalité la remercie pour avoir fait vivre ce restaurant et souhaite la bienvenue et plein succès à Monsieur Iurio.

## 18. CULTURE ET TOURISME

### 18.1 MUSEE SUISSE DE L'ORGUE

**Quelques nouvelles du Musée de l'Orgue (texte tiré de leur rapport d'activité 2020-2021) :**

« Pour 2021, les visites de groupes ont pu reprendre moyennant désinfectants, masques, distances, puis présentations des "pass sanitaires". Les magnifiques et divers concerts ont réjoui les auditeurs qui ont en général bien rempli les paniers, et qui ont profité de nouvelles et confortables chaises. Malheureusement, nous n'avons pas encore pu reprendre les apéritifs post-concerts.

**Visites au Musée :** nos divers guides bénévoles n'ont pu accueillir que **244 visiteurs** en 2020 et **484 visiteurs** en 2021.

**Dans nos collections :** notre magnifique collection d'instruments qui suscite l'intérêt de nos visiteurs et fait le bonheur des organistes venant donner un concert dans notre musée n'a pas subi de modifications. Cependant nous avons profité de restaurer certains instruments dont l'orgue Radio Lausanne dont la traction des 3 claviers a été remise à neuf, ainsi qu'un grand nettoyage pour les Anches de l'orgue. Des petits instruments ont été également restaurés et relevés par une petite équipe de fidèles bénévoles du musée sous la houlette de notre responsable technique pour la Fondation Alexandre Piano. Et le côté nord qui a été réaménagé pour permettre une meilleure mise en valeur des différentes maquettes et autres pièces d'exposition tout en permettant une circulation des grands groupes plus aisée.

Au début 2020, notre association comptait **397 membres**. A fin 2021, notre Association comptait **331 membres** (296 personnes physiques et 34 personnes morales). Ce qui représente pour 2021 une baisse de 14 membres et pour 2020 une baisse de 52 membres en 2020.

### **Activités 2021-21 : Animation musicale**

450 auditeurs ont assisté à nos concerts en 2020 et 542 auditeurs ont profité de la magnifique saison 2021, concerts, qui ont eu lieu, comme de coutume, tous les samedis, à 17h15, de mi-juin à mi-septembre.

### **Expositions temporaires**

L'espace destiné aux expositions s'étant amenuisé en raison de la venue de nouveaux instruments notamment il y a deux ans déjà, seules deux expositions sont désormais organisées par saison.

Afin que les artistes exposants puissent bénéficier de la venue des auditeurs aux concerts, la période exposition est prévue du 1er mai au 31 octobre.

L'exposition prévue en 2020 ayant été reportée, nous avons eu le plaisir d'accueillir en 2021 les splendides photos de M. André Cottier.

### **Escapade d'un jour**

L'escapade prévue en 2020 a été reportée au samedi 29 mai 2021 avec une visite des orgues Speissegger (1749) Metzler (1947) de l'église allemande, Moser (1842) de l'église française de Morat. Puis Calinet (1840) de Villaz-St-Pierre par Pierre-Alain Clerc et Myriam Clerc. 44 participants ont profité de cette belle journée musicale et ensoleillée de Morat.

### **Voyage**

De même, le voyage prévu en 2020 a été reporté du 4 au 10 octobre 2021 dans les Flandres Belges et Françaises. Finalement, 16 personnes ont participé à ce périple et ne l'ont pas regretté car Dominique Morisod et Ton van Eck avaient concocté un magnifique programme.

### **Points forts en 2021**

Nous avons eu la chance de présenter le musée pour l'émission de la TSR Couleurs Locales, et sur la chaîne d'une "youtubeuse" Russe qui montre la Suisse à ses compatriotes. Pendant l'été, un double disque compact a été enregistré, et sera bientôt prêt pour remplacer le premier actuellement épuisé. Et pour terminer l'année, nous peaufinons un grand article pour le journal "Orgues Nouvelles" qui paraîtra au printemps 2022. »

Deux nouveaux containers sont venus compléter celui déjà présent pour l'unité parascolaire. Ils abritent les 3 classes de 5P constituées de 45 élèves. Cette solution est bien évidemment provisoire durant la construction du nouveau collège intercommunal qui sera situé à la Tronchennaz à Villeneuve et ne devrait pas excéder 3 ans. Malgré une apparence extérieure quelque peu austère, à l'intérieur les classes sont très lumineuses et le matériel installé est de dernière génération. Tables et chaises neuves, tableaux interactifs, matériel informatique dernier cri et effectif réduit permettront donc un apprentissage dans d'excellentes conditions. Petits et grands oublieront donc très vite ces bâtiments gris pour y mettre tout plein de couleur par leurs jeux et leurs rires..

## **19. EDUCATION ET ENSEIGNEMENT**

Les faits marquants pour 2021 sont au nombre de quatre :

1. L'augmentation du nombre de classes ;
2. La réalisation de locaux supplémentaires par l'ASPIHL ;
3. La fin de la convention au 31.12.2021 ;
4. La mise en place de la solution informatique « Mon Portail » ;

Durant cette année 2021, toujours marquée par la crise sanitaire, les activités à charge des Communes ont encore tourné à un rythme ralenti. La situation sanitaire a continué à avoir de nombreux impacts sociaux, notamment sur le moral des jeunes.

A nouveau, de nombreux cas d'élèves en difficulté ont pu être soutenus grâce au dévouement des enseignant-e-s, à la qualité d'écoute active des médiateurs et des médiatrices, à la bienveillance de l'infirmière scolaire et aux compétences sociales des éducatrices, notamment de la Conseillère Ecole-Famille.

L'augmentation des effectifs s'étant réalisée comme prévu (voir ci-dessous), il a été agréable de pouvoir compter sur la rapidité des autorités communales via l'ASPIHL, pour construire rapidement des locaux pouvant accueillir des classes. Le manque de locaux sportifs reste toutefois une réalité, sur Villeneuve et surtout dans la plaine. Cela impacte toujours la qualité des horaires scolaires et donc la qualité des organisations familiales.

## 19.1 ELEVES, CLASSES ET SALLES

### Effectifs

Les effectifs des classes des cinq communes comptaient, au 31.12.2021, 1'348 élèves, contre 1'301 une année auparavant et 1'277 en décembre 2019. Une augmentation régulière des effectifs se confirme donc année après année.

Les 1'348 élèves sont répartis dans 75 classes, soit 5 de plus que l'année dernière. Cette augmentation du nombre de classes a davantage d'impact sur l'organisation de l'établissement que juste l'augmentation du nombre d'élèves.

Les prévisions pour la rentrée d'août 2022 projettent 1'368 élèves.

### Nouveaux locaux

Pour absorber cette augmentation sur Roche, deux nouveaux pavillons modulaires sont venus compléter celui déjà présent pour l'unité parascolaire. Ils abritent les 3 classes de 5P. Cette solution est bien évidemment provisoire et ne devrait pas excéder 3-4 ans.

Malgré une apparence extérieure quelque peu austère, à l'intérieur les classes sont très lumineuses et le matériel installé est de dernière génération. Tables et chaises neuves, tableaux interactifs, matériel informatique dernier cri et effectif réduit permettront donc un apprentissage dans d'excellentes conditions.



Pour absorber l'augmentation sur Villeneuve, c'est le choix d'un pavillon durable et modulaire qui a été fait. Le Pavillon 21 a été inauguré le vendredi 17 septembre, alors qu'il était entré pleinement en fonction le 23 août 2021 lors de la rentrée scolaire.



Les investissements consentis ne remettent pas en question le besoin d'un nouveau collège, puisque l'augmentation des effectifs continuera ces prochaines années et que l'objectif, à terme, de se séparer des nombreux modules provisoires vieillissants est toujours d'actualité.

## 19.2 CONVENTION, TACHES COMMUNALES ET ACTIVITES PARASCOLAIRES

L'établissement s'est occupé pour la dernière fois des tâches communales, par délégation de compétences. Avec la création de l'ASPIHL, une réorganisation du secrétariat de l'établissement et une clarification des responsabilités légales ont eu lieu. Ces discussions ont permis d'annuler cette convention au le 31.12.2021.

En 2021, la direction a toutefois géré les comptes 501, 520, 540, 560 et 571. Il est à relever que les budgets sont respectés pour 2021, notamment en raison de la COVID et de nombreuses activités et camps qui n'ont pu avoir lieu. Les tâches communales déléguées touchent les domaines suivants :

### a) Infrastructures scolaires et logistique

L'établissement a procédé comme chaque année au renouvellement du matériel scolaire selon un tournus permettant de conserver les meubles une trentaine d'années.

Les bâtiments étant de la responsabilité de la Commune, l'établissement n'a pu que formuler des demandes à l'exécutif. En plus des nouveaux locaux cités, des rénovations ont été réalisées dans le pavillon enfantine de la Tour-Rouge et le système de chauffage à distance a été connecté au Collège du Lac.

### b) Transports scolaires

Depuis la réévaluation de la situation de certaines lignes de bus, faite par la Direction générale de la mobilité et des routes (DGMR), les Communes ont eu l'agréable surprise de voir la facture pour les transports se maintenir à une somme plus basse que celle budgétisée.

### c) Camps, courses et manifestations

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

## 19.3 APPLICATION « MON PORTAIL »

Depuis la rentrée scolaire 2021, l'ASPIHL a mis en place une gestion informatisée de certaines tâches périscolaires. Ainsi, la société CERFI à travers son application « Mon Portail » a été mandatée afin de simplifier la gestion des devoirs surveillés, des sports scolaires facultatifs et surtout de la cantine. Ainsi, les inscriptions, le suivi des présences et donc la facturation s'en retrouvent facilités.



#### d) Surveillance des devoirs

Le système de devoirs surveillés est toujours organisé. L'entier de l'organisation, de la gestion du financement a été géré par l'établissement en 2021 et a permis à 72 élèves de bénéficier de moments pour réaliser leurs devoirs au calme et sous la surveillance d'un adulte.

#### e) Repas, réfectoire scolaire

En 2021, environ 5'200 repas chauds ont été distribués à la salle paroissiale catholique. Depuis la rentrée 2021, la cantine est davantage accessible aux élèves de 7-8P afin de décharger les unités d'accueil.

#### f) Sport scolaire facultatif

De nombreux enseignants ont décidé de proposer des moments de sports à travers le SSF. En 2021, en raison du passage à mon portail mais surtout aux horaires scolaires plus contraignants (à cause du manque de locaux), 317 élèves se sont inscrits pour des activités nombreuses et diverses.

### 19.4 CONSEIL D'ETABLISSEMENT

Conformément à la structure prévue par la loi en vigueur, le Conseil d'Etablissement a été renouvelé en 2021 et ceci pour la nouvelle législature. Fin 2021, les membres étaient les suivants :

#### Représentant des autorités communales :

- |                      |   |
|----------------------|---|
| - Mme Aurélie Tulot  | Présidente – municipale des écoles de Roche |
| - M. Léonard Studer  | Municipal des écoles de Villeneuve          |
| - M. Daenzer Reynald | Municipal des écoles de Noville             |

#### Parents élus :

- |                       |                                   |
|-----------------------|-----------------------------------|
| - Mme Bernard Danya   | Présidente APE, Villeneuve        |
| - Mme Coraline Borloz | représentante des parents, Roche  |
| - M. Tumong Gédéon    | représentant des parents, Noville |

#### Représentants de la société civile :

- |                   |                           |
|-------------------|---------------------------|
| - Mme Maud Farine | Conseillère Ecole-Famille |
|-------------------|---------------------------|





## 21.2 UAPE

La Cédille est ouverte de 6h30 à 18h30 tout au long de l'année scolaire. La fréquentation de cette structure a beaucoup augmenté ces dernières années et arrive à saturation. Pour exemple, il y avait 18 enfants le jeudi après-midi en 2017 alors qu'ils sont 43 ce même jour en 2021. Pour le midi, ils sont jusqu'à 60 à y prendre leur repas le jeudi contre 30 il y a 4 ans. Cette augmentation a pu être absorbée grâce à la mise à disposition de la buvette de la Rotzérane pour les repas, mais il devient urgent de trouver une solution durable pour cette structure parascolaire.

Consciente de cette problématique et du besoin grandissant des habitants pour ce type de structure, la Municipalité travaille sur un projet d'intégration de nouveaux locaux dans un nouveau bâtiment et reviendra vers le Conseil pour présenter un projet.

## 22. AFFAIRES SOCIALES

### 22.1 INTEGRATION – CLASSE DE FRANÇAIS

En 2021, les cours ont pu reprendre en présentiels après une année 2020 très perturbée par la situation sanitaire. Cette coupure a fait chuter la fréquentation de ce cours et la Municipalité réfléchit à différents moyens de communication pour relancer les inscriptions et pouvoir maintenir cette classe importante pour l'intégration des habitants.

## 23. INTEGRATION ET QUALITE DE VIE

### 23.1 MANIFESTATIONS DIVERSES

La manifestation « **Bienvenue chez vous** » qui est organisée afin de réunir les nouveaux habitants, les jeunes ayant atteint 18 ans et les personnes naturalisés, n'a malheureusement à nouveau pas pu avoir lieu.

Néanmoins, afin de pouvoir favoriser les rencontres et les animations dans le village, une commission « animation » a été créée en 2021 sous l'égide de la commune.

Cette commission est composée de

8 membres : Annick Berdoz, Sophie Geohargi, Dorothée Leroy, Lucette Marsoni, Monica Preite Lumbrici, Lena Rubechi et Aurélie Tulot.

Elle a pour but de compléter l'offre des sociétés locales et de faire perdurer des initiatives personnelles pour l'organisation d'événements. Mise en place à la fin de l'année 2021, la première « mission » de

cette commission a été la reprise de l'organisation des fenêtres de l'Avent. Malgré une situation sanitaire encore tendue, cette édition a été un franc succès et autant les organisateurs que les participants étaient ravis de pouvoir de nouveau se rencontrer et échanger après plusieurs mois d'isolement.

### 23.2 SORTIE DES AINES

Toutefois, la Municipalité a réussi de justesse avant la tombée des nouvelles mesures sanitaires, à organiser la **sortie des Aînés**. Cet événement tant attendu s'est déroulé, le 13 octobre 2021. Les aînés, accompagnés d'une délégation de la Municipalité, sont allés en car au Signal de Bougy puis, ils ont pris le bateau à Coppet pour rejoindre Yvoire, profiter d'un bon repas et du cadre idyllique avant de revenir en car à Roche. Cette magnifique journée, a été organisée par M. Portner, municipal, appuyé par M. De Carvalho a été une véritable réussite !



### 23.3 JUBILAIRE



Le 21 octobre 2021, la Municipalité a eu le plaisir de fêter le 90<sup>ème</sup> anniversaire de Madame Renée Weibel.

### 24. ESPACES LIVRES

Espace magnifique et très convivial, Madame Aurore Di Meo fait comme chaque année un travail remarquable et la Municipalité la remercie chaleureusement de sa disponibilité même durant la pandémie. Ce lieu de rencontre a quelques temps dû fermer à cause du Covid-19 mais il reste toujours apprécié et très fréquenté par la population Rotzérane.

### 25. NATURALISATION

Les tâches usuelles en relation avec les demandes de naturalisations suisses ont tout même été assurés, dont notamment :

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

Quelques chiffres :

5 dossiers traités selon l'ancienne procédure sont toujours pendants auprès des autorités cantonale et fédérale, la phase communale ayant été menée à bien.

4 nouveaux dossiers sont parvenus à Roche durant l'année écoulée. 10 candidats ont obtenu la naturalisation suisse en 2021.

## 26. ROCHE INFO – BULLETIN D'INFORMATION DE LA COMMUNE

Le Roche Info, a été distribué à trois reprises dans les ménages rotzérans, soit :

N°27 – mai 2021

N°28 - septembre 2021 (nouvelle ligne graphique )

N°29 – décembre 2021



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

## 27. CULTTE

Rien à signaler pour 2021.

## 28. SUIVI DES VŒUX DE LA COMMISSION DE GESTION (GESTION 2020)

**Vœu 1 :** Mettre en place un système d'assurance qualité au sein de l'Administration communale et de la Municipalité afin de palier à d'éventuelles pertes d'informations en cas de départ d'un collaborateur.

**Réponse :** La Municipalité est sensible à cette problématique de perte d'informations, puisqu'elle en a déjà fait les frais par le passé. Pour l'heure elle a misé sur la qualité et la performance de ses collaborateurs(trices) de l'administration, du cadre de travail et sur le nouveau système informatique en place permettant la dématérialisation des documents GED. La mise en place d'une norme de type ISO 9001 et très lourde et nécessite énormément de ressources. Une offre sera demandée, mais sa mise en application prochaine reste réservée. Comme expliqué à la Cogest, des remplacements peuvent s'effectuer relativement rapidement à travers les différentes associations vaudoises garantissant les tenues opérationnelles des différents services de l'administration.

**Vœu 2 :** Mettre en place un contrôle d'accès adapté au bâtiment de l'Administration communale. Le système de clé à remettre en place dans la boîte aux lettres ne répond pas à toutes les contraintes liées à la sécurité.

**Réponse :** La Municipalité travaille depuis plusieurs mois sur cette problématique des clés et déposera prochainement un préavis au Conseil communal.

**Suivi :** Un préavis a été déposé au Conseil communal du 11 mai 2022.

**Vœu 3 :** Réaliser un audit sur la consommation énergétique de la Commune afin de trouver des pistes d'économies d'énergie.

**Réponse :** La Municipalité travaille depuis plusieurs mois avec la Romande Energie sur ce dossier et déposera prochainement un préavis au Conseil communal.

**Vœu 4 :** Mettre en place une couverture (par exemple tôle) sur l'abri à vélos de l'école de Pré-Clos afin que les vélos soient à l'abri en cas de mauvais temps.

**Suivi :** Effectivement, la couverture sur l'abri à vélos avait été enlevée suite à la déprédation de celle-ci. Afin de trouver une solution durable et plus résistante aux incivilités, la Municipalité a étudié différentes options de matériau. Elle a retenu de faire des demandes d'offres pour une couverture en bois pour ses qualités de durabilité, de résistance et de convivialité. Celles-ci sont en cours de traitement.

**Vœu 5 :** Equiper l'entier du personnel de la conciergerie scolaire d'habits de travail. Des chaussures de sécurité permettraient de pouvoir éviter un éventuel accident et un vêtement comportant le logo de la Commune rendrait ce personnel facilement identifiable.

**Suivi :** Des chaussures anti-glisse ont été sélectionnées en accord avec le personnel et fournies par la Commune pour assurer leur sécurité. La question des vêtements comportant le logo de la commune est quant à elle toujours en cours de discussion

### **Remarque 1 :**

La zone de dépose des déchets vers la Gare ne rend pas le village très accueillant. Lorsqu'une personne arrive à Roche en train, la première chose qu'elle voit ce sont des poubelles. Il serait possible, comme dans certaines villes, de cacher cela avec une paroi amovible, facilitant ainsi le ramassage des déchets.

Le concept des Moloks est le plus adapté. Cependant, un nouvel emplacement pour la benne à déchets verts sera étudié. Un concept global de gestion des déchets sera également analysé, en lien avec la parcelle communale n°200.

## 29. LISTE DES ABREVIATIONS

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

## 30. COMPTES COMMUNAUX 2021

### 30.1 TABLEAUX : COMPARAISONS AVEC LE DERNIER EXERCICE

#### Comparaisons avec le dernier exercice

	2021	2020	différence
Impôt sur le revenu	2'199'873.91 CHF	2'525'619.50 CHF	-325'745.59 CHF
Impôt sur prestations en capital	51'211.70 CHF	40'660.85 CHF	10'550.85 CHF
Impôt sur la fortune	191'822.61 CHF	185'445.91 CHF	6'376.70 CHF
Impôt à la source	79'364.18 CHF	69'128.09 CHF	10'236.09 CHF
Impôt travailleurs frontaliers	228'687.95 CHF	275'376.60 CHF	-46'688.65 CHF
Impôt bénéfice personnes morales	128'199.75 CHF	148'196.10 CHF	-19'996.35 CHF
Impôt capital personnes morales	7'631.15 CHF	9'136.30 CHF	-1'505.15 CHF
Impôt immeubles personnes morales	33'412.05 CHF	33'987.30 CHF	-575.25 CHF
Impôt récupéré après défalcation	14'864.84 CHF	35'230.84 CHF	-20'366.00 CHF
Intérêts moratoires	38'331.54 CHF	31'843.00 CHF	6'488.54 CHF
Impôt foncier	341'588.85 CHF	359'187.85 CHF	-17'599.00 CHF
Impôt sur les chiens	17'175.00 CHF	14'850.00 CHF	2'325.00 CHF
Droits de mutation	130'658.45 CHF	40'660.80 CHF	89'997.65 CHF
Impôt sur les successions	675'121.80 CHF	5'414.00 CHF	669'707.80 CHF
Part sur gains immobiliers	59'414.85 CHF	234'295.95 CHF	-174'881.10 CHF
Patentes alcools	12'841.30 CHF	9'889.25 CHF	2'952.05 CHF
	<b>4'210'199.93 CHF</b>	<b>4'018'922.34 CHF</b>	<b>191'277.59 CHF</b>

### 30.2 RESULTAT DE L'EXERCICE 2021

#### Résultat de l'exercice 2021

	Budget 2021	Comptes 2021	Comptes 2021 résultat net avec amortissements, attrib./prélèv. aux réserves et imputations internes
	résultat net	<b>résultat brut</b>  sans amortissements, attrib./prélèv. aux réserves et imputations internes	
Recettes	8'785'810.00 CHF	8'216'419.52 CHF	9'108'713.77 CHF
Dépenses	9'018'091.00 CHF	6'973'713.59 CHF	8'990'817.32 CHF
Déficit (bénéfice) présumé	<b>-232'281.00 CHF</b>		
<b>Résultat</b>		<b>1'242'705.93 CHF</b>	<b>117'896.45 CHF</b>

### 30.3 RECAPITULATION DES CHARGES ET RECETTES PAR NATURE

#### Récapitulation des charges et recettes par nature

<b>Charges</b>			
30	Autorités et personnel	1'386'775.60	CHF
31	Biens, services, marchandises	1'393'878.27	CHF
32	Intérêts passifs	42'733.97	CHF
35	Remboursements, participations	3'698'896.81	CHF
36	Aides et subventions	451'428.94	CHF
<b>Recettes</b>			
40	Impôts	4'119'635.84	CHF
41	Patentes, concessions	78'976.65	CHF
42	Revenus du patrimoine	904'542.87	CHF
43	Taxes, émoluments	1'249'625.48	CHF
44	Parts aux recettes cantonales	59'414.85	CHF
45	Participations, remb. des collectivités publiques	1'791'996.58	CHF
46	Autres participations, subventions	12'227.25	CHF
	<b>Total exploitation</b>	<b>6'973'713.59</b>	<b>CHF</b>
			<b>8'216'419.52 CHF</b>
<b>Amortissements, attributions / prélèvements aux fonds de financement</b>			
33	Amortissements	932'031.38	CHF
38	Attributions fonds de financement	431'757.85	CHF
48	Prélèvements fonds, financements spéciaux		238'979.75 CHF
	<b>Total amortissements, attrib./prélèv.</b>	<b>8'337'502.82</b>	<b>CHF</b>
			<b>8'455'399.27 CHF</b>
<b>Total effectif</b>			
49	Imputations internes	653'314.50	CHF
	<b>Total général</b>	<b>8'990'817.32</b>	<b>CHF</b>
			<b>9'108'713.77 CHF</b>
	<b>Résultat 2021 - augm. du capital</b>	117'896.45	CHF
	<b>Balance</b>	<b>8'990'817.32</b>	<b>CHF</b>
			<b>9'108'713.77 CHF</b>

### 30.4 AMORTISSEMENTS

<b>330 Amort. patrimoine financier</b>			
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers		2.20 CHF
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets		152.30 CHF
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration		- CHF
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux		- CHF
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM		72'050.83 CHF
	<b>Total du patrimoine financier ordinaire</b>		<b>72'205.33 CHF</b>

<b>331 Amort. obligatoire patr. admn.</b>		
17.331.1208	Amortissements réfection du terrain de tennis 08/2012	2'500.00 CHF
19.331.1545	Amortissement rempl. informatique & télécom 45/2015	8'100.00 CHF
31.331.1212	Amorti. Syndicat H144, part. travaux collectifs 12/2012	13'000.00 CHF
32.331.1719	Amortissement remplacement du pont d'Egraz 19/2017	7'349.00 CHF
32.3319	Amortissement forêts	7'712.00 CHF
342.331.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation	30'000.00 CHF
343.331.1721	Amortissement rempl. chauffage maison des Vurziers 21/2017	2'500.00 CHF
343.331.1940	Amortissement réfection de l'appt. au rez, Vurziers 40/2019	1'294.00 CHF
344.331.1652	Amortissement réfection appartement Salines 4 52/2016	4'350.00 CHF
344.331.1716	Amortissement réfection d'appartement au 1er étage 16/2017	10'203.00 CHF
345.331.1056	Amortissement couvert historique Salines de LLEE	3'900.00 CHF
350.331.2060	Amortissement achat parcelle 200, préavis 60/2020	200'000.00 CHF
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4'740.00 CHF
351.331.1941	Amortissement internet Collège Salines, préavis 41/2019	12'750.00 CHF
351.331.2054	Amort. chauffage/lumières Collège Salines, préavis 54/2020	19'479.75 CHF
352.331	Amortissement salle polyvalente	21'000.00 CHF
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, raccord. CAD préavis 18/2013	2'160.00 CHF
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle 53/2016	6'800.00 CHF
352.331.1715	Amort. Rotzérane, renouvellement installations audio 15/2017	5'928.00 CHF
354.331	Amortissement	70'000.00 CHF
354.331.1425	Amortissement Maison Saulniers, raccord. CAD 25/2014	1'900.00 CHF
357.331.1712	Amortissement nouvelle UAPE aux Prés-Clos, préavis (12/17)	35'280.00 CHF
357.331.1828	Amortissement réfection Prés-Clos, Rotzérane et ext. 28/2018	0.00 CHF
359.331	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos 1ère étape	86'000.00 CHF
359.331.1206	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos	86'100.00 CHF
359.331.1313	Amortissement Collège Prés-Clos, piste de saut 13/2013	5'340.00 CHF
359.331.1318	Amortissement Collège Prés-Clos, raccord CAD préavis 18/2013	1'880.00 CHF
359.331.1828	Amortissement réfection site des Prés-Clos, préavis 28/2018	2'200.00 CHF
42.331.2058	Amort. charges fonc. et travaux Les Vernes 58/2020	0.00 CHF
430.331.1423	Amortissement réfection rue de la Bâtie (23/2014)	11'000.00 CHF
430.331.1536	Amortissement aménagement piétonnier et 128 places, 36/2015	25'800.00 CHF
430.331.1538	Amortissement réaménagement. rue du Grammont, préavis 38/2015	5'869.00 CHF
430.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/18	31'000.00 CHF
430.331.1833	Amortissement réfection chemin de l'Allex, préavis 33/2018	0.00 CHF
431.331.1720	Amortissement éclairage public complémentaire Grand-Cercllet	800.00 CHF
431.331.1830	Amortissement réaménagements à la route du Simplon, 30/2018	1'555.00 CHF
431.331.2053	Amort. éclairage Pré la Cava/ Vers la Gare, préavis 53/2020	19'500.00 CHF
46.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/2018	0.00 CHF
66.331	Amortissement abri PCi	0.00 CHF
811.331.1937	Amortissement extension de conduites EP et incendie 37/2019	0.00 CHF
812.331.1046	Amortissement inst. Système de télécommande, préavis 46/2010	2'821.35 CHF
812.331.1433	Amortissement Génie civil station des Lizettes, 33/2014	79'000.00 CHF
812.331.1433	Amortissement appareillage station des Lizettes 33/2014	21'610.00 CHF

**Total du patrimoine administratif ordinaire**

**851'421.10 CHF**

## 30.5 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE

<b>380</b>	<b>Attrib. fonds résér., renouv.</b>	-	CHF
<b>Total des fonds de réserves, renouvellement</b>		<b>0.00</b>	<b>CHF</b>
<b>381</b>	<b>Attrib. financements spéciaux</b>		
21.3819	Attribution au financement de manifestations touristiques	2'862.00	CHF
22.381	Attribution à fonds de réserve sur rattrapage péréquatif	50'000.00	CHF
22.381.1	Attribution à fonds de soutien économique des entreprises	-	CHF
22.381.2	Attribution à fonds de réserve nouvelles énergies	25'000.00	CHF
22.381.3	Attribution à fonds de réserve "Qualité de vie"	-	CHF
40.3813	Attribution au fonds de réserve travaux	100'000.00	CHF
431.3814	Attribution fonds de réserve renouvellement éclairage public	100'000.00	CHF
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables	17'161.00	CHF
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	1'619.50	CHF
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau	76'698.64	CHF
812.3813	Attribution au fonds de réserve services industriels	58'416.7	CHF
<b>Total des fonds de réserves, financements spéciaux</b>		<b>431'757.85</b>	<b>CHF</b>

## 30.6 PRELEVEMENTS AUX FONDS DE RESERVE

<b>480</b>	<b>Prélèvement fonds réserve</b>	-	CHF
<b>481</b>	<b>prélèvement financ. spéciaux</b>		
350.481	Prélèvement à fonds de réserve	200'000.00	CHF
351.481	Prélèvement à fonds de réserve	19'479.75	CHF
42.481	Prélèvement à fonds de réserve	-	CHF
431.481	Prélèvement fonds de réserve	19'500.00	CHF
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux	-	CHF
811.481.1937	Prélèvement aux recettes affectées - Services industriels	-	CHF
<b>Total des fonds de réserves</b>		<b>238'979.75</b>	<b>CHF</b>

## 30.7 RECETTES ALEATOIRES

### Recettes aléatoires

21.4040	Droits de mutation	130'658.45	CHF
21.4050	Impôt successions et donations	675'121.80	CHF
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB	14'864.84	CHF
21.4221	Intérêts moratoires	38'331.54	CHF
21.4411	Part sur gains immobiliers	59'414.85	CHF
<b>Total des recettes aléatoires disponibles</b>		<b>918'391.48</b>	<b>CHF</b>

## 30.8 PEREQUATION ET DEPENSES THEMATIQUES – DECOMPTE FINAL 2020

### Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2020

	Acomptes facturés	Décompte final	Différence
Facture sociale (Péréquation indirect)	834'496.00 CHF	871'396.00 CHF	36'900.00 CHF
Alimentation fonds de péréquation	-427'984.00 CHF	-284'000.00 CHF	143'984.00 CHF
Réforme policière	118'138.00 CHF	142'604.00 CHF	24'466.00 CHF
<b>Totaux</b>	<b>524'650.00 CHF</b>	<b>730'000.00 CHF</b>	<b>205'350.00 CHF</b>

## 30.9 FACTURE SOCIALE – DECOMPTE FINAL 2020

### Facture sociale – décompte final 2020

	Roche 0.1032125%	État 100%
PC à domicile et hébergement	261'364.00 CHF	253'229'203.00 CHF
Assurance maladie	121'016.00 CHF	117'249'232.00 CHF
RI + participation cantonale à l'assurance chômage	267'955.00 CHF	259'614'692.00 CHF
Subventions et aides aux personnes handicapées	122'575.00 CHF	118'759'422.00 CHF
Prestations famille et autres prestations sociales	65'527.00 CHF	63'487'449.00 CHF
Bourses d'études et d'apprentissage	32'959.00 CHF	31'933'248.00 CHF
<b>Décompte final</b>	<b>871'396.00 CHF</b>	<b>844'273'246.00 CHF</b>
./ acomptes 2020 facturés	-834'496.00 CHF	
Intérêts de retard	0.00 CHF	
Part Etat selon convention DRPTC		- CHF
<b>Montant net</b>	<b>36'900.00 CHF</b>	<b>844'273'246.00 CHF</b>

## 30.10 INVESTISSEMENTS 2021

A noter que les investissements 2021 se sont élevés à :

Préavis	Titre	Investissements 2021
60/2020	Achat bâtiment Transvoirie, parcelle 200	2'000'000.00 CHF
44/2019	Achat bâtiment Ancienne Poste, parcelle 540	370'000.00 CHF
34/2014	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	12'259.20 CHF
36/2019	Participation au financement de la construction du Canal du Haut Lac (36/2019)	88'183.59 CHF
58/2020	PA Les Vernes charges foncières, préavis 58/2020	31'767.75 CHF
75/2021	Plan de zone réservée communale	29'721.35 CHF
67/2021	Création de 23 place de parc et 2 roues, parcelle 150 à la Bâtie	9'693.00 CHF
34/2018	Elaboration du plan général d'affectation (PGA) et de son règlement (RPGA) (34/2018)	20'765.00 CHF
68/2021	Changement des stores au Collège des Salines	18'012.85 CHF
52/2019	Remplacement du logiciel de gestion et mise en place d'un serveur communal (52/2019)	6'468.75 CHF
		<b>2'586'871.49 CHF</b>

## 30.11 COMMENTAIRES PAR COMPTES ET RUBRIQUES

- 101.300 Traitement des vacances du Conseil communal sur l'exercice et en lien avec les travaux des commissions, suivi des dossiers et séance du Conseil communal. Cinq Conseils communal sur l'exercice
- 102.300 Charge du traitement de base de la Municipalité en hausse suite à la validation du Préavis 73/2021 Fixation des indemnités du syndic, des membres de la Municipalité et du Conseil communal pour la législature 2021-2026.
- 102.3001 En baisse par rapport au budget car de nombreuses séances ou assemblées n'ont pu avoir lieu à cause de la situation sanitaire.  
Une contrepartie vient également au revenu des comptes **102.436** et 11.439, pour les prestations effectuées dans le cadre des organismes régionaux (ORPC, ASPIHL, ARASAPE, EPUDEHL et autres...).
- 102.3072 Charges de prévoyance professionnelle en lien avec la masse salariale.
- 11.301 Frais de traitement de l'entier du personnel communal (administratif, technique & bâtiments, conciergerie et voirie). En légère diminution par rapport au budget suite au remplacement d'un concierge par une société de ménage et à la démission du chef de voirie.
- 11.303 En lien avec la masse salariale réelle d'exercice.
- 11.304 En lien avec la masse salariale réelle d'exercice.
- 11.305.2 Assurance maladie perte de gain. Cette a été contractée par la Municipalité, afin d'assurer les éventuels cas d'assurance. La répartition de la charge est assurée à 60% par l'employeur et à 40% par les employés.
- 11.3101 En lien avec les élections pour le renouvellement des autorités législatives et exécutives.
- 11.315 Contrat du photocopieur multifonction au Greffe avec reprise du solde de location de la précédente machine. En lien avec le revenu du compte 11.439.
- 11.317 La majorité des réceptions et manifestations ont été annulées sur cet exercice, en lien avec les mesures sanitaires COVID-19.
- 11.3184 Pas de nouvelles poursuites réalisées en 2021 car les procédures de recouvrements sont transmises à une société externe 11.3184.1.
- 11.319 Ce poste comprend les participations de la commune aux institutions de droit privé avec les Samaritains, l'UCV, Aigle Région, Radio Chablais etc.
- 11.36590 Comme chaque année, la Municipalité a fait des dons à certaines associations qu'elles estiment méritantes. Sur 2021, il y a eu moins de sollicitations du fait de la situation sanitaire.
- 11.436 Remboursement des indemnités d'assurance. En lien avec le compte 11.3011.09.
- 11.439.02 Remboursement en lien avec les prestations du Boursier communal pour le compte de l'AVCD + diverses mises à dispositions.
- 11.4901 Montant total correspondant à la répartition des heures effectuées par les employés communaux dans les différents dicastères. Ces montants comprennent les rémunérations

nettes ainsi que toutes les charges sociales correspondantes. Cette somme s'équilibre avec les différentes imputations internes en charges dans les différents centres de coûts.

- 15.351 Part de la subvention cantonale pour les Fondations d'écoles de musique (FEM), pour une somme de CHF 9.50 par habitant.
- 15.3523.1 Part de la subvention communale accordée aux élèves de l'école de musique.
- 18.3517 Participation de notre commune aux déficits du bassin n°7 des lignes de transports. L'augmentation est liée à l'augmentation de la fréquence de la cadence des trains.
- 19.311.1 Charges en liens uniquement avec les licences pour l'administration communale.
- 19.315 Charges des travaux de maintenances effectués par nos partenaires informatiques. En augmentation par la nécessité de prestations complémentaires suite à la mise en place du nouveau système de gestion communal (préavis 52/19)
- 21.3184 Charges liées aux procédures de poursuites engagées par l'État.
- 21.3301 Chiffres défalqués et donnés par la recette, correspondant aux pertes sur les impôts des PP, IS & PM.
- 21.4001 Montant de la perception des impôts des personnes physiques. Cette somme comprend les taxations définitives des années antérieures ainsi que les acomptes 2021. En baisse par rapport à 2020 et au budget, suite à l'impact financier de la crise sanitaire.
- 21.4001.1 Rubrique en lien avec les perceptions des prestations en capital (impôt perçu sur les retraits du deuxième plier LPP, etc.).
- 21.4011 Montant de la perception pour les personnes morales pour leurs activités sur la commune, basé au 31.12.2021.
- 21.4040 Le droit de mutation est un impôt perçu en cas de transfert de la propriété d'un bien immobilier. Le droit de mutation est dû par l'acquéreur.
- 21.4050 Cet impôt est dû lors de succession. Cette entrée exceptionnelle est le fruit d'un dossier unique.
- 21.4066 Moins de perception de nuitées que prévus, liées aux affects du COVID-19 et des exonérations sociales.
- 21.4090 Revenus sur le rattrapage ou rachat des actes de défaut de bien.
- 21.4101 Police du commerce taxe des boissons alcooliques 2021 (sur place ou à l'emporter), sur notre commune.
- 21.411 Revenu conventionnel des forces motrices de l'Hongrin Léman (FMHL).
- 21.4411 Part de revenu lié aux impôts et taxes perçues sur les gains immobiliers.
- 21.451 Participation cantonale en lien avec la compensation allouée dans le cadre de RIE III.
- 21.4903 Versement de la part bénéficiaire du compte du service des eaux. Cette somme représente la rétribution de ce service industriel à l'administration communale pour l'exploitation de ses ressources. En lien avec le compte 812.3903.

22.352.1	Alimentation de la péréquation directe 2021, pour notre commune. Les chiffres sont donnés par le Département des Finances de l'État de Vaud.
22.352.10	Rattrapage de notre participation à la péréquation direct de l'année 2020.
22381	Alimentation du fonds de réserve péréquatif, pour parer à de fortes corrections futures.
22.381.2	Alimentation du fond de réserve en faveur de futures actions en faveur des énergies nouvelles.
22.422	Revenu des placements et titres, du portefeuille communal
22.452.1	Retour de la péréquation directe 2021, pour notre commune. Les chiffres sont donnés par
340.4232	Revenu locatif des places de stationnements jaunes du domaine privé communal.
343.3123	Charges payées par la commune et refacturées. Contrepartie sur le compte 343.4231.1.
351.3011	Charges liées aux rémunérations des étudiants pour les travaux de nettoyages.
352.331	Dernière tranche de l'amortissement en 2021 de 21'000CHF.
359.3011	Charges liées aux rémunérations des étudiants pour les travaux de nettoyages ainsi que la charge liée aux aides (nettoyages et hygiènes strictes) COVID-19.
404313.1	Cautions perçues via les permis de construire de 2007 à 2021. Ce montant permettra la mise à jour et la numérisation des plans sur 2022 ou 2023.
42.3185	Léger dépassement en raison des honoraires de vente des parcelles 924 à 931
430.3142.1	L'augmentation correspond à la réfection de la chaussée route du Simplon suite à l'incendie d'un véhicule. A mettre en rapport avec le 430.436 qui correspond au remboursement de l'assurance du détenteur du véhicule.
430.315	Frais pour le changement d'embrayage sur le véhicule de la voirie.
430.435	Revenu suite à la vente du véhicule Toyota HZJ75 4.2D
431.3143	Charge liée à la mise sous compteur éclairage public – nouvelle armoire.
44.3011	Location de personnel.
44.3115	Augmentation due à l'achat kit de balayage Karcher
45.3011	Location de personnel.
45.311.1	Charge liée à la mise à disposition de la déchetterie sur le site du centre de Sogetri à Roche.
45.3180.04	Charges supplémentaires pour la reprise du papier par Birchler Recycling SA.
45.3180.10	La charge toujours très importante, répartie entre dans les charges de transport des déchets ainsi que dans la péréquation des transports selon contrat SATOM. Coût en augmentation constante d'année en année.

45.4342	Taxe perçue liée au nombre d'habitants, stable entre 2020 et 2021.
45.4342.01	Rétribution de Gedechablais calculée en fonction des sacs taxés incinérés.
45.4361	Perception de divers tiers, comme : VetroSwiss et de Texaid.
46.314	Augmentation due aux travaux pour le Musée de l'Orgue (CHF 6'100), en partie refacturé 46.435
46.3526.1	Montant facturé par l'entité intercommunale EPUDEHL pour le transport et le traitement des eaux usées. Montant calculé en EQH par habitant selon les modalités de la convention. Ce montant est en augmentation suite à l'augmentation de la quantité et des charges des eaux usées. Le service technique enquête sur la cause de ce problème.
46.3526.2	Charge facturée par EPUDEHL en relation avec la taxe fédérale sur les micropolluants, correspondant à CHF 9.00 par habitant. En lien avec le compte de revenu 46.4526.
46.435	Refacturation de la main d'œuvre pour les travaux du musée de l'Orgue
61.351.1	Solde après décompte final de la péréquation 2020 par l'état de Vaud.
61.3901	Ce montant représente les heures d'huissier et de travaux de notification ordonné par l'Office des poursuites pour notre commune. En lien avec les recettes du compte 61.4362.
61.437	Revenu des amendes d'ordres ou des sentences municipales notifiées durant l'exercice 2021.
72.35158	Solde participatif de la commune à la facture sociale, selon décompte finale de 2020.
73.3654.2	Participation de notre commune à l'Association régionale de l'action sociale d'Aigle et Pays-d'Enhaut, pour les prestations de base ainsi que les buts optionnels. La clé de répartition est basée sur le nombre d'habitants et de la consommation des heures sur la commune. Décompte final moins élevé que budget suite à la non ouverture de certaines structures et une optimisation des coûts.
73.3654.21	Solde de notre participation, selon décompte finale définitif 2020.  RAS = Régionalisation de l'Action Sociale AAS = Agence d'Assurances Sociales AJE = Réseau d'Accueil de Jour Enfant / Chablais
73.3654.7	Participation à l'accueil de jours des enfants (FAJE) pour une contribution socle hauteur de CHF 5.00 par habitant.
811.3901	Charge liée aux prestations du fontainier en faveur de la Commune de Roche et occasionnellement pour des Communes du Haut-Lac. En lien avec le compte de revenu 811.4359.
811.434	Perception de la taxe unique de raccordement au service des eaux à la délivrance du permis de construire puis le solde à l'annonce de fin de travaux via l'ECA. En baisse en raison des mesures sanitaire (idem que pour les comptes 40.4313/46.434.01 et 46.434.02)
811.435	Produits de la vente d'eau aux abonnés de notre commune (interne).
812.312	Diminution de la charge de consommation en lien avec l'activité de la centrale durant l'exercice.

- 812.312.1+2** Détail et ventilation des charges participatives de notre commune à l'association intercommunale d'EPUDEHL. Chaque rubrique est clairement libellée pour en favoriser la lecture.
- 812.3903** Imputation interne des services industriels, en faveur du ménage communal.
- 812.4351** Produits de la vente d'eau à EPUDEHL sur cet exercice.
- 812.4351.3** Part des charges et prestations facturées à EPUDEHL dans le cadre du mandat de gestion intercommunale que Roche et Villeneuve ont passé avec cette structure.

## 31. CONCLUSIONS

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

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

### Le Conseil communal de Roche

- Vu** le préavis N° 05/2022 de la Municipalité au Conseil communal relatif au rapport de gestion et aux comptes 2021 ;
- Ouï** le rapport de la commission de gestion;
- Considérant** que cet objet a été valablement porté à l'ordre du jour ;
- Décide**
1. D'approuver le présent rapport de gestion 2021 ;
  2. D'accepter les comptes communaux pour l'exercice 2021, tels que présentés, avec des charges pour un montant de CHF 8'990'817.32 et des revenus pour un montant de CHF 9'108'713.77 ;
  3. De valider l'excédent de recettes 2021 de CHF 117'896.45 ;
  4. D'attribuer l'excédent de recettes à Capital au Bilan, passant de CHF 1'229'616.62 à CHF 1'347'513.07 ;
  5. D'approuver le présent rapport de gestion 2021 et d'en donner décharge à la Municipalité.

Adopté en séance de Municipalité le 3 mai 2022.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Vice-Syndique      la Secrétaire municipale

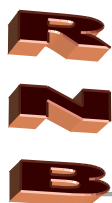
 

Aurélie Tulot      R. Duronio



**Municipal délégué :**      Municipalité *in corpore*

**Annexes :**      Rapport de la fiduciaire  
Comptes par ordre administratif  
Liste des investissements du patrimoine administratif et financier  
Bilans comparés



Patrice Badan  
Expert fiduciaire diplômé

Rte du Montagnier 114  
1868 Collombey

Phone : 024 472 33 20  
Fax : 024 472 33 30  
E-mail : secretel@sgfi.ch

**Municipalité de Roche**  
Madame la vice-syndique  
Aurélie Tulot  
Les Saulniers  
**1852 Roche**

Collombey, le 6 mai 2022

<p>RAPPORT SUR L'AUDIT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2021</p>
---

**Rappel du mandat**

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

**But**

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

**Exécution du mandat, période comptable**

L'exercice comptable allant du 1<sup>er</sup> janvier 2021 au 31 décembre 2021 a fait l'objet d'une révision les 12 & 13 avril 2022 dans les locaux de la Municipalité de Roche ainsi que les 14 et 19 avril 2022 en nos bureaux.

**Plan d'audit**

Le plan de notre audit a été le suivant :

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

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

---

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes communaux de la Commune de Roche, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et le rappel des ententes intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2021.

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

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

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

Collombey, le 6 mai 2022

***RNB Société Fiduciaire SA***



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

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>I</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'779'676.88</b>	<b>647'363.25</b>	<b>1'943'867.00</b>	<b>678'750.00</b>	<b>1'744'390.94</b>	<b>886'959.60</b>
<b>IO</b>	<b>Autorités</b>	<b>238'633.85</b>	<b>8'670.00</b>	<b>271'500.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>216'338.00</b>	<b>7'481.25</b>
<b>IO1</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>37'726.40</b>	<b>50.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>30'124.10</b>	<b>30'124.10</b>	<b>50.00</b>
101.300	Jetons de présence, traitements	35'190.00		35'000.00		28'227.70	
101.306	Frais et débours	2'536.40		1'500.00		1'896.40	
101.4370	Amendes absences aux séances du Conseil communal		50.00				50.00
<b>IO2</b>	<b>Municipalité</b>	<b>200'907.45</b>	<b>8'620.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>186'213.90</b>	<b>7'431.25</b>
102.300	Traitements	91'750.00		83'500.00		82'250.00	
102.3001	Vacations municipalité	62'070.00		95'000.00		60'300.00	
102.303	Assurances sociales, AVS, AI, AC, AF	14'290.05		16'500.00		9'173.25	
102.305.1	Assurances accidents	18.50		1'200.00		2'112.35	
102.305.2	Assurances maladies APG	2'833.90		1'000.00		1'600.85	
102.306	Indemnités et frais	4'744.40		7'000.00		4'227.35	
102.3072	Prestations complémentaires de prévoyance	25'200.60		30'800.00		26'550.10	
102.436	Jetons de présence		8'620.00		6'500.00		7'431.25
<b>II</b>	<b>Administration</b>	<b>1'275'285.73</b>	<b>636'193.25</b>	<b>1'384'050.00</b>	<b>669'750.00</b>	<b>1'332'252.09</b>	<b>876'928.35</b>
11.301	Traitements du personnel	834'136.55		883'500.00		827'517.20	
11.3011	Traitements personnel occasionnel			2'200.00		8'336.00	
11.3011.09	Traitement du personnel en maladies et accidents	5'787.45				65'200.00	
11.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, AF	78'501.65		82'100.00		82'662.20	
11.304	Cotisations caisse de pensions	125'336.80		162'800.00		120'667.20	
11.305.1	Assurances accidents	4'820.65		6'100.00		4'354.75	
11.305.2	Assurances maladies APG	16'777.95		18'700.00		18'234.50	
11.3061	Indemnités, remboursement de frais	2'566.75		4'000.00		2'194.85	
11.309	Charges diverses et formation professionnelle	6'955.30		6'500.00		4'876.60	
11.3100	Fournitures de bureau	3'842.70		6'000.00		3'214.10	
11.3101	Imprimés, entêtes, enveloppes	16'052.35		13'000.00		20'866.65	
11.3102	Journaux, abonnements, annonces, documentation	4'010.35		3'000.00		3'102.20	
11.3111.1	Achat matériel, mobilier & machine de bureau	16'813.90		16'000.00		3'222.35	
11.3131	Achat produit alimentaire (carnotzet, cafétérias..)	1'718.60		2'500.00		1'446.55	
11.315	Entretien mobilier & machines	6'486.90		2'500.00		4'978.20	
11.3157	Emoluments, service de la population	16'630.60		14'000.00		14'506.65	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.3161	Frais locaux de l'administration (imputation interne)	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
11.317	Réceptions, manifestations	7'580.55		20'000.00		7'341.20	
11.3181	Frais de port	7'384.45		7'000.00		6'893.20	
11.3182	Frais de téléphone	2'180.60		2'200.00		2'417.10	
11.3183	Frais bancaires	6'687.33		6'500.00		6'234.29	
11.3184	Frais de contentieux			3'000.00		15.00	
11.3184.1	Frais société de recouvrement	1'156.80		1'000.00		1'208.60	
11.3185	Honoraires divers	12'836.20		7'500.00		9'315.20	
11.3186	Primes d'assurances	10'736.80		20'000.00		10'592.50	
11.3189	Frais divers, prestations de service	2'356.55		4'000.00		2'733.90	
11.319	Cotisations à des institutions de droit privé	31'335.10		30'000.00		31'848.05	
11.36530	Aides diverses aux sociétés locales	2'250.00		6'000.00		5'220.00	
11.36531	Personnes âgées	6'542.85		8'000.00		7'498.05	
11.36532	Participation piscine Villeneuve	950.00		950.00		950.00	
11.36590	Aides et dons divers	850.00		3'000.00		12'605.00	
11.4312	Emoluments de police et contrôle des habitants		29'855.80		30'000.00		27'511.60
11.436	Remboursement de salaires APG-SUVA-C.I.P		11'633.80				76'011.45
11.436.00	Remboursement de frais de contentieux		1'344.10		1'000.00		559.45
11.436.2	Remboursement assurances						2'135.30
11.439	Autres recettes et remboursement divers		3'311.55		2'000.00		3'882.55
11.439.02	Mise à disposition de personnel		2'590.00		2'500.00		2'470.00
11.465	Aînés participation course		1'280.00		1'500.00		
11.4901	Imputations internes salaires		586'178.00		632'750.00		764'358.00
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>20'846.00</b>		<b>21'800.00</b>		<b>20'597.00</b>	
15.351	Fondation écoles de musique (FEM) (cantonale)	17'746.00		17'900.00		17'347.00	
15.3523.1	Ecole de musique - aide individuelle (communale)	750.00		1'500.00		900.00	
15.3653	Aides et subventions aux sociétés culturelles	2'350.00		2'400.00		2'350.00	
<b>17</b>	<b>Sports</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>
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

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>18</b>	<b>Participation transports publics</b>	<b>181'582.70</b>		<b>213'317.00</b>		<b>125'506.75</b>	
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	181'582.70		212'817.00		121'042.30	
<b>19</b>	<b>Service d'informatique</b>	<b>60'828.60</b>		<b>50'700.00</b>		<b>47'197.10</b>	<b>50.00</b>
19.311	Achat mobilier & matériel informatique	3'109.55		5'500.00		2'149.65	
19.311.1	Soft & licences	3'799.45		4'000.00		2'261.70	
19.315	Entretien - maintenance - travaux informatiques	31'868.80		20'000.00		24'878.70	
19.318.1	Internet & développement du site communal	6'307.60		3'000.00		3'533.05	
19.3186	Primes d'assurances	622.20		2'500.00			
19.331.1545	Amortissement rempl. informatique & télécom 45/2015	8'100.00		8'100.00		8'100.00	
19.3901	Salaires imputation interne	7'021.00		7'600.00		6'274.00	
19.4319	Rubrique économique site internet						50.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	1'210'375.33	5'692'378.96	989'307.00	5'299'388.00	1'372'028.07	5'612'627.88
<b>20</b>	<b>Comptabilité gén, caisse, cont</b>	<b>154.50</b>	<b>0.35</b>	<b>3'000.00</b>		<b>3272.15</b>	<b>196.50</b>
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	2.20		500.00		691.75	
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	152.30		2'000.00		2'580.40	
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration			250.00			
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux			250.00			
20.422	Revenus extraordinaires		0.35				196.50
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>114'130.83</b>	<b>4'312'138.61</b>	<b>109'200.00</b>	<b>3'934'650.00</b>	<b>161'600.92</b>	<b>4'103'910.38</b>
21.318	Frais de perception	31'565.37		30'000.00		30'392.27	
21.3184	Frais de contentieux	5'795.55				8'785.24	
21.329	Intérêts sur impôts	1'857.08		2'000.00		1'517.48	
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	72'050.83		70'000.00		119'303.93	
21.3819	Attribution au financement de manifestations touristiques	2'862.00		7'200.00		1'602.00	
21.4001	Impôt sur le revenu		2'199'873.91		2'440'000.00		2'525'619.50
21.4001.1	Impôt sur prestations en capital		51'211.70		50'000.00		40'660.85
21.4002	Impôt sur la fortune		191'822.61		250'000.00		185'445.91
21.4003	Impôt à la source		79'364.18		90'000.00		69'128.09
21.4005	Impôt travailleurs frontaliers		228'687.95		270'000.00		275'376.60
21.4011	Impôt bénéfice personnes morales		128'199.75		120'000.00		148'196.10
21.4012	Impôt capital personnes morales		7'631.15		10'000.00		9'136.30
21.4013	Impôt immeubles personnes morales		33'412.05		25'000.00		33'987.30
21.4020	Impôt foncier		341'588.85		300'000.00		359'187.85
21.4040	Droits de mutation		130'658.45		90'000.00		40'660.80
21.4050	Impôt successions et donations		675'121.80		1'000.00		5'414.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21.4061	Impôt sur les chiens		17'175.00		15'000.00		14'850.00
21.4066	Taxes de séjour		2'862.00		8'000.00		1'602.00
21.4066.1	Taxe sur les résidences secondaires				1'000.00		
21.4090	Impôt récupéré après défalcons/rachat ADB		14'864.84		40'000.00		35'230.84
21.4101	Taxe débit de boissons alcooliques		12'841.30		9'000.00		9'889.25
21.411	Concessions (FMHL)		4'319.70		4'500.00		4'190.75
21.4221	Intérêts moratoires		38'331.54		20'000.00		31'843.00
21.4319	Frais d'encaissements, contentieux		5'795.55		6'000.00		8'785.24
21.4411	Part sur gains immobiliers		59'414.85		100'000.00		234'295.95
21.451	Impôt participation du canton		23'643.78		23'650.00		20'856.65
21.4659	Redistribution de la taxe C02 (sur masse salariale)		317.65		1'500.00		553.40
21.4903	Imputation interne S.I.		65'000.00		60'000.00		49'000.00
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>1'096'090.00</b>	<b>1'380'240.00</b>	<b>877'107.00</b>	<b>1'364'738.00</b>	<b>1'207'155.00</b>	<b>1'508'521.00</b>
22.352.1	Alimentation fonds péréquation directe, année en cours	877'106.00		877'107.00		770'540.00	
22.352.10	Alimentation fonds péréquation directe, année précédente	143'984.00				86'615.00	
22.381	Attribution à fonds de réserve sur rattrapage péréquatif	50'000.00				150'000.00	
22.381.1	Attribution à fonds de soutien économique des entreprises					50'000.00	
22.381.2	Attribution à fonds de réserve nouvelles énergies	25'000.00				100'000.00	
22.381.3	Attribution à fonds de réserve "Qualité de vie"					50'000.00	
22.422	Revenu capital patrimonial financier		245'502.00		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		1'134'738.00		1'134'738.00		1'198'524.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	1'384'984.16	1'478'556.64	1'523'187.00	1'436'810.00	1'449'490.54	1'205'146.25
<b>31</b>	<b>Terrain</b>	21'600.75	41'538.00	42'450.00	43'900.00	39'410.67	41'988.00
31.312	Electricité station de pompage	6'630.75		1'200.00		616.00	
31.314.5	Amélioration des jardins communaux			2'500.00		908.17	
31.3142	Entretien des chemins			20'000.00		186.80	
31.3144	Entretien des drainages			3'000.00		24'116.70	
31.3185	Honoraires & prestations de services	350.00		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	Salaires imputation interne	1'620.00		1'750.00		583.00	
31.423	Location de terrains		41'538.00		43'000.00		41'988.00
31.4232	Redevances, droits de superficie, servitudes				900.00		
<b>32</b>	<b>Forêts et pâturages</b>	43'043.90		44'061.00		173'448.25	128'397.90
32.3142	Entretien des sentiers	70.00		1'000.00		55.00	
32.3143	Plantations			1'000.00			
32.3145	Frais pour dégagement des filets pare-pierres			2'000.00			
32.3146	Frais d'exploitations	11'953.40		11'500.00			
32.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'459.50				5'290.35	
32.331.1719	Amortissement remplacement du pont d'Egraz 19/2017	7'349.00		7'349.00		7'349.00	
32.3319	Amortissement forêts	7'712.00		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
<b>33</b>	<b>Vignes</b>	35'877.96	36'352.48	38'690.00	40'000.00	38'394.70	41'318.00
33.313	Fournitures et marchandises	499.70		2'500.00		2'081.35	
33.314	Frais d'exploitation	30'224.26		30'000.00		29'837.55	
33.3161	Loyers et fermages			340.00			
33.3186	Primes assurances	674.00		800.00		823.70	
33.319.1	Cotisations & taxes	160.00		400.00		544.10	
33.3901	Salaires imputation interne	4'320.00		4'650.00		5'108.00	
33.424	Variations stock		1'626.28				10'566.10
33.435	Vente de vin		34'726.20		40'000.00		30'751.90

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>34</b>	<b>Service des gérances</b>	<b>157'608.76</b>	<b>219'646.88</b>	<b>146'769.00</b>	<b>219'300.00</b>	<b>140'042.40</b>	<b>221'928.00</b>
<b>340</b>	<b>Service d'exploitation des gérances</b>	<b>2'667.60</b>	<b>14'325.00</b>	<b>4'790.00</b>	<b>16'200.00</b>	<b>6'733.30</b>	<b>15'300.00</b>
340.314	Entretien divers	650.00		1'500.00			
340.3141.01	Bâtiments et monuments, réparations actes de vandalismes			1'000.00			
340.3161	Stand de Villeneuve	1'117.80		1'200.00		1'103.25	
340.3185	Honoraires et frais d'expertises					1'615.55	
340.3186	Primes d'assurances	359.80		500.00		340.50	
340.3901	Salaires imputation interne	540.00		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		13'125.00		15'000.00		14'100.00
<b>341</b>	<b>Maison du Tonnelier</b>	<b>8'036.90</b>	<b>10'800.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>10'800.00</b>	<b>1'118.70</b>	<b>10'800.00</b>
341.314	Entretien du bâtiment	7'297.50		5'000.00		405.60	
341.3186	Primes d'assurances	739.40		1'000.00		713.10	
341.4231	Revenus Maison du Tonnelier, loyer		10'800.00		10'800.00		10'800.00
<b>342</b>	<b>Ancien Moulin</b>	<b>44'456.06</b>	<b>78'141.88</b>	<b>42'300.00</b>	<b>76'800.00</b>	<b>44'721.15</b>	<b>76'548.00</b>
342.3123	Energie et combustible	136.75		100.00		140.70	
342.313	Fournitures et marchandises			200.00			
342.314	Entretien du bâtiment	5'918.95		3'000.00		6'695.05	
342.3186	Primes d'assurances	8'253.95		9'000.00		7'885.40	
342.322.34	Intérêts Ancien Moulin, rénovation et transformation	146.41					
342.331.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
342.422	Intérêts Ancien Moulin, rénovation et transformation		1'593.88				
342.4231	Revenus Ancien Moulin, loyer		70'968.00		71'000.00		70'968.00
342.4363	Remboursement des tiers (primes ECA, etc)		5'580.00		5'800.00		5'580.00
<b>343</b>	<b>Maison des Vurziers</b>	<b>14'252.00</b>	<b>20'800.00</b>	<b>16'044.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>8'409.55</b>	<b>20'800.00</b>
343.3123	Electricité & combustible	3'464.70		4'500.00		3'052.10	
343.314	Entretien du bâtiment	328.45		500.00		548.80	
343.3186	Primes d'assurances	723.85		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	5'941.00		6'450.00		314.00	
343.4231	Revenus Maison des Vurziers, loyer		15'520.00		15'500.00		15'520.00
343.4231.1	Revenus Maison des Vurziers, part. charges		5'280.00		4'500.00		5'280.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>344</b>	<b>Maison des Salines</b>	<b>32'398.75</b>	<b>52'080.00</b>	<b>28'835.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>36'588.25</b>	<b>52'080.00</b>
344.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	7'465.14		8'400.00		7'451.65	
344.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	2'584.76		2'592.00		2'584.80	
344.3123	Electricité	312.45		600.00		1'096.00	
344.314	Entretien du bâtiment	5'925.05		1'000.00		3'131.40	
344.3186	Primes d'assurances	1'018.35		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	Salaires imputation interne	540.00		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		4'080.00		4'000.00		4'080.00
<b>345</b>	<b>Couvert historique des Salines</b>	<b>3'900.00</b>				<b>223.45</b>	<b>3'900.00</b>
345.313	Fournitures diverses					133.45	
345.331.1056	Amortissement couvert historique Salines de LLEE	3'900.00					
345.3901	Salaires imputation interne						90.00
345.4231	Revenus du bâtiment						3'900.00
<b>346</b>	<b>Café de la Place (locataire/sous-locataire)</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>42'000.00</b>
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
<b>347</b>	<b>Chalet du Creux</b>	<b>263.00</b>	<b>500.00</b>	<b>300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>248.00</b>	<b>500.00</b>
347.3186	Primes d'assurances	263.00		300.00		248.00	
347.423	Location du chalet		500.00		500.00		500.00
<b>348</b>	<b>Bâtiment de la Poste - parcelle n°540</b>	<b>9'634.45</b>	<b>1'000.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>1'000.00</b>		
348.3123	Electricité & combustible	3'246.00					
348.314	Entretien du bâtiment	2'252.25		5'000.00			
348.3185	Honoraires divers	3'500.00					
348.3186	Primes d'assurances	636.20					
348.322	Intérêts emprunt		1'500.00				
348.423	Revenu de location		1'000.00		1'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>1'126'852.79</b>	<b>1'181'019.28</b>	<b>1'251'217.00</b>	<b>1'133'610.00</b>	<b>1'058'194.52</b>	<b>771'514.35</b>
<b>350</b>	<b>Bâtiment communal - parcelle n°200</b>	<b>213'215.08</b>	<b>382'656.07</b>	<b>270'000.00</b>	<b>350'000.00</b>		
350.314	Entretien du bâtiment			10'000.00			
350.3185	Honoraires divers	9'000.00		50'000.00			
350.3186	Primes d'assurances	2'221.75					
350.322	Intérêts emprunt	1'993.33		10'000.00			
350.331.2060	Amortissement achat parcelle 200, préavis 60/2020	200'000.00		200'000.00			
350.422	Intérêts emprunt		3'856.07				
350.4231	Revenu du bâtiment		178'800.00		150'000.00		
350.481	Prélèvement à fonds de réserve		200'000.00		200'000.00		
<b>351</b>	<b>Collège des Salines</b>	<b>167'316.95</b>	<b>268'862.85</b>	<b>173'262.00</b>	<b>272'000.00</b>	<b>192'557.95</b>	<b>256'299.00</b>
351.3011	Personnel occasionnel	1'264.50		1'800.00		4'921.90	
351.311	Achats machines et matériel	389.40		3'000.00			
351.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	26'127.86		30'000.00		26'080.60	
351.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	9'046.79		9'072.00		9'046.80	
351.3123	Electricité	7'907.25		5'000.00		5'116.00	
351.313	Fournitures diverses	3'419.80		2'500.00		6'118.35	
351.314	Entretien du bâtiment	30'313.90		30'000.00		51'051.50	
351.315	Entretien des machines & matériel	323.10		2'000.00			
351.3186	Primes d'assurances	4'381.45		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	19'479.75		22'400.00			
351.332.1941	Amortissement suppl. mise à niveau internet 41/2019	5'048.15					
351.3901	Salaires imputation interne	42'125.00		45'500.00		67'216.00	
351.4271	Collège des Salines, revenu location				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
351.4651	Participation de tiers		415.10				
351.481	Prélèvement à fonds de réserve		19'479.75		22'400.00		
<b>352</b>	<b>Salle polyvalente</b>	<b>172'481.32</b>	<b>110'845.40</b>	<b>217'608.00</b>	<b>104'400.00</b>	<b>237'337.84</b>	<b>99'549.60</b>
352.3011	Personnel occasionnel	3'554.75				1'346.25	
352.311	Achats machines et matériel	5'548.50		8'000.00		460.95	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	11'632.50		17'000.00		11'401.25	
352.3121.0	Chauffage à distance, énergie et combustible / Vestiaires	2'410.30		8'500.00		2'316.60	
352.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	6'461.90		6'480.00		6'462.00	
352.3123	Electricité	6'561.90		12'000.00		12'420.00	
352.313	Fournitures diverses	2'221.90		4'000.00		4'824.30	
352.314	Entretien bâtiment	9'123.35		10'000.00		13'411.50	
352.314.1	Entretien anciens vestiaires Football (Buvette)	689.10		2'000.00		1'836.70	
352.314.2	Entretien terrain de football	9'484.00		5'000.00		996.30	
352.3153	Entretien du mobilier et des équipements	8'775.60		2'500.00		2'892.50	
352.3154	Entretien des machines et matériel d'entretien	431.30		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	5'055.00		5'400.00		4'865.50	
352.322	Intérêts emprunt	7'097.22		7'800.00		7'846.54	
352.331	Amortissement salle polyvalente	21'000.00		50'000.00		50'000.00	
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, accord. CAD préavis 18/2013	2'160.00		2'160.00		2'160.00	
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle 53/2016	6'800.00		6'800.00		6'800.00	
352.331.1715	Amort. Rotzérane, renouvellement installations audio 15/2017	5'928.00		5'928.00		5'928.00	
352.3901	Salaires imputation interne	56'706.00		61'200.00		99'031.00	
352.4271	Salle polyvalente, revenu location		4'642.50		12'000.00		3'559.90
352.4363	Remboursement d'assurances et de dommages		5'315.80				1'382.85
352.452	Participation cercle		92'380.00		92'400.00		94'525.00
352.4653	Participations de tiers, loisirs et sports		8'507.10				81.85
<b>353</b>	<b>Bâtiment Feu - Voirie</b>	<b>20'130.50</b>	<b>9'600.00</b>	<b>20'900.00</b>	<b>9'600.00</b>	<b>25'727.40</b>	<b>10'800.00</b>
353.311	Achats machines et matériel			500.00		180.40	
353.3121	Energie & combustible	4'028.75		2'200.00		2'508.30	
353.3123	Electricité	3'487.75		1'000.00		968.00	
353.313	Fournitures diverses	32.80		2'500.00			
353.314	Entretien du bâtiment	3'507.80		5'000.00		1'561.15	
353.315	Entretien des machines	1'945.85		2'000.00		1'960.75	
353.3186	Primes d'assurances	646.55		700.00		624.80	
353.3901	Salaires imputation interne	6'481.00		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

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>354</b>	<b>Maison des Saulniers</b>	<b>150'589.75</b>	<b>76'950.00</b>	<b>165'334.00</b>	<b>73'300.00</b>	<b>180'930.82</b>	<b>73'184.20</b>
354.3011	Personnel occasionnel			450.00		900.00	
354.311	Achats machine et matériel	340.80		500.00		6'001.70	
354.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	7'888.45		8'000.00		7'554.30	
354.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5'169.55		5'184.00		5'169.60	
354.3123	Electricité	2'622.35		3'000.00		3'009.20	
354.313	Fournitures diverses	2'308.85		2'000.00		1'615.30	
354.314	Entretien du bâtiment	14'689.35		25'000.00		22'566.50	
354.315	Entretien des machines	3'555.95		3'000.00		2'866.45	
354.3186	Primes d'assurances	3'695.85		4'000.00		3'587.20	
354.322	Intérêts emprunt Maison des Saulniers	614.60		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	Salaires imputation interne	37'804.00		40'800.00		54'669.00	
354.422	Intérêts emprunt Maison des Saulniers		1'125.00				
354.4271	Revenus Maison des Saulniers, location		31'425.00		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
<b>355</b>	<b>Temple et salle communautaire</b>	<b>8'833.90</b>	<b>8'760.00</b>	<b>16'381.00</b>	<b>4'550.00</b>	<b>12'636.10</b>	<b>6'570.00</b>
355.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	3'732.60		3'600.00		3'725.90	
355.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	1'292.35		1'296.00		1'292.40	
355.314	Entretien du Temple et clocher	2'259.85		10'000.00		5'058.10	
355.315	Entretien du mobilier et des équipements	152.40					
355.3186	Primes d'assurances	856.70		900.00		856.70	
355.3901	Salaires imputation interne	540.00		585.00		1'703.00	
355.4271.1	Revenus Temple et salle comm. - loyer		7'800.00		3'900.00		5'850.00
355.4271.2	Revenus Temple et salle comm. - charges		960.00		650.00		720.00
<b>356</b>	<b>Garages communaux</b>	<b>41.40</b>		<b>50.00</b>		<b>41.40</b>	
356.3186	Primes d'assurances	41.40		50.00		41.40	
<b>357</b>	<b>UAPE (Unité d'accueil pour les écoliers)</b>	<b>52'568.90</b>	<b>46'625.00</b>	<b>53'830.00</b>	<b>43'800.00</b>	<b>59'309.55</b>	<b>43'800.00</b>
357.3011	Personnel occasionnel		2'285.25		450.00		
357.311.1	UAPE, achats machines et matériel	1'687.25		2'000.00		1'522.20	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357.314.1	Entretien UAPE	280.25		2'000.00		411.45	
357.3186.1	Primes d'assurances UAPE	75.15		100.00		70.90	
357.331.1712	Amortissement nouvelle UAPE aux Prés-Clos, préavis (12/17)	35'280.00		35'280.00		35'280.00	
357.331.1828	Amortissement réfection Prés-Clos, Rotzérane et ext. 28/2018					1'225.00	
357.3901	Salaires imputation interne	12'961.00		14'000.00		20'800.00	
357.4271.1	UAPE, locations locaux		46'625.00		43'800.00		43'800.00
<b>358</b>	<b>Grange des Saulniers</b>	<b>3'755.15</b>	<b>960.00</b>	<b>5'650.00</b>	<b>960.00</b>	<b>1'217.35</b>	<b>960.00</b>
358.314	Entretien du bâtiment	1'254.40		3'000.00			
358.3186	Primes d'assurances	340.75		350.00		321.35	
358.3901	Salaires imputation interne	2'160.00		2'300.00		896.00	
358.4271.2	Revenus Grange des Saulniers, locaux (imputation interne)		960.00		960.00		960.00
<b>359</b>	<b>Collège de Prés-Clos</b>	<b>337'919.84</b>	<b>275'759.96</b>	<b>328'202.00</b>	<b>275'000.00</b>	<b>348'436.11</b>	<b>280'351.55</b>
359.3011	Personnel occasionnel	4'880.00		3'400.00		5'790.60	
359.311	Achats machine et matériel	229.45		1'000.00		54.90	
359.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	9'033.35		7'000.00		6'722.60	
359.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5'815.80		5'832.00		5'815.80	
359.3123	Electricité	4'156.30		3'000.00		4'404.00	
359.313	Fournitures diverses	4'808.40		4'000.00		6'013.70	
359.314	Entretien du bâtiment	26'375.75		20'000.00		13'287.35	
359.315	Entretien du matériel & équipements	3'377.50		2'500.00		6'115.60	
359.3186	Primes d'assurances	5'887.35		6'000.00		5'681.80	
359.322	Intérêts emprunt	256.43				286.80	
359.322.1206	Intérêts emprunt agrand. collège Prés-Clos	29'356.71		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		2'200.00		4'288.00	
359.332.1828	Amortissement suppl. Site des Prés-Clos, réfections, 28/2018	3'356.80					
359.3901	Salaires imputation interne	58'866.00		63'550.00		79'763.00	
359.422	Intérêts emprunt		2'478.91		3'000.00		1'068.55
359.4363	Remboursement de dommages et divers		1'387.80		500.00		
359.4522	Participation du cercle		271'478.00		271'500.00		278'713.00
359.4653	Participations de tiers, loisirs et sports		415.25				570.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>1'417'851.30</b>	<b>761'252.37</b>	<b>1'326'585.00</b>	<b>820'755.00</b>	<b>1'218'327.97</b>	<b>706'868.02</b>
<b>40</b>	<b>Service administratif</b>	<b>114'440.00</b>	<b>79'073.60</b>	<b>11'150.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>13'987.40</b>	<b>28'197.90</b>
40.3102	Frais d'enquêtes de constructions	9'170.00		6'200.00		11'308.40	
40.3185.1	Informatisation du territoire - SIT	2'737.00		2'400.00			
40.3185.2	Cartoriviera & Citimage	2'533.00		2'550.00		2'679.00	
40.3813	Attribution au fonds de réserve travaux	100'000.00					
40.4313	Emoluments administratifs (permis de construire, d'habiter)		17'123.60		25'000.00		28'197.90
40.4313.1	Caution pour plans numérisés canalisations		61'950.00				
<b>41</b>	<b>Service technique</b>	<b>21'602.00</b>		<b>26'300.00</b>		<b>26'080.75</b>	
41.3185	Honoraires et frais d'expertises			3'000.00		4'481.75	
41.3901	Salaires imputation interne Ser. tech.	21'602.00		23'300.00		21'599.00	
<b>42</b>	<b>Service de l'urbanisme</b>	<b>18'091.65</b>		<b>175'640.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>36'924.40</b>	
42.3147	Entretien des ouvrages de protection			10'000.00			
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	12'487.65		10'000.00		31'446.40	
42.3185.2	Honoraires spécifiques à Agglo. Rivelac	5'604.00		5'640.00		5'478.00	
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		
<b>43</b>	<b>Service des routes</b>	<b>444'348.38</b>	<b>124'211.25</b>	<b>318'505.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>260'403.48</b>	<b>91'037.25</b>
<b>430</b>	<b>Service d'exploitation des routes</b>	<b>263'168.46</b>	<b>25'734.00</b>	<b>226'609.00</b>	<b>500.00</b>	<b>202'383.63</b>	<b>2'452.40</b>
430.3011	Personnel occasionnel	26'499.65					
430.3110	Achats machines et matériel	4'943.33		5'000.00		4'359.15	
430.3114	Achats machines, matériel exploitation et entretien	3'921.15		5'000.00		6'672.00	
430.3115	Véhicule, redevances leasing	19'380.15		21'000.00		20'808.60	
430.3124	Carburant	7'701.80		8'000.00		5'601.70	
430.3135	Achats petit matériel	3'460.48		3'000.00		3'427.90	
430.3142.1	Entretien du réseau routier	30'977.00		20'000.00		12'958.05	
430.3142.2	Entretien giratoires et aménagement			1'000.00			
430.3143	Entretien signalisation routière	13'218.05		15'000.00		4'510.28	
430.3143.1	Marquage des routes	711.55		5'000.00			
430.315	Entretien des machines, véhicules	22'314.20		10'000.00		9'483.10	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3161	Loyers locaux de la Voirie (imp. Interne)	16'560.00		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	2'355.70		3'500.00		226.10	
430.3185	Honoraires, expertises	360.00		1'000.00			
430.3186	Primes d'assurances	7'892.20		7'500.00		6'919.80	
430.3186.1	Frais d'assurance (franchise)	1'000.00				1'000.00	
430.3192	Taxes et immatriculation véhicules	3'641.20		3'000.00		3'289.00	
430.322.1830	Intérêts emprunt refecton route du Simplon, préavis 30/2018			1'500.00			
430.331.1423	Amortissement refecton 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	31'000.00		31'000.00		31'000.00	
430.331.1833	Amortissement refecton chemin de l'Allex, préavis 33/2018					5'077.95	
430.3901	Salaires imputation interne	23'763.00		25'600.00		27'021.00	
430.435	Ventes & prestations services		8'000.00				1'750.00
430.4356	Contribution aux frais d'équipements		100.00				702.40
430.436	Remboursement de tiers		17'569.50		500.00		
430.465	Participations de tiers		64.50				
<b>431</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>181'179.92</b>	<b>98'477.25</b>	<b>91'896.00</b>	<b>109'500.00</b>	<b>58'019.85</b>	<b>88'584.85</b>
431.3120	Eclairage public, achats énergie	23'562.95		28'000.00		22'505.10	
431.3121	Entretien éclairage public	9'927.82		15'000.00		13'163.10	
431.3143	Eclairage public, extensions, améliorations	8'673.15		4'000.00			
431.331.1720	Amortissement éclairage public complémentaire Grand-Cerlet	800.00		800.00		800.00	
431.331.1830	Amortissement réaménagements à la route du Simplon, 30/2018	1'555.00		1'555.00			
431.331.2053	Amort. éclairage Pré la Cava/ Vers la Gare, préavis 53/2020	19'500.00		22'541.00			
431.332.1830	Amortissement suppl. réaménagement à la Rte du Simplon 30/18					1'477.25	
431.3814	Attribution fonds de réserve renouvellement éclairage public	100'000.00					
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables	17'161.00		20'000.00		20'074.40	
431.4066	Taxe soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique		17'161.60		20'000.00		20'074.40
431.411	Taxe usage au sol, Romande Energie		61'815.65		70'000.00		68'510.45
431.481	Prélèvement fonds de réserve		19'500.00		19'500.00		
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>231'396.66</b>	<b>1'227.65</b>	<b>230'650.00</b>		<b>261'689.80</b>	<b>5'467.40</b>
44.3011	Personnel occasionnel	26'499.50				8'218.75	
44.311	Achats machines et matériel	1'578.10		1'600.00		2'507.65	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44.3115	Tracteur-tondeuse, redevances leasing	24'392.00		18'600.00		17'059.90	
44.3124	Carburant	4'105.70		3'000.00		2'645.60	
44.313	Fournitures diverses	3'647.90		7'000.00		3'835.90	
44.314	Entretien terrains, parcs, place de jeux, cimetièrè	11'948.21		35'000.00		32'976.40	
44.315	Entretien des machines	7'615.30		2'000.00		2'890.10	
44.3185	Honoraires et frais d'études	233.05				501.60	
44.3186	Primes assurances	160.90		200.00		160.90	
44.3901	Salairè imputation interne	151'216.00		163'250.00		190'893.00	
44.451	Subvention cantonale biodiversité et paysage					5'144.30	
44.465	Participation de tiers		1'227.65			323.10	
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et décharge</b>	<b>269'732.12</b>	<b>239'039.38</b>	<b>257'000.00</b>	<b>229'500.00</b>	<b>262'145.14</b>	<b>231'884.27</b>
45.3011	Personnel occasionnel					8'218.75	
45.311	Achat et fournitures matériels divers	16'554.23		14'000.00		10'630.00	
45.311.1	Resources d'exploitation déchetterie	27'300.00		27'500.00		23'171.97	
45.3156	Entretien d'équipement et de matériel	3'709.20		3'500.00		2'337.75	
45.3180.01	Ordures ménagères	33'982.70		31'000.00		34'479.04	
45.3180.02	Verre	2'296.00		2'000.00		2'213.49	
45.3180.03	Déchets encombrants	8'496.40		9'000.00		8'107.40	
45.3180.04	Papier	7'286.60		6'000.00		10'697.85	
45.3180.09	Divers	4'568.14		2'500.00		3'880.08	
45.3180.10	Ramassage et transports	85'540.45		75'000.00		83'349.08	
45.3181.01	Compostage	20'764.20		22'000.00		20'624.77	
45.3188	Frais de transports, péréquation (hors TVA)	7'097.65		6'500.00		6'604.36	
45.3524	Bex Centre déchets carnés			1'000.00			
45.3526	Noville, part. assainissement anc. décharge Saviez 3	290.55		1'000.00		330.60	
45.3901	Salairè imputation interne	51'846.00		56'000.00		47'500.00	
45.4342	Taxe base évacuation & traitement déchets PP		97'656.15		108'000.00		97'078.35
45.4342.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PP		102'140.92		89'000.00		104'046.63
45.4342.03	Vente de sac taxé au guichet (selon règ. communal)		199.21		300.00		172.28
45.4356	Taxe base évacuation & traitement déchets PMI		24'875.00		25'000.00		24'625.00
45.4356.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PM		111.40				
45.4359	Ventes de ferraille, papier et verre		4'598.75		4'000.00		514.60
45.4361	Remboursement de tiers		7'321.45				3'346.65
45.490	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés		2'136.50		3'200.00		2'100.76

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>317'700.49</b>	<b>317'700.49</b>	<b>306'255.00</b>	<b>306'255.00</b>	<b>350'281.20</b>	<b>350'281.20</b>
46.314	Entretien canalisations & col.	70'036.15		65'000.00		26'351.85	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises, prestations service	297.00		3'000.00		394.00	
46.322.0819	Intérêts constr. collecteur EC Montjoux - Pré Pourri 19/2008	252.47					
46.322.1207	Intérêts PPE Gd-Cercler, infrastructures suppl. 07/2012	817.82		2'000.00		1'477.64	
46.331.1830	Amortissement réaménagement à la Rte du Simplon 30/2018			1'000.00		946.55	
46.332.1830	Amorti. suppl. réaménagement à la Rte du Simplon 30/2018					10'324.40	
46.352	Particip. exploitation SIGE - tâches spéciales	8'641.55		9'000.00		8'054.20	
46.3526.1	EPUDEHL, participation exploitation	194'624.00		157'208.00		144'100.00	
46.3526.2	EPUDEHL, taxe fédérale épuration	16'569.00		16'155.00		16'092.00	
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	1'619.50		26'092.00		113'668.56	
46.3901	Salaires imputation interne	24'843.00		26'800.00		28'872.00	
46.422	Intérêts constr. collecteur EC Montjoux - Pré Pourri 19/2008		2'748.29				
46.434.01	Taxes raccordement Eaux usées		4'614.00		10'000.00		27'029.00
46.434.02	Taxes de raccordement Eaux claires		2'905.50		10'000.00		6'807.00
46.4342.1	Taxes d'entretien des collecteurs EU		100'309.60		95'000.00		107'788.00
46.4342.2	Taxes d'entretien des collecteurs EC		60'503.90		50'000.00		62'843.50
46.4343	Taxes épuration		118'142.00		125'000.00		129'535.70
46.435	Fact. de service à des tiers		11'908.20		100.00		186.00
46.4526	Taxe fédérale d'épuration		16'569.00		16'155.00		16'092.00
<b>47</b>	<b>Cours d'eau et digues</b>	<b>540.00</b>		<b>1'085.00</b>		<b>6'815.80</b>	
47.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection				500.00		
47.3147.1	ECF de l'Eau Froide, participation pour travaux prioritaires					5'829.80	
47.3901	Salaires imputation interne		540.00		585.00		986.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>989'598.55</b>	<b>12'166.30</b>	<b>977'564.00</b>	<b>21'500.00</b>	<b>890'140.80</b>	<b>27'570.35</b>
<b>50</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>88'333.30</b>	<b>5'350.50</b>	<b>20'000.00</b>			
50.313	Fournitures diverses	903.30					
50.352	Participation à la création de l'ASPIHL	87'430.00		20'000.00			
50.427	Location d'usage au sol et entretien		5'350.50				
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire et secondaire</b>	<b>850'006.60</b>	<b>1'500.00</b>	<b>903'850.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>844'048.25</b>	<b>22'230.00</b>
51.317	Fêtes des écoles	768.60		1'000.00		494.60	
51.3171	Manifestations scolaires, passeport-vacances	140.00		3'000.00		140.00	
51.352.01	Répartition des coûts scolaires du cercle de Villeneuve	840'511.00		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	4'267.00				541.65	
51.3901	Salaires imputation interne	4'320.00		4'650.00		5'871.00	
51.451	Subvention cantonale		1'500.00				750.00
51.4522	Particip. pour frais de scolarisation des enfants requérants				16'000.00		21'480.00
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>1'615.65</b>		<b>1'600.00</b>		<b>1'595.55</b>	
54.352	Orientation professionnelle	1'615.65		1'600.00		1'595.55	
<b>55</b>	<b>Formation professionnelle</b>	<b>36'114.00</b>		<b>36'114.00</b>		<b>31'558.00</b>	
55.351	Bourses d'étude et d'apprentissage	36'114.00		36'114.00		31'558.00	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>13'529.00</b>	<b>5'315.80</b>	<b>16'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>12'939.00</b>	<b>5'340.35</b>
58.318	Paroisse réformée, traitement organisiste	3'529.00		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		5'315.80		5'500.00		5'340.35

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>279'952.40</b>	<b>18'305.00</b>	<b>260'858.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>266'679.75</b>	<b>28'819.80</b>
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>165'275.60</b>	<b>17'255.00</b>	<b>141'358.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>141'877.00</b>	<b>25'295.00</b>
61.351	Réforme policière, année en cours	138'608.00		138'608.00		118'138.00	
61.351.1	Réforme policière, solde année précédente	24'466.00				22'125.00	
61.3528	Prestations de tiers - agent de police et de sécurité	581.60		1'000.00			
61.3901	Salaires imputation interne	1'620.00		1'750.00		1'614.00	
61.4362	Remboursements de tiers (notifications)		3'645.00		8'000.00		7'290.00
61.437	Amendes		13'610.00		15'000.00		18'005.00
<b>64</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>4'040.30</b>	<b>1'050.00</b>	<b>2'300.00</b>		<b>3'277.25</b>	<b>2'000.00</b>
64.318	Pompes funèbres	3'208.00		1'000.00		1'787.80	
64.3185	Honoraires et prestations de médecins	76.30		500.00		638.45	
64.3901	Salaires imputation interne	756.00		800.00		851.00	
64.431	Inhumation : émoluments		1'050.00				2'000.00
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>83'364.20</b>		<b>84'000.00</b>		<b>84'230.20</b>	
65.309	Frais de formation et cours SDIS (JSP)	1'494.40		1'500.00		1'460.80	
65.3521.1	SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation	45'228.65		47'500.00		37'988.60	
65.3521.2	SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne	36'641.15		35'000.00		38'550.45	
65.3521.3	SDIS du Haut-Lac, solde année précédente					6'230.35	
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>27'272.30</b>		<b>33'200.00</b>		<b>37'295.30</b>	<b>1'524.80</b>
66.312	Electricité - Abri Pci Grand-Cercllet	143.95		600.00		116.00	
66.3186	Primes d'assurances - Abri Pci Gd-Cercllet	89.65		100.00		84.55	
66.331	Amortissement abri Pci					9'200.00	
66.3511	Partic. versée à région	27'038.70		32'500.00		27'894.75	
66.452	Décompte ORPci, solde année précédente						1'524.80

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>1'439'004.45</b>	<b>9'317.00</b>	<b>1'497'366.00</b>	<b>6'250.00</b>	<b>1'486'382.89</b>	<b>60'494.29</b>
<b>71</b>	<b>Service social</b>	<b>54'758.36</b>	<b>5'913.00</b>	<b>60'350.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>53'498.39</b>	<b>6'949.45</b>
<b>710</b>	<b>Service sociale, communal et intercommunal</b>	<b>45'841.26</b>		<b>49'000.00</b>		<b>44'236.83</b>	<b>2'231.85</b>
710.3525	Frais de fonctionnement des agences d'assurances sociales AA	45'841.26		49'000.00		44'236.83	
710.4512	Agences d'assurances sociales AAS, solde année précédente						2'231.85
<b>711</b>	<b>Classe de français</b>	<b>6'780.60</b>	<b>5'913.00</b>	<b>8'150.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>7'160.80</b>	<b>4'717.60</b>
711.301	Traitement salaires classes français	6'560.00		6'800.00		6'540.00	
711.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, alloc. fam.	185.80		850.00		420.80	
711.305	Assurances accidents	34.80					
711.3654	Frais fonctionnement classes de français			500.00		200.00	
711.4350	Recettes diverses (subvention, écologie, manifestation)		5'913.00		4'500.00		4'717.60
<b>712</b>	<b>Allègement taxe sac</b>	<b>2'136.50</b>		<b>3'200.00</b>		<b>2'100.76</b>	
712.390	Imputation interne - sacs distribués enfants+personnes agés	2'136.50		3'200.00		2'100.76	
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>955'760.00</b>		<b>918'861.00</b>		<b>992'831.00</b>	
72.35154	PC à domicile et hébergement, année en cours	283'087.00		283'087.00		247'373.00	
72.35154.1	Subv. et aides aux personnes handicapées, année en cours	133'244.00		133'244.00		116'434.00	
72.35156	RI et participation cantonale à l'A.C., année en cours	296'661.00		296'662.00		259'235.00	
72.35157	Participation LAMAL, année en cours	134'535.00		134'535.00		117'562.00	
72.35158	Correctif facture sociale précédente	36'900.00				189'893.00	
72.35159	Prest. pour la famille et autres prest. sociales en cours	71'333.00		71'333.00		62'334.00	
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>428'486.09</b>	<b>3'404.00</b>	<b>518'155.00</b>	<b>1'750.00</b>	<b>440'053.50</b>	<b>53'544.84</b>
73.3654.2	Participation petite enfance (ARASAPE)	417'588.39		503'000.00		429'238.01	
73.3654.21	Participation petite enfance (ARASAPE) solde année précéd.	1'557.70				1'685.49	
73.3654.4	Participation ARASAPE - RAS			5'755.00			
73.3654.7	Participation accueil de jours des enfants, FAJE	9'340.00		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		3'404.00		1'750.00		3'544.84

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	489'374.25	489'374.25	499'357.00	499'357.00	614'200.86	614'200.86
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	489'374.25	489'374.25	499'357.00	499'357.00	614'200.86	614'200.86
<b>811</b>	<b>Service des eaux Communal</b>	121'666.60	121'666.60	148'700.00	148'700.00	233'640.64	233'640.64
811.311	Achat compteurs et matériel			5'000.00		3'452.70	
811.312	Energie et combustible	8'609.51		12'500.00		7'936.04	
811.313	Fournitures diverses	558.60		1'500.00		3'501.62	
811.314	Entretien réseau	9'312.65		15'000.00		7'836.50	
811.318	Prestations de service	564.20		1'100.00		250.20	
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	76'698.64		85'600.00		112'686.79	
811.3901	Salaires imputation interne Roche	25'923.00		28'000.00		26'886.00	
811.4273	Location de compteurs		10'901.35		12'000.00		11'125.50
811.434	Taxes uniques de raccordement		3'325.00		30'000.00		38'150.00
811.434.1	Taxes abonnement annuel / unité locative		32'100.35		31'000.00		32'486.00
811.435	Vente d'eau		69'226.00		70'000.00		75'679.35
811.435.1	Ventes d'eau (forfait chantiers et BH)		1'260.00				1'200.00
811.435.2	Taxe annuelle de raccord. Installation Sprinklers		875.00		700.00		700.00
811.4359	Prestations aux communes, loc. fontainier		3'978.90		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	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>812</b>	<b>Service des eaux Intercommunal - Station Lizettes</b>	<b>367'707.65</b>	<b>367'707.65</b>	<b>350'657.00</b>	<b>350'657.00</b>	<b>380'560.22</b>	<b>380'560.22</b>
812.312	Energie et combustible	25'828.54		37'500.00		23'808.13	
812.312.1	EPUDEHL, achat de prestations	17'666.00		37'117.00		59'981.20	
812.312.2	EPUDEHL, frais de stockage	41'250.00		21'799.00		50'000.00	
812.314.1	Entretien et fourniture station de pompage	2'528.40		2'000.00		2'537.00	
812.314.2	Entretien et fourniture station de traitement	3'237.50		2'000.00		3'714.50	
812.3182	Taxes téléphoniques et internet	1'634.75		2'000.00		1'644.76	
812.3186	Primes d'assurances	6'248.50		7'000.00		6'202.15	
812.322	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes	341.90				382.35	
812.331.1046	Amortissement inst. Système de télécommande, préavis 46/2010	2'821.35		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	58'416.71		32'351.00		26'371.13	
812.3901.1	Salaires imputation interne/ Gestion de station	37'804.00		40'800.00		22'405.00	
812.3901.2	Prestations du fontainier aux communes (imp. Interne)	4'320.00		4'650.00		25'004.00	
812.3903	Imputation interne S.I.	65'000.00		60'000.00		49'000.00	
812.422	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes		3'305.20		4'000.00		1'424.77
812.4351	Prestations à EPUDEHL, vente d'eau		97'197.45		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		4'205.00		5'000.00		3'695.00
<b>TOTALISATION</b>		<b>8'990'817.32</b>	<b>9'108'713.77</b>	<b>9'018'091.00</b>	<b>8'785'810.00</b>	<b>9'041'641.82</b>	<b>9'142'687.05</b>

Excedent

117'896.45

232'281.00

101'045.23

Pages A3

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>			17'296'745.90	
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	17'156'210.45		2'400'275.61	
		2'541'694.19			
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	1'345.60		3'978.10	
9100.00	Caisse	1'345.60		3'978.10	
<b>9101</b>	<b>Compte de chèques postaux</b>	1'040'350.94		1'465'308.80	
9101.00	CCP 18-1801-8 - CC	1'040'350.94		1'465'308.80	
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	1'499'997.65		930'988.71	
9102.00	BCV - T 0812.23.10 - CC	1'051'217.59		482'284.40	
9102.1	BCV - R 5302.65.16 - Eglise protestante	51'052.35		51'052.35	
9102.1206	BCV - A 5298.22.71 - Collège de Prés-Clos	262'138.55		262'137.55	
9102.1207	BCV - C 5298.22.72 - PPA Grand Cerlet	-4.50		-5.50	
9102.6	BCV - K 5344.63.09 - Location Rotzérane	135'573.95		135'513.90	
9102.7	CCP 14-505739-9 - ATF Maison Saulniers	19.71		6.01	
<b>911</b>	<b>DEBITEURS</b>	2'243'704.85		2'093'112.33	
<b>9111</b>	<b>Comptes courants débiteurs</b>			193.95	
9111.01	Compte-courant société de recouvrement			193.95	
<b>9112</b>	<b>Impôts à encaisser</b>	1'772'947.97		1'599'917.83	
9112.0	ACI, solde fin d'année	43'161.64		4'167.26	
9112.1	ACI, impôts PP, PM & IS	1'666'899.46		1'547'447.17	
9112.3	ACI, impôts IA	62'886.87		48'303.40	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>9115</b>	<b>Débiteurs</b>	<b>349'792.34</b>		<b>377'769.04</b>	
9115.11	Débiteurs divers	276'834.74		314'766.99	
9115.20	Débiteurs douteux (poursuites en cours)	26'377.55		26'676.25	
9115.20.1	Débiteurs transmis à société de recouvrement	24'808.25		13'518.45	
9115.45	Débiteurs taxe ordures	21'771.80		22'435.35	
9115.99	Débiteurs TVA		372.00		
<b>9119</b>	<b>Autres créances</b>	<b>120'964.54</b>		<b>115'231.51</b>	
9119.0	Stock de vins	34'057.74		32'431.46	
9119.00	Impôts anticipés à récupérer	85'906.80		81'600.05	
9119.03	Association la Balle Jaune, avance lancement Association	1'000.00		1'200.00	
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>3'922'260.11</b>		<b>1'637'202.11</b>	
<b>9120</b>	<b>Titres &amp; Placements</b>	<b>600'781.00</b>		<b>453'223.00</b>	
9120.00	Titres & Placements	600'781.00		453'223.00	
<b>9122</b>	<b>Prêts</b>	<b>5'000.00</b>		<b>7'500.00</b>	
9122.01	Prêt au FC Roche sans intérêts (remboursement en 4 annuités)	5'000.00		7'500.00	
<b>9123</b>	<b>Terrains &amp; Bâtiments</b>	<b>3'316'479.11</b>		<b>1'176'479.11</b>	
9123.00	Terrains & Bâtiments	2'776'445.00		606'445.00	
9123.31.00	Terrain Holcim	1.00	1.00	1.00	1.00
9123.342.00	Ancien Moulin (préavis 25/00) Fr. 97'014.55	1.00	1.00	1.00	1.00
9123.342.0934	Ancien Moulin, rénovation & transformation (Préavis 09/34)	540'032.11		570'032.11	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>283'414.05</b>		<b>2'339'175.57</b>	
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>283'414.05</b>		<b>2'339'175.57</b>	
9139.00	Actifs transitoires	245'099.05		2'337'497.57	
9139.04	Solde de l'Etabl. scolaire de Villeneuve Haut-Lac	38'315.00		1'678.00	
<b>914</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>8'165'134.25</b>		<b>8'679'419.28</b>	
<b>9141</b>	<b>Ouvrages de génie civil</b>	<b>1'595'362.37</b>		<b>1'519'336.48</b>	
9141.17.1208	Réfection du terrain de tennis dans parc des Salines	3'395.98		5'895.98	
9141.31.1212	Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins	26'000.00		39'000.00	
9141.31.1947	Réfection de chemins et de collecteurs AF	40'801.05		40'801.05	
9141.359.1313	Collège Prés-Clos, création piste de saut pour athlétisme	26'689.90		32'029.90	
9141.42.1434	PPA ZI Les Vernes, volet financier	263'441.85		251'182.65	
9141.42.1834	Elaboration du PGA et de son règlement	124'693.00		103'928.00	
9141.42.1942	Division parcelle 751 et vente d'une partie	4'093.25		4'093.25	
9141.42.2058	PA Les Vernes charges foncières	49'752.10		17'984.35	
9141.42.2175	Plan de zone réservée communale	29'721.35			
9141.43.1423	Réfection rue de la Bâtie	22'000.00		33'000.00	
9141.430.1536	Aménagement piétonnier, création 128 places de parc	143'539.25		169'339.25	
9141.430.1830	Réaménagement. RC780 et création arrêts de bus	456'922.85		489'477.85	
9141.430.1833	Réfection du chemin de l'Allex	91'826.55		91'826.55	
9141.430.2167	Création places de parc bâtie	9'693.00			
9141.431.1538	Réaménagement rue du Grammont	29'340.60		35'209.60	
9141.431.1720	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet	5'607.50		6'407.50	
9141.431.2053	Rempl. éclairage Pré Cava et Vers la Gare	1'737.00		21'237.00	
9141.47.1936	Participation au financement de la constr. Canal du Haut-Lac	266'107.14		177'923.55	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>9143</b>	<b>Bâtiments &amp; Constructions</b>	<b>3'506'666.86</b>		<b>3'953'128.03</b>	
9143.343.1721	Remplacement du chauffage de la maison des Vurziers	14'246.15		16'746.15	
9143.343.1940	Réfection de l'appartement au rez, Maison des Vurziers	16'822.41		18'116.41	
9143.344.00	Réfection appartement rue des Salines 4	14'400.00		18'000.00	
9143.344.01	Réfection appartement rue des Salines 4	3'000.00		3'750.00	
9143.344.1716	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4	61'214.00		71'417.00	
9143.345.1056	Réfection couvert historique Salines de LLEE			105'230.47	
9143.35.1828	Site des Prés-Clos, réfection Rotzérane et aménagements extérieurs			-5'513.00	
9143.351.1161	Collège des Salines, raccord. centrale de chauffage à distance	52'140.00		56'880.00	
9143.351.2054	Salle des Salines et éclairage Espace Livre			19'479.75	
9143.351.2168	Changement stores Collège des Salines	18'012.85			
9143.352.10	SALLE POLYVALENTE (bâtiment à amortir)			21'000.00	
9143.352.1318	Rotzérane, raccord. de chauffage à distance	27'960.00		30'120.00	
9143.352.1653	Rotzérane, réfection partielle de la salle	27'200.00		34'000.00	
9143.352.1828	Réfection Rotzérane et aménagements extérieurs			11'069.80	
9143.354.00	MAISON DES SAULNIERS (bâtiment à amortir)	385'696.60		455'696.60	
9143.354.1425	Maison des Saulniers, raccord. chauffage à distance	24'500.00		26'400.00	
9143.357.1712	Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos	35'302.45		70'582.45	
9143.359.00	Collège Prés-Clos	997'392.40		1'083'392.40	
9143.359.1206	Agrandissement Collège Prés-Clos	1'808'100.00		1'894'200.00	
9143.359.1318	Collège Prés-Clos, raccord. de chauffage à distance	20'680.00		22'560.00	
<b>9144</b>	<b>Installations Services Industriels</b>	<b>2'840'011.67</b>		<b>2'943'443.02</b>	
9144.46.1946	Curage collecteurs de drainage agricoles	47'217.10		47'217.10	
9144.81.1046	Installation d'un système de télécommande et de télégestion			2'821.35	
9144.81.1433	Station de traitement source des Lizettes	2'792'794.57		2'893'404.57	
<b>9145</b>	<b>Forêts</b>	<b>7'351.20</b>		<b>22'412.20</b>	
9145.00	Forêts			7'712.00	
9145.32.1719	Remplacement du pont d'Egraz	7'351.20		14'700.20	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>9146</b>	<b>Mobilier, machines</b>	<b>215'742.15</b>		<b>241'099.55</b>	
9146.19.1545	Remplacement matériel informatique et télécom	1'936.90		10'036.90	
9146.19.1952	Rempl. logiciels de gestion et serveur	169'160.45		162'691.70	
9146.351.1941	Mise à niveau du réseau internet	38'250.00		56'048.15	
9146.352.1715	Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane	6'394.80		12'322.80	
<b>915</b>	<b>PRETS ET CAPITAUX DE DONATIONS</b>			<b>147'558.00</b>	
<b>9153</b>	<b>Titres &amp; Papiers-valeur</b>			<b>147'558.00</b>	
9153.00	Titres & Papiers-valeur			147'558.00	
<b>916</b>	<b>SUBVENTIONS &amp; PARTICIPATIONS</b>	<b>3.00</b>		<b>3.00</b>	
<b>9165</b>	<b>Subventions et participations à amortir</b>	<b>3.00</b>		<b>3.00</b>	
9165.11.010	Plan directeur communal	1.00		1.00	
9165.11.030	Etude aménagement Z.I. les Vernes, 1ère étape	1.00		1.00	
9165.42.020	PPA Le Grand-Cercllet	1.00		1.00	
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>		<b>17'156'210.45</b>		<b>17'296'745.90</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>		<b>321'213.06</b>		<b>343'899.10</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>		<b>297'257.36</b>		<b>256'993.40</b>
9200.1	Créanciers-collectifs		297'257.36		256'993.40
<b>9206</b>	<b>Comptes courants créanciers</b>		<b>23'955.70</b>		<b>86'905.70</b>
9206.350	Cautions pour locations de salles		2'700.00		2'700.00
9206.400	Cautions pour plans numérisés des canalisations				62'950.00
9206.611	Contribution compensatoire parking		4'500.00		4'500.00
9206.811	Taxes provisoires de raccordement eau potable		15'525.00		15'525.00
9206.812	Taxes définitives de raccordement eau potable		1'230.70		1'230.70

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS MOYEN &amp; LONG TERME</b>		<b>10'322'600.00</b>		<b>10'842'800.00</b>
<b>9221</b>	<b>Emprunts par obligation simple</b>		<b>10'322'600.00</b>		<b>10'842'800.00</b>
9221.0901	Emprunt collect.EC Montjoux-Pré Pourri et tranf. Ancien Moulin			2'000'000.00	
9221.1206	BCV ATF 5300.71.42 Agrand. coll. Prés-Clos		1'950'000.00	2'050'000.00	
9221.1207	BCV 5298.22.72 Emprunt Grand-Cercllet		22'600.00	67'800.00	
9221.21	CIP, Regroupement de plusieurs emprunts		7'000'000.00		
9221.35	BCN, Emprunt bâtiment communal parcelle 200			2'000'000.00	
9221.4	BCV emprunt salle polyvalente		450'000.00	500'000.00	
9221.5	Swissquote, transf. Maison des Sauliniers		900'000.00	925'000.00	
9221.71	Swissquote SA, Emprunt Collège de Prés-Clos			1'414'286.00	
9221.81	Swissquote SA, Emprunt station des Lizettes			1'885'714.00	
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>		<b>113'499.80</b>		<b>21'823.76</b>
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>		<b>113'499.80</b>		<b>21'823.76</b>
9259.00	Passifs transitoires, créanciers		113'499.80		21'823.76
<b>928</b>	<b>FONDS DE RESERVE</b>		<b>5'051'384.52</b>		<b>4'858'606.42</b>
<b>9280</b>	<b>Fonds de réserve recettes affectées</b>		<b>1'594'108.80</b>		<b>1'456'131.45</b>
9280.3	Recettes affectées - Participations des privés aux Abris PC		182'496.00	182'496.00	
9280.4	Recettes affectées - Participations des privés taxes place de parc		16'500.00	16'500.00	
9280.5	Recettes affectées - Manifestations touristiques		4'464.00	1'602.00	
9280.62	Recettes affectées - Réseau d'eau		1'079'223.49	1'002'524.85	
9280.63	Recettes affectées - Services industriels		258'590.51	200'173.80	
9280.7	Recettes affectées - Soutien énergies renouvelables, dév. durable, EP		52'834.80	52'834.80	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Comptes 2020	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>9281</b>	<b>Fonds de renouvellement</b>		<b>73'979.52</b>		<b>73'979.52</b>
9281.1	Fonds de renouvellement - Forêts		57'000.00		57'000.00
9281.4	Fonds de rénovation - Eglise Protestante		11'769.42		11'769.42
9281.5	Fonds de renouvellement - Tennis Club de Roche		5'210.10		5'210.10
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>		<b>3'383'296.20</b>		<b>3'328'495.45</b>
9282.1	Fonds de réserve - Energies renouvelables		1'18'562.60		1'20'901.60
9282.12	Fonds de réserve - Subventions nouvelles énergies		1'25'000.00		1'00'000.00
9282.14	Fonds de réserve - Renouvellement éclairage public		1'00'000.00		
9282.2	Fonds de réserve - Domaine et Bâtiments		941'629.85		1'161'109.60
9282.22	Fonds de réserve - Rattrapage péréquatif		570'000.00		520'000.00
9282.25	Fonds de réserve - Soutien économique aux entreprises		50'000.00		50'000.00
9282.27	Fonds de réserve - Qualité de vie		50'000.00		50'000.00
9282.3	Fonds de réserve - Travaux		643'995.93		543'995.93
9282.4	Fonds de réserve - Abri P.C.		169'396.00		169'396.00
9282.5	Fonds de réserve - Nature et patrimoine		128'397.90		128'397.90
9282.6	Fonds de réserve - Egouts & épuration		268'591.72		266'972.22
9282.61	Fonds de réserve - Spécial "intempéries"		3'922.20		3'922.20
9282.7	Fonds de réserve - Débiteurs douteux		141'800.00		141'800.00
9282.72	Fonds de réserve - Risque de taxations		59'000.00		59'000.00
9282.8	Fonds de réserve - Arbres et plantations (Belotti)		13'000.00		13'000.00

**929 CAPITAL 1'347'513.07 1'229'616.62**

**9290 CAPITAL 1'347'513.07 1'229'616.62**

**TOTALISATION 17'156'210.45 17'156'210.45 17'296'745.90 17'296'745.90**





# Comptes 2021

		Budget		Comptes		Comptes 2020	
Comptes	Libellés	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
65.301.300	Soldes SP	281'400.00		312'236.95		276'396.05	
65.303.100	Cotisations AVS-AC	13'000.00		14'350.10		12'044.90	
65.309.100	Frais de cours	7'500.00		3'922.55		1'616.00	
65.310.100	Imprimés + fournitures bureau	2'500.00		2'706.66		1'374.06	
65.311.100	Achat de matériel	20'000.00		17'549.96		18'474.86	
65.312.400	Achat de carburant	5'000.00		6'985.30		3'909.65	
65.315.100	Entretien véhicule, mat./équip.	4'500.00		2'716.45		4'537.35	
65.317.100	Réception, subsistance	15'900.00		13'330.80		6'659.87	
65.318.200	Téléphone	6'000.00		5'256.00		5'256.00	
65.318.600	Primes d'assurances	8'500.00		8'199.60		7'087.65	
65.319.100	Frais divers, taxes, cotisations	38'000.00		30'837.71		27'782.27	
65.390.101	Part frais administratifs	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
65.436.100	Remboursement interventions		15'000.00		16'048.45		19'948.00
65.441.100	Part à des recettes cantonales		20.00		23.60		36.8
65.465.100	Subsides ECA		125'000.00		179'719.40		147'458.65
	<b>Totaux</b>	<b>412'200.00</b>	<b>140'020.00</b>	<b>445'442.04</b>	<b>195'791.45</b>	<b>375'038.66</b>	<b>167'443.45</b>

CHF

249'650.59

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

Population	31.12.2021		
Chessel	497	CHF	11'995.01
Noville	1169	CHF	28'213.61
Rennaz	883	CHF	21'311.05
Roche	1874	CHF	45'228.65
Villeneuve	5921	CHF	142'902.28
<b>Totaux</b>	<b>10344</b>	<b>CHF</b>	<b>249'650.59</b>

Au nom de la Municipalité :

La Syndique

La Boursière :

Muriel Ferrara

Christine von Siebenthal



# Caserne SDIS du Haut-Lac

## Décompte 2021

<u>Répartition des coûts</u>		
<u>Location :</u>		
Terrain : 4.00% de CHF 247'500.—	CHF	9'900.00
Bâtiment : 6.28% de CHF 2'011'681.—	CHF	126'333.55
Mobilier : 13.00% de CHF 199'561.—	CHF	25'942.95
<u>Frais de maintenance et entretien :</u>		
Conciergerie	CHF	7'700.00
Eau/Electricité/Chauffage	CHF	15'046.95
Entretien	CHF	13'815.00
Assurances	CHF	3'511.38
Montant total à répartir	CHF	202'249.83
 <u>Participation des communes</u>		
<u>montant à répartir x nbre habitant commune</u>		
Nbre total des habitants des 5 communes		
Chessel	CHF	9'717.53
Noville	CHF	22'856.73
Rennaz	CHF	17'264.75
Roche	CHF	36'641.16
Villeneuve	CHF	115'769.65

### Nombre d'habitants par communes au 31 décembre

Chessel	497
Noville	1169
Rennaz	883
Roche	1874
Villeneuve	5921
<b>Totaux</b>	<b>10344</b>

	Votre Acompte	Solde à verser
Roche	CHF 17'000.00	<b>CHF 19'641.16</b>



Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660	ORPC District Aigle	881'394.25	881'394.25	939'100.00	939'100.00	998'935.84	998'935.84
660.3001.00	Rétribution des Autorités	7'940.00		8'000.00		7'510.00	
660.3003.00	Jetons de présence	2'210.00		2'500.00		825.00	
660.3011.00	Traitements	387'268.90		333'000.00		333'929.70	
660.3030.00	Cotisations AVS-AC-AF	18'240.30		31'500.00		31'537.10	
660.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions	15'509.95		21'900.00		21'159.90	
660.3050.00	Assurances maladie et accidents	5'573.05		6'400.00		7'070.65	
660.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	173.80		250.00		526.50	
660.3061.00	Utilisation de véhicules privés	301.00		250.00		2'142.00	
660.3063.00	Frais de représentation	172.60		250.00		225.80	
660.3065.00	Frais d'habillement	505.00		500.00		624.00	
660.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'796.40		6'000.00		4'383.05	
660.3111.00	Achats de mobilier et équipement de bureau	59.95		2'000.00		2'728.95	
660.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	7'423.80		6'500.00		6'833.44	
660.3115.00	Leasing de véhicule	11'251.50		17'500.00		17'983.00	
660.3124.00	Carburant véhicule	2'958.10		7'000.00		6'842.40	
660.3141.00	Entretien des constructions	440.00		2'000.00		1'734.90	
660.3151.00	Entretien du mobilier et équipements de bureau					368.25	
660.3154.00	Entretien du matériel	1'793.00		2'000.00		1'688.10	
660.3155.00	Entretien véhicule	7'641.10		8'500.00		6'194.80	
660.3161.00	Loyers	14'096.00		14'100.00		14'096.00	
660.3161.10	Location de salles pour repas	2'836.50		3'000.00		3'840.10	
660.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	78.80		4'000.00		3'978.20	
660.3181.00	Frais de ports et taxes du compte de chèques postaux	1'977.60		3'000.00		2'841.85	
660.3182.00	Frais de téléphones	856.60		2'500.00		2'387.75	
660.3182.30	Service de piquet milice	4'800.00		2'200.00		3'060.00	
660.3186.00	Assurances diverses	14'426.60		14'000.00		12'948.90	
660.3189.00	Frais tenue comptabilité et révision	3'438.00		4'000.00		3'729.40	
660.3193.00	Cotisations diverses			200.00			
660.3511.00	Participation à des charges cantonales	301'054.00		300'000.00		298'012.00	



Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.3521.20	Frais de cours et exercices régionaux	45721.70		80'000.00		144'226.15	
660.3521.30	Interventions en faveur de la collectivité (IFC)			20'000.00		33'452.95	
660.3521.40	Location de véhicules pour les cours			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		71'956.25
660.4361.00	Remboursements de traitements		117'058.60				
660.4511.20	Subsides pour les exercices régionaux		51'147.45		70'000.00		177'343.33
660.4511.30	Participation à l'entretien des constructions sanitaires		32'968.00		33'000.00		32'968.00
660.4511.40	Subsides divers		1'321.00		1'000.00		818.40
660.4521.10	Participation d'Aigle		151'289.45		181'641.00		159'259.46
660.4521.11	Participation de Bex		116'521.05		139'898.00		121'903.95
660.4521.12	Participation de Chessel		6'352.45		7'627.00		6'694.75
660.4521.13	Participation de Corbeyrier		6'470.90		7'769.00		6'883.30
660.4521.14	Participation de Gryon		19'945.85		23'947.00		20'932.95
660.4521.15	Participation de Lavey-Morcies		13'785.90		16'552.00		14'866.70
660.4521.16	Participation de Leysin		55'913.50		67'131.00		61'902.75
660.4521.17	Participation de Noville		17'280.45		20'747.00		17'491.20
660.4521.18	Participation d'Ollon		111'945.50		134'404.00		117'252.20
660.4521.19	Participation d'Ormont-Dessus		16'895.50		20'285.00		17'616.90
660.4521.20	Participation d'Ormont-Dessus		21'234.10		25'494.00		22'724.40
660.4521.21	Participation de Rennaz		12'897.40		15'485.00		12'950.85
660.4521.22	Participation de Roche		27'038.70		32'463.00		27'894.75
660.4521.23	Participation de Villeneuve		85'489.50		102'616.00		90'693.25
660.4521.24	Participation d'Yverme		15'858.95		19'041.00		16'752.55



Comptabilité  
PC ORPCi

## Bilan au 31.12.2021

Exercice: 2021

Compte	Désignation	Bilan au 31.12.2021
91	<b>ACTIF</b>	118'684.80
910	Disponibilités	98'381.55
9100.000	Caisse	12.80
9100.001	Caisse (urgences)	1'000.00
9101.000	Compte de chèques postaux	97'368.75
911	Débiteurs et comptes courants	
9115.002	Impôt anticipé à récupérer	
913	Actifs transitoires	20'303.25
9139.000	Actifs transitoires	20'303.25
92	<b>PASSIF</b>	-118'684.80
920	Engagements courants	-90'140.35
9200.000	Créanciers	-90'140.35
9259.000	Passifs transitoires	
928	Réserve	-20'544.45
9280.000	Investissements futurs - Région d'Aigle	-20'544.45
9290.000	Capital	-8'000.00

## Participation Communale 2021

Commune	RAS	AAS	AJE	AJE - Correction 2020	Total
Aigle	CHF -17'918.98	CHF 256'495.16	CHF 1'564'065.22	CHF 1'856.75	CHF 1'804'498.15
Bex	CHF -15'414.36	CHF 197'549.23	CHF 1'181'773.23	CHF 0.00	CHF 1'363'908.10
Château d'Oex	CHF -3'363.73	CHF 87'063.25	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 83'699.52
Chessel	CHF -766.46	CHF 10'769.93	CHF 79'656.02	CHF 0.00	CHF 89'659.49
Corbeyrier	CHF -483.27	CHF 10'970.77	CHF 42'463.94	CHF 0.00	CHF 52'951.44
Gryon	CHF -1'444.30	CHF 33'816.09	CHF 220'833.54	CHF 0.00	CHF 253'205.33
Lavey-Morcles	CHF -1'618.93	CHF 23'372.52	CHF 116'649.42	CHF 0.00	CHF 138'403.01
Leysin	CHF -4'522.64	CHF 94'795.51	CHF 449'290.27	CHF -137.53	CHF 539'425.61
Noville	CHF -1'343.51	CHF 29'297.24	CHF 185'939.14	CHF 0.00	CHF 213'892.87
Ollon	CHF -7'477.30	CHF 189'791.86	CHF 911'098.61	CHF 0.00	CHF 1'093'413.17
Ormont-Dessous	CHF -1'195.82	CHF 28'644.51	CHF 134'682.90	CHF -1'097.17	CHF 161'034.42
Ormont-Dessus	CHF -1'347.93	CHF 36'000.20	CHF 160'689.90	CHF 34.38	CHF 195'376.55
Rennaz	CHF -1'285.54	CHF 21'866.23	CHF 136'085.42	CHF -1'557.70	CHF 155'108.41
Roche	CHF -3'404.00	CHF 45'841.26	CHF 417'588.39	CHF 1'557.70	CHF 461'583.35
Rossinière	CHF -468.88	CHF 13'757.40	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 13'288.52
Rougemont	CHF -826.26	CHF 21'539.87	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 20'713.61
Villeneuve	CHF -10'686.04	CHF 144'904.58	CHF 983'398.99	CHF 0.00	CHF 1'117'617.53
Yverne	CHF -1'336.86	CHF 26'887.18	CHF 176'050.72	CHF -656.43	CHF 200'944.61
<b>Totaux</b>	<b>CHF -74'904.81</b>	<b>CHF 1'273'362.79</b>	<b>CHF 6'760'265.71</b>	<b>CHF 0.00</b>	<b>CHF 7'958'723.69</b>

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

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2019		Nombre de dossiers au 31.12.2019		Contribution en fonction de la population (50% du déficit)		Contribution en fonction nombre de dossiers (50% du déficit)		Total
	Nombre	%	Nombre	%	CHF	%	CHF	%	
Aigle	10'217.00	20.14%	323.00	27.70%	CHF -7'544.08		CHF -10'374.90		CHF -17'918.98
Bex	7'869.00	15.51%	299.00	25.64%	CHF -5'810.36		CHF -9'604.00		CHF -15'414.36
Château-d'Oex	3'468.00	6.84%	25.00	2.14%	CHF -2'560.72		CHF -803.01		CHF -3'363.73
Chessel	429.00	0.85%	14.00	1.20%	CHF -316.77		CHF -449.69		CHF -766.46
Corbeyrier	437.00	0.86%	5.00	0.43%	CHF -322.67		CHF -160.60		CHF -483.27
Gryon	1'347.00	2.66%	14.00	1.20%	CHF -994.61		CHF -449.69		CHF -1'444.30
Lavey	931.00	1.84%	29.00	2.49%	CHF -687.44		CHF -931.49		CHF -1'618.93
Leysin	3'776.00	7.44%	54.00	4.63%	CHF -2'788.14		CHF -1'734.50		CHF -4'522.64
Noville	1'167.00	2.30%	15.00	1.29%	CHF -861.70		CHF -481.81		CHF -1'343.51
Ollon	7'560.00	14.90%	59.00	5.06%	CHF -5'582.20		CHF -1'895.10		CHF -7'477.30
Ormonts-dessous	1'141.00	2.25%	11.00	0.94%	CHF -842.50		CHF -353.32		CHF -1'195.82
Ormonts-dessus	1'434.00	2.83%	9.00	0.77%	CHF -1'058.85		CHF -289.08		CHF -1'347.93
Rennaz	871.00	1.72%	20.00	1.72%	CHF -643.13		CHF -642.41		CHF -1'285.54
Roche	1'826.00	3.60%	64.00	5.49%	CHF -1'348.29		CHF -2'055.71		CHF -3'404.00
Rossinière	548.00	1.08%	2.00	0.17%	CHF -404.64		CHF -64.24		CHF -468.88
Rougemont	858.00	1.69%	6.00	0.51%	CHF -633.54		CHF -192.72		CHF -826.26
Villeneuve	5'772.00	11.38%	200.00	17.15%	CHF -4'261.96		CHF -6'424.08		CHF -10'686.04
Yverne	1'071.00	2.11%	17.00	1.46%	CHF -790.81		CHF -546.05		CHF -1'336.86
<b>TOTAL</b>	<b>50'722.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1'166.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>CHF -37'452.41</b>		<b>CHF -37'452.40</b>		<b>CHF -74'904.81</b>

## REPARTITION DES COÛTS DES AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2019	Comptes 2021	Budget 2021	Ecart
Aigle	10'217	CHF 256'495.16	CHF 272'556.73	CHF -16'061.57
Bex	7'869	CHF 197'549.23	CHF 209'919.65	CHF -12'370.42
Château-d'Oex	3'468	CHF 87'063.25	CHF 92'515.10	CHF -5'451.85
Chessel	429	CHF 10'769.93	CHF 11'444.34	CHF -674.41
Corbeyrier	437	CHF 10'970.77	CHF 11'657.76	CHF -686.99
Gryon	1'347	CHF 33'816.09	CHF 35'933.63	CHF -2'117.54
Lavey-Morcles	931	CHF 23'372.52	CHF 24'836.09	CHF -1'463.57
Leysin	3'776	CHF 94'795.51	CHF 100'731.55	CHF -5'936.04
Noville	1'167	CHF 29'297.24	CHF 31'131.81	CHF -1'834.57
Ollon	7'560	CHF 189'791.86	CHF 201'676.51	CHF -11'884.65
Ormont-Dessous	1'141	CHF 28'644.51	CHF 30'438.21	CHF -1'793.70
Ormont-Dessus	1'434	CHF 36'000.20	CHF 38'254.51	CHF -2'254.31
Rennaz	871	CHF 21'866.23	CHF 23'235.48	CHF -1'369.25
Roche	1'826	CHF 45'841.26	CHF 48'711.81	CHF -2'870.55
Rossinière	548	CHF 13'757.40	CHF 14'618.88	CHF -861.48
Rougemont	858	CHF 21'539.87	CHF 22'888.68	CHF -1'348.81
Villeneuve	5'772	CHF 144'904.58	CHF 153'978.42	CHF -9'073.84
Yvorne	1'071	CHF 26'887.18	CHF 28'570.84	CHF -1'683.66
<b>Totaux</b>	<b>50'722</b>	<b>CHF 1'273'362.79</b>	<b>CHF 1'353'100.00</b>	<b>CHF -79'737.21</b>

Montant par habitant budget	Montant par habitant Projection
CHF 25.10	CHF 26.68

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

Communes	Population 31.12.2019		Nombre d'heures du 01.01.2021 au 31.12.2021		Contribution en fonction de la population (30% du déficit)		Contribution en fonction de la consommation (70% du déficit)		Comptes 2021 par commune		Montant par habitant 2021		Budget 2021 par commune		Montant par habitant 2021		Ecart		Résultats 2020		Montant par habitant 2020		
	Nombre	22.28%	Nombre	23.50%	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	%	CHF	SFr.	CHF	CHF	
Aigle	10'217.00	22.28%	3'552'257.00	23.50%	CHF 451'947.54	CHF 1'112'117.68	CHF 1'564'065.22	CHF 153.08	CHF 1'645'463.54	CHF 161.05	CHF -81'388.32	CHF -4.95%	SFr. 1'457'105.88	CHF 143.78						SFr. 1'219'322.77	CHF 157.19		
Bex	7'869.00	17.16%	2'663'152.25	17.62%	CHF 348'084.10	CHF 833'689.13	CHF 1'181'773.23	CHF 150.18	CHF 1'440'879.52	CHF 183.11	CHF -259'106.29	CHF -17.98%	SFr. 1'219'322.77	CHF 157.19						SFr. 789'755.03	CHF 185.39		
Chessel	4'29.00	0.94%	1'938'350	1.28%	CHF 18'976.76	CHF 60'679.26	CHF 79'656.02	CHF 185.68	CHF 71'844.77	CHF 167.47	CHF 7'811.25	CHF 10.87%	SFr. 40'355.67	CHF 92.14						SFr. 40'355.67	CHF 92.14		
Corbeyrier	437.00	0.95%	7'389.75	0.49%	CHF 19'330.83	CHF 29'133.31	CHF 42'463.94	CHF 97.17	CHF 41'347.22	CHF 94.62	CHF 1'116.72	CHF 2.70%	SFr. 235'468.59	CHF 176.78						SFr. 116'445.26	CHF 123.09		
Gryon	1'347.00	2.94%	51'509.75	3.41%	CHF 59'584.35	CHF 161'249.19	CHF 220'833.54	CHF 163.94	CHF 261'865.54	CHF 194.41	CHF -41'032.00	CHF -15.67%	SFr. 468'259.05	CHF 170.97						SFr. 190'289.33	CHF 122.68		
Lavey	931.00	2.03%	24'107.25	1.59%	CHF 41'182.85	CHF 75'468.77	CHF 118'649.42	CHF 125.29	CHF 128'088.86	CHF 137.56	CHF -11'419.44	CHF -8.92%	SFr. 178'676.84	CHF 123.57						SFr. 143'559.22	CHF 173.80		
Leyrain	3'776.00	8.24%	90'165.50	5.96%	CHF 167'030.82	CHF 282'259.45	CHF 449'290.27	CHF 118.99	CHF 549'081.24	CHF 145.41	CHF -99'790.97	CHF -18.17%	SFr. 429'238.01	CHF 241.82						SFr. 468'259.05	CHF 118.88		
Noville	1'167.00	2.55%	42'906.50	2.84%	CHF 51'622.08	CHF 134'317.06	CHF 185'939.14	CHF 159.33	CHF 204'588.51	CHF 175.31	CHF -18'646.37	CHF -9.12%	SFr. 915'330.47	CHF 122.68						SFr. 915'330.47	CHF 122.68		
Olion	7'560.00	16.49%	184'216.75	12.19%	CHF 334'415.52	CHF 576'683.09	CHF 911'098.61	CHF 120.52	CHF 1'043'003.32	CHF 137.96	CHF -131'904.71	CHF -12.65%	SFr. 146'350.77	CHF 130.55						SFr. 146'350.77	CHF 130.55		
Ormonts-dessous	1'141.00	2.49%	26'900.50	1.78%	CHF 50'471.97	CHF 84'210.93	CHF 134'682.90	CHF 118.04	CHF 176'518.46	CHF 154.71	CHF -41'835.56	CHF -23.70%	SFr. 178'676.84	CHF 123.57						SFr. 178'676.84	CHF 123.57		
Ormonts-dessus	1'434.00	3.13%	31'068.00	2.06%	CHF 63'432.78	CHF 97'257.12	CHF 160'689.90	CHF 112.06	CHF 201'169.19	CHF 140.29	CHF -40'479.29	CHF -20.12%	SFr. 143'559.22	CHF 173.80						SFr. 143'559.22	CHF 173.80		
Rennaz	871.00	1.90%	31'163.75	2.06%	CHF 38'528.56	CHF 97'556.86	CHF 136'085.42	CHF 156.24	CHF 143'636.42	CHF 184.91	CHF -7'551.00	CHF -5.26%	SFr. 429'238.01	CHF 241.82						SFr. 429'238.01	CHF 241.82		
Roche	1'826.00	3.98%	107'593.00	7.12%	CHF 80'772.85	CHF 336'815.54	CHF 417'588.39	CHF 228.69	CHF 502'579.28	CHF 275.24	CHF -64'990.89	CHF -16.91%	SFr. 966'071.33	CHF 172.60						SFr. 966'071.33	CHF 172.60		
Villeneuve	5'772.00	12.59%	232'577.80	15.38%	CHF 255'323.59	CHF 728'075.40	CHF 983'398.99	CHF 170.37	CHF 1'163'921.76	CHF 201.65	CHF -180'522.77	CHF -15.51%	SFr. 190'683.21	CHF 178.88						SFr. 190'683.21	CHF 178.88		
Yvorne	1'071.00	2.34%	41'104.25	2.72%	CHF 47'375.53	CHF 128'675.19	CHF 176'050.72	CHF 164.38	CHF 215'460.37	CHF 201.18	CHF -39'409.65	CHF -18.29%	SFr. 6'606'131.43	CHF 149.42						SFr. 6'606'131.43	CHF 149.42		
TOTAL	45'948.00	100.00%	1'511'658.55	100.00%	CHF 2'028'079.73	CHF 4'732'185.98	CHF 6'760'265.71	CHF 147.45	CHF 7'789'418.00	CHF 169.90	CHF -1'029'152.29	CHF -13.21%	SFr. 6'606'131.43	CHF 149.42						SFr. 6'606'131.43	CHF 149.42		

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

Commune	Population 31.12.2018		Nombre d'heures en 2020		Contribution en fonction de la population (30% du déficit)		Contribution en fonction de la consommation (70% du déficit)		Comptes 2020 - Répartition 2020 avant correction		Comptes 2021 - Modification des heures - nouvelle répartition 2020		Résultats 2020		Montant par habitant 2020		Résultats 2019		Montant par habitant 2019	
	Nombre		Nombre		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF		CHF	
Aigle	10'134.00	22.25%	241'064.61	21.09%	CHF 454'260.08	CHF 1'004'702.55	CHF 1'457'105.88	CHF 1'458'962.63	CHF 1'856.75	CHF 143.97	CHF 1'856.75	CHF 1'458'962.63	CHF 1'856.75	SFr. 1'196'586.42	CHF 143.97	SFr. 1'196'586.42	CHF 143.97	SFr. 1'196'586.42	CHF 143.97	SFr. 1'196'586.42
Bex	7'757.00	17.03%	209'131.49	18.29%	CHF 347'710.22	CHF 871'612.55	CHF 1'219'322.77	CHF 1'219'322.77	CHF 0.00	CHF 157.19	CHF 0.00	CHF 1'219'322.77	CHF 0.00	SFr. 978'258.12	CHF 157.19	SFr. 978'258.12	CHF 157.19	SFr. 978'258.12	CHF 157.19	SFr. 978'258.12
Chessel	426.00	0.94%	14'367.25	1.26%	CHF 19'095.60	CHF 59'879.43	CHF 78'975.03	CHF 78'975.03	CHF 0.00	CHF 185.39	CHF 0.00	CHF 78'975.03	CHF 0.00	SFr. 53'509.83	CHF 185.39	SFr. 53'509.83	CHF 185.39	SFr. 53'509.83	CHF 185.39	SFr. 53'509.83
Corbeyrier	438.00	0.96%	4'972.00	0.43%	CHF 19'633.50	CHF 20'722.17	CHF 40'355.67	CHF 40'355.67	CHF 0.00	CHF 92.14	CHF 0.00	CHF 40'355.67	CHF 0.00	SFr. 35'080.10	CHF 92.14	SFr. 35'080.10	CHF 92.14	SFr. 35'080.10	CHF 92.14	SFr. 35'080.10
Gryon	1'332.00	2.92%	42'171.50	3.69%	CHF 59'707.36	CHF 175'761.23	CHF 235'468.59	CHF 235'468.59	CHF 0.00	CHF 176.78	CHF 0.00	CHF 235'468.59	CHF 0.00	SFr. 188'783.43	CHF 176.78	SFr. 188'783.43	CHF 176.78	SFr. 188'783.43	CHF 176.78	SFr. 188'783.43
Lavey	946.00	2.08%	17'765.00	1.55%	CHF 42'404.78	CHF 74'040.48	CHF 116'445.26	CHF 116'445.26	CHF 0.00	CHF 123.09	CHF 0.00	CHF 116'445.26	CHF 0.00	SFr. 94'480.90	CHF 123.09	SFr. 94'480.90	CHF 123.09	SFr. 94'480.90	CHF 123.09	SFr. 94'480.90
Leyrin	3'939.00	8.65%	69'954.50	6.12%	CHF 176'567.05	CHF 291'554.47	CHF 468'259.05	CHF 468'121.52	CHF -137.53	CHF 118.84	CHF -137.53	CHF 468'121.52	CHF -137.53	SFr. 357'597.82	CHF 118.84	SFr. 357'597.82	CHF 118.84	SFr. 357'597.82	CHF 118.84	SFr. 357'597.82
Noville	1'113.00	2.44%	33'686.75	2.95%	CHF 49'890.61	CHF 140'398.72	CHF 190'289.33	CHF 190'289.33	CHF 0.00	CHF 170.97	CHF 0.00	CHF 190'289.33	CHF 0.00	SFr. 139'590.64	CHF 170.97	SFr. 139'590.64	CHF 170.97	SFr. 139'590.64	CHF 170.97	SFr. 139'590.64
Ollon	7'461.00	16.38%	139'376.25	12.19%	CHF 334'441.92	CHF 580'888.55	CHF 915'330.47	CHF 915'330.47	CHF 0.00	CHF 122.68	CHF 0.00	CHF 915'330.47	CHF 0.00	SFr. 734'745.83	CHF 122.68	SFr. 734'745.83	CHF 122.68	SFr. 734'745.83	CHF 122.68	SFr. 734'745.83
Ormonis-dessous	1'121.00	2.46%	22'795.00	1.99%	CHF 50'249.22	CHF 95'004.38	CHF 146'350.77	CHF 145'253.60	CHF -1'097.17	CHF 129.58	CHF -1'097.17	CHF 145'253.60	CHF -1'097.17	SFr. 116'008.75	CHF 129.58	SFr. 116'008.75	CHF 129.58	SFr. 116'008.75	CHF 129.58	SFr. 116'008.75
Ormonis-dessus	1'446.00	3.17%	27'927.25	2.39%	CHF 64'817.45	CHF 113'893.77	CHF 178'676.84	CHF 178'711.22	CHF 34.38	CHF 123.59	CHF 34.38	CHF 178'711.22	CHF 34.38	SFr. 140'018.16	CHF 123.59	SFr. 140'018.16	CHF 123.59	SFr. 140'018.16	CHF 123.59	SFr. 140'018.16
Remmaz	826.00	1.81%	25'187.50	2.20%	CHF 37'025.74	CHF 104'975.78	CHF 143'559.22	CHF 142'001.52	CHF -1'557.70	CHF 171.91	CHF -1'557.70	CHF 142'001.52	CHF -1'557.70	SFr. 96'469.23	CHF 171.91	SFr. 96'469.23	CHF 171.91	SFr. 96'469.23	CHF 171.91	SFr. 96'469.23
Roche	1'775.00	3.90%	84'273.00	7.37%	CHF 79'564.99	CHF 351'230.72	CHF 429'238.01	CHF 430'795.71	CHF 1'557.70	CHF 242.70	CHF 1'557.70	CHF 430'795.71	CHF 1'557.70	SFr. 355'836.84	CHF 242.70	SFr. 355'836.84	CHF 242.70	SFr. 355'836.84	CHF 242.70	SFr. 355'836.84
Villeneuve	5'771.00	12.67%	176'925.25	15.48%	CHF 258'687.08	CHF 737'384.25	CHF 986'071.33	CHF 986'071.33	CHF 0.00	CHF 172.60	CHF 0.00	CHF 986'071.33	CHF 0.00	SFr. 752'274.72	CHF 172.60	SFr. 752'274.72	CHF 172.60	SFr. 752'274.72	CHF 172.60	SFr. 752'274.72
Yverne	1'066.00	2.34%	34'129.25	2.99%	CHF 47'783.82	CHF 142'242.96	CHF 190'683.21	CHF 190'026.78	CHF -656.43	CHF 178.26	CHF -656.43	CHF 190'026.78	CHF -656.43	SFr. 138'750.69	CHF 178.26	SFr. 138'750.69	CHF 178.26	SFr. 138'750.69	CHF 178.26	SFr. 138'750.69
<b>TOTAL</b>	<b>45'551.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>1'143'126.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>CHF 2'041'839.42</b>	<b>CHF 4'764'292.01</b>	<b>CHF 6'806'131.43</b>	<b>CHF 6'806'131.43</b>	<b>CHF 0.00</b>	<b>CHF 149.42</b>	<b>CHF 0.00</b>	<b>CHF 6'806'131.43</b>	<b>CHF 0.00</b>	<b>SFr. 5'377'951.48</b>	<b>CHF 149.42</b>	<b>SFr. 5'377'951.48</b>	<b>CHF 149.42</b>	<b>SFr. 5'377'951.48</b>	<b>CHF 149.42</b>	<b>SFr. 5'377'951.48</b>

Centre Social Régional					
8	Fonctionnement CSR (enveloppe R.I.) 1000 Dossiers	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
800	Direction (directeur, adjoints et part secr. de direction))	CHF 488'914.22	CHF 515'300.00	CHF 361'798.01	CHF -28'385.78
812	Assistants sociaux RI	CHF 1'414'484.48	CHF 1'426'300.00	CHF 1'326'088.52	CHF -11'815.52
813	Conseiller en insertion RI et enquêteur	CHF 325'229.33	CHF 334'700.00	CHF 331'558.15	CHF -9'470.67
821	Réception	CHF 402'238.41	CHF 431'300.00	CHF 344'483.67	CHF -29'061.59
822	Personnel administratif	CHF 2'774'944.56	CHF 2'736'400.00	CHF 2'538'319.97	CHF 38'544.56
852	Fonctionnement	CHF 669'780.19	CHF 487'200.00	CHF 464'517.55	CHF 182'580.19
880	Participation du canton	CHF -6'300'755.00	CHF -5'943'850.00	CHF -5'645'469.60	CHF -356'905.00
8	Excédent de produit ou charges	CHF -227'163.81	CHF -12'650.00	CHF -278'793.73	CHF -214'513.81

RAS					
Fonctionnement CSR (hors enveloppe R.I.)		Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
700	Traitement du comité de direction	CHF 50'620.66	CHF 51'660.00	CHF 48'621.05	CHF -1'039.34
752	Frais du Conseil des Régions	CHF 15'363.00	CHF 15'300.00	CHF 15'216.60	CHF 63.00
752	Participations de partenaires et produits sur exercices antérieurs	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF -30'880.00	CHF 0.00
	Excédent de produit ou charges	CHF 65'983.66	CHF 66'960.00	CHF 32'957.65	CHF -976.34

Bâtiment de l'ARASAPE		Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
730	Charges d'exploitation du bâtiment	CHF 102'791.53	CHF 120'800.00	CHF 82'324.67	CHF -18'008.47
730	Produits d'exploitation du bâtiment	CHF -243'680.00	CHF -225'680.00	CHF -211'980.00	CHF -18'000.00
730	Excédent de produit ou charges	CHF -140'888.47	CHF -104'880.00	CHF -129'655.33	CHF -36'008.47

RAS - Participations des Communes		Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
		CHF -74'904.81	CHF -37'920.00	CHF -96'697.68	CHF -36'984.81

Agence d'Assurances Sociales		Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
710	Salaires	CHF 1'321'604.04	CHF 1'354'200.00	CHF 1'303'660.03	CHF -32'595.96
715	Fonctionnement - Charges	CHF 153'037.10	CHF 197'200.00	CHF 158'649.65	CHF -44'162.90
715	Fonctionnement - produits	CHF -201'278.35	CHF -198'300.00	CHF -205'211.00	CHF -2'978.35
	Agence d'Assurances Sociales - Participations des Communes	CHF 1'273'362.79	CHF 1'353'100.00	CHF 1'257'098.68	CHF -79'737.21

Réseau d'accueil de jour Enfants Chablais		Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
Crèche	pop e poppa Aigle	CHF 923'904.53	CHF 990'574.00	CHF 980'049.00	CHF -66'669.47
Crèche	Les Renardeaux	CHF 343'635.87	CHF 542'210.00	CHF 543'141.70	CHF -198'574.13
Crèche	Espace 1000 pattes	CHF 251'626.69	CHF 249'800.00	CHF 175'064.49	CHF 1'826.69
Crèche	La Trottinette	CHF 202'490.97	CHF 259'888.00	CHF 248'524.56	CHF -57'397.03
Crèche	Le Croc'pom	CHF 612'357.76	CHF 622'225.00	CHF 546'335.76	CHF -9'867.24
Crèche	Arc-en-Ciel	CHF 313'604.35	CHF 300'811.00	CHF 287'424.95	CHF 12'793.35
Crèche	Arbre à Musique	CHF 146'672.67	CHF 132'680.00	CHF 119'195.70	CHF 13'992.67
UAPE	Pop e poppa Bex	CHF 329'077.50	CHF 395'752.00	CHF 248'386.43	CHF -66'674.50
UAPE	Les Petits Pirates	CHF 345'147.51	CHF 544'299.00	CHF 380'813.59	CHF -199'151.49
UAPE	Oxy'jeune	CHF 127'746.32	CHF 127'887.00	CHF 79'909.23	CHF -140.68
UAPE	Pop e poppa Aigle	CHF 254'136.44	CHF 350'179.00	CHF 276'157.00	CHF -96'042.56
UAPE	La Cédille	CHF 136'803.94	CHF 166'214.00	CHF 91'222.35	CHF -29'410.06
UAPE	Le Trait d'Union	CHF 66'466.11	CHF 103'189.00	CHF 22'394.74	CHF -36'722.89
UAPE	Le Baobab	CHF 73'668.13	CHF 94'770.00	CHF 95'342.16	CHF -21'101.87
UAPE	pop e poppa Grand'eau	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 29'213.88	CHF 0.00
UAPE	Glob'Trott	CHF 123'934.49	CHF 110'211.00	CHF 58'817.00	CHF 13'723.49
UAPE	Le Suchet	CHF 114'615.80	CHF 180'071.00	CHF 151'114.88	CHF -65'455.20
UAPE	Les Montagnards	CHF 99'682.12	CHF 171'800.00	CHF 112'585.42	CHF -72'117.88
UAPE	Les Petits Lutins	CHF 116'324.57	CHF 163'294.00	CHF 100'803.65	CHF -46'969.43
UAPE	Rennaz	CHF 0.00	CHF 49'441.00	CHF 0.00	CHF -49'441.00
AMF	Accueil familial de jour	CHF 1'370'962.62	CHF 1'417'323.00	CHF 1'527'526.58	CHF -46'360.38
Réseau	Coordination du Réseau	CHF 807'407.32	CHF 816'800.00	CHF 732'108.36	CHF -9'392.68
	Réseau d'accueil de jour Enfants Chablais - Participations des Communes	CHF 6'760'265.71	CHF 7'789'418.00	CHF 6'806'131.43	CHF -1'029'152.29

# EPUDEHL

---



Association intercommunale  
pad Boursier communal  
Grand-Rue 1  
1844 Villeneuve

## Comptes 2021



Assoc. EPUDEHL

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>1'152'975.79</b>	<b>1'152'975.79</b>	<b>1'083'200.00</b>	<b>1'083'200.00</b>	<b>1'131'156.43</b>	<b>1'131'156.43</b>
<b>46</b>	<b>1'152'975.79</b>	<b>1'152'975.79</b>	<b>1'083'200.00</b>	<b>1'083'200.00</b>	<b>1'131'156.43</b>	<b>1'131'156.43</b>
<b>460</b>	<b>1'152'975.79</b>	<b>1'152'975.79</b>	<b>1'083'200.00</b>	<b>1'083'200.00</b>	<b>1'131'156.43</b>	<b>1'131'156.43</b>
460.3123.00	39'818.70		40'000.00		38'157.46	
460.3123.05	2'815.75		2'000.00		1'854.15	
460.3144.00	10'512.70		17'800.00			
460.3154.00	20'700.87		26'700.00		5'822.50	
460.3154.05	10'234.62		32'200.00		22'433.10	
460.3154.11	34'426.70		38'300.00		31'790.82	
460.3154.12	19'215.10		22'150.00		11'580.75	
460.3154.13	6'467.65		8'000.00		5'228.35	
460.3154.20	728'925.66		630'000.00		625'080.10	
460.3154.21	80'062.63		63'450.00		56'625.60	
460.3162.00	372.00		500.00		372.00	
460.3182.00	1'821.40		2'000.00		1'717.20	
460.3185.01			1'000.00			
460.3186.00	7'174.05		7'500.00		7'027.85	
460.3191.00	90'639.00		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	29'788.96		31'600.00		24'694.45	
460.4342.10		24'843.00		29'476.00		24'282.00
460.4342.11		3'861.00		3'780.00		3'708.00
460.4342.20		98'091.00		73'691.00		80'912.00
460.4342.21		10'422.00		10'575.00		10'494.00
460.4342.30		121'743.00		83'517.00		91'724.00
460.4342.31		7'776.00		7'830.00		7'785.00
460.4342.40		194'624.00		157'208.00		144'100.00
460.4342.41		16'569.00		16'155.00		16'092.00
460.4342.50		510'171.30		540'408.00		470'413.48
460.4342.51		52'011.00		51'660.00		51'570.00

**Assoc. EPUDEHL**

460.4342.60 Contribution annuelle saviez3  
 460.4342.90 Remboursements cmnes  
 460.4362.00 Recettes diverses  
 460.4804.00 Prélèvement fds réserve

Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	94'258.12		74'700.00		66'665.60
	13'050.37		34'200.00		24'287.25
	5'556.00				139'123.10

**Assoc. EPUDEHL**

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>782'423.30</b>	<b>782'423.30</b>	<b>769'624.00</b>	<b>769'624.00</b>	<b>790'333.90</b>	<b>790'333.90</b>
Service des eaux						
<b>81</b>	<b>782'423.30</b>	<b>782'423.30</b>	<b>769'624.00</b>	<b>769'624.00</b>	<b>790'333.90</b>	<b>790'333.90</b>
Service des eaux						
<b>810</b>	<b>782'423.30</b>	<b>782'423.30</b>	<b>769'624.00</b>	<b>769'624.00</b>	<b>790'333.90</b>	<b>790'333.90</b>
Exploitation						
810.3121.10	125'526.45		131'579.00		130'342.10	
Achats d'eau Chessel						
810.3121.40	97'197.45		78'657.00		88'440.45	
Achats d'eau Roche						
810.3121.60	7'935.00		7'200.00		7'764.00	
Site - prise de secours						
810.3123.00	1'077.45		1'000.00		743.75	
Achats d'électricité						
810.3144.00	3'281.43		20'000.00		5'907.08	
Entretien du réseau						
810.3144.01	17'547.50		25'000.00		16'187.50	
Exploitation du réseau						
810.3162.00	40.00		100.00		40.00	
Droits utilisation domaine public						
810.3162.10	8'750.00		8'750.00		8'750.00	
Achat stockage Chessel						
810.3162.30	12'500.00		12'500.00		12'500.00	
Achat stockage Rennaz						
810.3162.40	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
Achat stockage Roche						
810.3162.50	57'500.00		57'500.00		57'500.00	
Achat stockage Villeneuve						
810.3164.10	17'888.00		17'888.00		19'552.00	
Achat garantie débit Chessel						
810.3164.40	258'000.00		258'000.00		282'000.00	
Achat garantie débit Roche						
810.3182.00	32'350.00		32'350.00			
Frais de télégestion						
810.3185.00	3'433.00		2'000.00		2'845.00	
Analyses et contrôles						
810.3185.01			1'000.00			
Cartoviera						
810.3186.00	4'152.80		5'000.00		4'170.10	
Assurances						
810.3223.00	3'522.85		3'500.00		4'195.38	
P 05/12-constr. réseau-intérêts						
810.3311.00	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
P 05/12-constr. réseau-amort.						
810.3311.01	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
P 02/15-conduite Cre-No - amort.						
810.3311.02	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
P 03/17 - conduite Jaquetan - amort.						
810.3813.00	25'932.41				48'702.10	
Attribution au fonds de réserve						
810.3909.00	29'788.96		31'600.00		24'694.44	
Imputations internes						
810.4351.10		32'082.00		32'082.00		33'049.00
Ventes prestations Chessel						
810.4351.20		186'226.50		179'273.00		189'331.45
Ventes d'eau Noville						
810.4351.30		157'501.35		135'967.00		145'568.40
Ventes d'eau Rennaz						
810.4351.40		58'916.00		58'916.00		109'981.20
Ventes prestations Roche						
810.4351.50		347'697.45		355'490.00		312'403.85
Ventes d'eau Villeneuve						

**Assoc. EPUDEHL**

810.4813.00 Prélèvement compte réserve

Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
			7'896.00		

**Assoc. EPUDEHL**

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration	59'584.92	59'584.92	63'200.00	63'200.00	53'124.89	53'124.89
4 Egouts - épuration	1'152'975.79	1'152'975.79	1'083'200.00	1'083'200.00	1'131'156.43	1'131'156.43
8 Service des eaux	782'423.30	782'423.30	769'624.00	769'624.00	790'333.90	790'333.90
<b>Total des charges</b>	<b>1'994'984.01</b>	<b>1'994'984.01</b>	<b>1'916'024.00</b>	<b>1'916'024.00</b>	<b>1'974'615.22</b>	<b>1'974'615.22</b>
<b>Excédents des charges et revenus</b>						
<b>Totaux</b>	<b>1'994'984.01</b>	<b>1'994'984.01</b>	<b>1'916'024.00</b>	<b>1'916'024.00</b>	<b>1'974'615.22</b>	<b>1'974'615.22</b>

Assoc. EPUDEHL

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 Charges	1'994'984.01		1'916'024.00		1'974'615.22	
30 Autorités et personnel	28'330.00		30'000.00		27'614.00	
300 Autorités et commissions	28'330.00		30'000.00		27'614.00	
31 Biens, services, marchandises	1'736'620.83		1'678'324.00		1'564'591.75	
310 Imprimés et fournitures de bureau	2'233.92		1'000.00		551.72	
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	274'370.80		260'436.00		267'301.91	
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	31'341.63		62'800.00		22'094.58	
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	900'033.23		820'800.00		758'561.22	
316 Loyer, fermages et redevances d'utilisation	360'050.00		360'238.00		385'714.00	
318 Honoraires et prestations de services	73'222.55		77'050.00		38'593.67	
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	95'368.70		96'000.00		91'774.65	
32 Intérêts passifs	3'522.85		3'500.00		4'195.38	
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	3'522.85		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	95'932.41		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	25'932.41				48'702.10	
39 Imputations internes	59'577.92		63'200.00		49'388.89	
390 Imputations internes	59'577.92		63'200.00		49'388.89	

Assoc. EPUDEHL		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
4	Revenus	1'994'984.01	1'916'024.00			1'974'615.22	
42	Revenus du patrimoine	7.00				7.00	
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	7.00				7.00	
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'935'399.05	1'844'928.00			1'786'096.23	
434	Taxes de rattachement et d'utilisation	1'147'419.79	1'083'200.00			992'033.33	
435	Ventes et prestations de service	782'423.30	761'728.00			790'333.90	
436	Remboursements de tiers	5'556.00				3'729.00	
439	Autres recettes						
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	59'577.92	63'200.00			49'388.89	
490	Imputations internes	59'577.92	63'200.00			49'388.89	

## Balance

2021.0 - 2021.13

Compte	Période de report		Période de gestion		Période de boucllement		Solde	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
<b>Aperçu du bilan</b>								
<b>9 Bilan</b>								
<b>91 Actif</b>								
9102.110 Banque raiffeisen, c.29'246.20			1'873'898.30	2'415'520.80			61'967.36	
9102.120 Bcv - 5297.21.30	603'589.86		1'024'780.60	365'062.85			1'028'902.25	
9111.100 Débiteurs de l'association	369'184.50		1'339'639.50	1'285'447.30			1'339'639.50	
9115.000 Impôt anticipé	1'285'447.30		2.45	2.45			2.45	
9119.010 Tva 2.5% achat marchandises+ps s eaux	2.45		15'566.45	15'566.45				
9119.020 Tva 7.7% invest+autres charges s eaux			2'506.89	2'506.89				
9119.040 Tva 7.7% invest égouts-épuraton			80'685.47	80'685.47			0.00	
9120.000 Titres	200.00						200.00	
9139.000 Actifs transitoires			5'763.55	5'763.55			0.00	
9141.020 P 02/19 - réf. chambre "Pré-Garni"/150 000							665'000.00	
9144.000 P 05/12-trav bouclage conduite/1'18'1482	705'000.00			40'000.00				
9144.020 P 02/15-rempl cond crebelley-nov/460'400	152'000.00			11'000.00			141'000.00	
9144.030 P 03/17 - rempl cond jaquetan/580'000	244'000.00			20'000.00			224'000.00	
<b>91 Actif</b>	<b>3'359'424.11</b>		<b>4'342'843.21</b>	<b>4'241'555.76</b>			<b>3'460'711.56</b>	
<b>92 Passif</b>								
9200.100 Fournisseurs		1'142'499.20	1'142'499.20	1'187'854.24				1'187'854.24
9209.010 Tva due 2.5% s eaux			19'560.75	19'560.75				
9209.020 Tva due 7.7% s eaux			443.75	443.75				
9209.030 Tva due 7.7% égouts-épuraton			88'779.01	88'779.01				
9209.099 Tva compte final			110'020.51	110'020.51				
9221.120 Bcv - 5312.77.76 - emprunt p 05/12		705'000.00	40'000.00					665'000.00
9280.460 Fds reserve égouts-épuraton		759'379.29		70'000.00				829'379.29
9280.810 Fds reserve service des eaux		752'545.62		25'932.41				778'478.03
<b>92 Passif</b>	<b>3'359'424.11</b>		<b>1'401'303.22</b>	<b>1'502'590.67</b>				<b>3'460'711.56</b>
<b>9 Bilan</b>	<b>3'359'424.11</b>		<b>5'744'146.43</b>	<b>5'744'146.43</b>				
<b>Aperçu du bilan</b>	<b>3'359'424.11</b>		<b>5'744'146.43</b>	<b>5'744'146.43</b>				

## Epudehl

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

021.967.07.21

### *Base facturation 2021*

Chapitre 460 « Egouts-Epuration »

Excédent de charges nettes 2021 à répartir

Fr. 949'472.30

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020		Comptes 2019	
	EQH	Frs	EQH	Frs	EQH 2019	Frs	EQH 2019	Frs
Chessel	271	24'843.00	300	29'476.00	274	24'282.00	235	21'911.00
Noville	1'070	98'091.00	750	73'691.00	913	80'912.00	697	64'988.00
Rennaz	1'328	121'743.00	850	83'517.00	1'035	91'724.00	742	69'184.00
Roche	2'123	194'624.00	1'600	157'208.00	1'626	144'100.00	1'583	147'599.00
Villeneuve	5'565	510'171.30	5'500	540'408.00	5'308	470'413.48	5'432	506'482.38
	10'357	949'472.30	9'000	884'300.00	9'156	811'431.48	8'689	810'164.38

Villeneuve, le 21 février 2022/YC/alg

**Epudehl**

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

Nbre EQH enregistrés par SIGE	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	B 2021	B 2021
Chessel	282	287	288	293	284	231	292	235	274	271	300	300
Noville	473	405	371	414	359	463	744	697	913	1'070	1'000	1'000
Rennaz	866	1'090	1'063	1'036	1'125	1'097	739	742	1'035	1'328	1'050	1'050
Roche	1'855	1'309	991	1'141	1'278	914	1'159	1'583	1'626	2'123	1'700	1'700
Villeneuve	6'178	6'001	5'345	5'452	5'421	4'731	4'806	5'432	5'308	5'565	5'500	5'500
	9'654	9'092	8'058	8'336	8'467	7'436	7'740	8'689	9'156	10'357	9'550	9'550

NB : moyenne 2012 - 2021 (10 ans) : 8'700 (arrondi)  
moyenne 2012 - 2021 (sans le plus bas et le plus haut) soit 8 ans : 8'650 (arrondi)

Villeneuve, le 10 février 2022/YC/alg



pad Boursier communal  
Grand-Rue 1  
1844 Villeneuve

# Comptes 2021

- Annexe No 1 : répartition de l'excédent de charges 2021

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration générale	252'112.30	504'004.97	100'200.00	100'200.00		
10 Autorités			26'000.00			
1 Administration générale	292'636.52	432'502.12	100'200.00	100'200.00		
10 Autorités	32'725.00		26'000.00			
100 Autorités	8'125.00		6'000.00			
1000 Conseil intercommunal	8'125.00		6'000.00			
1000.3003.00 Jetons de présence	8'125.00		6'000.00			
101 CODIR	24'600.00		20'000.00			
1010 CODIR	24'600.00		20'000.00			
1010.3003.00 Rétributions	24'600.00		20'000.00			
11 Administration	259'911.52	432'502.12	74'200.00	100'200.00		
110 Administration	259'911.52	432'502.12	74'200.00	100'200.00		
1100 Administration	259'911.52	432'502.12	74'200.00	100'200.00		
1100.3011.00 Traitements	155'032.15					
1100.3030.00 Cotisations AVS-AF-AC	20'794.45					
1100.3040.00 Caisse de pensions - CIP	27'435.00					
1100.3050.00 Assurances maladie et accidents	4'128.00					
1100.3090.00 Autres charges (autorités et personnel)	3'053.28		2'000.00			
1100.3101.00 Imprimés et fournitures	4'274.00		2'000.00			
1100.3111.00 Achats mobilier/machines bureau	8'231.95					
1100.3151.00 Entretien mobilier/machines bureau	2'411.19					
1100.3183.00 Frais bancaires	279.40		200.00			
1100.3185.00 Honoraires fiduciaire/architectes etc.	1'928.10		50'000.00			
1100.3186.00 Assurances	122.50					
1100.3189.00 Secrétariat/comptabilité	32'221.50		20'000.00			
1100.4221.00 Revenu des comptes courants		106.30				
1100.4522.01 Chessel - participation		18'052.00		4'183.00		

1100.4522.02	Noville - participation					49'941.00		11'573.00
1100.4522.03	Rennaz - participation					38'223.00		8'857.00
1100.4522.04	Roche - participation					87'430.00		20'260.00
1100.4522.05	Villeneuve - participation					238'749.82		55'327.00
<b>3</b>	<b>Bâtiments</b>				<b>139'865.60</b>			
35	Collèges et salles de gym (en propriété)				139'865.60			
<b>354</b>	<b>Roche</b>				<b>92'479.85</b>			
<b>3540</b>	<b>Roche - modules</b>				<b>92'479.85</b>			
3540.3161.00	Location terrain			750.00				
3540.3186.00	Assurances			129.35				
3540.3189.00	Travaux exécutés par des tiers (conciergerie)			4'600.50				
3540.3312.00	Amortissement bâtiment			35'000.00				
3540.3313.00	Amortissement mobilier etc.			52'000.00				
<b>355</b>	<b>Villeneuve</b>				<b>47'385.75</b>			
<b>3550</b>	<b>Villeneuve - pavillon</b>				<b>47'385.75</b>			
3550.3129.00	Chauffage			1'898.20				
3550.3133.00	Produits de nettoyage			451.80				
3550.3161.00	Location terrain			4'680.00				
3550.3186.00	Assurances			449.15				
3550.3189.00	Travaux exécutés par des tiers (conciergerie)			4'906.60				
3550.3312.00	Amortissement bâtiment			25'000.00				
3550.3313.00	Amortissement mobilier etc.			10'000.00				

**ASPIHL**

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 Administration générale	292'636.52	432'502.12	100'200.00	100'200.00		
3 Bâtiments	139'865.60	139'865.60				
<b>Total des charges</b>	<b>432'502.12</b>	<b>432'502.12</b>	<b>100'200.00</b>	<b>100'200.00</b>		
<b>Excédents des charges et revenus</b>						
<b>Totaux</b>	<b>432'502.12</b>	<b>432'502.12</b>	<b>100'200.00</b>	<b>100'200.00</b>		

ASPIHL	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	432'507.12		100'200.00			
30	243'167.88		28'000.00			
300	32'725.00		26'000.00			
301	155'032.15					
303	20'794.45					
304	27'435.00					
305	4'128.00					
309	3'053.28		2'000.00			
31	67'334.24		72'200.00			
310	4'274.00		2'000.00			
311	8'231.95					
312	1'898.20					
313	451.80					
314						
315	2'411.19					
316	5'430.00					
317						
318	44'637.10		70'200.00			
319						
32						
322						
33	127'000.00					
331	122'000.00					
35						
351						
352						

ASPIHL	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020
36 Aides et subventions			
365 Aides, subventions à des institutions privées			
366 Aides individuelles			
39 imputations internes			
390 imputations internes			
4 Revenus	432'502.12	100'200.00	
42 Revenus du patrimoine	106.30		
422 Revenus des Capitaux du patrimoine financier	106.30		
43 Taxes, émoluments, produits des ventes			
433 Ecolage			
435 Ventes et prestations de service			
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	432'395.82	100'200.00	
451 Participations et remboursements du canton			
452 Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	432'395.82	100'200.00	
46 Autres prestations et subventions			
465 participations et subventions de tiers			

# Balance

ASPIEL

2021.0 - 2021.13

Compte	Période de report		Période de gestion		Période de boucllement		Solde Crédit
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
<b>Aperçu du bilan</b>							
<b>9 Bilan</b>							
<b>91 Actif</b>							
9101.000 PostFinance		65.34	35'080.00			35'014.66	
9102.000 Banque Raiffeisen - 6632 6560 7		2'035'579.97	2'073'363.25			37'783.28	
9111.000 Débiteurs		131'146.00	131'146.00			131'146.00	
9138.020 Cotisations avs-af-ac		24'725.45	24'725.45				
9138.030 Caisse de pension (cip)		38'690.40	38'690.40				
9138.040 Assurances maladie et accidents		4'139.10	4'139.10				
9139.000 Actifs transitoires		6'598.85	6'598.85			0.00	
9143.400 Roche-P 01/21-modules/Fr. 600'000		318'909.00	318'909.00			6'598.85	
9143.500 Villeneuve-P 01/21-pavillon/Fr.		965'113.34	965'113.34			225'609.00	
1720'000						930'113.34	
<b>91 Actif</b>		<b>3'597'765.39</b>	<b>3'597'765.39</b>	<b>2'231'500.26</b>		<b>1'366'265.13</b>	
<b>92 Passif</b>							
9200.000 Créanciers		366'265.13	366'265.13				366'265.13
9219.000 Dettes à court terme		1'000'000.00	1'000'000.00				1'000'000.00
9220.000 Banque X		1'000'000.00	1'000'000.00				
<b>92 Passif</b>		<b>1'000'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>2'366'265.13</b>		<b>1'366'265.13</b>	
<b>9 Bilan</b>		<b>4'597'765.39</b>	<b>4'597'765.39</b>	<b>4'597'765.39</b>			
<b>Aperçu du bilan</b>		<b>4'597'765.39</b>	<b>4'597'765.39</b>	<b>4'597'765.39</b>			

## Comptes 2021

Répartition selon la clé à deux composantes élèves/habitants  
(selon art. 30 al. 3 des statuts approuvés par le Conseil d'Etat le 10 juin 2020)

	A répartir	Chessel	Noville	Rennaz	Roche	Villeneuve
		4.175%	11.55%	8.84%	20.22%	55.215%
Charges nettes	432'395.82	18'052.00	49'941.00	38'223.00	87'430.00	238'749.82
Moins :						
- acomptes	304'749.82	6'000.00	17'000.00	13'000.00	30'000.00	238'749.82
<b>Solde net</b>	<b>127'646.00</b>	<b>12'052.00</b>	<b>32'941.00</b>	<b>25'223.00</b>	<b>57'430.00</b>	<b>0.00</b>

ASPIHL

Le Président :

Le Boursier :

Villeneuve, le 7 mars 2022

M.-O. Narbel

Y. Crausaz

# ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC

Comptes 2021

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
<b>501</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>114'121.81</b>	<b>114'984.00</b>		<b>108'610.98</b>	
501.3003	CONSEIL D'ETABLISSEMENT	5'101.90	3'600.00		2'016.48	
501.3011	TRAITEMENTS	12'000.00	12'000.00		12'000.00	
501.3111	ACHAT DE MOBILIER ET MACHINES	1'589.00	4'000.00		1'611.30	
501.3151	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	50.26	1'000.00			
501.3512	DGEO - CONVENTION PRESTATIONS	71'971.05	73'000.00		71'348.15	
501.3512.01	DGEO - BIBLIOTHECAIRE	19'215.60	18'000.00		18'215.05	
501.3901	CHARGES SOCIALES IMPUTEES	4'194.00	3'384.00		3'420.00	
<b>520</b>	<b>ENSEIGNEMENT</b>	<b>735'087.07</b>	<b>845'800.00</b>	<b>74'000.00</b>	<b>661'561.23</b>	<b>81'529.20</b>
520.3011	TRAITEMENTS MONITEURS SSF	10'827.00	15'000.00		10'326.00	
520.3020	TRAITEMENTS PERS. ENCADREMENT	62'066.25	35'000.00		40'172.50	
520.3112	ACHATS DE MOBILIER SCOLAIRE	41'163.25	55'000.00		47'195.28	
520.3116	ACHATS DE MAT. EQUIPEMENT	10'847.80	15'000.00		12'588.70	
520.3150	COVID-19 - MESURES PROTECTION	34'419.90			85'905.00	
520.3152	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	189.00	3'000.00		2'801.45	
520.3152.01	TRAVAUX D'INSTALLATION	7'070.85	12'000.00		11'356.60	
520.3156	ENTR. MATERIEL D'EQUIPEMENT	1'660.15	3'000.00		4'108.50	
520.3161	LOCATION REFECTOIRE	37'777.08	23'000.00		22'511.75	
520.3170	PROMOTIONS ET MANIFESTATIONS	7'888.05	20'000.00		5'448.15	
520.3186	PRIMES D'ASSURANCES	6'460.85	8'000.00		6'346.30	
520.3188	TRANSPORTS DES ELEVES	306'355.70	475'000.00		295'842.65	
520.3188.10	TRANSPORTS MOBILIER+MATERIEL	5'696.00	10'000.00		3'966.00	
520.3199	FRAIS DIVERS (Y.C. PATROUILLEURS)	15'950.27	14'000.00		13'709.50	
520.3522	FINANCES D'ECOLAGE	56'841.65	40'000.00		39'958.65	
520.3653	LOISIRS ET SPORTS	27'623.00	16'000.00		9'151.80	
520.3662	COURSES D'ECOLE	35'621.30	31'800.00		1'155.00	
520.3662.10	CANTINE SCOLAIRE	53'595.80	40'000.00		36'881.60	
520.3663	MANIFESTATIONS CULTURELLES	2'827.17	15'000.00		5'065.80	
520.3663.10	SPECTACLE SCOLAIRE		8'000.00			
520.3901	CHARGES SOCIALES IMPUTEES	10'206.00	7'000.00		7'070.00	

# ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC

Comptes 2021

	Comptes 2021		Budget 2021	Comptes 2020	
520.4332		4'658.30		5'000.00	5'200.00
520.4350		13'546.75		7'000.00	4'077.00
520.4512		14'949.90		10'000.00	17'305.90
520.4652		55'333.00		32'000.00	29'008.00
520.4652.01		2'225.00		2'000.00	2'733.30
520.4652.04		37'356.00		15'000.00	14'225.00
520.4652.05		7'940.00		3'000.00	8'980.00
<b>560</b>	<b>SERVICE MEDICAL ET ENCADREMENT</b>	<b>187'759.55</b>	<b>188'500.00</b>		<b>184'033.95</b>
560.3011	TRAITEMENTS	28'074.25	25'000.00		23'190.95
560.3185	HONORAIRES SERVICE DENTAIRE	3'144.00	10'000.00		11'288.00
560.3185.01	CONSEILLER ECOLES-FAMILLES	89'005.00	86'000.00		89'005.00
560.3654.10	SERVICE DENTAIRE SCOLAIRE		1'000.00		
560.3654.20	SERVICE MEDICAL SCOLAIRE	1'066.98	3'000.00		1'260.85
560.3654.31	FONDATION LA MONNERESE	51'731.35	50'000.00		55'625.45
560.3654.40	MESURES D'ENCADREMENT	10'807.97	10'000.00		417.70
560.3901	CHARGES SOCIALES IMPUTEES	3'930.00	3'500.00		3'246.00
560.4350	RECETTES DIVERSES				
560.4512.10	PARTICIPATION DU CANTON	30'054.75			11'623.50
<b>571</b>	<b>CAMPS + SEJOURS</b>	<b>64'079.15</b>	<b>130'000.00</b>		<b>77'037.35</b>
571.3653	CAMPS + SEJOURS	64'079.15	130'000.00		77'037.35

## ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC

Comptes 2021

## BATIMENTS

	Surface	Valeur locative						Entretien			Total par bâtiment	Total par commune
		93.00	153.00	194.00	200.00	249.00	98.00	104.00	149.00			
<i>Chesnel</i>	Collège		14'076.00				9'016.00			23'092.00	40'664.00	
	Salle de gym	8'556.00					9'016.00			17'572.00		
<i>Noville</i>	Collège		24'480.00				15'680.00			40'160.00	41'410.00	
	Battoir								forfait	1'250.00		
<i>Remmaz</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	606'826.00	
	Collège Prés-Clos				182'200.00		89'278.00			271'478.00		
	Salle de gym		39'780.00				25'480.00			65'260.00		
	Rotzérane			60'140.00				32'240.00		92'380.00		
	Collège du Lac		328'491.00				210'406.00			538'897.00		
<i>Villeneuve</i>	Salle de gym CL		50'490.00				32'340.00			82'830.00	2'449'615.00	
	Collège Tour-Rouge A		305'082.00				195'412.00			500'494.00		
	Collège Tour-Rouge B				440'200.00		215'698.00			655'898.00		
	Salles de gym+rhythm. CTR B		94'860.00				60'760.00			155'620.00		
	Halle Tronchenaz			60'140.00				32'240.00		92'380.00		
Pavillon scolaire CL		42'228.00				27'048.00			69'276.00			
Salle de gym CTR C (provisoire)					221'610.00				354'220.00			
Totaux	11'633 m <sup>2</sup>	8'556.00	1'058'607.00	120'280.00	622'400.00	221'610.00	992'054.00	64'480.00	132'610.00	3'221'847.00	3'221'847.00	

## ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC

Comptes 2021

### RECAPITULATION DES DEPENSES

	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020
501 ADMINISTRATION	Fr. 114'121.81	Fr. 114'984.00	Fr. 108'610.98
520 ENSEIGNEMENT y compris transports	Fr. 599'078.12	Fr. 771'800.00	Fr. 580'032.03
560 SERVICE MEDICAL ET ENCADREMENT	Fr. 157'704.80	Fr. 188'500.00	Fr. 172'410.45
571 CAMPS + SEJOURS LINGUISTIQUES SECONDAIRES	Fr. 64'079.15	Fr. 130'000.00	Fr. 77'037.35
BATIMENTS	Fr. 3'221'847.00	Fr. 3'221'847.00	Fr. 3'231'878.00
	<b>Fr. 4'156'830.88</b>	<b>Fr. 4'427'131.00</b>	<b>Fr. 4'169'968.81</b>

**ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC**

Comptes 2021

**Répartition selon la clé à deux composantes élèves/habitants**  
(selon art. 27 de la convention scolaire entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2001)

	A répartir		Chessel		Noville		Rennaz		Roche		Villeneuve		
	Budget	Comptes	Budget	Comptes	Budget	Comptes	Budget	Comptes	Budget	Comptes	Budget	Comptes	
<b>Charges 2021</b>	4'427'131.00	4'156'830.88	184'832.00	173'547.00	511'333.00	480'113.00	391'358.00	367'463.20	895'165.00	840'511.00	2'444'443.00	2'295'196.68	
Moins :													
- bâtiments	3'221'847.00	3'221'847.00	40'664.00	40'664.00	41'410.00	41'410.00	83'332.00	83'332.00	606'826.00	606'826.00	2'449'615.00	2'449'615.00	
- acomptes		1'156'000.00		132'000.00		456'000.00		296'000.00		272'000.00			
- Covid-19				540.00		0.00		3'635.20		0.00		28'999.25	
<b>Solides</b>	<b>1'205'284.00</b>	<b>-254'190.57</b>	<b>144'168.00</b>	<b>343.00</b>	<b>469'923.00</b>	<b>-17'297.00</b>	<b>306'026.00</b>	<b>-15'504.00</b>	<b>288'339.00</b>	<b>-38'315.00</b>	<b>-5'172.00</b>	<b>-183'417.57</b>	
												55.215%	
													20.22%

Villeneuve, le 4 mars 2022/JC/cbr

Au nom de la Municipalité  
 Le Boursier :   
 La Syndique :   
 C. Ingold  
 Y. Crausaz



## ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC

### Comptes 2021 - Covid-19

	Chessel	Noville	Rennaz	Roche	Villeneuve	Total
<b>Personnel :</b>						
Nombre d'heures	18.00	0.00	85.00	0.00	1'080.00	1'183.00
Frs	540.00	0.00	3'400.00	0.00	28'448.00	32'388.00
<b>Produits de désinfection :</b>						
Frs en compte	0.00	0.00	235.20	0.00	551.25	786.45
Charges Covid-19 portées en compte	540.00	0.00	3'635.20	0.00	28'999.25	33'174.45
Charges Covid-19 payées				1245.45		1'245.45
<b>Total charges Covid-19</b>	<b>540.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'635.20</b>	<b>1'245.45</b>	<b>28'999.25</b>	<b>34'419.90</b>

Villeneuve, le 17 février 2022/YC/alg