



COMMUNE DE ROCHE

PREAVIS N° 27/2018
de la Municipalité au Conseil communal
relatif au

**RAPPORT DE GESTION
EXTRAIT DE COMPTES
2017**



Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de l'article 93c de la Loi sur les communes (LC) du 28 février 1956, de l'article 34 du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, modifié le 16 novembre 1984, et des articles 98ss du règlement du Conseil communal de Roche du 12 mai 2014, la Municipalité a l'honneur de vous soumettre son rapport annuel sur la gestion des biens communaux pour l'année 2017, ainsi que les comptes de l'année 2017.

Préambule

L'année 2017 fut le premier exercice complet de la nouvelle législature 2016-2021. Budgétée en 2016 avec un excédent de charges de plus de CHF 150'000.00, la clôture de cet exercice s'est arrêtée sur un déficit de CHF 135'142.00.

Les principaux facteurs d'influences ont été une diminution des perceptions fiscales à hauteur de CHF 84'550.00 et une augmentation de charges liée à la gestion des bâtiments communaux pour CHF 152'500.00.

Avec une augmentation de la population de plus de 53 habitants en 2017 et plus de 350 habitants sur les années 2018 et 2019, la Municipalité a entrepris des travaux de restructuration et d'optimisation des différents services de son exploitation communale.

Quatre piliers ont été identifiés et mis en place avec : le service du « Greffe/administration », le service « Technique », le service « Conciergerie » et le service « Voirie ». Une hiérarchie verticale et horizontale a clairement été mise en place et communiquée verbalement et par écrit à l'ensemble des collaborateurs.

Cette mue était devenue nécessaire afin d'offrir aux collaborateurs un cadre de travail structuré et moderne et proposer à la population des prestations à la hauteur de ses besoins et attentes.

L'année 2017 a été marquée par la mise en service de la nouvelle station de traitement d'eau des Lizettes, par la mise en place d'une unité d'accueil pour les écoliers UAPE sur le site des Prés-Clos, par la poursuite du complexe dossier de mise en conformité du PPA « Les Vernes », par la réfection des collecteurs EC/EU En Cornaz, par la réfection d'un appartement au 1^{er} étage du bâtiment communal des Salines et par le remplacement de l'historique pont d'Egraz.

La clôture des comptes de cette année 2017 peut être qualifiée, sur le plan de la gestion pure du ménage communal, de stable et fidèle aux projections budgétaires. La municipalité a dû adapter son plan d'investissement, mais a pu faire face à l'ensemble de ses charges de fonctionnement et assumer ses amortissements ordinaires. Plusieurs facteurs influencent le résultat de cet exercice. Ils seront clairement détaillés dans le présent rapport de gestion.

Lanz Christophe, Syndic

TABLE DES MATIÈRES

1.	Rapport de gestion.....	5
1.1	Autorités.....	5
1.1.1	Conseil communal.....	5
1.1.2	Municipalité.....	5
1.1.3	Relations avec la préfecture.....	6
1.1.4	Relations intercommunales et régionales.....	6
1.2	Administration generale et finances.....	7
1.2.1	Cérémonies et manifestations diverses.....	7
1.2.2	Personnel communal.....	7
1.2.3	Office de la population.....	8
1.2.4	Finances, impôts et taxes.....	10
1.2.5	Communication et information - Informatique et internet.....	11
1.3	Travaux et Aménagement du territoire.....	13
1.3.1	Aménagement du territoire.....	14
1.3.2	Police des constructions.....	14
1.3.3	Services industriels, service des eaux, eaux usées.....	15
1.3.4	Routes.....	15
1.3.5	Eclairage public.....	15
1.3.6	Gérances des bâtiments communaux et infrastructures sportives.....	15
1.4	Enseignement, mobilité et citoyenneté.....	16
1.4.1	Ecoles.....	16
1.4.2	Jeunesse et petite enfance.....	16
1.4.3	Mobilité et transports.....	16
1.4.4	Musée suisse de l'Orgue.....	16
1.4.5	Bienvenue chez vous.....	16
1.4.6	UAPE.....	17
1.4.7	Intégration – Classe de français.....	17
1.4.8	Naturalisations.....	17
1.4.9	Espace livres.....	17
1.5	Sécurité et domaines.....	18
1.5.1	Police-secours, sécurité publique.....	18
1.5.2	ORPCi.....	18

1.5.3	SDIS du Haut Lac	18
1.5.4	Signalisation routière.....	18
1.5.5	Domaines et terrains communaux.....	18
1.5.6	Forêts.....	18
1.5.7	Vignes.....	19
1.5.8	Digues et cours d'eau	19
1.6	Voirie, services sociaux, culture et sports.....	20
1.6.1	Voirie, déchets	20
1.6.2	Parcs et jardins	20
1.6.3	Cimetière	20
1.6.4	Personnes âgées	20
1.6.5	Services sociaux et action sociale.....	20
1.6.6	Sociétés locales	20
1.7	Suivi des vœux de la commission de gestion (gestion 2016)	21
1.8	Liste des abréviations	23
2.	Comptes 2017.....	24
2.1	Tableaux.....	24
2.1.1	Comparaisons avec le dernier exercice.....	24
2.1.2	Résultat de l'exercice 2017	25
2.1.3	Récapitulation des charges et recettes par nature	25
2.1.4	Amortissements	26
2.1.5	Attributions aux fonds de réserve	26
2.1.6	Prélèvements aux fonds de réserve	26
2.1.7	Recettes aléatoires	27
2.1.8	Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2016	27
2.1.9	Facture sociale – décompte final 2016.....	27
2.1.10	A noter que les investissements 2017 se sont élevés à :	28
2.2	Commentaires par comptes et rubriques.....	29
3.	Conclusions	35

1. RAPPORT DE GESTION

1.1 AUTORITES

1.1.1 Conseil communal

Durant l'année 2017, le Conseil communal s'est réuni à 7 reprises (29 mars, 1^{er} mai, 7 juin, 27 juin, 20 septembre, 25 octobre et 13 décembre) et a traité les 13 préavis suivants :

11/2017	Règlement communal sur la distribution de l'eau
12/2017	Demande de crédit pour l'achat et la mise en place d'une construction modulaire sur le site des Prés-Clos pour une Unité d'accueil pour écoliers (UAPE)
13/2017	Règlement communal sur l'évacuation et l'épuration des eaux
14/2017	Réfection des collecteurs EC/EU En Cornaz et octroi d'un crédit
15/2017	Demande de crédit pour le renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane
16/2017	Demande de crédit pour la réfection d'un appartement au 1 ^{er} étage, rue des Salines 4
17/2017	Création de l'Association Scolaire et Parascolaire Intercommunale du Haut-Lac (préavis retiré par la Municipalité)
18/2017	Rapport de gestion, Extrait de comptes 2016
19/2017	Remplacement du pont d'Egraz et octroi du crédit y relatif
20/2017	Installation d'un éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet et octroi du crédit y relatif
21/2017	Remplacement du chauffage de la maison des Vurziers et octroi du crédit y relatif
22/2017	Arrêté d'imposition 2018
23/2017	Budget 2018

1.1.2 Municipalité

1.1.2.1 Organisation

Après avoir connu des mutations importantes au cours des dernières années, le collège municipal sorti des urnes lors des élections générales du printemps 2016 est demeuré stable tout au long de l'année 2017. La répartition des dicastères est la même que pour le deuxième semestre 2016, soit :

LANZ Christophe, Syndic

Dicastère de l'administration générale et des finances

Remplaçant : Roulet Rémy

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

ROULET Rémy, Conseiller municipal, Vice-président

Dicastère des travaux et de l'aménagement du territoire

Remplaçant : Lanz Christophe

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

ROCHAT Nicolas, Conseiller municipal

Dicastère de la sécurité et des domaines

Remplaçant : Portner Eric

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

CHAVANNES Jean-Marc, Conseiller municipal

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

Remplaçant : Rochat Nicolas

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

PORTNER Éric, Conseiller municipal

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

Remplaçant : Chavannes Jean-Marc

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

1.1.2.2 Séances

Durant l'année écoulée, la Municipalité a tenu 45 séances ordinaires, la dernière le 19 décembre 2017.

1.1.3 Relations avec la préfecture

L'inspection préfectorale annuelle s'est déroulée le 1^{er} décembre 2017.

Madame la préfète a pu constater la parfaite tenue des registres communaux et s'est déclarée tout à fait satisfaite de sa visite. A la demande des services cantonaux, un focus particulier a été porté sur le contrôle des habitants, en particulier le respect des normes en matière de protection des données et de confidentialité.

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

1.1.4 Relations intercommunales et régionales

La Conférence des syndicats du district d'Aigle s'est réunie à 5 reprises, les 22 mars, 21 juin, 30 août, 3 octobre et 22 novembre 2017, sous la présidence de la préfète afin de traiter de divers objets, notamment de problèmes liés à l'aménagement du territoire, à l'accueil des réfugiés, ou encore à l'accueil de jour des enfants. La Conférence des syndicats a également reçu les députés du district, de manière à intensifier leur rôle de « relais » entre la région et le Canton.

La Conférence des syndicats du Cercle de Villeneuve s'est quant à elle réunie trois fois au cours de l'année écoulée, les 15 mars, 23 août et 30 novembre 2017. Les problèmes liés à la création de la future association scolaire et parascolaire intercommunale du Haut-Lac a été au cœur de nombreuses discussions. Les séances ont également permis d'échanger sur des thèmes aussi divers que le SDIS, la rémunération des musiciens d'église ou les transports publics.

Une rencontre inter-municipalités Villeneuve-Roche s'est déroulée le 27 mars 2017, au cours de laquelle les discussions ont principalement porté sur diverses collaborations intercommunales.

Enfin, la Municipalité a régulièrement été représentée par l'un de ses membres à diverses manifestations d'importance régionale, notamment au travers d'Aigle Région dont Monsieur le Syndic Lanz assure la présidence.

1.2 ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES

1.2.1 Cérémonies et manifestations diverses

Parmi les très nombreuses cérémonies et manifestations organisées par la Commune ou auxquelles elle était représentée, quelques-unes méritent une mention plus particulière :

1.2.1.1 Le 1^{er} de l'An

L'invitation du 1^{er} janvier, lancée par la Municipalité et l'Union des sociétés locales, s'est tenue sur la Place du Relais. Malgré une météo plutôt fraîche, de nombreux citoyens ont participé et partagé la traditionnelle soupe aux légumes et rondelles de Vienne agrémentée d'un verre de vin de la commune ou d'un bon thé.

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

1.2.1.2 Fête nationale du 1^{er} Août

La fête nationale s'est à nouveau tenue dans le magnifique verger des Saulniers et sur l'esplanade de la Maison de commune. Plus de 100 personnes ont assisté aux différentes allocutions prononcées par les invités présents, notamment celle de M. Rémy Roulet, Vice-Syndic et de Mme Patricia Dominique Lachat, Préfète du district qui nous a fait l'honneur de sa présence.

La population a pu par la suite se restaurer avec saucisses et raclettes, agrémentée des crus rotzérans.

1.2.2 Personnel communal

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

M. Jean-Luc Cataldi a été engagé en qualité de boursier communal à 80% dès le 1^{er} février 2017. Après une année 2016 difficile, la situation a pu être rétablie dans ce service, qui fonctionne désormais à l'entière satisfaction de la Municipalité.

Le nombre d'habitants et les mutations ne cessent de croître. L'Office de la population reste extrêmement sollicité. La préposée s'occupe également des locations de salles et du site internet. Il ne lui a par conséquent pas été possible de collaborer plus activement avec le Greffé municipal, malgré l'augmentation de son taux d'activité en 2015.

Afin d'assurer un service de qualité à la population, la Municipalité a engagé une collaboratrice administrative à 70% dès le 1^{er} août 2017. Mme Marina Dormond prend principalement en charge les demandes relatives aux activités du Greffé municipal, mais elle est également apte à remplacer la préposée au contrôle des habitants en cas de besoin.

La gestion du personnel, les très nombreuses mises à l'enquête, les dossiers de naturalisation en hausse et les demandes constantes émanant du canton, des entreprises ou des citoyens, sans oublier les nécessaires coordinations avec les communes voisines pour les projets intercommunaux, ou avec les services du canton dans divers autres domaines, provoquent année après année une augmentation des activités du Greffé municipal. L'augmentation de la dotation en personnel de ce service était donc devenue indispensable.

L'apprentissage de Mme Giada Stasi se poursuit, elle est désormais en deuxième année.

1.2.2.2 Service voirie & travaux - Conciergerie

L'absence maladie de l'une des concierges s'est poursuivie tout au long de l'année 2017. Il a été mis un terme à son contrat au 31 décembre 2017, sa santé ne permettant pas un retour au travail. Son remplacement a été assuré, comme en 2016, par le recours à une entreprise de nettoyage.

Cela a incité la Municipalité à revoir l'organisation des secteurs « Voirie » et « Conciergerie » : un nouvel organigramme entre en vigueur début 2018, avec notamment la création d'un poste de concierge-intendant à 100%.

Cette réorganisation a provoqué la suppression d'un poste d'aide-concierge, et le licenciement au 31 décembre 2017 d'une personne occupée une dizaine d'heures par semaine.

Quant au secteur voirie, il a également été marqué par l'absence de longue durée du responsable, pour cause de maladie. Afin de garantir des effectifs suffisants sur le terrain, la Municipalité a recouru à un auxiliaire, en CDD (contrat à durée déterminée).

1.2.2.3 Cours et formation continue

La Secrétaire municipale, le Boursier communal, la Préposée au contrôle des habitants et le Fontainier ont chacun suivi les journées de formation organisées par leurs associations professionnelles respectives.

Madame Ranzato (Préposée au service de la population) a participé à la réunion des utilisateurs BDI organisée par le fournisseur de solutions métiers OFISA.

M. Cataldi (Boursier) a suivi les cours dispensés par l'UCV en matière de finances communales.

Mme Pilloud (Secrétaire municipale) a suivi les cours de l'UCV en matière de gestion du personnel et d'aménagement du territoire, ainsi que diverses séances d'information en matière de naturalisation. Le 16 novembre, elle a participé, avec l'apprentie Mme Stasi, à la manifestation organisée pour les 25 ans de la Fondation Mode d'Emploi ; elles ont apporté leur témoignage par rapport à l'engagement de la commune dans l'insertion professionnelle des jeunes.

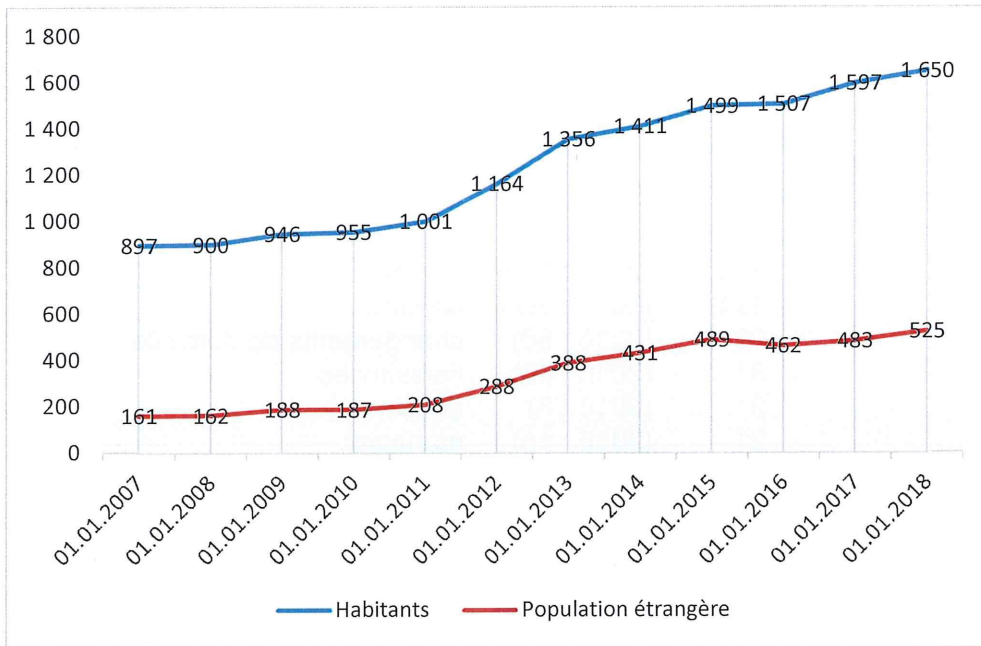
Quant à Mme Dormond (collaboratrice au Greffe), elle a suivi les cours de base pour préposés au contrôle des habitants.

1.2.3 Office de la population

1.2.3.1 La population au 31.12.2017

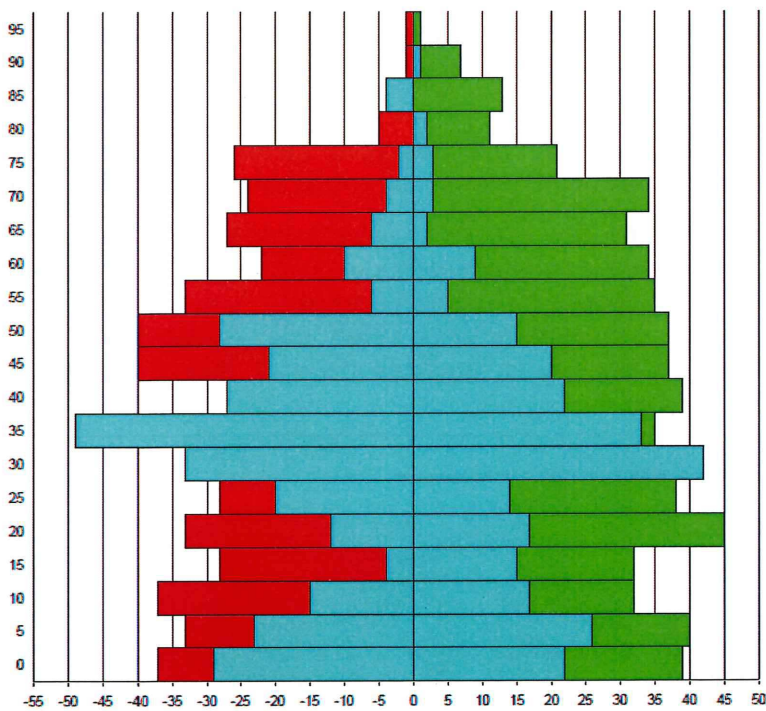
Habitants	1650	(2016 : 1597) : + 3.32% par rapport à 2016 (53 habitants)
<i>dont</i>	1115	(2016 : 1114) personnes de nationalité suisse
	535	(2016 : 483) personnes de nationalité étrangère
Résidents secondaires	5	(2016 : 8)
Nationalités	52	(2016 : 49)
Ménages	688	(2016 : 689)
<i>dont</i>	239	(2016 : 241) ménages avec enfants

Evolution de la population



Pyramide des âges

■ Hommes (suisse) ■ Femmes (suisse)
 ■ Hommes (étranger) ■ Femmes (étranger)



Electeurs suisses	851	(2016 : 835)	
Electeurs étrangers	156	(2016 : 160)	(en matière communale, étrangers en Suisse depuis plus de 10 ans et dans le canton de Vaud depuis plus de 3 ans)

1.2.3.2 Quelques données entre le 1er janvier et le 31 décembre 2017

Mutations	531	(2016 : 498)	(arrivée, départ, naissance, décès, mariage, divorce, reconnaissance en paternité, etc.)
<i>dont</i>	196	(2016 : 220)	arrivées
	194	(2016 : 150)	départs
	26	(2016 : 56)	changements de domicile
	31	(2016 : 26)	naissances
	9	(2016 : 6)	décès
	21	(2016 : 15)	mariages
	7	(2016 : 9)	divorces
	5	(2016 : 16)	séparations
Bourgeois de Roche	36	(2016 : 19)	naturalisations
Permis de séjour délivrés	208	(2016 : 155)	

1.2.4 Finances, impôts et taxes

L'année 2017, budgétée en 2016 avec un excédent de charges de plus de CHF 150'000.00, clôture sur un déficit de CHF 135'142.00.

Les principaux facteurs d'influences ont été une diminution des perceptions fiscales à hauteur de CHF 84'550.00, une augmentation de charges liées à la gestion des bâtiments communaux pour CHF 152'500.00 et un rattrapage de la péréquation, de la facture sociale et de la réforme policière pour un montant de CHF 36'057.00.

A noter également les charges d'équilibrages en lien avec les attributions aux fonds de réserve pour CHF 182'197.00 et la prise en charge des amortissements ordinaires pour CHF 751'960.00.

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

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	ADMINISTRATION GENERALE	sFr. 1 687 397,70	sFr. 672 097,68	sFr. 1 638 600,00	sFr. 705 315,00	sFr. 1 605 359,38	sFr. 665 547,55
2	FINANCES	sFr. 828 901,82	sFr. 4 401 938,63	sFr. 767 000,00	sFr. 4 391 900,00	sFr. 941 851,94	sFr. 4 543 418,71
3	DOMAINES ET BATIMENTS	sFr. 1 294 703,99	sFr. 1 109 177,90	sFr. 1 181 855,75	sFr. 1 082 358,00	sFr. 1 434 095,05	sFr. 1 343 738,95
4	TRAVAUX	sFr. 931 385,19	sFr. 549 218,57	sFr. 995 700,00	sFr. 498 860,00	sFr. 1 107 008,96	sFr. 558 567,11
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTE	sFr. 764 723,55	sFr. 18 153,80	sFr. 802 500,00	sFr. 12 500,00	sFr. 696 201,95	sFr. 19 601,65
6	POLICE	sFr. 266 811,20	sFr. 51 790,05	sFr. 227 150,00	sFr. 8 500,00	sFr. 228 517,05	sFr. 13 603,00
7	SECURITE SOCIALE	sFr. 1 256 761,10	sFr. 93 164,93	sFr. 1 246 900,00	sFr. 7 500,00	sFr. 1 193 100,35	sFr. 109 804,30
8	SERVICES INDUSTRIELS	sFr. 609 011,64	sFr. 609 011,64	sFr. 677 933,00	sFr. 677 933,00	sFr. 635 478,01	sFr. 635 478,01
	CHARGES / PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	sFr. 7 639 696,19	sFr. 7 504 553,20	sFr. 7 537 638,75	sFr. 7 384 866,00	sFr. 7 841 612,69	sFr. 7 889 759,18
	DEFICIT / BENEFICE	sFr. -135 142,99		sFr. -152 712,75			sFr. 48 146,49

Tableau 1 : « Récapitulation du budget et des comptes de fonctionnement »

Les investissements réalisés en 2017 s'élèvent à CHF 2'681'611.00 contre une prévision budgétaire de près de CHF 3'193'000.00. Les grandes différences viennent de la non réalisation des investissements suivants : canal du haut-lac, bouclage de la distribution d'eau du Pré Pourri, changement collecteur EU du Pré Pourri, réfection du Grand Fossé - renaturation, transformation salle de gym des Salines, fermeture plafond et scène, bibliothèque, rénovation du pont de Chambon, réfection Route de l'Alex, aménagement de la Rue du St-Bernard, route et giratoire entrée de Roche (La Coche).

Les principales charges d'investissement, ont été : aménagement piétonnier, création de 128 places aux Prés-Clos, achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos (12/2017), Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4 (16/2017), station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014.

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

1.2.4.1 Valorisation des titres et valeurs du portefeuille communal

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Valeurs au 31.12.	5 593 691,15 CHF	6 072 876,00 CHF	5 941 978,00 CHF	5 919 293,00 CHF	7 145 627,00 CHF	7 543 602,65 CHF
Pertes / Gains		479 184,85 CHF	-130 898,00 CHF	-22 685,00 CHF	1 226 334,00 CHF	397 975,65 CHF

Tableau 2 : Valeur au 31.12 de chaque année

Les principales progressions sont issues des actions de la « BCV » pour CHF 31'211.00, de la « Romande Energie Holding SA » pour CHF 122'976.00 ainsi que de « HoldiGaz SA » pour CHF 48'800.00.

Pour rappel, les fluctuations (perte ou gain) sont des valeurs immatérielles des titres (au même titre que la valeur d'un tableau ou d'une sculpture).

1.2.4.2 Fonds de réserve

Le résultat 2017 ne permet pas de grande attribution au fonds de réserves. Seules quelques écritures d'équilibrage ont été passée à hauteur de CHF 182'197.00.

1.2.4.3 Indicateurs financiers et ratios

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

La Marge d'autofinancement (MA) s'élève à CHF 762'316.00 contre CHF 1'145'652.43 pour 2016 et CHF 724'694.92 en 2015.

1.2.4.4 Facture sociale

Extrait de la FAO du mois d'octobre 2017 :

En 2016, plus de 200'000 Vaudois ont bénéficié d'un subside pour leur prime d'assurance maladie obligatoire des soins. Pour les 66'800 personnes bénéficiaires de prestations complémentaires (PC AVS/AI) ou du revenu d'insertion (RI), le subside est complet. Il est partiel pour 133'500 personnes. Alors qu'il y a dix ans un Vaudois sur cinq touchait un subside (21 %), cette situation concerne plus du quart de la population en 2016.

L'effectif des bénéficiaires de subsides complets a augmenté de 15'500 personnes (+33%) au cours des dix dernières années. En 2016, 55% d'entre eux sont bénéficiaires de PC AVS/AI et 45% du RI. Les subsidiés complets sont majoritairement des personnes seules. Elles représentent 68% des ménages bénéficiaires du RI et 81% des ménages bénéficiaires de PC AVS/AI.

Le nombre de subsidiés partiels a connu une augmentation encore plus importante (+45% entre 2006 et 2016). Cette hausse s'explique notamment par la décision de la Confédération d'obliger dès 2006 les cantons à réduire de 50% au moins les primes des enfants vivant dans des ménages

à revenus bas ou moyen. De plus, le canton de Vaud a relevé à plusieurs reprises le plafond de revenu donnant droit à un subside. Les bénéficiaires de subsides partiels vivent essentiellement en famille (81 %).

Le subside moyen est passé de 175 francs en 2006 à 217 francs en 2016. Cette augmentation n'a cependant pas suffi à compenser l'augmentation des primes puisque la part restant à charge des subsidiés a, elle aussi, augmenté de 84 à 95 francs.

En 2016, les dépenses pour les subsides dans le canton s'élevaient à 526 millions de francs, alors qu'elles atteignaient 300 millions en 2006. En 2015, le subside moyen vaudois (201 francs) est plus élevé que la moyenne suisse (153 francs) et il permet de couvrir 68% de la prime contre 56% en moyenne suisse. Le financement est assuré à 57% par le Canton et les communes (contre 42% en moyenne suisse) alors que cette part ne s'élevait qu'à 35% en 2006. Le solde est couvert par la Confédération.

Le décompte final, basé sur les comptes 2016 de l'État de Vaud, s'élève à CHF 746'601'543.00, y compris une déduction de CHF 5'900'000.00, conformément au Décret réglant les modalités d'application de l'impact financier de la RPT sur les communes vaudoises pour la facture sociale (DRPTC) du 2 octobre 2007, modifié le 20 décembre 2013.

Motifs des principales variations

Avec l'introduction de l'Art.17a de la LOF, qui stipule que « dès l'année 2016 et pour les années suivantes, le montant qui dépasse les dépenses de l'État engagées en vertu de l'article 15 de la présente loi par rapport au décompte de l'année 2015 n'est à la charge des communes qu'à raison d'un tiers (33, 3%) », les acomptes 2016 étaient sous-évalués de quelques 12 millions. En effet, en 2015, au moment de la préparation du budget 2016 (donc du montant des acomptes) le calcul de l'écart 2016/2015 ne pouvait pas se faire sur la base des comptes 2015 (qui n'étaient pas encore connus) et il s'est donc fait sur la base du budget 2015.

Le décompte final est quant à lui correct, puisque la part facturée aux communes est basée sur le décompte final de la facture sociale 2015 aux communes, auquel vient s'ajouter le tiers de l'écart entre les dépenses nettes 2016 et 2015 de l'État.

PC à domicile et hébergement (+3.6 millions)

Les dépenses de prestations complémentaires à domicile ont augmenté de 11 millions entre 2015 et 2016. Cette croissance correspond à une augmentation du nombre de bénéficiaires (3.4%) et à l'augmentation du montant moyen de la prestation (1.6%). La charge est en partie compensée par la participation de la Confédération qui correspond à 5/8 des dépenses de PC domicile.

Les cotisations AVS minimales des personnes sans ressources sont à charge de l'État (art 11 LAVS). En 2016, un léger dépassement s'explique notamment par l'obligation de s'acquitter de la cotisation minimale pour les 5 dernières années.

Assurance maladie (+6 millions)

L'écart est expliqué par les subsides pour les bénéficiaires du RI et par le contentieux. L'augmentation des primes fait peser une charge croissante sur les ménages à bas revenus qui sont de plus en plus nombreux à ne plus faire face au paiement de la prime.

RI + participation cantonale à l'assurance chômage (+16.6 millions)

La hausse des charges dans ce régime tient essentiellement à deux effets, d'une part, la croissance du nombre de chômeurs en fin de droit qui aura plus que doublé ces dix dernières années, d'autre part la forte croissance des personnes admises dans le domaine de l'asile. Le Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) a connu une forte croissance d'activité depuis 2014, passant de 330 dossiers suivis par mois à plus de 1'000 dossiers actuellement. En revanche, l'effectif des familles avec enfants dont les parents travaillent est en réduction régulière liée à la création des PC familles.

Subventions et aides aux personnes handicapées (+2.2 millions)

La hausse des coûts à charge du Service de la prévoyance et aide sociales s'explique, d'une part, en raison de l'augmentation de la proportion de bénéficiaires vaudois dans les Établissements socio-éducatifs (ESE) et, d'autre part, dû à la baisse de l'octroi de rentes AI/PC qui couvrent une partie du prix de journée dans le secteur des grandes difficultés sociales.

Prestations pour la famille et autres prestations sociales (+8.4 millions)

La croissance relève essentiellement du régime des PC familles. Les ayants droit font plus appel à ce régime qui est d'avantage connu avec le temps. Cette croissance se modère depuis un an ou deux et on s'attend à une stabilisation dans les deux ou trois prochaines années.

Par ailleurs, et comme l'année précédente, nous constatons également une hausse du nombre de bénéficiaires de pension alimentaire liée aux effets démographiques et à la révision de la « Loi sur l'harmonisation et la coordination de l'octroi des prestations sociales et d'aide à la formation et au logement cantonales vaudoises (LHPS) » modifiant le calcul du revenu.

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

Publié depuis le mois de juillet 2015, le petit magazine d'information « Roche Info » poursuit fidèlement ses parutions. La Municipalité continue vertueusement la rédaction, la conception et d'édition de ce support communal de communication qui a été édité 5 fois en 2017. Ce tout-ménage est disponible en tout temps sur le site internet de la commune à l'adresse : <http://www.roke-vd.ch/N1101/roke-info.html>

1.2.5.2 Informatique et téléphonie

Toute la téléphonie de la commune a migré vers la nouvelle norme VoIP (abréviation de « Voice over Internet Protocol » téléphonie par internet).

Le réseau ainsi que les hardwares informatiques de la commune sont récents et pleinement opérationnels. Un nouveau poste de travail a été mis en place à l'administration afin de compléter l'équipement.

Les sauvegardes informatiques ont été dupliquées internes + externes et sont scrupuleusement surveillées par un contrat de maintenance proactif conclu avec un prestataire régional.

1.2.5.3 Internet

La commune travaille avec la société Quicksite (www.quicksite.ch) pour le développement, l'hébergement et l'entretien de son site internet.

Le module d'archivage des documents du Conseil communal et de mise à disposition des documents sous accès protégé a été développé dans le courant de l'année 2017.

1.3 TRAVAUX ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

1.3.1 Aménagement du territoire

PDCn4 – LATC

La quatrième adaptation du Plan directeur cantonal (PDCn4), validée par le Conseil d'État au mois d'octobre 2016, a été adoptée par le Grand Conseil le 20 juin 2017. Par la suite, ce plan directeur a été envoyé à la Confédération respectivement à l'Office du développement territorial ARE pour ratification. Le Canton de Vaud pourra normalement sortir de la période de moratoire au printemps 2018.

PGA

Une mesure impopulaire, imposée par une décision populaire !!

Afin de respecter les perspectives de croissance démographique cantonale à 15 ans, les communes disposant de réserves en zones à bâtir d'habitation et mixtes surdimensionnées doivent procéder au redimensionnement de ces zones, au moyen de la révision de leur plan général d'affectation d'ici juin 2021. La Municipalité a planifié l'adaptation de son PGA dès l'année 2018 afin de bénéficier des éventuelles aides accordées par l'Etat.

PPA des Vernes

La Municipalité travaille sur ce projet et sa mise en conformité depuis 2012, sous l'accord du Conseil Communal depuis 2014. L'objectif est la redéfinition de la zone et la détermination des typologies d'entreprises pouvant être accueillies.

C'est seulement le 20 novembre 2017 que le dossier a pu être validé et délivré auprès des services cantonaux pour son premier passage à l'examen préalable. La Municipalité espère finaliser ce nouveau plan partiel d'affectation sur l'exercice 2018 et pouvoir construire et dynamiser sa zone d'activité qui pourra accueillir à terme près de 800 emplois.

PPA Grand Cerclet

Une fois les dernières constructions réalisées, la Municipalité devra finaliser le découpage du domaine public du PPA. Plusieurs mutations parcellaires seront nécessaires. Un MPPA (modification du plan partiel d'affectation) devra être opéré afin de coller aux réalisations d'infrastructures mises en place durant plus de 10 années de chantier.

1.3.2 Police des constructions

Ce ne sont pas moins de dix-neuf projets qui ont été mis à l'enquête publique durant l'année sous revue. Ce record est très certainement encore et toujours dû aux inquiétudes de nombreux propriétaires face à la révision de la LAT et du PDCn, qui craignent que leurs parcelles ne soient dézonées lors de la révision du plan général d'affectation de la commune.

Treize projets de minime importance ont, pour leur part, été mis au bénéfice d'un permis de construire en dispense d'enquête (constructions de couverts à voiture, de sas d'entrée ou d'autres petits objets).

1.3.3 Services industriels, service des eaux, eaux usées

Depuis le 1^{er} juillet la station de traitement et la source des Lizettes sont opérationnelles. Quelques petits réglages ont été nécessaires au départ. Ces installations fonctionnent à la satisfaction du fontainier.

1.3.4 Routes

A la demande du voyer, une entreprise a été mandatée pour effectuer la réfection sur 25m de la chaussée de la RC 780 à l'entrée de Roche côté Yvorne.

La présélection pour l'entrée du bâtiment des Dent-du-Midi a été exécutée aux frais des propriétaires, sous la surveillance du voyer et du responsable technique communal.

Le préavis concernant la réfection de la RC entre la rue des Salines et la ruelle de Montjoux a provoqué de vifs entretiens entre la DGMR (essentiellement le SDT) et le municipal concerné. Le projet semble néanmoins sur la bonne voie.

Afin de faire avancer les dossiers de la RC 780 et le PPA Les Vernes, la DGMR division bruit a exigé la mise à jour de la carte du bruit (nuisances sonores). Cette mise à jour permettra d'obtenir quelques subsides lors des réfections routières.

1.3.5 Eclairage public

Le contrat d'entretien avec la Romande Energie a été renouvelé pour une période de 5 ans.

1.3.6 Gérances des bâtiments communaux et infrastructures sportives

Avec la réfection de l'un des 2 appartements du premier étage de la Maison des Salines, au numéro 4 de la rue du même nom, la rénovation des 2/3 du bâtiment a été effectuée. Il reste un appartement à remettre à niveau, mais sans urgence.

1.4 ENSEIGNEMENT, MOBILITE ET CITOYENNETE

1.4.1 Ecoles

Durant l'année 2017, de grandes discussions entre les communes du cercle ont eu lieu pour finaliser les statuts de l'association scolaire et parascolaire intercommunale (ASPIHL).

Les collèges de Roche ont accueilli 14 classes, réparties comme suit :

- Trois classes enfantines pour 56 élèves
- 1 classe 3p avec 19 élèves
- 1 classe 4p avec 23 élèves
- 2 classes 5p avec un totale de 38 élèves
- 2 classes 6p avec un total de 34 élèves
- 2 classes 7p avec un total de 38 élèves
- 2 classes 8p avec un total de 36 élèves
- 1 Dep 7/8 qui accueille 8 élèves

Soit un total de 308 élèves. Une augmentation de 36 élèves par rapport à 2017 est constatée.

1.4.2 Jeunesse et petite enfance

Mise en place avec les communes de Montreux, Veytaux, Villeneuve, Chessel, Noville, Rennaz et Roche d'un passeport vacances pour l'été du 17 au 28 juillet 2017. Ce passeport vacances offre des activités aux enfants dès 7 ans.

La prise en charge a lieu de 8h à 12h30 le matin, et de 13h à 17h30 l'après-midi, ou de 8h à 17h30 la journée. Les enfants sont encadrés par des moniteurs expérimentés.

Dix-neuf enfants de la commune ont participé à différentes activités sur les 10 jours.

1.4.3 Mobilité et transports

La Municipalité, en accord avec tous les acteurs, a déplacé le cheminement du bus TPC de l'intérieur du village sur la RC 780 avec un nouvel arrêt au Collège des Salines. Ce changement est effectif depuis le 11 décembre 2017.

1.4.4 Musée suisse de l'Orgue

Quelques chiffres pour donner un aperçu des activités du musée durant l'année 2017 :

- 950 visiteurs durant l'année.
- 591 auditeurs ont assisté aux concerts qui ont eu lieu du 1^{er} juillet au 16 septembre 2017
- 2 expositions temporaires sont organisées par saison. La première exposition a eu lieu du 1^{er} mai au 31 juillet 2017 et la deuxième du 1^{er} août au 31 octobre 2017.

L'escapade traditionnelle a eu lieu le 29 avril 2017. Elle a permis aux participants de découvrir les orgues de l'église St Mauritius de Naters. Un voyage a également été programmé sur la Riviera franco-italienne du 8 au 14 octobre 2017.

Le musée a également participé aux journées du patrimoine du 9 au 10 septembre 2017. 240 visiteurs ont pu apprécier l'ancien Relais du Grand-St-Bernard, aujourd'hui monument historique, ainsi que la collection d'orgues exposée.

1.4.5 Bienvenue chez vous

Le 4 mai 2017, la Municipalité a reçu un jeune de 18 ans sur onze invitations envoyées.

La sixième édition de Bienvenue chez vous s'est déroulée le 19 mai 2017 dans la salle des Salines, accompagnée par la fanfare de l'écho de la Plaine dans une ambiance chaleureuse.

1.4.6 UAPE

L'UAPE la Cédille est entrée dans ses nouveaux locaux le 21 août 2017. La Cédille a passé d'une capacité de 24 à 36 enfants. La fréquentation est d'une trentaine d'enfants quotidiennement. La commune se réjouit que les parents apprécient ce mode de garde et d'avoir pu, grâce au Conseil communal, créer cette nouvelle structure au sein de la commune.

1.4.7 Intégration – Classe de français

Le cours dispensé chaque mardi dans une salle de conférence dans les locaux de l'administration communale a dû déménager dans une salle du collège des Salines. Le nombre de participants a fortement augmenté : en moyenne douze adultes suivent un cours sur trois niveaux A1, A1-A2, A2-B1.

Chaque nouvel habitant reçoit les informations lors du dépôt de ses papiers. L'information est aussi diffusée par le bouche-à-oreille et par le biais du Roche Info.

Pour ce projet, la commune de Roche travaille en étroite collaboration avec la commission d'intégration de Villeneuve.

1.4.8 Naturalisations

L'année 2017 a vu le dépôt de seize dossiers de naturalisation, répartis de la manière suivante :

- Art. 8 LDCV (naturalisation ordinaire) : 13 dossiers, représentant 23 personnes
- Art. 25 LDCV (naturalisation facilitée des étrangers nés en Suisse) : 2 dossiers, représentant 2 personnes
- Art. 22 LDCV (naturalisation facilitée des jeunes étrangers de la deuxième génération) : 1 dossier, représentant 1 personne.

Huit personnes ou familles se sont présentées à l'audition de naturalisation en 2017. Pour sept de ces dossiers, le préavis de la Municipalité a été favorable et elle leur a accordé la promesse de bourgeoisie avant de transmettre les dossiers au SPOP. Le huitième a été suspendu durant un an au maximum, afin de permettre aux candidats d'apporter la preuve des éléments d'intégration manquants ; une seconde audition aura lieu en 2018 si les candidats le demandent. Sinon, la Municipalité rendra une décision négative.

La Municipalité a également accordé la promesse de bourgeoisie aux 3 dossiers de naturalisations facilitées, et les a transmis au SPOP.

Au 31 décembre 2017, il restait 17 dossiers ouverts, soit auprès du SPOP pour 10 d'entre eux, soit auprès de la commune pour les 7 derniers, en attente de leur audition par la Municipalité.

L'augmentation notable du nombre de dossiers durant l'année 2017 provient essentiellement de l'entrée en vigueur, prévue au 1^{er} janvier 2018, de la nouvelle loi fédérale sur le droit de cité et du durcissement des conditions de naturalisation. Les personnes qui ne pourront plus présenter de demande dès 2018, mais qui remplissaient les conditions légales en vigueur jusqu'au 31 décembre 2017 se sont empressées de déposer leur dossier.

1.4.9 Espace livres

La fin de l'année a vu le gros du travail pour l'ouverture prochaine de l'Espace livres toucher à sa fin grâce aux employés communaux et aux bénévoles.

Ce nouveau lieu sera ouvert au collège des Salines (entrée côté route du village, vers les places de parc).

1.5 SECURITE ET DOMAINES

1.5.1 Police-secours, sécurité publique

N'oubliez pas que déclarer un acte illicite n'est pas de la délation, mais un acte citoyen et... un devoir de conseiller!

L'année écoulée ne soulève pas de remarques particulières au niveau de la sécurité publique villageoise.

Les contrôles radar effectués par la Police Cantonale montrent que malgré quelques excès, Roche est régulièrement en dessous des moyennes des contrôles ailleurs dans le Canton.

Une nouvelle péréquation financière est en discussion préalable entre les différents acteurs de la sécurité du Canton (UCV, CDPMV, AVCD dont un représentant municipal est au comité), mais cela ne sera pas réglé avant les prochaines élections cantonales et la nouvelle péréquation.

L'entreprise de sécurité privée mandatée en appui de certaines soirées de nos sociétés locales apporte satisfaction.

Les ASP de Villeneuve et les municipaux maintiennent une certaine pression au niveau du stationnement dans la localité

1.5.2 ORPCi

Au niveau cantonal, un souci de l'ORPC est un manque de personnel, cela se remarque également dans le district, au vu de l'accroissement de la population. La Protection Civile se trouve néanmoins déjà à l'étroit dans ses locaux actuels et cherche un nouvel emplacement plus adapté aux effectifs et aux missions demandées. Le CODIR travaille sur le sujet.

1.5.3 SDIS du Haut Lac

Les pompiers du Haut Lac sont intervenus à 84 reprises, dont 10 sur la Commune de Roche.

Ces interventions sont réparties entre 18 feux, 15 inondations, 13 sauvetages, 7 pollutions, 28 « techniques » (alarmes, etc.) et 2 divers. 65 % des interventions ont eu lieu de nuit.

68 membres composent ce corps de sapeurs, hommes et femmes confondus, DPS et DAP mélangés.

1.5.4 Signalisation routière

Le suivi et le renouvellement de la signalisation routière (panneaux et marquages) est une tâche au long cours et sans fin.

1.5.5 Domaines et terrains communaux

Rien de particulier à signaler, des travaux minimums sont régulièrement effectués sur les infrastructures routières de la plaine, et les parcelles communales louées ne posent aucun souci. Un effort particulier sera effectué en 2018 au niveau des curages de collecteurs de drainage.

1.5.6 Forêts

Le GFA entretient les parcelles de forêts communales et le réseau des sentiers pédestres selon le contrat de prestation encore en vigueur. Un nouveau contrat de gestion des forêts rotzérans est en préparation.

Il est à relever qu'aucun accident sérieux ne s'est produit en forêt en 2017, ceci est dû, entre autres, à la qualité de la formation continue et au respect des directives de sécurité en vigueur.

Le projet de bâtiment administratif du GFA sur la parcelle de l'État en face de la nouvelle construction de la SOCIR avance bien.

1.5.7 Vignes

L'année 2017 a été maigre au niveau rendement, au vu des conditions climatiques de la saison. Les quantités ne permettent pas d'envisager de souscription. **Il est néanmoins toujours possible d'en commander par le biais du greffe.**

La vendange fut de qualité, en revanche.

1.5.8 Dignes et cours d'eau

L'Eau Froide est restée sage en 2017, malgré des pluies très abondantes qui auraient pu faire craindre le pire, 10 ans après les événements dramatiques de 2007.

Le Projet du Canal du Haut-Lac est entré dans sa phase de réalisation depuis l'aval aux Grangettes et viendra sur le territoire de Roche à fin 2018, ou courant 2019.

1.6 VOIRIE, SERVICES SOCIAUX, CULTURE ET SPORTS

1.6.1 Voirie, déchets

La nouvelle déchetterie s'est ouverte le samedi matin 25 mars. Depuis lors, elle ouvre au public un samedi matin sur deux, chaque semaine paire. Cette nouvelle installation donne entière satisfaction. Quelques éco-points ont cependant été maintenus. Malheureusement une certaine incivilité règne encore ; la Municipalité met tout en œuvre pour que cela cesse.

Divers travaux ont été effectués par la voirie, comme la réfection et la pose d'une fontaine sur la place en face du temple, ou le déplacement des barrières au terrain de foot.

1.6.2 Parcs et jardins

Comme chaque année, un entretien courant des parcs est exécuté. Plusieurs arbres ont dû être enlevés suite aux dégâts occasionnés par les nombreuses rafales de vent subies pendant l'année. La taille des arbres de la commune a été confiée au nouveau collaborateur, qui est paysagiste de métier.

1.6.3 Cimetière

Rien de particulier n'est à signaler.

1.6.4 Personnes âgées

La sortie des Aînés s'est déroulée au Val de Travers le 6 septembre dernier, avec café-croissant, et visite des mines d'asphalte au programme du matin. Au menu, le plat typique du coin, jambon cuit dans l'asphalte agrémenté d'un gratin de pommes-de-terre, a été servi. Ensuite, un déplacement à Môtier où chacun a pu flâner dans la ville.

1.6.5 Services sociaux et action sociale

L'année 2017 a malheureusement vu un cas d'expulsion de locataires. Malgré les efforts déployés par la commune, de concert avec le Centre social régional, il n'a pas été possible de trouver une solution de relogement pour les personnes concernées. La loi oblige alors la commune à prendre en charge le mobilier des ex-locataires, et à l'entreposer en toute sécurité dans un garde-meubles.

Des cas semblables se produiront vraisemblablement de plus en plus fréquemment au cours de prochaines années, en raison d'une précarisation croissante d'une partie de la population. Les coûts humains et financiers sont élevés, et la Municipalité tente de trouver des solutions, qui passeront peut-être par une collaboration accrue avec les communes voisines.

1.6.6 Sociétés locales

Il convient de relever la très bonne collaboration entre la commune et les sociétés locales. Les sociétés participent activement aux diverses manifestations organisées. Qu'elles soient ici remerciées pour la mise à disposition de leurs membres et matériel.

1.7 SUIVI DES VŒUX DE LA COMMISSION DE GESTION (gestion 2016)

Remarque N° 1 *Étang de la rue des Salines, à nettoyer de toute urgence. L'état de cet aménagement est déplorable, il y avait même des serviettes hygiéniques qui flottaient.*

Réponse : Cet aménagement et sa maîtrise visuelle préoccupent déjà depuis plusieurs années la Municipalité. Au printemps 2017, elle a décidé de réaménager cet emplacement par un parterre en cailloux scellés, agrémenté d'une jolie fontaine en sapin de la région. Cette réalisation a été confiée au Groupement Forestier des Agittes.

Suivi : La fontaine a été installée et l'aménagement de son pourtour effectué.

Remarque N° 2 *Chemin de la Buanderie, ce chemin a été fortement endommagé lors de la construction des nouveaux bâtiments. Sa réparation devrait être prise en charge par les propriétaires de cette promotion.*

Réponse : Ce chemin va prochainement à nouveau servir de piste de chantier pour la nouvelle promotion sur les parcelles N° 9 et 744. Un réaménagement complet de ce chemin, à la fin des travaux lourds, a d'ores et déjà été étudié et négocié avec les investisseurs. Ils prendront en charge les frais de réaménagement.

Suivi : Les travaux pour les futures promotions ne débuteront pas avant 2018.

Remarque N° 3 *Abri de bus, arrêt Rotzérane – Près Clos, endommagé. À réparer*

Réponse : Cet abri a subi les mêmes jeux récréatifs que l'abri à vélos des Prés Clos. Certains jeunes passent leurs temps en fracassant volontairement ce genre d'ouvrages jolis, mais fragiles !

Des bandes autocollantes ont été immédiatement posées afin de sécuriser les vitrages cassés. Ces vitrages seront prochainement changés, mais la Municipalité laisse volontairement un peu de temps entre les interventions. Espérant que ... jeunesse se passe ..!

Suivi : De nouveaux abris sont prévus dans le préavis sur la réfection de la RC 780. Nous allons dans le même cadre envisager des abris moins « vandalisables ».

Remarque N° 4 *Benne à déchets verts, Pré de la Cava. Il est nécessaire de faire un entretien de la fosse dont il se dégage une odeur nauséabonde.*

Réponse : La benne va rester en place, la Municipalité planifiera quelques travaux de maintenance de cette fosse et s'assurera que le fond soit régulièrement nettoyé.

Suivi : Lors de chaque vidange de bennes à déchets verts, il est procédé à un nettoyage des fosses.

Remarque N° 5 *Place de jeux, Pré de la Cava. Cette installation est vieillissante, il manque quelques pavés autour des tables.*

Réponse : Un contrôle de la place et des jeux sera effectué et les éléments manquants seront remplacés.

Suivi : Un contrôle des installations et de leurs abords est effectué plusieurs fois par année.

Remarque N° 6 *Canal le long des jardins de quartier du Grand Cercllet. Ce canal ressemble plus à une poubelle à ciel ouvert qu'à un canal. Il serait nécessaire de la nettoyer.*

Réponse : Les ouvrages et infrastructures de ce quartier viennent d'être repris par la commune. Leur intégration dans les plannings d'entretien et de surveillance de

la voirie a été effectuée. Une attention particulière sera portée sur ces nouveaux objets.

Suivi : Dans le cadre de la réfection du collecteur EC d'en Cornaz, la Municipalité a fait dévier ce collecteur, ce qui a augmenté le débit dans le canal.

Vœu N° 1 Sécurisation du mur de l'Eau Froide le long du Chemin de la Bâtie. Ce mur présente une hauteur de 45 cm au point le plus défavorable et n'est donc pas du tout réglementaire.

Réponse : Cet ouvrage est propriété de l'État et fait partie de domaine public cantonal (DP 1006). Des travaux de rehaussement et de mise en conformité ont été réalisés dans le cadre de l'ECF de l'Eau Froide. La Municipalité, membre de l'entreprise de correction fluviale, communiquera le vœu de la Commission de gestion à son président M.Yves Chatelain, du département du territoire et de l'environnement – DTE.

Suivi : La Municipalité a repris contact avec M. Chatelain qui procédera prochainement à une évaluation de la situation.

1.8 LISTE DES ABREVIATIONS

ACI	Administration cantonale des impôts	LAT	Loi sur l'aménagement du territoire
AI	Assurance invalidité	LC	Loi sur les communes
ARASAPE	Association régionale de l'action sociale	LOF	Loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale
ASFICO	Autorité de surveillance des finances communales	LVLAF	Loi vaudoise sur les allocations familiales
AVASAD	Association vaudoise d'aide et de soins à domicile	MA	Marge d'autofinancement
AVCD	Association vaudoise des communes délégatrices	MCH2	Modèle comptable harmonisé 2
AVS	Assurance vieillesse et survivants	ORPCi	Organisation régionale de protection civile
CAD	Chauffage à distance	PC	Prestations complémentaires
CDD	Contrat à durée déterminée	PCi	Protection civile
CDPMV	Conférence des directeurs de police municipales vaudoises	PM	Personne(s) morale(s)
CIP	Caisse intercommunale de pensions	PP	Personne(s) physique(s)
DGMR	Division générale de la mobilité et des routes	PPA	Plan partiel d'affectation
EC/EU	Eaux claires / Eaux usées	RC	Route cantonale
ECA	Etablissement cantonal d'assurance	RI	Revenu d'insertion
ECF	Entreprise de correction fluviale	RIE3	Réforme de l'imposition des entreprises 3
EM	Etat-major	RPT	Réforme de la péréquation et de la répartition des tâches entre la Confédération et les cantons
EPUDEHL	Epuration des eaux du Haut Lac	SDIS	Service de défense incendie et secours
EQH	Equivalent-habitant	SDT	Service du développement territorial
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants	SIT	Système d'information du territoire
FAO	Feuille des avis officiels vaudoise	SOCIR	Société coopérative immobilière de Roche
FSG	Fédération suisse de gymnastique	SPOP	Service de la population
GFA	Groupement forestier des Agittes	TPC	Transports publics du Chablais
IS	Impôt à la source	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
LACI	Loi sur l'assurance-chômage	UCV	Union des communes vaudoises
		USL	Union des sociétés locales
		ZI	Zone industrielle

2. COMPTES 2017

2.1 TABLEAUX

2.1.1 Comparaisons avec le dernier exercice

Comparaisons avec le dernier exercice

	2017	2016	différence
Impôt sur le revenu	1 837 257,91 CHF	1 734 985,42 CHF	102 272,49 CHF
Impôt sur prestations en capital	38 796,70 CHF	20 472,65 CHF	18 324,05 CHF
Impôt sur la fortune	205 076,00 CHF	189 833,03 CHF	15 242,97 CHF
Impôt à la source	85 929,22 CHF	81 110,37 CHF	4 818,85 CHF
Impôt travailleurs frontaliers	185 237,95 CHF	194 227,40 CHF	-8 989,45 CHF
Impôt bénéfice personnes morales	221 046,00 CHF	479 716,25 CHF	-258 670,25 CHF
Impôt capital personnes morales	1 725,20 CHF	3 995,45 CHF	-2 270,25 CHF
Impôt immeubles personnes morales	16 972,35 CHF	-15 394,50 CHF	32 366,85 CHF
Impôt récupéré après défalcation	40 765,64 CHF	34 315,96 CHF	6 449,68 CHF
Intérêts moratoires	20 568,48 CHF	18 037,73 CHF	2 530,75 CHF
Impôt foncier	236 203,40 CHF	212 751,25 CHF	23 452,15 CHF
Impôt sur les chiens	12 206,30 CHF	10 362,50 CHF	1 843,80 CHF
Droits de mutation	128 784,45 CHF	188 309,60 CHF	-59 525,15 CHF
Impôt sur les successions	3 960,00 CHF	0,00 CHF	3 960,00 CHF
Part sur gains immobiliers	82 385,45 CHF	50 387,10 CHF	31 998,35 CHF
Patentes tabac et alcools	7 348,45 CHF	8 654,20 CHF	-1 305,75 CHF
Impôt sur les tombolas et lotos	9 938,40 CHF	6 987,90 CHF	2 950,50 CHF
	3 134 201,90 CHF	3 218 752,31 CHF	-84 550,41 CHF

2.1.2 Résultat de l'exercice 2017

Résultat de l'exercice 2017

	Budget 2017	Comptes 2017	Comptes 2017 résultat net
	résultat net	résultat brut	avec amortissements, attrib./prélèv. aux réserves et imputations internes
		sans amortissements, attrib./prélèv. aux réserves et imputations internes	
Recettes	7 384 866,00 CHF	6 734 355,36 CHF	7 504 553,20 CHF
Dépenses	7 537 638,75 CHF	5 972 038,56 CHF	7 639 696,19 CHF
Déficit (bénéfice) présumé	-152 772,75 CHF		
Résultat		762 316,80 CHF	-135 142,99 CHF

2.1.3 Récapitulation des charges et recettes par nature

Récapitulation des charges et recettes par nature

Charges			
30	Autorités et personnel	1 272 663,50 CHF	
31	Biens, services, marchandises	1 397 515,06 CHF	
32	Intérêts passifs	136 409,65 CHF	
35	Remboursements, participations	2 612 348,85 CHF	
36	Aides et subventions	553 101,50 CHF	
Recettes			
40	Impôts		3 044 036,22 CHF
41	Patentes, concessions		82 146,90 CHF
42	Revenus du patrimoine		705 154,78 CHF
43	Taxes, émoluments		1 189 716,68 CHF
44	Parts aux recettes cantonales		82 385,45 CHF
45	Participations, remb. des collectivités publiques		1 608 359,73 CHF
46	Autres participations, subventions		22 555,60 CHF
	Total exploitation	5 972 038,56 CHF	6 734 355,36 CHF
Amortissements, attributions / prélèvements aux fonds de financement			
33	Amortissements	751 960,54 CHF	
38	Attributions fonds de financement	182 197,09 CHF	
48	Prélèvements fonds, financements spéciaux		36 697,84 CHF
	Total amortissements, attrib./pr	6 906 196,19 CHF	6 771 053,20 CHF
Total effectif			
49	Imputations internes	733 500,00 CHF	733 500,00 CHF
	Total général	7 639 696,19 CHF	7 504 553,20 CHF
	Résultat 2017 - diminution du capital		135 142,99 CHF
	Balance	7 639 696,19 CHF	7 639 696,19 CHF

2.1.4 Amortissements

330	Amort. patrimoine financier	
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	2 189,8 CHF
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	324,9 CHF
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration	127,7 CHF
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux	7 749,5 CHF
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	119 295,3 CHF
342.330.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation (34/09)	30 000,0 CHF
344.330.1652	Amortissement réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	4 350,0 CHF

Total du patrimoine financier ordinaire **164 037,09 CHF**

331	Amort. obligatoire patr. admn.	
17.331.1208	Amortissement réfection du terrain de tennis	2 500,0 CHF
19.331	Amortissement changement mat. inform. et central téléphonique (45/15)	8 100,0 CHF
31.331.1212	Amortissement Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins (12/2012)	13 000,0 CHF
32.3319	Amortissement forêts	18 856,0 CHF
345.331.1056	Amortissement couvert historique Salines de LLEE	17 795,0 CHF
351.331.0935	Amortissement Collège des Salines, rempl. fenêtres	10 500,0 CHF
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4 740,0 CHF
351.331.1420	Amortissement Collège des Salines, rempl. stores obscurcissement, préavis n° 20/:	5 200,0 CHF
352.331	Amortissement salle polyvalente	50 000,0 CHF
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, raccord. CAD préavis 18/2013	2 160,0 CHF
352.331.1422	Amortissement Rotzérane, fourniture et pose d'une véranda, préavis n° 22/2014	9 000,0 CHF
352.331.1423	Réfection partielle salle de la Rotzérane (préavis 53/16)	6 800,0 CHF
352.331.1537	Amortissement Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor (37/2015)	12 700,0 CHF
354.331	Amortissement "Maison des Saulniers"	70 000,0 CHF
354.331.1425	Amortissement Maison Saulniers, raccord. CAD, préavis n° 25/2014	1 900,0 CHF
359.331	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos 1ère étape	86 000,0 CHF
359.331.1206	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos	86 100,0 CHF
359.331.1313	Amortissement Collège de Prés-Clos - piste de saut (athlétisme), préavis 13/2013	5 340,0 CHF
359.331.1318	Amortissement Collège Prés-Clos, raccord. CAD préavis 18/2013	1 880,0 CHF
430.331.1423	Amortissement réfection rue de la Bâtie (23/2014)	11 000,0 CHF
430.331.1536	Amortissement aménagement piétonnier, création 128 places Prés- Clos (36/2015)	25 900,0 CHF
430.331.1538	Amortissement réaménagement de la rue du Grammont, préavis 38/2015	5 868,5 CHF
66.331	Amortissement abri PCi	9 350,0 CHF
811.331.1046	Amortissement inst. système de télécommande (préavis 10/46)	8 900,0 CHF
812.331.1433	Amortissement Génie civil nouvelle station des Lizettes (préavis 33/2014)	114 334,0 CHF

Total du patrimoine administratif ordinaire **587 923,45 CHF**

2.1.5 Attributions aux fonds de réserve

380	Attrib. fonds résér., renouv.	
66.380	Attribution au fonds de réserve	32 450,0 CHF

Total des fonds de réserves, renouvellement **32 450,00 CHF**

2.1.6 Prélèvements aux fonds de réserve

481	prélèvement financ. spéciaux	
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux	4 247,8 CHF

Total des fonds de réserves **4 247,84 CHF**

2.1.7 Recettes aléatoires**Recettes aléatoires**

21.4040	Droits de mutation	128 784,45 CHF
21.4050	Impôt successions et donations	3 960,00 CHF
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB	40 765,64 CHF
21.4221	Intérêts moratoires	20 568,48 CHF
21.4411	Part sur gains immobiliers	82 385,45 CHF

Total des recettes aléatoires disponibles **276 464,02 CHF**

2.1.8 Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2016**Péréquation et dépenses thématiques – décompte final 2016**

	Acomptes facturés	Décompte final	Différence
Facture sociale (Péréquation indirect)	734 600,00 CHF	748 418,00 CHF	-13 818,00 CHF
Alimentation fonds de péréquation	-176 370,00 CHF	-164 235,00 CHF	-12 135,00 CHF
Réforme policière	111 777,00 CHF	121 881,00 CHF	-10 104,00 CHF
Totaux	670 007,00 CHF	706 064,00 CHF	-36 057,00 CHF

Montant positif = à charge de la commune

Montant négatif = en faveur de la commune

2.1.9 Facture sociale – décompte final 2016**Facture sociale – décompte final 2016**

	Roche 0,001010555%	État 100%
PC à domicile et hébergement	228 653,00 CHF	228 067 334,00 CHF
Assurance maladie	77 024,00 CHF	76 826 266,00 CHF
RI + participation cantonale à l'assurance chômage	260 002,00 CHF	259 336 054,00 CHF
Subventions et aides aux personnes handicapées	110 698,00 CHF	110 414 516,00 CHF
Prestations famille et autres prestations sociales	44 575,00 CHF	44 460 519,00 CHF
Bourses d'études et d'apprentissage	27 467,00 CHF	27 396 854,00 CHF
Décompte final	748 419,00 CHF	746 501 543,00 CHF
./. acomptes 2015 facturés	-734 599,00 CHF	
Intérêts de retard	0,00 CHF	
Part Etat selon convention DRPTC		5 900 000,00 CHF
Montant net	13 820,00 CHF	740 601 543,00 CHF

2.1.10 A noter que les investissements 2017 se sont élevés à :

Investissement 2017
Patrimoine Administratif

PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	96 035,60
Aménagement piétonnier, création 128 places Prés-Clos (36/2015)	253 139,45
Réaménagement de la rue du Grammont (38/2015)	25 908,50
Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet, préavis 20/2017	24 007,50
Remise en état d'un mur au lieu-dit "Au Mottex" (03/2016)	22 193,45
Pose de filets de protection au lieu-dit les Rafforts (09/2016)	7 681,80
Réfection des collecteurs EC/EU En Cornaz, préavis 14/2017	8 393,40
PGEE, réalisation plan générale évacuation eaux	47 000,00
Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos (12/2017)	168 852,45
Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4 (16/2017)	136 822,50
Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	1 804 631,25
Remplacement du pont d'Egraz (19/2017)	52 747,20
Remplacement matériel informatique et télécom (45/2015)	5 236,90
Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane	28 961,20

Total des investissements 2017	2 681 611,20 CHF
---------------------------------------	-------------------------

2.2 COMMENTAIRES PAR COMPTES ET RUBRIQUES

- 101.300 Augmentation des vacations du Conseil communal sur l'exercice, env. CHF 10'000.00 de jetons supplémentaires (de CHF 22'000.00 à CHF 32'000.00) liés aux travaux des commissions, suivis des dossiers et séances du Conseil Communal.
- 102.300 Charge du traitement de base de la Municipalité. Avec un effectif complet, la charge est fidèle au budget.
- 102.3001 Augmentation du nombre d'heures des vacations en lien avec le nombre croissant des tâches à réaliser ainsi que des dossiers à traiter au sein de l'exécutif communal. De nombreuses représentations communales ou intercommunales sont également à charge de ce compte.
Une contrepartie vient également au revenu du compte 11.439, pour les prestations effectuées dans le cadre des régions (Aigle Région & Chablais Région).
- 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). La baisse de ce traitement est en lien avec les différents contrats de prestations extérieures mandatés durant l'exercice.
- 11.3011 Paiements des aides et auxiliaires principalement pour les travaux de nettoyage des collègues, durant les périodes de vacances (jeunes en vacances).
- 11.3011.09 Isolation de la masse salariale non soumise à charges sociales. En lien avec le compte 11.436.
- 11.303 Légère diminution en lien avec la masse salariale réelle de d'exercice.
- 11.304 Légère diminution en lien avec la masse salariale réelle de d'exercice.
- 11.305.2 Assurance maladie perte de gain. Cette nouvelle assurance a été contractée par la Municipalité, afin d'assurer les éventuels cas d'assurance. La répartition de la charge est assurée à 60% par l'employeur et à 40% par les employés.
- 11.3101 Augmentation de la charge en lien avec la reliure des comptes sur plusieurs exercices (archivage) et pour les 5 éditions des Roche Info.
- 11.3111.1 Ce dépassement budgétaire est lié au réaménagement des meubles de l'administration, de la mise en place d'un nouveau poste de travail ainsi qu'à l'achat de vestiaires pour l'administration.
- 11.3184 Une partie de la somme représente la part refacturée par l'État dans le cadre des poursuites qu'il engage, au nom de la commune dans ses perceptions lors du bouclage des impôts. La deuxième partie représente les frais de poursuites engagées par la commune elle-même contre ses débiteurs directs. Près de 280 factures font partie d'une procédure et sont traitées par la bourse communale.
- 11.3185 La principale charge de ce compte est liée aux honoraires effectués par une société fiduciaire ainsi qu'un conseil que la Municipalité a mandaté afin de pallier l'absence de la boursière, sur le premier mois de l'année.
- 11.3186 Augmentation de la valeur des primes d'assurances en lien avec le nombre de collaborateurs et de véhicules.

- 11.319 Ce poste comprend les participations de la commune aux institutions de droit privé comme les Samaritains, l'UCV, Aigle Région, Radio Chablais etc.
- 11.439 Le montant de ce poste comprend : la rétribution de l'Office des poursuites et faillites pour les notifications de commandement de payer, le remboursement de l'assurance dans différentes procédures, des remboursements d'Aigle Région et Chablais Région pour une somme de CHF 7'500.00 pour les prestations effectuées par le Syndic Lanz Christophe dans le cadre de ses mandats de présidence.
- 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 charge 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 8.50 par habitant.
- 15.352 Part de la subvention communale accordée aux élèves de l'école de musique. Trois subventions ont été accordées par la Municipalité pour l'exercice sous revue.
- 18.3517 Participation de la commune aux déficits du bassin n°7 des lignes de transports.
- 19.311 Équipement d'un nouveau poste de travail pour l'administration ainsi que l'achat d'un nouvel ordinateur portable pour le service industriel.
- 20.3301.81 Annulation de taxes uniques de raccordement facturées sur un exercice antérieur.
- 20.422 Différences comptables entre les comptes collectifs (débiteurs et créanciers) d'exercices antérieurs et acquisition de parts sociales de la SOCIR, 100 parts à CH 100.00.
- 21.319.1 Nouveau compte relatif aux taxes sur les lotos et tombola. En lien avec le compte de revenus 21.4063.
- 21.3301 Chiffres donnés par la Recette correspondant aux pertes sur les impôts des PP (CHF 110'000.00), IS (CHF 6'000.00) et PM (CHF 2'300.00). La perte passée sur l'exercice 2017 peut impacter et être le résultat de plusieurs exercices antérieurs.
- 21.4001 Montant de la perception des impôts des personnes physiques. Cette somme comprend les taxations définitives des années antérieures ainsi que les acomptes 2017.
- 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, base au 31.12.2017. Cette somme comprend les taxations définitives des années antérieures ainsi que les acomptes 2017. Montant dangereusement aléatoire qu'il faut apprécier avec réserve.
- 21.4040 Le droit de mutation est un impôt perçu en cas de transfert de la propriété d'un bien immobilier. Le droit de mutation est dû par l'acquéreur.
- 21.4063 Nouveau compte relatif aux perceptions des taxes sur les lotos et tombola par la commune. Ces taxes sont reversées périodiquement à la Recette du district, la commune ne percevant quant à elle pas de taxe sur les divertissements. En lien avec le compte de charge 21.319.1.

21.4090	Revenus sur le rattrapage ou rachat des actes de défaut de bien.
21.4101	Police du commerce taxe des boissons alcooliques 2017 (sur place ou à l'emporter)
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.
21.4903	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.
22.352.1	Alimentation de la péréquation directe 2017, pour notre commune. Les chiffres sont donnés par l'autorité de Surveillance des Finances Communales
22.352.2	Solde dû par la commune sur ses acomptes au fonds de péréquation, sur l'exercice 2016.
22.422	Revenu des placements et titres du portefeuille communal.
22.424	Rendement d'actions en hausse.
22.452.1	Retour de la péréquation directe 2017, pour Roche. Les chiffres sont donnés par l'autorité de Surveillance des Finances Communales.
33.313.4	Nouveau compte lié au stock de vins.
340.314	Nouvel aménagement du biotope du centre du village avec fontaine mise en place par le GFA.
340.4232	Revenu locatif des places de stationnements jaunes du domaine privé communal.
341.3185	Travaux d'étude lancé par la Municipalité sur cet objet afin de connaître les possibilités de réalisation et d'affectation.
342.314	Changement d'un chauffe-eau défectueux.
344.331.1652	Nouveau compte d'amortissement lié à la fin des travaux et du préavis 52/2016.
344.4231	Légère baisse du revenu locatif en lien avec les importants travaux de rénovation des appartements entre deux locations.
351.313	Diverses petites fournitures courantes d'entretiens et sanitaires.
351.314	Plusieurs travaux extra budgétaires en relation avec la mise en place d'un espace livres (carrelage, peinture, etc...).
351.316	Nouveau compte lié aux frais de remboursement des cautions locatives. En lien avec le nouveau compte de revenu 351.4271.
352.3121.0	Nouveau compte afin de suivre clairement la consommation de la partie du bâtiment du vestiaire du foot.
352.314	Importante charge (CHF 26'800.00) liée au mandat donné à une entreprise de nettoyage afin de compenser des absences de collaborateurs.
352.316	Nouveau compte lié aux frais de remboursement des cautions locatives. En lien avec le compte de revenu 352.4271.1
358.314	Charge liée à des travaux prioritaires sur un mur mitoyen en lien avec une nouvelle promotion immobilière.
359.311	Achat d'une nouvelle autolaveuse pour CHF 2'870.00.

- 359.311.1 Achat d'un nouveau lave-vaisselle pour CHF 5'000.00.
- 359.314 Importante charge (CHF 21'400.00) liée au mandat donné à une entreprise de nettoyage afin de compenser les absences de collaborateurs.
- 359.314.1 Charge en lien avec les frais d'entretien et de nettoyage de la nouvelle unité d'accueil pour les écoliers.
- 359.4653 Participation de l'Espace 1000 Pattes à divers travaux d'aménagement et de matériel (refacturations).
- 40.4313 Encaissement de plusieurs importants permis de construire et d'habiter sur cet exercice.
- 40.4656 Remboursement d'Aigle Région au titre de participation de la région aux frais de mise en œuvre de plans d'aménagement du territoire.
- 41.3185 Frais de géomètre en lien avec le fractionnement de plusieurs parcelles communales.
- 42.3185 Pas de charge d'exploitation directe liée aux frais d'expertise et honoraires sur 2017. Des charges ont toutefois été réalisées et traitées dans le cadre d'investissement par voie de préavis.
- 430.3142.1 La principale charge est liée aux travaux d'urgence entrepris par la Municipalité sur injonction de la DGMR pour la remise en état partielle de la RC780 au niveau du giratoire de la Coche.
- 44.465 Remboursements d'assurances liés à des sinistres et participations aux plaquettes du jardin du souvenir.
- 45.311.1 Nouvelle charge liée à la mise à disposition de la déchetterie sur le site du centre de Sogetri à Roche.
- 46.319 Compte de REDIP (Réduction du droit de la récupération sur l'impôt préalable). Décompte entre l'impôt préalable dû et encaissé. La REDIP est calculée par trimestre.
- 46.3526.1 Montant facturé par l'entité intercommunale EPUDEHL pour le transport et le traitement des eaux usées. Montant calculé en EQH par habitant selon les modalités de la convention.
- 46.3526.2 Charge facturée par EPUDEHL en relation avec la taxe fédérale sur les micropolluants, correspondant à CHF 9.00 par habitant. En lien avec le compte de revenu 46.4526.
- 46.434.01 Perception de taxation unique de raccordement EU sur l'exercice 2017.
- 46.434.02 Perception de taxation unique de raccordement EC sur l'exercice 2017.
- 46.3811.1 Somme allouée au fonds de réserve au bilan pour travaux futurs.
- 470.3147.1 Part de la commune aux travaux prioritaires de la correction fluviale ECF Eau froide. Ce montant correspond aux acomptes facturés durant l'exercice.

- 58.318 Somme en forte augmentation en lien avec les prestations de l'organiste, selon clé de répartition « population / services ». Facturation par la commune boursière de Noville. La Municipalité a entrepris des démarches afin de minimiser cette charge sur les prochains exercices.
- 61.351.1 Nouveau compte relatif au solde dû pour la participation à la réforme policière selon décompte final de l'année précédente (2016).
- 61.3528 Charges liées aux frais d'assistance de police sollicitée auprès de la commune voisine de Villeneuve, ainsi qu'au mandant complémentaire donné à une société de surveillance et de sécurité afin de répondre aux attentes sécuritaires lors de manifestations.
- 61.3901 Ce montant représente les heures d'huissier et de travaux de notification ordonnés par l'Office des poursuites. En lien avec les recettes du compte 61.4362.
- 61.437 Revenu des amendes d'ordres ou des sentences municipales notifiées durant l'exercice 2017.
- 66.480 Demande de corrections et d'ajustement des réserves au bilan par l'autorité du Centre de compétence de Gollion (Protection Civile). En lien avec le compte 66.380.
- 712.3650 Charge liée aux sacs taxés blancs offerts aux habitants remplissant les conditions d'octrois dictées par le règlement communal.
- 72.35158 Solde participatif de la commune à la facture sociale, selon décompte finale de 2016.
- 73.3654.7 Participation à l'accueil de jours des enfants (FAJE) pour une contribution-socle à hauteur de CHF 5.00 par habitant (base 31.12.2016 avec 1'597 habitants)
- 73.4512 Solde correctif de participation aux frais de l'ARASAPE pour l'exercice 2017.
RAS = Régionalisation de l'Action Sociale
AAS = Agence d'Assurances Sociales
AJE = Réseau d'Accueil de Jour Enfant / Chablais
- 811.311 Achat de nouveaux compteurs d'eau potable (avec antenne de relevé à distance), en phasage et selon besoins du service des eaux.
- 811.3186 Répartition de la charge d'assurance entre les services 811 et 812.
- 811.3901.2 Charge liée aux prestations du fontainier en faveur de la Commune de Rennaz. En lien avec le compte de revenu 811.4359.
- 811.434 Perception de la taxe unique de raccordement au service des eaux. En lien avec les taxes uniques EU et EC du compte 46.
- 811.435 Produits de la vente d'eau aux abonnés de la commune.
- 811.435.1 Ligne de compte ouverte sur le budget 2017, afin de différencier la vente d'eau interne avec l'ancien prix de vente (CHF 0.30/m³) et le nouveau prix de vente (CHF 0.60/m³). Basé sur une consommation de 220'000 m³, il a été constaté une nette diminution de la consommation d'eau sur cet exercice.

- 811.481 Somme prélevée au fonds de réserve du service des eaux afin d'équilibrer ce compte à taxes.
- 812.312.1+2 Détail et ventilation des charges participatives à l'Association intercommunale d'EPUDEHL. Chaque rubrique est clairement libellée pour en favoriser la lecture.
- 812.322 Charge d'intérêt négociée par la Municipalité en avance à terme fixe (ATF) sur courte durée à taux très avantageux.
- 812.3813 Attribution au fond de réserve du montant excédentaire du compte 812.
- 812.3903 Imputation interne des services industriels, en faveur du ménage communal.
- 81.4351.3 Part des charges et prestations facturées à EPUDEHL dans le cadre du mandat de gestion intercommunale que Roche et Villeneuve ont passé avec cette structure.

3. CONCLUSIONS

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir voter les conclusions suivantes :

Le Conseil communal de Roche

- vu** le préavis N° xx/2018 de la Municipalité au Conseil communal relatif à la gestion et aux comptes 2017,
- ouï** le rapport de la commission de gestion,
- considérant** que cet objet a été valablement porté à l'ordre du jour,
- décide**
1. **D'accepter les comptes communaux pour l'exercice 2017, tels que présentés, avec des charges pour un montant de CHF 7'639'696.19 et des revenus pour un montant de CHF 7'504'553.20.**
 2. **De valider l'excédent de charges 2017 de CHF 135'142.99.**
 3. **D'absorber l'excédent de charges à Capital au Bilan, passant de CHF 1'074'444.59 à CHF 939'301.60 (Solde à nouveau),**
 4. **D'approuver la gestion relative à l'exercice 2017 et d'en donner décharge à la Municipalité.**

Adopté en séance de Municipalité le 1^{er} mai 2018

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

le Syndic  la Secrétaire 

Chr. Lanz  E. Jordan

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



R N B S O C I É T É F I D U C I A I R E S A

Patrice Badan
Expert fiduciaire diplômé

Pré Loup 2
1868 Collombey
Phone : 024 472 33 20
Fax : 024 472 33 30
E-mail : secretel@sgfi.ch

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

Collombey, le 30 avril 2018

RAPPORT SUR L'AUDIT DES COMPTES
DE L'EXERCICE 2017

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^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017 a fait l'objet d'une révision les 18 & 19 avril 2018 dans les locaux de la Municipalité de Roche.

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 2017.


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 30 avril 2018

RNB Société Fiduciaire SA


Patrice Badan
Expert fiduciaire diplômé
Expert-Réviseur agréé

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1 687 397.70	672 097.68	1 638 600.00	705 315.00	1 605 359.38	665 547.55
10	Autorités	278 651.35	7 325.00	252 600.00	12 000.00	211 582.25	6 475.00
101	Conseil communal	40 024.10	230.00	28 500.00		28 935.95	
101.300	Jetons de présence, traitements	38 612.00		28 000.00		25 706.00	
101.306	Frais et débours	1 412.10		500.00		3 229.95	
101.4370	Amendes absences aux séances du Conseil communal		230.00				
102	Municipalité	238 627.25	7 095.00	224 100.00	12 000.00	182 646.30	6 475.00
102.300	Traitements	91 000.00		91 000.00		76 000.00	
102.3001	Vacations municipalité	96 610.00		85 000.00		81 000.00	
102.303	Assurances sociales, AVS, AI, AC, AF	11 791.45		15 500.00			
102.305.1	Assurances accidents	1 373.70		1 400.00			
102.305.2	Assurances maladies APG	710.60		700.00			
102.306	Indemnités et frais	7 122.30		7 500.00		4 593.50	
102.3072	Prestations complémentaires de prévoyance	30 019.20		23 000.00		21 052.80	
102.436	Jetons de présence		7 095.00		12 000.00		6 475.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	1 237 680.85	662 022.68	1 201 450.00	688 315.00	1 246 483.08	656 572.55
11.301	Traitements du personnel	745 339.30		765 000.00		766 877.30	
11.3011	Traitements personnel occasionnel	6 891.75		7 000.00		7 365.65	
11.3011.02	Traitements du personnel mis à disposition de tiers (GFA)	790.20		1 000.00		745.75	
11.3011.09	APG, indemn. maladie, accident	32 943.50					
11.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, AF	69 354.30		82 000.00		76 643.75	
11.304	Cotisations caisse de pensions	108 158.20		119 000.00		113 181.00	
11.305.1	Assurances accidents	6 759.20		7 300.00		7 958.85	
11.305.2	Assurances maladies APG	6 752.00		7 800.00		2 654.35	
11.3061	Indemnités, remboursement de frais	4 667.90		2 300.00		14 464.05	
11.309	Charges diverses et formation professionnelle	3 482.20		5 000.00		1 351.15	
11.3100	Fournitures de bureau	9 134.45		6 000.00		9 111.55	
11.3101	Imprimés, entêtes, enveloppes	11 945.50		7 000.00		8 402.15	
11.3102	Journaux, abonnements, annonces, documentation	2 938.05		5 000.00		3 406.25	
11.3111.1	Achat matériel, mobilier & machine de bureau	7 985.65		5 500.00		11 091.90	
11.3131	Achat produit alimentaire (carnotzet, cafétérias..)	2 103.85		2 000.00		2 140.90	
11.315	Entretien mobilier & machines	2 670.00		1 000.00		667.50	
11.3157	Emoluments, service de la population	13 428.35		16 000.00		10 123.60	
11.3161	Frais locaux de l'administration (imputation interne)	42 000.00		42 000.00		42 000.00	
11.317	Réceptions, manifestations	31 481.50		25 000.00		19 615.85	
11.3181	Frais de port	8 609.35		6 000.00		5 861.44	
11.3182	Frais de téléphone	2 175.05		2 000.00		2 846.40	
11.3183	Frais bancaires	6 145.67		6 000.00		5 722.41	
11.3184	Frais de contentieux	13 662.48		1 000.00		11 750.30	
11.3185	Honoraires divers	19 444.50		15 000.00		56 708.40	
11.3186	Primes d'assurances	20 455.50		14 500.00		13 833.95	
11.3189	Frais divers, prestations de service	3 800.65		100.00		2 019.28	
11.319	Cotisations à des institutions de droit privé	32 030.35		30 000.00		30 780.95	
11.36530	Aides diverses aux sociétés locales	11 640.00		6 000.00		4 600.00	
11.36531	Personnes âgées	8 189.40		10 000.00		10 802.40	
11.36532	Participation piscine Villeneuve	950.00		950.00		950.00	
11.36590	Aides et dons divers	1 752.00		3 000.00		2 806.00	
11.3901	Salaire imputation interne, personnel auxiliaire			1 000.00			
11.4063	Impôt sur les tombolas et les lotos (taxes)				1 500.00		
11.4312	Emoluments de police et contrôle des habitants		25 440.50		23 000.00		18 878.30
11.436	Remboursement de salaires APG-SUVA-C.I.P		39 088.30		10 000.00		32 694.00
11.436.2	Remboursement assurances		1 423.70				

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	1 237 680.85	662 022.68	1 201 450.00	688 315.00	1 246 483.08	656 572.55
11.436.3	Remboursement de dommages						3 552.60
11.436.4	Remboursement de frais de contentieux		1 809.88				
11.439	Autres recettes et remboursement divers		9 000.40		3 000.00		8 527.65
11.439.02	Mise à disposition de personnel		119.90		1 500.00		
11.465	Aînés participation course		1 640.00		2 000.00		1 680.00
11.4901	Imputations internes salaires		583 500.00		647 315.00		591 240.00
15	Affaires culturelles, loisirs	16 474.50		19 850.00		16 109.50	
15.351	Fondation écoles de musique (FEM) (cantonale)	13 574.50		14 350.00		12 809.50	
15.3523.1	Ecole de musique - aide individuelle (communale)	900.00		3 000.00		900.00	
15.3523.2	Bibliobus			500.00		400.00	
15.3653	Aides et subventions aux sociétés culturelles	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
17	Sports	2 500.00	2 500.00	2 600.00	2 500.00	2 600.00	2 500.00
17.331.1208	Amortissements réfection du terrain de tennis	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
17.3901	Imputations internes			100.00		100.00	
17.4232	Tennis - location terrain		2 500.00		2 500.00		2 500.00
18	Participation transports publics	102 962.85		104 000.00		95 534.45	
18.3185	Honoraires et frais d'expertises	495.30		500.00		296.55	
18.3188	Participation Noctibus	3 321.20		3 500.00		3 433.45	
18.3517	Part au déficit d'exploitation, lignes de transport	99 146.35		100 000.00		91 804.45	
19	Service d'informatique	49 128.15	250.00	58 100.00	2 500.00	33 050.10	
19.311	Achat mobilier & matériel informatique	4 238.45		1 000.00		3 567.20	
19.311.1	Soft & licences	1 924.45		6 000.00		558.35	
19.315	Entretien - maintenance - travaux informatiques	17 431.00		25 000.00		9 909.70	
19.318.1	Internet & développement du site communal	12 434.25		13 000.00		3 691.55	
19.331	Amortissement changement mat. inform. et central téléphonique (45/15)	8 100.00		8 100.00			
19.331.1545	Amortissement rempl. Matériel informatique et télécom (45/2015)					9 823.30	
19.3901	Salaire imputation interne	5 000.00		5 000.00		5 500.00	
19.4319	Rubrique économique site internet		250.00		2 500.00		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	828 901.82	4 401 938.63	767 000.00	4 391 900.00	941 851.94	4 543 418.71
20	Comptabilité gén, caisse, cont	10 391.79	14 920.75	3 000.00		25 844.92	
20.3301.1	Pertes sur débiteurs - divers	2 189.79		1 000.00		18 466.05	
20.3301.45	Pertes sur débiteurs - déchets	324.85		1 000.00		6 961.42	
20.3301.46	Pertes sur débiteurs - épuration	127.70		500.00		417.45	
20.3301.81	Pertes sur débiteurs - serv. des eaux	7 749.45		500.00			
20.422	Revenus extraordinaires sur exercices précédents		14 920.75				
21	Impôts	158 375.03	3 294 118.88	116 000.00	3 313 200.00	139 427.02	3 332 496.51
21.318	Frais de perception	27 510.15		30 000.00		26 925.45	
21.319.1	Impôts et taxes sur les lotos et tombola	9 803.20		14 000.00		7 220.00	
21.329	Intérêts sur impôts	1 766.38		7 000.00		3 556.58	
21.3301	Pertes sur impôts PP & PM	119 295.30		65 000.00		98 624.99	
21.380	Attribution fonds de réserve pour débiteurs douteux					3 100.00	
21.4001	impôt sur le revenu		1 837 257.91		1 850 000.00		1 734 985.42
21.4001.1	Impôt sur prestations en capital		38 796.70		5 000.00		20 472.65
21.4002	Impôt sur la fortune		205 076.00		190 000.00		189 833.03
21.4003	Impôt à la source		85 929.22		110 000.00		81 110.37
21.4004	Impôt spécial des étrangers						3 794.75
21.4005	Impôt travailleurs frontaliers		185 237.95		210 000.00		194 227.40
21.4011	Impôt bénéfice personnes morales		221 046.00		270 000.00		479 716.25
21.4012	Impôt capital personnes morales		1 725.20		2 000.00		3 995.45
21.4013	Impôt immeubles personnes morales		16 972.35		20 000.00		15 394.50
21.4020	Impôt foncier		236 203.40		220 000.00		212 751.25
21.4040	Droits de mutation		128 784.45		160 000.00		188 309.60
21.4050	Impôt successions et donations		3 960.00		10 000.00		
21.4061	Impôt sur les chiens		12 206.30		12 000.00		10 362.50
21.4063	Impôt sur les tombolas et les lotos		9 938.40		14 000.00		6 987.90
21.4090	Impôt récupéré après défalcatons/rachat ADB		40 765.64		3 000.00		34 315.96
21.4101	Taxe débit de boissons alcooliques		7 348.45				8 654.20
21.4103	Patentes diverses (appareils autom.)				700.00		
21.411	Concessions (FMHL)		4 320.00		6 000.00		4 712.00
21.4221	Intérêts moratoires		20 568.48		17 000.00		18 037.73
21.4319	Frais d'encaissements, contentieux		4 885.13		3 000.00		5 237.45
21.4411	Part sur gains immobiliers		82 385.45		60 000.00		50 387.10
21.4659	Redistribution de la taxe CO2 (sur masse salariale)		711.85		500.00		
21.4903	Imputation interne S.I.		150 000.00		150 000.00		100 000.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	Service financier	660 135.00	1 092 899.00	648 000.00	1 078 700.00	776 580.00	1 210 922.20
22.352.1	Alimentation fonds péréquation directe, année en cours	648 000.00		648 000.00		656 580.00	
22.352.2	Fonds de péréquation directe, solde année précédente (décompte)	12 135.00					
22.381	Attribution au fonds de réserve sur rattrapage péréquatif					120 000.00	
22.422	Revenu capital patrimoine financier		216 631.00		200 000.00		206 373.20
22.452.1	Retour fonds péréquation directe, année en cours		876 268.00		876 200.00		832 952.00
22.452.2	Fonds de péréquation directe, solde année précédente (décompte)						171 597.00
22.452.3	Retour dépenses thématiques, année en cours (acomptes)				2 500.00		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 294 703.99	1 109 177.90	1 181 855.75	1 082 358.00	1 434 095.05	1 343 738.85
31	Terrain	27 517.00	43 498.80	40 033.75	43 000.00	326 855.10	310 558.00
31.312	Electricité station de pompage	1 116.20		1 000.00		1 417.75	
31.3142	Entretien des chemins	9 612.00		10 000.00		16 133.15	
31.3144	Entretien des drainages	3 288.80		4 500.00		900.50	
31.3185	Honoraires & prestations de services			1 000.00		3 780.00	
31.331	Amortissement chemins de campagne			2 133.75		8 000.00	
31.331.1050	Amortissement réfection Grand-Marais (40'000.00 1/8)			5 600.00		5 600.00	
31.331.1212	Amortissement Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins (12/2012)	13 000.00		13 000.00		13 000.00	
31.332.0642	Amortissement supplémentaire chemins de campagne préavis 42/2006					2 133.75	
31.332.1050	Amortissement supplémentaire réfection Grand-Marais préavis 50/2010					7 239.95	
31.3813	Attribution au fonds de réserve travaux					214 350.00	
31.3814	Attribution au fonds de réserve "Domaine et bâtiments"					51 900.00	
31.3901	Salaire imputation interne	500.00		2 800.00		2 400.00	
31.423	Location de terrains		42 968.00		43 000.00		44 308.00
31.4232	Redevances, droits de superficie, servitudes		530.80				
31.424	Gains comptables sur vente de terrains						30 800.00
31.4272	Redevances ou indemnisation sur domaine public, privé et administratif						21 100.00
31.4362	Remboursement de tiers, frais administratifs						214 350.00
32	Forêts et pâturages	36 312.80		35 906.00		34 418.50	
32.3142	Entretien des sentiers	256.80		1 500.00		1 248.50	
32.3143	Plantations			1 000.00		814.00	
32.3146	Frais d'exploitations (coupes, etc.) anc. 32.3141	3 700.00		1 000.00			
32.3319	Amortissement forêts	18 856.00		18 856.00		18 856.00	
32.351	Frais inspectorat			50.00			
32.3526	Frais de gestion des forêts (GFA)	13 500.00		13 500.00		13 500.00	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
33	Vignes	38 842.10	35 775.00	39 790.00	25 000.00	37 065.03	27 988.50
33.313	Fournitures et marchandises	3 783.00		2 500.00		3 176.40	
33.313.4	Variations stock	921.20-				740.77-	
33.314	Frais d'exploitation	31 638.55		30 000.00		26 339.45	
33.3161	Loyers et fermages	340.00		340.00		340.00	
33.3186	Primes assurances	748.80		750.00		697.00	
33.319.1	Cotisations & taxes	252.95		300.00		252.95	
33.3901	Salaire imputation interne	3 000.00		5 900.00		7 000.00	
33.435	Vente de vin		35 775.00		25 000.00		27 988.50
34	Service des gérances	161 999.00	224 980.75	171 772.00	226 328.00	158 271.25	209 657.60
340	Service d'exploitation des gérances	9 054.30	11 650.00	12 500.00	6 700.00	2 407.40	7 825.00
340.314	Entretien des bâtiments et monuments	5 915.65		1 500.00		100.00	
340.3141.01	Bâtiments et monuments, réparations suite actes de vandalisme			1 000.00			
340.3161	Stand de Villeneuve	979.70		3 000.00		935.60	
340.3185	Honoraires et frais d'expertises			2 000.00			
340.3186	Primes d'assurances	358.95		500.00		371.80	
340.3901	Salaire imputation interne	1 800.00		4 500.00		1 000.00	
340.4231	Revenus des bâtiments (dépôt d'explosif)		1 200.00		1 200.00		1 300.00
340.4232	Location des places de stationnement		10 450.00		5 400.00		6 525.00
340.436	Remboursement de tiers				100.00		
341	Maison du Tonnelier	5 157.30	11 280.00	3 800.00	11 280.00	3 345.10	11 140.00
341.314	Entretien du bâtiment	249.55		500.00		249.55	
341.3185	Honoraires et frais d'expertises	4 250.00					
341.3186	Primes d'assurances	657.75		1 000.00		1 095.55	
341.3901	Imputation interne			2 300.00		2 000.00	
341.4231	Revenus Maison du Tonnelier, loyer		10 800.00		10 800.00		10 800.00
341.4231.1	Revenus Maison du Tonnelier, part. charges		480.00		480.00		340.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
342	Ancien Moulin	65 368.85	86 968.00	63 420.00	86 488.00	65 737.60	87 098.90
342.3123	Energie et combustible	13.95		100.00		170.65	
342.313	Fournitures et marchandises	634.10				3 099.80	
342.314	Entretien du bâtiment	3 502.00		500.00		440.15	
342.3186	Primes d'assurances	7 998.80		7 500.00		8 607.00	
342.322.34	Intérêts passifs Ancien Moulin, rénovation et transformation	22 420.00		22 420.00		22 420.00	
342.330.34	Amortissements Ancien Moulin, rénovation et transformation (34/09)	30 000.00		30 000.00		30 000.00	
342.3901	Salaire imputation interne	800.00		2 900.00		1 000.00	
342.4231	Revenus Ancien Moulin, loyer		73 368.00		73 368.00		73 368.00
342.4231.2	Revenus Ancien Moulin, locaux communaux (imp. internes)		8 020.00		8 020.00		8 020.00
342.4363	Remboursement des tiers (primes ECA, etc)		5 580.00		5 100.00		5 710.90
343	Maison des Vurziers	1 508.55	15 880.00	3 550.00	16 180.00	2 019.15	15 930.00
343.3123	Electricité & combustible	549.30		100.00		21.50	
343.314	Entretien du bâtiment	328.30		2 000.00		454.35	
343.3186	Primes d'assurances	630.95		950.00		1 043.30	
343.3901	Salaire imputation interne			500.00		500.00	
343.4231	Revenus Maison des Vurziers, loyer		14 920.00		15 220.00		14 970.00
343.4231.1	Revenus Maison des Vurziers, part. charges		960.00		960.00		960.00
344	Maison des Salines	20 673.25	38 760.00	26 962.00	45 140.00	23 930.65	27 780.00
344.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	9 478.45		8 000.00		9 588.30	
344.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	2 592.00		2 592.00		2 592.00	
344.3123	Electricité	1 443.70		1 000.00		1 350.35	
344.314	Entretien du bâtiment	571.85		3 500.00			
344.3186	Primes d'assurances	937.25		1 050.00		1 042.45	
344.330.1652	Amortissement réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	4 350.00				4 557.55	
344.330.35	Amortissement réfection appartement rue des Saline 4 (52/16)			4 720.00			
344.3901	Salaire imputation interne	1 300.00		6 100.00		4 800.00	
344.4231	Revenus Maison des Salines, loyer		35 400.00		41 300.00		24 780.00
344.4231.1	Revenus Maison des Salines, part. charges		3 360.00		3 840.00		3 000.00
345	Couvert historique des Salines	17 795.00	17 795.00	18 440.00	18 240.00	18 340.00	17 730.00
345.331.1056	Amortissement couvert historique Salines de LLEE	17 795.00		18 240.00		18 240.00	
345.3901	Salaire imputation interne			200.00		100.00	
345.4231	Revenus du bâtiment		17 795.00		18 240.00		17 730.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
346	Café de la Place (locataire/sous-locataire)	42 179.40	42 647.75	42 300.00	42 300.00	42 199.55	42 153.70
346.316	Café de la Place Roche Sàrl, loyer locaux commerciaux	36 000.00		36 000.00		36 000.00	
346.316.1	Café de la Place Roche Sàrl, part. charges locaux commerciaux	6 000.00		6 300.00		6 000.00	
346.3186	Café de la Place Roche Sàrl, primes d'assurances	179.40				199.55	
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		6 647.75		6 300.00		6 153.70
347	Chalet du Creux	262.35		800.00		291.80	
347.314	Entretien du chalet			500.00			
347.3186	Primes d'assurances	262.35		300.00		291.80	
35	Bâtiments communaux	1 030 033.09	804 923.35	894 354.00	788 030.00	877 485.17	795 534.75
351	Collège des Salines	163 749.50	253 890.00	141 312.00	254 840.00	137 983.60	255 640.00
351.311	Achats machines et matériel	1 477.90		3 000.00			
351.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	33 174.50		30 000.00		10 561.05	
351.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	9 072.00		9 072.00		9 072.00	
351.3123	Electricité	5 586.25		5 000.00		6 490.35	
351.313	Fournitures diverses	5 413.30		3 000.00		8 890.70	
351.314	Entretien du bâtiment	9 376.40		5 000.00		27 150.65	
351.315	Entretien des machines & matériel	457.95		3 500.00		261.90	
351.316	Collège Salines, remboursement caution			900.00		1 480.00	
351.3186	Primes d'assurances	3 751.20		3 200.00		3 636.95	
351.331.0935	Amortissement Collège des Salines, rempl. fenêtres	10 500.00		10 500.00		10 500.00	
351.331.1161	Amortissement Collège des Salines, CAD	4 740.00		4 740.00		4 740.00	
351.331.1420	Amortissement Collège des Salines, rempl. stores obscurcissement, préavis n° 20/2014	5 200.00		5 200.00		5 200.00	
351.3901	Salaire imputation interne	75 000.00		56 000.00		50 000.00	
351.3901.0	Salaire imputation interne, personnel auxiliaire			2 200.00			
351.4271	Collège des Salines, revenu location		1 050.00		2 000.00		2 800.00
351.4271.2	Collège des Salines, locaux communaux (imp. interne)		6 000.00		6 000.00		6 000.00
351.452	Participation du cercle		246 840.00		246 840.00		246 840.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Salle polyvalente	274 674.60	127 440.40	254 610.00	109 110.00	249 584.64	121 750.00
352.311	Achats machines et matériel	7 952.45		10 000.00		413.70	
352.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	18 475.60		20 000.00		12 542.70	
352.3121.0	Chauffage à distance, énergie et combustible / Vestiaires FC Roche	12 580.00					
352.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	6 480.00		6 480.00		6 480.00	
352.3123	Electricité	11 642.35		12 000.00		15 145.30	
352.313	Fournitures diverses	4 031.20		4 000.00		4 105.62	
352.314	Entretien bâtiment	48 719.55		12 000.00		11 552.35	
352.314.1	Entretien anciens vestiaires Football (Buvette)	1 426.50		500.00		321.50	
352.3153	Entretien du mobilier et des équipements	6 005.15		5 000.00		4 281.90	
352.3154	Entretien des machines et matériel d'entretien			2 000.00			
352.316	Salle polyvalente, remboursement caution	11 914.50				11 500.00	
352.3182	Taxes téléphoniques	304.60		400.00		355.30	
352.3186	Primes d'assurances	4 546.60		4 200.00		4 859.75	
352.322	Intérêts emprunt	9 936.10		11 000.00		10 729.97	
352.331	Amortissement salle polyvalente	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
352.331.0831	Amortissement couvert bâtiment FC Roche (31/2008)			2 800.00		2 800.00	
352.331.1318	Amortissement Rotzérane, raccord, CAD préavis 18/2013	2 160.00		2 160.00		2 280.00	
352.331.1422	Amortissement Rotzérane, fourniture et pose d'une véranda, préavis n° 22/2014	9 000.00		9 000.00		9 000.00	
352.331.1423	Amortissement réfection partielle salle de la Rotzérane (préavis 53/16)	6 800.00		7 900.00			
352.331.1537	Amortissement Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor (37/2015)	12 700.00		12 700.00		12 700.00	
352.331.1653	Amortissement Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)					7 316.55	
352.332.0831	Amortissement supplémentaire couvert bâtiment FC Roche (31/2008)					5 600.00	
352.3901	Salaire imputation interne	50 000.00		80 000.00		77 600.00	
352.3901.0	Salaire imputation interne, personnel auxiliaire			2 470.00			
352.4271	Salle polyvalente, revenu location		17 122.00		15 000.00		15 380.00
352.4271.1	Salle polyvalente, caution		13 800.00				12 750.00
352.4363	Remboursement d'assurances et de dommages		3 208.40				
352.452	Participation cercle		93 310.00		93 310.00		93 620.00
352.4653	Participations de tiers, loisirs et sports				200.00		
352.4657	Participations de tiers, énergie				600.00		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Bâtiment Feu - Voirie	20 907.28	9 792.25	13 500.00	9 600.00	16 627.55	9 600.00
353.311	Achats machines et matériel	783.75		500.00		557.25	
353.3121	Energie & combustible	3 723.45		2 000.00		2 973.90	
353.3123	Electricité	391.85		800.00		637.75	
353.313	Fournitures diverses	2 941.80		500.00		2 846.65	
353.314	Entretien du bâtiment	3 453.98		3 000.00		3 748.55	
353.315	Entretien des machines	1 038.40					
353.3186	Primes d'assurances	674.05		700.00		863.45	
353.3901	Salaire imputation interne	7 900.00		6 000.00		5 000.00	
353.4271.2	Revenus bât. Feu - Voirie, loyer commercial (imp. interne)		9 600.00		9 600.00		9 600.00
353.4651	Participations & remboursement de tiers		192.25				
354	Maison des Saulniers	167 322.71	76 062.50	134 584.00	77 790.00	127 930.24	75 493.75
354.311	Achats machine et matériel	18.80		1 000.00		217.60	
354.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	9 646.80		8 000.00		4 585.60	
354.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5 184.00		5 184.00		5 184.00	
354.3123	Electricité	3 279.35		3 000.00		3 012.20	
354.313	Fournitures diverses	1 398.65		1 500.00		3 134.55	
354.314	Entretien du bâtiment	5 541.40		4 000.00		4 366.30	
354.315	Entretien des machines	2 770.15		2 500.00		2 792.05	
354.3182	Frais de téléphone	182.25					
354.3186	Primes d'assurances	3 173.45		2 600.00		2 986.20	
354.322	Intérêts emprunt Maison des Saulniers	2 227.86		2 400.00		2 651.74	
354.331	Amortissement	70 000.00		70 000.00		70 000.00	
354.331.1425	Amortissement Maison Saulniers, raccord. CAD, préavis n° 25/2014	1 900.00		1 900.00		2 000.00	
354.3901	Salaire imputation interne	62 000.00		32 500.00		27 000.00	
354.4271	Revenus Maison des Saulniers, location		31 662.50		33 390.00		31 093.75
354.4271.1	Revenus Maison des Saulniers, part. charges		2 400.00		2 400.00		2 400.00
354.4271.2	Revenus Maison des Saulniers, locaux communaux (imp. interne)		42 000.00		42 000.00		42 000.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Temple et salle communautaire	8 722.65	8 632.10	8 346.00	8 550.00	9 070.70	8 520.00
355.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	4 739.20		3 600.00		4 794.20	
355.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	1 296.00		1 296.00		1 296.00	
355.314	Entretien du Temple et salle communautaire	879.05		2 000.00		1 609.60	
355.3186	Primes d'assurances	608.40		900.00		870.90	
355.3901	Salaire imputation interne	1 200.00		550.00		500.00	
355.422	Revenus compte-courant				30.00		
355.4271.1	Revenus Temple et salle comm. - loyer		7 800.00		7 800.00		7 800.00
355.4271.2	Revenus Temple et salle comm. - charges		720.00		720.00		720.00
355.4363	Remboursements de frais, dommages		112.10				
356	Garages communaux	41.30	480.00	50.00	480.00	41.40	720.00
356.3186	Primes d'assurances	41.30		50.00		41.40	
356.4271	Revenus des Garages						240.00
356.4271.2	Revenus des Garages, locaux communaux (imp. interne)		480.00		480.00		480.00
358	Grange des Saulniers	16 924.20	960.00	1 300.00	960.00	3 876.65	960.00
358.314	Entretien du bâtiment	15 085.60		1 000.00			
358.3185	Grange des Saulniers / Honoraires divers					3 500.00	
358.3186	Primes d'assurances	338.60		300.00		376.65	
358.3901	Salaire imputation interne	1 500.00					
358.4271.2	Revenus Grange des Saulniers, locaux communaux (imp. interne)		960.00		960.00		960.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
359	Collège de Prés-Clos	377 690.85	327 666.10	340 652.00	326 700.00	332 370.39	322 851.00
359.311	Achats machine et matériel	3 152.90		1 000.00		32.30	
359.311.1	UAPE, achats machines et matériel	6 612.60		1 000.00		1 512.00	
359.3121	Chauffage à distance, énergie et combustible	8 657.70		7 000.00		5 113.40	
359.3121.1	Chauffage à distance, part fixe	5 832.00		5 832.00		5 832.00	
359.3123	Electricité	5 234.05		3 000.00		3 033.85	
359.313	Fournitures diverses	3 481.80		5 500.00		2 307.53	
359.314	Entretien du bâtiment	23 295.10		4 000.00		4 530.05	
359.314.1	Entretien UAPE	4 864.95					
359.315	Entretien du matériel & équipements	5 571.00		2 000.00		2 559.60	
359.3182	Taxes téléphoniques	322.20		400.00		370.20	
359.3186	Primes d'assurances	5 003.60		4 100.00		4 845.55	
359.3186.1	Primes d'assurances UAPE	31.25					
359.322	Intérêts emprunt	18 655.56		18 500.00		18 706.61	
359.322.1206	Intérêts emprunt agrand. collège Prés-Clos	35 156.14		35 000.00		36 707.30	
359.331	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos 1ère étape	86 000.00		86 000.00		86 000.00	
359.331.1206	Amortissement agrandissement collège Prés-Clos	86 100.00		86 100.00		86 100.00	
359.331.1313	Amortissement Collège de Prés-Clos - piste de saut (athlétisme), préavis 13/2013	5 340.00		5 340.00		4 840.00	
359.331.1318	Amortissement Collège Prés-Clos, raccord. CAD préavis 18/2013	1 880.00		1 880.00		1 880.00	
359.3901	Salaire imputation interne	72 500.00		74 000.00		68 000.00	
359.4271.1	UAPE, locations locaux		45 847.00		51 600.00		46 818.00
359.4363	Remboursement de dommages et divers		55.00				
359.4522	Participation du cercle		275 122.00		275 100.00		276 033.00
359.4653	Participations de tiers, loisirs et sports		6 642.10				

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	931 385.19	549 218.57	995 700.00	498 860.00	1 107 008.96	558 567.11
40	Service administratif	9 681.15	33 387.50	13 400.00	12 000.00	11 332.60	19 540.70
40.3102	Frais d'enquêtes de constructions	5 918.30		5 000.00		3 000.20	
40.3185.1	Informatisation du territoire - SIT	2 084.85		2 400.00		6 392.40	
40.3185.2	Cartoriviera & Citimage	1 678.00		6 000.00		1 940.00	
40.4313	Emoluments administratifs (permis de construire, d'habiter)		28 596.50		12 000.00		19 540.70
40.4656	Participation de tiers pour l'aménagement du territoire et environnement		4 791.00				
41	Service technique	45 000.40		20 200.00		24 127.40	
41.3185	Honoraires et frais d'expertises	5 000.40		1 000.00		767.40	
41.3901	Salaire imputation interne Ser. tech.	40 000.00		19 200.00		23 360.00	
42	Service de l'urbanisme	3 425.75		30 000.00			
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	3 425.75		30 000.00			
43	Service des routes	262 607.62	90 750.15	286 160.00	89 000.00	284 594.45	92 137.60

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Service d'exploitation des routes	205 296.42	135.00	223 660.00		212 444.85	
430.3110	Achats machines et matériel	1 865.10		1 000.00			
430.3114	Achats machines, matériel exploitation et entretien	4 417.80		5 000.00		16 975.70	
430.3115	Nouveau véhicule, redevances leasing	27 897.50		28 000.00		814.00	
430.3124	Carburant	8 276.90		8 500.00		6 942.35	
430.3135	Achats matières premières brutes/travaillés	1 493.67		3 000.00		2 690.35	
430.3142.1	Entretien du réseau routier	32 983.85		20 000.00		23 516.05	
430.3142.2	Entretien giratoires et aménagement			1 000.00			
430.3143	Entretien signalisation routière, y compris marquage	8 162.40		7 500.00		1 046.50	
430.315	Entretien des machines, véhicules	13 718.85		10 000.00		12 346.55	
430.3161	Loyers locaux de la Voirie	25 060.00		25 060.00		25 060.00	
430.3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie CFF	800.00		800.00		800.00	
430.3163	Location de machines	1 134.80		2 000.00		513.00	
430.3182	Frais de téléphone	893.70		400.00		1 052.15	
430.3185	Honoraires, expertises			1 000.00		65.00	
430.3186	Primes d'assurances	6 106.05		9 900.00		9 762.00	
430.3192	Taxes et immatriculation véhicules	1 866.90		900.00		545.40	
430.322.1210	Intérêts véhicules voirie - Unitrac	350.45		900.00		730.70	
430.331.1210	Amortissement véhicule Unitrac 102			11 400.00		11 400.00	
430.331.1423	Amortissement réfection rue de la Bâtie (23/2014)	11 000.00		11 000.00		11 000.00	
430.331.1536	Amortissement aménagement piétonnier, création 128 places Prés-Clos (36/2015)	25 900.00		25 900.00		25 900.00	
430.331.1538	Amortissement réaménagement de la rue du Grammont, préavis 38/2015	5 868.45		15 400.00		5 525.10	
430.3321.1210	Amortissement supplémentaires véhicule Unitrac 102					30 400.00	
430.3901	Salaire imputation interne	27 500.00		35 000.00		25 360.00	
430.436	Remboursement de tiers		135.00				
431	Eclairage public	57 311.20	90 615.15	62 500.00	89 000.00	72 149.60	92 137.60
431.3120	Eclairage public, achats énergie	21 345.75		25 000.00		27 951.00	
431.3121	Entretien éclairage public	15 828.75		12 500.00		12 898.70	
431.3143	Eclairage public, extensions, améliorations			5 000.00		13 248.95	
431.3819	Attribution fonds de réserve soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique, dév.durable, EP	20 136.70		20 000.00		18 050.95	
431.4066	Taxe soutien des énergies renouvelables, efficacité énergétique, développement durable et éclairage public		20 136.70		20 000.00		20 097.25
431.411	Taxe usage au sol, Romande Energie		70 478.45		69 000.00		72 040.35

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
44	Parcs, promenades, cimetières	189 235.05	5 739.40	229 950.00		245 047.05	1 206.00
44.311	Achats machines et matériel	909.15		1 000.00			
44.3115	Tracteur-tondeuse, redevances leasing	6 752.40		6 750.00		6 752.40	
44.3124	Carburant	2 786.00		2 400.00		2 975.00	
44.313	Fournitures diverses	1 052.15		6 500.00		7 650.05	
44.314	Entretien terrains, parcs, place de jeux, cimetière	26 722.70		50 000.00		50 717.50	
44.315	Entretien des machines	224.65		2 000.00		5 057.05	
44.3185	Frais d'expertises machines			100.00			
44.3186	Primes assurances			200.00		195.05	
44.3189	Frais divers et travaux de tiers	4 288.00					
44.331.0611	Amortissement tracteur-utilitaire service de la voirie (préavis 11/2006)			3 350.00		3 350.00	
44.331.0829	Amortissement Pré de la Cava - rempl. mobilier urbain (préavis 29/08)			650.00			
44.332.0611	Amortissement supplémentaire tracteur-utilitaire service de la voirie (préavis 11/2006)					3 350.00	
44.3901	Salaire imputation interne	146 500.00		157 000.00		165 000.00	
44.4272	Concessions funéraires, inhumations						150.00
44.465	Participation de tiers		5 739.40				1 056.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	204 913.27	204 913.27	217 260.00	217 260.00	252 794.03	221 384.61
45.311	Achat et fournitures matériels divers	660.82		3 750.00		8 908.00	
45.311.1	Mise à disposition déchetterie	22 470.00					
45.3156	Entretien d'équipement et de matériel	4 360.65		3 000.00			
45.3180.01	Ordures ménagères	31 188.35		25 000.00		29 090.95	
45.3180.02	Verre	1 812.70		2 000.00		4 418.25	
45.3180.03	Déchets encombrants	4 701.68		10 000.00		9 589.55	
45.3180.04	Papier	4 883.85		6 000.00		6 205.60	
45.3180.09	Divers	500.99		500.00		81.00	
45.3180.10	Ramassage et transports	64 029.29		55 000.00		64 714.11	
45.3181.01	Compostage	17 752.20		20 000.00		20 062.40	
45.3188	Frais de transports, péréquation (hors TVA)	6 716.00		7 000.00		7 646.95	
45.3189	Frais divers, remboursement taxe déchets					250.00	
45.319	TVA non récupérée s/ordures ménagères et déchets	132.84		1 000.00		1 582.97	
45.331.0945	Amortissement éco-points (préavis 45/2009) 115'000 1/5					30 000.00	
45.3524	Bex Centre déchets carnés	938.75					
45.3526	Noville, part. assainissement anc. décharge Saviez3	931.85		800.00		444.25	
45.3812	Attribution à fonds de réserve	5 833.30		16 210.00			
45.3901	Salaire imputation interne	38 000.00		67 000.00		69 800.00	
45.4342	Taxe base évacuation & traitement déchets PP		87 120.25		90 000.00		82 966.85
45.4342.01	Taxe aux sacs évacuation & traitement déchets PP		89 429.31		100 000.00		118 557.22
45.4342.02	Taxe base/aux sacs évacuation & traitement déchets résidence secondaire				560.00		
45.4342.03	Vente de sac taxé au guichet (selon règ. communal)		83.40		200.00		50.00
45.4354	Vente d'objets mobiliers usagés et produits de récupération						100.00
45.4356	Taxe base évacuation & traitement déchets PM		20 625.00		22 000.00		17 923.30
45.4359	Ventes de ferraille, papier et verre		2 714.81		4 500.00		1 787.24
45.4361	Remboursement de tiers		4 940.50				

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	214 428.25	214 428.25	197 230.00	180 600.00	279 321.38	174 298.20
46.314	Entretien canalisations & col.	15 093.50		25 000.00		26 992.05	
46.3185	Honoraires et frais d'expertises, prestations service	394.00		500.00		62.00	
46.3185.1	Réseaux égouts/épuration, remboursements					35 348.85	
46.319	TVA non récupérée s/taxe égouts, épuration	576.10		2 000.00		10 468.97	
46.322.0819	Intérêts passifs constr. collecteur EC Montjoux - Pré Pourri	38 658.00		30 000.00		38 658.00	
46.322.1207	Intérêts passifs PPE Gd-Cercllet, infrastructures suppl.	3 439.16		3 700.00		4 106.18	
46.352	Particip. exploitation SIGE - tâches spéciales	7 050.85		10 550.00		9 250.05	
46.3526.1	EPUDEHL, participation exploitation	100 872.10		109 100.00		138 755.28	
46.3526.2	EPUDEHL, taxe fédérale épuration	13 572.00		13 600.00		13 680.00	
46.3811.1	Attribution à fonds de réserve	32 772.54					
46.3901	Salaire imputation interne	2 000.00		2 780.00		2 000.00	
46.434.01	Taxes raccordement Eaux usées		19 575.50		8 000.00		
46.434.02	Taxes de raccordement Eaux claires		19 575.50		8 000.00		7 773.80
46.4342.1	Taxes d'entretien des collecteurs EU		44 687.55		38 000.00		46 911.05
46.4342.2	Taxes d'entretien des collecteurs EC		10 134.00		8 000.00		11 897.60
46.4343	Taxes épuration		106 570.20		105 000.00		94 035.75
46.435	Fact. de service à des tiers		313.50				
46.4526	Taxe fédérale d'épuration		13 572.00		13 600.00		13 680.00
47	Cours d'eau et digues	2 093.70		1 500.00		9 792.05	50 000.00
47.3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection			1 500.00			
47.3147.1	ECF de l'Eau Froide, participation pour travaux prioritaires de la correction fluviale	2 093.70				9 792.05	
47.451	Subventions cantonales						50 000.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	764 723.55	18 153.80	802 500.00	12 500.00	696 201.95	19 601.65
51	Enseignement primaire et secondaire	715 340.50	12 480.00	756 800.00	7 000.00	649 535.35	13 917.20
51.317	Fêtes des écoles	897.80		1 000.00		1 053.35	
51.3171	Manifestations scolaires, passeport-vacances	2 823.70					
51.352.01	Répartition des coûts scolaires du cercle de Villeneuve	708 619.00		753 800.00		646 482.00	
51.3901	Salaire imputation interne	3 000.00		2 000.00		2 000.00	
51.4522	Participations pour frais de scolarisation des enfants requérants d'asile		12 480.00		7 000.00		13 917.20
54	Orientation professionnelle	1 478.90		1 500.00		1 662.70	
54.352	Orientation professionnelle.	1 478.90		1 500.00		1 662.70	
55	Formation professionnelle	29 506.00		29 500.00		28 387.00	
55.351	Bourses d'étude et d'apprentissage	29 506.00		29 500.00		28 387.00	
58	Temples et cultes	18 398.15	5 673.80	14 700.00	5 500.00	16 616.90	5 684.45
58.318	Traitement organiste	8 398.15		4 700.00		6 116.90	
58.365	Paroisse catholique	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
58.3901	Salaire imputation interne					500.00	
58.452	Participation des communes		5 673.80		5 500.00		5 684.45

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	266 811.20	51 790.05	227 150.00	8 500.00	228 517.05	13 603.00
61	Corps de police	128 081.00	19 340.05	122 200.00	8 500.00	121 821.00	12 603.00
61.351	Réforme policière, année en cours	109 815.00		109 800.00		111 777.00	
61.351.1	Réforme policière, solde année précédente	10 104.00					
61.3528	Prestations de tiers - agent de police et de sécurité	5 662.00		9 000.00		7 044.00	
61.3901	Salaire imputation interne	2 500.00		3 400.00		3 000.00	
61.4362	Remboursements de tiers (notifications)		8 685.00		5 000.00		6 525.00
61.437	Amendes		10 655.05		3 500.00		4 040.00
61.451	Réforme policière, solde année précédente						2 038.00
64	Service des inhumations	2 849.15		4 100.00		3 399.40	
64.318	Pompes funèbres	1 555.20		1 500.00		1 328.40	
64.3185	Honoraires et prestations de médecins	293.95		500.00		1 071.00	
64.3901	Salaire imputation interne	1 000.00		2 100.00		1 000.00	
65	Défenses contre l'incendie	68 467.60		69 000.00		66 280.10	1 000.00
65.309	Frais de formation et cours SDIS (JSP)	1 277.60				1 199.20	
65.3521.1	SDIS du Haut-Lac, participation aux charges exploitation	33 826.25		37 000.00		32 077.90	
65.3521.2	SDIS du Haut-Lac, participation au loyer de la caserne	33 363.75		32 000.00		33 003.00	
65.4359	Ventes & prestations service - location d'extincteurs						1 000.00
66	Protection civile	67 413.45	32 450.00	31 850.00		37 016.55	
66.312	Electricité - Abri PCi Grand-Cercllet	194.75		400.00		1 638.65	
66.3186	Primes d'assurances - Abri Pci Gd-Cercllet	89.50		100.00		99.50	
66.331	Amortissement abri PCi	9 350.00		9 350.00		9 350.00	
66.3511	Partic. versée à région	25 329.20		22 000.00		25 928.40	
66.380	Attribution au fonds de réserve	32 450.00					
66.480	Prélèvement à fonds de réserve - Abri PCi		32 450.00				

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1 256 761.10	93 164.93	1 246 900.00	7 500.00	1 193 100.35	109 804.30
71	Service social	43 554.10	8 076.49	47 000.00	7 500.00	40 550.35	5 153.00
710	Service sociale, communal et intercommunal	34 408.00	5.49	38 000.00		32 563.00	
710.3525	Frais de fonctionnement des agences d'assurances sociales AAS	34 408.00		38 000.00		32 563.00	
710.4512	Agences d'assurances sociales AAS, solde à recevoir		5.49				
711	Classe de français	7 866.10	8 071.00	9 000.00	7 500.00	7 987.35	5 153.00
711.301	Traitement salaires classes français	6 755.00		7 000.00		6 380.00	
711.303	Assurances sociales, AVS - AI, AC, alloc. fam.	841.00				1 467.35	
711.305	Assurances accidents					50.00	
711.3654	Frais fonctionnement classes de français	270.10		2 000.00		90.00	
711.4350	Recettes diverses (subvention, écolage, manifestation) classes français		8 071.00		7 500.00		5 153.00
712	Allègement taxe sac	1 280.00					
712.3650	Gestion des déchets : achat sacs pour l'allègement de la taxe	1 280.00					
72	Prévoyance sociale cantonale	696 187.00		682 300.00		706 212.00	72 995.00
72.35154	PC à domicile et hébergement, année en cours	225 527.00		225 500.00		232 343.00	
72.35154.1	Subv. et aides aux personnes handicapées, année en cours	103 473.00		103 500.00		112 007.00	
72.35156	RI et participation cantonale à l'A.C., année en cours	244 861.00		245 000.00		251 206.00	
72.35157	Participation LAMAL, année en cours	67 302.00		67 300.00		73 327.00	
72.35158	Correctif facture sociale	13 820.00					
72.35159	Prest. pour la famille et autres prest. sociales, année en cours	41 204.00		41 000.00		37 329.00	
72.45155	Solde facture sociale, année précédente						72 995.00
73	Santé publique	517 020.00	85 088.44	517 600.00		446 338.00	31 656.30
73.3654.1	Participation AVASAD (anc. OMSV)	140 151.00		148 600.00		134 910.00	
73.3654.2	Participation petite enfance (ARASAPE)	368 884.00		369 000.00		303 793.00	
73.3654.7	Participation accueil de jours des enfants, FAJE	7 985.00				7 535.00	
73.3659	Oeuvres de bienfaisance					100.00	
73.4512	Participation petite enfance (ARASAPE), solde à recevoir		85 088.44				31 656.30

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	609 011.64	609 011.64	677 933.00	677 933.00	635 478.01	635 478.01
81	Service des eaux	609 011.64	609 011.64	677 933.00	677 933.00	635 478.01	635 478.01
811	Service des eaux Communal	132 804.14	132 804.14	210 933.00	210 933.00	251 433.91	251 433.91
811.311	Achat compteurs et matériel	14 607.20		26 000.00		2 117.60	
811.312	Energie et combustible	53 241.34		50 000.00		55 979.79	
811.313	Fournitures diverses	890.30		1 500.00		649.73	
811.314	Entretien réseau	10 370.14		10 000.00		3 554.16	
811.314.1	Entretien station de pompage	1 409.51		1 000.00		3 547.57	
811.318	Prestations de service	1 562.42		1 000.00		1 101.00	
811.3182	Taxes téléphoniques	1 357.64		1 000.00		1 007.84	
811.3185	Honoraires et frais d'expertises					69.49	
811.3185.1	Services des eaux, remboursements					116 952.05	
811.3186	Primes d'assurances	801.05		3 000.00		3 024.10	
811.319.2	TVA non récupérée service des eaux	864.54				1 577.44	
811.331.1	Amortissement extension réseau d'eau (préavis 39/2006)			3 050.00		3 050.00	
811.331.1046	Amortissement inst. système de télécommande (préavis 10/46)	8 900.00		8 900.00		8 897.00	
811.332.1	Amortissement supplémentaire extension réseau d'eau (préavis 39/2006)					6 106.14	
811.3813	Attribution fonds de réserve -Réseau			32 868.00			
811.3901	Salaire imputation interne Roche	36 500.00		53 500.00		43 800.00	
811.3901.2	Salaire imputation Rennaz	2 300.00		19 115.00			
811.4273	Location de compteurs		8 724.30		12 000.00		8 093.95
811.434	Taxes uniques de raccordement		30 089.30		16 000.00		
811.434.1	Taxes abonnement annuel / unité locative		14 152.50		45 000.00		
811.435	Vente d'eau		68 420.95		65 000.00		62 622.60
811.435.1	Ventes d'eau (complément)				43 333.00		
811.435.2	Taxe annuelle de raccord. Installation Sprinklers		700.00				
811.4359	Prestations à Rennaz, loc. fontainier		3 630.25		29 600.00		
811.465	Participation financière de tiers		2 839.00				
811.481	Prélèvement au fonds de réserve eaux		4 247.84				180 717.36

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
812	Service des eaux Intercommunal - Station Lisettes	476 207.50	476 207.50	467 000.00	467 000.00	384 044.10	384 044.10
812.312.1	EPUDEHL, achat de prestations	70 346.00		70 300.00		101 528.00	
812.312.2	EPUDEHL, frais de stockage	44 840.00		44 800.00		62 479.00	
812.3186	Primes d'assurances	182.95					
812.322	Intérêts emprunt nouvelle station des Lizettes	3 800.00		10 000.00			
812.331.1433	Amortissement Génie civil nouvelle station des Lizettes (préavis 33/2014)	114 334.00		114 334.00			
812.3813	Attribution au fonds de réserve services industriels	91 004.55		76 366.00		117 117.10	
812.3901.1	Salaire imputation interne/ Gestion de station	1 700.00		1 200.00		2 920.00	
812.3903	Imputation interne S.I.	150 000.00		150 000.00		100 000.00	
812.4351	Prestations à EPUDEHL, vente d'eau		212 695.00		174 000.00		146 309.10
812.4351.1	Prestations à EPUDEHL, garantie de débit		253 500.00		282 000.00		225 000.00
812.4351.2	Prestations à EPUDEHL, stockage		5 000.00		5 000.00		7 000.00
812.4351.3	Prestations à EPUDEHL, mise à disposition du fontainier		5 012.50		6 000.00		5 735.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	7 639 696.19	7 504 553.20	7 537 638.75	7 384 866.00	7 841 612.69	7 889 759.18
	<i>Excédent</i>	135 142.99		152 772.75			48 146.49

LISTE DES INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF ET FINANCIER

	Préavis	Montant	Titre	Solde au 31.12.2016	Investissements 2017	Subsides	Participations diverses	Solde au 31.12.2017 (y.c. subsides et part. diverses)	Amortissements ordinaires 2017	Commentaires	Solde au 31.12.2017
PATRIMOINE FINANCIER											
			Terrains et bâtiments	606 445.00				606 445.00	0.00		606 445.00
			Achat terrain Holcim	1.00				1.00	0.00		1.00
			Ancien-Moulin	1.00				1.00	0.00		1.00
	34/2009	760 000.00	Ancien-Moulin, rénovation & transformation (34/2009)	690 032.11				690 032.11	30 000.00	1/30 s/900'000	660 032.11
				1 296 479.11	0.00	0.00	0.00	1 296 479.11	30 000.00		1 266 479.11
PATRIMOINE ADMINISTRATIF											
	08/2012	48 600.00	Réfection du terrain de tennis dans parc des Salines	15 895.98				15 895.98	2 500.00	amortir s/location	13 395.98
	12/2012	125 400.00	Syndicat H144, part. travaux collectifs chemins (12/2012)	91 000.00				91 000.00	13 000.00	1/10, ensuite 13'000/an	78 000.00
	13/2013	61 000.00	Collège Prés-Clos, piste saut athlétisme (13/2013)	53 389.90				53 389.90	5 340.00	1/10, ensuite 5'340/an	48 049.90
	34/2014	160 000.00	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	127 092.65	96 035.60			223 128.25	0.00	Financ. 160'000.- et amort. 11'000.-	223 128.25
	23/2014	115 000.00	Réfection rue de la Bâtie (23/2014)	77 000.00				77 000.00	11 000.00	1/10, ensuite 11'000/an	66 000.00
	36/2015	558 900.00	Aménagement piétonnier, création 128 places Prés-Clos (36/2015)	319 599.80	253 139.45			572 739.25	25 900.00	Financ. 558'900 - 1/10, 558'900 /. 300'000 = 258'900, ensuite 25'900/an, solde 25'800	546 839.25
			Giratoire Montjoux, trottoir entre les 2 giratoires	11 737.45				11 737.45	0.00	Amortissement extraordinaire en 2018. Suite révision par la fiduciaire.	11 737.45
	38/2015	338 470.00	Réaménagement de la rue du Grammont (38/2015)	49 729.00	25 908.50	16 953.00		58 684.50	5 868.45	1/10, 15'400 d'amortissement ou (4'972.90+895.55=5'868.45)	52 816.05
	20/2017	31 000.00	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cerlet, préavis 20/2017	0.00	24 007.50			24 007.50	0.00	1ere fois en 2018	24 007.50
	03/2016	28 352.00	Remise en état d'un mur au lieu-dit "Au Mottex" (03/2016)	0.00	22 193.45			22 193.45	0.00	1ere fois en 2018	22 193.45
	09/2016	140 000.00	Pose de filets de protection au lieu-dit les Rafforts (09/2016)	0.00	7 681.80			7 681.80	0.00		7 681.80
	14/2017	118 500.00	Réfection des collecteurs EC/EU En Cornaz, préavis 14/2017	0.00	8 393.40			8 393.40	0.00		8 393.40
	04/2002	90 250.00	PGEE, réalisation plan générale évacuation eaux	42 573.06	47 000.00	32 032.00		57 541.06	0.00	Amortir en 1x en 2018 ! Suite révision de la fiduciaire.	57 541.06
	51/2016	89 000.00	Réfection des cheminements Parc des Salines (remplace et annule le préavis 53/2010)	88 986.00				88 986.00	0.00	Prélèvement travaux??	88 986.00
				877 003.84	484 359.70	48 985.00	0.00	1 312 378.54	63 608.45		1 248 770.09
	52/2016	47 260.00	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	32 400.00				32 400.00	3 600.00	dès 2017: 3600.- x9	28 800.00
	52/2016	47 260.00	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/2016)	6 750.00				6 750.00	750.00	dès 2017: 750.- x9	6 000.00
	21/2014	176 036.00	Réfection couvert historique Salines de LLEE (56/2010+21/2014)	156 235.47				156 235.47	17 795.00	amort. s/loyer	138 440.47
	35/2009	160 000.00	Collège des Salines, remplacement fenêtres (35/2009)	27 621.40				27 621.40	10 500.00	1/15, dernier 6'621.40	17 121.40
	61/2011	60 000.00	Collège des Salines, raccord. centrale de chauffage à distance (61/2011)	75 840.00				75 840.00	4 740.00	1/20, ensuite 4'740/an	71 100.00
	20/2014	27 000.00	Collège des Salines, rempl. stores obscurcissement (20/2014)	10 400.00				10 400.00	5 200.00	1/5, ensuite 5'200/an	5 200.00
			Salle polyvalente	221 000.00				221 000.00	50 000.00		171 000.00
	18/2013	65 000.00	Rotzérane, raccord. centrale de chauffage à distance (18/2013)	38 760.00				38 760.00	2 160.00	1/20, ensuite 2'160/an	36 600.00
	22/2014	43 000.00	Rotzérane, fourniture et pose pergola (02/2014)	18 000.00				18 000.00	9 000.00	1/5, ensuite 9'000/an	9 000.00
	37/2015	69 700.00	Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor, préavis 37/2015	48 100.00				48 100.00	12 700.00		35 400.00
	53/2016	79 000.00	Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)	61 200.00				61 200.00	6 800.00	dès 2017: 6800.- x9	54 400.00
	12/2017	164 000.00	Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos (12/2017)	0.00	168 852.45			168 852.45	0.00	1ere fois en 2018	168 852.45
	16/2017	125 000.00	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4 (16/2017)	0.00	136 822.50			136 822.50	0.00	1ere fois en 2018	136 822.50
			Maison des Saulniers	735 696.60				735 696.60	70 000.00		665 696.60
	25/2014	40 000.00	Maison des Saulniers, raccord. CAD (25/2014)	34 000.00				34 000.00	1 900.00	1/20, ensuite 1'900/an, dernier 1'800	32 100.00
			Collège Prés-Clos	1 427 392.40				1 427 392.40	86 000.00		1 341 392.40
	06/2012	3 000 000.00	Collège de Prés-Clos - agrandissement(6/2012)	2 238 600.00				2 238 600.00	86 100.00	1/30, ensuite 86'100/an	2 152 500.00
	18/2013	65 000.00	Collège Prés-Clos, raccord. CAD (18/2013)	30 080.00				30 080.00	1 880.00	1/20, ensuite 1'880/an	28 200.00
	47/2010	180 000.00	Abri Pci - immeubles SOCIR - Gd-Cerlet (47/2010)	37 250.00				37 250.00	9 350.00	1/10	27 900.00
				5 199 325.87	305 674.95	0.00	0.00	5 505 000.82	378 475.00		5 126 525.82
	23/2003	86 000.00	Etude d'avant-projet, filtration eau source des Lizettes (03/2003)	98 100.00				98 100.00	0.00	Amortir en 1x en 2018 ! Suite révision de la fiduciaire.	98 100.00
	46/2010	105 534.00	Installation d'un système de télécommande et de télégestion pour le serv. des eaux	38 421.35				38 421.35	8 900.00	1/10 s/105'534	29 521.35
	48/2010	245 750.00	Réfection conduite eau potable + déf. incendie Rte du Simplon	30 938.51				30 938.51	0.00	prélèv. Réserve en 1x	30 938.51
	33/2014	3 683 000.00	Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	1 300 015.07	1 804 631.25			3 104 646.32	114 334.00	1/30, pas terminé ?	2 990 312.32
				1 467 474.93	1 804 631.25	0.00	0.00	3 272 106.18	123 234.00		3 148 872.18
	19/2017	52 747.20	Remplacement du pont d'Egraz (19/2017)	0.00	52 747.20	16 000.00		36 747.20	0.00		36 747.20
			Forêts	83 136.00				83 136.00	18 856.00		64 280.00
				83 136.00	52 747.20	16 000.00	0.00	119 883.20	18 856.00		101 027.20
	45/2015	40 489.00	Remplacement matériel informatique et télécom (45/2015)	38 800.00	5 236.90			44 036.90	8 100.00		35 936.90
	15/2017	27 300.00	Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane	0.00	28 961.20			28 961.20	0.00	1ere fois en 2018	28 961.20
				38 800.00	34 198.10	0.00	0.00	72 998.10	8 100.00		64 898.10
PRETS CAPITAUX DE DONATIONS											
			Avances Triage IV	9 000.00				9 000.00	0.00		9 000.00
			Titres et papiers valeurs, participat.	137 058.00		0.00	10 000.00	147 058.00	0.00		147 058.00
				146 058.00	0.00	0.00	10 000.00	156 058.00	0.00		156 058.00
SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS											
			Etude projet plan directeur	1.00				1.00	0.00		1.00
			PPA Grand-Cerlet	1.00				1.00	0.00		1.00
			Etude aménagement Z.I. les Vernes (18/2003)	1.00				1.00	0.00		1.00
				3.00	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00		3.00
Patrimoine financier				1 296 479.11	0.00	0.00	0.00	1 296 479.11	30 000.00		1 266 479.11
Patrimoine administratif				7 665 740.64	2 681 611.20	64 985.00	0.00	10 282 366.84	592 273.45		9 690 093.39
Prêts et capitaux de donations et titres/papiers valeur				146 058.00	0.00	0.00	10 000.00	156 058.00	0.00		156 058.00
Subventions et participation (plan directeur communal)				3.00	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00		3.00
TOTAL				9 108 280.75	2 681 611.20	64 985.00	10 000.00	11 734 906.95	622 273.45		11 112 633.50

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
9	BILAN	15 514 997.27	15 514 997.27	15 929 351.24	15 929 351.24		
91	ACTIF	15 514 997.27		15 929 351.24			
910	DISPONIBILITES	2 036 949.39		4 256 536.47			
9100	Caisse	3 296.25		1 882.80			
9100	Caisse	3 296.25		1 882.80			
9101	Compte de chèque postaux	752 814.54		2 867 151.59			
9101	CCP - 18-1801-8 - CC	752 814.54		2 867 151.59			
9102	Banques	1 280 838.60		1 387 502.08			
9102	BCV - T 0812.23.10 - CC	871 694.40		1 007 576.60			
9102.1	BCV - R 5302.65.16 - Eglise protestante	51 052.35		51 052.35			
9102.1206	BCV - A 5298.22.71 - Collège de Prés-Clos	262 137.55		262 137.55			
9102.1207	BCV - C 5298.22.72 - PPA Grand Cercler	5.50-		5.50-			
9102.6	BCV - K 5344.63.09 - Location Rotzérane	93 347.00		64 014.55			
9102.7	CCP 14-505739-9 - ATF Maison Saulniers	2 612.80		2 726.53			
911	DEBITEURS	1 593 609.24		1 885 451.77			
9112	Impôts à encaisser	1 079 524.77		1 120 185.72			
9112.0	ACI, solde fin d'année	24 725.71		26 816.02			
9112.1	ACI, impôts PP, PM & IS	989 478.83		1 055 126.08			
9112.3	ACI, impôts IA	65 320.23		38 243.62			
9114	Participations à recevoir	30 653.00		34 011.00			
9114	Etablissement scolaire de Villeneuve Haut-Lac	30 653.00		34 011.00			
9115	Débiteurs	391 863.82		652 095.40			
9115.11	Débiteurs divers	253 713.70		513 153.70			
9115.15	Débiteurs sans facturation	2 498.55		2 498.55			
9115.20	Débiteurs douteux (poursuites en cours)	50 535.35					
9115.45	Débiteurs taxe ordures	11 809.60		1 030.20			
9115.81	Débiteurs eau	11 073.60		127 381.85			
9115.99	Débiteurs TVA	62 233.02		8 031.10			
9119	Autres créances	91 567.65		79 159.65			
9119	IMPOTS ANTICIPES A RECUPERER	71 052.45		67 465.65			
9119.0	Stock de vins	10 615.20		9 694.00			
9119.03	Association la Balle Jaune, avance lancement Association	2 000.00		2 000.00			

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
9119	Autres créances	91 567.65		79 159.65			
9119.04	Jeunesse de Roche, remise en état des tambours sur 4 ans sans intérêt	7 900.00					
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANC.	1 719 702.11		1 749 702.11			
9120	Titres & placements	453 223.00		453 223.00			
9120	TITRES ET PLACEMENTS	453 223.00		453 223.00			
9123	Terrains & bâtiments	1 266 479.11		1 296 479.11			
9123	TERRAINS ET BATIMENTS	606 445.00		606 445.00			
9123.31.00	Terrain Holcim	1.00		1.00			
9123.342.00	Ancien Moulin (préavis 25/00) Fr. 97'014.55	1.00		1.00			
9123.342.34	Ancien Moulin, rénovation & transformation (Préavis 09/34)	660 032.11		690 032.11			
913	ACTIFS TRANSITOIRES	318 582.14		225 859.25			
9139	Actifs transitoires	318 582.14		225 859.25			
9139	Actifs transitoires	318 582.14		225 859.25			
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	9 690 093.39		7 665 740.64			
9141	Ouvrages génie civil	1 248 770.09		877 003.84			
9141.17.1208	Réfection du terrain de tennis dans parc des Salines	13 395.98		15 895.98			
9141.31.1212	Syndicat H144, part. travaux collectifs sur chemins (12/2012)	78 000.00		91 000.00			
9141.31.1603	Remise en état d'un mur au lieu-dit "Au Mottex", préavis 03/2016	22 193.45					
9141.359.1313	Collège Prés-Clos, création piste de saut pour athlétisme (12/2013)	48 049.90		53 389.90			
9141.42.1434	PPA ZI Les Vernes, volet financier, préavis n° 34/2014	223 128.25		127 092.65			
9141.42.1609	Pose de filets de protection au lieu-dit les Rafforts, préavis 09/2016	7 681.80					
9141.43.1423	Réfection rue de la Bâtie (23/2014)	66 000.00		77 000.00			
9141.43.9999	Giratoire Montjoux, trottoir entre les giratoires Grand-Cercllet et Montjoux (préavis en cours)	11 737.45		11 737.45			
9141.430.1536	Aménagement piétonnier, création 128 places parc lieu-dit "Prés-Clos, préavis 36/2015	546 839.25		319 599.80			
9141.431.1538	Réaménagement rue du Grammont, préavis n° 38/2015	52 816.05		49 729.00			
9141.431.1720	Installation éclairage public complémentaire au Grand-Cercllet, préavis 20/2017	24 007.50					
9141.46.0204	PGEE, réalisation plan générale évacuation eaux (04/2002)	57 541.06		42 573.06			
9141.46.1714	Réfection des collecteurs EC/EU En Comaz, préavis 14/2017	8 393.40					
9141.501.1651	Réfection des cheminements Parc des Salines (Préavis 51/2016)	88 986.00		88 986.00			
9143	Bâtiments & constructions	5 126 525.82		5 199 325.87			

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
9143	Bâtiments & constructions	5 126 525.82		5 199 325.87			
9143.344.00	Réfection appartement rue des Salines 4 (Préavis 52/2016)	28 800.00		32 400.00			
9143.344.01	Réfection appartement rue des Salines 4 (52/16)	6 000.00		6 750.00			
9143.344.1716	Réfection appartement 1er étage Rue des Salines 4, préavis 16/2017	136 822.50					
9143.345.1056	Réfection couvert historique Salines de LLEE (préavis 56/2010) 151'000.00 1/10	138 440.47		156 235.47			
9143.351.0935	Collège des Salines, remplacement des fenêtres (préavis 35/09)	17 121.40		27 621.40			
9143.351.1161	Collège des Salines, raccord. centrale de chauffage à distance (61/2011)	71 100.00		75 840.00			
9143.351.1420	Collège des Salines, rempl. stores obscurcissement (20/2014)	5 200.00		10 400.00			
9143.352.10	SALLE POLYVALENTE (bâtiment à amortir)	171 000.00		221 000.00			
9143.352.1318	Rotzérane, raccod. de chauffage à distance (18/2013)	36 600.00		38 760.00			
9143.352.1422	Rotzérane, fourniture et pose d'une pergola (02/2014)	9 000.00		18 000.00			
9143.352.1537	Rotzérane, réfection sols vestiaires et corridor, préavis 37/2015	35 400.00		48 100.00			
9143.352.1653	Rotzérane, réfection partielle de la salle (53/2016)	54 400.00		61 200.00			
9143.354.00	MAISON DES SAULNIERS (bâtiment à amortir)	665 696.60		735 696.60			
9143.354.1425	Maison des Saulniers, raccod. chauffage à distance (25/2014)	32 100.00		34 000.00			
9143.359.00	Collège Prés-Clos	1 341 392.40		1 427 392.40			
9143.359.1206	Agrandissement Collège Prés-Clos - 06/2012	2 152 500.00		2 238 600.00			
9143.359.1318	Collège Prés-Clos, raccod. de chauffage à distance (18/2013)	28 200.00		30 080.00			
9143.359.1712	Achat et mise en place d'une UAPE aux Prés-Clos, préavis 12/2017	168 852.45					
9143.66.1047	Abri PC - immeuble SOCIR - Gd-Cercllet	27 900.00		37 250.00			
9144	Installations S.I.	3 148 872.18		1 467 474.93			
9144.81.0323	Etude solution filtration de l'eau de la source des Lizettes	98 100.00		98 100.00			
9144.81.1046	Installation d'un système de télécommande et de télégestion pour le serv. des eaux (préavis 46/10)	29 521.35		38 421.35			
9144.81.1048	Réfection conduite eau potable + déf. incendie Rte du Simplon (préavis 48/10)	30 938.51		30 938.51			
9144.81.1433	Station de traitement source des Lizettes, préavis 33/2014	2 990 312.32		1 300 015.07			
9145	Forêts	101 027.20		83 136.00			
9145	FORETS	64 280.00		83 136.00			
9145.32.1719	Remplacement du pont d'Egraz, préavis 19/2017	36 747.20					
9146	Mobilier, machines	64 898.10		38 800.00			
9146.19.1545	Remplacement matériel informatique et télécom (45/2015)	35 936.90		38 800.00			
9146.352.1715	Renouvellement des installations audiovisuelles de la Rotzérane, préavis 15/2017	28 961.20					

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
915	PRETS ET CAPITAUX DE DONATIONS	156 058.00		146 058.00			
9152	Avance de fonds Association Triage 4	9 000.00		9 000.00			
9152	Avance de fonds assoc.Triage 4	9 000.00		9 000.00			
9153	Titres & papiers-valeurs	147 058.00		137 058.00			
9153	TITRES ET PAPIERS VALEURS	147 058.00		137 058.00			
916	SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS	3.00		3.00			
9165	Subventions et participations à amortir	3.00		3.00			
9165.11.010	Plan directeur communal	1.00		1.00			
9165.11.030	Étude aménagement Z.I. les Vernes, 1ère étape	1.00		1.00			
9165.42.020	PPA Le Grand-Cercllet	1.00		1.00			
92	PASSIF		15 514 997.27		15 929 351.24		
920	ENGAGEMENTS COURANTS		630 290.65		735 664.15		
9200	Créanciers		553 084.95		664 736.35		
9200.2	Créanciers-fournisseurs divers		553 084.95		664 736.35		
9206	Comptes courants créanciers		77 205.70		70 927.80		
9206.400	Cautions pour plans numérisés des canalisations		55 950.00		50 450.00		
9206.611	Contribution compensatoire parking		4 500.00		3 000.00		
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		1 952.80		
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		9 885 191.80		10 095 687.20		
9221	Emprunt par obligation simple		9 885 191.80		10 095 687.20		
9221.0901	CIP 300836.1, emprunt collect.EC Montjoux-Pré Pourri (1'310'440.-) et transf. Ancien Moulin (760'000.-)		2 070 440.00		2 070 440.00		
9221.1206	BCV ATF 5300.71.42 Agrand. coll. Prés-Clos 2'800'000 1.43%		2 350 000.00		2 450 000.00		
9221.1207	BCV 5298.22.72 Emprunt Grand-Cercllet		203 400.00		248 600.00		
9221.1210	BCV ATF 5306.39.89 véhicule Unitrac 102		3 851.80		19 147.20		
9221.4	BCV emprunt salle polyvalente		650 000.00		700 000.00		
9221.5	CCP, ATF transformation Maison des Saulniers		1 007 500.00		1 007 500.00		
9221.7	BCV, ATF Collège de Prés-Clos		1 600 000.00		1 600 000.00		
9221.8	PostFinance, ATF no 210025454 du 14.11.2016 au 14.11.2017 au taux de 0.20 %				2 000 000.00		
9221.81	Swissquote SA, Emprunt station des Lizettes dès 14.11.2017 au taux de -0.10%		2 000 000.00				

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
9221	Emprunt par obligation simple		9 885 191.80		10 095 687.20		
925	PASSIFS TRANSITOIRES		40 121.29		118 162.62		
9259	Passifs transitoires		40 121.29		118 162.62		
9259.00	Passifs transitoires, créanciers		26 970.49		118 162.62		
9259.01	Recettes encaissés à l'avance		13 150.80				
928	FONDS DE RESERVE		4 020 091.93		3 905 392.68		
9280	Fonds rés. recettes affectées		1 243 895.84		1 118 855.83		
9280.3	Recettes affectées - Participations des privés aux Abris PC		182 496.00		150 046.00		
9280.4	Recettes affectées - Participations des privés taxes place de parc		16 500.00		16 500.00		
9280.62	Recettes affectées - Réseau d'eau		778 110.09		782 357.93		
9280.63	Recettes affectées - Services industriels		213 954.95		117 117.10		
9280.7	Recettes affectées - Soutien énergies renouvelables, efficacité énergétique, dév.durable, EP		52 834.80		52 834.80		
9281	Fonds de renouvellement		73 979.52		73 979.52		
9281.1	Fonds de renouvellement - Forêts		57 000.00		57 000.00		
9281.4	Fonds de rénovation - Eglise Protestante		11 769.42		11 769.42		
9281.5	Fonds de renouvellement - Tennis Club de Roche		5 210.10		5 210.10		
9282	Fonds de réserve		2 702 216.57		2 712 557.33		
9282.1	Fonds de réserve - Energies renouvelables		60 136.70		40 000.00		
9282.2	Fonds de réserve - Domaine et Bâtiments		1 106 109.60		1 136 909.60		
9282.22	Fonds de réserve - Rattrapage péréquatif		120 000.00		120 000.00		
9282.3	Fonds de réserve - Travaux		958 625.53		958 625.53		
9282.4	Fonds de réserve - Abri P.C.		206 850.00		239 300.00		
9282.6	Fonds de réserve - Egouts & épuration		32 772.54				
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		939 301.60		1 074 444.59		
9290	Capital		939 301.60		1 074 444.59		
9290	CAPITAL		939 301.60		1 074 444.59		

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016		actifs	passifs
		actifs	passifs	actifs	passifs		
	<i>Total</i>	15 514 997.27	15 514 997.27	15 929 351.24	15 929 351.24		
	<i>Excédent</i>						



COMMUNE DE RENNAZ
SDIS du Haut-Lac
2017

BOURSE
COMMUNALE

Budget	Comptes	Comptes 2016
--------	---------	--------------

Comptes	Libellés	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
65.301.300	Soldes SP	272'500.00		278'789.30		268'965.40	
65.303.100	Cotisations AVS-AC	9'000.00		11'875.05		11'892.80	
65.309.100	Frais de cours	2'000.00		3'785.85		2'375.10	
65.310.100	Imprimés + fournitures bureau	2'500.00		1'420.30		2'042.51	
65.311.100	Achat de matériel	14'450.00		14'236.08		15'161.37	
65.311.500	Achat véhicule	0.00		0.00		0.00	
65.312.400	Achat de carburant	6'500.00		4'956.89		4'472.67	
65.315.100	Entretien véhicule, mat./équip.	4'500.00		4'192.75		3'954.00	
65.317.100	Réception, subsistance	13'100.00		13'102.35		11'462.65	
65.318.200	Téléphone	5'000.00		4'659.80		3'433.40	
65.318.600	Primes d'assurances	9'000.00		6'266.00		7'117.45	
65.319.100	Frais divers, taxes, cotisations	31'400.00		21'118.65		18'291.30	
65.390.101	Part frais administratifs	9'900.00		9'900.00		9'600.00	
65.436.100	Remboursement interventions		15'000.00		24'655.65		25'273.70
65.441.100	Part à des recettes cantonales		20.00		38.15		26.00
65.465.100	Subsides ECA		125'000.00		152'412.40		145'701.80
	Totaux	379'850.00	140'020.00	374'303.02	177'106.20	358'768.65	171'001.50


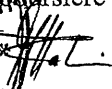

Excédent des charges à répartir comptes 2017 : Fr. 197'196.82

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

Population 31.12.2017 :

Chessel	403	Fr.	8261.80
Noville	1055	Fr.	21'628.30
Rennaz	839	Fr.	17'200.17
Roche	1650	Fr.	33'826.25
Villeneuve	<u>5672</u>	Fr.	<u>116'280.30</u>
	<u>9619</u>	Fr.	<u>197'196.82</u>

Rennaz, le 06.03.2018

AU NOM DE LA MUNICIPALITE
Le Syndic  la boursière : 
Ch. Monnard  - N. Fahrni

ARASAPE - Association régionale de l'action sociale pour le district d'Aigle et du Pays-d'Enhaut

COMPTES DE BILAN	AU 31.12.2017		AU 31.12.2016		Différences
	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	
ACTIFS MOBILISES					
Caisse	SFr. 1 153.80		SFr. 4 367.20		SFr. -3 213.40
BCV c/c fonctionnement CSR	SFr. 572 595.70		SFr. 719 453.60		SFr. -146 857.90
UBS c/c loyers	SFr. -342.71		SFr. 74 908.24		SFr. -75 250.95
UBS c/c réserves et rénovations	SFr. 1 194.40		SFr. 1 196.00		SFr. -1.60
BCV c/c AJE	SFr. 641 970.20		SFr. 565 702.20		SFr. 76 268.00
Impôt anticipé à récupérer	SFr. 188.41		SFr. 188.41		SFr. -
c/c impôt à la source	SFr. 8 574.35		SFr. 15 046.07		SFr. -6 471.72
c/c Gendre & Emonet	SFr. -		SFr. 262.95		SFr. -262.95
c/c structures d'accueil	SFr. 557 014.83		SFr. 421 692.47		SFr. 135 322.36
c/c communes au Réseau AJE	SFr. 13 717.24		SFr. 31 980.25		SFr. -18 263.01
Débiteurs AJE	SFr. 225 722.57		SFr. 198 956.27		SFr. 26 766.30
Débiteurs divers	SFr. 34 794.10		SFr. -		SFr. 34 794.10
Dépôt de garantie (y compris garantie locative Simplon 25)	SFr. 4 900.00		SFr. 100.00		SFr. 4 800.00
Actifs transitoires	SFr. 339 501.45		SFr. 75 049.16		SFr. 264 452.29
Total des actifs mobilisés	SFr. 2 400 984.34		SFr. 2 108 902.82		SFr. 292 081.52
ACTIFS IMMOBILISES					
Bâtiment	SFr. 1 850 000.00		SFr. 1 875 000.00		SFr. -25 000.00
Agencement mobilier et matériel informatique	SFr. 129 254.00		SFr. 87 600.00		SFr. 41 654.00
Total des actifs immobilisés	SFr. 1 979 254.00		SFr. 1 962 600.00		SFr. 16 654.00
DETTES EXIGIBLES					
Créanciers divers		SFr. 207 112.71		SFr. 291 921.27	SFr. -84 808.56
c/c AVS		SFr. 172 963.40		SFr. 6 730.40	SFr. 166 233.00
c/c assurance maladie		SFr. 19 673.55		SFr. -	SFr. 19 673.55
c/c assurance accidents		SFr. 567.95		SFr. -	SFr. 567.95
c/c FAJE		SFr. 102 448.01		SFr. -	SFr. 102 448.01
c/c structures d'accueil		SFr. 169 631.22		SFr. 53 389.38	SFr. 116 241.84
c/c communes au Réseau AJE		SFr. 1 005 598.50		SFr. 825 839.90	SFr. 179 758.60
Passifs transitoires		SFr. 352 227.50		SFr. 364 052.64	SFr. -11 825.14
Avance à terme fixe UBS		SFr. 1 230 000.00		SFr. 1 290 000.00	SFr. -60 000.00
Total des dettes exigibles		SFr. 3 260 222.84		SFr. 2 831 933.59	SFr. 428 289.25
FONDS AFFECTES					
Fonds de rénovation du bâtiment		SFr. 122 167.38		SFr. 121 670.46	SFr. 496.92
Fonds de réserve pour égalisation des résultats futurs		SFr. 175 000.00		SFr. 175 000.00	SFr. -
Fonds de réserve pour préjudices financiers		SFr. 80 000.00		SFr. 80 000.00	SFr. -
Fonds de réserve général DSAS		SFr. 368 353.77		SFr. 341 468.50	SFr. 26 885.27
Fonds de réserve pour régularisation des résultats DSAS		SFr. 186 268.43		SFr. 170 734.25	SFr. 15 534.18
Fonds de réserve Réseau AJE pour projets futurs (Parascolaires)		SFr. 130 000.00		SFr. 130 000.00	SFr. -
Provision pour pertes sur débiteurs AJE		SFr. 26 779.65		SFr. 26 779.65	SFr. -
Total des fonds affectés		SFr. 1 088 569.23		SFr. 1 045 652.86	SFr. 42 916.37
Excédent de produits		SFr. 31 446.27		SFr. 193 916.37	SFr. -162 470.10
TOTAUX	SFr. 4 380 238.34	SFr. 4 380 238.34	SFr. 4 071 502.82	SFr. 4 071 502.82	SFr. 308 735.52

ARASAPE - Association régionale de l'action sociale pour le district d'Aigle et du Pays-d'Enhaut

Résumé comptes de fonctionnement		Exercice 2017		Budget 2017	Exercice 2016	Diff. ex. 2017 vs 2016
1 Fonctionnement CSR (enveloppe R.I.)		Charges		Produits		
Traitement du personnel	SFr. 4 478 003.50			SFr. 4 341 785.00	SFr. 4 150 116.21	SFr. 327 887.29
Frais d'exploitation	SFr. 447 226.46			SFr. 502 575.00	SFr. 443 263.09	SFr. 3 963.37
Participations du DSAS R.I. pour traitements (y.c. Bascule)		SFr. 4 618 495.00	SFr. -4 171 433.00	SFr. -4 171 433.00	SFr. -4 276 210.75	SFr. -342 284.25
Participations du DSAS R.I. pour frais d'exploitation		SFr. 391 675.00	SFr. -393 375.00	SFr. -393 375.00	SFr. -320 600.00	SFr. -71 075.00
Subventionnements complémentaires du SPAS (OCBE-MAMAC)		SFr. 31 300.00	SFr. -10 700.00	SFr. -10 700.00	SFr. -29 900.00	SFr. -1 400.00
Remboursement de frais		SFr. 90 711.65	SFr. -91 000.00	SFr. -91 000.00	SFr. -114 088.00	SFr. 23 376.35
Financement complémentaire du DSAS		SFr. 32 700.00	SFr. -26 250.00	SFr. -26 250.00	SFr. -30 000.00	SFr. -2 700.00
Prélèvement dans le fonds de réserve pr régul. des résultats DSAS		SFr. -	SFr. -87 720.00	SFr. -87 720.00	SFr. -	SFr. -
Réduction subvention annuelle (chiffre 5.3 DE) remboursée au SPAS	SFr. 298 700.00			SFr. -	SFr. 135 000.00	SFr. -163 700.00
Excédent de produits - / charges +		SFr. 59 048.31	SFr. -63 882.00	SFr. -63 882.00	SFr. -42 419.45	SFr. 101 467.76
Total frais de fonctionnement du CSR (enveloppe R.I.)	SFr. 5 223 929.96	SFr. 5 223 929.96	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -124 464.48
2 Fonctionnement RAS (hors enveloppe R.I.)		Charges		Produits		
Traitement du comité de direction	SFr. 44 739.25			SFr. 52 620.00	SFr. 56 992.70	SFr. -12 253.45
Frais du Conseil des Régions	SFr. 14 801.10			SFr. 15 000.00	SFr. 14 656.20	SFr. 144.90
Participations de partenaires et produits des exercices antérieurs		SFr. 49 500.00	SFr. -50 900.00	SFr. -50 900.00	SFr. -41 300.00	SFr. -8 200.00
Participations des Communes		SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -
Excédent de charges		SFr. 10 040.35	SFr. 16 720.00	SFr. 16 720.00	SFr. -30 348.90	SFr. 30 348.90
Total frais de fonctionnement du CSR (hors enveloppe R.I.)	SFr. 59 540.35	SFr. 59 540.35	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. 10 040.35
3 Résultat du bâtiment de l'ARASAPE		Charges		Produits		
Charges d'exploitation, y.c. travaux	SFr. 115 807.75			SFr. 128 973.00	SFr. 136 575.20	SFr. -20 767.45
Produits d'exploitation du bâtiment		SFr. 216 175.10	SFr. -209 575.00	SFr. -209 575.00	SFr. -201 099.85	SFr. -15 075.25
Dissolution Fonds de réserve du bâtiment		SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -
Excédent de produits		SFr. 100 367.35	SFr. -80 602.00	SFr. -80 602.00	SFr. 64 524.65	SFr. 35 842.70
Total résultat du bâtiment	SFr. 216 175.10	SFr. 216 175.10	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -
4 Cumul excédent de produits CSR et bâtiment	SFr. 31 278.69				SFr. 76 595.20	SFr. 167 659.36
5 Fonctionnement des AAS		Charges		Produits		
Traitement du personnel	SFr. 1 111 577.17			SFr. 1 095 000.00	SFr. 1 111 210.69	SFr. 366.48
Frais d'exploitation	SFr. 199 340.85			SFr. 224 830.00	SFr. 203 096.05	SFr. -3 755.20
Participation de la CCAVS contribution pour AAS		SFr. 79 378.36	SFr. -79 300.00	SFr. -79 300.00	SFr. -79 269.85	SFr. -108.51
Participation de la CCAVS contribution pour AR		SFr. 31 651.44	SFr. -31 700.00	SFr. -31 700.00	SFr. -31 608.20	SFr. -43.24
Participation de la CCAVS rembt frais de ports		SFr. 11 499.15	SFr. -8 000.00	SFr. -8 000.00	SFr. -12 599.40	SFr. 1 100.25
Conventions avec communes sièges d'AAS		SFr. 55 000.00	SFr. -55 000.00	SFr. -55 000.00	SFr. -55 000.00	SFr. -
Participation du Canton aux PCFam		SFr. 17 507.90	SFr. -30 400.00	SFr. -30 400.00	SFr. -63 846.46	SFr. 46 338.56
Participations des Communes		SFr. 1 115 430.00	SFr. -1 115 430.00	SFr. -1 115 430.00	SFr. -1 189 304.00	SFr. 73 874.00
Produits divers ou sur exercices antérieurs		SFr. 618.75	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -618.75
Excédent de produits		SFr. 167.58	SFr. -	SFr. -	SFr. 117 321.17	SFr. -117 153.59
Total frais de fonctionnement des AAS	SFr. 1 311 085.60	SFr. 1 311 085.60	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. 0.00
6 But Optionnel 1 - AZIMUT		Charges		Produits		
Financement du travailleur social de proximité	SFr. 34 212.00			SFr. 34 212.00	SFr. 33 327.00	SFr. 885.00
Participations des Communes		SFr. 34 212.00	SFr. -34 212.00	SFr. -34 212.00	SFr. -33 327.00	SFr. -885.00
Total frais de fonctionnement AZIMUT	SFr. 34 212.00	SFr. 34 212.00	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -
7 But Optionnel 2 - Réseau AJE du Chablais		Charges		Produits		
Traitement du personnel du Réseau et des Mamans de jour	SFr. 2 907 658.67			SFr. 1 193 300.00	SFr. 2 416 729.90	SFr. 490 928.77
Frais d'exploitation et sur exercices antérieurs	SFr. 853 283.97			SFr. 606 700.00	SFr. 837 070.81	SFr. 16 213.16
Subventions FAJE reversées aux structures	SFr. 1 726 204.29			SFr. 1 430 320.00	SFr. 1 530 034.27	SFr. 196 170.02
Résultat déficitaires des structures	SFr. 2 912 211.45			SFr. 5 422 536.00	SFr. 2 715 810.70	SFr. 196 400.75
Prélèvement/Attribution au Fonds de réserve pour Projets futurs (Parascolaires)	SFr. -			SFr. -	SFr. -	SFr. -
Produits des prestations des Mamans de jour		SFr. 1 761 035.17	SFr. -1 800 000.00	SFr. -1 800 000.00	SFr. -1 622 084.01	SFr. -138 951.16
Subventions reçues de la FAJE		SFr. 2 087 979.99	SFr. -1 430 320.00	SFr. -1 430 320.00	SFr. -1 746 905.49	SFr. -341 074.50
Participations des Communes		SFr. 4 430 654.22	SFr. -5 422 536.00	SFr. -5 422 536.00	SFr. -4 088 112.35	SFr. -342 541.87
Produits divers ou sur exercices antérieurs		SFr. 119 689.00	SFr. -	SFr. -	SFr. -42 543.83	SFr. -77 145.17
Total frais de fonctionnement AJE	SFr. 8 399 358.38	SFr. 8 399 358.38	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -
CUMUL GENERAL Totaux des comptes	#####	SFr. 15 244 301.39	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -
CUMUL GENERAL Excédent de produits	SFr. 31 446.27				SFr. 193 916.37	SFr. -162 470.10

ARASAPE - Association régionale de l'action sociale pour le district d'Aigle et du Pays-d'Enhaut

ATTRIBUTION DE L'EXCEDENT DE PRODUITS		EXERCICE 2017	
1 Relations avec communes		Résultats	Attributions
Excédent de charges RAS (hors enveloppe R.I.)		SFr. -10 040.35	
Excédent de produits du bâtiment		SFr. 100 367.35	
Excédent de produits des AAS		SFr. 167.58	
Excédent de produits total			SFr. 90 494.58
Total relations avec communes		SFr. 90 494.58	SFr. 90 494.58
2 Relations avec SPAS		Résultats	Attributions
Excédent de charges CSR (enveloppe R.I.)		SFr. -59 048.31	
Excédent de charges total			SFr. -59 048.31
Total relations avec SPAS		SFr. -59 048.31	SFr. -59 048.31
3 Cumul des résultats comptables		Résultats	Attributions
Excédent de produits/charges		SFr. 31 446.27	
Etat après attributions des résultats de l'exercice 2017			Attributions
Fonds de rénovation du bâtiment	SFr. 122 661.96	1)	SFr. 494.58
			Serrures SFr. 50 000
			Rafraichissements locaux SFr. 40 000
			Extension bureaux SFr. 30 000
			Total SFr. 120 000
Fonds de réserve pour égalisation des résultats	SFr. 175 000.00	2)	SFr. -
Fonds de réserve pour préjudices financiers	SFr. 80 000.00	3)	SFr. -
Fonds de réserves avec le DSAS, selon maximal autorisé	SFr. 495 573.89	4)	SFr. -59 048.31
Fonds de réserve Réseau AJE pour projets futurs (Parascolaires)	SFr. 130 000.00		SFr. -
Provision sur débiteurs douteux	SFr. 26 779.65		SFr. -
Total des fonds affectés	SFr. 1 030 015.50		SFr. -58 553.73
Mise en c/c en faveur des Communes (s/rubrique AAS)			SFr. 90 000.00
Total des attributions			SFr. 31 446.27

à utiliser pour :

- 1) réfections bâtiment
- 2) règlement d'heures supplémentaires
- 3) couverture pour préjudices financiers et litiges
- 4) couverture charges induites par la mise en œuvre des nouveaux principes directeurs de l'action sociale vaudoise, selon instructions SPAS

EPUDEHL



Association intercommunale
pad Boursier communal
Grand-Rue 1
1844 Villeneuve

Comptes 2017

Avec crédits complémentaires

Résumé des comptes au 31.12.2017

Compte	Nature	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1		ADMINISTRATION	57,615.02	57,615.02	61,200.00	61,200.00	54,440.25	54,440.25
100		AUTORITES	30,330.20	30,330.20	32,000.00	32,000.00	23,225.40	23,225.40
100.3001		RETRIBUTION DU COMITE DE DIRECTION	21,426.00		24,000.00		21,191.00	
100.3003		JETONS PRESENCE/FRAIS AUTORITES	8,904.20		8,000.00		2,034.40	
100.4909		IMPUTATIONS INTERNES		30,330.20		32,000.00		23,225.40
110		ADMINISTRATION	27,284.82	27,284.82	29,200.00	29,200.00	31,214.85	31,214.85
110.3101		IMPRIMES ET FOURNITURES	1,205.20		1,000.00		542.20	
110.3183		FRAIS BANCAIRES	327.27		200.00		217.25	
110.3185		HONORAIRES	1,728.00		4,000.00		1,600.00	
110.3189.10		PRESTATIONS DE TIERS	22,035.00		22,000.00		23,490.20	
110.3199		FRAIS DIVERS	1,989.35		2,000.00		5,365.20	
110.4221		REVENU DES COMPTES COURANTS		6.01		50.00		47.37
110.4909		IMPUTATIONS INTERNES		27,278.81		29,150.00		31,167.48

Avec crédits complémentaires

Résumé des comptes au 31.12.2017

Compte	Nature	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4		EGOUTS - EPURATION	1,005,080.00	1,005,080.00	1,128,675.00	1,128,675.00	1,152,963.39	1,152,963.39
460		EXPLOITATION	1,005,080.00	1,005,080.00	1,128,675.00	1,128,675.00	1,152,963.39	1,152,963.39
460.3123		ELECTRICITE	42,955.20		55,000.00		44,105.50	
460.3123.05		ELECTRICITE STAPS CMNES	1,337.80		3,000.00		1,877.65	
460.3144		CURAGE DES COLLECTEURS			6,500.00			
460.3154		ENTRETIEN MATERIEL EXPLOITATION	36,983.80		55,000.00		55,037.19	
460.3154.05		ENTRETIEN STAPS CMNES	15,409.60		39,000.00		22,767.95	
460.3154.11		MAIN D'OEUVRE/ASSAINISSEMENT	40,152.30		40,500.00		29,234.90	
460.3154.12		MAIN D'OEUVRE/MAINTENANCE	65,492.50		34,000.00		98,671.40	
460.3154.13		MAIN D'OEUVRE/QUALITE-SECURITE	11,249.75		14,500.00		11,007.50	
460.3154.20		TAXE EPURATION CONVENTIONNELLE	527,732.90		584,000.00		593,790.71	
460.3154.21		TAXE EPURATION SAVIEZ3	70,099.90		100,000.00		105,944.80	
460.3162		DROITS UTILISATION DOMAINE PUBLIC	412.00		500.00		412.00	
460.3182		FRAIS DE TELEGESTION	2,275.90		3,000.00		2,499.50	
460.3186		ASSURANCES	7,195.85		6,500.00		7,383.85	
460.3191		TAXE FEDERALE EPURATION	84,978.00		86,600.00		83,034.00	
460.3801		ATTRIB. FDS RENOUVEL./ENTRETIEN	70,000.00		70,000.00		70,000.00	
460.3909		IMPUTATIONS INTERNES	28,804.50		30,575.00		27,196.44	
460.4342.10		CONTRIBUTION ANNUELLE CHESSEL		25,493.95		30,933.00		30,834.50
460.4342.11		CHESSEL - TAXE FEDERALE EPURATION		3,465.00		3,600.00		3,663.00
460.4342.20		CONTRIBUTION ANNUELLE NOVILLE		76,592.15		65,667.00		63,406.20
460.4342.21		NOVILLE - TAXE FEDERALE EPURATION		9,297.00		10,000.00		9,279.00
460.4342.30		CONTRIBUTION ANNUELLE RENNAZ		95,574.65		87,416.00		97,715.00
460.4342.31		RENNAZ - TAXE FEDERALE EPURATION		7,839.00		8,000.00		7,605.00
460.4342.40		CONTRIBUTION ANNUELLE ROCHE		100,872.10 ✓		120,461.00		138,755.30
460.4342.41		ROCHE - TAXE FEDERALE EPURATION		13,572.00 ✓		14,000.00		13,680.00
460.4342.50		CONTRIBUTION ANNUELLE VILLENEUVE		522,129.05		575,598.00		588,569.99
460.4342.51		VILLENEUVE - TAXE FEDERALE EPURATION		50,805.00		51,000.00		49,833.00
460.4342.60		CONTRIBUTION ANNUELLE SAVIEZ3		82,692.70		120,000.00		124,976.80
460.4342.90		REMBOURSEMENTS CMNES		16,747.40		42,000.00		24,645.60

Avec crédits complémentaires

Résumé des comptes au 31.12.2017

Compte	Nature	Libellé	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8		SERVICE DES EAUX	975,582.25	975,582.25	939,000.00	939,000.00	829,094.40	829,094.40
810		EXPLOITATION	975,582.25	975,582.25	939,000.00	939,000.00	829,094.40	829,094.40
810.3121.10		ACHATS D'EAU CHESSEL	111,160.00		138,000.00		123,362.70	
810.3121.40		ACHATS D'EAU ROCHE	212,695.00 ✓		174,000.00		146,309.10	
810.3121.60		SIGE - PRISE DE SECOURS	1,500.00					
810.3123		ACHATS D'ELECTRICITE	1,129.25		3,000.00		1,057.35	
810.3144		ENTRETIEN DU RESEAU	58,218.70		25,000.00		4,459.69	
810.3144.01		EXPLOITATION DU RESEAU	17,441.25		25,000.00		17,930.00	
810.3162		DROITS UTILISATION DOMAINE PUBLIC			500.00			
810.3162.10		ACHAT STOCKAGE CHESSEL	3,750.00		8,750.00		7,500.00	
810.3162.30		ACHAT STOCKAGE RENNAZ	12,500.00		12,500.00		17,500.00	
810.3162.40		ACHAT STOCKAGE ROCHE	5,000.00 ✓		5,000.00		7,000.00	
810.3162.50		ACHAT STOCKAGE VILLENEUVE	57,500.00		57,500.00		80,500.00	
810.3164.10		ACHAT GARANTIE DEBIT CHESSEL	19,585.00		23,500.00		30,000.00	
810.3164.40		ACHAT GARANTIE DEBIT ROCHE	253,500.00 ✓		282,000.00		225,000.00	
810.3182		FRAIS DE TELEGESTION			2,000.00			
810.3185		ANALYSES ET CONTROLES	1,416.00		3,000.00		1,327.00	
810.3186		ASSURANCES	4,215.80		5,000.00		4,309.55	
810.3223		P 05/12-CONSTR. RESEAU-INTERETS	6,067.53		6,100.00		6,369.02	
810.3311		P 05/12-CONSTR. RESEAU-AMORT.	40,000.00		40,000.00		40,000.00	
810.3311.01		P 02/15-CONDUITE CRE-NO - AMORT.	11,000.00		11,000.00			
810.3813		ATTRIBUTION AU FONDS DE RESERVE	130,099.21		86,575.00		89,273.55	
810.3909		IMPUTATIONS INTERNES	28,804.51		30,575.00		27,196.44	
810.4351.10		VENTES PRESTATIONS CHESSEL		35,418.00		35,000.00		25,959.00
810.4351.20		VENTES D'EAU NOVILLE		175,012.15		163,000.00		151,742.20
810.4351.30		VENTES D'EAU RENNAZ		142,413.45		123,000.00		105,236.20
810.4351.40		VENTES PRESTATIONS ROCHE		115,186.00 ✓		115,000.00		164,007.00
810.4351.50		VENTES D'EAU VILLENEUVE		489,871.40		503,000.00		382,150.00
810.4363		REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES		17,681.25				

Avec crédits complémentaires

Résumé des comptes au 31.12.2017

Récapitulation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION	57,615.02	57,615.02	61,200.00	61,200.00	54,440.25	54,440.25
4 EGOUTS - EPURATION	1,005,080.00	1,005,080.00	1,128,675.00	1,128,675.00	1,152,963.39	1,152,963.39
8 SERVICE DES EAUX	975,582.25	975,582.25	939,000.00	939,000.00	829,094.40	829,094.40
Total	2,038,277.27	2,038,277.27	2,128,875.00	2,128,875.00	2,036,498.04	2,036,498.04

Balance des comptes (détail)

Exercice 2017 Ecritures du 01.01.2017 au 31.12.2017
Comptes 91 à 9290

Ecritures traitées
Engagés Toutes
Non

Compte	Libellé	SàN	Débit	Crédit	Solde
91	<u>ACTIFS</u>	3,437,836.61	3,737,184.74	3,913,316.78-	3,261,704.57
9102.11	BANQUE RAIFFEISEN, C.29'246.20	972,522.42	2,289,591.94	2,305,424.44-	956,689.92
9102.12	BCV - 5297.21.30	10,824.65	40,000.00	46,090.60-	4,734.05
9111.10	DEBITEURS DE L'ASSOCIATION	1,395,559.19	1,213,915.40	1,395,559.19-	1,213,915.40
9115	IMPOT ANTICIPE	16.55	2.10	16.55-	2.10
9119.010	TVA 2.5 % ACHAT MARCHANDISES + PS S EAUX	0.00	16,843.95	16,843.95-	0.00
9119.020	TVA 8 % INVEST + AUTRES CHARGES S EAUX	0.00	13,347.55	13,347.55-	0.00
9119.040	TVA 8 % INVEST EGOUTS-EPURATION	0.00	72,416.65	72,416.65-	0.00
9120	TITRES	200.00	0.00	0.00	200.00
9139	ACTIFS TRANSITOIRES	0.00	12,617.85	12,617.85-	0.00
9144	P 05/12-TRAV BOUCLAGE CONDUITE/1'181'482	865,000.00	0.00	40,000.00-	825,000.00
9144.02	P 02/15-REPL COND CREBELLEY-NOV/460'400	193,713.80	2,450.00	11,000.00-	185,163.80
9144.03	P 03/17 - REPL COND JAQUETAN/580'000	0.00	75,999.30	0.00	75,999.30

Balance des comptes (détail)

Exercice 2017 Ecritures du 01.01.2017 au 31.12.2017
Comptes 91 à 9290

Ecritures traitées
Engagés Toutes
Non

Compte	Libellé	SàN	Débit	Crédit	Solde
92	<u>PASSIFS</u>	3,437,836.61-	1,647,050.35	1,470,918.31-	3,261,704.57-
9200.10	FOURNISSEURS	1,391,791.90-	1,391,791.90	1,052,060.65-	1,052,060.65-
9209.010	TVA DUE 2.5 % S EAUX	0.00	24,017.80	24,017.80-	0.00
9209.020	TVA DUE 8 % S EAUX	0.00	1,011.20	1,011.20-	0.00
9209.030	TVA DUE 8 % EGOUTS-EPURATION	0.00	80,406.25	80,406.25-	0.00
9209.099	TVA COMPTE FINAL	0.00	109,823.20	109,823.20-	0.00
9221.12	BCV - 5312.77.76 - EMPRUNT P 05/12	865,000.00-	40,000.00	0.00	825,000.00-
9259	PASSIFS TRANSITOIRES	0.00	0.00	3,500.00-	3,500.00-
9280.46	FDS RESERVE EGOUTS-EPURATION	728,071.14-	0.00	70,000.00-	798,071.14-
9280.81	FDS RESERVE SERVICE DES EAUX	452,973.57-	0.00	130,099.21-	583,072.78-
Total		0.00	5,384,235.09	5,384,235.09-	0.00

Epudehl

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

Base facturation 2017

Chapitre 460 « Egouts-Epuration »

Excédent de charges nettes 2017 à répartir

Fr. 820'661.90

	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
	EQH 2017	Frs	EQH 2015	Frs	EQH 2016	Frs
Chessel	231	25'493.95	293	30'933.00	284	30'834.50
Noville	694	76'592.15	622	65'667.00	584	63'406.20
Rennaz	866	95'574.65	828	87'416.00	900	97'715.00
Roche	914	100'872.10	1'141	120'461.00	1'278	138'755.30
Villeneuve	4'731	522'129.05	5'452	575'598.00	5'421	588'569.99
	7'436	820'661.90	8'336	880'075.00	8'467	919'280.99
1 EQH	Fr. 110.36		Fr. 105.58		Fr. 108.57	

Villeneuve, le 8 février 2018/YC/alg

Epudehl

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

Villeneuve, le 5 février 2018/YC/alg

Nbre EQH enregistrés par SIGE	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	B 2018
Chessel	242	347	282	287	288	293	284	231	302
Noville	371	372	473	405 -131	371 +213	414 +208	359 +225	463 +231	621
Rennaz	592	410	866	1'090 -131	1'063 -213	1'036 -208	1'125 -225	1'097 -231	957
Roche	1'392	1'616	1'855	1'309	991	1'141	1'278	914	1'358
Villeneuve	6'305	5'794	6'178	6'001	5'345	5'452	5'421	4'731	5'762
	8'902	8'539	9'654	9'092	8'058	8'336	8'467	7'436	9'000
			+ 13,06%	- 5,82%	- 11,37%	+ 3,45%	+ 1,57%	- 12,18%	+ 21,03%

EPUDEHL budget 2017 (var H&W)

Commune	Population selon SCRIS 2015	Besoins globaux 2015 [m³]	Proportion besoins globaux	Production Confin du Renard et Vallon de la Tinière [m³]	Production Saxelles [m³]	Solde besoins annuels [m³]	Production Lizettes [m³]	Achat d'eau [CHF]	Vente d'eau [CHF]	Achat stockage [CHF]	Vente stockage [CHF]
Chessel			10.55 %		532 913	0		138 429	0	8 750	
Noville			11.18 %			145 504	145 504		84 392		40 840
Rennaz			11.23 %			146 234	146 234		84 816	12 500	
Roche			20.96 %			272 904	272 904	173 615	0	5 000	44 840
Villeneuve			46.07 %	519 529			599 816		347 893	57 500	
Totaux	9 287	1 821 389	100.00 %			1 164 458	768 947	312 044	517 101	83 750	85 680

Commune	Achat garantie de débit [CHF]	Vente garantie de débit [CHF]	Totaux achats EPUDEHL [CHF]	Totaux ventes EPUDEHL [CHF]	Solde [CHF]	Commune	Proportion populations	Prix de l'eau sans stockage [CHF]	Prix de l'eau à posteriori [CHF]
Chessel	23 500	35 418	170 679	35 418	-135 261	Chessel	3.91 %	-0.41	-0.43
Noville		37 507	0	162 739	162 739	Noville	10.99 %	0.84	1.12
Rennaz		37 695	12 500	122 510	110 010	Rennaz	9.10 %	0.84	0.75
Roche	282 000	70 346	460 615	115 186	-345 429	Roche	16.38 %	-0.92	-0.84
Villeneuve		154 614	57 500	502 508	445 008	Villeneuve	59.62 %	0.84	0.74
Totaux	305 500	335 580	701 294	938 361	237 067	Totaux	100.00 %		

Prix du stockage		CHF / m³	Débit garanti par les producteurs		l / min
Achat du stockage et de la mise en pression		25	Chessel		500
Prestation stockage et mise en pression		80	Roche		5 000
Prix de la garantie de débit		CHF / l/min	Prix de l'eau		cts. / m³
Achat de la garantie de débit		47	1. Achat d'eau aux producteurs		35
Prestation garantie de débit		51	2. Plus-value pour frais de fonctionnement d'EPUDEHL		23
			3. Total		58

EPUDEHL vend du stockage (sur le nombre de mètres cubes manquants) lorsque la commune dispose d'un volume inférieur à 500 l par habitant.