



# COMMUNE DE RENNAZ

**PRÉAVIS No 08/2016-2021**

de la Municipalité au Conseil général

relatif au

# **RAPPORT DE GESTION**

# **ET**

# **COMPTES**

# **2016**

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- De la loi du 28 février 1956 sur les Commune
- Du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes
- Du règlement du Conseil général du 10 décembre 2009

La Municipalité à l'honneur de vous présenter son rapport de gestion pour l'exercice 2016 et les comptes de la Commune de Rennaz arrêtés au 31 décembre 2016.

## **RAPPORT DE GESTION**

Le bilan de l'année 2016 permet de résumer le travail accompli par la Municipalité. Ce bilan fait apparaître des résultats positifs mais aussi des lenteurs de concrétisation de projets qu'ils soient communaux ou privés. Les processus juridiques dans le domaine de l'urbanisme et de la construction repoussent des réalisations de plusieurs années. Cette situation a un coût qui se répercute sur le prix des objets. C'est pourquoi un exécutif doit pouvoir s'appuyer sur une stratégie à long terme et sur une vision globale en matière de développement. Les démarches entreprises dans le cadre de la création du quartier des Cornettes en est la preuve. La remise à jour du PGA en est l'autre direction. Le PGA a déjà fait l'objet de séances au début de 2016. Les exigences de la loi liée à la LAT renforcent cette situation. De ce fait, la révision du PGA est devenue une priorité pour la Municipalité. Rennaz est une des très rares communes du canton à ne pas dézoner des terrains constructibles. Cette situation est un des avantages de l'arrivée du PAC 313 (HRC et zone para-hospitalière). Nous constatons que toutes les communes qui dézonent ont des recours fort coûteux en avocats et urbanistes.

La population varie toujours fortement car au 1.1.2016, nous avons 843 habitants et à la fin de l'année, 871 ce qui représente une augmentation de 3,32% et ceci après les fortes augmentations de ces dernières années (2012-2015 : + 20,25%). En ce qui concerne les demandes de naturalisation, 5 dossiers ont été déposés et les personnes de 5 dossiers ont été admises.

Il n'y a pas de nouveaux logements sur la commune. Plusieurs projets de construction sont bloqués par des oppositions et sont en attente de détermination pour se développer (quartier des Cornettes et 2 projets privés).

Toutefois, on assiste à un mouvement d'arrivées et de départs important. Les départs et arrivées se montent exactement à 200 personnes, soit 20,9%, ce qui nous situe au-dessus des statistiques cantonales qui sont de 12,9%. Cette situation génère beaucoup de travail pour notre service de la population.

La commune de Rennaz reste attractive par sa position géographique : au sud de la Riviera, à proximité de Lausanne, de son nœud autoroutier qui permet d'accéder rapidement à toutes les destinations ainsi que la ligne de bus Villeneuve-Aigle qui facilite les transports pour les personnes non motorisées.

**ADMINISTRATION GÉNÉRALE :****Autorités****Conseil Général :**

Les augmentations des jetons de présence au niveau du Conseil Général viennent majoritairement du nombre de conseillers (90) et du rétroactif au 1.7.2016 concernant les indemnités selon le préavis voté par le Conseil Général.

**Municipalité :**

Votre municipalité a tenu **50** séances + **23** séances pour le « SAF Les Cornettes » et autres dossiers au cours de l'année civile.

En outre, les objets suivants ont été soumis à votre approbation :

***Préavis 45/2011-2016 - Rénovation du jardin d'enfants « petit parc » 1<sup>re</sup> partie***

***Préavis 46/2011-2016 - PPA Les Cornettes – enquête complémentaire***

***Préavis 47/2011-2016 - Réhabilitation conduite EU – Planchettes-passage sous route vers le CCRiviera***

***Préavis 48/2011-2016 - Création d'une nouvelle place de jeux pour adolescents***

***Préavis 49/2011-2016 - PPA Les Cornettes – décision finale***

***Préavis 50/2011-2016 - Comptes 2015***

***Préavis 01/2016-2021 - Règlement communal sur la distribution de l'eau***

***Préavis 02/2016-2021 - Autorisation générale de statuer et dépenses extrabudgétaires***

***Préavis 03/2016-2021 - Autorisation générale de plaider***

***Préavis 04/2016-2021 - Arrêté d'imposition 2017***

***Préavis 05/2016-2021 - Fixation des indemnités de la Municipalité et du Conseil 2016-2021***

***Préavis 06/2016-2021 - Budget 2017***

***Préavis 07/2016-2021 - Plafond d'endettement et de cautionnement pour la législature 2016-2021***

L'engagement dans les différentes commissions à Rennaz et les séances intercommunales sont toujours en forte augmentation, spécialement liées au développement de la commune et l'arrivée de HRC et de la zone para-hospitalière. L'augmentation est aussi due à la valorisation des indemnités rétroactives au 1.7.2016 selon le préavis voté par le Conseil Général.

Pour le point 102.436, la forte baisse des jetons de présence s'explique uniquement par le fait qu'en 2015, MM. S. Branche et Ch. Monnard ont participé pendant 5 jours au comité du choix du projet para-hospitalier au tarif KOBB.

**Personnel :**

Nous avons renforcé l'administration de 0,24 %, lors du départ de notre responsable du contrôle des habitants. La Municipalité a vu trop court et nous devons corriger cette situation, dans les plus brefs délais, pour faire face au volume de travail administratif.

L'équipe administrative et le service entretien voirie sont formés de gens compétents et stables. Notre personnel représente 1.9 personnes pour l'administration et 1 personne pour l'entretien voirie, renforcée par l'association forestière (0.6 personne). Le ratio est de 248 habitants pour un employé.

Nous formons en continu notre personnel et nous nous adaptons en permanence aux exigences du canton et de la loi. Les cours disponibles en 2016 ont été suivis.

#### Administration :

Les émoluments concernant les permis de d'habiter, d'utiliser reflètent les activités sur toute la commune, les notifications des commandements de payer sont en augmentation et la mise à ban de la parcelle McDonald génère une très forte augmentation des ordonnances pénales.

#### **FINANCES :**

##### Impôts :

L'impôt sur le revenu a été dans la cible. Il est toujours très difficile de faire une estimation car les variations sur ce poste sont énormes.

L'impôt à la source (sur la base d'un décompte cantonal) est lié à la diminution des personnes concernées.

L'impôt sur les revenus des frontaliers ne reflète pas exactement la situation car des recours et des dossiers incomplets sont en traitement auprès de l'administration fiscale cantonale. Les entreprises concernées doivent encore fournir des documents pour finaliser l'imposition.

L'impôt sur le bénéfice net est en forte augmentation. Il est aussi lié à la zone industrielle de la Jonnaire. Toutefois, ce poste est variable et est soumis à des remboursements car certaines sociétés sont imposées en provisoire. La prudence est donc de mise.

Impôt sur le capital est négatif, ce qui est très rare, mais est lié aux remboursements à des personnes morales.

Les droits de mutation sont toujours bien soutenus.

La redevance Romande Energie est liée à la consommation électrique qui est en augmentation.

Les gains immobiliers sont le reflet des ventes en 2016 ; c'est également un poste très difficile à anticiper.

Malgré sa fiscalité plus douce que ses voisins, les rentrées fiscales sont très variables et ne sont pas facilement prévisibles. Il nous manque un gros contribuable ou une société qui nous apporterait du volume fiscal. Les contribuables de Rennaz ont pour la majorité des revenus moyens et même, on peut le dire, une base financière imposable faible.

On peut penser que le futur quartier des Cornettes ainsi que les cabinets médicaux de la zone parahospitalière nous apporteront de bons contribuables. La Municipalité s'est engagée dans un processus d'information auprès des entreprises s'établissant à Rennaz pour leur donner des arguments afin de déposer leur siège social à Rennaz.

Concernant l'impôt foncier, nous avons des contacts très étroits avec le service d'estimation des immeubles de Vevey afin de suivre l'évolution des constructions, rénovations, etc. Les rencontres avec ce service sont importantes car les mutations génèrent des rentrées fiscales nouvelles.

Les droits de mutation et les gains immobiliers sont une source de revenus importants. Ces postes reflètent la situation des transactions immobilières sur la commune qui continuent de se développer. Il est à noter qu'un ralentissement économique s'installe partout en Suisse romande lié à la Lex Weber et à la LAT. On peut affirmer que la locomotive HRC et la zone para-hospitalière continuent de soutenir l'activité immobilière.

L'équilibre financier est une priorité. Nous avons un budget négatif de Fr. 409'297.— et le résultat final est de Fr. – 118'779.—. Ce résultat a été obtenu par un contrôle rigoureux des dépenses et des investissements. C'est le travail de tous les jours. Malgré tout, nous avons fait des investissements nécessaires urgents ou en collaboration avec nos communes voisines.

Nous ne pourrions pas continuer d'avoir des résultats négatifs continus ces prochaines années et devons envisager de corriger le taux d'imposition ou d'avoir de nouveaux revenus communaux.

#### Amortissements :

Au vu de la situation il n'y a pas eu d'amortissement extraordinaire, mais que des amortissements statutaires.

#### Dettes :

La dette communale de Rennaz est saine car elle est principalement due à la construction de la caserne SDIS, immeuble que nous louons à nos communes voisines. L'autre partie de la dette est due à la construction des infrastructures de la Jonnaire du SAF les Fourches qui a encore un potentiel de construction et de développement important. La dette se montait à Fr 1'995'000.—, soit Fr. 2'366.55/habitant.

#### FORÊTS :

Pour mémoire, la loi forestière vaudoise régit les bases pour la gestion de nos forêts.

La commune de Rennaz est propriétaire de 155 ha de forêts qui sont situées sur les communes de Rennaz, Noville et Villeneuve. Elles représentent 34 ha en plaine, 35 ha en montagne et 86 ha dans la division du Pissot.

#### RENNAZ

Marais-Rond

#### NOVILLE

Les Iles  
Au Delà du Bras  
La Californie  
Le Bouillet  
Les Esserts

#### VILLENEUVE

Domaine du Cimetière  
La Tinière  
La Combe du Pissot

En 2016, le plan de gestion forestier (contrat entre le propriétaire forestier et l'administration cantonale) est arrivé à échéance. Ce plan définit les objectifs stratégiques et les mesures pour la gestion de nos forêts.

L'entretien est confié à l'association du Groupement forestier des *Agittes* (GFA). Cette association s'occupe du martelage, de la coupe et de l'entretien sur l'ensemble de nos forêts.

Le 29 octobre 2016, la commune a inauguré au Marais-Rond un Arboretum qui a pu être mis en place grâce à la collaboration des employés de l'association et de notre employé communal.

Cette année, une partie des sapins de Noël distribués à la population ont été abattus dans la forêt du Marais-Rond.

Cet automne, en compagnie du garde forestier et de l'inspecteur cantonal, nous avons procédé au martelage des arbres au lieu-dit au Delà du Bras. Les employés de l'association se sont occupés d'une partie de l'abattage courant décembre.

Pour des raisons de sécurité, environ 20 peupliers secs, situés le long du Rhône sur la commune de Noville, ont dû être abattus. Ils n'ont pas supporté les fluctuations de la nappe. Ils ont été versés dans la forêt et non ramassés.

### **ORDURES - gestion des déchets :**

En 2005, notre commune a adopté la taxe au poids afin d'appliquer le principe du pollueur-payeur en conformité avec les exigences de la législation fédérale.

Depuis l'entrée en vigueur de cette pratique, la taxe encaissée couvre plus de 90 % des dépenses dans ce secteur.

Tous les vendredis, notre commune effectue un ramassage porte à porte des déchets incinérables, ainsi que le mercredi selon un calendrier disponible sur le site internet pour le compost. Quant aux objets encombrants, ils ont été collectés sur le parking du centre commercial Riviera à quatre reprises pour une quantité de 28,64 tonnes.

Pour compléter le système de collecte, un éco point au chemin du Levant est à la disposition des habitants pour faciliter le tri des déchets tels que le papier, le verre, le PET, les métaux, les textiles et les huiles non professionnelles.

Voici un tableau comparatif des déchets collectés pour les années 2015 et 2016.

<b>Catégories</b>	<b>Quantité 2016</b>	<b>Quantité 2015</b>
Ordures ménagères	181.10 t.	172.66 t.
Objets encombrants	28.64 t.	26.02 t.
Déchets compostables	40.37 t.	36.86 t.
Verre mélangé	29.27 t.	29.27 t.
Papier + carton	44.25 t.	41.25 t.
Métaux	7.90 t.	8.54 t.
<b>TOTAL</b>	<b>331.53 t.</b>	<b>314.60 t.</b>

Le civisme concernant le dépôt et le tri des déchets est en net recul. Notre équipe voirie y consacre environ 5 heures par semaine pour retrier des déchets inappropriés.

### **POLICE DES CONSTRUCTIONS :**

Demandes d'autorisation de construire/transformer - avis d'enquête :

12 demandes d'autorisation sont parvenues au greffe municipal en 2016, dont

- 9 demandes concernant des travaux de moindre importance. Pour mémoire, ces projets ont été réglés en appliquant l'article 111 de la Loi du 4 décembre 1985 sur l'aménagement du territoire et des constructions (LATC). Ils sont non soumis à l'enquête publique.

- 3 demandes ont été soumises à l'enquête publique.

### **PPA les Fourches :**

Il n'y a pas eu de décision qui concerne la commune de Rennaz.

### **PPA Les Cornettes :**

Après l'adoption de la décision finale sur le PPA Les Cornettes par le Conseil général le 12 mai 2016 et la levée des oppositions par la Municipalité, la procédure traitant le recours des 3 opposants suit son cours auprès du Tribunal cantonal.

### **TRAVAUX - Cimetière :**

L'employé communal a entretenu les trois lignes des monuments funéraires de droite. Nous avons également planté une haie d'oliviers de Bohème en remplacement de la haie atteinte par un champignon.

### **INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES - Église :**

Malgré l'installation d'un nouveau chauffage à gaz, il n'y a pas plus de fréquentation aux cultes. Il y a un service par mois dans le cadre de la paroisse Villeneuve-Haut-Lac.

### **POLICE :**

#### **Corps de police :**

Des patrouilles passent plus souvent dans la commune comme nous l'avons demandé. La gendarmerie mobile vient environ une fois par mois avec son poste mobile devant la maison de commune et au centre commercial Riviera et tout un chacun peut aller poser des questions. Nous recevons chaque année le rapport détaillé des interventions.

#### **SDIS du Haut-Lac :**

Une fin d'année mouvementée avec la démission du commandant. La commission consultative du feu composée d'un municipal et d'un commissaire par commune du cercle ont travaillé ferme pour

remédier à cette situation. Remerciements vont à l'État-major et son commandant ad intérim ainsi qu'au corps des sapeurs-pompiers volontaires pour leur engagement tout au long de l'année. Un nouveau commandant sera nommé en 2017.

Le nombre d'interventions du service du feu se monte à 89, dont 10 sur la commune de Rennaz.

JSP : L'effectif des Jeunes sapeurs-pompiers est de 20 jeunes, dont 8 filles. Ils sont âgés de 9 à 17 ans et participent à de nombreux exercices.

APS : Association des premiers secours du Haut-Lac qui participe et sécurise les manifestations avec un poste de premier secours. Cette association compte 20 membres.

#### Protection civile :

Un nouveau chef a été nommé au 1<sup>er</sup> août 2016, le major Pittier. Dans le bâtiment communal, une nouvelle porte a été posée en remplacement de celle qui était en mauvais état. Nous toucherons un subside pour ces travaux en 2017.

#### SERVICE DES EAUX :

Nous nous sommes adjoint la collaboration de M. Claude Schneeberger, fontainier avec brevet fédéral, de la commune de Roche.

Le solde des compteurs d'eau a été remplacé en 2016.

#### BÂTIMENTS :

Le parc immobilier de notre commune se compose de la maison de commune, du collège (L'arennaz), la caserne des pompiers, l'église, le Chalet du cimetière (Villeneuve), Le lavoir, le local voirie (ancienne laiterie).

2016 a été une année avec des dépenses appelées à simplement maintenir nos immeubles en bon état.

La maison de commune qui aura bientôt trente ans est soumise à une étude sur une rénovation importante.

Pour répondre aux normes de sécurité, nous avons mis à niveau l'alarme sonore du collège.

#### DOMAINES ET BÂTIMENTS :

##### TERRAINS :

Les terrains agricoles dont la commune est propriétaire représentent 30 ha dont 20 ha sur le territoire communal et 10 ha sur la commune de Noville. Ces terrains sont loués à 3 exploitants de notre village.

Aujourd'hui ces terrains ne provoquent pas des dépenses d'entretien, puisqu'une bonne partie de ces biens ont fait partie du syndicat de la H144 et ont bénéficié des travaux collectifs. De nouveaux



drainages ont été créés ainsi que de nouvelles routes dans le cadre des améliorations foncières. Ce syndicat arrive à son terme et la mise à l'enquête des travaux collectifs exécutés aura lieu en 2017.

#### Vigne:

La vigne de Rennaz de 1158 m<sup>2</sup> se trouve au-dessus de Villeneuve, mise en location et aux soins d'un vigneron-encaveur habitant le village.

Le cépage Gamay est vinifié et mis en bouteilles par le vigneron sous l'appellation Gamay vieille vigne réserve commune de Rennaz .

#### **TRAVAUX :**

##### **PARCS ET JARDINS :**

La rénovation du jardin d'enfants dit « Petit Parc » a été une réussite avec un beau succès démontré par ses nombreux utilisateurs.

La réalisation de cet objet s'est tout à fait bien déroulée avec l'entreprise et ses mandataires, ce qui nous conforte dans notre choix de poursuivre avec les mêmes personnes pour les projets futurs.

##### **ROUTES :**

Les mesures prises pour dissuader le trafic de transit à traverser le village avec des éléments de modération n'ont pas encore répondu à toutes nos attentes.

Si deux secteurs ont été légalisés en zone 30 km/h cela ne veut pas dire qu'ils ont toute l'efficacité souhaitée à nos yeux, le troisième secteur (sortie village nord) n'a pas passé le test. Une mesure supplémentaire sera prise.

Une fois que toute la zone sera légalisée, des radars pourront être demandés. Le travail avec la commission se poursuit pour un résultat dissuasif, efficace et esthétique.

La route cantonale, en traversée qui est déterminée par les panneaux d'entrée du village, a été modifiée suite à la suppression de la route principale entre Rennaz et Crebelley. Du côté de l'hôpital il n'y a pas de changement à court terme. En direction de Roche, le panneau d'entrée de localité des Six Poses sera déterminant. De ce fait le canton prendra en charge la route et le pont autoroutier jusqu'au giratoire des Six Poses.

Le réseau routier de la commune est en bon état et il n'y aura pas d'investissement important mis à part la traversée du village qui fera l'objet d'un futur préavis.

#### Voirie :

Après 2 ans le véhicule communal répond totalement à nos attentes, tout au long de l'année ainsi que durant le service hivernal.

Afin de pouvoir répondre à un service hivernal performant et répondre aux normes de sécurité en vigueur, nous envisageons la possibilité d'engager un deuxième employé. Il faut aussi dire que pour la majorité des travaux deux employés sont plus efficaces et performants.

**INSTRUCTION PUBLIQUE :**

Depuis plusieurs années, la discussion sur la création d'une nouvelle école est à l'ordre du jour et nous arrivons maintenant à la création de l'Association Scolaire et Parascolaire Intercommunale du Haut-Lac (ASPIHL). Celle-ci nous permettra d'avoir le financement nécessaire à la construction de cette nouvelle structure ainsi qu'une répartition équitable des frais de fonctionnement. A présent, nous avons un immense travail afin que ce projet voie le jour au plus vite pour le bien de nos enfants.

L'Etablissement de Villeneuve Haut-Lac comprend plusieurs sites ; à savoir Chessel, Noville, Rennaz, Roche et Villeneuve. Le nombre de classes est de 65 pour un total de 1'207 élèves et 121 enseignants. Rennaz compte 119 élèves répartis en fonction de leur âge sur les différents sites et accueille 2 classes primaires, 1 classe de 1P et 2P ainsi qu'une classe de 3P et 4P. Avec les nouvelles structures que nous disposerons à l'avenir (UAPE, cantine scolaire, etc...) la facture pour l'enseignement de nos enfants augmentera progressivement d'années en années.

Il est important de souligner que nous avons pris une excellente décision au cours de l'année 2014 en acceptant l'introduction du règlement sur les taxes communautaire destinées à financer toutes ces infrastructures.

Concernant les comptes 2016 de l'Établissement Primaire et Secondaire de Villeneuve Haut-Lac, une amélioration du réseau internet était exigée par le Canton, chose que nous avons fait. Si nous comparons les chiffres entre les comptes et le budget 2016, l'Établissement a réalisé une économie globale de Fr. 212'000.- répartie selon une clé définie par convention. Ce montant a été remboursé proportionnellement dans nos Communes respectives.

**SÉCURITÉ SOCIALE :**

Notre Municipalité propose de nombreuses mesures d'action sociale pour aider, soulager ou accompagner les personnes en situations fragiles. Un marché du travail de plus en plus sélectif, le durcissement des conditions d'octroi des prestations de certaines assurances sociales (chômage, AI) et la réduction du revenu disponible d'une partie importante de la population active ont notamment pour conséquence, une hausse générale des coûts liés à la sécurité sociale. Ce système démontre certaines limites et doit avoir un remaniement de la version actuelle. Nous devons toutefois nous attendre à une augmentation constante de la facture sociale dans les années futures.

Rennaz vit sa métamorphose et il est important que les générations se côtoient afin de partager points de vue et expériences. L'association Pro Senectute propose diverses activités et prépare ponctuellement des repas pour les aînés. Comme chaque année, nous avons eu beaucoup de succès quant à la participation de ce repas qui s'est déroulé à « l'arenaz ». Pour fêter leur anniversaire, nous avons rendu visite à deux nonagénaires dont leur accueil a été chaleureux.

Faisant partie du groupe de travail pour l'Accueil de jour des enfants (AJE) pour le réseau Chablais, nous avons entrepris et provoqué un réel questionnement sur les coûts engendrés par cette structure. En effet, il n'est plus pensable que notre Canton ne prenne en charge que le 24% des coûts totaux des frais de fonctionnement sur ce poste alors que 33% aurait dû être assumé par le service cantonal concerné. Une motion avait été déposée au Grand Conseil dans ce sens mais actuellement rien n'a changé. Avec la nouvelle équipe (groupe de travail AJE ainsi que nos nouveaux députés), nous les solliciterons afin qu'ils respectent leurs engagements.

En conclusion, la Municipalité a tout de même le plaisir de vous signaler que la facture sociale 2016 a été limitée et même diminuée de Fr. 34'880.55 et partant sur la même lancée, la facture liée à la santé publique a été réduite de Fr. 33'242.70 par rapport au budget.

**TOURISME, CULTURE, ANIMATION :**

C'est avec un immense plaisir que nous avons participé aux diverses activités proposées (fête nationale, Halloween, etc.) par notre équipe d'animation composée de personnes volontaires, engagées et sympathiques.

Pour la beauté de l'éclairage de Noël, nous avons renouvelé notre traditionnelle décoration et donc procédé à l'achat de nouvelles étoiles et guirlandes lumineuses.

**Préavis sur les comptes no 8/2016-2021****Comptes 2016****FINANCES**

Avec des charges maîtrisées et des recettes supérieures aux prévisions pour certaines rubriques, les comptes annuels de l'exercice 2016 font apparaître malheureusement un déficit, moins important que budgétisé, de Fr. 118'779.23.

	Budget 2016	Comptes 2016
Recettes	3'387'913.—	3'563'212.08
Dépenses	3'797'210.—	3'681'991.31
Excédent de dépenses / recettes	- 409'297.—	- 118'779.23

Les comptes annuels montrent en détail les mouvements financiers. Il faut toutefois mettre en évidence quelques éléments :

**CHARGES****Amortissements**

- Finances : défalcations	Fr.	19'589.35
- Collège : transformations (nouvelles)	Fr.	25'000.—
- Caserne : bâtiment + mobilier	Fr.	87'012.—
- Caserne : panneaux photovoltaïques	Fr.	20'100.—
- Véhicule	Fr.	19'939.55
- Chemin 35C	Fr.	4'457.—
- Epuration : P. 22/2011-2016 SAFFourches	Fr.	40'200.—
- Service des eaux : P. 22/2011-2016 SAFFourches	Fr.	22'000.—

**Attribution au fonds de réserve**

- Caserne	Fr.	11'056.—
-----------	-----	----------

Charges diverses Fr. 3'423'037.41

Imputations internes Fr. 9'600.—

**Total** Fr. 3'681'991.31

Les dépassements importants des charges figurent dans les centres de charges que nous ne pouvions prévoir lors de l'établissement du budget, soit :

Compte 101.300	Jetons de présence Conseil Général	Fr.	30'040.—	+	12'040.—
Compte 102.300	Rétribution de la Municipalité	Fr.	148'628.55	+	23'628.55
Compte 16.309	Autres charges tourisme	Fr.	6'336.10	+	4'836.10
Compte 32.314	Entretien des forêts	Fr.	47'435.—	+	29'435.—

Compte 354.314	Entretien abri PC	Fr.	25'990.25 + 25'490.25
Compte 43.314.1	Entretien réseau routier	Fr.	129'899.15 + 49'899.15
Compte 65.314.2	Entretien des bornes hydrantes	Fr.	12'824.50 + 7'824.50
Compte 81.314	Entretien réseau d'eau potable	Fr.	23'287.94 + 18'287.94

*En ce qui concerne les routes et forêts, nous pouvons escompter un retour, en 2017, lors du décompte final de la péréquation intercommunale 2016 « dépenses thématiques ».*

*Quant à l'entretien de l'abri PC, le remboursement nous est avalisé, par prélèvement sur le fonds de réserve « Abris protection civile », par le service de la sécurité civile et militaire du canton de Vaud.*

## REVENUS

<i>Prélèvement au fonds de réserve « Etudes et investissements... »</i>	Fr.	19'939.55
<i>Prélèvement au fonds de réserve affecté « Ordures »</i>	Fr.	722.40
<i>Prélèvement au fonds de réserve affecté « Epuration »</i>	Fr.	19'133.46
<i>Prélèvement au fonds de réserve affecté « Service des eaux »</i>	Fr.	75'664.38
 <i>Revenus divers</i>	Fr.	3'438'152.29
 <i>Imputations internes</i>	Fr.	<u>9'600.—</u>
 <i>Total</i>	Fr.	3'563'212.08

## Amortissement patrimoine administratif (prélèvement sur fonds de réserve)

<i>Compte du bilan 9141.01 – Elargissement chemin du Levant</i>	Fr.	2'246.— (9282.14)
<i>Compte du bilan 9141.03.02 – Part SAFFourches Eau potable</i>	Fr.	309'677.22 (9280.5)
<i>Compte du bilan 9141.03.03 – Part SAFFourches Eclairage</i>	Fr.	41'132.35 (9282.00)
<i>Compte du bilan 9141.14 – Rhéhabilitation conduite EU</i>	Fr.	112'043.— (9280.6)
<i>Compte du bilan 9143.6 – Transformations du collègue</i>	Fr.	277'902.30 (9282.00)
<i>Compte du bilan 9143.11 – Panneaux photovoltaïques</i>	Fr.	121'822.60 (9282.00)
<i>Compte du bilan 9143.13 – Rénovation jardin d'enfants « petit parc »</i>	Fr.	50'000.— (9282.00)

## AUTOFINANCEMENT

<i>Charges de fonctionnement épurées</i>	Fr.	3'442'626.76
<i>Revenus de fonctionnement épurés</i>	Fr.	3'438'152.29
 <i>Marge d'autofinancement</i>	Fr.	-4'474.47

## PLAFOND D'ENDETTEMENT

Calculé l'automne 2016, pour la législature 2016-2021, par le dépôt du préavis y relatif (no 7/2016-2021), les valeurs suivantes ont été fixées :

- Plafond d'emprunts Fr. 10'000'000.—
- Plafond de cautionnement Fr. 5'000'000.—

Les montants pour 2016 sont les suivants :

- Plafond d'emprunts Fr. 1'995'000.—
- à raison de Fr. 1'645'000.— pour la construction de la caserne du SDIS du Haut-Lac, et Fr. 350'000.— pour le SAFFourches, représentant une dette par habitant de Fr. 2'366.55  
En 2015, le plafond s'élevait à Fr. 2'530'000.—
- Quant au plafond de cautionnement, Fr. —.— sans changement depuis 2013.

## PRÊT

*L'HRC VD-VS nous a octroyé un prêt de Fr. 1'000'000.— pour le financement d'une partie du canal de Pra-Riond et remboursable dans un délai de 3 ans au maximum dès la fin des travaux. Nous avons remboursé un montant de Fr. 500'000.— en date du 13 octobre 2016.*

## INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES :

### **ADMINISTRATION GÉNÉRALE**

#### **Autorités**

##### 101.300 – Jetons de présence-indemnités

*L'augmentation de ce poste provient de l'augmentation des conseillers (90 membres, soit environ le double) durant le 1<sup>er</sup> semestre 2016.*

##### 101.309 – Autres charges

*Principalement les frais de repas de fin de législature.*

##### 102.300 – Rétribution de la municipalité

*L'augmentation est due principalement à la nouvelle tarification des indemnités dès le 2<sup>e</sup> semestre 2016.*

##### 102.306 – Indemnisation remboursement frais

*Y compris cadeau départ de deux municipaux ; frais de repas et boissons lors des séances de la répartition des dicastères, de la fusion, de la LAT ; frais de cours de formation.*

102.318 – Honoraires et prestations de service

*Prestations de Monsieur Samuel Branche au sein du SAF Les Fourches pour le 2<sup>e</sup> semestre 2016.*

102.436 – Remboursement de tiers

*Jetons de présence des membres de la municipalité.*

**Administration**11.310.2 – Journaux abonnements-annonces

*Diverses annonces concernant des mises à l'enquête pour le PPA Les Cornettes et le para-hospitalier.*

11.317.2 – Animations Village

*Nouveau compte – selon vœu du conseil général.*

11.318.3 – Honoraires et frais d'études

*Prestations fournies par le bureau A. Repetti Sàrl pour divers projets ; contrôle des comptes 2015 par la fiduciaire Fr. 10'118.80 (Fr. 7'514.10 en 2015 pour les comptes 2014) ; participation communale aux frais du déploiement du réseau haut débit de Swisscom Suisse SA.*

11.365 – Aides et subventions

*Aides et subventions pour diverses sociétés (Montreux-Rennaz cyclisme, Echo de la Plaine, Jeunes sapeurs-pompiers, FC Roche, etc.) ; Radio-Chablais ; prix scolaires Villeneuve, Burier, Aigle.*

11.431 – Emoluments

*Divers permis d'habiter/d'utiliser, notifications des commandements de payer et forte augmentation des ordonnances pénales.*

**Tourisme**16.309 – Autres charges

*Achat étoiles, cordons lumineux pour sapin et autres fournitures pour Noël.*

**FINANCES****Comptabilité générale**20.365.1 – Syndicat des Fourches

*Nouvelle répartition des versements anticipés actualisée lors de l'assemblée générale du 2 décembre 2016.*

**Impôts**21.410 – Patentes

*Ce montant représente notre part (1% du chiffre d'affaires moyen) à la taxe d'exploitation pour les débits de boissons alcooliques à l'emporter.*

## Service financier

### 22.352 – Fonds de péréquation (alimentation)

*Y compris, solde de notre participation : Fr. 8'356. — suite au décompte final 2015.*

## **DOMAINES ET BÂTIMENTS**

### Forêts

#### 32.314 – Entretien des forêts

*Y compris coupes aux Bouillets et au-delà le Bras plus importantes que prévues.*

#### 32.451.2 – Subventions

*Subvention pour revitalisation de lisières de forêts.*

### Collège

#### 350.314 – Entretien collège et grande salle

*Suite à la demande de la Direction de l'enseignement obligatoire du canton de Vaud pour la sécurité des bâtiments scolaires, pose d'un canal sans halogène, avec séparation, permettant le passage de câble courant fort et courant faible, installation de modules de raccordement et prises pour l'informatique.*

#### 350.331.1 – Amortissement anciennes transformations

*Aucun montant pour ce poste, le préavis ayant été clos en 2015.*

### Maison de Commune

#### 351.314 – Entretien

*Remplacement lave-vaisselle des appartements « Pittier » et « Molliet », serrure appartement « Rossier » ; contrôle périodique des installations électriques ; cylindre entrée principale administration communale.*

### Abri PC

#### 354.314 - Entretien

*Suite au contrôle de l'abri PC, nous avons dû modifier l'ouverture et remplacer la porte blindée.*

## **TRAVAUX**

### Routes

#### 43.314.1 – Entretien du réseau routier

*En plus des travaux prévus au budget : réparation devant « l'arennaz » Fr. 20'085.20 ; travaux sur les routes du Marais-Rond Fr. 1'918.90 ; réparation des pavés de l'arrêt de bus : suite à des imprévus, dépassement de Fr. 17'185.80 ; revêtement définitif suite à une fouille à la route des Dents-du-Midi Fr. 3'026.— ; réfection de la route des Malliez Fr. 7'871.85 ; réfection revêtement entrée McDonald's Fr. 2'077.15. Le panneau d'information à l'entrée de la « Jonnaire » sera reporté en 2017.*



#### 43.427.1 – Parcage nocturne domaine public

*Suite à l'entrée en vigueur de notre règlement au 1<sup>er</sup> avril 2016, taxe encaissée, pour le parcage nocturne des véhicules sur le domaine public.*

#### **Précisions sur le dépassement du budget de fonctionnement des routes :**

2016 est une année de grandes dépenses qui auront un retour non négligeable dans le cadre des dépenses thématiques.

Des dégradations importantes et imprévues sont survenues à plusieurs endroits et afin d'éviter une détérioration plus importante, nous avons réalisés ces travaux en fin d'année.

1. Une importante surface de l'enrobé s'est faïencée devant le collège suite au déplacement de la circulation, (surtout des bus) dû aux échafaudages posés pour la construction de l'immeuble d'en face. Après fraisage il est apparu que la fondation de la chaussée était composée de terre et de cailloux. Nous avons donc dû remplacer ce remblai par des matériaux de qualité pour améliorer la fondation de la route d'Arvel. Coût total : Fr. 20'085.20
2. A la route des Maillez, il y avait également une importante dégradation ; des dégâts occasionnés probablement par le passage d'engins et véhicules lourds lors de la construction du canal de Pra Riond. Les dommages étant ressortis ultérieurement il était difficile de dire à qui les incomber. Coût total : Fr. 7'871.50
3. Pour l'arrêt de bus devant la maison de commune, le devis estimatif établi une année avant les travaux s'élevait à Fr. 16'000.-.  
Lors de la réalisation des travaux, la dégradation était significative, (les pavés se déchaussaient les uns après les autres, créant un réel danger pour les usagers), nous avons dû engager des travaux d'urgence. Les fondations de la chaussée étaient également de mauvaise qualité. L'amplitude entre le devis et l'exécution des travaux ainsi qu'une surface plus importante de pose d'enrobé se traduit par un dépassement de Fr. 17'185.80
4. Suite à la construction de la route bétonnée et en attendant la réalisation du canal du Haut lac, une importante flaque d'eau s'était formée sur la route du Marais Rond inondant la largeur de la route. Nous avons créé une tranchée drainante et posé un drain en fond de fouille en attente pour le bien des usagers promeneurs, cyclistes et familles. Coût total : Fr. 1'850.—

#### **Réseau d'égouts, d'épuration**

##### 46.332 – Amortissement supplémentaire (P. SAFFourches)

*L'encaissement de la taxe de raccordement concernant, plus particulièrement, le para hospitalier n'ayant pas pu être facturé sur l'exercice 2016, nous n'avons pas pu effectuer un amortissement supplémentaire.*

## **POLICE**

### **Corps de police**

#### 61.351 – Prestations police cantonale

*Y compris, solde de notre participation : Fr. 5'044.— , suite au décompte final 2015.*

## **Défense contre l'incendie**

### **65.314.2 – Entretien bornes hydrantes**

*Y compris révision et remplacement de diverses pièces Fr. 5'552.80.*

### **65.452.100 – Participations de communes**

*Pour votre info, notre participation pour le SDIS du Haut-Lac se monte à Fr. 16'932.75.*

## **SÉCURITÉ SOCIALE**

### **Prévoyance sociale cantonale**

#### **72.351 – Prévoyance sociale**

*Y compris, suite au décompte final 2015, solde en notre faveur : Fr. 31'108.—*

#### **72.352 – ARASAPE participation**

*Y compris, solde en notre faveur selon comptes 2015 : Fr. 1'521.—*

#### **73.365 – Subventions diverses**

*Y compris, solde en notre faveur selon comptes 2015 : Fr. 28'328.70.*

## **SERVICES INDUSTRIELS**

### **Service des eaux**

#### **81.312 – Achat d'eau**

#### **81.435 – Vente d'eau**

*Il y a toujours une disparité importante entre les m3 achetés et les m3 vendus et la Municipalité poursuit toujours les recherches afin de solutionner ce problème.*

#### **81.314 – Entretien du réseau**

*Y compris bouclage réseau chemin des Planchettes : Ecuyer Sàrl Fr. 6'742.45 et Jaquet SA Fr. 10'904.45.*

#### **81.332 – Amortissement supplémentaire (SAFFourches)**

*L'encaissement de la taxe de raccordement concernant, plus particulièrement, le para hospitalier n'ayant pas pu être facturé sur l'exercice 2016, nous n'avons pas pu effectuer un amortissement supplémentaire.*

#### **81.436 – Remboursement de tiers**

*Ristourne pour stockage de l'eau potable dans le réservoir du Pissot pour lequel nous avons participé au financement lors de sa construction.*

En conclusion, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

### **LE CONSEIL GÉNÉRAL DE RENNAZ**

- **Vu** le préavis municipal no 08/2016-2021 relatif
  - au rapport de gestion de l'exercice 2016
  - aux comptes 2016 ;
- **Ouï** le rapport de la commission de gestion ;
- **Considérant** que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

### **DÉCIDE**

- 1. D'accepter le rapport de gestion**
- 2. D'accepter les comptes 2016 de la caisse communale tels que présentés ;**
- 3. De donner décharge à la Municipalité pour la gestion de l'exercice 2016.**

Ainsi délibéré en séance du 22 mai 2017 pour être soumis au Conseil Général.

Au nom de la Municipalité

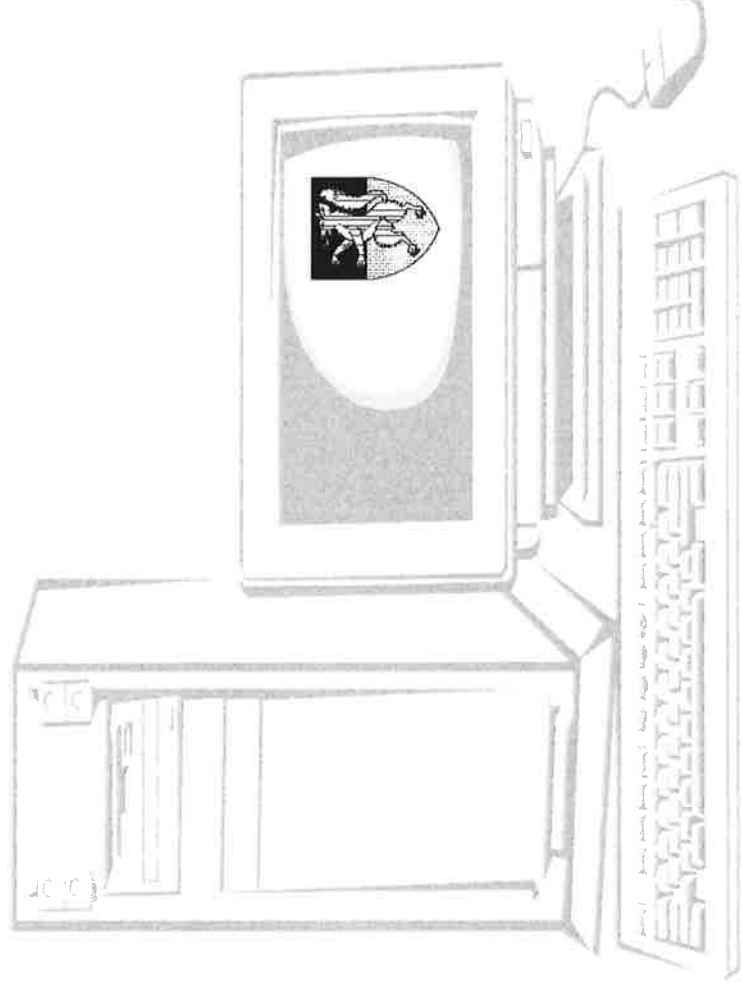
Le Syndic La Boursière



Ch. Monnard M.-N. Fahrni

Annexe : comptes 2016 avec la récapitulation des investissements communaux 2016

# *Commune de Rennaz*



# *COMPTES 2016*

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>						
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	695'827.61	100'546.25	639'309.00	54'400.00	604'301.12	48'675.70
		213'550.30	3'515.00	167'250.00	500.00	161'204.35	10'880.00
<b>101</b>	<b>Conseil général</b>	38'721.85		24'500.00		21'454.00	
101.300	Jetons de présence-indemnités	30'040.00		18'000.00		13'812.50	
101.301	Traitement du personnel	306.85		300.00		318.65	
101.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	64.80					
101.309	Charges diverses	7'598.55		5'000.00		5'542.25	
101.310	Imprimés, fournitures bureau	711.65		1'200.00		1'780.60	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	174'828.45	3'515.00	142'750.00	500.00	139'750.35	10'880.00
102.300	Rétribution de la municipalité	148'628.55		125'000.00		123'098.85	
102.304	Caisse de pension	1'1640.60		10'250.00		10'208.40	
102.306	Indemnisation rembt frais	13'501.80		7'500.00		6'443.10	
102.318	Honoraires et prestations de service	1'057.50					
102.436	Remboursement de tiers		3'515.00		500.00		10'880.00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>471'177.26</b>	<b>94'914.05</b>	<b>463'350.00</b>	<b>53'400.00</b>	<b>434'479.72</b>	<b>37'152.20</b>
11.301	Traitement du personnel	203'505.20		196'556.00		185'812.95	
11.303	Cotisations A.V.S.-A.C.	41'973.95		39'200.00		37'000.40	
11.304	Caisse de pension	58'242.05		57'860.00		54'925.60	
11.305	Assurances maladie - accidents	14'934.05		15'000.00		13'885.65	
11.306	Indemnisation rebmt frais	430.25		500.00		236.80	
11.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	777.60		200.00			
11.309	Autres charges	951.25		2'500.00		4'065.80	
11.310.1	Imprimés - fournitures bureau	1'429.60		2'000.00		7'081.50	
11.310.2	Journaux abonnements-annonces	3'275.40		2'000.00		1'893.30	
11.311	Achat mobilier et machines	412.40		3'000.00		335.00	
11.315	Entretien mobilier et machines	17'004.96		20'000.00		33'269.09	
11.317	Réceptions et manifestations	13'506.96		13'000.00		10'448.43	
11.317.2	Animations Village	2'953.50					
11.318.1	Frais de ports et ccp	4'361.69		5'000.00		3'725.50	
11.318.2	Téléphone	3'718.05		3'200.00		3'532.50	
11.318.3	Honoraires et frais d'études	18'103.80		20'000.00		13'550.90	
11.318.4	Assurances RC - vol etc	4'146.50		5'000.00		4'464.40	
11.318.5	Emoluments	280.00				560.00	
11.319.0	Cotisations à institutions	11'491.10		11'500.00		10'997.80	
11.319.1	Frais divers	15'839.95		16'500.00		1'168.35	
11.351	Etat de Vaud, participation transports publics	34'236.30		34'634.00		29'856.65	
11.352	Transport Noctibus	2'549.00		2'600.00		2'549.00	
11.352.1	Projet AggloRivelac	948.30		600.00		217.50	
11.365	Aides et subventions	15'405.40		12'000.00		14'902.60	
11.365.1	Mérites sportifs ou autres	700.00		500.00			
11.431	Emoluments		81'074.00		40'000.00		20'449.85
11.431.1	Emoluments pour surfaces publicitaires		3'300.00		3'300.00		3'300.00
11.435	Vente livre "Noville-Rennaz"		50.00				
11.436	Remboursements de tiers		890.05		500.00		3'802.35
11.490	Part frais administratifs SDIS		9'600.00		9'600.00		9'600.00
<b>16</b>	<b>Tourisme</b>	<b>11'100.05</b>	<b>2'117.20</b>	<b>8'709.00</b>	<b>500.00</b>	<b>8'617.05</b>	<b>643.50</b>
16.301	Traitement du personnel	4'763.95		7'209.00		3'962.15	
16.309	Autres charges	6'336.10		1'500.00		4'654.90	
16.406	Taxe de séjour		1'374.00		500.00		643.50
16.436	Remboursement de frais		743.20				

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>209'948.20</b>	<b>2'187'380.67</b>	<b>206'026.00</b>	<b>1'897'000.00</b>	<b>2'006'811.70</b>	<b>4'039'771.02</b>
<b>20</b>	<b>Comptabilité gén, caisse, cont</b>	<b>4'291.00</b>		<b>500.00</b>		<b>490.00</b>	
20.365.1	Syndicat des Fourches	4'291.00		500.00		490.00	
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>34'981.67</b>	<b>2'135'259.87</b>	<b>42'500.00</b>	<b>1'856'200.00</b>	<b>85'988.21</b>	<b>2'131'211.52</b>
21.318	Emoluments	15'392.32		17'500.00		18'720.14	
21.330	Défalcons-rembt impôts	19'589.35		25'000.00		67'248.07	
21.400.1	Impôt sur le revenu		1'097'404.95		1'100'000.00		1'172'276.58
21.400.2	Impôt sur la fortune		123'920.04		112'000.00		130'721.89
21.400.3	Impôt à la source		36'783.83		50'000.00		101'351.14
21.400.4	Impôt des frontaliers		86'684.75		94'000.00		92'887.85
21.401.1	Impôt sur le bénéfice net		313'356.00		185'000.00		237'062.80
21.401.2	Impôt sur le capital		929.75-		2'500.00		6'486.85
21.401.3	Impôt complémentaire immeubles		23'145.50		5'000.00		15'320.50
21.402	Impôt foncier		196'817.10		170'000.00		178'858.30
21.404	Droits de mutations		73'676.00		50'000.00		53'190.45
21.405	Impôt successions et donations				500.00		
21.406	Taxes diverses		3'800.00		3'900.00		3'960.00
21.409	Impôts récupérés(défalcons)		1'517.97-				14'037.44
21.410	Patentes		43'873.10		500.00		375.00
21.411	Redevance R.E.		53'277.45		46'800.00		46'833.35
21.436	Remboursement de frais		2'616.32		1'000.00		2'704.47
21.441	Gains immobiliers		82'352.55		35'000.00		75'144.90
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>170'675.53</b>	<b>52'120.80</b>	<b>163'026.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>216'801.49</b>	<b>79'319.50</b>
22.318	Frais bancaires	1'967.86		2'200.00		2'163.89	
22.329	Intérêts bonifiés s/contr.	1'527.67		2'000.00		2'665.60	
22.352	Fonds péréquation (alimentation)	167'180.00		158'826.00		211'972.00	
22.422	Revenu capitaux patr.financier		12'025.30		10'500.00		13'891.58
22.425	Revenu capitaux patrimoine adm		39'799.20		30'000.00		38'705.57
22.441	Part à des recettes cantonales		296.30		300.00		300.35
22.452	Fonds péréquation (retour)						26'422.00
<b>23</b>	<b>Amortissements, réserves</b>					<b>1'703'552.00</b>	<b>1'829'240.00</b>
23.380	Versements fonds de réserves					1'703'552.00	
23.424	Gains comptables s/immeubles						1'829'240.00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>396'933.50</b>	<b>414'992.06</b>	<b>353'166.00</b>	<b>394'760.00</b>	<b>342'568.02</b>	<b>398'051.29</b>
<b>31</b>	<b>Terrain</b>	<b>283.25</b>	<b>42'772.00</b>	<b>3'402.00</b>	<b>42'200.00</b>	<b>318.65</b>	<b>42'338.75</b>
31.301	Traitement du personnel	283.25		902.00		318.65	
31.314	Entretien des terrains			2'500.00			
31.423	Location des terrains		17'645.90		17'600.00		17'645.90
31.423.1	Droit de superficie parcelle 175 (nov.2013-50 ans)		23'118.00		23'800.00		23'883.95
31.435	Vignes		808.10		800.00		808.90
31.436	Remboursement de tiers		1'200.00				
<b>32</b>	<b>Forêts et pâturages</b>	<b>74'418.50</b>	<b>15'437.60</b>	<b>39'740.00</b>	<b>6'100.00</b>	<b>42'282.80</b>	<b>20'025.25</b>
32.301	Traitement du personnel	4'602.85		3'111.00		2'845.15	
32.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	10'206.00		5'929.00		5'054.40	
32.311.1	Achat machines et matériel	849.00					
32.313	Achat de plants et divers	1'290.00		500.00		1'845.00	
32.314	Entretien des forêts	47'435.00		18'000.00		21'251.70	
32.315	Entretien machines et matériel	38.70		100.00		37.25	
32.318	Transports			2'500.00		240.00	
32.319	Taxes, cotisations, frais divers	146.40		400.00		120.00	
32.351	Inspecteur forestier + garde	9'014.75		9'200.00		9'014.75	
32.352	Vallon de la Tinière	835.80				1'874.55	
32.435	Ventes de bois		7'021.30		6'000.00		10'191.95
32.451.1	Remboursement droits de douane		191.30		100.00		138.45
32.451.2	Subventions		8'225.00				9'694.85
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>322'231.75</b>	<b>356'782.46</b>	<b>310'024.00</b>	<b>346'460.00</b>	<b>299'966.57</b>	<b>335'687.29</b>



**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>350</b>	<b>Collège</b>	<b>70'001.55</b>	<b>89'659.00</b>	<b>77'722.00</b>	<b>88'160.00</b>	<b>74'858.75</b>	<b>70'245.00</b>
350.301	Traitement du personnel	21'560.80		23'174.00		22'199.35	
350.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	939.60		583.00		583.20	
350.311	Achat de matériel	1'242.60		3'500.00		3'928.80	
350.312	Electricité et chauffage	5'612.00		6'500.00		5'165.25	
350.314	Entretien collège et grande salle	11'663.00		5'000.00		6'536.05	
350.314.1	Entretien local voirie II (ancien local du feu)			2'000.00			
350.318	Téléphone	304.20		305.00		206.10	
350.318.1	Honoraires, frais d'études, taxes	249.50		350.00		215.50	
350.318.2	Assurances de choses	3'429.85		3'700.00		3'414.50	
350.331.1	Amortissement anciennes transformations			7'610.00		7'610.00	
350.331.2	Amortissement rénovation 2009	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
350.427	Location salles de classe + gymn		84'660.00		84'660.00		67'338.00
350.427.1	Location salle du collège		4'900.00		3'500.00		2'890.00
350.436	Remboursement de frais		3.00				17.00
350.451	Subventions		96.00				
<b>351</b>	<b>Maison de Commune</b>	<b>40'292.97</b>	<b>70'897.80</b>	<b>38'442.00</b>	<b>69'800.00</b>	<b>36'539.00</b>	<b>68'947.80</b>
351.301	Traitement du personnel	11'137.65		12'400.00		11'953.50	
351.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	291.60		292.00		97.20	
351.311	Achat de matériel divers	400.90		5'000.00		55.00	
351.312	Electricité et chauffage	4'715.00		6'000.00		5'100.30	
351.314	Entretien	20'977.72		12'000.00		16'959.70	
351.318	Assurances de choses	2'451.10		2'500.00		2'100.70	
351.318.1	Frais, taxes	319.00		250.00		272.60	
351.423	Locations		69'740.00		68'700.00		67'790.00
351.436	Remboursements de frais		1'157.80		1'100.00		1'157.80
<b>352</b>	<b>Autres bâtiments</b>	<b>3'162.40</b>	<b>3'000.00</b>	<b>8'260.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'689.85</b>	<b>3'000.00</b>
352.301	Traitement du personnel	236.05		225.00		364.20	
352.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	1'166.40					
352.312	Electricité	173.30		180.00		170.65	
352.314.2	Entretien chalet du Cimetière	151.20		5'000.00		445.00	
352.314.4	Entretien du dépôt de voirie	524.00		2'500.00		893.50	
352.318	Assurances de choses	388.10		355.00		310.60	
352.352.1	Stand tir intercommunal de la Barmaz, Villeneuve	523.35				505.90	
352.423	Locations		3'000.00		3'000.00		3'000.00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>353</b>	<b>Le Lavoir</b>	<b>4'588.55</b>	<b>400.00</b>	<b>6'798.00</b>	<b>500.00</b>	<b>13'253.80</b>	<b>300.00</b>
353.301	Traitement du personnel	2'570.35		3'148.00		2'833.10	
353.311	Achat de matériel	1'796.50		2'000.00		1'596.70	
353.312	Electricité - chauffage	94.40		500.00		8'722.10	
353.314	Entretien	127.30		150.00		101.90	
353.318	Assurances de choses		400.00		500.00		300.00
353.427	Lavoir, location						
<b>354</b>	<b>Abri PC</b>	<b>30'350.10</b>		<b>3'690.00</b>		<b>2'356.75</b>	
354.301	Traitement du personnel	566.50		180.00			
354.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	486.00					
354.312	Electricité - chauffage	1'673.75		1'500.00		918.70	
354.314	Entretien	25'990.25		500.00			
354.318	Assurances de choses	1'329.40		1'200.00		1'133.85	
354.318.1	Téléphone	304.20		310.00		304.20	
<b>355</b>	<b>Caserne service du feu</b>	<b>173'836.18</b>	<b>192'825.66</b>	<b>175'112.00</b>	<b>185'000.00</b>	<b>170'268.42</b>	<b>193'194.49</b>
355.301	Traitement du personnel	4'039.90		4'152.00		4'178.35	
355.312	Electricité (acheminement)	557.40		600.00		596.40	
355.312.1	Electricité / chauffage	14'120.25		15'600.00		14'357.15	
355.314	Entretien	9'420.80		10'000.00		4'796.40	
355.314.1	Entretien panneaux photovoltaïques			500.00			
355.318	Assurances de choses	3'220.40		2'900.00		2'759.00	
355.319	Frais divers	870.75		200.00		708.65	
355.322	Intérêts passifs	23'438.68		23'000.00		24'704.47	
355.331	Amortissement	87'012.00		87'000.00		87'012.00	
355.331.1	Amortissement panneaux photovoltaïques	20'100.00		20'100.00		20'100.00	
355.380	Attribution fonds de réserve (rénovation)	11'056.00		11'060.00		11'056.00	
355.435	Recettes, panneaux voltaïques		17'064.51		18'000.00		17'807.39
355.452	Participations communales		175'761.15		167'000.00		175'387.10

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>605'286.45</b>	<b>326'708.30</b>	<b>676'019.00</b>	<b>438'700.00</b>	<b>1'202'860.75</b>	<b>1'030'156.70</b>
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>259'982.85</b>	<b>33'782.90</b>	<b>198'086.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>146'481.90</b>	<b>6'400.00</b>
43.301	Traitement du personnel	28'490.40		31'557.00		39'806.20	
43.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	37'810.80		26'050.00		26'892.00	
43.311.1	Achat matériel + outillage	2'096.35		5'000.00		5'962.50	
43.312	Eclairage public, électricité	14'009.85		10'500.00		9'917.20	
43.314.1	Entretien du réseau routier	129'899.15		80'000.00		16'750.20	
43.314.2	Entretien éclairage public	10'062.10		8'000.00		12'630.10	
43.315	Entretien véhicule, outillage	5'489.60		7'000.00		3'838.70	
43.316	Location place parc	600.00		600.00		600.00	
43.316.1	Location hangar	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
43.318	Taxes + assurances véhicule	3'679.55		3'500.00		3'425.85	
43.318.1	Frais, taxes	2'248.50		2'500.00		1'964.00	
43.318.5	Honoraires et frais d'expertise					1'250.60	
43.331	Amortissement véhicule	19'939.55		19'900.00		19'939.55	
43.331.1	Amortissement chemin 35C (SAFFourches)	4'457.00		2'279.00		2'305.00	
43.427	Location places de parc		6'650.00		6'600.00		6'400.00
43.427.1	Parcage nocturne domaine public		7'193.35				
43.480	Prélèvement sur fonds de réserve		19'939.55		19'900.00		
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>53'496.20</b>	<b>1'118.00</b>	<b>58'981.00</b>		<b>33'232.15</b>	<b>610.00</b>
44.301	Traitement du personnel	14'752.70		17'650.00		13'110.40	
44.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	9'266.40		9'331.00		8'456.40	
44.311	Achat matériel + outillage	1'893.35		1'000.00		409.15	
44.313	Fournitures diverses	2'198.25		3'000.00		3'221.70	
44.314	Jardin d'enfants			1'000.00			
44.314.1	Entretien parcs - cimetière	19'323.80		18'000.00		745.60	
44.314.2	Place de jeux					510.20	
44.315	Entretien machines et matériel	2'199.30		5'000.00		3'136.70	
44.318	Frais, taxes	862.40		1'000.00		662.00	
44.365	Village fleuri - participation	3'000.00		3'000.00		2'980.00	
44.427	Redevances etc.,		1'000.00				500.00
44.436	Remboursement de frais		118.00				110.00

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères</b>	<b>105'110.70</b>	<b>105'110.70</b>	<b>106'252.00</b>	<b>99'500.00</b>	<b>101'221.85</b>	<b>101'221.85</b>
45.301	Traitement du personnel	10'173.50		11'090.00		11'016.40	
45.301.1	Traitement personnel compost.	1'463.45		1'533.00		1'411.20	
45.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	13'543.20		11'729.00		12'182.40	
45.311	Achat et entretien matériel	2'743.90		2'000.00		842.40	
45.318	Frais de ramassage	41'077.50		43'000.00		40'662.60	
45.318.1	Transports (compost)	6'676.50		8'000.00		6'902.10	
45.318.2	Honoraires et prestations de service	157.50					
45.319	Frais divers	559.95		500.00		777.60	
45.352	Elimination des ordures	23'873.80		24'000.00		23'070.95	
45.352.1	Recyclage compost	4'644.60		4'000.00		4'022.95	
45.352.2	Participation Assainissement Saviez	196.80		400.00		333.25	
45.434	Taxe élimination des ordures		101'106.90		94'000.00		97'869.20
45.435	Recettes diverses		1'738.65		1'500.00		1'484.95
45.436	Remboursement de tiers		1'542.75				
45.481	Prélèvement sur fonds de réserve		722.40		4'000.00		1'867.70
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>186'696.70</b>	<b>186'696.70</b>	<b>312'700.00</b>	<b>312'700.00</b>	<b>921'924.85</b>	<b>921'924.85</b>
46.301	Traitement du personnel	2'145.00		2'400.00		2'167.75	
46.309	Autres charges	85.19					
46.311	Achat machines, matériel			1'000.00			
46.312	Electricité	277.27		370.00		315.41	
46.314.2	Entretien des canalisations	15'164.44		15'000.00		21'974.46	
46.314.6	Entretien STAP	14'950.97		12'700.00		6'078.66	
46.314.7	Entretien canal Pra-Riond	2'222.64					
46.318.3	Honoraires, frais d'études	4'379.49		500.00		1'005.00	
46.322	Intérêts passifs	1'951.70		4'000.00			
46.331	Amortissement P22/2011-2016 (SAFFourches)	40'200.00		40'200.00			
46.332	Amortissement supplémentaire (P. SAFFourches)			120'230.00			
46.351	ECF canal du Haut-Lac, participation			15'000.00			
46.352.3	EPUDEHL traitement eaux usées	9'7715.00		94'000.00		90'580.09	
46.352.4	Taxe fédérale sur les eaux usées	7'605.00		7'300.00			
46.381	Attribution fonds de réserves					799'803.48	
46.427	Location sous-compteur		600.00		400.00		600.00
46.434.1	Taxes de raccordements		4'133.98		155'000.00		772'595.32
46.434.2	Taxes égouts et épuration		162'829.26		157'300.00		148'729.53
46.481	Prélèvement sur fonds de réserve		191'333.46				

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>		<b>1'552.50</b>	<b>383'854.00</b>		<b>345'691.15</b>	
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>			<b>370'231.00</b>		<b>315'357.00</b>	
52.351	Ecole de musique	7'165.50		7'620.00		6'015.00	
52.352.1	Etablissement Villeneuve	342'837.00		362'611.00		309'342.00	
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>736.65</b>		<b>753.00</b>		<b>709.55</b>	
54.352	Participation bureau OP	736.65		753.00		709.55	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>11'101.40</b>	<b>1'552.50</b>	<b>12'870.00</b>		<b>29'624.60</b>	
58.301	Traitement du personnel	1'138.00		1'093.00		1'180.00	
58.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	162.00		227.00		194.40	
58.308.1	Personnel intérimaire (organiste et autres))	4'626.90		3'600.00		4'709.60	
58.312	Electricité et chauffage	790.00		2'200.00		1'674.35	
58.314	Entretien de l'église			500.00		17'609.35	
58.318	Assurances de choses	475.10		450.00		354.95	
58.352	Paroisse catholique	2'762.95		3'500.00		2'784.60	
58.352.1	Paroisse de langue allemande	1'146.45		1'300.00		1'117.35	
58.436	Remboursement de tiers		1'552.50				



**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>515'137.85</b>	<b>353'475.90</b>	<b>487'752.00</b>	<b>338'553.00</b>	<b>435'582.95</b>	<b>296'012.80</b>
<b>60</b>	<b>Administration</b>	<b>11.50</b>		<b>500.00</b>		<b>172.80</b>	
60.352	Participations diverses	11.50		500.00		172.80	
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>83'049.90</b>	<b>40.00</b>	<b>77'611.00</b>	<b>280.00</b>	<b>81'429.80</b>	<b>240.00</b>
61.301	Traitement du personnel	660.90		406.00		1'069.80	
61.309	Autres charges	440.00		300.00		60.00	
61.351	Prestations police cantonale	81'949.00		76'905.00		80'300.00	
61.437	Amendes		40.00		280.00		240.00
<b>62</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>46'511.00</b>	<b>11'600.00</b>	<b>46'901.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>42'235.30</b>	<b>11'570.30</b>
62.301	Traitement du personnel	38'967.15		39'501.00		36'056.75	
62.309	Autres charges	1'567.60		200.00		414.90	
62.310	Imprimés - fournitures etc	19.00		200.00			
62.318	Frais divers	5'957.25		7'000.00		5'763.65	
62.431	Emoluments		11'600.00		14'000.00		11'570.30
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>371'693.15</b>	<b>341'835.90</b>	<b>348'850.00</b>	<b>324'273.00</b>	<b>299'134.90</b>	<b>284'202.50</b>
65.301.300	Solides	268'965.40		241'700.00		228'638.85	
65.303.100	Cotisations AVS-AC...	11'892.80		7'000.00		4'105.15	
65.309.100	Charges diverses (frais de cours)	2'375.10		4'600.00		2'405.00	
65.309.2	Charges diverses	100.00		150.00		90.00	
65.310.100	Imprimés et fournitures de bureau	2'042.51		1'800.00		1'910.05	
65.311.100	Achat matériel et équipement	15'161.37		16'000.00		12'572.10	
65.312.400	Achat carburant	4'472.67		6'500.00		4'882.20	
65.314.2	Entretien bornes hydrantes	12'824.50		5'000.00			
65.315.100	Entretien matériel / équipement	3'954.00		4'000.00		4'176.55	
65.317.100	Substance, réceptions	11'462.65		13'200.00		11'637.29	
65.318.200	Frais téléphone, concessions radio	3'433.40		5'000.00		277.60	
65.318.600	Primes d'assurances	7'117.45		9'000.00		6'369.85	
65.319.100	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	18'291.30		25'300.00		12'470.26	
65.390.101	Participation frais administratifs	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
65.436.100	Remboursement de tiers		25'273.70		15'000.00		24'787.50
65.441.100	Part à des recettes cantonales		26.00				23.70
65.452.100	Participations de communes		170'834.40		194'273.00		147'191.45
65.465.100	Subside ECA		145'701.80		115'000.00		112'199.85

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
66	Protection civile	13'872.30		13'890.00		12'610.15	
66.352	ORPCI - frais d'exploitation	13'872.30		13'890.00		12'610.15	

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>718'460.75</b>		<b>786'584.00</b>		<b>822'461.55</b>	
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>575'703.45</b>		<b>610'584.00</b>		<b>646'300.60</b>	
72.351	Prévoyance sociale	548'521.00		579'629.00		618'400.00	
72.352	ARASAPE participation	18'434.00		19'955.00		19'051.00	
72.366	Allocations de naissances	1'800.00		2'000.00		1'800.00	
72.366.1	Aides individuelles	6'948.45		9'000.00		7'049.60	
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>142'757.30</b>		<b>176'000.00</b>		<b>176'160.95</b>	
73.365	Subventions diverses	142'757.30		176'000.00		176'160.95	



**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>178'556.40</b>	<b>178'556.40</b>	<b>264'500.00</b>	<b>264'500.00</b>	<b>1'002'078.74</b>	<b>1'002'078.74</b>
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>178'556.40</b>	<b>178'556.40</b>	<b>264'500.00</b>	<b>264'500.00</b>	<b>1'002'078.74</b>	<b>1'002'078.74</b>
81.301	Traitement du personnel	6'015.65		2'927.00		6'177.15	
81.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	360.00		2'500.00		20'971.26	
81.309	Autres charges	19'134.86		22'000.00		85'794.64	
81.312	Achat d'eau	105'236.18		100'000.00		9'425.46	
81.314	Entretien du réseau	23'287.94		5'000.00			
81.318.1	Honoraires, frais d'études et divers	570.00		5'000.00			
81.322	Intérêts passifs	1'951.77		2'000.00			
81.331	Amortissement P.22/2011-2016 (SAFFourches)	22'000.00		22'000.00			
81.332	Amortissement supplémentaire (SAFFourches)			103'073.00			
81.381	Attribution fonds de réserve					879'710.23	
81.427	Location des compteurs		6'111.47		4'500.00		3'290.84
81.434	Taxes de raccordements		3'645.02		185'000.00		927'114.29
81.435	Vente d'eau		75'635.45		75'000.00		71'673.61
81.436	Remboursement de tiers		17'500.08				
81.481	Prélèvement fonds de réserve		75'664.38				

**Comptes par ordre administratif**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>Total</b>		<b>3'681'991.31</b>	<b>3'563'212.08</b>	<b>3'797'210.00</b>	<b>3'387'913.00</b>	<b>6'762'355.98</b>	<b>6'814'746.25</b>
<b>Excédent</b>		<b>118'779.23</b>		<b>409'297.00</b>			<b>52'390.27</b>

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>9</b>	<b>BILAN</b>	<b>8'779'350.82</b>	<b>8'898'130.05</b>	<b>10'703'197.44</b>	<b>10'703'197.44</b>
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>8'779'350.82</b>		<b>10'703'197.44</b>	
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>2'016'946.65</b>		<b>2'893'618.87</b>	
<b>9100</b>	Caisse	<b>5'034.90</b>		<b>1'118.90</b>	
<b>9100</b>	Caisse	<b>5'034.90</b>		<b>1'118.90</b>	
<b>9101</b>	<b>Compte de chèque postaux</b>	<b>1'025'156.95</b>		<b>2'133'474.12</b>	
<b>9101</b>	Comptes de chèques postaux	<b>1'025'156.95</b>		<b>2'133'474.12</b>	
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>986'754.80</b>		<b>759'025.85</b>	
<b>9102</b>	BCV, compte courant 812.22.20	<b>979'062.50</b>		<b>757'414.10</b>	
<b>9102.01</b>	BCV, compte courant T5249.69.41	<b>7'692.30</b>		<b>1'611.75</b>	
<b>911</b>	<b>DEBITEURS</b>	<b>1'072'114.13</b>		<b>1'061'158.40</b>	
<b>9112</b>	<b>Impôts à encaisser</b>	<b>496'430.25</b>		<b>571'667.77</b>	
<b>9112</b>	Débiteurs, Recette Etat	<b>496'430.25</b>		<b>571'667.77</b>	
<b>9115</b>	<b>Débiteurs</b>	<b>557'698.18</b>		<b>467'392.68</b>	
<b>9115</b>	Débiteurs	<b>63'778.27</b>		<b>60'268.57</b>	
<b>9115.01</b>	Débiteurs (transitoire)	<b>318'893.46</b>		<b>290'023.06</b>	
<b>9115.462</b>	Débiteurs décomptes épuration	<b>175'026.45</b>		<b>117'101.05</b>	
<b>9119</b>	<b>Autres créances</b>	<b>17'985.70</b>		<b>22'097.95</b>	
<b>9119.1</b>	TVA-cptes fonctionnement épur.	<b>9'022.25</b>		<b>7'950.21</b>	
<b>9119.2</b>	TVA-cptes investissement épur.	<b>8'963.45</b>		<b>13'641.40</b>	
<b>9119.3</b>	TVA à récup. Fonct eau			<b>506.34</b>	
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS PATRIMOINE FINANC.</b>	<b>1'957'725.37</b>		<b>1'957'703.62</b>	
<b>9120</b>	<b>Titres &amp; placements</b>	<b>879'825.37</b>		<b>879'803.62</b>	
<b>9120.2</b>	BR 4000101 - cpte épargne	<b>43'035.17</b>		<b>42'958.72</b>	
<b>9120.3</b>	BCV CO Plac. No 0927.04.28	<b>154'153.30</b>		<b>154'167.30</b>	
<b>9120.4</b>	BCV No 0810.53.54 - abri PC	<b>77'949.80</b>		<b>77'963.80</b>	
<b>9120.6</b>	BCV, cpts placement 910.51.54 - service des eaux	<b>366'970.35</b>		<b>366'984.35</b>	
<b>9120.7</b>	BCV 5133.64.56 cpte placement entreprise (Epuraton)	<b>225'061.05</b>		<b>225'075.05</b>	
<b>9120.8</b>	BCV No 0096.88.35 - Fête au village	<b>12'655.70</b>		<b>12'654.40</b>	
<b>9123</b>	<b>Terrains &amp; bâtiments</b>	<b>1'077'900.00</b>		<b>1'077'900.00</b>	
<b>9123.1</b>	Immeubles patrimoine financier	<b>1'077'900.00</b>		<b>1'077'900.00</b>	

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>9'123.00</b>		<b>7'421.05</b>	
<b>9138</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>9'123.00</b>		<b>7'421.05</b>	
9138.2	Ass.Propt.Forestiers - avance	7'000.00		7'000.00	
9138.6	Service des travaux - avance	300.00		300.00	
9138.9	Divers	1'823.00		121.05	
<b>914</b>	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>3'667'891.67</b>		<b>4'727'745.50</b>	
<b>9141</b>	<b>Ouvrages génie civil</b>	<b>1'456'612.38</b>		<b>1'968'728.66</b>	
9141.01	Elargissement chemin du Levant P. 06/2006-2011	31'450.11		33'696.11	
9141.03.01	Part SAFFourches EC/EU - P. 22/2006-2011	562'980.34		679'785.49	
9141.03.02	Part SAFFourches Eau potable - P. 22/2006-2011			387'958.92	
9141.03.03	Part SAFFourches Eclairage - P. 22/2006-2011			41'132.35	
9141.03.04	Part SAFFourches Chemin 35C - P. 22/2006-2011	62'390.75		66'847.75	
9141.11	Crédit étude pour régulariser trafic à travers village - P20/2011-2016	41'818.30		24'449.90	
9141.13	Construction Canal Pra-Ribond - P.23/2011-2016	757'972.88		734'858.14	
<b>9143</b>	<b>Bâtiments &amp; constructions</b>	<b>1'853'501.49</b>		<b>2'381'299.49</b>	
9143.1	Immeubles patrimoine adm.	1.00		1.00	
9143.10	Caserne du SDIS du Haut-Lac - construction - P. 10/2011-2016	1'849'461.59		1'936'473.59	
9143.11	P. 11/2011-2016 - Caserne - panneaux photovoltaïques			141'922.60	
9143.13	P. 45/2011-2016 - Rénovation jardin d'enfants "petit parc" - 1re partie	302.90			
9143.14	P. 48/2011-2016 Création place jeux pour adolescents	3736.00			
9143.6	Rénovation collège + extension grande salle - P. 24/2006-2011			302'902.30	
<b>9145</b>	<b>Forêts</b>	<b>218'200.00</b>		<b>218'200.00</b>	
9145	Forêts	218'200.00		218'200.00	
<b>9146</b>	<b>Mobilier, machines</b>	<b>139'577.80</b>		<b>159'517.35</b>	
9146	Mobilier	1.00		1.00	
9146.01	Achat véhicule communal - P.30/2011-2016	139'576.80		159'516.35	
<b>915</b>	<b>PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS</b>	<b>55'550.00</b>		<b>55'550.00</b>	
<b>9153</b>	<b>Titres &amp; papiers-valeurs</b>	<b>55'550.00</b>		<b>55'550.00</b>	
9153	Titres et papiers valeurs	55'550.00		55'550.00	
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>		<b>8'898'130.05</b>		<b>10'703'197.44</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>		<b>733'648.61</b>		<b>486'200.04</b>

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015	
		actifs	passifs	actifs	passifs
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>		<b>733'648.61</b>		<b>486'200.04</b>
9200	Créanciers		733'595.28		474'210.75
9209.01	TVA - Eputation des eaux		47.84		11'318.39
9209.2	TVA due eau		5.49		670.90
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS MOYEN &amp; LONG TERME</b>		<b>2'495'000.00</b>		<b>3'530'000.00</b>
<b>9221</b>	<b>Emprunt par obligation simple</b>		<b>2'495'000.00</b>		<b>3'530'000.00</b>
9221.06	BCV, ATF S5312.41.64 - part SAFFourches		350'000.00		700'000.00
9221.10	ATF 5294.79.98 - 10 ans à 1.8% (caserne)		835'000.00		890'000.00
9221.11	ATF 5339.49.24 - 5 ans à 1.05% (caserne)		410'000.00		440'000.00
9221.12	ATF 5339.47.71 - (caserne)		400'000.00		500'000.00
9221.13	HRC VD-VS, prêt selon convention (8.10.2014)		500'000.00		1'000'000.00
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>		<b>24'125.70</b>		<b>22'414.40</b>
<b>9258</b>	<b>Passifs transitoires</b>		<b>24'125.70</b>		<b>22'414.40</b>
9258.7	Fête au Village - réserve		12'655.70		12'654.40
9258.9	Divers		11'470.00		9'760.00
<b>928</b>	<b>FONDS DE RESERVE</b>		<b>3'771'645.42</b>		<b>4'790'872.68</b>
<b>9280</b>	<b>Fonds rés. recettes affectées</b>		<b>757'376.01</b>		<b>1'274'616.47</b>
9280.5	Service des Eaux		361'366.03		746'707.63
9280.6	Eputation		393'715.88		524'892.34
9280.7	Ordures ménagères		2'294.10		3'016.50
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>		<b>3'014'269.41</b>		<b>3'516'256.21</b>
9282.00	Etudes et investissements futurs		2'345'342.35		2'856'139.15
9282.06	Débiteurs douteux		98'106.00		98'106.00
9282.09	Informatique		17'500.00		17'500.00
9282.12	Maison de Commune - entretien		180'948.20		180'948.20
9282.13	Aides individuelles		20'000.00		20'000.00
9282.14	Travaux/routes		231'692.11		233'938.11
9282.15	Plan de zones		11'053.45		11'053.45
9282.16	Caserne SDIS du Haut-Lac		44'224.00		33'168.00
9282.66	Abris protection civile		65'403.30		65'403.30
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>		<b>1'873'710.32</b>		<b>1'873'710.32</b>

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015	
		actifs	passifs	actifs	passifs
9290	Capital		1'873'710.32		1'873'710.32
9290	Capital		1'873'710.32		1'873'710.32

**Bilans comparés**

Rubrique	Titre	Comptes 2016		Comptes 2015	
		actifs	passifs	actifs	passifs
Total		8'779'350.82	8'898'130.05	10'703'197.44	10'703'197.44
Excédent			118'779.23		

## Liste par ordre administratif - Présentation des comptes

18.04.2017

Page : 1 / 3

## Comptes 2016

		Charges	Produits
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>695'827.61</b>	<b>100'546.25</b>
10	Autorités	213'550.30	3'515.00
11	Administration	471'177.26	94'914.05
12	Service de l'économat		
13	Service du personnel, assur.		
14	Service des intérêts généraux		
15	Affaires culturelles, loisirs		
16	Tourisme	11'100.05	2'117.20
17	Sports		
18	Transports publics		
19	Service d'informatique		
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>212'395.92</b>	<b>2'189'828.39</b>
20	Comptabilité gén, caisse, cont	4'291.00	
21	Impôts	37'429.39	2'137'707.59
22	Service financier	170'675.53	52'120.80
23	Amortissements, réserves		
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>396'933.50</b>	<b>414'992.06</b>
30	Service administratif et tech.		
31	Terrain	283.25	42'772.00
32	Forêts et pâturages	74'418.50	15'437.60
33	Vignes		
34	Service des gérances		
35	Bâtiments communaux	322'231.75	356'782.46
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>605'286.45</b>	<b>326'708.30</b>
40	Service administratif		
41	Service technique		
42	Service de l'urbanisme		
43	Routes	259'982.85	33'782.90
44	Parcs, promenades, cimetières	53'496.20	1'118.00
45	Ordures ménagères	105'110.70	105'110.70
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	186'696.70	186'696.70
47	Cours d'eau et digues		
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>361'840.55</b>	<b>1'552.50</b>
50	Administration des écoles		
51	Enseignement primaire		
52	Enseignement secondaire	350'002.50	
53	Enseignement spécialisé		
54	Orientation professionnelle	736.65	
55	Formation professionnelle		
56	Service médical et dentaire		
57	Camps scolaires et colonies		
58	Temples et cultes	11'101.40	1'552.50
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>515'137.85</b>	<b>353'475.90</b>
60	Administration	11.50	
61	Corps de police	83'049.90	40.00
62	Contrôle des habitants	46'511.00	11'600.00
63	Police sanitaire		
64	Service des inhumations		
65	Défenses contre l'incendie	371'693.15	341'835.90
66	Protection civile	13'872.30	
67	Abattoirs		
68	Militaires		

**Liste par ordre administratif - Présentation des comptes**

18.04.2017

Page : 2 /3

**Comptes 2016**

		Charges	Produits
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>718'460.75</b>	
70	Service administratif		
71	Service social		
72	Prévoyance sociale cantonale	575'703.45	
73	Santé publique	142'757.30	
74	Office du logement		
75	Office du travail		
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>178'556.40</b>	<b>178'556.40</b>
81	Service des eaux	178'556.40	178'556.40
82	Service électrique		
83	Service du gaz		
84	Service de la chaleur-force		
85	Service de distr. Son et image		

**Tableau des charges et revenus par nature****Comptes 2016**

<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>3'681'991.31</b>
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>1'075'919.50</b>
300	Autorités et commissions	178'668.55
301	Personnel admin. et d'exploit.	626'345.50
302	Traitement pers. ens. rempl.	
303	Assurances sociales	53'866.75
304	Caisse de pensions et prév.	69'882.65
305	Assurances accidents, maladie	14'934.05
306	Indemnisation et remboursement	13'932.05
307	Prestation complémentaire	
308	Personnel intérimaire	79'701.30
309	Autres charges aut. et pers.	38'588.65
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>776'586.89</b>
310	Imprimés et fournitures bureau	7'478.16
311	Achats mobilier, matériel, etc	24'799.87
312	Achats d'eau, d'énergie, comb.	153'434.17
313	Autres fournit. et marchand.	3'488.25
314	Entret. immeubles, routes, etc	343'991.91
315	Entretien mobiliers, install.	28'686.56
316	Loyers, fermages, redevances	1'800.00
317	Réceptions et manifestations	27'923.11
318	Honoraires, prestations serv.	137'785.41
319	Impôts, taxes, cotisations	47'199.45
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>28'869.82</b>
321	Intérêts dettes à court terme	
322	Intérêts dettes moyen, long T.	27'342.15
329	Autres intérêts	1'527.67
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>238'297.90</b>
330	Amort. patrimoine financier	19'589.35
331	Amort. obligatoire patr. admn.	218'708.55
332	Autres amort. patrimoine admn.	
333	Amortissement du découvert	
<b>35</b>	<b>REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS</b>	<b>1'366'759.05</b>
351	Canton	680'886.55
352	Communes et associations comm.	685'872.50
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>174'902.15</b>
365	Aides, subventions inst. priv.	166'153.70
366	Aides individuelles	8'748.45
<b>38</b>	<b>ATTRIBUTIONS FONDS FINANCEMENT</b>	<b>11'056.00</b>
380	Attrib. fonds réser., renouvel.	11'056.00
381	Attrib. financements spéciaux	
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>9'600.00</b>
390	Imputations internes	9'600.00



**Tableau des charges et revenus par nature****Comptes 2016**

<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>-3'563'212.08</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>-1'954'514.45</b>
400	Impôts sur le revenu, fortune	-1'344'793.57
401	Impôts sur le bénéfice net	-335'571.75
402	Impôts foncier	-196'817.10
404	Droits de mutation	-73'676.00
405	Impôts successions, donations	
406	Impôts, taxes possess., dép.	-5'174.00
409	Impôts récupérés ap. défal.	1'517.97
<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>-97'150.55</b>
410	Patentes	-43'873.10
411	Concessions	-53'277.45
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>-276'843.22</b>
422	Revenus capitaux du patrimoine	-12'025.30
423	Revenus des immeubles patri.	-113'503.90
424	Gains comptables patr. financ.	
425	Revenus prêts patr. administ.	-39'799.20
427	Revenus immeubles patr. admin.	-111'514.82
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS</b>	<b>-526'159.57</b>
430	Taxes légales de remplacement	
431	Emoluments	-95'974.00
432	Recettes soins médicaux, dent.	
433	Ecolage	
434	Taxes de raccordement et util.	-271'715.16
435	Ventes et prestations service	-102'318.01
436	Remboursements de tiers	-56'112.40
437	Amendes	-40.00
439	Autres recettes	
<b>44</b>	<b>PARTS AUX RECETTES CANTONALES</b>	<b>-82'674.85</b>
441	Parts aux recettes cantonales	-82'674.85
444	Autres contributions canton.	
<b>45</b>	<b>PARTICIPATION, REMB. COLL. PUB</b>	<b>-355'107.85</b>
451	Canton	-8'512.30
452	Communes et associations comm.	-346'595.55
<b>46</b>	<b>AUTRES PARTICIPATIONS, SUB.</b>	<b>-145'701.80</b>
465	Particip., subvention de tiers	-145'701.80
469	Dons et legs	
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS FONDS, FIN. SPEC.</b>	<b>-115'459.79</b>
480	Prélèvement fonds réserve	-19'939.55
481	prélèvement financ. spéciaux	-95'520.24
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>-9'600.00</b>
490	Imputations internes	-9'600.00



RECAPITULATION des INVESTISSEMENTS COMMUNAUX 2016

N° compte	Libellé compte	Préavis No	Crédits accordés	Coût de la construction au 01.01.2016	Amortissement cumulé au 01.01.2016	Subvention cumulée au 01.01.2016	Solde Comptable au 01.01.2016	Subvention	Retour TVA	Investissement / Dépenses 2016	Amortissement 2016 Obligatoire / supplémentaire		Solde au 31.12.2016						
9141.01	Elargissement chemin du Levant	P. 06/2011-2016	51'000.00	58'516.90	24'820.79	0.00	33'696.11	0.00	0.00	0.00	2'246.00	0.00	31'450.11						
9141.03	Part SAF Les Fourches EC/EU	P. 22/2006-2011	1'179'583.74	1'179'785.49	500'000.00	0.00	679'785.49	0.00	78'605.15	0.00	40'200.00	0.00	562'980.34						
9141.03	Part SAF Les Fourches Eau potable	P. 22/2006-2011	1'186'058.22	1'186'259.92	500'000.00	288'301.00	387'958.92	0.00	56'281.70	0.00	22'000.00	309'677.22	-0.00						
9141.03	Part SAF Les Fourches - éclairage	P. 22/2006-2011	286'917.80	286'917.80	245'765.45	0.00	41'132.35	0.00	0.00	0.00	0.00	41'132.35	-						
9141.03	Part SAF Les Fourches - chemin	P. 22/2006-2011	102'335.96	68'152.75	2'305.00	0.00	66'947.75	0.00	0.00	0.00	4'457.00	0.00	62'390.75						
9141.11	Crédit étude pour régulariser trafic	P. 20/2011-2016	77'450.00	24'449.90	0.00	0.00	24'449.90	0.00	0.00	17'368.40	0.00	0.00	41'818.30						
9141.13	Construction canal Pra-Riond	P. 23/2011-2016	3'000'000.00	1'972'336.38	0.00	1'237'478.24	734'858.14	85'618.53	0.00	108'733.27	0.00	0.00	757'972.88						
9141.14	Réhabilitation conduite EU	P. 47/2011-2016	135'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	112'043.00	0.00	112'043.00	0.00						
9143.10	Caserne SDIS du Haut-Lac	P. 10/2011-2016	3'375'000.00	3'238'870.59	261'036.00	1'041'361.00	1'936'473.59	0.00	0.00	0.00	87'012.00	0.00	1'849'461.59						
9143.11	Panneaux photovoltaïques - caserne	P. 11/2011-2016	224'737.00	202'222.60	60'300.00	0.00	141'922.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
9143.6	Rénovation collège/agrandissement	P. 24/2006-2011	1'112'000.00	1'197'443.55	884'541.25	0.00	302'902.30	0.00	0.00	0.00	25'000.00	277'902.30	0.00						
9143.13	Rénovation jardin d'enfants "petit parc"	P. 45/2011-2016	53'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'302.90	0.00	0.00	302.90						
9143.14	Création place de jeux pour ados	P. 48/2011-2016	160'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3736.00	0.00	0.00	3736.00						
9146.01	Achat véhicule	P. 30/2011-2016	199'314.20	199'395.45	39'879.10	0.00	159'516.35	0.00	0.00	0.00	19'939.55	0.00	139'576.80						
<b>Totaux:</b>											<b>2'528'667.59</b>	<b>85'618.53</b>	<b>2'577'140.24</b>	<b>4'509'543.50</b>	<b>132'886.85</b>	<b>292'183.57</b>	<b>220'954.55</b>	<b>912'577.47</b>	<b>3'449'689.67</b>