

# **COMMUNE DE RENNAZ**

**MUNICIPALITE**



**AU CONSEIL GENERAL**

**PREAVIS N° 40 / 2016-2021**

**Budget 2021**

## Table des matières

1.	Préambule .....	3
2.	Résumé du projet de budget pour l'exercice 2021 .....	3
3.	Analyse des charges de fonctionnement par nature.....	4
4.	Analyse des revenus de fonctionnement par nature .....	6
5.	Conclusions .....	7

Annexes :

Budget 2021

Plan des investissements

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

## 1. Préambule

Conformément aux dispositions légales,

- de la Loi du 28 février 1956 sur les communes (LC, art. 93a),
- du Règlement du 14 septembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom, art. 5 et 6),
- du Règlement du Conseil général de Rennaz approuvé le 21 janvier 2019 (art. 78 et ss),

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le projet de budget de fonctionnement pour l'année 2021.

Nous vous rappelons que selon le règlement du Conseil général de Rennaz, le projet du budget doit être remis au conseil au plus tard le 15 novembre de chaque année (art. 78), le vote devant intervenir avant le 15 décembre (art. 81).

## 2. Résumé du projet de budget pour l'exercice 2021

Le budget 2021 laisse apparaître un excédent de charges de CHF 212'238.20.

Le tableau ci-dessous permet une comparaison des chiffres avec le budget 2020 et les comptes 2019.

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Ecart	
				B21 - B20	B21 - C19
Charges	3 865 888.20	4 148 568.20	4 534 341.74	- 282 680.00	- 668 453.54
Revenus	3 653 650.00	3 939 047.00	4 560 049.57	- 285 397.00	- 906 399.57
Excédent de charges	212 238.20	209 521.20		2 717.00	
Excédent de revenus			25 707.83		237 946.03
Autofinancement	- 22 543.20	51 823.80	- 797 086.85	- 74 367.00	774 543.65

Comparé au budget 2020, l'excédent de charges augmente de CHF 2'717.00. Cet écart correspond à une diminution des revenus de CHF 285'397.00, qui est plus importante que la diminution de charges de CHF 282'680.00.

L'autofinancement négatif de CHF 22'543.20 est en diminution par rapport au budget 2020.

Rappelons que l'autofinancement, que l'on peut également appeler « cash flow », correspond au surplus de liquidités à la fin d'un exercice comptable. Autrement dit, l'autofinancement représente ce qui reste en caisse une fois que toutes les charges de fonctionnement (salaires, subventions, intérêts, participations à des charges cantonales, frais d'entretien, etc.) ont été payées avec les recettes courantes (impôts, subventions, produits du patrimoine, taxes, émoluments, etc.). L'autofinancement est destiné à financer tout ou partie des investissements (plus l'autofinancement est important et plus le recours à l'emprunt est réduit).

proportionnellement), à rembourser des emprunts (amortissements financiers) ou à constituer des réserves de trésorerie sous forme de placements.

Voici les faits marquants pour l'établissement de ce budget :

A l'instar des années précédentes, l'évaluation des recettes fiscales, ainsi que la participation communale à la cohésion sociale (communément appelée facture sociale) restent une grande inconnue dans l'élaboration de ce projet de budget. De plus amples informations concernant ces deux points seront détaillées ci-après.

La brochure du budget vous donnera également des informations plus détaillées en relation avec les dicastères concernés.

De plus, la situation sanitaire de la COVID-19 laisse présumer une diminution des recettes fiscales aussi bien pour les personnes physiques que pour les personnes morales.

### 3. Analyse des charges de fonctionnement par nature

CHARGES PAR NATURE	BUDGET 2021	BUDGET 2020	COMPTES 2019	ECARTS B21 - B20
30 Autorités et personnel	<b>1 194 400.00</b>	1 140 099.00	1 141 482.62	54 301.00
31 Biens, services, marchandises	<b>906 510.00</b>	857 257.00	772 443.54	49 253.00
32 Intérêts passifs	<b>37 650.00</b>	30 450.00	19 832.18	7 200.00
33 Amortissements	<b>247 915.00</b>	247 915.00	184 765.90	0.00
35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	<b>1 262 390.10</b>	1 636 041.20	2 133 130.08	- 373 651.10
36 Aides et subventions	<b>176 813.10</b>	167 091.00	185 223.10	9 722.10
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	<b>30 310.00</b>	59 815.00	87 564.32	- 29 505.00
39 Imputations internes	<b>9 900.00</b>	9 900.00	9 900.00	0.00
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 865 888.20</b>	<b>4 148 568.20</b>	<b>4 534 341.74</b>	<b>- 282 680.00</b>

#### 30 Autorités et personnel

**CHF 1'194'400.00**

L'augmentation de CHF 54'301.00 se justifie principalement par l'engagement d'un nouvel employé de voirie. Il est à relever que cette pérennisation de poste implique également une forte diminution du personnel intérimaire. De plus, le taux d'activité pour la conciergerie est augmenté de 5% en relation avec l'ouverture d'une classe supplémentaire dans le collège, ainsi que celui de la boursière de 10%, pour faire face à une charge plus importante de travail au vu de l'augmentation importante du nombre de dénonciations pour les parkings mis à ban (Centre Coop Riviera, Mc Donald's, etc.) et de l'augmentation de travail liée à certains postes.

Il est également à relever que la grille salariale a été majorée de 1% pour tenir compte de l'augmentation du même taux par la Caisse de pension ; cette grille n'avait pas été mise à jour depuis 2011.

### **31 Biens, services, marchandises**

**CHF 906'510.00**

L'augmentation de CHF 49'253.00 se justifie par le remplacement du pilier public situé devant la Maison de commune, car il est en mauvais état et l'humidité s'infiltré l'hiver à l'intérieur. Il faut également compter des travaux de génie civil pour le nouveau pilier.

Comme annoncé lors du Conseil général du 17 septembre 2020, l'archivage des dossiers liés à la police des constructions n'avait pas été prévu dans le préavis N°28 / 2016-2021. En effet, ces dossiers doivent encore être triés et classés. Il faut également ajouter un montant pour le solde des archives à trier.

Les programmes informatiques utilisés actuellement pour les salaires et pour les procès-verbaux des séances de Municipalité ne répondent plus aux exigences actuelles, nous devons les remplacer.

Nous profiterons de l'installation de nouveaux tableaux interactifs dans les classes, lesquels sont financés par l'Etat, pour effectuer un rafraîchissement partiel de ces dernières, ainsi que les murs de la grande salle.

La rénovation de la Maison de commune étant terminée, les boîtes aux lettres seront remplacées et un nouvel abri à vélo sécurisé installé.

Il est également prévu pour le secteur des routes, l'achat d'une machine à désherber et d'un container pour le rangement du matériel de voirie.

Un montant important est porté au budget pour l'entretien des mâts de nos luminaires, travail qui sera effectué par la Romande Energie.

### **32 Intérêts passifs**

**CHF 37'650.00**

Ce point n'amène pas de commentaire particulier.

### **33 Amortissements**

**CHF 247'915.00**

Ce point n'amène pas de commentaire particulier.

### **35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques**

**CHF 1'262'390.10**

La diminution de CHF 373'651.10 se justifie principalement par une baisse des acomptes dans le calcul de la péréquation indirecte, soit notre participation à la cohésion sociale.

Pour rappel, le mécanisme de facturation des acomptes est basé sur les derniers rendements d'impôts connus ; en effet, pour calculer les acomptes pour le budget 2021 (établi en cours d'année 2020), les derniers chiffres connus sont ceux de l'année 2019. Dans cet ordre d'idée, la comparaison avec le budget 2020 est fortement influencée par les recettes aléatoires encaissées en 2018, soit plus de CHF 800'000.00 ; or, on sait que 50% de ces recettes aléatoires repartent à l'Etat comme prélèvements conjoncturels pour la participation à la cohésion sociale.

Il a également été tenu compte d'un montant pour le calcul de la péréquation indirecte pour les prélèvements conjoncturels de 30% sur l'impôt des frontaliers, qui est en forte augmentation.

Lors de l'établissement du budget 2020, notre participation à EPUDEHL (Epuraton et distribution d'eau du Haut-Lac) avait été oubliée.

Pour l'établissement scolaire de Villeneuve et environs, il est constaté une forte augmentation des élèves et par conséquent le coût du transport.

Actuellement, le montant au budget pour l'Association scolaire et parascolaire intercommunale du Haut-Lac (ASPIHL) est indiqué sous réserve de l'acceptation du budget par le Conseil intercommunal.

Les 5 communes du cercle (soit Chessel, Noville, Rennaz, Roche et Villeneuve) ont décidé de participer au projet de démoustication le long du Rhône, afin de limiter la prolifération de ces insectes et de permettre aux habitants de notre région de ne pas subir les désagréments.

**36 Aides et subventions CHF 176'813.10**

L'augmentation de CHF 9'722.10 est justifiée essentiellement par le coût plus élevé pour l'accueil de jour des enfants.

**38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux CHF 30'310.00**

Ce point n'amène pas de commentaire particulier.

#### 4. Analyse des revenus de fonctionnement par nature

REVENUS PAR NATURE	BUDGET 2021	BUDGET 2020	COMPTES 2019	ECARTS B21 - B20
40 Impôts	<b>2 077 300.00</b>	2 343 300.00	1 776 785.51	- 266 000.00
41 Patentes, concessions	<b>115 000.00</b>	127 000.00	114 115.75	- 12 000.00
42 Revenus du patrimoine	<b>284 072.00</b>	283 944.00	302 288.37	128.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	<b>515 450.00</b>	538 450.00	699 324.04	- 23 000.00
44 Parts à des recettes cantonales	<b>20 020.00</b>	50 320.00	14 779.20	- 30 300.00
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	<b>443 378.00</b>	439 748.00	429 339.10	3 630.00
46 Autres participations et subventions	<b>125 000.00</b>	125 000.00	164 284.05	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	<b>63 530.00</b>	21 385.00	1 049 233.55	42 145.00
49 Imputations internes	<b>9 900.00</b>	9 900.00	9 900.00	0.00
<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>3 653 650.00</b>	<b>3 939 047.00</b>	<b>4 560 049.57</b>	<b>- 285 397.00</b>

**40 Impôts CHF 2'077'300.00**

La diminution de CHF 266'000.00 est justifiée de la manière suivante :

Le taux d'imposition communal de 69 % est inchangé par rapport au budget 2020. Pour rappel, il était de 67.5 % en 2019.

L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques a été évalué selon la méthode d'estimation obtenue auprès de l'Administration cantonale des impôts (ACI). Elle préconise une majoration de 1% sur les acomptes 2020 selon le dernier arrêté fiscal en notre possession. Cependant, le chiffre obtenu est largement inférieur au budget 2020 (sûrement surévalué) et également aux comptes 2019, calculés au taux de 67.5%, soit 1.5 point de moins.

Le montant estimé pour le budget 2021 représente l'encaissement des recettes 2019 ramené au taux de 69 % moins 1% lié aux effets de la COVID-19.

L'entrée en vigueur le 1er janvier 2020 de la RFFA (Loi fédérale relative à la réforme fiscale et au financement de l'AVS) ne nous permet pas encore de connaître les réels effets sur l'impôt sur le bénéfice net et le capital des personnes morales. Malgré l'installation de nouvelles sociétés dans le bâtiment « Espace Santé Rennaz », la Municipalité se veut prudente dans l'estimation des recettes fiscales. Il est aussi à prendre en compte les effets négatifs de la COVID-19 sur le résultat des personnes morales.

L'impôt foncier certainement surévalué pour 2020 a été adapté aux comptes 2019.

**41 Patentes, concessions CHF 115'000.00**

La diminution de CHF 12'000.00 est justifiée par l'adaptation de l'estimation sur les comptes 2019, aussi bien pour les patentes que pour la redevance de la Romande Energie.

**42 Revenus du patrimoine CHF 284'072.00**

Ce point n'amène pas de commentaire particulier.

**43 Taxes, émoluments, produits des ventes CHF 515'450.00**

La diminution de CHF 23'000.00 est justifiée par le fait que la Commune ne s'occupe plus du ramassage déchets des entreprises, ce qui entraîne une diminution du tonnage facturé.

Il est aussi à relever que la taxe forfaitaire passera de CHF 30.00 à CHF 40.00 par habitant et par année, car plusieurs changements affectent le dicastère des ordures ménagères. En effet, jusqu'à fin 2019, le recyclage du papier était encore rémunéré à environ CHF 10.00 la tonne. A ce jour, la tendance s'est fortement inversé et cela nous coûte CHF 40.00 la tonne.

A cause d'incivilités, l'écopoint demande un nettoyage plus conséquent, ce qui implique un nombre d'heures important imputé sur ce dicastère.

**44 Parts à des recettes cantonales CHF 20'020.00**

La diminution de CHF 30'300.00 est justifiée uniquement par une estimation prudente des gains immobiliers.

**45 Participations et remboursements de collectivités publiques CHF 443'378.00**

Ce point n'amène pas de commentaire particulier.

**46 Autres participations et subventions CHF 125'000.00**

Ce point n'amène pas de commentaire particulier.

**48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux CHF 63'530.00**

L'augmentation de CHF 42'145.00 est justifiée par l'attribution du solde du dicastère « Réseaux d'égouts, d'épuration » au fonds de réserve affectée, les charges étant plus élevées que les recettes.

## 5. Conclusions

Les temps difficiles que nous vivons actuellement amènent pour la Municipalité plus de questions que de certitudes. Le mot d'ordre pour l'élaboration du budget de fonctionnement 2021 est l'extrême prudence quant à l'évaluation des charges et des revenus. Malgré cette réserve, l'équilibre budgétaire n'a pas pu être atteint et l'autofinancement est en conséquence négatif.

A l'avenir, la marge de manœuvre pour équilibrer le budget devra vraisemblablement passer par une augmentation du taux d'imposition, l'augmentation du taux pour l'impôt foncier ou l'encaissement de recettes aléatoires importantes.

Les grandes mutations intervenues sur notre commune (arrivée d'Hôpital Riviera Chablais et de l'Espace Santé Rennaz, les nouveaux transports VMCV, une garderie, etc.) n'ont encore pas montré tous leurs effets, qu'ils soient positifs ou négatifs.

En conclusion, nous vous prions, 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 40 /2016-2021 ;
- ouï le rapport de la commission de gestion et des finances ;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

### DÉCIDE :

d'approuver le budget de fonctionnement pour l'année 2021, qui présente les résultats suivants :

Charges	CHF	3'865'888.20
Revenus	CHF	3'653'650.00
Résultat (déficit présumé)	CHF	212'238.20

Préavis validé par la Municipalité lors de sa séance du 2 novembre 2020.

Au nom de la Municipalité :

La Syndique :  Muriel Ferrara

La Secrétaire :  Carole Guérin



The seal of the Municipality of Rennaz is circular, featuring a central coat of arms with a shield, a crown, and a banner. The text 'MUNICIPALITE DE RENNAZ' is written around the perimeter of the seal.



# **COMMUNE DE RENNAZ**

**MUNICIPALITE**



**AU CONSEIL GENERAL**

**Budget 2021**

# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	911'088.10	31'200.00	810'674.20	29'200.00	815'346.18	121'039.90
10	Autorités	258'450.00	8'000.00	254'795.00	8'000.00	244'530.05	7'122.70
101	Conseil général	35'650.00		34'995.00		31'687.35	
101.300	Jetons de présence-indemnités	26'000.00		26'000.00		25'340.00	
101.301	Traitement du personnel	850.00		195.00		372.40	
101.309	Charges diverses	7'600.00		7'600.00		4'773.75	
101.310	Imprimés, fournitures bureau	1'200.00		1'200.00		1'201.20	
102	Municipalité	222'800.00	8'000.00	219'800.00	8'000.00	212'842.70	7'122.70
102.300	Rétribution de la municipalité	175'000.00		175'000.00		177'437.70	
102.304	Caisse de pension	31'000.00		28'000.00		22'073.40	
102.306	Indemnisation rembt frais	12'000.00		12'000.00		9'119.15	
102.309	Charges diverses	3'000.00		3'000.00		3'079.95	
102.318	Honoraires et prestations de service	1'800.00		1'800.00		1'132.50	
102.436	Remboursement de tiers		8'000.00		8'000.00		7'122.70



# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>641'038.10</b>	<b>22'900.00</b>	<b>543'869.20</b>	<b>20'900.00</b>	<b>562'262.36</b>	<b>113'507.70</b>
11.301	Traitement du personnel	218'600.00		218'490.00		230'647.96	
11.303	Cotisations A.V.S.-A.C.	57'300.00		50'200.00		46'614.00	
11.304	Caisse de pension	77'500.00		69'000.00		59'397.60	
11.305	Assurances maladie - accidents	19'000.00		15'800.00		14'579.55	
11.306	Indemnisation rembt frais	1'000.00		500.00		879.50	
11.309	Autres charges	2'500.00		2'500.00		2'524.85	
11.310.1	Imprimés - fournitures bureau	2'500.00		2'500.00		7'272.55	
11.310.2	Journaux abonnements-annonces	4'000.00		3'500.00		1'261.95	
11.311	Achat mobilier et machines	13'500.00		6'100.00		5'003.35	
11.315	Entretien mobilier et machines	56'400.00		16'000.00		21'427.65	
11.316	Location objets mobiliers	6'240.00		6'000.00			
11.317	Receptions et manifestations	13'000.00		13'000.00		10'198.60	
11.317.2	Animations Village	3'500.00				2'588.40	
11.318.1	Frais de ports et ccp	6'000.00		6'000.00		7'620.60	
11.318.2	Téléphone	4'140.00		3'500.00		4'209.75	
11.318.3	Honoraires et frais d'études	45'000.00		45'000.00		56'942.60	
11.318.4	Assurances RC - vol etc	6'000.00		6'000.00		5'931.40	
11.318.5	Emoluments	500.00		500.00			
11.319.0	Cotisations à institutions	12'000.00		12'000.00		11'376.00	
11.319.1	Frais divers	3'500.00		2'000.00		3'741.25	
11.351	Elat de Vaud, participation transports publics	60'908.10		45'728.20		45'728.20	
<b>11.352</b>	<b>Transport Nocibus</b>			2'600.00		2'730.00	
11.352.1	Projet AggloRivelac	2'700.00		2'700.00		3'608.50	
11.352.2	Projet Cooridat	3'300.00		3'300.00		4'228.55	
11.352.3	Participation assainissement des Saviez	450.00		450.00		118.30	
11.352.4	VMCV, Participation transport public		1.00				
<b>11.352.5</b>	<b>Plaine du Chablais / démoustication</b>	9'000.00					
11.365	Aides et subventions	12'000.00		12'000.00		13'231.25	
11.365.1	Mérites sportifs ou autres	500.00		500.00		400.00	
11.431	Emoluments		10'000.00		7'500.00	88'667.30	
11.431.1	Emoluments pour surfaces publicitaires		2'000.00		2'500.00	2'500.00	
11.436	Remboursements de tiers		1'000.00		1'000.00	12'440.40	
11.490	Parti frais administratifs SDIS		9'900.00		9'900.00	9'900.00	

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
16	Tourisme	11'600.00	300.00	12'010.00	300.00	8'553.77	409.50
16.301	Traitement du personnel	9'600.00		6'510.00		6'070.62	
16.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers						
16.309	Autres charges	2'000.00		2'000.00		527.00	
16.317	Animations Village Frais			3'500.00		1'956.15	
16.406	Taxe de séjour		300.00		300.00		409.50

- 11.301 :** Pour donner suite à un grand nombre de dénonciation pour les divers parkings mis à ban (Mc Donald's, Coop), une augmentation de temps de travail de 10% pour l'administration a été prise en compte.
- 11.311 :** Nous avons prévu le remplacement du pilier public situé devant la Maison de commune, car il est en mauvais état et l'humidité s'infiltre l'hiver à l'intérieur. Il faut également compter des travaux de génie civil, le tout pour un montant de CHF 12'000.00.
- 11.315 :** Comme annoncé lors du Conseil général du 17.09.2020, l'archivage des dossiers liés à la police des constructions n'avait pas été prévu dans le préavis N°28 / 2016-2021. Ces dossiers doivent encore être triés et classés, pour un montant de CHF 17'000.00. Il faut également prévoir un montant de CHF 17'000.00 pour le solde des archives à trier.
- Les programmes informatiques utilisés actuellement pour les salaires (1990) et les procès-verbaux des séances de Municipalité ne répondent plus aux exigences actuelles, nous devons les remplacer : soit CHF 10'500.00 pour le programme de gestion des séances de municipalité et CHF 660.00 pour les salaires.
- 11.317.2 :** En 2020, aucune animation n'a pu être organisée en raison des prescriptions sanitaires exigées suite à l'arrivée de la COVID-19. Nous restons optimistes pour l'année prochaine.
- 11.352 :** Vu le nombre limité de passagers dans le Noctibus, les communes du district ont décidé d'abandonner cette prestation.
- 11.352.5 :** Les 5 communes du cercle (soit Villeneuve, Roche, Noville, Chessel et Rennaz) ont décidé de participer au projet de démoustication le long du Rhône, ceci afin de limiter la prolifération de ces animaux et permettre aux habitants de notre région de ne pas en subir les désagréments.

# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

6

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>85'295.00</b>	<b>2'271'850.00</b>	<b>226'280.00</b>	<b>2'571'800.00</b>	<b>605'592.61</b>	<b>2'710'225.81</b>
<b>20</b>	<b>Comptabilité gén, caisse, cont</b>	<b>2'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'094.00</b>	
20.365.1	Syndicat des Fourches	2'000.00		2'000.00		2'094.00	
20.365.2	Syndicat des Cornettes			1'000.00			
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>45'000.00</b>	<b>2'221'850.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>2'521'500.00</b>	<b>51'927.64</b>	<b>1'949'524.14</b>
21.318	Emoulements	20'000.00		20'000.00		17'936.29	
21.330	Défalcons-rembt impôts	25'000.00		25'000.00		33'991.35	
21.400.1	Impôt sur le revenu		1'200'000.00		1'350'000.00		1'187'715.82
21.400.2	Impôt sur la fortune		120'000.00		140'000.00		175'233.10
21.400.3	Impôt à la source		100'000.00		90'000.00		73'851.81
21.400.4	Impôt des frontaliers		300'000.00		190'000.00		87'891.60
21.401.1	<b>Impôt sur le bénéfice net</b>		50'000.00		190'000.00		57'578.85
21.401.2	Impôt sur le capital		7'000.00		8'000.00		7'482.35
21.401.3	Impôt complémentaire immeubles		20'000.00		20'000.00		91'257.00
<b>21.402</b>	<b>Impôt foncier</b>		225'000.00		300'000.00		221'638.10
21.404	Droits de mutations		50'000.00		50'000.00		50'428.70
21.405	Impôt successions et donations		500.00		500.00		26.60
21.406	Taxes diverses		4'500.00		4'500.00		4'950.00
21.409	Impôts récupérés(défalcations)						836.08
21.410	Patentes		45'000.00		42'000.00		44'026.60
21.411	Redevance R.E.		70'000.00		85'000.00		70'089.15
21.436	Remboursement de frais		1'500.00		1'500.00		3'024.78
21.441	Gains immobiliers		20'000.00		50'000.00		14'677.25
21.451	Contribution cantonale		8'350.00				41'330.35
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>38'295.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>178'280.00</b>	<b>50'300.00</b>	<b>551'570.97</b>	<b>243'045.67</b>
22.318	Frais bancaires	2'500.00		2'500.00		2'185.78	
22.329	Intérêts bonifiés s/contr.		2'700.00		2'700.00		397.19
22.352	Fonds péréquation (alimentation)		33'095.00		173'080.00		548'988.00
22.422	Revenu capitaux patr.financier		15'000.00		15'000.00		15'701.22
22.425	Revenu capitaux patrimoine adm		35'000.00		35'000.00		57'184.45
22.441	Part à des recettes cantonales				300.00		
22.480	Prélèvement sur fonds de réserve						170'160.00
<b>23</b>	<b>Amortissements, réserves</b>						<b>517'656.00</b>
23.424	Gains comptables s/immeubles						1'1900.00
23.480	Prélèvement sur fond de réserve						505'756.00

- 21.4.. : L'estimation des impôts a été effectuée selon les directives du canton, il est prudent de ne pas surestimer ces recettes qui peuvent subir les conséquences de la COVID-19.
- 21.400.4 : L'augmentation de l'impôt sur les frontaliers est due à l'arrivée de HRC et du para hospitalier. Il est difficile d'estimer ce poste car il dépend du personnel engagé dans ces diverses entités.
- 21.402 : Une nouvelle estimation fiscale doit avoir lieu pour les dernières constructions et les constructions renouvelées. Cette tâche est réalisée par un organisme indépendant de la commune.
- 21.404 : Nous savons qu'un bâtiment de la zone industrielle s'est vendu en août 2019, mais nous ne connaissons pas encore le montant des droits de mutations que nous allons toucher et surtout quand : en 2020 ou en 2021 ?

# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>378'300.00</b>	<b>395'820.00</b>	<b>367'140.00</b>	<b>402'842.00</b>	<b>284'668.13</b>	<b>457'609.73</b>
<b>31</b>	<b>Terrain</b>	<b>4'500.00</b>	<b>46'800.00</b>	<b>3'610.00</b>	<b>41'400.00</b>	<b>1'066.94</b>	<b>48'004.85</b>
31.301	Traitement du personnel	2'500.00	1'610.00	1'610.00	1'046.79		
31.314	Entretien des terrains	2'000.00	2'000.00	2'000.00	20.15		
31.423	Location des terrains agricoles		17'600.00		17'600.00		17'845.90
31.423.1	Droit de superficie parcelle 175 (nov.2013-50 ans)		23'000.00		23'000.00		23'837.55
31.423.2	Location terrains divers		5'400.00				5'486.40
31.435	Vignes		800.00		800.00		835.00
<b>32</b>	<b>Forêts et pâturages</b>	<b>36'950.00</b>	<b>29'050.00</b>	<b>29'050.00</b>	<b>33'421.02</b>	<b>33'421.02</b>	<b>292.60</b>
32.301	Traitement du personnel	2'850.00	2'000.00	2'000.00	1'412.22		
32.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers				4'185.00		
32.311.1	Achat machines et matériel				45.00		
32.313	Achat de plants et divers	3'000.00	200.00	200.00	2'584.80		
32.314	Entretien des forêts	28'800.00	24'800.00	24'800.00	24'206.10		
32.315	Entretien machines et matériel				59.90		
32.319	Taxes, cotisations, frais divers	300.00	550.00	550.00	190.00		
32.352	Vallon de la Tinière	2'000.00	1'500.00	1'500.00	738.00		
32.451.1	Remboursement droits de douane						292.60
<b>35</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	<b>336'850.00</b>	<b>349'020.00</b>	<b>334'480.00</b>	<b>361'442.00</b>	<b>250'180.17</b>	<b>409'312.28</b>
<b>350</b>	<b>Collège</b>	<b>67'700.00</b>	<b>83'930.00</b>	<b>45'810.00</b>	<b>85'262.00</b>	<b>51'110.22</b>	<b>87'388.00</b>
350.301	Traitement du personnel	34'900.00	24'610.00	24'610.00	24'196.86		
350.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers		1'700.00	1'700.00	1'147.00		
350.311	Achat de matériel	6'000.00	3'000.00	3'000.00	5'989.60		
350.312	Electricité et chauffage	6'000.00	6'000.00	6'000.00	3'591.95		
350.314	Entretien collège et grande salle	15'000.00	5'000.00	5'000.00	2'387.75		
350.314.1	Entretien local voirie II (ancien local du feu)	500.00	1'500.00	1'500.00	8'886.95		
350.318	Téléphone	1'000.00	300.00	300.00	907.60		
350.318.1	Honoraires, frais d'études, taxes	500.00	200.00	200.00	132.06		
350.318.2	Assurances de choses	3'800.00	3'500.00	3'500.00	3'870.45		
350.427	Location salles de classe + gym		83'332.00		83'664.00		83'996.00
350.427.1	Location salle du collège		500.00		1'500.00		3'300.00
350.436	Remboursement de frais		50.00		50.00		4.00
350.451	Subventions		48.00		48.00		96.00



- 32.314 : En plus du bail à ferme du groupement des Agittes qui est de CHF 23'800.00, nous avons prévu l'entretien de l'Arboretum.
- Dans le cadre de la phase test du groupe de travail « néophytes », dont l'étude est prise en charge à 90% par le canton, la part communale s'élève à CHF 4'000.00. Cette étude élabore une stratégie afin d'éliminer des plantes indésirables (renouée du japon, Buddleia, etc.)
- 350.311 : Le matériel de la cuisine doit être complété, en plus de l'entretien courant.
- 350.314 : Nous profiterons de l'installation de nouveaux tableaux interactifs dans les classes, qui sont financés par l'Etat, pour également effectuer un rafraîchissement de ces dernières, ainsi que les murs de la grande salle.

# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>351</b>	<b>Maison de Commune</b>						
351.301	Traitement du personnel	82'450.00	72'390.00	67'840.00	74'880.00	26'463.11	57'518.35
		8'150.00		10'540.00		8'104.01	
351.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers			1'200.00		1'922.00	
351.311	Achat de matériel divers	5'000.00		5'000.00		222.15	
351.312	Electricité et chauffage	6'000.00		5'000.00		7'708.40	
<b>351.314</b>	<b>Entretien</b>	15'000.00		5'000.00		5'620.75	
351.318	Assurances de choses	2'300.00		2'300.00		2'173.30	
351.318.1	Frais, taxes	300.00		300.00		712.50	
351.322	Intérêts passifs	14'400.00		7'200.00			
351.331	Amortissement rénovation enveloppe et appartement	31'300.00		31'300.00			
351.423	Localions		71'290.00		73'780.00		56'650.00
351.436	Remboursements de frais		1'100.00		1'100.00		868.35
<b>352</b>	<b>Autres bâtiments</b>	14'690.00	3'000.00	27'120.00	3'000.00	11'635.69	3'000.00
352.301	Traitement du personnel	3'550.00		2'580.00		1'502.99	
352.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers			350.00			
352.312	Electricité	650.00		700.00		580.90	
352.314.2	Entretien chalet du Cimetière	8'000.00		19'000.00		7'980.00	
<b>352.314.3</b>	<b>Amenagement abri du bus</b>	1'000.00					
352.314.4	Entretien du dépôt de voirie	500.00		2'000.00		681.95	
352.318	Assurances de choses	390.00		390.00		388.45	
352.318.1	Honoraires et frais d'étude			1'500.00			
352.352.1	Stand tir intercommunal de la Barmaz, Villeneuve	600.00		600.00		501.40	
352.423	Localions		3'000.00		3'000.00		3'000.00
<b>353</b>	<b>Le Lavoir</b>	11'750.00	50.00	15'685.00	300.00	15'345.68	600.00
353.301	Traitement du personnel	3'300.00		2'135.00		2'573.98	
<b>353.311</b>	<b>Achat de matériel</b>	1'000.00		500.00		19.90	
353.312	Electricité - chauffage	2'300.00		1'900.00		2'373.75	
353.314	Entretien	5'000.00		11'000.00		10'243.55	
353.318	Assurances de choses	150.00		150.00		134.50	
353.423	Localions		50.00				
353.427	Lavoir, location			300.00			600.00

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>354</b>	<b>Abri PC</b>	<b>4'800.00</b>		<b>6'100.00</b>		<b>2'695.85</b>	
354.301	Traitement du personnel	900.00					
354.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers			500.00			
354.312	Electricité - chauffage	1'200.00		1'400.00		977.25	
354.314	Entretien	1'500.00		3'000.00		471.65	
354.318	Assurances de choses	1'200.00		1'200.00		1'190.75	
354.318.1	Téléphone					56.20	
<b>355</b>	<b>Caserne service du feu</b>	<b>155'460.00</b>	<b>189'650.00</b>	<b>171'925.00</b>	<b>198'000.00</b>	<b>142'929.62</b>	<b>260'805.93</b>
355.301	Traitement du personnel	4'900.00		4'165.00		4'437.09	
355.312	Electricité (acheminement)	600.00		300.00		266.03	
355.312.1	Electricité / chauffage	13'000.00		13'000.00		12'698.05	
355.314	Entretien	15'000.00		32'500.00		4'876.10	
355.314.1	Entretien panneaux photovoltaïques	1'000.00		1'000.00			
355.318	Assurances de choses	3'300.00		3'300.00		3'374.95	
355.319	Frais divers	1'000.00		1'000.00		1'543.85	
355.322	Intérêts passifs	18'600.00		18'600.00		17'665.55	
355.331	Amortissement	87'000.00		87'000.00		87'012.00	
355.380	Attribution fonds de réserve (rénovation)	11'060.00		11'060.00		11'056.00	
355.435	Recettes, panneaux voltaïques		5'000.00				85'432.98
355.452	Participations communales		184'650.00		198'000.00		175'372.95

**351.314 :** La rénovation de la Maison de commune étant terminée, il est prévu de remplacer les boîtes aux lettres et d'installer un nouvel abri sécurisé pour les vélos.

**352.314.3 :** Un banc a été vandalisé et doit être remplacé.

**353.311 :** Après le changement de la cuisine du Lavoir, il est prévu d'acheter du nouveau matériel.

# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>634'805.00</b>	<b>365'130.00</b>	<b>611'152.00</b>	<b>352'200.00</b>	<b>592'354.96</b>	<b>323'434.97</b>
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>267'575.00</b>	<b>43'400.00</b>	<b>237'315.00</b>	<b>44'600.00</b>	<b>227'440.76</b>	<b>35'194.55</b>
43.301	Traitement du personnel	69'500.00		37'990.00		30'558.23	
43.306	Indemnisation et remboursement de frais	600.00		300.00		420.00	
43.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers			28'000.00		30'287.00	
43.311.1	Achat matériel + outillage	33'000.00		13'000.00		29'633.60	
43.312	Eclairage public, électricité	12'000.00		14'000.00		11'391.90	
43.314.1	Entretien du réseau routier	20'000.00		30'650.00		55'515.17	
43.314.2	Entretien éclairage public	30'000.00		10'000.00		22'204.25	
43.315	Entretien véhicule, outillage	12'000.00		12'000.00		8'336.68	
43.316	Location place parc	10'560.00		10'560.00		600.00	
43.316.1	Location hangar			1'200.00		1'200.00	
43.318	Taxes + assurances véhicule	3'200.00		3'000.00		2'600.20	
43.318.1	Frais, taxes	2'600.00		2'500.00		2'639.88	
43.318.5	Honoraires et frais d'expertise	15'000.00		15'000.00		8'491.30	
43.331	Amortissement véhicule	19'900.00		19'900.00		19'939.55	
43.331.1	Amortissement chemin 35C (SAF Fourches)	3'882.00		3'882.00		3'623.00	
43.331.2	Amortissement réaménagement RC 726	35'333.00		35'333.00			
43.427	Location places de parc		6'500.00		6'500.00		6'570.00
43.427.1	Parcage nocturne domaine public		5'000.00		5'000.00		7'085.00
43.427.2	Location de place de Parc sur parcelle no 199		12'000.00		13'200.00		1'600.00
43.480	Prélèvement sur fonds de réserve		19'900.00		19'900.00		19'939.55
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades, cimetières</b>	<b>45'500.00</b>		<b>60'547.07</b>		<b>70'447.07</b>	<b>118.00</b>
44.301	Traitement du personnel	21'500.00		12'385.00		9'300.92	
44.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers			9'500.00		17'205.00	
44.311	Achat matériel + outillage	2'000.00		3'000.00		15'026.65	
44.313	Fournitures diverses	6'000.00		6'000.00		3'348.75	
44.314	Jardin d'enfants	1'000.00		1'000.00		120.00	
44.314.1	Entretien parcs - cimetière	7'000.00		15'000.00		15'165.40	
44.314.2	Place de jeux	1'500.00		4'662.00		527.75	
44.315	Entretien machines et matériel	2'000.00		5'000.00		5'076.87	
44.318	Frais, taxes	1'500.00		1'000.00		1'675.73	

44.365	Village fleuri - participation	3'000.00	3'000.00	3'000.00
44.436	Remboursement de frais			118.00

43.311.1 : Il est prévu d'acheter une désherbeuse ainsi qu'un container qui sera placé à l'ancienne STEP, afin de pouvoir ranger le matériel de voirie.

43.314.2 : La Romande Energie nous a transmis un devis pour l'entretien des mâts.

43.316.1 : Nous avons dénoncé le bail pour la location d'un hangar qui servait à entreposer du matériel.

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères</b>	<b>94'500.00</b>	<b>94'500.00</b>	<b>128'190.00</b>	<b>122'500.00</b>	<b>106'179.18</b>	<b>99'834.47</b>
45.301	Traitement du personnel	5800.00		21820.00		14'390.79	
45.301.1	Traitement personnel compost,	8'000.00		1'915.00		1'448.30	
<b>45.301.2</b>	<b>Traitement personnel Ecopoint</b>	<b>6'000.00</b>					
45.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers			8'000.00		8'680.00	
45.311	Achat et entretien matériel	3'000.00		2'000.00		7'150.46	
45.315	Entretien-maintenance	3'350.00		3'345.00		1'085.82	
<b>45.318</b>	<b>Frais de ramassage</b>	<b>31'200.00</b>		<b>42'380.00</b>		<b>39'759.11</b>	
45.318.1	Transports (compost)	6'600.00		6'600.00		5'124.17	
45.319	Frais divers	450.00		4'680.00		2'257.73	
45.331	Amortissement P31/2016-2021 (Modification des conteneurs de type « Molok »)	5'300.00		5'300.00			
45.352	Élimination des ordures	18'000.00		27'050.00		21'900.74	
45.352.1	Recyclage compost	4'500.00		4'100.00		3'532.36	
45.352.3	Recyclage verre	900.00		1'000.00		849.70	
45.381	Attribution au fond de réserve	1400.00					
45.434	Taxe élimination des ordures		54'000.00		120'000.00		97'047.88
45.434.2	Taxes forfaitaires habitants		28'000.00				
45.434.3	Taxes forfaitaire entreprises		10'000.00				
45.435	Recettes diverses		2'500.00		2'500.00		2'693.74
45.436	Remboursement de tiers						92.85
45.481	Prélèvement sur fonds de réserve						

#### 45.301.2 A cause de diverses incivilités, l'Ecopoint doit être nettoyé chaque jour.

**45.318 :** Selon la Loi sur les communes, les communes doivent renégocier les contrats avec leur transporteur des déchets tous les 5 ans. Nous avons demandé 3 offres afin de pouvoir attribuer cette tâche au transporteur le plus concurrentiel. Les coûts du budget sont calculés en rapport avec les chiffres 2020, car nous attendons encore les derniers éléments. Le recyclage du papier était rémunéré à environ CHF 10.00/t. jusqu'en fin 2019, mais depuis janvier 2020, il nous est facturé CHF 40.00/t.

Une augmentation du prix des déchets verts facturés par la Satom à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2021, nous oblige à reporter ce coût sur le prix du compost ; il sera facturé à CHF 0.40 HT le kg.

La taxe forfaitaire sera augmentée à CHF 40,00 afin de pouvoir approcher l'équilibre du compte affecté des déchets.

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts, d'épuration</b>	<b>227'230.00</b>	<b>227'230.00</b>	<b>185'100.00</b>	<b>185'100.00</b>	<b>188'287.95</b>	<b>188'287.95</b>
46.301	Traitement du personnel	2'150.00		2'145.00		2'145.00	
46.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	600.00		8'000.00		485.10	
46.309	Autres charges	100.00		100.00		75.02	
46.312	Electricité					316.75-	
46.314.2	Entretien des canalisations	40'000.00		35'000.00			
46.314.3	Collecteur Praz-Riond					150.00	
46.314.6	Entretien STAP	16'000.00		10'000.00		13'158.65	
46.314.7	Entretien canal Pra-Riond	6'600.00		4'000.00		3'100.00	
46.318.3	Honoraires, frais d'études			5'000.00		1'400.00	
46.322	Intérêts passifs	1'950.00		1'950.00		1'769.44	
46.331	Amortissement P22/2011-2016 (SAF Fourches)	40'200.00		40'200.00		40'200.00	
46.351	ECF canal du Haut-Lac, participation	28'163.00		22'000.00		13'325.83	
<b>46.352.3</b>	<b>EPUDEHL traitement eaux usées</b>	<b>83'517.00</b>		<b>79'500.00</b>		<b>69'184.00</b>	
46.352.4	Taxe fédérale sur les eaux usées					7'479.00	
46.381	Attribution fonds de réserves			48'755.00		36'132.66	
46.427	Location sous-compteur		400.00		400.00		600.00
46.434.1	Taxes de raccordements		1'500.00		3'000.00		1'474.40
46.434.2	Taxes égouts et épuration		180'000.00		180'000.00		186'213.55
46.451	Subventions		1'700.00		1'700.00		
46.481	Prélèvement sur fonds de réserve		43'630.00				

**46.308 :** Prestations du fontainier concernant l'épuration facturées par la commune de Roche.

**46.352.3 :** Lors de l'établissement du budget 2020, notre participation à EPUDEHL a été oubliée.

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>421'128.00</b>		<b>394'498.00</b>		<b>376'105.57</b>	
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>409'198.00</b>		<b>384'238.00</b>		<b>364'873.35</b>	
52.351	Ecole de musique	9'000.00		8'000.00		7'847.00	
52.352.1	Etablissement Villeneuve	391'358.00		376'238.00		354'693.00	
52.352.2	Etablissement Montreux et autres					2'333.35	
52.352.3	ASPIHL	8'840.00					
<b>54</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>800.00</b>		<b>730.00</b>		<b>754.75</b>	
54.352	Participation bureau OP	800.00		730.00		754.75	
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>11'130.00</b>		<b>9'530.00</b>		<b>10'477.47</b>	
58.301	Traitement du personnel	2'250.00		1'150.00		1'173.67	
58.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers					1'333.00	
58.308.1	Personnel intérimaire (organiste et autres)	1'600.00		1'600.00		3'520.00	
58.311	Achat matériel	500.00		500.00			
58.312	Electricité et chauffage	300.00		300.00		250.40	
58.314	Entretien de l'église	1'500.00		1'000.00			
58.318	Assurances de choses	480.00		480.00		481.60	
58.352	Paroisse catholique	3'000.00		3'000.00		2'561.40	
58.352.1	Paroisse de langue allemande	1'500.00		1'500.00		1'157.40	

**52.352.3 :** Ces chiffres sont indiqués sous réserve de l'acceptation du budget par le Conseil intercommunal, qui devrait être adopté prochainement.





# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>585'587.00</b>	<b>403'650.00</b>	<b>541'084.00</b>	<b>395'020.00</b>	<b>574'567.88</b>	<b>407'480.20</b>
60	Administration	200.00		200.00		1'036.98	
60.301	Traitement du personnel					1'036.98	
60.352	Participations diverses	200.00	200.00				
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>81'902.00</b>		<b>80'533.00</b>		<b>98'175.00</b>	<b>3'151.00</b>
61.301	Traitement du personnel	2'250.00		1'754.00			
61.309	Autres charges	400.00		400.00		350.00	
61.314	Entretien Machine et Matériel	6'500.00					
61.351	Prestations police cantonale	72'752.00		78'379.00		97'825.00	
61.480	Prélèvement sur fonds de réserve						3'151.00
<b>62</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>64'150.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>44'641.14</b>	<b>13'902.00</b>
62.301	Traitement du personnel	51'450.00		31'300.00		35'145.99	
62.309	Autres charges	2'500.00		2'500.00		2'047.60	
62.310	Imprimés - fournitures etc	200.00		200.00		46.10	
62.318	Frais divers	10'000.00		5'500.00		7'401.45	
62.431	Emoluments		15'000.00		15'000.00		13'902.00
<b>65</b>	<b>Défenses contre l'incendie</b>	<b>423'850.00</b>	<b>388'650.00</b>	<b>406'080.00</b>	<b>380'020.00</b>	<b>416'845.76</b>	<b>390'427.20</b>
65.301	Traitement du personnel	6'650.00		3'410.00		2'691.10	
65.301.300	Soldes	281'400.00		280'000.00		297'128.85	
65.303.100	Cotisations AVS-AC...	13'000.00		9'000.00		12'386.85	
65.309.100	Charges diverses (frais de cours)	7'500.00		7'500.00		8'860.80	
65.310.100	Imprimés et fournitures de bureau	2'500.00		2'500.00		1'264.65	
65.311.100	Achat matériel et équipement	20'000.00		22'000.00		21'287.99	
65.312.400	Achat carburant	5'000.00		5'000.00		4'658.30	
65.314.2	Entretien bornes hydrauliques	5'000.00		5'000.00		3'620.10	
65.315.100	Entretien matériel / équipement	4'500.00		4'500.00		5'274.35	
65.317.100	Subsistance, réceptions	15'900.00		15'870.00		11'786.30	
65.318.200	Frais téléphone, concessions radio	6'000.00		6'000.00		5'302.20	
65.318.600	Primes d'assurances	8'500.00		7'000.00		5'928.90	
65.319.100	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	38'000.00		28'400.00		26'755.37	
65.390.101	Participation frais administratifs	9'900.00		9'900.00		9'900.00	

65.436.100	Remboursement de tiers	15'000.00	15'000.00	13'794.00
65.441.100	Part à des recettes cantonales	20.00	20.00	101.95
65.452.100	Participations de communes	248'630.00	240'000.00	212'247.20
65.465.100	Subside ECA	125'000.00	125'000.00	164'284.05

**61.314 :** Ce poste concerne le contrat de maintenance des caméras posées à la place de jeux et à la déchèterie.

**61.351 :** Ce montant nous est transmis par le canton en fonction de la péréquation.

**65.301 et**

**64.314.2 :** Ces postes concernent uniquement notre commune. Les autres postes concernent le SDIS, qui nous a transmis son budget. La participation de la commune de Rennaz est de CHF 23'550.00.

**65.319.100 :** L'achat d'un nouveau véhicule en 2020 augmente le montant des taxes du service des automobiles. Il est également prévu un cadeau de départ pour un membre de l'Etat-major. De plus, une campagne de vaccination concernant l'hépatite B va être organisée en 2021.

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>66</b>	<b>Protection civile</b>	<b>15'485.00</b>		<b>14'771.00</b>		<b>13'869.00</b>	
66.352	ORPCI - frais d'exploitation	15'485.00		14'771.00		13'869.00	

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>663'685.10</b>		<b>1'009'755.00</b>		<b>1'095'674.45</b>	<b>350'227.00</b>
<b>72</b>	<b>Prévoyance sociale cantonale</b>	<b>515'372.00</b>		<b>872'164.00</b>		<b>939'769.50</b>	<b>350'227.00</b>
72.351	Prévoyance sociale	416'136.00		838'490.00		910'687.00	
72.352	ARASAPE participation	23'236.00		22'674.00		18'489.60	
72.366	Allocations de naissances	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
72.366.1	Aides individuelles	9'000.00		9'000.00		8'992.90	
72.380	Versement fonds de réserves	65'000.00					
72.480	Prélèvement sur fonds de réserve						350'227.00
<b>73</b>	<b>Santé publique</b>	<b>148'313.10</b>		<b>137'591.00</b>		<b>155'904.95</b>	
73.365	Subventions diverses	148'313.10		137'591.00		155'904.95	

**73.365 :** Augmentation de notre participation pour l'accueil de jour des enfants

# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>SERVICES INDUSTRIELS</b>	<b>186'000.00</b>	<b>186'000.00</b>	<b>187'985.00</b>	<b>187'985.00</b>	<b>190'031.96</b>	<b>190'031.96</b>
81	Service des eaux	186'000.00	186'000.00	187'985.00	187'985.00	190'031.96	190'031.96
81.301	Traitement du personnel	2'150.00		2'145.00		2'145.00	
81.308	Personnel intérimaire facturé par des tiers	2'000.00				1'391.10	
81.309	Autres charges	3'000.00		3'000.00		1'354.80	
81.312	Achat d'eau	136'000.00		152'840.00		137'007.00	
81.314	Entretien du réseau	25'000.00		25'000.00		6'358.40	
81.318,1	Honoraires, frais d'études et divers			5'000.00		1'400.00	
81.381	Attribution fonds de réserve	17'850.00				40'375,66	
81.427	Location des compteurs		6'000.00		6'000.00		6'931.85
81.434	Taxes de raccordements		2'000.00		5'000.00		1'769.32
81.435	Vente d'eau		145'000.00		145'000.00		147'940,75
81.435.01	Vente d'eau - taxe d'abonnement		18'000.00		18'000.00		18'390.00
81.435.2	Vente d'eau - taxe sprinkler		2'500.00		2'000.00		2'500.00
81.436	Remboursement de tiers		12'500.00		12'500.00		12'500.04
81.481	Prélèvement fonds de réserve				1'485.00		

## 81.308 : Prestations du fontainier concernant la distribution de l'eau facturées par la commune de Roche.

Rubrique	Titre	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus

Total 3'865'888.20 3'653'650.00 4'148'568.20 3'939'047.00 4'534'341.74 4'560'049.57

Excédent 212'238.20 209'521.20 257'077.83

# Commune de Rennaz - Budget par ordre administratif

	Charges	Produits		Charges	Produits
<b>1 ADMINISTRATION GENERALE</b>			<b>7 SECURITE SOCIALE</b>		
10 Autorités	840'674.20	29'200.00	70 Service administratif		
11 Administration	254'786.00	8'000.00	71 Service social	187'985.00	187'985.00
12 Service de l'économat	543'888.20	20'900.00	72 Prévoyance sociale cantonale	872'164.00	
13 Service du personnel, assur.			73 Santé publique	137'591.00	
14 Service des intérêts généraux			74 Office du logement		
15 Affaires culturelles, loisirs			75 Office du travail		
16 Tourisme	12'010.00	300.00	<b>8 SERVICES INDUSTRIELS</b>		
17 Sports			81 Service des eaux	187'985.00	
18 Transports publics			82 Service électrique		
19 Service d'information			83 Service du gaz	187'985.00	
<b>2 FINANCES</b>			84 Service de la chaleur-force		
20 Comptabilité gén. caisse, cont.	228'280.00	2'571'900.00	85 Service de distr. Son et image		
21 Impôts	3'000.00				
22 Service financier	45'000.00	2'521'500.00			
23 Amortissements, réserves	178'280.00	50'300.00			
<b>3 DOMAINES ET BATIMENTS</b>					
30 Service administratif et tech.	357'140.00	402'842.00			
31 Terrain					
32 Forêts et pâturages	3'010.00	41'400.00			
33 Vignes	29'050.00				
34 Service des générances					
35 Bâtiments communaux	334'480.00	381'442.00			
<b>4 TRAVAUX</b>					
40 Service administratif	611'152.00	382'200.00			
41 Service technique					
42 Service de l'urbanisme					
43 Routes	237'315.00	44'000.00			
44 Parcs, promenades, cinébières	60'547.00				
45 Oudures ménagères	128'190.00	122'500.00			
46 Réseaux d'égouts, d'épuration	185'100.00	183'100.00			
47 Cours d'eau et digues					
<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>					
50 Administration des écoles	398'488.00				
51 Enseignement primaire					
52 Enseignement secondaire	384'238.00				
53 Enseignements spécialisés					
54 Orientation professionnelle	730.00				
55 Formation professionnelle					
56 Service médical et dentaire					
57 Camps scolaires et coloniaux	9'530.00				
58 Temples et cultes					
<b>6 POLICE</b>					
60 Administration	541'034.00	385'020.00			
61 Corps de police	200.00				
62 Contrôle des habitants	80'333.00	15'000.00			
63 Police sanitaire	39'500.00				
64 Service des inhumations					
65 Délégations contre l'incendie	406'080.00	380'020.00			
66 Protection civile	14'771.00				
67 Abattoirs					
68 Militaires					

## Plan des investissements 2021-2022

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
<p>➤ <u>Routes</u> Aménagement du centre du village Aménagement de diverses routes</p>	800'000.00	500'000.00	200'000.00
<p>➤ <u>Plan d'affectation</u> Plan d'affectation</p>	30'000.00	20'000.00	20'000.00
<p>➤ <u>Divertissement</u> Jardin d'enfants Place skate et BMX</p>	150'000.00		80'000.00
<p>➤ <u>Service des eaux</u> Divers travaux de bouclage</p>	50'000.00		
<p>➤ <u>Halle</u> Dépôt de voirie, déchetterie : étude + construction</p>		500'000.00	500'000.00
<p>➤ <u>Administration</u> Changement de système d'exploitation informatique</p>		120'000.00	
	<b>1'030'000.00</b>	<b>1'140'000.00</b>	<b>800'000.00</b>