

Commune de Rennaz



COMPTES 2018 - Annexes

Epudehl

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

Base facturation 2018

Chapitre 460 « Egouts-Epuration »

Excédent de charges nettes 2018 à répartir

Fr. 751'300.39

	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
	EQH 2018	Frs	EQH projeté	Frs	EQH 2017	Frs
Chessel	292	28'343.00	302	30'296.00	231	25'493.95
Noville	744	72'218.00	621	62'298.00	694	76'592.15
Rennaz	739	71'732.00	957	96'005.00	866	95'574.65
Roche	1'159	112'500.00	1'358	136'233.00	914	100'872.10
Villeneuve	4'806	466'507.39	5'762	578'043.00	4'731	522'129.05
	7'740	751'300.39	9'000	902'875.00	7'436	820'661.90

Villeneuve, le 13 février 2019/YC/alg



Compte	Désignation	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	ORPC – Région District Aigle	864'454.63	864'454.63	846'650.00	846'650.00	850'601.00	850'601.00
66	ORPC – Région district Aigle	864'454.63	864'454.63	846'650.00	846'650.00	850'601.00	850'650.00
660.3001.00	Rétribution des Autorités	7'810.00		7'500.00		7'350.00	
660.3003.00	Jetons de présence	2'140.00		500.00		760.00	
660.3011.00	Traitements	315'253.75		316'000.00		311'174.30	
660.3030.00	Cotisations AVS-AC-AF	27'321.50		27'500.00		27'718.25	
660.3040.00	Cotisations à la Caisse de pensions	21'034.75		22'200.00		17'999.50	
660.3050.00	Assurances maladie et accidents	5'396.80		5'600.00		5'401.35	
660.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	55.00		500.00		22.50	
660.3061.00	Utilisation de véhicules privés	60.20		500.00		606.20	
660.3063.00	Frais de représentation			500.00		362.90	
660.3065.00	Frais d'habillement			1'000.00			
660.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6'956.55		8'000.00		8'241.45	
660.3111.00	Achats de mobilier et équipement de bureau	2'312.10		4'000.00		1'894.00	
660.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	6'542.75		3'000.00		3'175.00	
660.3115.00	Leasing de véhicule	21'529.00		18'000.00		8'748.00	
660.3116.00	Frais d'équipement personnel			1'000.00		204.70	
660.3124.00	Carburant véhicule	5'585.30		4'500.00		3'185.25	
660.3124.01	Carburant engins			500.00			
660.3141.00	Entretien des constructions	533.50		2'000.00		3'111.60	
660.3151.00	Entretien du mobilier et équipements de bureau			500.00		59.00	
660.3154.00	Entretien du matériel	690.75		4'000.00		507.35	
660.3155.00	Entretien véhicule	7'002.40		7'500.00		6'243.90	
660.3161.00	Loyers	14'096.00		14'100.00		14'096.00	
660.3161.10	Location de salles pour repas	600.00		6'500.00			
660.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	3'369.45		3'500.00		2'270.40	
660.3181.00	Frais de ports et taxes du compte de chèques postaux	2'971.90		2'800.00		2'241.65	
660.3182.00	Frais de téléphones	1'244.50		2'500.00		1'998.60	
660.3182.10	Frais d'alarme	5'200.00		5'500.00		6'740.00	
660.3186.00	Assurances diverses	13'114.00		14'000.00		12'846.10	
660.3189.00	Frais tenue comptabilité et révision	3'438.00		3'500.00		3'444.00	
660.3193.00	Cotisations diverses	35.00		200.00		35.00	
660.3511.00	Participation à des charges cantonales	294'944.00		290'000.00		288'743.00	



Compte	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.3521.20	Frais de cours et exercices régionaux	73'950.75		45'000.00		92'133.35	
660.3521.40	Location de véhicules pour les cours	2'216.68		7'000.00		150.00	
660.3521.50	Visites médicales requises par l'OFPC			200.00		86.30	
660.3521.60	Constructions	19'050.00		19'050.00		19'050.00	
660.4350.00	Prestations facturées		14'485.00		8'000.00		21'661.60
660.4511.20	Subsides pour les exercices régionaux		64'980.00		45'000.00		56'432.30
660.4511.30	Participation à l'entretien des constructions sanitaires		33'271.00		33'000.00		32'968.00
660.4511.40	Subsides divers		439.45				
660.4521.10	Participation d'Aigle		164'726.08		166'781.00		163'992.85
660.4521.11	Participation de Bex		125'557.10		127'123.00		121'620.55
660.4521.12	Participation de Chessel		6'680.35		6'764.00		6'655.85
660.4521.13	Participation de Corbeyrier		7'441.40		7'534.00		7'277.75
660.4521.14	Participation de Gryon		22'696.35		22'979.00		21'261.75
660.4521.15	Participation de Lavey-Morcles		15'593.15		15'788.00		15'244.60
660.4521.16	Participation de Leysin		69'137.55		70'000.00		69'718.35
660.4521.17	Participation de Noville		17'859.40		18'082.00		17'295.15
660.4521.18	Participation d'Ollon		126'385.80		127'962.00		124'696.35
660.4521.19	Participation d'Ormont-Dessous		18'688.10		18'921.00		18'807.80
660.4521.20	Participation d'Ormont-Dessus		25'013.30		25'325.00		24'892.20
660.4521.21	Participation de Rennaz		14'257.10		14'435.00		14'168.90
660.4521.22	Participation de Roche		27'009.00		27'346.00		25'329.20
660.4521.23	Participation de Villeneuve		92'290.55		93'442.00		91'232.25
660.4521.24	Participation d'Yvorne		17'943.95		18'168.00		17'345.55



Comptabilité
PC ORPCI

Bilan au 31.12.2018

Exercice: 2018

Compte	Désignation	Bilan au 31.12.2018
91	ACTIF	97'038.15
910	Disponibilités	54'778.97
9100.000	Caisse	452.85
9100.001	Caisse (urgences)	1'000.00
9101.000	Compte de chèques postaux	53'326.12
911	Débiteurs et comptes courants	
9115.002	Impôt anticipé à récupérer	
913	Actifs transitoires	42'259.18
9139.000	Actifs transitoires	42'259.18
92	PASSIF	-97'038.15
920	Engagements courants	-68'493.70
9200.000	Créanciers	-68'493.70
9259.000	Passifs transitoires	-25.00
928	Réserve	-20'544.45
9280.000	Investissements futurs – Région Aigle	-20'544.45
9290.000	Capital	-8'000.00

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

	AU 31.12.2018		AU 31.12.2017		Différences
	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	
ACTIFS MOBILISES					
Caisse	SFr. 952,05		SFr. 1'153,80		SFr. -201,75
BCV c/c fonctionnement CSR	SFr. 23'389,10		SFr. 572'595,70		SFr. -549'206,60
UBS c/c loyers	SFr. 2'785,74		SFr. -342,71		SFr. 3'128,45
UBS c/c réserves et réparations	SFr. 1'193,65		SFr. 1'194,40		SFr. -0,75
BCV c/c AJE (accueil de jour des enfants)	SFr. 503'012,30		SFr. 641'970,20		SFr. -138'957,90
Impôt anticipé à récupérer	SFr. 188,41		SFr. 188,41		SFr. -
c/c impôt à la source	SFr. 1'530,61		SFr. 8'574,35		SFr. -7'043,74
c/c DSAS (anc. SPAS)	SFr. 5'977,60		SFr. -		SFr. 5'977,60
c/c structures d'accueil	SFr. 635'019,53		SFr. 557'014,83		SFr. 78'004,70
c/c communes	SFr. 13'364,10		SFr. 13'717,24		SFr. -353,14
Débiteurs AJE	SFr. 411'853,46		SFr. 225'722,57		SFr. 186'130,89
Débiteurs divers	SFr. 62'660,35		SFr. 34'794,10		SFr. 27'866,25
Dépôt de garantie (y compris garantie locative Simplon 25)	SFr. 4'900,00		SFr. 4'900,00		SFr. -
Actifs transitoires	SFr. 442'639,93		SFr. 339'501,45		SFr. 103'138,48
Total des actifs mobilisés	SFr. 2'109'466,83		SFr. 2'400'984,34		SFr. -291'517,51
ACTIFS IMMOBILISES					
Bâtiment	SFr. 1'825'000,00		SFr. 1'850'000,00		SFr. -25'000,00
Agencement mobilier et matériel informatique	SFr. 143'171,37		SFr. 129'254,00		SFr. 13'917,37
Total des actifs immobilisés	SFr. 1'968'171,37		SFr. 1'979'254,00		SFr. -11'082,63
DETTES EXIGIBLES					
Créanciers divers		SFr. 760'700,40		SFr. 207'112,71	SFr. 553'587,69
c/c AVS		SFr. 24'464,85		SFr. 172'963,40	SFr. -148'498,55
c/c assurance maladie		SFr. 86'294,90		SFr. 19'673,55	SFr. 66'621,35
c/c assurance accidents		SFr. 20'421,65		SFr. 567,95	SFr. 19'853,70
c/c FAJE		SFr. 40'114,86		SFr. 102'448,01	SFr. -62'333,15
c/c structures d'accueil		SFr. 99'499,52		SFr. 169'631,22	SFr. -70'131,70
c/c communes		SFr. 549'409,44		SFr. 1'005'598,50	SFr. -456'189,06
Passifs transitoires		SFr. 412'415,53		SFr. 352'227,50	SFr. 60'188,03
Avance à terme fixe UBS		SFr. 1'170'000,00		SFr. 1'230'000,00	SFr. -60'000,00
Total des dettes exigibles		SFr. 3'163'321,15		SFr. 3'260'222,84	SFr. -96'901,69
FONDS AFFECTES					
Fonds de rénovation du bâtiment		SFr. 122'661,96		SFr. 122'167,38	SFr. 494,58
Fonds de réserve pour égalisation des résultats futurs		SFr. 175'000,00		SFr. 175'000,00	SFr. -
Fonds de réserve pour préjudices financiers		SFr. 80'000,00		SFr. 80'000,00	SFr. -
Fonds de réserve général DSAS		SFr. 368'353,77		SFr. 368'353,77	SFr. -
Fonds de réserve pour régularisation des résultats DSAS		SFr. 127'220,12		SFr. 186'268,43	SFr. -59'048,31
Fonds de réserve Réseau AJE pour projets futurs (Parascolaires)		SFr. 130'000,00		SFr. 130'000,00	SFr. -
Provision pour pertes sur débiteurs AJE		SFr. 202'011,56		SFr. 267'79,65	SFr. 175'231,91
Total des fonds affectés		SFr. 1'205'247,41		SFr. 1'088'569,23	SFr. 116'678,18
Excédent de charges		SFr. -290'930,36		SFr. 31'446,27	SFr. -322'376,63
TOTAUX		SFr. 4'077'638,20		SFr. 4'380'238,34	SFr. -302'600,14

CHIFFRE D'AFFAIRES VENTES	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Ventes et prestations de service				
Ventes et prestations de service				
3000.04 Vente de plaquettes (TVA 7.70%	4 165.20 C	3 000.00 C	-1 165.20	38.8%
3000.05 Vente plaquette CAD Haut-Lac	451 992.30 C	480 000.00 C	28 007.70	-5.8%
3000.06 Prestations diverses CC (TVA	16 845.23 C	65 000.00 C	48 154.77	-74.1%
3001.02 Travaux pour tiers (TVA 7.70%	193 197.10 C	200 000.00 C	6 802.90	-3.4%
3001.021 Travaux pour tiers (TVA 0%)	267.00 C	0.00 -	-267.00	0.0%
3001.04 Bois de feu (TVA 7.70% Net)	41 100.60 C	40 000.00 C	-1 100.60	2.8%
3002.9 Autres ventes (TVA 7.70% Net)	34 972.25 C	0.00 -	-34 972.25	0.0%
3002.92 Autres ventes (TVA 2.50% Net)	1 700.00 C	0.00 -	-1 700.00	0.0%
3004 Produits de scierie/travaux annexes	87 268.84 C	100 000.00 C	12 731.16	-12.7%
	831 508.52 C	888 000.00 C	56 491.48	-6.3%
Ventes et prestations de service exclus champ TVA				
3010.02 Gestion forestière exclu ch. TVA	90 219.00 C	100 000.00 C	9 781.00	-9.8%
3010.03 Tâches étatiques exclu ch. TVA	125 776.00 C	113 170.00 C	-12 606.00	11.1%
3010.042 Bois de feu exclu ch. TVA (TVA	0.00 -	5 000.00 C	5 000.00	-100.0%
3010.05 Travaux hors forêts sur membres	70 849.00 C	20 000.00 C	-50 849.00	254.2%
3010.06 Bois de service exclu ch. TVA	255 434.75 C	330 000.00 C	74 565.25	-22.6%
3010.07 Prestations diverses CC exclu ch.	109 876.60 C	10 000.00 C	-99 876.60	998.8%
3010.08 Produits de scierie exclu champ	79 830.20 C	20 000.00 C	-59 830.20	299.2%
3010.09 Bois de feu exclu ch. TVA (TVA	7 707.50 C	0.00 -	-7 707.50	0.0%
3010.10 Travaux ef - imputation interne	9 315.10 C	0.00 -	-9 315.10	0.0%
3011.01 Travaux forestiers sur membres	135 963.90 C	150 000.00 C	14 036.10	-9.4%
3012.01 Baux à ferme exclu ch. TVA (TVA	511 947.00 C	500 000.00 C	-11 947.00	2.4%
3020.91 Autres ventes exclu ch. TVA	22 137.80 C	0.00 -	-22 137.80	0.0%
	1 419 056.85 C	1 248 170.00 C	-170 886.85	13.6%
	2 250 565.37 C	2 136 170.00 C	-114 395.37	5.3%
Subventions				
Subventions				
3800.01 Subventions RPT protection (TVA	266 991.50 C	180 000.00 C	-86 991.50	48.3%
3800.02 Subventions RPT biodiversité	41 258.90 C	10 000.00 C	-31 258.90	312.6%
3800.03 Subventions RPT économie (TVA	26 270.60 C	25 000.00 C	-1 270.60	5.1%
3800.06 Subventions ligne de câble hors	34 760.00 C	0.00 -	-34 760.00	0.0%
	369 281.00 C	215 000.00 C	-154 281.00	71.7%
	369 281.00 C	215 000.00 C	-154 281.00	71.7%

CHIFFRE D'AFFAIRES VENTES	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Déductions s/produits des ventes				
Déductions s/produits				
3900 Escomptes remises rabais accordés	61.69 D	0.00 -	61.69	0.0%
	61.69 D	0.00 -	61.69	0.0%
	61.69 D	0.00 -	61.69	0.0%
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES VENTES	2 619 784.68 C	2 351 170.00 C	-268 614.68	11.4%

CHARGES DE MARCHANDISES	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Charges de marchandises				
Charges de marchandises				
4200.011 Achat de bois scierie (TVA	0.00 -	15 000.00 D	-15 000.00	-100.0%
4200.013 Achat de bois scierie (TVA 0%)	2 850.50 D	0.00 -	2 850.50	0.0%
4200.021 Achat de plants tiers (TVA	1 839.81 D	0.00 -	1 839.81	0.0%
4200.022 Achat de plants membres (TVA	2 014.55 D	0.00 -	2 014.55	0.0%
4200.04 Travaux annexes tiers- Achats	58.82 D	1 000.00 D	-941.18	-94.1%
4200.051 Sous-traitances tiers (TVA	106 236.40 D	150 000.00 D	-43 763.60	-29.2%
4200.052 Sous-traitances membres (TVA	129 891.60 D	0.00 -	129 891.60	0.0%
4200.053 Sous-traitances Hongrin (TVA	0.00 -	300 000.00 D	-300 000.00	-100.0%
4200.054 Sous-traitance Hongrin (TVA	274 534.85 D	0.00 -	274 534.85	0.0%
4200.09 Achats divers tiers (TVA 7,7%)	8 884.75 D	5 000.00 D	3 884.75	77.7%
4200.091 Achats divers tiers (TVA 2,5%)	1 965.85 D	0.00 -	1 965.85	0.0%
4200.092 Achats divers membres (TVA	4 634.05 D	0.00 -	4 634.05	0.0%
4201.05 Plaquettes CAD -TVA 7.7 %	200 067.14 D	220 000.00 D	-19 932.86	-9.1%
4201.052 Plaquettes CAD - TVA 2,5%	57 078.10 D	0.00 -	57 078.10	0.0%
4201.06 Location machines tiers (TVA	6 477.53 D	0.00 -	6 477.53	0.0%
4201.061 Location machines membres	1 922.45 D	0.00 -	1 922.45	0.0%
4201.09 Achat produits et transports	23 954.86 D	5 000.00 D	18 954.86	379.1%
4201.10 Transp. /sous-traitance bois de	16 693.31 D	0.00 -	16 693.31	0.0%
4201.11 Ilots de sénérécence	1 052.75 D	0.00 -	1 052.75	0.0%
4208 Variations de stocks	48 175.00 D	0.00 -	48 175.00	0.0%
	888 332.32 D	696 000.00 D	192 332.32	27.6%
Déductions obtenues s/achats liés aux marchandises				
4290 Escomptes, rabais, remises (TVA	716.10 C	0.00 -	-716.10	0.0%
	716.10 C	0.00 -	-716.10	0.0%
	887 616.22 D	696 000.00 D	191 616.22	27.5%
TOTAL CHARGES DE MARCHANDISES	887 616.22 D	696 000.00 D	191 616.22	27.5%

CHARGES DE PERSONNEL	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Charges de personnel				
Charges de personnel				
5000.10 Vacances COMDIR (TVA 0%)	5 010.95 D	6 000.00 D	-989.05	-16.5%
5000.11 Vacances COMDIR (TVA 7.70%)	979.99 D	800.00 D	179.99	22.5%
5000.20 Salaires gardes-forestiers	316 628.00 D	312 000.00 D	4 628.00	1.5%
5000.30 Salaires équipe forestière	599 711.05 D	620 000.00 D	-20 288.95	-3.3%
5000.40 Salaires administration	18 928.00 D	18 500.00 D	428.00	2.3%
5010.10 Indemnités SUVA versées	5 476.80 D	0.00 -	5 476.80	0.0%
5010.11 Encaissements des indemnités	3 002.80 C	0.00 -	-3 002.80	0.0%
5010.90 Indemnités accident cpl, maladie	2 778.10 D	0.00 -	2 778.10	0.0%
5010.91 Encaissements des indemnités	1 146.70 C	0.00 -	-1 146.70	0.0%
5010.92 Encaissements des indemnités	2 778.10 C	0.00 -	-2 778.10	0.0%
	942 585.29 D	957 300.00 D	-14 714.71	-1.5%
Charges sociales				
5270 AVS, AI, APG, assurance-chômage	80 590.00 D	85 000.00 D	-4 410.00	-5.2%
5272.1 Retraites Populaires	21 278.45 D	30 000.00 D	-8 721.55	-29.1%
5272.2 CPEV, Caisse Pensions Etat de	37 507.20 D	35 000.00 D	2 507.20	7.2%
5273.01 Suva primes et retenues	30 762.35 D	48 000.00 D	-17 237.65	-35.9%
5273.02 Helsana, ass. accident	6 438.25 D	6 000.00 D	438.25	7.3%
5274 Assurance indemnités journalières	9 285.65 D	10 000.00 D	-714.35	-7.1%
5275 PC familles - Rente-Pont	564.35 D	600.00 D	-35.65	-5.9%
5279 Impôts à la source	70.55 C	0.00 -	-70.55	0.0%
	186 355.70 D	214 600.00 D	-28 244.30	-13.1%
Autres charges de personnel				
5281 Frais de formation (TVA 0%)	7 647.60 D	1 000.00 D	6 647.60	664.8%
5281.02 Frais de formation (TVA 2.50%)	488.15 D	0.00 -	488.15	0.0%
5282.01 Indemnités repas	31 824.00 D	35 000.00 D	-3 176.00	-9.1%
5282.02 Frais de déplacements	27 993.85 D	25 000.00 D	2 993.85	12.0%
5282.03 Frais de téléphone	1 450.00 D	2 000.00 D	-550.00	-27.5%
5282.04 Indemnités équip. sécurité (TVA	19 320.80 D	20 000.00 D	-679.20	-3.4%
5282.041 Achat équipement sécurité,	5 156.74 D	0.00 -	5 156.74	0.0%
5282.042 Achat matériel scolaire apprenti	0.00 -	500.00 D	-500.00	-100.0%
5282.05 Participation caisse-maladie	1 360.00 D	3 000.00 D	-1 640.00	-54.7%
5283 Indemnités pour stage	3 600.00 D	3 000.00 D	600.00	20.0%
5283.01 Indemnités repas forfaitaires	7 560.00 D	7 560.00 D	0.00	0.0%
5289 Autres charges de personnel (TVA	315.00 D	0.00 -	315.00	0.0%
5289.1 Frais de représentation, débours	2 442.03 D	3 000.00 D	-557.97	-18.6%
5289.2 Frais de représentation, débours	824.45 D	2 000.00 D	-1 175.55	-58.8%
5289.21 Frais de représentation, débours	2 915.36 D	2 000.00 D	915.36	45.8%
5289.3 Autres charges de personnel (TVA	112.16 D	2 000.00 D	-1 887.84	-94.4%
	113 010.14 D	106 060.00 D	6 950.14	6.5%

CHARGES DE PERSONNEL	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Charges de personnel				
Prestations de travail de tiers				
5290 Personnel externe (TVA 7.70% Net)	11 857.47 D	0.00 -	11 857.47	0.0%
	11 857.47 D	0.00 -	11 857.47	0.0%
	1 253 808.60 D	1 277 960.00 D	-24 151.40	-1.8%
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	1 253 808.60 D	1 277 960.00 D	-24 151.40	-1.8%

AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Charges de locaux				
Loyers et frais				
6000.01 Loyer hangar Corbeyrier	26 000.00 D	26 000.00 D	0.00	0.0%
6000.02 Loyer hangar Roche	0.00 -	960.00 D	-960.00	-100.0%
6000.03 Loyer locaux administratifs	8 520.00 D	8 520.00 D	0.00	0.0%
6000.04 Loyer scierie Corbeyrier	7 200.00 D	7 200.00 D	0.00	0.0%
6040 Nettoyage	0.00 -	1 300.00 D	-1 300.00	-100.0%
6050.01 Entretien hangar Corbeyrier (TVA	88.49 D	1 000.00 D	-911.51	-91.2%
6050.02 Entretien hangar Roche (TVA	202.51 D	0.00 -	202.51	0.0%
6050.05 Projet hangar Roche (TVA	4 770.00 D	10 000.00 D	-5 230.00	-52.3%
6050.06 Location et frais container	3 949.30 D	3 000.00 D	949.30	31.6%
	50 730.30 D	57 980.00 D	-7 249.70	-12.5%
	50 730.30 D	57 980.00 D	-7 249.70	-12.5%
Entretien, réparations, remplacements (ERR)				
ERR de machines et outillage				
6100.10 ERR machines et appareils divers	22 506.02 D	15 000.00 D	7 506.02	50.0%
6100.11 ERR câble-grue (TVA 7.70%)	565.51 D	0.00 -	565.51	0.0%
6100.13 ERR machines et outillage CC	3 780.31 D	1 000.00 D	2 780.31	278.0%
6100.20 Carburant machines et lubrifiants	4 037.83 D	10 000.00 D	-5 962.17	-59.6%
6102 ERR petit matériel (TVA 7.70% Net)	2 715.67 D	5 000.00 D	-2 284.33	-45.7%
6102.02 ERR Petit matériel (TVA 2.50%)	124.67 D	0.00 -	124.67	0.0%
6103 ERR Scierie Corbeyrier (TVA 7.70%)	4 519.77 D	6 000.00 D	-1 480.23	-24.7%
6103.1 Achat - frais pour scierie (TVA	1 918.59 D	0.00 -	1 918.59	0.0%
6104 Charges de location scie Wimmer en	16 324.50 D	16 350.00 D	-25.50	-0.2%
	56 492.87 D	53 350.00 D	3 142.87	5.8%
	56 492.87 D	53 350.00 D	3 142.87	5.8%
Charges de véhicules				
Frais de véhicules				
6200.01 Entr. VD 69897 Transporter	0.00 -	1 000.00 D	-1 000.00	-100.0%
6200.02 Entr. VD 66115 Toyota HDJ 80	806.64 D	0.00 -	806.64	0.0%
6200.03 Entr. VD 556829 Toyota Hiace	2 521.36 D	2 000.00 D	521.36	26.1%
6200.06 Entr. VD 561 Camox (TVA	19 256.28 D	12 000.00 D	7 256.28	60.5%
6200.061 Entr. VD 561 Camox	409.83 D	0.00 -	409.83	0.0%
6200.07 Entr. VD 164591 Ford ranger	1 408.92 D	1 000.00 D	408.92	40.9%
6200.10 Entr. remorque Morier (TVA	0.00 -	100.00 D	-100.00	-100.0%
6200.11 Entr. VD 290153 Toyota RAV-4	2 007.50 D	1 000.00 D	1 007.50	100.8%
6200.12 Entr. remorque Palms VD	131.85 D	100.00 D	31.85	31.9%
6200.13 Entr. VD 526214 Toyota Hiace	1 818.15 D	2 000.00 D	-181.85	-9.1%
6200.14 Remorque à bois Daltec VD	0.00 -	500.00 D	-500.00	-100.0%
6200.16 Entr. VD 332 Merlo (TVA 7.70%)	3 633.89 D	3 000.00 D	633.89	21.1%
6200.17 Ford Ranger Pick up en	3 464.55 D	0.00 -	3 464.55	0.0%
6200.19 Véhicules - frais divers (TVA	92.85 D	0.00 -	92.85	0.0%
6210.01 Carburant véhicules (TVA 7.70%)	34 416.52 D	30 000.00 D	4 416.52	14.7%
6220 Assurances véhicules et taxes	14 161.20 D	15 000.00 D	-838.80	-5.6%
6260 Charges de location Camox en	61 433.85 D	64 500.00 D	-3 066.15	-4.8%

AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Charges de véhicules				
Frais de véhicules				
6261 Charges de location Merlo en	9 665.12 D	9 000.00 D	665.12	7.4%
	155 228.51 D	141 200.00 D	14 028.51	9.9%
	155 228.51 D	141 200.00 D	14 028.51	9.9%
Assurances-choses, droits, taxes, autorisations				
Primes d'assurance				
6300 Assurances, dommages - RC -	5 941.80 D	6 500.00 D	-558.20	-8.6%
	5 941.80 D	6 500.00 D	-558.20	-8.5%
Droits et taxes				
6360 Droits et taxes	35.25 D	0.00 -	35.25	0.0%
	35.25 D	0.00 -	35.25	0.0%
Autorisations et patentes				
6371 Autorisations - Certifications (TVA	1 060.01 D	0.00 -	1 060.01	0.0%
	1 060.01 D	0.00 -	1 060.01	0.0%
	7 037.06 D	6 500.00 D	537.06	8.2%
Charges d'énergie et évacuation des déchets				
Energie et déchets				
6400 Electricité, eau, chauffage, déchets	5 332.66 D	4 000.00 D	1 332.66	33.3%
6401 Electricité, eau, chauffage, déchets	187.80 D	0.00 -	187.80	0.0%
6403 Déchets scierie (TVA 7.70% Net)	5 111.01 D	0.00 -	5 111.01	0.0%
	10 631.47 D	4 000.00 D	6 631.47	165.7%
	10 631.47 D	4 000.00 D	6 631.47	165.7%
Charges d'administration et d'informatique				
Matériel de bureau, imprimés				
6500 Matériel de bureau (TVA 7.70%	1 888.72 D	3 000.00 D	-1 111.28	-37.0%
6503 Littérature technique (TVA 2.50%	214.24 D	500.00 D	-285.76	-57.2%
6504 Littérature technique (TVA 0%)	387.95 D	0.00 -	387.95	0.0%
	2 490.91 D	3 500.00 D	-1 009.09	-28.8%
Téléphone, fax, Internet, frais de port				
6510 Téléphone, Internet, télécopie (TVA	13 084.26 D	11 000.00 D	2 084.26	18.9%
6513 Frais de port, timbres	584.90 D	500.00 D	84.90	17.0%
6514 Frais de rappel	1.85 C	0.00 -	-1.85	0.0%
6515 Frais d'envoi colis (TVA 7.70% Net)	9.29 D	0.00 -	9.29	0.0%
	13 676.60 D	11 500.00 D	2 176.60	18.9%

AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Charges d'administration et d'informatique				
Cotisations, dons, cadeaux et pourboires				
6520 Cotisations, dons, cadeaux (TVA	169.33 D	500.00 D	-330.67	-66.1%
	169.33 D	500.00 D	-330.67	-66.1%
Honoraires				
6531 Honoraires pour conseil (TVA 7.70%	500.00 D	0.00 -	500.00	0.0%
	500.00 D	0.00 -	500.00	0.0%
Conseil d'administration, AG, OR				
6542 Charges pour organe de révision /	2 700.00 D	2 700.00 D	0.00	0.0%
	2 700.00 D	2 700.00 D	0.00	0.0%
Frais d'informatique				
6570 Charges de licence/Update (TVA	300.00 D	1 000.00 D	-700.00	-70.0%
6571 Maintenance informatique Géonis	4 200.00 D	0.00 -	4 200.00	0.0%
6573 Matériel informatique (TVA 7.70%	0.00 -	500.00 D	-500.00	-100.0%
6575 Site internet (TVA 0%)	2 400.00 D	2 400.00 D	0.00	0.0%
6576 Programme Soft Gestion (TVA	570.01 D	600.00 D	-29.99	-5.0%
	7 470.01 D	4 500.00 D	2 970.01	66.0%
	27 006.85 D	22 700.00 D	4 306.85	18.9%
Publicité				
Frais de publicité				
6600 Publicité - annonce (TVA 7.70%	925.02 D	1 000.00 D	-74.98	-7.5%
6601 Publicité (TVA 0%)	290.00 D	0.00 -	290.00	0.0%
	1 215.02 D	1 000.00 D	215.02	21.5%
	1 215.02 D	1 000.00 D	215.02	21.5%
Résultat financier				
Autres charges financières				
6840 Frais de banque et des chèques	2 768.24 D	1 000.00 D	1 768.24	176.8%
	2 768.24 D	1 000.00 D	1 768.24	176.8%
Autres produits				
6890 Rbt impôt sur les huiles minérales	9 404.75 C	8 000.00 C	-1 404.75	17.6%
	9 404.75 C	8 000.00 C	-1 404.75	17.5%
	6 636.51 C	7 000.00 C	363.49	-5.1%

AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Amortissement				
Amortissements				
6920 Amortissements	8 146.00 D	7 878.00 D	268.00	3.4%
6921 Amortissements	4 082.00 D	4 082.00 D	0.00	0.0%
6923 Amortissements s/véhicules	26 701.35 D	26 577.00 D	124.35	0.5%
	38 929.35 D	38 537.00 D	392.35	1.0%
	38 929.35 D	38 537.00 D	392.35	1.0%
TOTAL AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	340 634.92 D	318 267.00 D	22 367.92	7.0%
Résultat d'exploitation	137 724.94 C			

RÉSULTATS EXCEPT. + HORS EXPLOITATION	2018	Budget	Ecart	Ecart %
Résultat exceptionnel				
Charges exceptionnelles				
8016 Charges exceptionnelles	122 573.00 D	0.00 -	122 573.00	0.0%
	122 573.00 D	0.00 -	122 573.00	0.0%
	122 573.00 D	0.00 -	122 573.00	0.0%
Charges d'impôt				
Impôts directs de l'entreprise				
8900 TVA réduction de l'impôt préalable	33 614.43 D	35 000.00 D	-1 385.57	-4.0%
	33 614.43 D	35 000.00 D	-1 385.57	-3.9%
	33 614.43 D	35 000.00 D	-1 385.57	-3.9%
TOTAL RÉSULTATS EXCEPT. + HORS	156 187.43 D	35 000.00 D	121 187.43	346.2%
Résultat de l'exercice	18 462.49 D	23 943.00 C	42 405.49 D	

ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC
Comptes 2018

	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
501	ADMINISTRATION					
501.3003	CONSEIL D'ETABLISSEMENT	116'095.95	143'540.00	2'000.00	94'707.25	3'850.00
501.3011	TRAITEMENTS	1'373.75	6'000.00		2'793.70	
501.3060	INDEMNISATION ET RBT DE FRAIS	12'000.00	12'000.00		12'070.00	
501.3090.10	CHARGES DIVERSES DU PERSONNEL	7'414.20	2'000.00		423.10	
501.3111	ACHAT DE MOBILIER ET MACHINES	3'953.25	10'000.00		9'444.95	
501.3151	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	251.90	4'000.00		2'951.90	
501.3185	HONORAIRES, EXPERTISES		1'000.00		263.50	
501.3512	DGEO - CONVENTION PRESTATIONS		20'000.00			
501.3512.01	DGEO - BIBLIOTHECAIRE	70'551.05	73'000.00		53'341.80	
501.3802	ATTRIBUTION AU FONDS DE RESERVE	17'454.75	12'000.00		10'330.30	
501.3901	CHARGES SOCIALES IMPUTEES	157.05				
501.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	2'940.00	3'540.00		3'088.00	
501.4562	REMBOURSEMENTS DIVERS			2'000.00		3'850.00
		3'586.00				
		157.05				
520	ENSEIGNEMENT					
520.3011	TRAITEMENTS MONITEURS SSF	673'388.48	810'630.00	61'000.00	659'541.36	62'650.65
520.3020	TRAITEMENTS PERS. ENCADREMENT	10'854.00	16'000.00		14'354.00	
520.3112	ACHATS DE MOBILIER SCOLAIRE	34'553.30	35'000.00		26'788.70	
520.3116	ACHATS DE MAT. EQUIPEMENT	28'525.05	60'000.00		57'556.73	
520.3152	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	12'050.00	15'000.00		13'355.20	
520.3152.01	TRAVAUX D'INSTALLATION	1'128.75	3'000.00		2'008.00	
520.3156	ENTR. MATERIEL D'EQUIPEMENT	6'606.80	12'000.00		11'869.85	
520.3161	LOCATION REPECTOIRE	1'721.75	3'000.00		4'049.20	
520.3170	PROMOTIONS ET MANIFESTATIONS	3'163.35				
520.3186	PRIMES D'ASSURANCES	15'616.50	18'000.00		24'360.37	
520.3188	TRANSPORTS DES ELEVES	6'345.30	8'000.00		6'484.45	
520.3188.10	TRANSPORTS MOBILIER+MATERIEL	412'159.65	470'000.00		384'268.90	
520.3199	FRAIS DIVERS (Y.C. PATROUILLEURS)	4'146.00	30'000.00		5'772.50	
520.3522	FINANCES D'ECOLAGE	16'364.85	14'000.00		11'194.50	
520.3653	LOISIRS ET SPORTS	32'741.35	50'000.00		19'141.60	
		22'265.20	17'000.00		17'428.80	

ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC

Comptes 2018

	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
520.3662	11'771.30		16'000.00	13'031.55
520.3662.10	28'435.58		10'000.00	21'388.71
520.3663	12'863.30		18'000.00	15'478.50
520.3663.10	6'174.45		9'000.00	5'727.80
520.3901	5'902.00		6'630.00	5'282.00
520.4332		3'790.00		3'468.00
520.4350		8'318.50		5'325.70
520.4512		10'201.70		19'870.30
520.4652		17'654.00		5'261.00
520.4652.01		7'727.00		10'844.65
520.4652.02				4'487.00
520.4652.03				1'101.00
520.4652.04		18'839.00		12'293.00
560	100'449.25		83'550.00	76'692.80
560.3011	22'133.15		35'000.00	24'909.85
560.3185	8'005.20			7'198.20
560.3654.10	303.50		1'000.00	
560.3654.20	1'661.40		3'000.00	1'083.55
560.3654.31	62'266.95		30'000.00	28'179.65
560.3654.40	3'201.05		10'000.00	12'123.55
560.3901	2'878.00		4'550.00	3'198.00
571	114'641.85		150'000.00	101'960.25
571.3653	114'641.85		150'000.00	101'960.25

ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC

Comptes 2018

BATIMENTS

	Nbre élèves	Surface	Valeur locative					Entretien			Total par bâtiment	Total par commune		
			93.00	156.00	196.00	203.00	249.00	98.00	104.00	149.00				
<i>Chesnel</i>		92 m ²		14'352.00						9'016.00			23'368.00	40'940.00
Salle de gym	48	92 m ²	8'556.00							9'016.00			17'572.00	
<i>Noille</i>		160 m ²		24'960.00						15'680.00			40'640.00	41'890.00
Battoir	146										forfait	1'250.00		
<i>Rennet</i>		198 m ²		30'888.00						19'404.00			50'292.00	84'328.00
Salle de gym	100	134 m ²	20'904.00							13'132.00			34'036.00	
<i>Koché</i>		708 m ²		110'448.00						69'384.00			179'832.00	613'083.00
Collège des Salines													274'211.00	
Collège Prés-Clos		911 m ²				184'933.00				89'278.00			66'040.00	
Salle de gym		260 m ²	40'560.00							25'480.00			93'000.00	
Rozérane	239	310 m ²			60'760.00						32'240.00			
<i>Villeneuve</i>		2'147 m ²		334'932.00						210'406.00			545'338.00	
Collège du Lac													83'820.00	
Salle de gym CL		330 m ²		51'480.00						32'340.00				
Collège Tour-Rouge A		1'994 m ²		311'064.00						195'412.00			506'476.00	
Collège Tour-Rouge B		2'201 m ²				446'803.00				215'698.00			662'501.00	2'472'939.00
Salles de gym+rhythm. CTR B		620 m ²		96'720.00						60'760.00			157'480.00	
Halle Tronchenaz		310 m ²			60'760.00						32'240.00			
Pavillon scolaire CL		276 m ²		43'056.00						27'048.00			70'104.00	
Salle de gym CTR C (projection)	671	890 m ²										132'610.00	354'220.00	
Totaux	1'204	11'633 m²	8'556.00	1'079'364.00	121'520.00	631'736.00	221'610.00	221'610.00	992'054.00	64'480.00	64'480.00	132'610.00	3'253'180.00	3'253'180.00

ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC

Comptes 2018

RECAPITULATION DES DEPENSES

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
501 ADMINISTRATION DES ECOLES	Fr. 112'352.90	Fr. 141'540.00	Fr. 90'857.25
520 ENSEIGNEMENT	Fr. 606'858.28	Fr. 749'630.00	Fr. 596'890.71
560 SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	Fr. 100'449.25	Fr. 83'550.00	Fr. 76'692.80
571 CAMPS + SEJOURS LINGUISTIQUES SECONDAIRES	Fr. 114'641.85	Fr. 150'000.00	Fr. 101'960.25
BATIMENTS	Fr. 3'253'180.00	Fr. 3'253'180.00	Fr. 3'057'294.00
	Fr. 4'187'482.28	Fr. 4'377'900.00	Fr. 3'923'695.01

ETABLISSEMENT SCOLAIRE DE VILLENEUVE HAUT-LAC


Comptes 2018

Répartition selon la clé à deux composantes élèves/habitants
(selon art. 27 de la convention scolaire entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2001)

	A répartition		Chessel		Noville		Rennaz		Roche		Villeneuve	
	Budget	Comptes	Budget	Comptes	Budget	Comptes	Budget	Comptes	Budget	Comptes	Budget	Comptes
Charges 2018	4'377'900.00	4'187'482.28	179'494.00	171'686.00	513'090.00	490'772.00	379'126.00	362'635.00	808'598.00	773'427.00	2'497'592.00	2'388'962.28
Moins :												
- bâtiments	3'253'180.00	3'253'180.00	40'940.00	40'940.00	41'890.00	41'890.00	84'328.00	84'328.00	613'083.00	613'083.00	2'472'939.00	2'472'939.00
- acomptes		1'020'000.00		128'000.00		440'000.00		280'000.00		172'000.00		
Soldes	1'124'720.00	-85'697.72	138'554.00	2'746.00	471'200.00	8'882.00	294'798.00	-1'693.00	195'515.00	-11'656.00	24'653.00	-83'976.72

Villeneuve, le 27 mars 2019/YC/cbr

Au nom de la Municipalité
Le Vice-Syndic :  M. Ogney
Le Boursier :  Y. Crausaz





BOURSE
COMMUNALE

2018

		Budget		Comptes		Comptes 2017	
Comptes	Libellés	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
65.301.300	Soldes SP	272'500.00		275'954.00		278'789.30	
65.303.100	Cotisations AVS-AC	9'000.00		10'237.40		11'875.05	
65.309.100	Frais de cours	2'000.00		6'323.10		3'785.85	
65.310.100	Imprimés + fournitures bureau	2'500.00		1'725.12		1'420.30	
65.311.100	Achat de matériel	22'000.00		21'123.85		14'236.08	
65.312.400	Achat de carburant	6'500.00		4'917.25		4'956.89	
65.315.100	Entretien véhicule, mat./équip.	4'500.00		3'986.15		4'192.75	
65.317.100	Réception, subsistance	13'200.00		13'048.68		13'102.35	
65.318.200	Téléphone	6'000.00		4'952.80		4'659.80	
65.318.600	Primes d'assurances	9'000.00		6'082.80		6'266.00	
65.319.100	Frais divers, taxes, cotisations	46'400.00		11'249.04		21'118.65	
65.390.101	Part frais administratifs	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
65.436.100	Remboursement interventions		15'000.00		9'198.43		24'655.65
65.441.100	Part à des recettes cantonales		20.00		116.80		38.15
65.465.100	Subsides ECA		125'000.00		153'058.85		152'412.40
	Totaux	403'500.00	140'020.00	369'500.19	162'374.08	374'303.02	177'106.20

Excédent des charges à répartir comptes 2018 :

CHF

207'126.11

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

Population 31.12.2018 :

Chessel	426	CHF	8'902.81
Noville	1113	CHF	23'260.15
Rennaz	826	CHF	17'262.25
Roche	1775	CHF	37'095.03
Villeneuve	5771	CHF	120'605.87
Totaux	9911	CHF	207'126.11

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :  Ch. Morinard

La Boursière :  Ch. von Siebenthal



Rapport de la commission de vérification des comptes du



Comptes 2018

Mesdames, Messieurs,

La commission de vérification des comptes du SDIS du Haut-Lac s'est réunie à Rennaz, maison de commune, le 26 mars 2019 à 17h00, en présence de la boursière, Mme Christine von Siebenthal, de MM. Yves Dubuis, Commandant SDIS du Haut-Lac, Michael Genoud, Quartier-Maître / Responsable administratif; de MM. Pierre Strauven, Pierre Chammartin, et Pierre Henri Légeret, membres de la commission de vérification des comptes.

Celle-ci a vérifié les pièces comptables suivantes :

Pièce no	Montant		Objet
186	CHF	155.10	Ingold Blaise, examen médical Duca N.
187	CHF	197.80	Ingold Blaise, examen médical Maricoto Dos Reis M.,
1659	CHF	680.00	Procimo Swiss, solufonds SA inter. Du 02.10 FA 2018-049-2
718	CHF	55830.00	ECA, décompte DPS1 - 9204
1746	CHF	3515.93	Débiteurs (transitoire)
458	CHF	165.85	Forma Sàrl, set de recharge
909	CHF	254.75	AMAG, service VD 469543
1070	CHF	43.65	AMAG SA, changement ampoule VD 469543
1048	CHF	168.55	AMAG SA, entretien VD 469543
1071	CHF	938.50	Gailloud SA, service véhicule VD 270189
1457	CHF	354.85	Garage du Viaduc, Montage et démontage Pneux
1600	CHF	192.95	André Curchod SA, contrôle onduleur
970	CHF	155.00	Comne Villeneuve, location 29 juin 18
1396	CHF	3133.10	Interkantonales feuerwehr, cours intervention Parking
125	CHF	434.57	Ricoh, location mobilier bureau janv-mars


Après vérification de celles-ci, elle n'a pas trouvé de différences aux pièces comptables produites par Mme Christine von Siebenthal, boursière. D'autre part, les comptes communaux seront vérifiés par la fiduciaire Fidalp à Aigle courant avril 2019.

La commission remercie toutes les personnes concernées pour leur travail et leur engagement.

Le présent rapport sera communiqué par écrit aux Municipalités des cinq communes concernées.

Fait à Rennaz, le 26 mars 2019

Pour la commission de vérification des comptes


Pierre Strauven


Pierre Chammartin


Pierre Henri Légeret