ASSOCIATION SCOLAIRE
du Cercle de Corsier

COMPTES 2021

Version 1.2 – 08.02.2022

Ecoles **de Corsier, Corseaux, Chardonne et Jongny**

ASSOCIATION SCOLAIRE du Cercle de Corsier

SOMMAIRE des COMPTES 2021

	SOMMAIRE		page n° **3**
1.	**ADMINISTRATION**	*(501-xxx)*	page n° **4**
2.	**ACTIVITES PEDAGOGIQUES**	*(522-xxx)*	page n° **6**
3.	**BATIMENTS**	*(523-xxx)*	page n° **8**
4.	**MOBILIER**	*(524-xxx)*	page n° **10**
5.	**FRAIS de TRANSPORTS**	*(525-xxx)*	page n° **10**
6.	**SERVICE DENTAIRE et MEDICAL**	*(526-xxx)*	page n° **10**
7.	**PREVENTION**	*(527-xxx)*	page n° **12**
8.	**BIBLIOTHEQUES**	*(528-xxx)*	page n° **12**
9.	**ACTIVITES ANNEXES**	*(579-xxx)*	page n° **14**
10.	**ONDINE - ACCUEIL EXTRA_SCOLAIRE**	*(529-xxx)*	page n° **18**
	RECAPITULATION		page n° **20**
	FRAIS de TRANSPORTS		page n° **24**
	DEPENSES GLOBALES à REPARTIR		page n° **25**
	BILAN		page n° **28**

1. ADMINISTRATION

1.1 Administration

501-3001.00	Indemnités forfaitaires et jetons de présence	Indemnités du conseil d'établissement et du conseil intercommunal + frais liés aux séances
501-3010.00	Traitements Secrétariat général	Engagement prévu à 80% non concrétisé en 2021
501-3030.00	Cotisations AVS et prévoyance professionnelle	
501-3050.00	Autres assurances de personnes	
501-3654.03	Frais de déplacement et de formation	
501-3654.04	Frais de bureau, affranchissements, téléphone	
501-3654.09	Autres frais	
501-3185.08	Honoraires et prestations en lien avec secrétariat général	Frais engagé en 2021 en vue de la mise en place d'un secrétariat général de l'ASIC en 2022
501-3654.10	Frais d'infrastructure (loyer bureau)	
501-3170.00	Frais de réception et accueil	
501-3181.00	Frais d'affranchissement et de port	
501-3182.00	Frais de téléphones	
501-3183.00	Frais de compte postal	
501-3185.00	Tenue des comptes et administration	Y compris activité opérationnelle de la Présidence de l'ASIC (du ressort du Secrétariat général)
501-3185.06	Audit et révision des comptes	
501-3185.04	Participation pour tâches communales faites p/État	
501-3186.00	Assurance RC	
501-3199.00	Frais divers	
501-4399.00	Recettes diverses	Frais de rappel, versement OP, …

1.2. Prestations pour le personnel

501-3098.00	Indemnités jubilaires et départs	Selon jubilaires et départs effectifs
501-3099.00	Journée autorités - enseignants - personnel	

1.3. Divers

501-3155.00	Véhicule économat	

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	1. ADMINISTRATION	**143'298.62**		**277'450.00**		**140'657.50**	
	1.1 Administration	**128'005.37**	**769.35**	**260'450.00**	**1'000.00**	**131'064.30**	**873.25**
501-3001.00	Indemnités forfaitaires et jetons de présence	6'605.30		6'500.00		6'317.50	
501-3010.00	Traitements Secrétariat général	-		104'700.00		12'354.40	
501-3030.00	Cotisations AVS et prévoyance professionnelle	-		27'500.00		4'001.00	
501-3050.00	Autres assurances de personnes	-		2'100.00		218.20	
501-3654.03	Frais de déplacement et de formation	-		2'500.00		-	
501-3654.04	Frais de bureau, affranchissements, téléphone	-		1'500.00		-	
501-3654.09	Autres frais	-		500.00		-	
501-3185.08	Honoraires et prestations en lien avec secrétariat général	8'616.00		-		-	
501-3654.10	Frais d'infrastructure (loyer bureau)	-		4'800.00		1'200.00	
501-3170.00	Frais de réception et accueil	2'443.15		2'000.00		655.30	
501-3181.00	Frais d'affranchissement et de port	777.65		1'200.00		744.15	
501-3182.00	Frais de téléphones	-		900.00		248.65	
501-3183.00	Frais de compte postal	190.92		300.00		155.10	
501-3185.00	Tenue des comptes et administration	25'805.05		23'000.00		20'731.95	
501-3185.06	Audit et révision des comptes	4'523.40		4'500.00		4'523.40	
501-3185.04	Participation pour tâches communales faites p/État	77'308.80		77'000.00		76'625.50	
501-3186.00	Assurance RC	793.80		700.00		635.00	
501-3199.00	Frais divers	941.30		750.00		2'654.15	
501-4399.00	Recettes diverses		769.35		1'000.00		873.25
	1.2. Prestations pour le personnel	**15'256.60**	**0.00**	**17'000.00**	**0.00**	**8'908.15**	**0.00**
501-3098.00	Indemnités jubilaires et départs	7'256.60		5'000.00		4'892.75	
501-3099.00	Journée autorités - enseignants - personnel	8'000.00		12'000.00		4'015.40	
	1.3. Divers	**806.00**	**0.00**	**1'000.00**	**0.00**	**1'558.30**	**0.00**
501-3155.00	Véhicule économat	806.00		1'000.00		1'558.30	

2. ACTIVITÉS PÉDAGOGIQUES

2.1. Aide et soutien aux devoirs (ASD) et mentorat

522-3010.00	Traitements ASD	
522-3030.00	Cotisations AVS	
522-3050.00	Autres assurances de personnes	
522-4356.00	ASD - part. des parents	
522-3185.07	Mentorat	
522-4356.01	Mentorat - part. des parents	

2.2. Projets d'école

522-3653.01	Rallye mathématiques	
522-3653.02	Activités pédagogiques	
522-3188.21	Transports activités pédagogiques	Y compris sorties "à double" (2 volées) en remplacement d'évènements annulés en 2020
522-3653.07	Échanges linguistiques	
522-3653.09	Courses d'orientation + cross 9-11H	
522-3188.22	Transports courses d'orientation + cross 9-11H	

2.3. Spectacles et manifestations

522-3653.20	Spectacles	
522-3188.23	Transport spectacles	
522-3653.21	Conteurs	
522-3653.22	Location Châtonneyre	
522-3653.23	Organisation spectacle	
522-3653.23	Spectacle Cirque - recettes effectives	
522-3653.23	Spectacle Cirque - dissolution partielle du fonds	

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	2. ACTIVITÉS PÉDAGOGIQUES	**91'149.99**		**143'450.00**		**63'707.65**	
	2.1. Aide et soutien aux devoirs (ASD) et mentorat	**14'507.55**	**8'387.00**	**15'150.00**	**6'600.00**	**5'387.55**	**1'957.00**
522-3010.00	Traitements ASD	12'020.00		12'300.00		4'200.00	
522-3030.00	Cotisations AVS	644.30		750.00		-	
522-3050.00	Autres assurances de personnes	79.25		100.00		23.55	
522-4356.00	ASD - part. des parents		7'505.00		5'600.00		1'375.00
522-3185.07	Mentorat	1'764.00		2'000.00		1'164.00	
522-4356.01	Mentorat - part. des parents		882.00		1'000.00		582.00
	2.2. Projets d'école	**28'336.19**	**0.00**	**33'300.00**	**0.00**	**6'536.90**	**0.00**
522-3653.01	Rallye mathématiques	145.00		1'000.00		45.00	
522-3653.02	Activités pédagogiques	7'164.65		10'800.00		2'549.30	
522-3188.21	Transports activités pédagogiques	17'126.80		11'000.00		3'321.30	
522-3653.07	Échanges linguistiques	3'327.24		9'000.00		318.30	
522-3653.09	Courses d'orientation + cross 9-11H	428.50		500.00		303.00	
522-3188.22	Transports courses d'orientation + cross 9-11H	144.00		1'000.00		-	
	2.3. Spectacles et manifestations	**18'732.60**	**0.00**	**27'000.00**	**0.00**	**4'887.80**	**0.00**
522-3653.20	Spectacles	16'442.00		20'000.00		2'903.00	
522-3188.23	Transport spectacles	30.60		3'500.00		279.80	
522-3653.21	Conteurs	-		500.00		280.00	
522-3653.22	Location Châtonneyre	-		-		-	
522-3653.23	Organisation spectacle	2'260.00		3'000.00		1'425.00	
522-3653.23	Spectacle Cirque - recettes effectives		-		-		-
522-3653.23	Spectacle Cirque - dissolution partielle du fonds		-		-		-

2.4. Joutes et Promotions

522-3653.30	Prix de fin d'année 1 à 6P	
522-3653.31	Prix de fin d'année secondaires, certificats - charges	
522-4653.30	Prix de fin d'année secondaires, certificats - recettes	
522-3653.32	Prix littéraire	
522-3653.41	Prix joutes 5P à 10H	
522-3653.42	Collations joutes 3P à 10H	
522-3653.43	Bols élèves 2P	
522-3188.24	Frais transport joutes sportives	

2.5. Divers

522-3199.01	Caisses de classe	
522-3199.02	ACM/ACT 1P à 6P	Gestion efficiente de la direction pour prise en charge essentiellement via le canton

2.6. Réceptions

522-3170.01	Collations portes ouvertes/rencontres maîtres parents	
522-3170.02	Collations soirées parents	
522-3170.03	Collations commissions et groupes de travail	

2.7. Écolages payé / encaissé

522-3522.00	Écolages payés	Selon décomptes effectifs
522-4522.00	Écolages encaissés	

3. BÂTIMENTS

3.1. Bâtiments

523-3161.00	Bâtiments - location	
523-3161.01	Bâtiments - pavillons provisoires	

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	2.4. Joutes et Promotions	**6'521.70**	**2'600.00**	**11'500.00**	**3'000.00**	**5'384.15**	**800.00**
522-3653.30	Prix de fin d'année 1 à 6P	503.25		1'600.00		1'787.55	
522-3653.31	Prix de fin d'année secondaires, certificats - charges	2'600.00		3'000.00		2'333.00	
522-4653.30	Prix de fin d'année secondaires, certificats - recettes		2'600.00		3'000.00		800.00
522-3653.32	Prix littéraire	1'152.80		1'500.00		760.00	
522-3653.41	Prix joutes 5P à 10H	839.65		1'200.00		-	
522-3653.42	Collations joutes 3P à 10H	-		1'400.00		-	
522-3653.43	Bols élèves 2P	1'426.00		1'400.00		-	
522-3188.24	Frais transport joutes sportives	-		1'400.00		503.60	
	2.5. Divers	**2'853.90**	**0.00**	**7'100.00**	**0.00**	**3'727.50**	**0.00**
522-3199.01	Caisses de classe	1'059.45		2'100.00		1'856.20	
522-3199.02	ACM/ACT 1P à 6P	1'794.45		5'000.00		1'871.30	
	2.6. Réceptions	**2'087.25**	**0.00**	**6'000.00**	**0.00**	**380.70**	**0.00**
522-3170.01	Collations portes ouvertes/rencontres maîtres parents	-		2'000.00		316.00	
522-3170.02	Collations soirées parents	-		2'000.00		49.70	
522-3170.03	Collations commissions et groupes de travail	2'087.25		2'000.00		15.00	
	2.7. Écolages payé / encaissé	**52'356.65**	**23'258.85**	**65'000.00**	**12'000.00**	**67'217.00**	**27'056.95**
522-3522.00	Écolages payés	52'356.65		65'000.00		67'217.00	
522-4522.00	Écolages encaissés		23'258.85		12'000.00		27'056.95
	3. BÂTIMENTS	**3'606'570.00**		**3'624'250.00**		**3'595'280.00**	
	3.1. Bâtiments	**3'606'570.00**	**0.00**	**3'624'250.00**	**0.00**	**3'595'280.00**	**0.00**
523-3161.00	Bâtiments - location	3'606'570.00		3'505'500.00		3'595'280.00	
523-3161.01	Bâtiments - pavillons provisoires	-		118'750.00		-	

4. MOBILIER

4.1. Mobilier

524-3112.01	Mobilier de classes spéciales	
524-3112.02	Renouvellement équip. salles de gym.	

4.2. Entretien

524-3151.00	Maintenance appareils et machines + réseaux internet	

5. FRAIS de TRANSPORTS

5.1. Frais de transport

525.3188.xx	Frais de transport	Selon détail de la page 24

6. SERVICE SANTE

6.1. Service santé

526-3185.01	Service dentaire	Nouvelle organisation mise en place et pas encore opérationnelle ni facturée en 2021
526-3185.02	Service médical	
526-3185.03	Conseillère école-familles	
526-3030.01	Cotisation AVS et assurances de personne	
526-3199.00	Frais divers - CoVid19	Pas de dépenses particulières à charge de l'ASIC en 2021 liées à la crise sanitaire
526-3199.03	Fournitures médicales et pharmaceutiques	
526-3188.25	Visites dentaires - transport	

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	4. MOBILIER	**18'377.75**		**18'000.00**		**4'337.50**	
	4.1. Mobilier	**13'696.30**	**0.00**	**13'000.00**	**0.00**	**2'947.95**	**0.00**
524-3112.01	Mobilier de classes spéciales	8'957.30		8'000.00		2'937.95	
524-3112.02	Renouvellement équip. salles de gym.	4'739.00		5'000.00		10.00	
	4.2. Entretien	**4'681.45**	**0.00**	**5'000.00**	**0.00**	**1'389.55**	**0.00**
524-3151.00	Maintenance appareils et machines + réseaux internet	4'681.45		5'000.00		1'389.55	
	5. FRAIS de TRANSPORTS	**601'393.70**		**610'000.00**		**536'644.35**	
	5.1. Frais de transport	**601'393.70**	**0.00**	**610'000.00**	**0.00**	**536'644.35**	**0.00**
525.3188.xx	Frais de transport	601'393.70		610'000.00		536'644.35	
	6. SERVICE SANTE	**46'795.40**		**105'400.00**		**55'603.30**	
	6.1. Service santé	**46'795.40**	**0.00**	**105'400.00**	**0.00**	**55'603.30**	**0.00**
526-3185.01	Service dentaire	-		21'000.00		6'929.30	
526-3185.02	Service médical	13'843.40		18'000.00		10'291.50	
526-3185.03	Conseillère école-familles	25'386.55		27'300.00		27'211.45	
526-3030.01	Cotisation AVS et assurances de personne	1'400.40		1'600.00		1'031.85	
526-3199.00	Frais divers - CoVid19	1'198.80		30'000.00		9'467.80	
526-3199.03	Fournitures médicales et pharmaceutiques	566.25		1'500.00		671.40	
526-3188.25	Visites dentaires - transport	4'400.00		6'000.00		-	

7. EGZEKO - PRÉVENTION

7.1. Egzeko - Animation jeunesse

527-3654.00	Egzeko - Traitements	Y compris nouveau poste d'animatrice midi sur l'année civile complète
527-3654.01	Egzeko - Mandats et auxiliaires	
527-3654.02	Egzeko - Charges sociales et du personnel	
527-3654.03	Egzeko - Frais de déplacement et de formation	
527-3654.04	Egzeko - Frais de bureau, affranchissement, téléphone	
527-3654.05	Egzeko - Frais d'animation et matériel de promotion	
527-3654.06	Egzeko - Achat et entretien de mobilier et matériel	
527-3654.09	Egzeko - Autres frais	
527-3654.10	Egzeko - Frais d'infrastructure (loyer bureau)	
527-3654.11	Egzeko - Loyer du chalet Egzeko	
527-4653.00	Egzeko - Participation des parents (impro théâtrale)	
527-4653.10	Egzeko - Intervention en classes 8P	
527-4653.20	Egzeko - Participation des parents (l'automne s'amuse)	
527-4653.19	Egzeko - Subsides, participations et recettes diverses	Diverses participations et recettes obtenues dans le cadre des activités organisées

7.2. Prévention

527-3654.20	Prévention feu 6P	
527-3654.21	Prévention SIDA	
527-3654.22	Cours de 1er secours	Dont CHF 2'080.00 à l'attention de la direction et du corps enseignant
527-4652.22	Cours de 1er secours (participation des parents)	
527-3654.23	Pomme à la récré	Pas de distribution en raison des mesures sanitaires
527-3654.24	Programmes de prévention prioritaires	
527-3188.20	Transports pour activités de prévention	
527-4653.24	Subsides Actions de prévention	

7.3. Programme LIFT

527-3654.30	Programme LIFT	

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	7. EGZEKO - PRÉVENTION	**240'795.85**		**264'350.00**		**215'635.95**	
	7.1. Egzeko - Animation jeunesse	**225'153.35**	**5'560.00**	**241'200.00**	**5'550.00**	**204'160.70**	**8'830.00**
527-3654.00	Egzeko - Traitements	138'351.50		148'000.00		129'819.45	
527-3654.01	Egzeko - Mandats et auxiliaires	17'887.00		15'000.00		15'450.55	
527-3654.02	Egzeko - Charges sociales et du personnel	39'098.75		42'100.00		36'355.85	
527-3654.03	Egzeko - Frais de déplacement et de formation	2'673.00		4'000.00		2'113.30	
527-3654.04	Egzeko - Frais de bureau, affranchissement, téléphone	3'073.70		3'000.00		2'195.60	
527-3654.05	Egzeko - Frais d'animation et matériel de promotion	12'167.75		15'000.00		6'796.65	
527-3654.06	Egzeko - Achat et entretien de mobilier et matériel	4'260.50		4'000.00		1'335.75	
527-3654.09	Egzeko - Autres frais	441.15		500.00		493.55	
527-3654.10	Egzeko - Frais d'infrastructure (loyer bureau)	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
527-3654.11	Egzeko - Loyer du chalet Egzeko	2'400.00		4'800.00		4'800.00	
527-4653.00	Egzeko - Participation des parents (impro théâtrale)		500.00		1'000.00		1'050.00
527-4653.10	Egzeko - Intervention en classes 8P		1'800.00		1'800.00		1'800.00
527-4653.20	Egzeko - Participation des parents (l'automne s'amuse)		1'830.00		1'750.00		1'575.00
527-4653.19	Egzeko - Subsides, participations et recettes diverses		1'430.00		1'000.00		4'405.00
	7.2. Prévention	**15'619.65**	**4'635.00**	**22'500.00**	**8'000.00**	**12'510.40**	**3'750.00**
527-3654.20	Prévention feu 6P	-		1'000.00		-	
527-3654.21	Prévention SIDA	-		-		-	
527-3654.22	Cours de 1er secours	10'930.00		12'000.00		6'300.00	
527-4652.22	Cours de 1er secours (participation des parents)		4'425.00		6'000.00		3'750.00
527-3654.23	Pomme à la récré	-		1'500.00		814.00	
527-3654.24	Programmes de prévention prioritaires	4'689.65		7'000.00		5'396.40	
527-3188.20	Transports pour activités de prévention	-		1'000.00		-	
527-4653.24	Subsides Actions de prévention		210.00		2'000.00		-
	7.3. Programme LIFT	**10'217.85**	**0.00**	**14'200.00**	**0.00**	**11'544.85**	**0.00**
527-3654.30	Programme LIFT	10'217.85		14'200.00		11'544.85	

8. BIBLIOTHÈQUES

8.1. Bibliothèques

528-3113.01 Bibliothèques et centres de documentation

9. ACTIVITÉS ANNEXES

9.1. Cours facultatifs

579-3661.01 Option robotique, Lego league
579-3661.03 L'Enchanteur
579-4652.03 L'Enchanteur
579-3661.05 Option volleyball
579-3661.06 Option multisports (unihockey, badminton, …)
579-3661.07 Option Parkour
579-4653.01 Subsides Options sport
579-3188.30 Transports pour les cours facultatifs

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	8. BIBLIOTHÈQUES	**14'796.00**		**17'000.00**		**10'590.71**	
	8.1. Bibliothèques	**14'796.00**	**0.00**	**17'000.00**	**0.00**	**10'590.71**	**0.00**
528-3113.01	Bibliothèques et centres de documentation	14'796.00		17'000.00		10'590.71	
	9. ACTIVITÉS ANNEXES	**176'006.19**		**268'050.00**		**101'930.74**	
	9.1. Cours facultatifs	**8'103.25**	**2'714.70**	**19'700.00**	**2'400.00**	**7'228.78**	**4'001.90**
579-3661.01	Option robotique, Lego league	-		1'500.00		-	
579-3661.03	L'Enchanteur	908.00		10'500.00		1'235.43	
579-4652.03	L'Enchanteur		-		2'400.00		-
579-3661.05	Option volleyball	3'314.50		2'400.00		3'388.80	
579-3661.06	Option multisports (unihockey, badminton, …)	3'880.75		5'000.00		2'604.55	
579-3661.07	Option Parkour	-		-		-	
579-4653.01	Subsides Options sport		2'714.70		-		4'001.90
579-3188.30	Transports pour les cours facultatifs	-		300.00		-	

			Cptes 2021	Budget 2021	Cptes 2020
	9.2. Activités extérieures				
579-3662.01	Courses d'écoles				
579-3662.02	Sorties culturelles	Parfois couplées avec des activités ponctuelles			
579-3188.31	Sorties culturelles - transports				
579-3662.08	Journées à ski 3P à 6P	Coût net des journées à ski	**58'956.00**	*64'850.00*	*22'451.80*
579-4652.08	Journées à ski 3P à 6P particip. parents				
579-3662.05	Camps 7P	Coût net des camps 7P	**13'267.08**	*15'450.00*	*16'584.06*
579-4652.05	Camps 7P particip. parents				
579-3662.06	Camps de ski de fond fixe et itinérant 8P	Coût net des camps de ski de fond 8P	**11'698.80**	*13'700.00*	*13'955.38*
579-4652.06	Camps de ski de fond 8P, part. parents				
579-3662.09	Camps de ski de piste 9S	Coût net des camps de ski alpin	**21'850.70**	*29'100.00*	*17'555.05*
579-4652.09	Camps de ski de piste 9S, particip. parents				
579-3662.10	Camps à thèmes 10S	Coût net des camps à thèmes 10H	**20'533.81**	*26'200.00*	*19'881.47*
579-4652.10	Camps à thèmes 10S, particip. parents				
579-3662.07	Activités par classe 11S	Coût net des activités par classe 11H	**16'362.90**	*36'000.00*	-
579-4652.07	Activités par classe 11S - particip. parents/élèves	En place de camps, activités organisées à la journée, sans frais à charge des parents			
579-3662.12	Leçons de natation 3P à 6P				
579-3188.32	Leçons de natations - transport				
579-3662.13	Frais administratifs pour accompagnants				
579-3662.14	Semaine à Paully - personnel accompagnant				
579-3188.33	Semaine à Paully - transport				
579-3662.16	Semaine à Paully - frais divers				
	9.3. Assurances compl. accidents				
579-3186.01	Assurances compl. accidents				

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	9.2. Activités extérieures	**184'649.64**	**18'262.00**	**314'100.00**	**67'800.00**	**123'565.86**	**29'092.00**
579-3662.01	Courses d'écoles	17'646.80		33'000.00		1'151.00	
579-3662.02	Sorties culturelles	95.00		-		59.40	
579-3188.31	Sorties culturelles - transports	711.40		-		-	
579-3662.08	Journées à ski 3P à 6P	63'426.00		71'000.00		24'311.80	
579-4652.08	Journées à ski 3P à 6P particip. parents		4'470.00		6'150.00		1'860.00
579-3662.05	Camps 7P	20'147.08		24'000.00		24'776.06	
579-4652.05	Camps 7P particip. parents		6'880.00		8'550.00		8'192.00
579-3662.06	Camps de ski de fond fixe et itinérant 8P	11'698.80		28'500.00		21'235.38	
579-4652.06	Camps de ski de fond 8P, part. parents		-		14'800.00		7'280.00
579-3662.09	Camps de ski de piste 9S	21'850.70		45'500.00		23'251.05	
579-4652.09	Camps de ski de piste 9S, particip. parents		-		16'400.00		5'696.00
579-3662.10	Camps à thèmes 10S	27'445.81		37'600.00		25'945.47	
579-4652.10	Camps à thèmes 10S, particip. parents		6'912.00		11'400.00		6'064.00
579-3662.07	Activités par classe 11S	16'362.90		46'500.00		-	
579-4652.07	Activités par classe 11S - particip. parents/élèves		-		10'500.00		-
579-3662.12	Leçons de natation 3P à 6P	93.00		10'000.00		44.50	
579-3188.32	Leçons de natations - transport	-		7'500.00		-	
579-3662.13	Frais administratifs pour accompagnants	540.00		1'000.00		780.00	
579-3662.14	Semaine à Paully - personnel accompagnant	4'528.20		5'500.00		1'508.40	
579-3188.33	Semaine à Paully - transport	-		3'500.00		440.00	
579-3662.16	Semaine à Paully - frais divers	103.95		500.00		62.80	
	9.3. Assurances compl. accidents	**4'230.00**	**0.00**	**4'450.00**	**0.00**	**4'230.00**	**0.00**
579-3186.01	Assurances compl. accidents	4'230.00		4'450.00		4'230.00	

10. ONDINE - ACCUEIL EXTRASCOLAIRE

10. Ondine - Accueil extrascolaire

529-3010.00	Ondine - Traitement du personnel	Tient compte de doubles salaires dus en raison des mutations du personnel
529-3030.01	Ondine - Assurances sociales	
529-3030.01	Ondine - Caisse de pension et de prévoyance	
529-3030.01	Ondine - Assurances accidents	
529-3060.00	Ondine - Frais pour usage du véhicule privé	
529-3098.00	Ondine - Personnel intérimaire	Personnel intérimaire engagé en raison des absences dues aux absences maladie
529-3654.03	Ondine - Frais de formation professionnelle	En raison d'une formation longtemps retardée, finalement débutée en 2021
529-3654.04	Ondine - Imprimés et fournitures de bureau	
529-3151.00	Ondine - Achat de matériel informatique	
529-3112.01	Ondine - Achat de mobilier éducatif	
529-3654.06	Ondine - Achat de matériel éducatif	
529-3654.23	Ondine - Achat de produits alimentaires	En raison de la hausse de consommation
529-3199.03	Ondine - Achat pharmacies et premiers secours	
529-3151.00	Ondine - Entretien du matériel informatique	
529-3654.10	Ondine - Loyers UAPE + postes administratifs	Modification des surfaces des structures de Jongny et de Chardonne
529-3170.00	Ondine - Réceptions et manifestations	
529-3662.02	Ondine - Sorties et animations pédagogiques	
529-3181.00	Ondine - Frais de port, taxes et divers	
529-3182.00	Ondine - Téléphone et fax	
529-3199.00	Ondine - Frais contentieux et poursuites	
529-3185.06	Ondine - Honoraires et frais d'expertise	Y compris nouvelle convention de gestion de CHF 40'000.00 et divers honoraires
529-3186.00	Ondine - Assurance tiers, choses, RC	
529-3654.09	Ondine - Cotisation à des institutions	
529-3330.00	Ondine - Perte sur débiteurs	Abandons de créances suite à procédures de recouvrement
529-3809.00	Ondine - Attribution à provision	

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	10. ONDINE - ACCUEIL EXTRASCOLAIRE	**1'164'870.25**		**1'129'900.00**		**0.00**	
	10. Ondine - Accueil extrascolaire	**2'241'211.05**	**1'076'340.80**	**1'967'900.00**	**838'000.00**	**0.00**	**0.00**
529-3010.00	Ondine - Traitement du personnel	1'171'616.20		1'088'600.00		-	
529-3030.01	Ondine - Assurances sociales	102'773.85		100'200.00		-	
529-3030.01	Ondine - Caisse de pension et de prévoyance	151'112.25		135'000.00		-	
529-3030.01	Ondine - Assurances accidents	50'714.40		40'300.00		-	
529-3060.00	Ondine - Frais pour usage du véhicule privé	317.70		1'300.00		-	
529-3098.00	Ondine - Personnel intérimaire	109'539.25		15'000.00		-	
529-3654.03	Ondine - Frais de formation professionnelle	7'263.00		2'500.00		-	
529-3654.04	Ondine - Imprimés et fournitures de bureau	7'330.97		9'000.00		-	
529-3151.00	Ondine - Achat de matériel informatique	853.21		3'000.00		-	
529-3112.01	Ondine - Achat de mobilier éducatif	2'919.05		4'000.00		-	
529-3654.06	Ondine - Achat de matériel éducatif	3'966.08		4'000.00		-	
529-3654.23	Ondine - Achat de produits alimentaires	369'256.45		320'000.00		-	
529-3199.03	Ondine - Achat pharmacies et premiers secours	1'235.99		1'500.00		-	
529-3151.00	Ondine - Entretien du matériel informatique	15'761.50		15'000.00		-	
529-3654.10	Ondine - Loyers UAPE + postes administratifs	188'257.80		177'000.00		-	
529-3170.00	Ondine - Réceptions et manifestations	2'718.95		4'000.00		-	
529-3662.02	Ondine - Sorties et animations pédagogiques	1'177.55		1'500.00		-	
529-3181.00	Ondine - Frais de port, taxes et divers	675.99		6'000.00		-	
529-3182.00	Ondine - Téléphone et fax	1'758.25		3'000.00		-	
529-3199.00	Ondine - Frais contentieux et poursuites	630.25		800.00		-	
529-3185.06	Ondine - Honoraires et frais d'expertise	46'420.01		34'200.00		-	
529-3186.00	Ondine - Assurance tiers, choses, RC	432.60		900.00		-	
529-3654.09	Ondine - Cotisation à des institutions	1'142.50		1'100.00		-	
529-3330.00	Ondine - Perte sur débiteurs	1'382.10		-		-	
529-3809.00	Ondine - Attribution à provision	1'955.15		-		-	

529-4356.00	Ondine - Participation des parents	
529-4361.00	Ondine - Remboursement de traitements	Aide cantonale extraordinaire de CHF 47'924.00, participation du SESAF de CHF 14'946.40,
529-4399.00	Ondine - Intérêts moratoires	ainsi que diverses indemnités pertes de gain (maladie, maternité, accident)
529-4809.00	Ondine - Prélèvement provision débiteurs	
529-4520.00	Ondine - Participation des communes	

Montant à charge des Communes du Cercle

PRESENTATION des COMPTES 2021

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
529-4356.00	Ondine - Participation des parents		929'075.05		837'000.00		-
529-4361.00	Ondine - Remboursement de traitements		143'686.35		-		-
529-4399.00	Ondine - Intérêts moratoires		2'197.30		1'000.00		-
529-4809.00	Ondine - Prélèvement provision débiteurs		1'382.10		-		-
529-4520.00	Ondine - Participation des communes		-		-		-
	Montant à charge des Communes du Cercle		**6'104'053.75**		**6'457'850.00**		**4'724'387.70**

COMMENTAIRES des COMPTES 2021

RÉCAPITULATION

	COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1. ADMINISTRATION	144'067.97	769.35	278'450.00	1'000.00	141'530.75	873.25
2. ACTIVITÉS PÉDAGOGIQUES	125'395.84	34'245.85	165'050.00	21'600.00	93'521.60	29'813.95
3. BÂTIMENTS	3'606'570.00	-	3'624'250.00	-	3'595'280.00	-
4. MOBILIER	18'377.75	-	18'000.00	-	4'337.50	-
5. FRAIS de TRANSPORTS	601'393.70	-	610'000.00	-	536'644.35	-
6. SERVICE SANTE	46'795.40	-	105'400.00	-	55'603.30	-
7. EGZEKO - PRÉVENTION	250'990.85	10'195.00	277'900.00	13'550.00	228'215.95	12'580.00
8. BIBLIOTHÈQUES	14'796.00	-	17'000.00	-	10'590.71	-
9. ACTIVITÉS ANNEXES	196'982.89	20'976.70	338'250.00	70'200.00	135'024.64	33'093.90
10. ONDINE - ACCUEIL EXTRASCOLAIRE	2'241'211.05	1'076'340.80	1'967'900.00	838'000.00	-	-
TOTAUX	**7'246'581.45**	**1'142'527.70**	**7'402'200.00**	**944'350.00**	**4'800'748.80**	**76'361.10**
		-		-		-

Montant à charge des Communes du Cercle
sans les charges de loyers

Pour info : total des frais de transports

ASSOCIATION SCOLAIRE du Cercle de Corsier

PRESENTATION des COMPTES 2021

	COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RÉCAPITULATION						
1. ADMINISTRATION	143'298.62		277'450.00		140'657.50	
2. ACTIVITÉS PÉDAGOGIQUES	91'149.99		143'450.00		63'707.65	
3. BÂTIMENTS	3'606'570.00		3'624'250.00		3'595'280.00	
4. MOBILIER	18'377.75		18'000.00		4'337.50	
5. FRAIS de TRANSPORTS	601'393.70		610'000.00		536'644.35	
6. SERVICE SANTE	46'795.40		105'400.00		55'603.30	
7. EGZEKO - PRÉVENTION	240'795.85		264'350.00		215'635.95	
8. BIBLIOTHÈQUES	14'796.00		17'000.00		10'590.71	
9. ACTIVITÉS ANNEXES	176'006.19		268'050.00		101'930.74	
10. ONDINE - ACCUEIL EXTRASCOLAIRE	1'164'870.25		1'129'900.00		0.00	
TOTAUX	**6'104'053.75**		**6'457'850.00**		**4'724'387.70**	
Montant à charge des Communes du Cercle sans les charges de loyers	**2'497'483.75**		**2'833'600.00**		**1'129'107.70**	
Pour info : total des frais de transports	623'806.50		645'200.00		541'189.05	

ASSOCIATION SCOLAIRE du Cercle de Corsier

FRAIS de TRANSPORT des COMPTES 2021

	Type de transport		Description de la course	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020
525.3188.02	Bus de ligne		Abonnements Mobilis 3 zones	42'545.45	47'500.00	144'862.80
525.3188.02			Abonnements Mobilis 2 zones	86'380.15	93'000.00	-
525-3188.01			Abonnements Mobilis 1 zone	43'996.70	6'500.00	228'201.75
525-3188.03	Bus blancs	(cl. prim.)	Bus avec ceintures de sécurité	259'807.45	280'000.00	-
				432'729.75	427'000.00	373'064.55
525-3188.04	Car Postal	Autobus	Bus de 42 places	167'440.95	172'000.00	162'294.00
525-3188.05	Golden Pass	Funiculaire	Abonnements annuels	-	-	488.80
				167'440.95	172'000.00	162'782.80
525-3188.10	Externes	Elèves devant suivre les cours dans un établis. hors Cercle		453.00	7'000.00	797.00
				453.00	7'000.00	797.00
525-3188.00	Vhc. privés	Indemn.à raison de CHF 0.70/km (Moille-Saulaz, Rueyres)		770.00	4'000.00	-
				770.00	4'000.00	-
		Sous-total 525-3188.xx		**601'393.70**	**610'000.00**	**536'644.35**
Divers						
522-3188.21		Activités ponctuelles		17'126.80	11'000.00	3'321.30
522-3188.22		Course d'orientation		144.00	1'000.00	-
522-3188.23		Spectacles et manifestations		30.60	3'500.00	279.80
522-3188.24		Joutes et promotions		-	1'400.00	503.60
526-3188.25		Service dentaire		4'400.00	6'000.00	-
527-3188.20		Prévention		-	1'000.00	-
579-3188.30		Cours facultatifs		-	300.00	-
579-3188.31		Sorties culturelles		711.40	-	-
579-3188.32		Leçons de natation		-	7'500.00	-
579-3188.33		Semaines à Paully		-	3'500.00	440.00
		Sous-total divers		**22'412.80**	**35'200.00**	**4'544.70**
		TOTAUX		**623'806.50**	**645'200.00**	**541'189.05**

ASSOCIATION SCOLAIRE du CERCLE de CORSIER

REPARTITION DES COMPTES 2021
DEPENSES GLOBALES à REPARTIR

I. Total Ecole

Montant à répartir en Fr. 4'939'183.50

	Répartition de 50% en fonction des élèves		Répartition de 50% en fonction des habitants		TOTAL Ecole par commune		
Communes	**Nombre d'élèves** en 08.2020	Participation	Nombre d'habitants au 01.01.2021	Participation	**Comptes 2021 Total Ecole** (arrondi)	Budget 2021 Total Ecole	Comptes 2020 Total Ecole
CORSIER	**365**	918'859.30	3'420	804'841.25	**1'723'700.55**	1'867'278.00	1'665'195.40
CORSEAUX	**169**	425'444.45	2'311	543'856.15	**969'300.60**	1'054'718.00	954'801.50
CHARDONNE	**254**	639'425.40	3'093	727'887.10	**1'367'312.50**	1'479'621.00	1'318'697.70
JONGNY	**193**	485'862.60	1'670	393'007.25	**878'869.85**	926'333.00	785'693.10
TOTAL	981	2'469'591.75	10'494	2'469'591.75	**4'939'183.50**	5'327'950.00	4'724'387.70
Elèves externes	**7**						
TOTAL GENERAL	988						

II. Locaux scolaires (rendement+exploit.)

Montants encaissés p/les communes pour la mise à disposition

Corsier	1'822'960.00
Corseaux	809'390.00
Chardonne	469'280.00
Jongny	504'940.00
Total	***3'606'570.00***

III. Coût par élève pour l'Association scolaire du Cercle de Corsier :

Comptes 2021	4'939'183.50 / 988	=	**4'999.00**
Budget 2021	5'327'950.00 / 988	=	5'393.00
Comptes 2020	4'724'387.70 / 940	=	5'026.00

ASSOCIATION SCOLAIRE du CERCLE de CORSIER

REPARTITION DES COMPTES 2021
DEPENSES GLOBALES à REPARTIR

IV. Total Ondîne

Montant à répartir en Fr. 1'164'870.25

	Répartition de 50% en fonction des heures/repas/périodes		Répartition de 50% en fonction des habitants		TOTAL Ondîne par commune		
Communes		Participation	Nombre d'habitants au 01.01.2020	Participation	**Comptes 2021 Total Ondîne** (arrondi)	Budget 2021 Total Ondîne	Comptes 2020 Total Ondîne
CORSIER		141'353.65	3'420	189'815.90	**331'169.55**	332'447.00	347'504.45
CORSEAUX		127'831.60	2'311	128'264.50	**256'096.10**	242'346.00	254'850.35
CHARDONNE		160'544.60	3'093	171'666.85	**332'211.45**	316'871.00	327'828.60
JONGNY		152'705.30	1'670	92'687.85	**245'393.15**	238'236.00	241'986.47
TOTAL		582'435.15	10'494	582'435.10	**1'164'870.25**	1'129'900.00	1'172'169.87

V. Répartition en fonction des prestations

(selon domicile des parents et derniers chiffres connus)

	Matin	Midi	Après-midi	Total
Corsier	4'291.35	76'766.70	60'295.60	141'353.65
Corseaux	6'238.00	65'523.15	56'070.45	127'831.60
Chardonne	8'386.40	90'649.90	61'508.30	160'544.60
Jongny	11'118.25	76'641.40	64'945.65	152'705.30
Total	***30'034.00***	***309'581.15***	***242'820.00***	***582'435.15***

ASSOCIATION SCOLAIRE du CERCLE de CORSIER

REPARTITION DES COMPTES 2021
DEPENSES GLOBALES à REPARTIR

VI. Total général **Montant à répartir en Fr.** **6'104'053.75**

	Répartition "école"		Répartition "Ondîne"		TOTAL général par commune		
Communes		Participation		Participation	**Comptes 2021 Total général** (arrondi)	Budget 2021 Total général	Comptes 2020 Total général
CORSIER		1'723'700.55		331'169.55	**2'054'870.00**	2'199'725.00	2'012'699.85
CORSEAUX		969'300.60		256'096.10	**1'225'397.00**	1'297'064.00	1'209'651.85
CHARDONNE		1'367'312.50		332'211.45	**1'699'524.00**	1'796'492.00	1'646'526.30
JONGNY		878'869.85		245'393.15	**1'124'263.00**	1'164'569.00	1'027'679.57
TOTAL		4'939'183.50		1'164'870.25	**6'104'054.00**	6'457'850.00	5'896'557.57

VII. Coût total par habitant du Cercle :

Comptes 2021	6'104'054.00 / 10'494	=	**582.00**
Budget 2021	6'457'850.00 / 10'226	=	632.00
Comptes 2020	5'896'557.57 / 10'226	=	577.00

ASSOCIATION SCOLAIRE du Cercle de Corsier

PRESENTATION du BILAN au 31.12.2021

		Bilan au 31.12.2021		Bilan au 31.12.2020		Bilan au 31.12.2019	
		Actifs	Passifs	Actifs	Passifs	Actifs	Passifs
910	**DISPONIBILITES**	**830'461.96**		**817'077.59**		**630'057.24**	
9100.1000	Caisse / ASIC	1'207.60		2'543.10		1'328.35	
9100.1001	*Avance de caisse - structures / Ondine*	*1'600.00*		-		-	
9100.1010	Compte postal 18-5937-0 / ASIC	655'686.71		814'534.49		628'728.89	
9100.1011	*Compte postal 12-430633-0 / Ondîne*	*171'967.65*		-		-	
9110.1415	c/c Ondîne	-		-		-	
911	**DEBITEURS et AUTRES ACTIFS CIRCULANTS**	**247'612.30**		**27'618.02**		**29'172.86**	
9110.5900	Débiteurs / ASIC	46'122.80		15'568.60		6'087.70	
9110.5901	*Débiteurs / Ondîne*	*155'561.50*		-		-	
9110.5901	*Débiteurs- Communes / Décompte Ondîne*	*29'090.30*		-		-	
9130.9000	Actifs transitoires/ ASIC	13'249.40		12'049.42		23'085.16	
9130.9001	*Actifs transitoires/ Ondîne*	*3'588.30*		-		-	
920	**CREANCIERS et AUTRES DETTES**		**1'078'074.26**		**844'695.61**		**659'230.10**
9200.1000	Créanciers-Fournisseurs / ASIC		431'300.35		467'029.65		438'466.57
9200.1000	Créanciers-Communes / Décompte ASIC		240'136.50		346'892.30		193'327.03
9200.1001	*Créanciers-Fournisseurs / Ondîne*		*68'953.70*		-		-
9200.1001	*Créanciers-Communes / Décompte Ondîne*		*237'794.75*		-		-
9250.9010	Passifs transitoires / ASIC		44'829.66		30'773.66		27'436.50
9250.9011	*Passifs transitoires / Ondîne*		*49'323.40*		-		-
9219.9011	*Provision débiteurs douteux / Ondîne*		*5'735.90*		-		-
	TOTAUX	**1'078'074.26**	**1'078'074.26**	**844'695.61**	**844'695.61**	**659'230.10**	**659'230.10**
			-		-		-

Sécurité Riviera - Charges et revenus par cellule comptes 2021

600	Autorités
charges	333'412.72
revenus	1'000.00
total	332'412.72

601	Direction & Services
charges	2'136'342.57
revenus	74'503.42
total	2'061'839.15

602	Chancellerie
charges	550'856.93
revenus	425'975.80
total	124'881.13

603	Police Riviera
charges	16'588'926.36
revenus	1'588'912.20
total	15'000'014.16

604	Prévention
charges	821'492.39
revenus	950.00
total	820'542.39

650	SDIS Riviera
charges	3'473'719.79
revenus	1'137'689.04
total	2'336'030.75

605.00	Ambulance Riviera
charges	4'999'471.90
revenus	4'736'444.57
total	263'027.33

606.00	SG - utli
charges	1'037'697.86
revenus	8'813.95
total	1'028'883.91

607.00	Amendes d'ordre
charges	1'164'603.94
revenus	584'790.17
total	579'813.77

608.00	Polcom / admin
charges	1'227'483.42
revenus	781'675.03
total	445'808.39

609.00	Signalisation
charges	1'300'078.77
revenus	93'179.19
total	1'206'899.58

66.00	Protection Civile
charges	2'230'588.07
revenus	272'236.15
total	1'958'351.92

610.00	Off. du Stat. Personnel
charges	2'582'916.35
revenus	2'582'916.35
total	0.00

610.01	Stat. Montreux
charges	1'118'731.92
revenus	2'869'438.76
total	-1'750'706.84

610.02	Stat. Vevey
charges	2'022'821.91
revenus	5'036'586.64
total	-3'013'764.73

610.03	Stat. La Tour-de-Peilz
charges	258'606.44
revenus	511'291.40
total	-252'684.96

	cptes 600 à 66	cptes 600 à 610.03	cptes 600 à 608
total charges	**21'141'348.67**	**16'846'966.00**	**20'657'222.95**
total charges	41'847'751.34	36'143'443.48	28'860'288.09
total revenus	20'706'402.67	19'296'477.48	8'203'065.14
total contrôle	*21'141'348.67*	*16'846'966.00*	*20'657'222.95*

total charges brutes	41'847'751.34	36'143'443.48	28'860'288.09
total revenus	20'706'402.67	19'296'477.48	8'203'065.14

Sécurité Riviera - répartition par commune comptes 2021

				600.00	601.00	602.00	607.00	605	606	604	603	608				
Communes	n/habitants	coefficient	n/hab pond.	Autorités	Direction & Services	Chancellerie	Amendes	Ambulance	UTLI	Prévention	Police Riviera	Polcom	Tot. 600 à 608	coût/hab	Budget 2021	Comptes 2020
Blonay	6'215	5.00	31'075.00	23'754.96	147'343.65	8'924.29	41'434.79	18'796.52	73'526.35	58'637.80	1'071'934.69	31'858.47	1'476'211.53	**237.52**	246.54	243.69
Chardonne	3'093	3.00	9'279.00	7'093.23	43'996.84	2'664.79	12'372.44	5'612.64	21'954.98	17'509.26	320'079.87	9'512.94	440'797.00	**142.51**	147.92	146.21
Corseaux	2'311	3.00	6'933.00	5'299.86	32'873.16	1'991.06	9'244.33	4'193.61	16'404.13	13'082.41	239'154.41	7'107.80	329'350.75	**142.51**	147.92	146.21
Corsier	3'420	3.00	10'260.00	7'843.15	48'648.30	2'946.52	13'680.48	6'206.03	24'276.12	19'360.38	353'919.55	10'518.68	487'399.21	**142.51**	147.92	146.21
Jongny	1'670	3.00	5'010.00	3'829.84	23'755.16	1'438.80	6'680.24	3'030.43	11'854.13	9'453.75	172'820.36	5'136.31	237'999.03	**142.51**	147.92	146.21
Montreux	26'180	6.00	157'080.00	120'078.17	744'802.62	45'111.08	209'447.38	95'013.93	371'665.96	296'406.30	5'418'487.56	161'040.33	7'462'053.33	**285.03**	295.85	292.43
St-Légier	5'522	4.00	22'088.00	16'884.94	104'731.35	6'343.35	29'451.70	13'360.50	52'262.27	41'679.54	761'927.38	22'644.89	1'049'285.93	**190.02**	197.23	194.95
La Tour-de-Peilz	12'088	6.00	72'528.00	55'443.27	343'895.11	20'828.98	96'707.41	43'870.45	171'608.03	136'858.65	2'501'859.35	74'356.59	3'445'427.83	**285.03**	246.54	243.69
Vevey	19'780	6.00	118'680.00	90'723.69	562'727.11	34'083.16	158'245.58	71'786.69	280'807.97	223'946.40	4'093'876.39	121'672.18	5'637'869.17	**285.03**	295.85	292.43
Veytaux	956	2.00	1'912.00	1'461.61	9'065.84	549.10	2'549.42	1'156.52	4'523.97	3'607.90	65'954.60	1'960.21	90'829.17	**95.01**	98.62	97.48
	scris 31.12.2020		total pour contrôle	332'412.72	2'061'839.15	124'881.13	579'813.77	263'027.33	1'028'883.91	820'542.39	15'000'014.16	445'808.39	20'657'222.95			

total	81'235	434'845.00	
3 villes/609	58'048		
habitants PCI	86'129		

			TOTAL	20'657'222.95

	609	610.01-02-03		
	Signalisation	Stationnement	TOTAL	coût/hab
Montreux	544'319.03	-1'750'706.84	6'255'665.52	**238.95**
La Tour-de-Peilz	251'326.52	-252'684.96	3'444'069.40	**284.92**
Vevey	411'254.03	-3'013'764.73	3'035'358.47	**153.46**

Budget 2021	Comptes 2020
241.67	252.52
234.66	247.77
107.74	182.84

	Protection Civile Riviera			SDIS Riviera		ASR - brut
	budget 2021	22.33	66.00	32.06	650.00	sans 609-610
Communes	n/habitants	coût/hab		coût/hab		
Blonay	6'215	22.74	141'313.11	28.76	178'721.38	1'796'246.02
Chardonne	3'093	22.74	70'326.86	28.76	88'943.72	600'067.59
Corseaux	2'311	22.74	52'546.20	28.76	66'456.17	448'353.12
Corsier	3'420	22.74	77'762.00	28.76	98'347.08	663'508.29
Jongny	1'670	22.74	37'971.50	28.76	48'023.28	323'993.81
Montreux	26'180	22.74	595'265.86	28.76	752'844.03	8'810'163.22
St-Légier	5'522	22.74	125'556.08	28.76	158'793.15	1'333'635.16
La Tour-de-Peilz	12'088	22.74	274'850.03	28.76	347'608.05	4'067'885.91
Vevey	19'780	22.74	449'746.32	28.76	568'802.71	6'656'418.20
Veytaux	956	22.74	21'736.98	28.76	27'491.17	140'057.32
				totaux	2'336'030.75	24'840'328.65
Château-d'Oex	3'494	22.74	79'444.57			
Rossinière	537	22.74	12'210.00			
Rougemont	863	22.74	19'622.40			
total pour contrôle	86'129		1'958'351.92			

coût total ASR net cptes 600 à 66		coût/hab	budget 2021	comptes 2020
Blonay	**1'796'246.02**	**289.02**	300.94	291.74
Chardonne	**600'067.59**	**194.01**	202.32	194.27
Corseaux	**448'353.12**	**194.01**	202.32	194.27
Corsier	**663'508.29**	**194.01**	202.32	194.27
Jongny	**323'993.81**	**194.01**	202.32	194.27
Montreux	**7'603'775.41**	**290.44**	296.07	300.57
St-Légier	**1'333'635.16**	**241.51**	251.63	243.01
La Tour-de-Peilz	**4'066'527.47**	**336.41**	289.06	295.83
Vevey	**4'053'907.50**	**204.95**	162.13	230.89
Veytaux	**140'057.32**	**146.50**	153.01	145.53
Château-d'Oex	**79'444.57**			
Rossinière	**12'210.00**			
Rougemont	**19'622.40**			
total pour contrôle	**21'141'348.67**			

Sécurité Riviera - décompte par commune comptes 2021

Commune	Charges 2021	Avances trésorerie 2021	Soldes
Blonay	1'796'246.02	1'851'058.80	54'812.80
Chardonne	600'067.59	613'434.00	13'366.40
Corseaux	448'353.12	462'705.60	14'352.50
Corsier	663'508.29	680'402.40	16'894.10
Jongny	323'993.81	312'381.60	-11'612.20
Montreux	7'603'775.41	9'672'968.40	2'069'193.00
St-Légier	1'333'635.16	1'319'286.00	-14'349.20
La Tour-de-Peilz	4'066'527.47	3'831'367.20	-235'160.30
Vevey	4'053'907.50	7'374'316.80	3'320'409.30
Veytaux	140'057.32	141'076.80	1'019.50
Château-d'Oex	79'444.57	77'450.40	-1'994.20
Rossinière	12'210.00	12'238.80	28.80
Rougemont	19'622.40	19'161.60	-460.80
	21'141'348.67	**26'367'848.40**	**5'226'499.70**

PREAVIS NO 22/02

Relatif aux comptes et au rapport de gestion pour l'année 2021

SIGE SERVICE INTERCOMMUNAL DE GESTION

Feuille de contrôle du document

Auteur(s) :	Comité de direction
Délégué du Comité :	M. Caleb Walther
Date de dépôt :	28.04.2022
Date de séance commission :	Selon planning
Date de votation :	23.06.2022
Dernier délai dépôt du rapport :	Mercredi 8 juin 2022 à 12 heures
Date d'enregistrement :	14.04.2022
Approbation hiérarchique :	Conseil intercommunal

Description des modifications

No	Chapitre	Commentaire	Date
1.0	Tout	Première rédaction	07.02.2022
2.0	1 & 2	Corrections suite à la séance du CoDir	08.04.2022

Table des matières

1 Introduction 5

2 Bilan 2021 6

2.1 Analyse de l'actif 6

2.2 Analyse du passif 8

2.3 Résumé des attributions aux fonds de réserve 12

2.4 Résumé des prélèvements aux fonds de réserve 12

3 Classification Économique 13

Analyse des charges par nature 13

Analyse des produits par nature 16

4 Classification fonctionnelle 18

4.1 Chapitre 1 – Administration 18

4.1.1 Centre de charges 111 – Administration générale 18

4.2 Chapitre 2 – Finances 18

4.3 Chapitre 3 – Patrimoine immobilier 19

4.3.1 Centre de charges 311 – Terrain En Jaquetan 19

4.3.2 Centre de charges 351 – Immeuble Aviron 19

4.3.3 Centre de charges 352 – Immeuble Pierrier 19

4.3.4 Centre de charges 358 – Parking des abattoirs 19

4.4 Chapitre 4 – Travaux 20

4.4.1 Centre de charges 411 – Qualité, sécurité, environnement 20

4.4.2 Centre de charges 413 – Bureau d'études 20

4.4.3 Centre de charges 415 – Maintenance 20

4.4.4 Centre de charges 421 – Inspectorat 20

4.4.5 Centre de charges 451 – Ramassage déchets spéciaux 20

4.4.6 Centre de charges 460 – Assainissement, logistique 20

4.4.7 Centre de charges 461 – Ouvrages d'assainissement, Vevey 21

4.4.8 Centre de charges 462 – Ouvrages d'assainissement, Montreux 21

4.4.9 Centre de charges 463 – Ouvrages d'assainissement Roche 22

4.4.10 Centre de charges 465 – Traitement des boues 22

4.4.11 Centre de charges 471 – Nettoyage du lac 22
4.5 Chapitre 6 – Processus d'abattoir public 22
4.5.1 Centre de charges 67 – Abattoir 22
4.5.2 Centre de charges 672 – CCSPA 23
4.5.3 Centre de charges 675 – Contrôle des viandes 23
4.6 Chapitre 8 – Processus de la distribution d'eau 23
4.6.1 Centre de charges 810 – Distribution, logistique 23
4.6.2 Centre de charges 811 – Sources 23
4.6.3 Centre de charges 812 – Station de pompage des Gonelles 23
4.6.4 Centre de charges 815 – Réservoirs et ouvrages divers 24
4.6.5 Centre de charges 816 – Conduites 24
4.6.6 Centre de charges 817 – Installations des abonnés 24
5 Tableau de la variation de trésorerie 25
6 Annexe aux comptes 25
7 Agenda du préavis 26
8 Annexes 26
9 Conclusion 27

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

1 INTRODUCTION

Conformément aux articles 16, lettre b) et 26 des statuts ainsi qu'à l'article 75 du règlement de votre Conseil intercommunal, le Comité de direction soumet à votre adoption, les comptes et le rapport de gestion pour l'exercice 2021.

Ce préavis doit être lu en regard de la brochure intitulée « Fascicule financier comptes 2021 » annexée au présent document ainsi que du rapport de gestion. Il fournit les explications nécessaires à leur compréhension d'une part et, d'autre part, commente les éléments spécifiques aux comptes. Le préavis s'articule en trois parties consacrées respectivement au bilan et aux comptes sous l'angle des classifications économique et fonctionnelle. Sa structure reprend celle du préavis sur le budget afin de faciliter les comparaisons entre les documents.

Les comptes de l'année sont directement impactés par la baisse de la vente d'eau d'environ 10 %. En effet, le niveau de pluviométrie de l'été 2021 a été l'un des pires depuis le début des mesures, soit 1864.

Le tableau ci-dessous reprend les chiffres-clés de l'exercice 2021 :

			Comptes 2021		Budget 2021		Ecart Comptes Budget 2021		Comptes 2020
Produits			54'899'996.29		62'567'846.00		-7'667'849.71		56'530'463.42
Charges			55'941'082.77		62'358'534.00		-6'417'451.23		56'493'491.50
Résultat			**-1'041'086.48**		**209'312.00**		**-1'250'398.48**		**36'971.92**
Amortissements	+		5'833'873.00	+	12'575'140.00	+	-6'741'267.00	+	5'299'451.41
Attrib. aux fonds de renouvellement	+		7'227'870.42	+	3'940'000.00	+	3'287'870.42	+	8'985'665.56
Prél. sur fonds de renouvellement	-		1'271'966.78	-	7'485'000.00	-	-6'213'033.22	-	1'049'549.87
Charges non monétaires	+		0.00	+	0.00	+	0.00	+	0.00
Produits non monétaires	-		484'243.41	-	635'200.00	-	-150'956.59	-	409'553.97
Marge d'autofinancement			**10'264'446.75**		**8'604'252.00**		**1'660'194.75**		**12'862'985.05**
Investissements nets			**6'190'274.13**		**10'729'000.00**		**-4'538'725.87**		**5'842'916.40**

2 BILAN 2021

Le bilan établit l'origine (passif) et l'utilisation (actif) du capital. Ce chapitre analyse son évolution entre le 1er janvier et le 31 décembre de l'année 2021 (Voir page 3 à 5 du fascicule financier).

2.1 Analyse de l'actif

L'actif représente le patrimoine du service. Son évolution à la hausse (CHF 4'482'325.31) s'explique principalement par les variations suivantes :

2.1.1) Disponibilités : + *CHF* *2'627'012.82*

Les liquidités sont composées majoritairement par des comptes courants postaux ou bancaires. L'explication de la variation annuelle de la trésorerie se trouve en page 34 du fascicule financier.

2.1.2) Débiteurs et comptes courants : - *CHF* *1'868''685.54*

Ce regroupement comprend tous les postes ouverts au 31 décembre 2021. La direction estime qu'aucun risque important de perte ne saurait être relevé sur les créances encore ouvertes à cette date.

2.1.3) Placements du patrimoine financier : + *CHF* *2'417'135.80*

Un prêt à court terme de 2 millions de CHF a été signé en faveur de la Commune de Veytaux pour financer la construction d'un bâtiment multigénérationnel.

Le détail du patrimoine financier se compose comme suit :

- Titres et placements	48'648'870.00
- Prêts à des tiers	2'228'620.60
- Immeubles (Aviron et Pierrier)	5'843'466.83
- Terrains (En Jaquetan et En Champagny)	0.00
Total des placements du patrimoine financier	**56'720'957.43**

2.1.4) Actifs de régularisation : - *CHF* *4'562.27*

Ce compte enregistre les créances ou prétentions résultant de livraisons et de prestations de l'exercice budgétaire, qui n'ont pas été pas facturées ou sollicitées, mais qui doivent être affectées à la période comptable.

2.1.5) Investissements du patrimoine administratif : + CHF 1'302'204.34

Le montant des immobilisations en CHF se répartit comme suit :

Ouvrages d'assainissement	1'803'062.29
Transformation et réhabilitation de l'abattoir, CCSPA	3.00
Ouvrages de distribution	23'429'421.84
Total des investissements du patrimoine administratif	**25'232'487.13**

Les principales dépenses d'investissements réalisées au cours de l'année 2021 sont, pour l'Unité Assainissement, la modernisation des vis de relevage et le remplacement des vannes d'entrée des bassins biologiques de la STEP de l'Aviron, le remplacement des chariots "racleurs" de la décantation primaire et de la cuve de la tour de Javel de la STEP du Pierrier, la réhabilitation du collecteur 5003 sur les quais de Montreux et les travaux de sécurisation de la paroi du Sauquenil.

Pour la distribution, les travaux principaux se trouvent dans le poste Réservoirs et ouvrages divers, principalement les travaux relatifs à la réalisation de l'usine d'ultrafiltration aux Avants du projet Turbeau (préavis 17/03), à la construction du réservoir de Sonchaux (préavis 19/04), et, dans le poste Conduites, aux conduites Jor-Les Avants-Bignières du projet Turbeau (préavis 17/02), au renouvellement de la conduite à la Rue du Temple à Montreux (préavis 18/01) et au renouvellement des conduites Béranges-Tavallaz (préavis 19/02). La première partie des remplacements des modules d'ultrafiltration de la station des Gonelles a également été réalisées (préavis 20/04).

Les autres mouvements représentent principalement les amortissements ordinaires selon les préavis soumis à votre autorité.

2.1.6) Autres investissements : + CHF 9'220.16

Pour rappel, ce regroupement comprend la valeur comptable des stocks. La flotte des deux bateaux et le camion-citerne sont complètement amortis.

2.2 Analyse du passif

Le passif comprend les dettes du SIGE, ses fonds de réserve ainsi que son capital libre. Son augmentation de CHF 4'482'325.31 par rapport au 31 décembre 2020 s'explique par les variations suivantes :

2.2.1) Engagements courants, dettes à court terme : - CHF 477'960.53

Ce poste comptabilise les factures en instance de paiement au 31 décembre 2021. A ce jour, toutes ces factures ont été réglées.

2.2.2) Emprunts à moyen et long termes : CHF 0.00

Ce poste reprend le prêt de la Banque Cantonal de Fribourg de 18 millions de francs qui arrivera à échéance le 1er juillet 2027.

2.2.3) Passifs de régularisation : + CHF 45'468.68

Ce compte enregistre :

- les engagements provenant du report des livraisons et des prestations de l'exercice budgétaire, qui n'ont pas été facturées ou sollicitées, mais qui doivent être affectées à la période comptable.
- Les produits facturés avant la date de clôture du bilan qui doivent être crédités dans la période comptable suivante.

	CHF
Débiteurs momentanément créanciers au 31.12.2021	808'897.15
Autorités (101)	65'750.00
Administration générale (111)	202'620.00
Service financier (221)	349'552.50
Gérance (351/352)	62'299.35
Qualité-sécurité-environnement (411)	25'200.00
Maintenance (415)	210'149.72
Assainissement, logistique (460)	287'305.45
Ouvrages d'assainissement Vevey (4611/4612)	75'850.90
Ouvrages d'assainissement Montreux (4621/4622)	133'501.00
Ouvrages d'assainissement Roche (4631)	48'276.95
Ouvrages traitement des boues (465)	8'882.83

Abattoir, logistique, abattages et CCSPA (670-675)	30'325.07
Distribution, logistique et ouvrages divers (810-817)	305'048.65
	2'613'659.57

2.2.4) Financements spéciaux et fonds de réserve : + CHF 5'955'903.64

Le détail de ce chapitre est le suivant (voir également page 6 du fascicule financier) :

a) Fonds sur travaux de renouvellement (9280.1)

Ces fonds couvrent les charges futures de renouvellement respectivement pour les processus de la distribution de l'eau de boisson et de l'assainissement des eaux usées. Il s'agit en ce sens d'un financement spécial – impliquant un décaissement futur - étant entendu que ce dernier est redéfini chaque année et qu'il inclut divers engagements du service, tous étant clairement définis et ayant fait l'objet de décisions par le Comité de direction quant à leur réalisation.

Fonds au 31.12.2021	**CHF**	**4'077'063.00**

Ce fonds se décompose comme suit :

Chantiers non bouclés pour la distribution pour un montant de CHF 3'432'893.00.

Chantiers non bouclés pour l'assainissement pour un montant de CHF 644'170.00.

b) Fonds sur travaux de renouvellement abattoir (9280.112)

Solde au 01.01.2021	CHF	223'534.05
Attribution 2021	CHF	0.00
Fonds au 31.12.2021	**CHF**	**223'534.05**

c) Fonds sur entretien des immeubles (9281.103)

Solde au 01.01.2021	CHF	677'057.00
Attribution 2021 (voir point 4.3.2 et 4.3.3)	CHF	300'000.00
Fonds au 31.12.2021	**CHF**	**977'057.00**

d) Fonds sur investissements futurs assainissement (9282.111)

Solde au 01.01.2021		CHF	57'015'000.00
Attribution 2021 (voir point 4.4.6)	+	CHF	5'250'000.00

Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**62'265'000.00**

Ce fonds vise à disposer d'un apport conséquent en prévision de la construction de la nouvelle STEP ainsi que des collecteurs de transport.

e) Fonds sur investissements futurs distribution (9282.113)

Solde au 01.01.2021		CHF	7'400'000.00
Attribution 2021		CHF	0.00
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**7'400'000.00**

Ce fonds permettra de participer à l'amortissement de l'investissement pour la construction d'une installation de traitement de l'eau par ultrafiltration aux Avants.

f) Fonds sur renouvellement du mobilier, véhicules, informatique et stock (9289.101)

Solde au 01.01.2021		CHF	200'000.00
Attribution 2021		CHF	0.00
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**200'000.00**

g) Fonds pour l'adaptation et le changement des compteurs (9289.102)

Solde au 01.01.2021		CHF	300'000.00
Prélèvement 2021 (selon bugdet)	-	CHF	100'000.00
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**200'000.00**

h) Fonds de renouvellement du bateau pour le nettoyage du lac (9289.105)

Solde au 01.01.2021		CHF	325'040.11
Attribution 2021 (selon budget)	+	CHF	15'000.00
Prélèvement 2021 (voir point 4.4.11)	-	CHF	252'297.78
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**87'742.33**

i) Fonds pour la valorisation du patrimoine historique et événements (9289.901)

Solde au 01.01.2021		CHF	67'214.42
Attribution 2021		CHF	0.00
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**67'214.42**

j) Fonds de solidarité pour l'eau (9289.902)

Solde au 01.01.2021		CHF	200'000.00
Attribution 2021 (voir point 4.3.2)	+	CHF	150'000.00
Prélèvement 2021 (voir point 4.1.1)	-	CHF	150'000.00
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**200'000.00**

k) Fonds en faveur du personnel (9289.908)

Solde au 01.01.2021		CHF	1'230'615.05
Attribution 2021		CHF	0.00
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**1'230'615.05**

l) Fonds de réserve pour placements financier (9289.961)

Solde au 01.01.2021		CHF	1'502'300.00
Attribution 2021 (voir point 4.2)		CHF	1'224'537.97
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**2'726'837.97**

m) Fonds de réserve libre (9289.999)

Solde au 01.01.2021		CHF	179'131.25
Attribution 2021 (voir point 4.3.1, 4.3.2 et 4.3.4)	+	CHF	112'000.00
Fonds au 31.12.2021		**CHF**	**291'131.25**

Ce fonds peut recevoir en attribution les excédents de produits des unités dont les produits ne sont pas affectés. Il est ainsi possible de prélever sur ce fonds des montants nécessaires pour réaliser des opérations mentionnées dans les statuts du SIGE.

5) Capital :	-	*CHF*	*1'041'086.48*

Le dernier chapitre du passif du bilan est le compte capital qui a évolué comme suit en 2021 :

Solde au 01.01.2021	CHF	1'100'470.40
Résultat d'exploitation 2021	CHF	- 1'041'086.48
Capital au 31.12.2021	**CHF**	**59'383.92**

2.3 Résumé des attributions aux fonds de réserve

Le Codir propose à votre Conseil les attributions suivantes pour un montant total de 7'227'870.42 réparti comme suit :

→ CHF 191'332.55 composé des fonds n° 9280.1 et n° 9289.105 sous la rubrique « Fonds sur travaux de renouvellement » qui ne peuvent pas être modifiés s'agissant d'engagements votés lors du budget.

→ CHF 7'036'537.97 composé des fonds n° 9281.103 n°9282.111, n°9289.902, n°9289.961 et n° 9289.999 sous la rubrique « Autres fonds » qui pourraient être amendés lors du vote des conclusions de ce préavis (voir détails dans le tableau figurant à la page 6 du fascicule financier).

2.4 Résumé des prélèvements aux fonds de réserve

Le Codir propose à votre Conseil les prélèvements suivants pour un montant total de 1'271'966.78 réparti comme suit :

→ CHF 1'021'966.78 composé du fonds n° 9280.1 et n°9289.105 sous la rubrique « Fonds sur travaux de renouvellement » qui ne peuvent pas être modifiés s'agissant d'engagements votés lors du budget.

→ CHF 250'000.00 composé des fonds n° 9289.102 et n° 9289.902 sous la rubrique « Autres fonds » qui pourraient être amendés lors du vote des conclusions de ce préavis (voir détails dans le tableau figurant à la page 6 du fascicule financier).

3 CLASSIFICATION ÉCONOMIQUE

Les tableaux des pages 9 à 11 du fascicule financier illustrent les différences entre les comptes et le budget 2021 selon la nature des charges et produits. Les comptes 2020 y sont également mentionnés.

ANALYSE DES CHARGES PAR NATURE

Pour cette analyse, le SIGE utilise les indicateurs proposés par la chaire de finances publiques de l'IDHEAP. Les indicateurs retenus sont I1, I2 et I3 dont l'évolution au cours des cinq dernières années est indiquée dans le tableau ci-dessous :

		2021	2020	2019	2018	2017
Couverture des charges	I1	112.89 %	124.28 %	115.80 %	116.88 %	119.95 %
Autofinancement de l'investissement net	I2	165.82 %	220.15 %	176.31 %	265.01 %	411.66 %
Autofinancement en CHF	-	10'264'447	12'862'985	11'368'786	11'846'803	11'697'451
Engagements nets supplémentaires	I3	-9.36%	-20.84%	-14.08%	-19.85%	-26.03%

Pour rappel, les définitions de ces indicateurs sont les suivantes :

I 1 : Couverture des charges : Cet indicateur renseigne sur l'état du compte de fonctionnement. Il permet de savoir dans quelle mesure les revenus courants permettent de couvrir les charges courantes. Par conséquent, il correspond aux revenus courants exprimés en pourcentage des charges courantes.

- La politique mise en œuvre au cours des dernières années a porté ses fruits, établissant cet indicateur à 117.96% de moyenne pour la période 2017 à 2021. Cette couverture permet d'augmenter les réserves nécessaires aux futurs projets indispensables au service.

I 2 : Autofinancement de l'investissement net : Cet indicateur renseigne sur la part des investissements nets que l'organisation peut financer par ses propres ressources sur l'exercice annuel, sans avoir recours à l'emprunt. L'autofinancement est principalement apporté par les excédents de revenus auxquels s'ajoutent les amortissements et la variation des attributions aux fonds de réserves.

- Le résultat de 165.82 % est en baisse par rapport à 2020. Cette diminution provient principalement par la réduction de la consommation d'eau. Les travaux du projet TURBEAU se sont poursuivis et représentent une grande partie des investissements et des renouvellements du patrimoine administratif qui s'élèvent à un montant net de CHF 6'190'274.13. Le

patrimoine financier n'a été l'objet d'aucun investissement sur la période. Le montant total des investissements augmente de CHF 347'357.73 soit 5,94 % par rapport aux comptes 2020.

I 3 : Engagements nets supplémentaires : Cet indicateur mesure l'accroissement (ou la diminution) des engagements nets pendant l'exercice. Il témoigne de la politique actuelle d'endettement et de provisions de la collectivité. L'évolution de l'ensemble des engagements nets (dettes et provisions notamment) au cours de l'exercice est déterminée, puis sa variation rapportée aux dépenses courantes de l'exercice.

- La réduction des engagements nets s'explique également par la différence entre l'autofinancement dégagé et les investissements réalisés.

Autorités et personnel

Les dépenses sont inférieures de CHF 392'196.86 soit -2.42% par rapport au budget 2021. La masse salariale réelle est légèrement inférieure à celle budgétisée. En effet, le budget tenait compte d'une adaptation de la grille salariale qui n'a pas eu lieu en raison de la stagnation de l'indice des prix à la consommation. Par contre, le recours à plus de travailleurs intérimaires a été nécessaire dans la production des abattoirs.

Biens, services, marchandises

Globalement, les charges sont inférieures aux prévisions budgétaires, l'écart enregistré s'élevant à CHF 1'092'809.82 soit -8.28%. Les diminutions principales se trouvent dans les chapitres des comptes suivants :

Compte 313 autres fournitures et marchandises. Principalement due à la réduction des achats de l'Abattoir (compte nature 3139).

Compte 314 entretien des immeubles et des infrastructures. Les coûts des entretiens réalisés ont été inférieurs aux estimations (compte nature 3141).

Compte 315 entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques. Certains travaux d'entretien se sont révélés moins onéreux que budgétisés (compte nature 3154).

Charges non monétaires

Ce poste comptabilise les charges des exercices antérieurs.

Intérêts passifs

Le tableau ci-après récapitule les intérêts bancaires sur l'exercice 2021. Le montant des emprunts au 31.12.2021 se monte à CHF 18 millions de francs.

Intérêt des emprunts à moyen et long terme, état au 31.12.2021

Nature de l'emprunt, taux et échéance	Intérêt en CHF
Banque Cantonale Fribourg, CHF 18'000'000.- à 3.345% du 01.06.2007 au 01.07.2027	602'100.00
Total au 31.12.2021: 18'000'000.-	602'100.00

Les intérêts négatifs imputés par les établissements bancaires sont comptabilisés sous Autres intérêts.

Amortissements

Les amortissements, tous patrimoines confondus, s'élèvent en 2021 à CHF 5'833'873.00 pour un budget d'un montant de CHF 12'575'140.00. Ce dernier comprenait des amortissements extraordinaires au terme des préavis 17/02 et 17/03. La clôture de ces préavis sont reportées à 2022.

Attributions au fonds de renouvellement

Ce chapitre fait l'objet d'une présentation détaillée au paragraphe consacré aux financements spéciaux et fonds de réserve du présent préavis (Chapitre 2.2.4, 2.3 et 2.4).

Imputations internes

Le tableau croisé de la page 33 du fascicule financier schématise les différentes prestations ou imputations internes réalisées entre les différents centres de charges au sein du SIGE.

ANALYSE DES PRODUITS PAR NATURE

Revenus du patrimoine financier et administratif

Le compte 422 enregistre le dividende de CHF 269'500.00 provenant des parts du fonds obligataire de la BCV perçu le 22 juillet 2021 et les plus-values réalisées sur les fonds de placement de l'UBS.

Les gains non encore réalisés sur la valorisation des fonds au 31 décembre 2021 sont comptabilisés sur le compte 424.

Taxes, émoluments, produits des ventes

La baisse d'environ 10 % des volumes d'eau distribués se répercute directement sur les produits provenant de la vente d'eau (compte 810.4351 : 10'854'572.17 CHF pour un budget de 12'000'000.00 CHF) et de la taxe d'épuration (compte 460.4342 : 13'737'257.77 CHF pour un budget de 14'300'000.00 CHF). La facturation des taxes uniques de raccordement est également en berne. Elle n'est que de 1'136'670.00 CHF alors que le budget s'élevait à 1'900'000.00 CHF (compte 810.4341). Le poste remboursement de tiers (compte nature 436) correspond à des éléments non budgétés, principalement des remboursements de divers sinistres par nos assurances et la compensation des salaires des collaborateurs accidentés ou malades.

Produits non monétaires

Ce poste comptabilise principalement les prestations internes réalisées dans les projets d'investissement/renouvellement.

Tâches spéciales / déchets spéciaux

La refacturation des tâches confiées au SIGE par les communes partenaires est inférieure de 51'821.43 CHF soit 4,90 % par rapport au budget 2021.

Autres prestations et subventions

Ce chapitre comprend les revenus de la BDTA (Banque de Données sur le Trafic des Animaux). Ceux-ci dépendent des volumes d'abattage réalisés à Clarens.

Prélèvements sur fonds de réserve

Ce chapitre inclut les prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux.

Ces prélèvements sont présentés à la page 6 du fascicule financier. Le prélèvement sur le fonds des financements spéciaux correspond aux travaux pour lesquels les engagements et décisions ont été pris en 2020 et qui se sont terminés courant 2021. Comme mentionné dans les Préavis 2018/06 et 2020/02, les coûts d'acquisition du

nouveau bateau sont prélevés du fonds de renouvellement pour le nettoyage du lac à hauteur de 252'297.78 CHF. Le prélèvement concernant le changement des compteurs a été présenté au budget. Pour terminer, selon le Préavis 2021/02, un prélèvement du fonds de solidarité de l'eau couvre les versements au soutien en faveur des régions les plus défavorisées.

Imputations internes

Le tableau croisé de la page 33 du fascicule financier schématise les différentes prestations ou imputations internes réalisées entre les différents centres de charges au sein du SIGE.

4 CLASSIFICATION FONCTIONNELLE

Le chapitre précédent a présenté les comptes sous l'angle de la nature de leurs charges et produits sans pour autant en préciser les éléments pour chaque centre de charges. Cette partie amène des explications spécifiques concernant les centres de charges qui présentent des écarts plus importants entre le budget et les résultats (Voir pages 12 à 32 du fascicule financier).

4.1 Chapitre 1 – Administration

4.1.1 Centre de charges 111 – Administration générale

Compte 111.3109, valorisation des ressources et du patrimoine SIGE. Continuité du programme d'encouragement à la consommation d'eau du robinet (Ô d'Ici)

Compte 111.3175, frais de solidarité. Un premier versement à Helvetas a été réalisé en 2021 selon le Préavis 2021/02.

Compte 111.3185, honoraires. Le lancement d'un appel d'offres concernant la révision des comptes a permis de réduire le coût de la prestation.

Compte 111.4809.902, prélèvement sur fonds de solidarité de l'eau. La charge mentionnée compte 111.3175 est compensée par ce prélèvement.

4.2 Chapitre 2 – Finances

Les comptes 221.3183.1, 221.3290, 221.3302, 221.3861.161, 221.4222 et 221.4242 concernent principalement les placements financiers pour éviter l'impact des intérêts négatifs.

Compte 221.3290, autres intérêts. La charge relative aux taux d'intérêts négatifs est comptabilisée dans ce compte.

Comptes 221.3302, amortissement des titres et placements. Au 31 décembre 2021, une dépréciation des fonds obligataires de la BCV d'un montant de 443'450.00 CHF a été prise en compte.

Compte 221.3861.161, attribution au fonds de réserve pour placements financiers. Le CODIR propose d'attribuer l'excédent de produits des fonds de placement de l'année 2021 soit 1'224'537.97 CHF à ce fonds pour prévenir d'éventuelles pertes futures.

Comptes 221.4222, intérêts et dividendes des placements à moyen et long terme. Un dividende provenant du fonds obligataires BCV de CHF 269'500.00 a été distribué le 22 juillet 2021. Ce compte enregistre également les plus-values réalisées lors des transactions des fonds UBS.

Comptes 221.4242, gain comptable sur les éléments du patrimoine financier. Au 31 décembre 2021, la valorisation des titres en portefeuille a conduit à la comptabilisation d'un gain comptable de 1'213'961.89 CHF.

4.3 Chapitre 3 – Patrimoine immobilier

4.3.1 Centre de charges 311 – Terrain En Jaquetan

Compte 311.3899.199, attribution au fonds de réserve libre. Le CODIR propose de transférer l'excédent de produits de la gestion des terrains soit 56'000.00 CHF au fonds de réserve libre.

4.3.2 Centre de charges 351 – Immeuble Aviron

Compte 351.3129, frais de chauffage. Ce budget est toujours calculé avec une estimation haute du prix du mazout.

Compte 351.3803.103, attribution au fonds d'entretien des bâtiments. Le CODIR propose de transférer 215'000.00 CHF provenant de l'excédent de produits de la gestion de l'immeuble pour reconstituer un fonds d'entretien des bâtiments.

Compte 351.3809.902, attribution au fonds de solidarité de l'eau. Le CODIR propose de transférer 150'000.00 CHF provenant de l'excédent de produits de la gestion de l'immeuble en faveur du fonds de solidarité de l'eau.

Compte 351.3899.199, attribution au fonds de réserve libre. Le CODIR propose de transférer 39'000.00 CHF provenant de l'excédent de produits de la gestion de l'immeuble au fonds de réserve libre.

4.3.3 Centre de charges 352 – Immeuble Pierrier

Compte 352.3803.103, attribution au fonds d'entretien des bâtiments. Le CODIR propose de transférer un montant de 85'000.00 CHF provenant de l'excédent de produits de la gestion de l'immeuble pour reconstituer un fonds d'entretien des bâtiments.

4.3.4 Centre de charges 358 – Parking des abattoirs

Compte 358.3899.199, attribution au fonds de réserve libre. Le CODIR propose de transférer l'excédent de produits de la gestion du parking soit 17'000.00 CHF au fonds de réserve libre.

4.4 Chapitre 4 – Travaux

4.4.1 Centre de charges 411 – Qualité, sécurité, environnement

Compte 411.3189, travaux exécutés par des tiers. Des paramètres supplémentaires sont demandés pour les analyses de la qualité de l'eau des piscines. Ces nouvelles prestations doivent être sous-traitées à des tiers et refacturées à nos clients.

Compte 411.4356, facturation de services à des tiers. Voir commentaire ci-dessus.

4.4.2 Centre de charges 413 – Bureau d'études

Compte 413.301x, traitements et charges sociales. Le poste de responsable du bureau d'étude a été non pourvu quelques mois.

Compte 413.3185, honoraires. Le besoin de prestations de géomètres, d'ingénieurs ou d'architectes a été inférieur au budget.

4.4.3 Centre de charges 415 – Maintenance

Compte 415.3080, Personnel intérimaire facturé par des tiers. Le recours à des intérimaires a été plus faible en 2021.

Compte 415.3901, imputations internes frais de personnel. Cette augmentation provient d'heures réalisées par la secrétaire UAS en faveur d'UMA, heures qui n'étaient que partiellement budgétisées.

4.4.4 Centre de charges 421 – Inspectorat

Pas de remarques particulières.

4.4.5 Centre de charges 451 – Ramassage déchets spéciaux

Pas de remarques particulières.

4.4.6 Centre de charges 460 – Assainissement, logistique

Compte 460.3080, personnel intérimaire facturé par des tiers. A la suite de diverses absences, un appel à l'intérim a été nécessaire. Le compte 460.4361, remboursement de traitements et charges sociales, enregistre les indemnités perçues des assurances sociales.

Compte 460.3114, frais d'exploitation pour le compte d'associations conventionnées. Lors du budget, en accord avec les associations, un estimatif des travaux à entreprendre dans le courant de l'année est réalisé. En fin d'année un décompte précis est validé par les deux parties et facturé.

Compte 460.3185, honoraires. Certaines études projetées n'ont pas été nécessaires.

Compte 460.3191.1, Redip TVA. A la suite de la révision de l'article l'article 21 al. 2 ch. 28 de la TVA au 1er janvier 2018, toutes les prestations, de quelque nature qu'elles soient, fournies par le SIGE aux communes membres sont exclues du champ de l'impôt et sont donc facturées sans TVA. Il en découle qu'une partie de la TVA facturée au SIGE par ses prestataires n'est plus récupérable.

Compte 460.3811.111, attribution au fonds investissements futurs. Selon le principe de causalité, l'excédent des taxes affectées doit être alloué à un fonds spécial destiné à financer les installations prévues en relation avec la taxe. Une attribution d'un montant de CHF 5'250'000.- est proposée par le Codir en prévision de l'impact des nouvelles exigences pour le traitement des micropolluants.

Compte 460.4342, taxe d'épuration. La baisse des volumes d'eau distribués réduit sensiblement les produits des taxes.

4.4.7 Centre de charges 461 – Ouvrages d'assainissement, Vevey

Compte 4611.3329, travaux de renouvellement. Certains chantiers seront terminés en 2022. Une provision par le compte 4611.3811.101 attribution au fonds de renouvellement assainissement a été comptabilisée.

Compte 4611.3909, imputations internes traitement des boues. La charge réelle du traitement des boues est sensiblement plus faible que celle budgétisée.

Compte 4612.3329, travaux de renouvellement. Certains chantiers ayant débutés en 2020, un prélèvement par le compte 4612.4811.101 Prélèvement sur fonds de renouvellement assainissement a été ponctionné.

Comptes 4612.3901, imputations internes frais de personnel. La fréquence des tournées de contrôle des installations a été réduite à la suite du développement de la supervision informatique.

4.4.8 Centre de charges 462 – Ouvrages d'assainissement, Montreux

Compte 4621.3329, travaux de renouvellement. Certains chantiers ayant débutés en 2020, un prélèvement par le compte 4621.4811.101 Prélèvement sur fonds de renouvellement assainissement a été ponctionné.

Compte 4621.3909, imputations internes traitement des boues. Même remarque compte 4611.3909.

Compte 4622.3329, travaux de renouvellement. Des travaux réalisés en 2021 proviennent de projets des années antérieures. Un prélèvement sur le compte

4622.4811.101 prélèvement sur fonds de renouvellement assainissement a été comptabilisé.

Comptes 4622.3901, imputations internes frais de personnel. Même remarque compte 4612.3901.

4.4.9 Centre de charges 463 – Ouvrages d'assainissement Roche

Compte 4631.3329, travaux de renouvellement. Certains chantiers seront terminés en 2022. Une provision par le compte 4631.3811.101 attribution au fonds de renouvellement assainissement a été comptabilisée.

Compte 4631.3901, imputations internes frais de personnel. Des travaux importants pour les corrections OIBT ont été réalisés par UMA. Ces heures n'étaient pas budgétisées.

Compte 4631.3909, imputations internes traitement des boues. Même remarque compte 4611.3909.

4.4.10 Centre de charges 465 – Traitement des boues

Compte 465.3329, travaux de renouvellement. Des travaux réalisés en 2021 proviennent de projets des années antérieures. Un prélèvement sur le compte 465.4811.101 prélèvement sur fonds de renouvellement assainissement a été comptabilisé.

4.4.11 Centre de charges 471 – Nettoyage du lac

Compte 471.3115, achat d'un bateau. Le bateau a été réceptionné et le projet est terminé.

Compte 471.4801-105, prélèvement sur fonds bateau nettoyage du lac. La charge du compte 471.3115 est compensée par le prélèvement de ce compte.

4.5 Chapitre 6 – Processus d'abattoir public

4.5.1 Centre de charges 67 – Abattoir

Compte 670.3080, personnel intérimaire facturé par des tiers. L'appel à des intérimaires se fait selon l'activité des abattoirs. Il y a eu une progression de 9.2 % en 2021 par rapport à 2020.

Compte 671.3139, achats de bétail. L'achat de bétail varie en fonction du chiffre d'affaires.

Compte 671.4356, facturation de services à des tiers. Le chiffre d'affaires est de CHF 3'070'781.02 soit une progression de CHF 97'242.96 (+3,27 %) par rapport à 2020.

Compte 671.4659, contribution BDTA. Cette subvention est proportionnelle aux abattages réalisés au sein des Abattoirs.

4.5.2 Centre de charges 672 – CCSPA

Pas de remarques particulières.

4.5.3 Centre de charges 675 – Contrôle des viandes

Compte 675.3185, honoraires et frais d'analyses. Contrairement aux premières indications reçues, les honoraires des vétérinaires ne sont pas pris en charge par le canton (compte 675.3185) mais refacturés par celui-ci.

Compte 675.4529, facturation aux communes partenaires. En contrepartie de la remarque ci-dessus, les produits relatifs au contrôle des viandes sont toujours perçus par le SIGE

4.6 Chapitre 8 – Processus de la distribution d'eau

4.6.1 Centre de charges 810 – Distribution, logistique

Compte 810.30xx, traitement et charges sociales. Au cours de l'année, un poste d'aide-monteur a toujours été ouvert d'où le montant inférieur des traitements payés par rapport au budget.

Compte 810.3080, personnel intérimaire facturé par des tiers. Un appel à une société d'intérim a été nécessaire pour couvrir le manque susmentionné.

Compte 810.3191.1, Redip TVA. Voir compte 460.3191.1.

Compte 810.4341, taxes uniques de raccordement. Les recettes liées aux taxes de raccordement sont inférieures au budget. Elles varient selon les rénovations et constructions des habitations.

Compte 810.4351, vente d'eau aux abonnés. La baisse des volumes d'eau distribués réduit de manière significative les produits des ventes aux abonnés.

4.6.2 Centre de charges 811 – Sources

Pas de remarques particulières.

4.6.3 Centre de charges 812 – Station de pompage des Gonelles

Compte 812.3123, achats d'électricité et compte 812.3133, achats de produits de nettoyage et de désinfection. La station a produit 30% d'eau en moins.

4.6.4 Centre de charges 815 – Réservoirs et ouvrages divers

Compte 815.3329, travaux de renouvellement. Certains chantiers seront terminés en 2022. Une provision par le compte 815.3813.301 attribution au fonds de renouvellement distribution a été comptabilisée.

4.6.5 Centre de charges 816 – Conduites

Compte 816.3329, travaux de renouvellement. Des travaux réalisés en 2021 proviennent de projets des années antérieures. Un prélèvement sur le compte 816.4813.301 prélèvement sur fonds de renouvellement distribution a été comptabilisé.

4.6.6 Centre de charges 817 – Installations des abonnés

Pas de remarques particulières.

5 TABLEAU DE LA VARIATION DE TRÉSORERIE

Le tableau de la page 34 du fascicule financier fournit des précisions sur la variation des liquidités entre le début et la fin d'un exercice comptable, sur les opérations d'investissement et sur les mesures de financement. Il complète les informations présentent dans le bilan et le compte de résultat.

6 ANNEXE AUX COMPTES

Tous les engagements hors bilan sont mentionnés dans le tableau de la page 35 du fascicule financier.

7 AGENDA DU PRÉAVIS

Séances de la Commission : Selon planning

Dernier délai dépôt du rapport : Mercredi 8 juin 2022 à 12 heures

Délégué du Comité de direction : M. Caleb Walther

8 ANNEXES

Fascicule financier

Rapport de gestion 2021

9 CONCLUSION

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DU SIGE

VU le préavis no 22/02 relatif aux compte et rapport de gestion pour l'année 2021,

VU le rapport de la commission chargée d'étudier cet objet,

décide

1. D'adopter les comptes 2021 du SIGE tels que présentés ;
2. D'adopter en particulier les attributions et les prélèvements aux fonds d'amortissement, fonds de réserve et provisions proposées par le Comité de direction ;
3. D'adopter le rapport de gestion du SIGE pour l'année 2021.

— ❧ —

Au nom du Comité de direction

Le Président	**Le Directeur Exécutif**
Caleb Walther	**Eric Giroud**

ARAS Riviera Comptes 2021

AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES

Communes	Habitants aux 31.12.2021	Coût / habitant	Comptes 2021	Acompte 80%	Solde à facturer	Habitants aux 31.12.2020	Budget 2021	Comptes 2020
			968'041.73	**841'200.00**	**126'841.73**			
Blonay	6'291	11.087	**69'746.90**	60'008.00	9'738.90	6'215	75'010	64'853
Chardonne	3'078	11.087	**34'125.10**	29'579.20	4'545.90	3'093	36'974	30'213
Chexbres	2'229	11.087	**24'712.40**	21'804.00	2'908.40	2'251	27'255	22'536
Corseaux	2'330	11.087	**25'832.20**	22'311.20	3'521.00	2'311	27'889	22'847
Corsier-sur-Vevey	3'390	11.087	**37'584.15**	32'808.80	4'775.35	3'420	41'011	35'380
Jongny	1'805	11.087	**20'011.65**	15'063.20	4'948.45	1'670	18'829	15'567
La Tour-de-Peilz	12'222	11.087	**135'502.55**	116'152.00	19'350.55	12'088	145'190	117'655
Montreux	26'012	11.087	**288'389.20**	254'284.00	34'105.20	26'180	317'855	272'749
Puidoux	2'924	11.087	**32'417.75**	28'106.40	4'311.35	2'894	35'133	30'148
Rivaz	331	11.087	**3'669.70**	3'336.80	332.90	337	4'171	3'785
St-Légier-La Chiésaz	5'634	11.087	**62'462.90**	51'149.60	11'313.30	5'522	63'937	54'678
St-Saphorin (Lavaux)	396	11.087	**4'390.35**	3'746.40	643.95	388	4'683	4'020
Vevey	19'721	11.087	**218'642.31**	193'855.20	24'787.11	19'780	242'319	202'139
Veytaux	952	11.087	**10'554.60**	8'995.20	1'559.40	956	11'244	9'038
	87'315		**968'041.76**	**841'200.00**	**126'841.76**	**87'105**	**1'051'500**	**885'608**

Nombre d'habitants au 31 décembre 2021 (Source SCRIS) : **87'315** 86'226 87'105

Coût par habitant : **11.087** 12.195 10.167

INFORMATION SOUS RÉSERVE DE LA RÉVISION DES COMPTES ET DE L'APPROBATION PAR LE CONSEIL INTERCOMMUNAL.

ARAS Riviera Comptes 2021

CONSEIL INTERCOMMUNAL

PARTICIPATIONS DES COMMUNES MEMBRES

COMMUNES	Situtation au 31.12.2020		*CdRAS	BUTS OPTIONNELS						JETONS DE PRESENCE	SECRE-TARIAT	FRAIS EFFECTIFS RECEPTIONS ET MANIFEST-ATIONS	TOTAL	Facturation établie le 7 mai 2020	Solde final à facturer ou à restituer
	Habitants	Dossiers RI		AACTS	Français en jeu	Lire et Ecrire	Jet Service	L'Étape / Coup de pouce	Total						
Montants effectifs			26'131.50	370'000.00	22'500.00	29'000.00	10'000.00	30'000.00	461'500.00	45'000.00	10'000.00	1'382.55	544'014.05		
Blonay	6'215	55	1'864.50	16'482.10	1'002.30	1'291.85	445.45	1'336.40	20'558.10	2'004.60	445.45	61.55	24'934.20	25'492.90	-558.70
Chardonne	3'093	41	927.90	9'015.90	548.25	706.65	243.70	731.05	11'245.55	1'096.55	243.70	33.70	13'547.40	13'235.25	312.15
Chexbres	2'251	32	675.30	6'690.55	406.90	524.40	180.80	542.50	8'345.15	813.70	180.80	25.00	10'039.95	9'896.60	143.35
Corseaux	2'311	42	693.30	7'414.70	450.90	581.15	200.40	601.20	9'248.35	901.80	200.40	27.70	11'071.55	11'016.20	55.35
Corsier-sur-Vevey	3'420	100	1'026.00	13'231.40	804.60	1'037.05	357.60	1'072.80	16'503.45	1'609.20	357.60	49.45	19'545.70	18'119.45	1'426.25
Jongny	1'670	11	501.00	4'203.30	255.60	329.45	113.60	340.85	5'242.80	511.25	113.60	15.70	6'384.35	5'880.15	504.20
La Tour-de-Peilz	12'088	379	3'626.40	48'291.15	2'936.60	3'785.00	1'305.20	3'915.50	60'233.45	5'873.25	1'305.20	180.45	71'218.75	69'910.30	1'308.45
Montreux	26'180	1'213	7'854.00	127'991.70	7'783.25	10'031.75	3'459.25	10'377.70	159'643.65	15'566.60	3'459.25	478.25	187'001.75	186'996.60	5.15
Puidoux	2'894	74	868.20	10'562.65	642.30	827.90	285.45	856.40	13'174.70	1'284.65	285.45	39.45	15'652.45	14'159.75	1'492.70
Rivaz	337	2	101.10	835.10	50.80	65.45	22.60	67.75	1'041.70	101.55	22.60	3.10	1'270.05	1'601.55	-331.50
St-Légier-La Chiésaz	5'522	55	1'656.60	15'010.30	912.80	1'176.45	405.65	1'217.05	18'722.25	1'825.60	405.65	56.05	22'666.15	22'657.65	8.50
St-Saphorin (Lavaux)	388	9	116.40	1'361.15	82.75	106.70	36.75	110.35	1'697.70	165.50	36.75	5.10	2'021.45	1'819.00	202.45
Vevey	19'780	1'011	5'934.00	102'344.10	6'223.70	8'021.55	2'766.05	8'298.05	127'653.45	12'447.20	2'766.05	382.50	149'183.20	152'985.50	-3'802.30
Veytaux	956	76	286.80	6'565.90	399.25	514.65	177.50	532.40	8'189.70	798.55	177.50	24.55	9'477.10	8'729.10	748.00
TOTAL	87'105	3'100	26'131.50	370'000.00	22'500.00	29'000.00	10'000.00	30'000.00	461'500.00	45'000.00	10'000.00	1'382.55	544'014.05	542'500.00	1'514.05

*tarif par habitant: 0.30 CHF

INFORMATION SOUS RÉSERVE DE LA RÉVISION DES COMPTES ET DE L'APPROBATION PAR LE CONSEIL INTERCOMMUNAL.

fonds culturel riviera

FONDS CULTUREL RIVIERA

RAPPORT D'ACTIVITÉS 2021

HISTORIQUE ET MISSIONS

Un Fonds intercommunal de soutien à l'Auditorium Stravinski et à la Fondation des Arts et Spectacles de Vevey a été créé en 1994 par convention entre les dix municipalités de l'ancien district de Vevey. Conventionnellement, il avait pour but le soutien aux activités artistiques des deux institutions les plus représentatives des activités culturelles régionales, soit l'Auditorium Stravinski et la Fondation des Arts et Spectacles.

Dès 1994, la question de l'extension du Fonds intercommunal a été discutée au sein des municipalités, l'objectif étant de mieux répartir entre les communes les subventions versées par chacune d'elles aux institutions régionales, sans prétériter les institutions déjà bénéficiaires du Fonds. En 2000, l'assemblée générale du Fonds intercommunal a chargé son comité de gestion d'étudier des propositions concrètes allant dans ce sens. Celui-ci, après avoir auditionné plusieurs institutions de portée régionale susceptibles d'intégrer le Fonds et étudié différentes variantes financières, a fait une proposition d'extension comprenant le subventionnement de 11 institutions et le financement d'un agenda culturel. La contribution annuelle des communes était proposée à Fr. 48.- par habitant·e.

Ces principes ont été approuvés par l'ensemble des municipalités et des conseils communaux fin 2001. Sur cette base, un projet de convention a été établi, sous la forme d'une entente intercommunale, prévoyant la création d'un « Fonds culturel Riviera » (FCR), dans le but de soutenir les institutions de portée régionale en participant aux charges artistiques de ces dernières, ainsi qu'aux frais d'édition de l'Agenda Riviera (article 3 de la convention).

Adoptée par les dix conseils communaux fin 2002, la convention instituant le FCR est entrée en vigueur le 9 juillet 2003, après approbation par le Conseil d'État.

FONCTIONNEMENT

Les organes du FCR sont :

- le conseil administratif (CA), composé d'un·e délégué·e pour chacune des dix municipalités,
- le bureau exécutif (BE), formé de trois membres désigné·e·s par le CA,
- la commission intercommunale de gestion, composée de délégué·e·s choisi·e·s parmi les membres de chacun des dix conseils communaux de la Riviera.

Les membres du CA sont désigné·e·s par leur municipalité. La présidence est assurée par tournus alphabétique des communes pour une législature.

Compte tenu du changement de législature mi 2021, la présidence et la vice-présidence du Fonds ont été assurées respectivement par M. Jean-Baptiste Piemontesi, conseiller municipal à Montreux, et M. Thierry George, conseiller municipal à St-Légier-La Chiésaz, jusqu'au 30 juin 2021.

A partir du 1er juillet 2021 et dans l'attente de la fusion des communes de Blonay et de St-Légier-La Chiésaz au 1er janvier 2022, la présidence et la vice-présidence ont été assurées respectivement par M. Thierry George et M. Vincent Bonvin, conseiller municipal à La Tour-de-Peilz, jusqu'au 31 décembre 2021.

Conformément au tournus établi sur la base de l'ordre alphabétique des communes, dès le 1er janvier 2022 et pour le reste de la législature, la présidence et la vice-présidence seront assurées, respectivement par M. Vincent Bonvin et par Mme Alexandra Melchior, conseillère municipale à Vevey.

Le secrétariat et la gestion du FCR sont assurés par le Service des affaires intercommunales de la Riviera (SAI).

Le CA est compétent pour proposer chaque année le montant des contributions, dans une fourchette allant de Fr. 45.- à Fr. 50.- par habitant·e et pour répartir le montant entre les institutions bénéficiaires. En pratique, il décide, sur proposition du BE, de l'attribution des subventions annuelles, en tenant compte des demandes adressées par les institutions et des montants à disposition. Il a en outre pour mission de dresser et de tenir à jour la liste des institutions bénéficiaires. Enfin, et dans les limites du solde disponible, il peut proposer l'octroi d'aides à la création et de soutiens ponctuels.

Le BE assure le lien avec les institutions bénéficiaires, examine leurs demandes de subvention annuelle, ainsi que leurs rapports d'activités et s'assure de la bonne utilisation des montants versés.

Pour l'année 2021, jusqu'au 30 juin, le BE a été composé de :

- M. Jean-Baptiste Piemontesi, conseiller municipal à Montreux, Président ;
- M. Thierry George, conseiller municipal à St-Légier-La Chiésaz, Vice-président ;
- M. Michel Agnant, conseiller municipal à Vevey.

Du 1er juillet au 31 décembre 2021, le BE a été composé de :

- M. Thierry George, conseiller municipal à St-Légier-La Chiésaz, Président ;
- M. Vincent Bonvin, conseiller municipal à La Tour-de-Peilz, Vice-président ;
- Mme Alexandra Melchior, conseillère municipale à Vevey ;
- M. Jean-Baptiste Piemontesi, conseiller municipal à Montreux.

Dès le 1er janvier 2022 et pour le reste de la législature, le BE sera composé de :

- M. Vincent Bonvin, conseiller municipal à La Tour-de-Peilz, Président ;
- Mme Alexandra Melchior, conseillère municipale à Vevey, Vice-présidente ;
- M. Jean-Baptiste Piemontesi, conseiller municipal à Montreux.

Quant à la commission intercommunale de gestion, à l'instar d'une commission de gestion communale, son rôle est de contrôler la gestion du Fonds pour l'exercice écoulé, de prendre connaissance du rapport de gestion du CA et d'examiner le budget de l'exercice à venir.

ACTIVITES 2021

Au cours de l'année 2021, le CA et le BE se sont réunis à quatre, respectivement à trois reprises.

En 2021, outre l'Agenda régional, 20 institutions ont bénéficié du soutien du FCR (cf. annexe « Liste des institutions bénéficiaires du FCR en 2021 »).

L'essentiel des activités du FCR est présenté dans les sous-chapitres ci-après.

Intégration de l'Association Vevey International Funny Film Festival (AVIFFF)

En 2021, l'Association Vevey International Funny Film Festival (AVIFFF) est devenue la 20e institution bénéficiaire du FCR, suite à la décision d'intégration unanime des membres du CA, puis des 10 municipalités de la Riviera en 2020.

Créée à Vevey en 2014, l'AVIFFF programme le seul festival consacré au film comique en Suisse et l'un des rares à l'échelle internationale. Ses initiateurs sont des professionnel·le·s et la manifestation touche désormais un public toujours plus large sur la Riviera et en Romandie. Tout comme l'édition 2020, celle de 2021 a pu avoir lieu normalement, moyennant les précautions sanitaires d'usage, et cette dernière a rencontré un important succès, avec une fréquentation en hausse.

Impacts de la crise sanitaire sur les institutions bénéficiaires

En 2021, la plupart des institutions bénéficiaires du FCR ont été à nouveau impactées par la poursuite de la crise sanitaire du COVID-19, en particulier lorsque théâtres, salles et clubs ont dû fermer leurs portes au public de novembre 2020 à avril 2021, voire davantage. Nombre d'institutions ont dû annuler ou reporter une part importante de leur programmation et ont redoublé d'inventivité pour « maintenir la culture en vie ». A cet effet, elles ont notamment mis leurs locaux à disposition des artistes pour des répétitions ou résidences et programmé des évènements « hors murs », comme cela a par exemple été le cas lors de la reconduction de l'opération « Dolce Riviera » prise par les principaux acteurs touristiques, culturels et économiques de la région avec le soutien des collectivités publiques pour promouvoir la destination. Nombre d'institutions ont aussi poursuivi le développement de leur offre digitale pour maintenir le contact avec le public.

Heureusement, les évènements programmés durant le 2ème semestre 2021 ont pu se dérouler relativement « normalement », moyennant les précautions sanitaires de rigueur, et ont rencontré un succès réjouissant.

Sur un plan financier, plusieurs institutions qui en ont fait la demande ont pu toucher des aides cantonales et/ou communales (indemnités pour pertes financières, RHT, projets de transformation, etc.).

En ce qui concerne le FCR, le BE et le CA procèdent, avec le soutien du SAI en charge de la gestion du Fonds, à un point de situation régulier sur l'évolution financière des institutions bénéficiaires, et ce, de manière plus soutenue depuis le début de la pandémie en mars 2020. Le but du FCR étant de soutenir les institutions de portée régionale en participant aux charges artistiques de ces dernières, le BE et le CA ont la compétence de contrôler que les subventions versées sont en adéquation avec les charges artistiques de dites institutions.

Lors de sa séance de décembre 2020, le CA a confirmé sa volonté de maintenir son soutien aux institutions bénéficiaires du Fonds, en s'assurant, conformément à la convention, que les subventions octroyées en 2021 soient bien affectées aux charges artistiques effectives des institutions qu'il soutient. Si tel ne devait pas être le cas, le CA a admis le principe d'un rééquilibrage de la subvention pour les institutions qui seraient concernées. Ces décisions ont été communiquées aux institutions bénéficiaires du Fonds.

Situation particulière de la Fondation de la Saison culturelle de Montreux (FSCM)

L'analyse de la situation financière des institutions bénéficiaires du FCR, en particulier au regard du montant de leurs charges artistiques effectives, a conduit le BE, puis le CA, au constat que pour la Fondation de la Saison culturelle de Montreux (FSCM), lourdement impactée par la pandémie, la subvention du FCR s'est avérée excéder fortement le montant de ses charges artistiques en 2020.

Lors de sa séance de mars 2021, le CA a décidé que cet excédent de subvention, de Fr. 440'000.-, serait soustrait de la subvention 2021 à la FSCM et restitué aux communes (au prorata de leur population respective au 31 décembre 2019), par une opération comptable distincte et exceptionnelle.

Par ailleurs, le CA a été informé en décembre 2021 que, comme en 2020, un excédent de subvention pour l'année 2021 était prévisible, du fait de reports et annulations de dates programmées. Le CA a décidé de procéder de la même manière que pour 2020, en restituant cet excédent aux communes.

Agenda culturel régional

En raison de la crise sanitaire, l'agenda régional a paru à cinq reprises, au lieu des six habituelles. En effet, l'édition de janvier-février n'a pas vu le jour en raison des incertitudes dues à l'impact de la pandémie sur la tenue de manifestations.

Concernant son financement, rappelons que depuis 2016, la Commission intercommunale de la taxe de séjour prend en charge une partie des coûts de l'agenda, via l'octroi d'une subvention pérenne de Fr. 12'000.- par année.

Par ailleurs, le FCR a poursuivi le travail engagé sous la conduite de la Direction de la culture de Vevey (DC – Vevey) et en partenariat avec MVT, visant à mettre en œuvre un agenda régional digital, dans le but d'assurer une meilleure visibilité de l'offre culturelle et de moderniser les bases de données, tout en maintenant la possibilité d'une version papier. Ces travaux se poursuivront en 2022, ayant pris un peu de retard dans le contexte de la crise sanitaire. La participation du FCR à leur financement, initialement prévue en 2021, est reportée en 2022.

Budget 2022

Conformément à une pratique instaurée depuis quelques années, le budget 2022 a été établi en tenant compte des seules charges nécessaires, soit les subventions aux 20 institutions bénéficiaires, ainsi que les frais d'administration / gestion (SAI / fiduciaire).

Ainsi, les revenus de l'année 2022 comprennent les contributions des communes de la Riviera équivalant à Fr. 47.00 / habitant·e, calculées sur la base de la population résidante de la Riviera au 31 décembre 2020. Ces revenus sont complétés par une provision faite en 2020 pour l'adaptation en 2022 de la subvention à une institution bénéficiaire, ainsi que par la subvention annuelle de la Commission intercommunale de la taxe de séjour pour l'Agenda régional. Le montant des revenus du FCR s'élève à Fr. 3'840'045.-.

Le budget 2022 a été approuvé par les municipalités et les conseils communaux en fin d'année 2021.

Aides à la création / soutiens ponctuels

En 2021, 17 demandes d'aide à la création / soutien ponctuel ont été traitées par le FCR (cf. liste des demandes d'aide à la création / soutien ponctuel en annexe). Parmi celles-ci, une demande répondant aux principes d'octroi du FCR a reçu une réponse favorable. En outre, le FCR a confirmé le report de son soutien en 2023 pour une demande faite en 2020 (report Covid).

Commission intercommunale de gestion

Dite commission a siégé en avril pour le contrôle des comptes 2020 et en novembre pour l'examen du budget 2022, en présence d'une délégation du CA. Au vu des mesures sanitaires, seuls les membres ont été convoqués à la séance d'avril, remplacés si besoin par leurs suppléant·e·s. Basées sur l'année législative et le tournus établi, la présidence et la rédaction du rapport ont été assurées de la manière suivante :

- Séance d'avril 2021 :

  Président : M. Pierre Butty, conseiller communal à Vevey ;
  Rapportrice : Mme Dominique Pittet, conseillère communale à Jongny.

- Séance de novembre 2021 :

  Président : M. Roberto Trüb, conseiller communal à Corseaux ;
  Rapporteur : M. Tiago Branquino, conseiller communal à Vevey.

La Commission intercommunale de gestion a recommandé à la majorité (une abstention) l'adoption des comptes 2020 et à l'unanimité le budget 2022 aux conseils communaux de la Riviera.

Relevons que ces séances permettent également d'échanger plus largement avec les membres de la commission.

Comptes 2021

Recettes :

Les contributions des communes, basées sur Fr. 47.- / habitant·e au prorata de la population au 31 décembre 2020), s'élèvent à un peu plus de Fr. 3,8 millions, auxquels s'ajoute la participation de la Commission intercommunale de la taxe de séjour aux coûts de l'agenda régional pour un montant de Fr. 12'000.-.

Ainsi, le montant total des recettes s'élève à un peu plus de Fr. 3,83 millions.

A noter que, conformément à la décision du CA de mars 2021, le solde excédentaire du FCR en 2020 de Fr. 24'584.40 a été déduit du montant de la contribution des communes au prorata du nombre d'habitant·e·s au 31 décembre 2019.

Charges :

- Le total des subventions octroyées aux 20 institutions bénéficiaires et à l'agenda culturel régional s'élève à un peu plus de Fr. 3,08 millions, un montant donc bien inférieur au budget.

  Cela s'explique principalement par la situation de la Fondation de la Saison culturelle de Montreux (FSCM), qui a reçu une subvention de Fr. 420'000.- en 2021, au lieu des Fr. 860'000.- prévus au budget du FCR. En effet, le surplus de subvention reçu par la FSCM en 2020, à savoir le montant de Fr. 440'000.- excédant les charges artistiques de l'institution cette année-là, a été déduit de la subvention attribuée à la FSCM en 2021, conformément à la décision du CA de mars 2021.

  Par ailleurs, le coût de l'Agenda culturel Riviera a été inférieur à celui prévu au budget en raison de la production de cinq éditions au lieu de six.

- Le montant de l'aide à la création traitée et versée en 2021, s'élève à Fr. 5'000.-.

- Les prestations du SAI ont été maintenues à Fr. 35'000.- (forfait).

- Pour rappel, les ententes intercommunales sont tenues de faire contrôler les comptes par une fiduciaire. Le montant de Fr. 538.50 figurant dans les comptes correspond à la facture de la fiduciaire pour le contrôle des comptes 2020.

Restitution exceptionnelle

Le montant de Fr. 440'000.- non versé à la FSCM en 2021 a été exceptionnellement restitué aux communes, conformément à la décision du CA de mars 2021. Ainsi, chaque commune membre du FCR a reçu un montant correspondant à Fr. 5.47/ habitant·e (selon la population au 31 décembre 2019).

Par ailleurs, et comme indiqué en page 3 du présent rapport, la Fondation de la Saison culturelle de Montreux (FSCM) ayant perçu un excédent de subvention en 2021, au vu de ses charges artistiques effectives, une provision de Fr. 200'000.- a été faite en vue d'une rétrocession aux communes.

Ainsi, en tenant compte des diverses provisions faites en 2020 pour un montant global de Fr. 85'600.-, le total des charges s'élève à Fr. 3'762'832.35, auquel s'ajoute un montant de Fr. 67'212.65 attribué à la provision pour subventions et aides à la création en 2022.

Ainsi le solde au 31 décembre 2021 est de Fr. 0.-.

Enfin, rappelons que la procédure d'adoption des comptes et des budgets a été unifiée dans les communes de la Riviera. Ces dernières doivent désormais déposer un préavis sur les comptes, respectivement sur le budget du FCR. Ces préavis, ainsi que les rapports des commissions de gestion doivent être présentés simultanément aux comptes et budgets communaux, conformément aux dispositions du règlement sur la comptabilité des communes.

Annexes : - Liste des institutions bénéficiaires du FCR en 2021
- Liste des demandes d'aide à la création / soutien ponctuel traitées en 2021

Vevey, le 16 mars 2022 / SAI - IC/nc

fonds culturel riviera

FONDS CULTUREL RIVIERA

LISTE DES INSTITUTIONS BÉNÉFICIAIRES DU FONDS EN 2021

Agenda Riviera

1 Association Concours Clara Haskil

2 Association La Lanterne magique Vevey - Montreux

3 Association Live in Vevey

4 Association des Musées de la Riviera vaudoise

5 Association Nouvel Espace Dancers (NED)

6 Association Nox Orae

7 Association Oriental Vevey - Théâtre de l'Oriental

8 Association Semaine internationale de piano

9 Association du Théâtre de poche de La Grenette

10 Association du Théâtre Les Trois-Quarts

11 Association Tous Artistes Confondus - Rocking Chair (RKC)

*12 Association Vevey International Funny Film Festival (AVIFFF) **

13 Fondation des Arts & Spectacles (Le Reflet - Théâtre de Vevey)

14 Fondation Festival du rire de Montreux - Montreux Comedy Festival

15 Montreux Jazz Artists Foundation

16 Fondation Montreux Choral Festival

17 Fondation Maison Visinand - Théâtre Montreux-Riviera (TMR)

18 Fondation de la Saison Culturelle de Montreux

19 Fondation du Septembre Musical Montreux-Vevey

20 Fondation Vevey ville d'images - Festival Images

**Institution intégrée en 2021*

SAI - JANVIER 2022

fonds culturel riviera

FONDS CULTUREL RIVIERA

LISTE DES DEMANDES D'AIDES À LA CRÉATION / SOUTIEN PONCTUEL TRAITÉES EN 2021

ACCEPTÉE / CONFIRMÉE

- Compagnie Igloo – « Chambre 216 », projet culturel en milieu hospitalier (aide à la création)
- Union Chorale de La Tour-de-Peilz – « Hymne à la vie » (demande acceptée en 2020, concerts reportés à 2023 et montant de l'aide à la création provisionné pour 2023)

REFUSÉES

- Association Salut la Compagnie – « Transpiration »
- Association Rubis Films – « KD », projet de publication
- Association CultureALL – « La Poésie du Printemps », concerts culinaires de Chardonne
- La Compagnie Anivas – « PORT_IK »
- Centre d'Art Vevey (CAV) – soutien ponctuel au CAV et aide à la création pour une artiste et architecte au CAV
- The-Pool.tv – Festival 1.1 « Tous dans le même bain »
- Association des spectacles des Remparts – 1e saison 2021 – 2022, spectacles d'humour et musicaux
- Association KFM LIFE – Évènements culturels à Aigle
- Cie Georges Poutre – « Plan B »
- St.John's Church – restauration de l'orgue de l'Eglise Anglicane de Montreux
- La Becque Résidence d'artistes – Performance « Sp02 »
- Alti'folies - « Etats dames »
- Association The Echoes of Django – « Django's Dream »
- Association Les Créations Elème – « Voices carry »
- Association Vevey Spring Classic – 1e édition du « Vevey Spring Classic » en 2022

SAI – JANVIER 2022

FONDS CULTUREL RIVIERA

	BILAN au 31décembre	COMPTES 2021	COMPTES 2020
	ACTIF		
9111	Compte courant Ville de Vevey (débiteur)	138'812.65	110'184.40
9139	Actif transitoire (prov.subvention versé en trop)	200'000.00	-
	TOTAL DE L'ACTIF	**338'812.65**	**110'184.40**
	PASSIF		
9206	Rétrocession en faveur des communes	200'000.00	24'584.40
9259	Provision pour subventions à payer	36'000.00	85'000.00
9259.1	Factures à payer	35'600.00	600.00
9282.2	Provision pour subventions et aides à la création	67'212.65	-
	TOTAL DU PASSIF	**338'812.65**	**110'184.40**

	Compte d'exploitation au 31 décembre	COMPTES 2021	BUDGET 2021	COMPTES 2020
	PRODUITS			
452	Participations des communes	3'818'045.00	3'780'600	3'776'600.00
465	Participation de la commission intercommunale de la taxe de séjour de la Riviera et de Villeneuve	12'000.00	12'000	12'000.00
480	Prélèvements sur la provision pour subventions et aides à la création	-	15'000	50'982.00
	TOTAL DES PRODUITS	**3'830'045.00**	**3'807'600**	**3'839'582.00**
	CHARGES			
318	Honoraires et prestations de services	35'000.00	35'000	35'000.00
318.5	Révision des comptes	538.50	600	538.50
352	Solde disponible à rembourser aux communes	-	-	24'584.40
352.1	Restitution exceptionnelle aux communes (2020)	440'000.00	-	-
352.2	Restitution exceptionnelle aux communes (2021)	200'000.00	-	-
365.1	Subventions ordinaires	3'082'293.85	3'772'000	3'694'459.10
365.2	Subventions extraordinaires	5'000.00	-	85'000.00
	Total subventions	3'087'293.85	3'772'000	3'779'459.10
	Total des dépenses	**3'762'832.35**	**3'807'600**	**3'839'582.00**
381.1	Attribution à la provision pour subventions et aides à la création	67'212.65	-	-
	TOTAL DES CHARGES	**3'830'045.00**	**3'807'600**	**3'839'582.00**
	RESULTAT	**-**	**-**	**-**

Ville de Vevey
Service des finances
L'adjoint administratif

E. Ferrara

Vevey, le 16 mars 2022

		TRANSITOIRES ANNEE N-1	2021	TRANSITOIRES ANNEE N+1	TOTAL
PRODUITS		**-24'584.40**	**-3'805'460.60**		**-3'830'045.00**
452	Commune de Blonay, 1807 Blonay	-1'881.20	-290'223.80		-292'105.00
	Commune de Chardonne, 1803 Chardonne	-927.30	-144'443.70		-145'371.00
	Commune de Corseaux, 1802 Corseaux	-699.45	-107'917.55		-108'617.00
	Commune de Corsier-sur-Vevey, 1804 Corsier-sur-Vevey	-1'028.50	-159'711.50		-160'740.00
	Commune de Jongny, 1805 Jongny	-472.20	-78'017.80		-78'490.00
	Commune de Montreux, 1820 Montreux	-7'971.65	-1'222'488.35		-1'230'460.00
	Commune de Saint-Légier, 1806 St-Légier-La Chiésaz	-1'603.50	-257'930.50		-259'534.00
	Commune de La Tour-de-Peilz, 1814 La Tour-de-Peilz	-3'641.30	-564'494.70		-568'136.00
	Commune de Vevey, 1800 Vevey	-6'077.30	-923'582.70		-929'660.00
	Commune de Veytaux, 1820 Veytaux	-282.00	-44'650.00		-44'932.00
Total 452		**-24'584.40**	**-3'793'460.60**		**-3'818'045.00**
465	Commission intercommunale de la taxe, 1820 Montreux		-12'000.00		-12'000.00
Total 465			**-12'000.00**		**-12'000.00**
CHARGES		-85'600.00	3'776'832.35	138'812.65	3'830'045.00
318	Prestations effectuées par le SAI en 2021 (forfait)			35'000.00	35'000.00
Total 318				**35'000.00**	**35'000.00**
318.5	PKF Fiduciaire SA, 1800 Vevey	-600.00	538.50	600.00	538.50
Total 318.5		**-600.00**	**538.50**	**600.00**	**538.50**
352.1	Commune de Blonay, 1807 Blonay		33'668.90		33'668.90
	Commune de Chardonne, 1803 Chardonne		16'596.35		16'596.35
	Commune de Corseaux, 1802 Corseaux		12'518.40		12'518.40
	Commune de Corsier-sur-Vevey, 1804 Corsier-sur-Vevey		18'408.15		18'408.15
	Commune de Jongny, 1805 Jongny		8'451.45		8'451.45
	Commune de Montreux, 1820 Montreux		142'672.65		142'672.65
	Commune de Saint-Légier, 1806 St-Légier-La Chiésaz		28'698.75		28'698.75
	Commune de La Tour-de-Peilz, 1814 La Tour-de-Peilz		65'170.20		65'170.20
	Commune de Vevey, 1800 Vevey		108'768.40		108'768.40
	Commune de Veytaux, 1820 Veytaux		5'046.75		5'046.75
Total 352.1			**440'000.00**		**440'000.00**
352.2	Provision restitution exceptionnelle aux communes pour 2021			200'000.00	200'000.00
Total 352.2				**200'000.00**	**200'000.00**
365.1	Agenda régional mandat version digital	-22'000.00		22'000.00	-
	Alain Robert Studio, 1009 Pully		12'000.00		12'000.00
	INFOMANIAK NETWORK SA, 1227 Carouge		190.35		190.35
	PCL Presses Centrales SA, 1020 Renens		55'964.70		55'964.70
	Poste CH SA, 2001 Neuchâtel 1		37'138.80		37'138.80
	Association Clara Haskil, 1800 Vevey		25'000.00		25'000.00
	Association des Musées de la Riviera Vaudoise		82'000.00		82'000.00
	Association du Théâtre de poche de la Grenette, 1800 Vevey		50'000.00		50'000.00
	Association du Vevey International Funny Film Festival	-15'000.00	15'000.00		-
	Association Live in Vevey, 1800 Vevey		25'000.00		25'000.00
	Association Nox Orae, 1800 Vevey 1		20'000.00		20'000.00
	Association Oriental-Vevey, 1800 Vevey		75'000.00		75'000.00
	Association Semaine Internationale de Piano, 1800 Vevey 1		20'000.00		20'000.00
	ATAC Association Tous Artistes Confondus, 1800 Vevey	-10'000.00	55'000.00	10'000.00	55'000.00
	Atelier-théâtre des Trois-Quarts, 1800 Vevey		50'000.00		50'000.00
	Fondation de la saison culturelle de Montreux		420'000.00	-200'000.00	220'000.00
	Fondation des Arts et Spectacles de Vevey, 1800 Vevey		1'240'000.00		1'240'000.00
	Fondation des rencontres chorales, 1820 Montreux		55'000.00		55'000.00
	Fondation du Septembre musical Montreux-Vevey		200'000.00		200'000.00
	Fondation Vevey, Ville d'images, 1800 Vevey	-20'000.00	220'000.00		200'000.00
	La Lanterne Magique de Vevey-Montreux		10'000.00		10'000.00
	Montreux Comedy Festival, 1820 Montreux		110'000.00		110'000.00
	Montreux Jazz Artists Foundation, 1820 Montreux		70'000.00		70'000.00
	NED Music Club, 1820 Montreux		35'000.00		35'000.00
	Théâtre Montreux Riviera, 1820 Montreux		435'000.00		435'000.00
Total 365.1		**-67'000.00**	**3'317'293.85**	**-168'000.00**	**3'082'293.85**
365.2	Association des Trois Petits Points, 1800 Vevey	-10'000.00	10'000.00		-
	Théâtre-Ensemble Chantier Interdit, 1800 Vevey 1	-4'000.00	4'000.00		-
	Compagnie Igloo, 1820 Montreux		5'000.00		5'000.00
	Union Chorale de la Tour-de-Peilz	-4'000.00		4'000.00	-
Total 365.2		**-18'000.00**	**19'000.00**	**4'000.00**	**5'000.00**
381.1	Attribution à la provision pour subventions et aides à la création			67'212.65	67'212.65
Total 381.1				**67'212.65**	**67'212.65**
Total général		-110'184.40	-28'628.25	138'812.65	0.00

CIEHL COMMUNAUTÉ INTERCOMMUNALE D'ÉQUIPEMENTS DU HAUT-LÉMAN

RAPPORT D'ACTIVITÉS 2021

HISTORIQUE, MISSIONS ET FONCTIONNEMENT

La CIEHL a été créée en 1986 par les dix communes de la Riviera (ancien district de Vevey), sous la forme d'une entente intercommunale. Elle avait pour but de constituer un fonds commun destiné à faciliter la réalisation d'installations et d'équipements d'intérêt public régional. La modification de la loi sur les communes en 1996 a permis ensuite aux communes d'étendre l'application de la CIEHL au financement de tout objet reconnu d'intérêt public régional par les conseils communaux.

Conseil administratif

La CIEHL est gérée par un Conseil administratif (CA) désigné par les municipalités. En pratique, celui-ci est composé des dix syndic·que·s des communes qui en assurent la présidence à tour de rôle durant une année. En 2021, la composition du CA était la suivante :

COMMUNES	DÉLÉGUÉS	
Blonay	Dominique Martin	
Chardonne	Fabrice Neyroud	
Corseaux	Christian Minacci	
Corsier	Arianne Rouge	
Jongny	Claude Cherbuin	(jusqu'au 30-06-2021)
	Nicole Pointet	(dès le 01-07-2021)
Montreux	Laurent Wehrli	(jusqu'au 30-06-2021)
	Olivier Gfeller	(dès le 01-07-2021)
St-Légier - La Chiésaz	Alain Bovay	
La Tour-de-Peilz	Alain Grangier	(jusqu'au 30-06-2021)
	Sandra Glardon	(dès le 01-07-2021)
Vevey	Elina Leimgruber	(jusqu'au 30-06-2021)
	Yvan Luccarini	(dès le 01-07-2021)
Veytaux	Christine Chevalley	

Présidence et vice-présidence

Basées sur l'année législative, elles ont été assurées comme suit :

- Jusqu'au 30 juin 2021 :

  Présidence : Mme Christine Chevalley, syndique de Veytaux,
  Vice-présidence : M. Dominique Martin, syndic de Blonay

- Dès le 1er juillet 2021 :

  Présidence : M. Fabrice Neyroud, syndic de Chardonne,
  Vice-présidence : M. Christian Minacci, syndic de Corseaux.

Compte tenu de la fusion des Communes de Blonay et de St-Légier-La Chiésaz en cours d'année législative 2021-2022, le CA a décidé que la présidence serait assurée par Chardonne en 2021-2022,

puis par Blonay - Saint-Légier en 2022-2023, pour suivre ensuite le tournus par ordre alphabétique tel que prévu.

Commission intercommunale de gestion

Autre organe de la CIEHL, la commission intercommunale de gestion est désignée par les conseils communaux (CC) parmi leurs membres. Chargée du contrôle de la gestion de la CIEHL, cette commission se réunit usuellement deux fois par année, au printemps pour les comptes et en automne pour le budget. Au vu des mesures sanitaires, seuls les membres de la Commission ont été convoqués à la séance de printemps (cas échéant remplacés par leurs suppléants). Les membres et suppléants ont été convoqués à la séance d'automne, ce qui a permis aux nouvelles et nouveaux élu·e·s de recevoir les principales informations concernant le fonctionnement de la Commission en début de législature.

Présidence et rapport

Basées sur l'année législative, la présidence et la rédaction du rapport ont été assurées de la manière suivante :

- Jusqu'au 30 juin 2021 :

  Présidence : M. Pascal Mason, conseiller communal à Veytaux,
  Rapport : Mme Karen Armstrong, conseillère communale à Veytaux.

- Dès le 1er juillet 2021 :

  Présidence : M. Bernard Groves, conseiller communal à Chardonne,
  Rapport : M. Marc Payot, conseiller communal à Chardonne.

ACTIVITÉS 2021

Le CA s'est réuni à deux reprises au cours de l'année écoulée, fin mars et début septembre. Lors de la séance de mars, le CA a validé le rapport d'activités, les comptes et le préavis type relatifs à l'exercice 2020 et a validé le budget 2022 et le préavis-type y relatif lors de la séance de septembre.

En outre, le CA a suivi l'avancement de la procédure CIEHL concernant le projet de sécurisation et de rénovation du Centre des congrès et d'exposition à Montreux (2m2c), dont l'historique est expliqué dans les rapports d'activités précédents (2018-2020). Le préavis CIEHL relatif à la reconnaissance de l'intérêt public régional du projet a été déposé dans les dix conseils communaux fin 2020. Il a fait l'objet de plusieurs séances d'information auprès des commissions *ad hoc* nommées par les conseils communaux en février et mars 2021 (5 séances au total). Les dix conseils communaux ont adopté à l'unanimité ledit préavis, reconnaissant l'intérêt public régional du projet et admettant de ce fait le principe d'une participation de la CIEHL à hauteur de Fr. 3 millions (mios).

Le CA a également évoqué la question des installations sportives régionales, en particulier celle des bassins de natation insuffisants sur la Riviera, question qui devrait être reprise durant cette nouvelle législature, faute d'avoir pu avancer lors de la précédente.

Budget 2022

Comme mentionné plus haut, le budget 2022 a été examiné par le CA lors de sa séance de septembre, caractérisé par le maintien de la contribution des communes à Fr. 5.- / habitant et une provision de Fr. 1 mio affectée au projet de 2m2c. En effet, la réalisation du projet étant planifiée pour le printemps 2025, la participation de la CIEHL devrait être versée au plus tôt fin 2024. L'objectif du CA est de permettre la participation de la CIEHL à un ou d'autres projets qui seraient présentés dans l'intervalle et donc de maintenir la contribution des communes, sans dépasser le plafond fixé par la convention (Fr. 3.5 mios).

Examen des comptes 2020 / budget 2022 par la Commission de gestion

La Commission intercommunale de gestion s'est réunie à deux reprises : le 28 avril 2021 à Vevey, pour l'examen des comptes 2020 et le 10 novembre 2021 à Chardonne, pour celui du budget 2022. Un rapport de la Commission a été établi à l'issue de chacune des séances, à l'attention des conseils communaux.

Les dix conseils communaux ont adopté les comptes 2020 à l'unanimité. Le budget 2022 a quant à lui été adopté par 8 conseils communaux, du fait de la fusion des Communes de Blonay et de Saint-Légier-La Chiésaz ; ledit budget sera adopté par le Conseil communal de la nouvelle commune fusionnée de Blonay - Saint-Légier en mars 2022.

Les séances de la Commission sont également l'occasion d'échanger sur différentes questions. Elles ont notamment permis de faire un point d'information sur les projets financés dans le cadre de la CIEHL, sur les modalités de la participation financière de la CIEHL au projet de 2m2c (provision inscrite au budget 2022), ainsi que sur la question du plafonnement des contribution des communes inscrit dans la convention. La fusion entre Blonay et St-Légier a également été évoquée, certains commissaires s'interrogeant sur les conséquences qu'elle pourrait avoir sur la convention et son éventuelle révision.

Enfin, selon le règlement sur la comptabilité des communes, les ententes intercommunales sont soumises au contrôle de l'Etat, au même titre que les associations de communes. De ce fait, les comptes 2020 et le budget 2022 ont été communiqués à la Préfecture sur formules officielles.

COMPTES 2021

Les contributions des dix communes de la Riviera, calculées à raison de Fr. 5.- par habitant, selon la population au 31 décembre 2020, s'élèvent à Fr. 406'175.-. Ce montant correspond au total des produits.

S'agissant des charges 2021, elles ont été de Fr. 13'667.96 au total. Elles correspondent aux frais de secrétariat et de gestion (forfait) de Fr. 10'000.-, facturés par le Service des affaires intercommunales, les frais de contrôle des comptes par la fiduciaire de Fr. 538.50, ainsi que les frais bancaires et intérêts négatifs sur les capitaux pour un montant de Fr. 3'129.46.

Ainsi, le résultat net de l'exercice 2021 est de Fr. 392'507.04. En conséquence, le capital disponible au 31 décembre 2021 est de Fr. 3'391'358.84.

Annexes : Comptes 2021 et préavis-type y relatif

Vevey, le 24 février 2022 / SAI - CRO/LMS/jm/nc

Communauté Intercommunale d'équipements du Haut-Léman - "C.I.E.H.L."

	BILAN au 31décembre	COMPTES 2021	COMPTES 2020
	ACTIF		
9102.01	BCV compte no 782.880.2 - compte courant	10'234.10	10'788.80
9102.02	BCV compte no 595.150.0 - compte placement	1'671'524.24	1'278'002.20
9102.03	CER compte no A9000.75.99 - compte courant	1'720'640.80	1'720'660.80
	TOTAL DE L'ACTIF	**3'402'399.14**	**3'009'451.80**
	PASSIF		
9206	Factures à payer	11'040.30	10'600.00
		11'040.30	**10'600.00**
	Fonds propres		
9290	Capital au 1er janvier	2'998'851.80	2'915'286.60
	Résultat de l'exercice	392'507.04	83'565.20
	Capital au 31 décembre	**3'391'358.84**	**2'998'851.80**
	TOTAL DU PASSIF	**3'402'399.14**	**3'009'451.80**

	Compte d'exploitation au 31 décembre	COMPTES 2021	BUDGET 2021	COMPTES 2020
	PRODUITS			
452	Participation des communes membres (fr. 5.-/habitant)	406'175.00	401'920	401'920.00
	TOTAL DES PRODUITS	**406'175.00**	**401'920**	**401'920.00**
	CHARGES			
3183	Frais bancaires	3'129.46	100	62.20
3185	Révison des comptes	538.50	600	538.50
3189	Frais de secrétariat et de fonctionnement	10'000.00	10'000	10'000.00
3189.04	Remplacement du Téléski de la Châ	-	-	300'000.00
	Suite études "transports et urbanisation"	-	-	7'754.10
3189.048	Finalisation Etude P+R	-	-	7'754.10
	TOTAL DES CHARGES	**13'667.96**	**10'700**	**318'354.80**
	RESULTAT = Bénéfice de l'exercice	**392'507.04**	**391'220**	**83'565.20**

Ville de Vevey
Service des finances
L'Adjoint administratif

Emanuele Ferrara

COMMISSION INTERCOMMUNALE DE LA TAXE DE SÉJOUR DE LA RIVIERA ET DE VILLENEUVE

RAPPORT DE GESTION POUR L'ANNÉE 2021

©Montreux Riviera, ©Maude Rion

1. Comptes 2021

BILAN

	Comptes 2021		Comptes 2020		Variation
ACTIF	**3'269'131.67**	100.0%	**4'197'370.19**	100.0%	**-928'238.52**
Liquidités	1'434'919.97	43.9%	2'001'697.93	47.7%	-566'777.96
Débiteurs compte collectif	1'500'878.40	45.9%	1'107'971.61	26.4%	392'906.79
Compte courant Montreux	-	0.0%	-	0.0%	-
Prêt - Association Quais de Noël Vevey	33'333.30	1.0%	66'666.65	1.6%	-33'333.35
Actifs transitoires	300'000.00	9.2%	1'021'034.00	24.3%	-721'034.00
PASSIF	**3'269'131.67**	100.0%	**4'197'370.19**	100.0%	**-378'660.47**
Créanciers compte collectif	394'413.25	12.1%	943'991.30	22.5%	-549'578.05
Caution matériel MRC	1'200.00	0.0%	1'200.00	0.0%	-
Compte courant Montreux	1'127'125.20	34.5%	1'442'713.50	34.4%	-315'588.30
Passifs transitoires	509'911.85	15.6%	425'556.30	10.1%	84'355.55
Compte de transfert	-	0.0%	27'000.20	0.6%	-27'000.20
Fonds de réserve - action COVID	-	0.0%	-	0.0%	-
Fonds de réserve générale	841'697.81	25.7%	3'129'396.26	74.6%	-2'287'698.45
Provision Fête des Vignerons 2019	-	0.0%	-	0.0%	-
Fonds de réserve - équipements touristiques	308'009.24	9.4%	325'009.24	7.7%	-17'000.00
Fonds de soutien exceptionnel aux manifestations	40'201.84	1.2%	190'201.84	4.5%	-150'000.00
Résultat exercice	46'572.48	1.4%	-2'287'698.45	-54.5%	2'334'270.93

COMPTE DE RESULTAT

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020
CHARGES	**4'296'976.10**	100.0%	**3'960'428.15**	100.0%	**5'598'479.64**
Subventions	**2'712'531.25**	63.1%	**2'920'000.00**	73.7%	**3'239'584.15**
Subsides ordinaire Montreux-Vevey Tourisme	1'375'000.00		1'500'000.00		1'390'000.00
Subsides à l'animation			1'250'000.00		
Manifestations culturelles aux institutions	731'695.00				106'500.00
Manifestations culturelles ponctuelles	5'000.00				35'000.00
Manifestations sportives aux institutions	46'000.00				120'400.00
Manifestations sportives ponctuelles	-				3'000.00
Manifestations sur les quais	57'127.85				53'782.75
Manifestations diverses (Gastronomie/Tradition)	30'333.35				52'333.35
Manifestations diverses - Charges antérieures	29'000.00				164'000.00
Produits touristiques	30'000.00				
Charges MVT (Enjoy, site internet)	17'000.00				51'441.40
Activités particulières	95'000.00				90'750.00
Subventions extraordinaires aux manifestations	150'000.00				241'128.20
Subventions aux manifestations annulées	13'457.55		.		759'117.55
Ristournes aux écoles	26'697.50		30'000.00		43'307.50
Ristournes aux stations					
Subsides fixes villages	85'000.00		140'000.00		90'000.00
Subsides variables villages - ristournes	-				36'760.40
Ristournes années antérieures villages	21'220.00				2'063.00
Riviera Card	**999'380.58**	23.3%	**782'428.15**	19.8%	**1'930'021.69**
Riviera Card			782'428.15		
Montreux Riviera Card - Mobilis	616'702.00				460'143.65
Montreux Riviera Card - Musées	191'092.40				486'327.99
Montreux Riviera Card - Animations/Loisirs	27'164.00				225'963.95
Montreux Riviera Card - Transports divers	119'406.40				726'827.00
Montreux Riviera Card - Frais généraux	45'015.78				30'759.10
Frais généraux	**575'064.27**	13.4%	**248'000.00**	6.3%	**260'207.00**
Frais administratifs	230'000.00		230'000.00		184'026.75
Honoraires	17'514.44		10'000.00		65'808.00
Autres frais généraux	8'592.55		8'000.00		10'372.25
Charges antérieures et extraordinaires	74'205.22				
Pertes sur exercice précédent	244'752.06				
Equipements touristiques	**10'000.00**	0.2%	**10'000.00**	0.3%	**168'666.80**
Participations aux équipements touristiques	10'000.00		10'000.00		168'666.80
REVENUS	**4'343'548.58**	100.0%	**3'499'937.50**	100.0%	**3'310'781.19**
Recettes taxes de séjours	**2'284'129.33**	52.6%	**1'756'737.50**	50.2%	**1'570'950.42**
Hôtels	1'844'112.00				1'282'192.00
Cliniques	42'282.00				34'075.00
Instituts	217'078.00				164'509.00
Campings & ports	52'373.50				24'441.40
Locations appartements	128'283.83				65'733.02
Recettes résidences secondaires	**1'716'587.62**	39.5%	**1'733'100.00**	49.5%	**1'576'268.26**
Résidences secondaires	1'716'587.62		1'733'100.00		1'576'268.26
Divers	**342'831.63**	7.9%	**10'100.00**	0.3%	**163'562.51**
Produits antérieurs et extraordinaires	165'411.05		10'000.00		32'846.46
Produits financiers	256.53		100.00		94.80
Recettes administratives	10'164.05				5'621.25
Prélèvements sur fonds	167'000.00				125'000.00
Résultat avant mouvements de fonds	**46'572.48**		**-460'490.65**		**-2'287'698.45**
Attribution aux fonds	-				
Résultat	**46'572.48**		**-460'490.65**		**-2'287'698.45**

2. Commentaires sur les comptes 2021

En 2021, la Commission intercommunale de la Taxe de séjour de la Riviera et de Villeneuve a moins été impactée par la crise sanitaire.

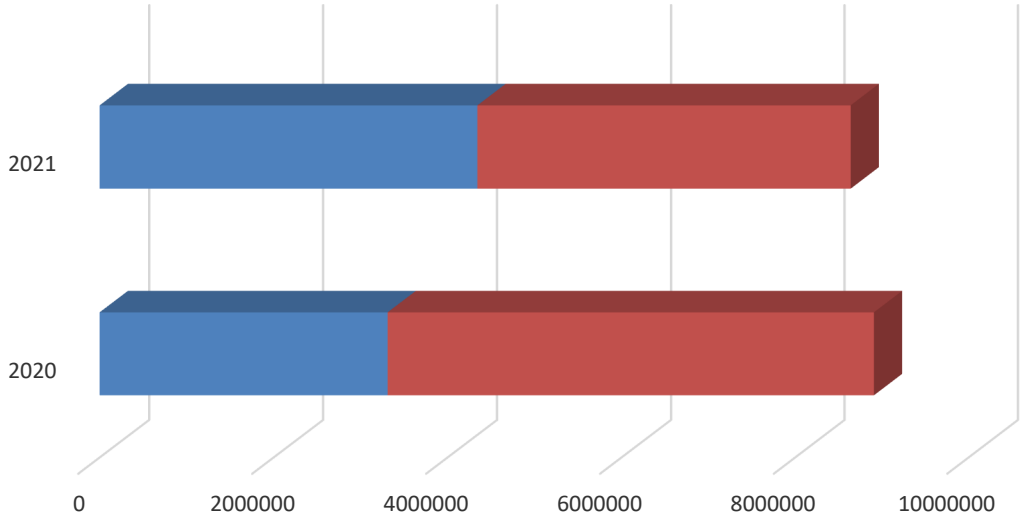
Forts de l'expérience de l'année 2020, les membres de la Commission se sont montrés prudents sur la gestion des ressources financières qui, couplée à la progression des nuitées, a permis de dégager un léger bénéfice.

Néanmoins, il convient de maintenir le cap pour l'année 2022, puisque l'on constate un recul de 26,8 % des recettes en 2021, en comparaison avec 2019.

Les pertes sur exercice précédent de CHF 244'752.- sont notamment liées à une provision excédentaire des taxes pour résidences secondaires 2018 à 2020 à encaisser. Le montant provisionné (CHF 775'450.-) comprenait de nombreux biens qui, entre-temps, ont été vendus ou occupés définitivement par leur propriétaire ; de fait, il n'a pas été possible d'en tenir compte.

Les produits extraordinaires sont notamment liés à un nombre trop important de nuitées annoncées à Mobilis en 2020, ayant conduit à une ristourne de leur part sur la facture finale 2021 et à quelques abandons de ristournes de la part des associations de villages, n'ayant pas organisé de manifestations en 2020 et 2021.

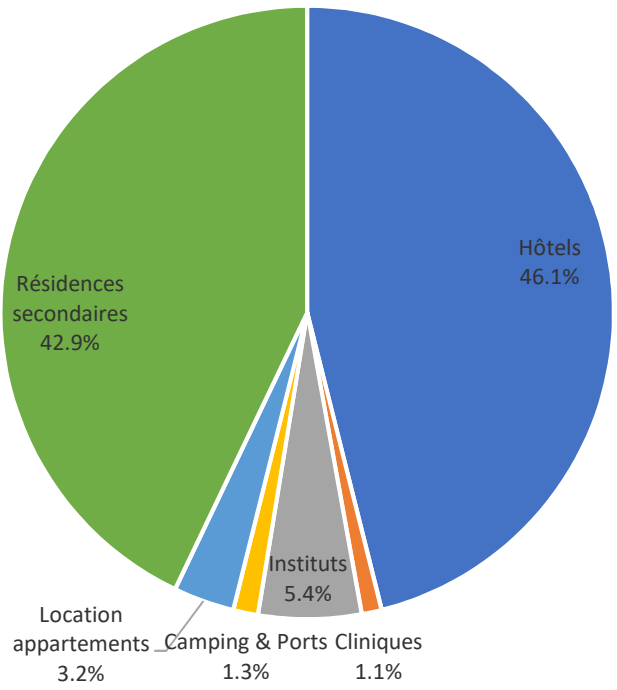
1. Progression des charges et recettes (2020/2021)



	2020	2021
Recettes	CHF3'310'781.19	CHF4'343'548.58
Charges	CHF5'598'479.64	CHF4'296'976.10

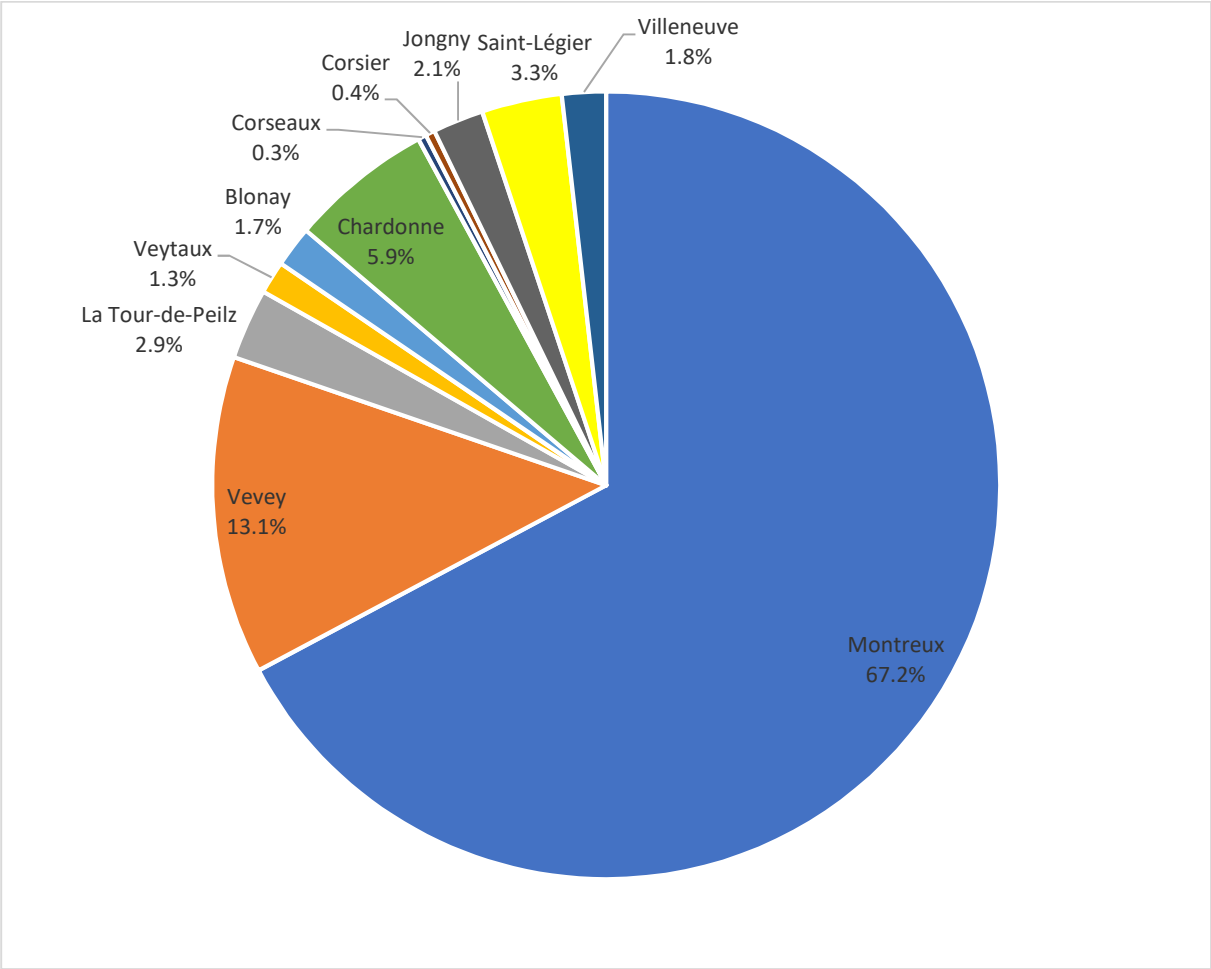
En 2021, les recettes sont en augmentation en comparaison à l'année dernière. Le bon contrôle des charges a permis de dégager un léger bénéfice en fin d'année.

2. Provenance des recettes



Nous pouvons constater une répartition plus ou moins égale entre les recettes liées aux résidences secondaires (passablement stables d'année en année) et celles liées à la taxe de séjour hôtelière.

3. Nuitées taxe de séjour 2021

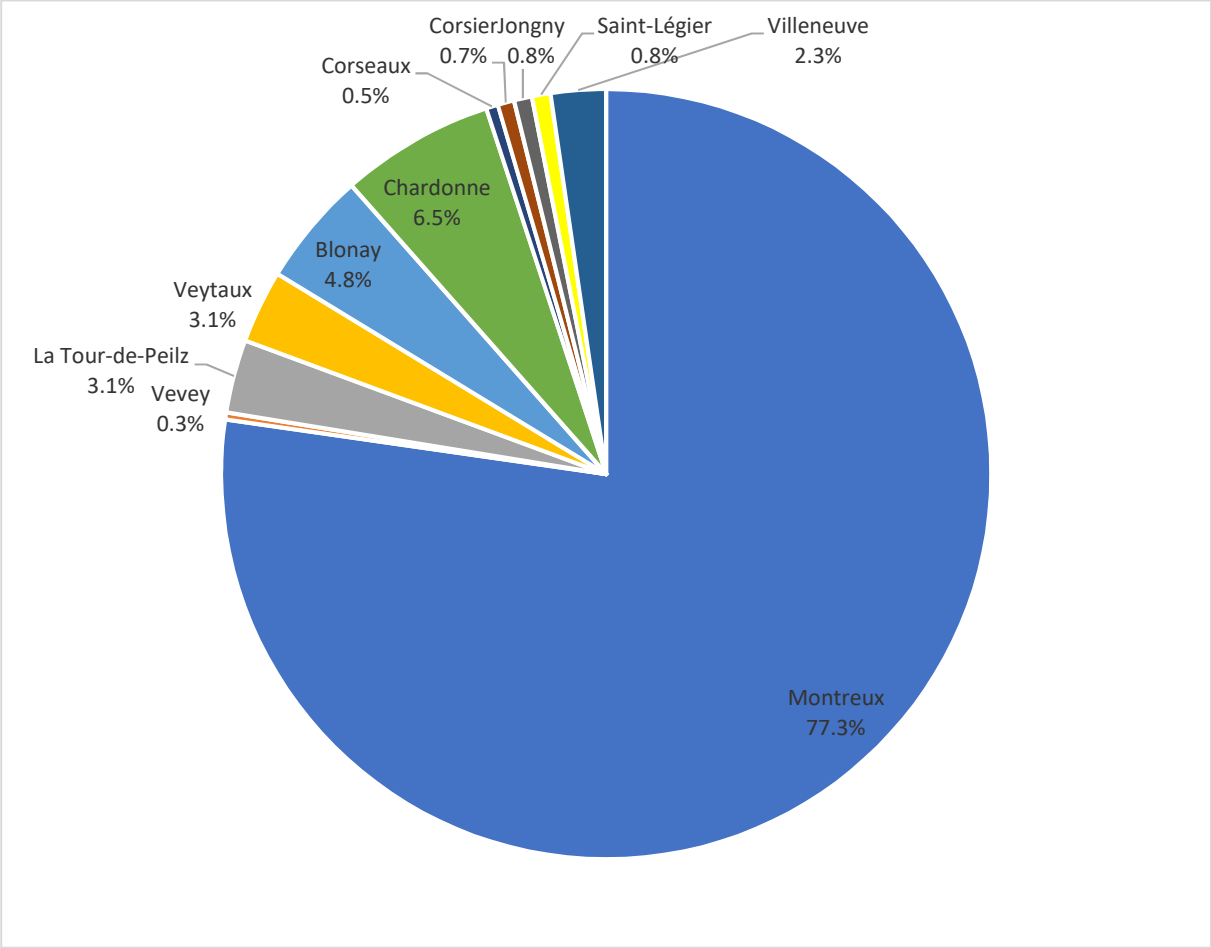


Une belle progression des nuitées peut être constatée entre 2020 et 2021, d'autant plus que de nombreux établissements, principalement montreusiens, sont restés fermés en début d'année. Pour rappel, les comptes 2020 présentaient des recettes de taxe de séjour à hauteur de CHF 1'569'998.40.

Le tableau détaillé des éléments du graphique est le suivant :

Ville	Recette
Montreux	CHF 1'535'172.67
Vevey	CHF 298'573.00
La Tour-de-Peilz	CHF 66'209.75
Veytaux	CHF 30'708.65
Blonay	CHF 38'321.26
Chardonne	CHF 134'363.65
Corseaux	CHF 7'853.90
Corsier	CHF 8'738.80
Jongny	CHF 47'772.65
Saint-Légier	CHF 75'272.00
Villeneuve	CHF 41'143.00
TOTAL	**CHF 2'284'129.33**

4. Revenus des résidences secondaires par commune



Nous constatons un statut quo du taux de résidences secondaires par commune. La grande majorité des résidences secondaires se situe sur Montreux, où un travail de recherche a été effectué, compensant les quelques ventes survenues durant l'exercice sous revue.

5. Subventions aux manifestations

En 2021, au vu de la situation financière de notre Commission, un budget de CHF 877'000.- avait été alloué aux manifestations. A ceci s'ajoute CHF 125'000.- alloués à Montreux-Vevey Tourisme pour leurs activités habituelles et un très léger dépassement lié à des subventions non budgétées. La répartition de ces montants se distingue comme suit :

Type	Charges
culturelles aux institutions	CHF 731'695.00
culturelles ponctuelles	CHF 5'000.00
sportives aux institutions	CHF 46'000.00
sportives ponctuelles	-
sur les quais	CHF 57'127.85
activités MVT	CHF 125'000.00
diverses	CHF 89'790.90
TOTAL	**CHF 1'054'613.75**

6. Budget 2022

L'orientation imaginée pour le budget 2022 reste dans la continuité de celui de 2021. Une hausse de la participation à l'animation peut être constatée en cohérence avec la hausse des nuitées évaluée à + 5 %.

Une petite différence est à noter sur le financement de la Montreux Riviera Card, puisque désormais la CGN et le MOB exigent tous deux une participation à hauteur de 15 %. Pour rappel, la plupart des autres attractions sont financées à 25 % par la CITS.

En ce qui concerne les ristournes aux stations en 2022, les villages avaient eu l'instruction, en 2021, de faire leurs demandes via la voie officielle pour les manifestations à portée touristique. Seul le montant relatif aux conventions leur a été accordé. Ainsi, en 2022, aucun montant ne sera alloué, au-delà des ristournes fixées dans les conventions. Par ailleurs, comme Villeneuve ne possède pas de convention, un montant de CHF 3'000.- a été budgété, pour leur être distribué en cas de besoin.

En conclusion, l'année 2022 devrait présenter un léger déficit, qui ne mettra néanmoins pas en danger la structure de la CITS.

Désignation	Comptes 2021	Budget 2022
Charges		
Participation MVT	1'375'000.00	1'500'000.00
Participation à l'animation	1'054'613.75	1'165'500.00
Carte de séjour	999'380.58	967'556.91
Participation à la fondation équipment touristique	10'000.00	10'000.00
Ristournes aux stations	106'220.00	92'000.00
Subventions extraordinaires aux manifestations	150'000.00	-
Prestations pour écoles privées	26'697.50	30'000.00
Total participation et subventions	**3'721'911.83**	**3'765'056.91**
Frais d'exploitation	1'683.30	3'500.00
Pertes comptables	244'752.06	-
Redevance Montreux gestion administrative	200'000.00	200'000.00
Redevance Montreux informatique	30'000.00	30'000.00
Frais recherches résidences secondaires	-	-
Frais bancaires et CCP	831.89	2'000.00
Frais d'honoraires	17'514.44	-
Frais postaux	5'926.61	1'500.00
Frais de poursuite	314.90	1'000.00
Frais TVA	-164.15	3'500.00
Total frais administratifs	**500'859.05**	**241'500.00**
Charges antérieures	44'567.52	-
Charges extraordinaires	29637.70	-
Total charges	**4'296'976.10**	**4'006'556.91**
Produits		
Intérêts comptes courants	256.53	100.00
Produits antérieurs	-	10'000.00
Produits extraordinaires	165'411.05	-
Prélèvement sur fonds	167'000.00	-
Frais admin. taxe communale Montreux	10'164.05	9'450.00
Total autres produits	**342'831.63**	**19'550.00**
Montreux	1'535'172.67	1'614'493.20
Vevey	298'573.00	273'931.20
La Tour-de-Peilz	66'209.75	79'449.00
Veytaux	30'708.65	19'023.00
Blonay	38'321.26	19'023.00
Chardonne	134'363.65	79'449.00
Corseaux	7'853.90	7'609.20
Corsier	8'738.80	4'476.00
Jongny	47'772.65	34'912.80
Saint-Légier	75'272.00	76'315.80
Villeneuve	41'143.00	28'646.40
Total des taxes de séjour	**2'284'129.33**	**2'238'000.00**
Montreux RS (Résidences secondaires)	1'326'466.97	1'335'000.00
Vevey RS	5'105.00	3'100.00
La Tour-de-Peilz RS	52'692.00	23'000.00
Veytaux RS	52'668.50	22'000.00
Blonay RS	82'208.15	63'000.00
Chardonne RS	110'934.25	111'000.00
Corseaux RS	8'475.00	11'000.00
Corsier RS	11'900.00	11'000.00
Jongny RS	13'087.00	14'000.00
Saint-Légier RS	13'239.00	24'000.00
Villeneuve RS	39'811.75	51'000.00
Total de la taxe RS	**1'716'587.62**	**1'668'100.00**
Total produits des taxes	**4'000'716.95**	**3'906'100.00**
Total produits	**4'343'548.58**	**3'925'650.00**
Résultat	**46'572.48**	**-80'906.91**

LAVAUX
VIGNOBLE
EN TERRASSES
PATRIMOINE
MONDIAL

UNESCO

COMMISSION INTERCOMMUNALE DE LAVAUX – CIL

Comptes 2021

COMMISSION INTERCOMMUNALE DE LAVAUX - CIL

Comptes de fonctionnement 2021

		COMPTES 2021		BUDGET 2021		COMPTES 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Charges						
3000	Indemnités membres bureau	2 560.50		5 000.00		4 131.50	
3180	Secrétariat, administration	23 426.75		15 000.00		17 378.30	
3181	Mandataires			10 000.00		-	
3182	Application LAT - PAC	25 691.70		5 000.00		-	
3183	Communication, site Web	338.20		1 000.00		338.25	
3185	Etudes sectorielles, guide urbanistique	10 682.90		4 000.00		27 460.05	
3188	Frais bancaires	41.00		100.00		32.00	
3189	Frais divers			1 000.00		-	
3190	Mobilité	43 329.65		26 000.00		-	
	Revenus						
4352	Recettes diverses (vente du guide)		800.00		500.00		-
4513	Subvention OFC		10 000.00		-		
4520	Contributions communales		23 068.80		22 500.00		22 931.90
4652	Parkings d'échange (P+R et B+R)		24 375.00		-		
		106 070.70	58 243.80	67 100.00	23 000.00	49 340.10	22 931.90
	Résultat de l'exercice	**- 47 826.90**			44 100.00	**- 26 408.20**	
		58 243.80	58 243.80	67 100.00	67 100.00	22 931.90	22 931.90

COMMISSION INTERCOMMUNALE DE LAVAUX - CIL

Bilan 2021

		Bilan 2021		Bilan 2020	
		Actif	Passif	Actif	Passif
	Actif				
9102	Banque Cantonale Vaudoise	217 444.60		218 881.20	
9112	Impôt anticipé à récupérer	-		-	
9115	Débiteurs divers	22 024.50		-	
9153	Titres et papiers-valeurs	1.00		1.00	
	Passif				
9200	Créanciers divers		79 010.30		10 595.50
9290	Capital		160 459.80		208 286.70
		239 470.10	239 470.10	218 882.20	218 882.20

Capital au début de l'exercice	208 286.70		234 694.90	
Résultat de l'exercice	- 47 826.90		- 26 408.20	
Capital en fin d'exercice	160 459.80		208 286.70	