

**Annexe au préavis 01/2020 Rapport de la Municipalité sur la gestion et les comptes 2019**

Compte	Intitulé	Comptes	Budget	Différence	Explication
11.4361	Remb. charges sociales	-3 693.58	0.00	-3 693.58	Encaissement assurance accident.
15.3653	Subventions aux sociétés locales	6 727.40	20 000.00	-13 272.60	Suite à la cessation des activités régulières de la fanfare, la subvention destinée au salaire du directeur n'est plus versée.
16.3114	Achats machines, mat. expl.	4 503.37	0.00	4 503.37	Achat de grills et tentes pour manifestations.
16.3146	Entretien chemins pédestres	966.20	5 000.00	-4 033.80	L'entretien des sentiers pédestres n'a pas nécessité de matériel, ni d'intervention de machines.
20.3011	Traitements	86 025.10	92 100.00	-6 074.90	Diminution du taux d'activité de la Boursière (de 100% à 70%) dès le 01.10.2019.
20.3012	Salaires du personnel occasionnel	43 189.35	0.00	43 189.35	Engagement d'une remplaçante pendant la durée du congé maternité de la Boursière.
20.4361	Remb. charges sociales	-26 587.95	0.00	-26 587.95	Encaissement allocation maternité et assurance maladie.
22.3529	Alimentation du fonds de péréquation	492 065.00	430 800.00	61 265.00	Les prévisions de péréquation sont communiquées par le Canton sur la base du dernier exercice connu. Le décompte final peut présenter des écarts, notamment lorsque les recettes fiscales sont supérieures aux attentes.
22.4520	Retour du fonds de péréquation	-496 417.00	-522 000.00	25 583.00	Les prévisions de péréquation sont communiquées par le Canton sur la base du dernier exercice connu. Le décompte final peut présenter des écarts, notamment lorsque l'alimentation du fonds de péréquation par l'ensemble des communes est supérieure aux attentes.
22.4522	Péréquation dépenses thématiques	-105 400.00	-160 400.00	55 000.00	Les prévisions de péréquation sont communiquées par le Canton sur la base du dernier exercice connu. Le décompte final peut présenter des écarts, notamment lorsque les dépenses thématiques (transport et forêts) ont été supérieures à l'année précédente et/ou que le pot à répartir est plus important.
32.3146.1	Entretien routes forestières	8 370.00	30 000.00	-21 630.00	Des travaux initialement prévus aux Revers (Morcles) n'ont pas été réalisés et ont été reportés sur 2020.
32.3189	Frais facturés par des tiers	87 408.63	190 000.00	-102 591.37	Les mandats ont été moins nombreux que ceux envisagés lors de l'établissement du budget. En regard de ces économies, les recettes (ventes et subventions) sont également en baisse.
32.4355	Produit vente de bois	-19 971.90	-105 000.00	85 028.10	La baisse du prix du bois, la quantité et la qualité du bois coupé dans nos forêts n'ont pas permis un meilleur résultat.

32.4516	Participations et subventions	-60 886.40	-100 000.00	39 113.60	Les subventions sont liées aux coupes (voir 32.3189).
352.3223	Intérêts dette à long terme	27 530.00	42 000.00	-14 470.00	Les conditions de l'emprunt auprès de la CPEV ont été renégociés (ancien taux 2,80%, nouveau taux 1,25%).
354.3141	Entretien du bâtiment	48 397.04	5 000.00	43 397.04	Aménagement d'une cuisine pour l'UAPE et diverses réparations dans l'appartement du 3 <sup>e</sup> étage suite au changement de locataire.
358.3141	Entretien du bâtiment	4 320.60	2 000.00	2 320.60	Honoraires d'architecte concernant un avant-projet pour la rénovation du bâtiment.
358.4231	Location	-6 650.00	-12 600.00	5 950.00	Fermeture du restaurant et résiliation des baux à loyer. Les locataires n'occupent plus qu'un seul appartement.
43.3155	Entretien véhicule	12 970.60	5'000.00	7 970.60	Diverses réparations sur le véhicule Isuzu. Achat de chaînes et roues pour le nouveau véhicule Toyota.
43.3188	Frais de déneigement	42 069.60	30 000.00	12 069.60	Conditions météorologiques défavorables et déneigement de la route des Martinaux représentant Fr. 14'418.55.
43.4361	Remb. charges sociales	6 613.79	0.00	-6 613.79	Encaissement assurance maladie.
44.3155	Entretien véhicule	3 842.45	1'500.00	2 342.45	Diverses réparations sur le véhicule DFSK.
47.3147	Entretien des cours d'eau	7 800.00	5 000.00	2 800.00	Réfection de la culée du Pont du Courset à Toveyre.
47.4520	Participations de communes	-3 900.00	0.00	-3 900.00	Participation de la commune de Bex à la réfection de la culée du Pont du Courset à Toveyre.
51.3188	Frais de transport écoliers	31 223.25	20 000.00	11 223.25	Augmentation du nombre d'abonnements distribués (2018 : 47 / 2019 : 52).
52.3522.3	Particip. à l'enseignement	116 402.65	130 000.00	-13 597.35	Diminution du nombre d'élèves au CO (2018 : 22 / 2019 : 17).
72.3515	Participation communale aide sociale	387 108.00	347 400.00	39 708.00	La moitié des recettes conjoncturelles (droits de mutation, impôt sur les successions, etc.) est prélevée d'office pour participer aux coûts de l'action sociale.
81.3223	Intérêts dette à long terme	12 466.16	9 900.00	2 566.16	Nouvel emprunt auprès de PostFinance (0,35%) pour la mise en œuvre PGEE/PDDE quartier des Borbeux.
82.4112.1	Taxe usage du sol - Usine électrique	-9 869.09	-20 000.00	10 130.91	Baisse de la vente d'électricité (2018 : 1 735 604 kWh / 2019 : 1 409 870 kWh).