

COMMUNE DE VEYTAUX



COMPTES COMMUNAUX 2023

PREAVIS MUNICIPAL N° 08/2024

PAGES :	1	A	14	RAPPORT FINANCIER
	15	A	33	COMPTES DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES
	34			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	35			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	36			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE
	37	A	38	BILANS COMPARES AU 31.12.2023 / 31.12.2022
	39	A	40	TABLEAU DES INVESTISSEMENTS
	41			Liste des abreviations

DATE DE LA COMMISSION : LUNDI 27 MAI 2024 à 18h30
SALLE DU CONSEIL COMMUNAL - RUE DU THEY 1

COMPTES 2023 - RAPPORT FINANCIER

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil communal,

Le budget 2023, établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent des charges de Fr. 33'745.-. Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve et revenus extraordinaires :	6'567'027.00	5'583'620.00	6'030'426.91
- ménage communal	6'410'173.00	5'421'620.00	5'879'786.39
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	156'854.00	162'000.00	150'640.52
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-5'797'514.15	-5'287'940.00	-5'676'023.44
- ménage communal	-5'672'427.10	-5'170'440.00	-5'543'534.37
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	-125'087.05	-117'500.00	-132'489.07
Marge d'autofinancement :	769'512.85	295'680.00	354'403.47
- ménage communal	737'745.90	251'180.00	336'252.02
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	31'766.95	44'500.00	18'151.45
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	48'918.00	0.00	19'975.00
- cohésion sociale	-301.20	0.00	-58.60
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal :			
- prélèvement fonds de réserve création places de parc	15'000.00	0.00	0.00
- correction attribution 2022 suite annulation facture			
A reporter :	833'129.65	295'680.00	374'319.87

Report :	833'129.65	295'680.00	374'319.87
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal :			
- ajustement provision pour impôts arriérés sur la base de l'estimation faite par le Canton de Vaud	-50'000.00	0.00	-67'000.00
- amortissements des forêts	-4'600.00	-4'600.00	-4'600.00
- amortissements des bâtiments communaux	-16'636.65	-16'700.00	-18'050.00
- amortissement étude Centre Accueil Temporaire	-11'500.00	-11'500.00	-11'500.00
- amortissement étude projet constr. bâtiment multi-générationnel	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00
- amortissement étude compl. bâtiment multi-générationnel	-26'600.00	-26'600.00	-26'600.00
- amortissement aménagement crèche privée	-16'900.00	-16'900.00	0.00
- amortissement construction bâtiment multi-générationnel	-124'800.00	-124'800.00	0.00
- amortissement PGA	-10'300.00	-10'300.00	-10'300.00
- amortissement conduites souterraines RC780a	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00
- amortissement renouvel. et extension éclairage av. de Chillon	-11'700.00	-11'700.00	-11'700.00
- amortissement renforcement réseau défense incendie Sonchaux	-2'200.00	-2'200.00	-2'200.00
- amortissement rempl. câble électrique rue Bonivard et du They	-4'800.00	-4'800.00	-4'800.00
- amortissement travaux d'entretien + création ponton visiteur	-3'325.00	-3'325.00	-3'325.00
- attribution au fonds de réserve développement durable excédent de la section "développement durable"	-4'589.60	0.00	-5'750.05
- attribution au fonds de réserve création places de parc	0.00	0.00	-40'000.00
- financements spéciaux :			
- attribution au fonds de réserve collecteurs égouts/épuration excédent de la section "égouts/épuration"	-40'564.65	-51'000.00	-28'635.15
Excédent global des revenus/charges	459'613.75	-33'745.00	94'859.67
Amortissements et attributions décidés lors du bouclage :			
- attribution au fonds de réserve bâtiments communaux	-350'000.00		0.00
- prélèvement au fonds de réserve déclassement zone à bâtir	0.00		2'500'000.00
- amortissement partiel construction bâtiment multi-générationnel	0.00		-2'500'000.00
Excédent des revenus (+) viré à capital	109'613.75		94'859.67

L'exercice 2023 boucle avec un excédent des revenus de Fr. 109'613.75 contre un excédent des charges de Fr. 33'745.- au budget 2023 et avec une marge d'autofinancement positive de Fr. 769'512.85 contre Fr. 295'680.- budget 2023. Dans les pages 15 à 33 les comptes 2023 sont présentés de façon détaillée, avec la comparaison au budget 2023 et aux comptes 2022. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

- impôts année en cours, (acomptes 2023)
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ .acomptes)
- impôt source
- impôt spécial étrangers
- prestations en capital
- Impôt frontaliers
- Amende soustraction impôt

	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022
	67.5%	67.5%	69.5%
	2'708'536.03	2'260'000.00	2'524'306.71
Recettes extraordinaires (droits mutations, succession et gains immobiliers)	455'412.60	310'000.00	595'973.65
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	41'643.15	30'000.00	30'381.13
- impôt sur le capital	39'524.70	10'000.00	22'093.25
- impôt complémentaire sur immeubles	19'243.35	5'000.00	15'304.85
	100'411.20	45'000.00	67'779.23

Péréquation intercommunale et cohésion sociale

Les montants versés ou reçus pour l'exercice en cours correspondent aux calculs provisoires communiqués par le Canton. Les décomptes définitifs établis dans le courant de l'été seront comptabilisés sur l'exercice 2024. Le tableau comparatif suivant fournit le détail des montants comptabilisés:

Fonds de péréquation

	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022
Alimentation du fonds de péréquation, acompte provisoire	754'136.00	731'700.00	841'738.00
Retour du fonds de péréquation, acompte provisoire	-248'513.00	-262'500.00	-122'392.00
Dépenses thématiques, acompte provisoire	-588'963.00	-697'000.00	-653'538.00
	-83'340.00	-227'800.00	65'808.00
Provision pour décompte définitif année en cours	178'300.00	0.00	-170'300.00
Décompte définitif année précédente (net)	-48'918.00	0.00	-19'975.00
Charge "nette" de l'exercice	46'042.00	-227'800.00	-124'467.00

Cohésion sociale

	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022
Participation versée, acompte provisoire	627'588.00	637'000.00	798'916.00
Provision pour décompte définitif année en cours	129'400.00	0.00	-21'900.00
Décompte définitif année précédente	301.20	0.00	58.60
Charge "nette" de l'exercice	757'289.20	637'000.00	777'074.60

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

PATRIMOINE FINANCIER

9123.1314 Réfection 1er étage Auberge du Terravet Crédit extrabudgétaire de Fr. 87'000.- selon préavis municipal N° 14/2013 du 02.12.2013

Solde reporté de 2022

Fr. 63'386.85

Amortissement budgétaire 2023 (compte 353.3303)

Fr. -2'900.00

Solde reporté sur 2024

Fr. 60'486.85

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

9141.1115 Port du Clos de Chillon, travaux d'entretien et création d'un ponton visiteur Crédit extrabudgétaire de Fr. 66'500.- selon préavis municipal N° 15/2011 du 24.10.2011

Solde reporté de 2022

Fr. 40'809.05

Amortissement budgétaire 2023 (compte 47.3311)

Fr. -3'325.00

Solde reporté sur 2024

Fr. 37'484.05

9141.1409 Remplacement des conduites souterraines RC780a Crédit extrabudgétaire de Fr. 357'000.-, subvention non déduite, selon préavis municipal N° 09/2014 du 15.09.2014 (étape 2)

Solde reporté de 2022

Fr. 132'187.84

Amortissement budgétaire 2023 (compte 43.3311)

Fr. -25'000.00

Solde reporté sur 2024

Fr. 107'187.84

9141.1822 Pose d'enrochements
Crédit extrabudgétaire de Fr. 80'000.-, subvention non déduite,
selon préavis municipal N° 18/2022 du 10.10.2022

Factures comptabilisées sur l'exercice 2023

Fr. 74'313.00

Solde reporté sur 2024

Fr. 74'313.00

9141.1905 Renouvellement et extension de l'éclairage
public à l'avenue de Chillon
Crédit extrabudgétaire de Fr. 350'000.-
selon préavis municipal N° 05/2019 du 25.03.2019

Solde reporté de 2022

Fr. 290'072.45

Amortissement budgétaire 2023 (compte 43.3312)

Fr. -11'700.00

Solde reporté sur 2024

Fr. 278'372.45

9141.2002 Renforcement du réseau de défense incendie
au lieu-dit "En Sonchaux"
Crédit extrabudgétaire de Fr. 75'900.-
selon préavis municipal N° 02/2020 du 02.03.2020

Solde reporté de 2022

Fr. 37'084.60

Amortissement budgétaire 2023 (compte 43.3313)

Fr. -2'200.00

Solde reporté sur 2024

Fr. 34'884.60

Rue du They et pose de LED
Crédit extrabudgétaire de Fr. 144'100.-
selon préavis municipal N° 07/2021 du 17.05.2021

Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	19'773.55
Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	73'332.55
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	18'436.50
		<hr/>
Amortissement budgétaire 2022 (compte 43.3314)	Fr.	111'542.60
Amortissement budgétaire 2023 (compte 43.3314)	Fr.	-4'800.00
	Fr.	-4'800.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2024	Fr.	101'942.60
		<hr/> <hr/>

9143.1210 Réfection de la salle de gymnastique et de la scène
Crédit extrabudgétaire de Fr. 158'300.- selon préavis municipal
N° 10/2012 du 10.09.2012

Solde reporté de 2022	Fr.	108'717.45
Amortissement budgétaire 2023 (compte 351.3312)	Fr.	-5'000.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2024	Fr.	103'717.45
		<hr/> <hr/>

9143.1216 Centre d'Accueil Temporaire (CAT), étape n° 1
Crédit extrabudgétaire de Fr. 115'000.- selon préavis municipal
N° 16/2012 du 19.11.2012

Solde reporté de 2022	Fr.	40'917.30
Amortissement budgétaire 2023 (compte 358.3311)	Fr.	-11'500.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2024	Fr.	29'417.30
		<hr/> <hr/>

9143.1301 Révision du Plan Général d'Affectation (PGA)
Crédit extrabudgétaire de Fr. 130'000.- selon préavis municipal
N° 01/2013 du 14.01.2013

Solde reporté de 2022	Fr.	65'238.25
Amortissement budgétaire 2023 (compte 41.3312)	Fr.	-2'700.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2024	Fr.	62'538.25
		<hr/> <hr/>

**9143.1501 Remplacement de l'installation de production de
chaleur et production d'eau chaude
Crédit extrabudgétaire de Fr. 286'000.-, selon préavis municipal
N° 01/2015 du 02.02.2015**

Solde reporté de 2022	Fr.	8'736.65
Amortissement budgétaire 2023 (compte 351.3313)	Fr.	-8'736.65
Solde reporté sur 2024	Fr.	0.00

**9143.1701 Projet de construction d'un bâtiment multi-générationnel
Crédit extrabudgétaire de Fr. 200'000.-
selon préavis municipal N° 01/2017 du 13.02.2017**

Solde reporté de 2022	Fr.	91'758.50
Amortissement budgétaire 2023 (compte 358.3313)	Fr.	-20'000.00
Solde reporté sur 2024	Fr.	71'758.50

**9143.1809 Etablissement d'un PGA
Crédit extrabudgétaire de Fr. 226'900.-
selon préavis municipal N° 09/2018 du 28.05.2018**

Factures comptabilisées sur l'exercice 2018	Fr.	4'977.00
Factures comptabilisées sur l'exercice 2019	Fr.	34'323.00
Factures comptabilisées sur l'exercice 2020	Fr.	54'747.05
Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	61'600.55
Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	29'668.20
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	17'597.65
	Fr.	202'913.45
Amortissement budgétaire 2019 (compte 41.3312)	Fr.	-7'600.00
Amortissement budgétaire 2020 (compte 41.3312)	Fr.	-7'600.00
Amortissement budgétaire 2021 (compte 41.3312)	Fr.	-7'600.00
Amortissement budgétaire 2022 (compte 41.3312)	Fr.	-7'600.00
Amortissement budgétaire 2023 (compte 41.3312)	Fr.	-7'600.00
Solde reporté sur 2024	Fr.	164'913.45

**9143.1901 Etudes complémentaires pour la construction
d'un bâtiment multi-générationnel
Crédit extrabudgétaire de Fr. 266'100.-
selon préavis municipal N° 01/2019 du 28.01.2019**

Factures comptabilisées sur l'exercice 2019	Fr.	115'657.60
Factures comptabilisées sur l'exercice 2020	Fr.	75'015.55
Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	68'700.00
Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	15'811.20
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	2'500.00
		<hr/>
	Fr.	277'684.35
Amortissement budgétaire 2020 (compte 358.3314)	Fr.	-26'600.00
Amortissement budgétaire 2021 (compte 358.3314)	Fr.	-26'600.00
Amortissement budgétaire 2022 (compte 358.3314)	Fr.	-26'600.00
Amortissement budgétaire 2023 (compte 358.3314)	Fr.	-26'600.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2024	Fr.	171'284.35
		<hr/> <hr/>

**9143.1915 Construction d'un bâtiment multi-générationnel
Crédit extrabudgétaire de Fr. 6'242'000.-
selon préavis municipal N° 15/2019 du 14.10.2019**

Factures comptabilisées sur l'exercice 2019	Fr.	6'009.20
Factures comptabilisées sur l'exercice 2020	Fr.	562'998.04
Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	2'868'561.51
Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	2'128'292.79
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	1'078'673.02
		<hr/>
	Fr.	6'644'534.56
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve déclassement zone à bâtir conformément au préavis	Fr.	-2'500'000.00
Amortissement budgétaire 2023 (compte 358.3316)	Fr.	-124'800.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2024	Fr.	4'019'734.56
		<hr/> <hr/>

**9143.1916 Installation d'un ascenseur public et création
d'une passerelle**

Crédit extrabudgétaire de Fr. 691'000.-

selon préavis municipal N° 16/2019 du 14.10.2019

Factures comptabilisées sur l'exercice 2019	Fr.	6'976.35
Factures comptabilisées sur l'exercice 2020	Fr.	13'383.45
Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	28'869.60
Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	65'216.65
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	570'898.45
Solde reporté sur 2024	Fr.	685'344.50

9143.2001 Rénovation de l'horloge et du clocheton du collège

Crédit extrabudgétaire de Fr. 60'000.-

selon préavis municipal N° 01/2020 du 10.02.2020

Factures comptabilisées sur l'exercice 2020	Fr.	10'197.75
Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	37'651.90
Don reçu pour le financement des travaux	Fr.	-60'000.00
Solde reporté sur 2024	Fr.	-12'150.35

9143.2210 Aménagement d'une crèche privée

Crédit extrabudgétaire de Fr. 433'600.-

selon préavis municipal N° 10/2022 du 23.05.2022

Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	291'232.40
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	147'528.15
	Fr.	438'760.55
Amortissement budgétaire 2023 (compte 358.3315)	Fr.	-16'900.00
Solde reporté sur 2024	Fr.	421'860.55

**9145.1413 Amélioration des dessertes forestières et
création de 3 places à bois
Crédit extrabudgétaire de Fr. 458'000.-, subventions non déduites,
selon préavis municipal N° 13/2014 du 15.09.2014**

Solde reporté de 2022	Fr.	37'140.40
Amortissement budgétaire 2023 (compte 32.3311)	Fr.	-4'600.00
Solde reporté sur 2024	Fr.	32'540.40

**9145.1906 Etude renouvellement et mise en conformité
ouvrage de protection + création chemin les Evuez
Crédit extrabudgétaire de Fr. 222'000.-, subventions non déduites,
selon préavis municipal N° 06/2019 du 15.04.2019**

Factures comptabilisées sur l'exercice 2019	Fr.	32'859.25
Factures comptabilisées sur l'exercice 2020	Fr.	21'540.00
Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	52'539.55
Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	99'782.90
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	28'193.83
	Fr.	234'915.53
Suventions cantonales et fédérales 2022	Fr.	-140'000.00
Solde reporté sur 2024	Fr.	94'915.53

9145.1918 Projet sylvicole 2020-2024
Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'571'500.- (y compris heures des
employés de la commune) selon préavis municipal
N° 18/2019 du 14.10.2019

Factures comptabilisées sur l'exercice 2019	Fr.	4'310.95
Factures comptabilisées sur l'exercice 2020	Fr.	215'688.70
Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	417'890.93
Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	260'066.70
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	127'559.85
		<hr/>
	Fr.	1'025'517.13
Ventes de bois et divers 2020	Fr.	-19'915.50
Ventes de bois et divers 2021	Fr.	-125'306.75
Ventes de bois et divers 2022	Fr.	-86'557.25
Ventes de bois et divers 2023	Fr.	-108'884.00
Subventions cantonales et fédérales 2020	Fr.	-41'828.75
Subventions cantonales et fédérales 2021	Fr.	-343'801.30
Subventions cantonales et fédérales 2022	Fr.	-85'965.30
Subventions cantonales et fédérales 2023	Fr.	-125'200.35
		<hr/>
Solde reporté sur 2024	Fr.	88'057.93
		<hr/> <hr/>

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2023 (Postes 914-915-916-917 du bilan)

DEPENSES :

Ouvrages génie civil et d'assainissement	Fr.	92'749.50
Bâtiments et constructions	Fr.	1'799'599.62
Forêts	Fr.	155'753.68
Autres dépenses d'investissements	Fr.	17'597.65
		<hr/>
Total des dépenses	Fr.	2'065'700.45
		<hr/> <hr/>

RECETTES :

Participations de tiers	Fr.	108'884.00
Autres subventions	Fr.	125'200.35
Reprises des amortissements	Fr.	275'461.65
		<hr/>
Total des recettes	Fr.	509'546.00
		<hr/> <hr/>

AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (DEPENSES ./ RECETTES)

Fr. 1'556'154.45

TABLEAU DE L'ETAT DES FONDS DE RESERVE AU 31.12.2022

	Solde au 01.01.2023	Prélèvement en 2023	Attribution en 2023	Solde au 31.12.2023
Fonds de réserves affectés				
9280.46 Fonds de réserve égouts	608'267.97		40'564.65	648'832.62
Fonds de réserves de renouvellement et rénovation				
9281.32 Fonds de réserve filets de protection c/chutes de pierre	50'000.00			50'000.00
9281.35 Fonds de réserve bâtiments communaux	4'320.80		350'000.00	354'320.80
9281.43 Fonds de réserve entretien des routes	142'409.05			142'409.05
9281.431 Fonds de réserve éclairage	31'196.45			31'196.45
Fonds de réserves				
9282.0 Fonds de réserve impôts arriérés	240'000.00		50'000.00	290'000.00
9282.19 Fonds de réserve informatique	10'192.40			10'192.40
9282.3 Fonds de réserve création places de parc	105'000.00	-15'000.00		90'000.00
9282.31 Fonds de réserve déclassement zone à bâtir Sonchaux	0.00			0.00
9282.32 Fonds de réserve forêts	50'000.00			50'000.00
9282.33 Fonds de réserve subv. forestière mixe de la Vallée de l'Hongrin	76'828.40			76'828.40
9282.80 Fonds de réserve développement durable	85'936.30		4'589.60	90'525.90
TOTAUX	1'404'151.37	-15'000.00	445'154.25	1'834'305.62

Nos fonds de réserves sont couverts à hauteur d'environ 85% par les actifs disponibles et réalisables sous déduction des créanciers divers et des passifs transitoires.

CONCLUSION

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE VEYTAUX

vu le préavis No 08/2024 de la Municipalité du 15 avril 2024 relatif aux comptes 2023,
ouï le rapport de la commission de gestion et des finances,
considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,


DECIDE

1. d'approuver les comptes relatifs à l'exercice 2023 ainsi que le bilan au 31 décembre 2023, tels que présentés ;
2. de donner décharge à la Municipalité de sa gestion pour l'année 2023.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 15 avril 2024.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :


C. Chevalley

La Secrétaire :


V. Ramadani

Municipal délégué : M. A. Rey Lescure

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	1'671'758.29	339'093.52	1'722'200.00	98'000.00	1'703'630.12	171'951.32
10	Autorités	235'445.15	-	208'000.00	-	227'900.60	-
10.3000	C.C. - Jetons de présence	16'375.00		16'000.00		16'900.00	
10.3001	Muni. - Honoraires et vacations <i>Retour de l'ASR de CHF 40'707.52 voir compte 61.4520</i>	217'927.65		190'000.00		209'905.60	
10.3003	Scrutateurs - Jetons de présence	1'142.50		2'000.00		1'095.00	
11	Administration	732'290.09	123'769.52	717'400.00	98'000.00	681'509.92	92'768.32
11.3010	Adm. - Traitements <i>Absences maladie (voir compte 11.4361 remboursement de l'ass.</i>	324'073.80		315'000.00		310'071.00	
11.3030	Adm. - AVS, AC, AI, APG, AF, PCFam <i>Sur la base de la masse salariale</i>	96'016.10		93'000.00		90'262.45	
11.3040	Adm. - Caisse de pension LPP	106'237.70		117'000.00		101'832.60	
11.3050	Adm. - Ass.mal.et acc.	42'765.30		54'000.00		40'173.75	
11.3060	Adm. - Frais de déplacement	256.35		1'200.00		762.85	
11.3090	Adm. - Frais de formation <i>Frais formation apprentis et nouveaux collaborateurs</i>	6'582.75		5'000.00		5'612.80	
11.3100	Adm. - Imprimés + mat.administr.	5'847.75		4'000.00		5'653.32	
11.3110	Adm. - Achat mobilier et matériel	144.05		500.00		1'234.30	
11.3130.11	Adm. - Dépenses pour tiers Greffe	2'304.65		2'000.00		3'264.95	
11.3130.62	Adm. - Dépenses pour tiers OffPop	10'545.45		7'000.00		8'769.60	
11.3150	Adm. - Entretien mobilier et matériel	2'867.06		3'000.00		2'224.43	
11.3170	Adm. - Réceptions et manifestations <i>Réceptions intercommunales, divers départs retraites collaborateurs, divers frais refacturés dans le compte 11.4361</i>	24'205.29		15'000.00		18'491.75	

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.3181	Adm. - Frais de port et CCP	4'442.27		5'000.00		5'674.17	
11.3181.1	Adm. - Achats de timbres pour la vente au greffe	3'373.55		3'000.00		1'761.35	
11.3182	Adm. - Frais de téléphone	6'181.40		6'700.00		6'170.40	
11.3184	Adm. - Frais de contentieux + OP	438.70		500.00		18.00	
11.3185	Adm. - Honoraires administration	22'630.30		25'000.00		19'714.30	
11.3186	Adm. - Primes assurances	13'801.85		16'000.00		16'222.90	
11.3187	Adm. - Honoraires et frais fusion	21'441.66		-		4'000.00	
11.3189	Adm. - Paiements prestations postales	5'591.45		12'500.00		5'939.25	
	<i>Versement des recettes postales encaissées à la Poste compte de recette 11.4359</i>						
11.3193	Adm. - Cotisations	7'204.90		6'000.00		6'832.70	
11.3199	Adm. - Divers	4'183.31		2'500.00		3'919.40	
11.3520.01	Adm. - Serv.Aff.Intercommunal	8'730.00		10'000.00		9'520.00	
11.3520.02	Adm. - Promove	4'888.00		4'800.00		4'808.00	
11.3520.03	Adm. - C.I.E.H.L.	4'860.00		4'700.00		4'760.00	
11.3520.04	Adm. - Chantiers (inspections)	2'676.45		4'000.00		3'815.65	
11.4310.11	Adm. - Emoluments administratifs		5'366.50		10'000.00		15'986.30
11.4310.12	Adm. - Emoluments naturalisations		700.00		1'000.00		600.00
11.4310.62	Adm. - Emoluments OffPop		20'030.07		15'000.00		16'631.64
11.4350	Adm. - Recettes diverses		6'385.35		5'000.00		4'333.66
11.4359	Adm. - Encaissement prestations postales		9'856.80		16'000.00		10'658.16
	<i>Vente de prestations postales reversées à la Poste (voir compte 11.3189) et vente de timbres pour le compte de la commune (voir compte 11.3181.1)</i>						
11.4361	Adm. - Remboursement de tiers		58'333.95		20'000.00		20'832.10
	<i>Y compris CHF 33'129.65 rbt assurance suite maladie</i>						
11.4390	Adm. - Recettes agence postale		9'905.45		19'000.00		11'342.76
	<i>Prestations agence postale</i>						
11.4900	Adm. - Imputation internes		13'191.40		12'000.00		12'383.70
	<i>Charges sociales liées à l'APEMS voir compte 50.3901 et frais administratifs facturation taxes déchets voir compte 45.3901</i>						

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Affaires culturelles et loisirs	91'997.35		100'700.00		95'849.95	
15.3520	Loisirs - Bibliothèque intercommunale <i>Acompte 2023</i>	25'000.00		31'000.00		27'453.95	
15.3650	Cult. - Aides et subv.culturelles	(66'997.35)		(69'700.00)		(68'396.00)	
15.3650.01	Cult. - Fonds culturel	43'236.35		45'900.00		44'744.00	
15.3650.02	Cult. - Fondation Château de Chillon	2'000.00		2'100.00		2'000.00	
15.3650.04	Cult. - Conservat. Musique Mtx-Vevey <i>Y compris contribution à la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM)</i>	15'121.00		14'500.00		14'502.00	
15.3650.06	Cult. - Maison Visinand	2'540.00		2'500.00		2'500.00	
15.3650.07	Cult. - Théâtre Mtx-Riviera	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
15.3650.08	Cult. - Musée de Montreux	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
15.3650.09	Cult. - Divers	600.00		1'200.00		1'150.00	
16	Tourisme	51'898.70	7'500.00	45'600.00	-	46'811.00	-
16.3650.01	Tour. - Montreux Vevey-Tourisme	28'544.00		28'600.00		28'544.00	
16.3650.05	Tour. - Pro Veytaux	5'500.00		2'500.00		2'500.00	
16.3650.07	Tour. - Fonds Equipement Touristique	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
16.3650.09	Tour. - Divers <i>Organisation manifestations / animations</i>	11'357.70		10'000.00		11'070.00	
16.3650.11	Tour. - Parc Naturel Régional	3'997.00		2'000.00		2'197.00	
16.4066.00	Tour. - Taxe de séjour		7'500.00		-		-
17	Sports	51'764.15	-	46'000.00	-	50'803.70	200.00
17.3650.01	Sport - Stés sportives	6'887.00		6'000.00		6'664.00	
17.3650.02	Sport - Stands de tir Glion et Villeneuve	534.55		600.00		2'977.20	
17.3650.03	Sport - Domaine skiable de Mtx-Vtx	523.60		600.00		1'875.15	
17.3650.04	Sport - Synd Init. Dvpt Sports Hiver	13'300.00		13'300.00		13'372.00	
17.3650.06	Sport - Entret.remontées mécaniques <i>Y compris CHF 5'214.00 préavis 04/2022</i>	8'214.00		5'000.00		4'225.35	
17.3650.07	Sport - Sonchaux Acro Show	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
17.3650.09	Sport - Divers	1'800.00		1'000.00		2'050.00	
17.3650.10	Sport - Villeneuve Plage	3'228.00		3'000.00		3'161.00	
17.3650.11	Sport - Piscine de la Maladaire	14'777.00		14'000.00		13'979.00	
17.3650.12	Sport - Société de sauvetage	500.00		500.00		500.00	
17.4650.0	Sport - Subside		-		-		200.00

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	Transports publics	489'819.65	207'824.00	585'200.00	-	571'415.00	78'983.00
18.3510.01	Transp. - Service de la mobilité <i>Selon décompte du Canton</i>	120'347.65		130'800.00		116'900.35	
18.3510.02	Transp. - VMCV SA - déficit ligne 201 <i>Selon acomptes facturés</i>	368'300.00		452'800.00		452'794.00	
18.3650.05	Transp. - Bus du Petit Prince	-		500.00		468.65	
18.3650.06	Transp. - Chemin Fer Blonay-Chamby <i>CHF 1.-/habitant</i>	972.00		1'000.00		952.00	
18.3650.09	Transp. - Divers	200.00		100.00		300.00	
18.4510.02	Transp. - VMCV SA - année précédente		207'824.00		-		78'983.00
19	Informatique	18'543.20	-	19'300.00	-	29'339.95	-
19.3110	Info. - Achat de matériel et logiciel	1'784.95		2'000.00		951.65	
19.3150	Info. - Entretien du matériel et licences <i>Maintenance Ofisa + ELO + Cartoriviera + protocol</i>	16'720.05		17'000.00		28'347.00	
19.3150.10	Info. - Entretien site Internet	38.20		300.00		41.30	

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	1'411'863.79	5'132'593.48	816'700.00	4'504'300.00	1'006'093.43	5'035'737.28
	Taux d'impôt	67.5		67.5		69.5	
21	Impôts	105'190.79	4'185'388.19	60'500.00	3'479'800.00	149'535.15	4'013'373.83
21.3180	Imp. - Frais de perception	22'939.02		20'000.00		21'518.94	
21.3290	Imp. - Intérêts s/versts anticipés d'impôts	440.95		500.00		259.05	
21.3301	Imp. - Défalcations, perte	31'810.82		40'000.00		60'757.16	
21.3800	Imp. - Ajustement provision impôts arriérés	50'000.00		-		67'000.00	
	<i>Sur la base de l'évaluation du Canton + divers factures cne</i>						
21.4000	Imp. - Revenu/Fort./Source/Etr. * PP <i>Voir préavis municipal page n° 3</i>		(2'708'536.03)		(2'260'000.00)		(2'524'306.71)
21.4001	Imp. - Impôt revenu PP		2'142'529.76		1'750'000.00		1'899'044.08
21.4002	Imp. - Impôt fortune PP		489'980.90		450'000.00		536'734.69
21.4003	Imp. - Impôt à la source		75'515.62		60'000.00		88'527.94
21.4004	Imp. - Impôt spécial étrangers		509.75		-		-
21.4010	Imp. - Bén.+Capital * PM		(100'411.20)		(45'000.00)		(67'779.23)
21.4011	Imp. - Impôt bénéfice PM		41'643.15		30'000.00		30'381.13
21.4012	Imp. - Impôt capital PM		39'524.70		10'000.00		22'093.25
21.4013	Imp. - Impôt compl. sur immeubles PM		19'243.35		5'000.00		15'304.85
21.4020	Imp. - Foncier		462'333.25		445'000.00		449'673.40
21.4040	Imp. - Droits de mutations		165'239.65		160'000.00		179'907.20
21.4050	Imp. - Successions et donations		2'274.80		50'000.00		266'056.60
21.4060.01	Imp. - Divertissements <i>Taxes perçues sur les entrées au Château de Chillon, et du musée du Fort de Chillon</i>		375'849.00		350'000.00		281'347.00
21.4060.02	Imp. - Chiens		4'050.00		5'000.00		4'500.00
21.4090	Imp. - Impôts récupérés après défalcation		14'875.62		-		26'436.43
21.4100	Imp. - Licences boissons et tabacs		-		100.00		-
21.4110.02	Imp. - Redevance Compagnie du Gaz		11'399.85		9'200.00		10'315.10
21.4110.03	Imp. - Redevance Sté gén.d'affichage		1'000.00		1'000.00		1'000.00
21.4110.04	Imp. - Redevance Transp.MV Riviera		1'500.00		1'500.00		1'500.00
21.4110.05	Imp. - Taxe d'usage du sol (électricité)		29'461.90		28'000.00		32'989.00
21.4221.02	Imp. - Intérêts de retard et compensatoires		20'558.74		25'000.00		17'553.31
21.4410	Imp. - Gains immobiliers		287'898.15		100'000.00		150'009.85

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	956'673.00	947'205.29	756'200.00	1'024'500.00	856'558.28	1'022'363.45
22.3183	Fin. - Frais bancaires	3'237.00		2'500.00		2'394.39	
22.3210	Fin. - Intérêts à court terme	-		1'000.00		63.69	
22.3220	Fin. - Intérêts à long terme	21'000.00		21'000.00		12'362.20	
	<i>Intérêts sur emprunt de CHF 350'000.- du 29.01.2016-29.01.2026 au taux de 0.60% et sur l'emprunt de CHF 1'000'000.- du 05.07.2022-05.07.2027 au taux de 1.89%</i>						
22.3520	Fin. - Fds péréquation	754'136.00		731'700.00		841'738.00	
	<i>Voir préavis municipal page n° 4</i>						
22.3522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours	178'300.00		-		-	
22.4220	Fin. - Revenus capitaux financiers		4'020.29		10'000.00		4'338.45
	<i>Baisse du revenu des actions du Casino de Montreux</i>						
22.4250	Fin. - Revenus capitaux administratifs		56'791.00		55'000.00		51'820.00
	<i>Actions Holdigaz et Romande Energie</i>						
22.4520.01	Fin. - Retour fonds de péréquation		248'513.00		262'500.00		122'392.00
	<i>Voir préavis municipal page n° 4</i>						
22.4520.02	Fin. - Dépenses thématiques		588'963.00		697'000.00		653'538.00
	<i>Y compris provision CHF 7'800.- à recevoir</i>						
22.4521	Fin. - Fds péréquation année précéd.		48'918.00		-		19'975.00
	<i>Différence entre provision et décompte définitif</i>						
22.4522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours		-		-		170'300.00
23	Amortissements et réserves	350'000.00	-	-	-	-	-
23.3800	Attribution fonds de réserve bâtiments communaux	350'000.00		-		-	
	<i>Utilisation excédent des comptes 2023</i>						

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES & BÂTIMENTS	1'057'283.96	753'382.10	896'140.00	642'300.00	3'352'253.08	2'891'809.74
32	Forêts, pâturages et alpages	602'395.74	181'803.30	453'400.00	51'600.00	610'626.38	151'951.72
32.3010	For. - Salaires <i>Refacturation d'un collaborateur à 50% à Villeneuve voir compte 32.4360</i>	229'520.83		177'000.00		192'389.51	
32.3060	For. - Indemn.déplac.+habits+téléphone	15'849.44		12'000.00		13'341.28	
32.3110	For. - Achat machines, matériel, vhc	10'586.72		7'000.00		33'909.15	
32.3130	For. - Achats plants et petit matériel	3'755.25		4'000.00		2'161.05	
32.3140	For. - Entr. chalets d'alpage	10'609.80		15'000.00		7'052.70	
32.3141.01	For. - Entr. forêts et biodiversité	37'925.75		42'000.00		44'537.20	
32.3141.02	For. - Entr. routes forestières <i>Y compris trx sécurisation routes forestières (préavis 01/2022)</i>	149'333.28		16'000.00		76'523.52	
32.3141.03	For. - Entr. filets de protection	9'369.90		26'000.00		5'899.05	
32.3141.04	For. - Entretien des sentiers	3'201.65		7'000.00		98'470.45	
32.3150	For. - Entr. véhicules + matériel	10'924.57		11'000.00		13'708.87	
32.3185	For. - Honoraires	4'777.95		8'000.00		-	
32.3186	For. - Ass. Bât. Chalets des hauts	4'341.60		3'800.00		3'574.60	
32.3311	For. - Amort. amélioration/entretien dessertes forestières <i>Conformément au préavis municipal n° 13/2014</i>	4'600.00		4'600.00		4'600.00	
32.3312	For. - Amort. projet sylvicole 2012-2015	-		-		-	
32.3520	For. - Participation à Villeneuve	107'599.00		120'000.00		114'459.00	
32.4230	For. - FMHL droit superf. 2031/2051		16'400.00		16'400.00		16'400.00
32.4270	For. - Location des alpages		8'195.80		8'200.00		8'285.00
32.4350	For. - Vente de bois		11'102.50		16'000.00		22'530.05
32.4360	For. - Remboursement de tiers <i>Cne Villeneuve, participation : CHF 50'831.60 Revalorisation des Rochers de Naye (préavis 01/21) : CHF 45'400.- Indemnités assurances : CHF 11'946.60 Divers : CHF 35'876.30</i>		144'054.50		4'000.00		104'050.17
32.4399	For. - Produits extraordinaires		2'050.50		7'000.00		686.50
33	Vigne communale	3'217.60		3'000.00		1'653.20	
33.3140	Entretien vigne communale	3'217.60		3'000.00		1'653.20	

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	451'670.62	571'578.80	439'740.00	590'700.00	2'739'973.50	2'739'858.02
351	Administration + Collège rue du They n° 1	139'255.99	150'219.60	131'240.00	156'600.00	128'915.85	149'578.25
351.3010	Admin. + Collège - Salaires conciergerie	64'932.05		60'000.00		59'778.25	
351.3060	Admin. + Collège - Indemnités téléphone	240.00		240.00		240.00	
351.3110	Admin. + Collège - Achat mobilier, matériel	56.30		1'000.00		-	
351.3120	Admin. + Collège - Combustibles	23'131.35		23'000.00		27'488.35	
351.3123	Admin. + Collège - Electricité	6'456.25		10'000.00		5'049.75	
351.3130	Admin. + Collège - Fournitures diverses	5'542.34		4'000.00		7'398.95	
351.3140.01	Admin. + Collège - Entretien	16'569.25		10'000.00		7'906.50	
	<i>Y compris CHF 3'116.80 infiltration d'eau salle classe</i>						
351.3140.02	Admin. + Collège - Entretien salle de gym	1'948.30		2'000.00		285.00	
351.3140.03	Admin. + Collège - Entretien locaux divers	-		1'000.00		56.45	
351.3186	Admin. + Collège - Assurances	5'232.05		4'200.00		3'985.25	
351.3191	Admin. + Collège - Epuration et eau	1'411.45		2'000.00		1'577.35	
351.3312	Admin. + Collège - Amort. réfection salle de gym	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 10/2012</i>						
351.3313	Admin. + Collège - Amort. remplacement du chauffage	8'736.65		8'800.00		10'150.00	
	<i>Amortissement solde préavis au 31.12.2023</i>						
351.4230.01	Admin. + Collège - Loyer terrasse+local Taverne		1'600.00		1'600.00		1'600.00
351.4230.02	Admin. + Collège - Locations diverses		1'175.00		1'000.00		250.00
351.4270.01	Admin. + Collège - Location salle gym - Ecole Riviera		6'190.00		6'000.00		5'720.00
351.4270.02	Admin. + Collège - Location locaux OROSP Vevey		26'950.05		25'000.00		26'068.75
351.4270.03	Admin. + Collège - Location bureau garde-forestier		3'000.00		3'000.00		3'000.00
351.4360	Admin. + Collège - Remboursements de tiers		61.15		-		-
351.4520	Admin. + Collège - Participation de Montreux		111'243.40		120'000.00		106'939.50
351.4904	Admin. + Collège - Location locaux APEMS		-		-		6'000.00

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	Ancien Collège 12	10'987.70	33'936.00	3'900.00	34'000.00	7'045.90	33'936.00
352.3140	Ancien-Collège 12 - Entretien	8'823.40		1'500.00		5'082.45	
	<i>Entretien volets et boiserie : CHF 7'555.-</i>						
352.3186	Ancien-Collège 12 - Assurances	1'083.15		900.00		867.80	
352.3191	Ancien-Collège 12 - Epuration et eau	1'081.15		1'500.00		1'095.65	
352.4230.00	Ancien-Collège 12 - Loyer rez		6'000.00		6'000.00		6'000.00
352.4230.01	Ancien-Collège 12 - Loyer 2ème étage		15'600.00		15'600.00		15'600.00
352.4230.02	Ancien-Collège 12 - Loyer 1er étage		10'896.00		10'900.00		10'896.00
352.4230.03	Ancien-Collège 12 - Location places de parc		1'440.00		1'500.00		1'440.00
353	Auberge du Terravet	15'912.10	31'945.55	22'700.00	32'500.00	22'277.00	32'340.80
353.3140	Auberge du Terravet - Entretien	9'151.85		16'000.00		15'952.65	
353.3186	Auberge du Terravet - Assurances	2'174.25		1'800.00		1'724.25	
353.3191	Auberge du Terravet - Epuration et eau	1'686.00		2'000.00		1'700.10	
353.3303	Auberge du Terravet - Amortissement mise en conformité 1er étage	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 14/2013</i>						
353.4230	Auberge du Terravet - Loyer		31'450.00		31'500.00		31'450.00
353.4360	Auberge du Terravet - Rmbt épuration		495.55		1'000.00		890.80
353.4361	Auberge du Terravet - Remboursements de tiers		-		-		-
354	Grenier Le Sonchaux	1'527.90	9'317.10	6'400.00	9'400.00	1'295.70	9'286.85
354.3140	Grenier Le Sonchaux - Entretien	-		5'000.00		-	
354.3186	Grenier Le Sonchaux - Assurances	838.25		700.00		672.80	
354.3191	Grenier Le Sonchaux - Epuration et eau	689.65		700.00		622.90	
354.4230	Grenier Le Sonchaux - Loyer		9'000.00		9'000.00		9'000.00
354.4360	Grenier Le Sonchaux - Rmbt épuration		317.10		400.00		286.85
355	Refuge de Champbabau	1'422.45	100.00	1'600.00	3'000.00	1'245.85	3'794.32
355.3123	Refuge de Champbabau - Electricité	215.50		300.00		195.95	
355.3140	Refuge de Champbabau - Entretien	113.00		500.00		270.60	
355.3186	Refuge de Champbabau - Assurances	597.70		300.00		283.05	
355.3191	Refuge de Champbabau - Epuration et eau	496.25		500.00		496.25	
355.4230	Refuge de Champbabau - Location		100.00		3'000.00		3'794.32

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	Kiosque du Port du Clos de Chillon	437.34	6'251.00	1'100.00	5'000.00	428.55	5'996.80
356.3140	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Entretien	306.94		1'000.00		319.20	
356.3186	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Assurances	130.40		100.00		109.35	
356.4230	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Loyer		5'000.00		5'000.00		5'000.00
356.4360	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Rbt de tiers		1'251.00		-		996.80
357	Ancienne morgue, local voirie, local du feu	2'508.70	-	3'000.00	-	1'741.40	-
357.3123	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Electricité	1'179.00		1'500.00		520.85	
357.3140	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Entretien	250.40		500.00		345.90	
357.3186	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Assurances	1'079.30		1'000.00		874.65	
358	Bâtiment multi-générationnel	279'618.44	339'809.55	269'800.00	350'200.00	2'577'023.25	2'504'925.00
358.3010	Bât. - Salaires conciergerie	21'644.00		20'000.00			
358.3123	Bât. - Electricité locaux communs	5'262.35		5'000.00		131.40	
358.3130	Bât. - Fournitures diverses	224.90		10'000.00		502.60	
358.3131	Bât. - Fournitures diverses salle des sociétés	13'987.37		-		-	
358.3140	Bât. - Entretien	4'977.75		20'000.00		978.20	
358.3141	Bât. - Entretien salle des sociétés	-		-		-	
358.3180	Bât. - Honoraires	21'778.77		10'000.00		17'114.80	
358.3186	Bât. - Assurances	7'823.25		5'000.00		-	
358.3191	Bât. - Epuration	1'995.05		-		196.25	
358.3220	Bât. - Intérêts	2'125.00		-		-	
	<i>Emprunt à 1.7% dès le 22.12.2023</i>						
358.3311	Bât. - Amortissement étude projet construction bâtiment multi-générationnel	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
	<i>Préavis municipal n° 16/2012 et son amendement</i>						
358.3313	Bât. - Amortissement étude projet construction bâtiment multi-générationnel	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	<i>Préavis municipal n° 01/2017 et son amendement</i>						
358.3314	Bât. - Amortissement étude complémentaire projet construction bâtiment multi-générationnel	26'600.00		26'600.00		26'600.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 01/2019</i>						
358.3315	Bât. - Amortissement frais complémentaires aménagement crèche privée	16'900.00		16'900.00		-	
	<i>Préavis municipal n° 10/2022 et son amendement</i>						
358.3316	Bât. - Amortissement construction	124'800.00		124'800.00		-	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 15/2019</i>						
358.3320	Bât. - Amortissement partiel construction	-		-		2'500'000.00	
358.4230.00	Bât. - Loyers des appartements		179'250.00		178'000.00		4'925.00
358.4270.01	Bât. - Loyer de la crèche		130'350.00		142'200.00		
358.4270.02	Bât. - Locations salle des sociétés		-		-		-
358.4360	Bât. - Remboursements de tiers		209.55				
358.4900.00	Bât. - Loyer de l'APEMS		30'000.00		30'000.00		
358.4800	Bât. - Prélèvement au fonds de réserve		-		-		2'500'000.00

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	942'017.21	284'869.29	801'725.00	238'920.00	933'750.00	335'995.07
41	Urbanisme	35'232.60	13'362.85	30'200.00	10'000.00	69'483.40	48'231.97
41.3130	Urb. - Frais de mise à l'enquête	3'938.65		2'000.00		2'886.35	
41.3180	Urb. - Honoraires et frais d'expertises	16'054.95		15'000.00		13'441.05	
41.3312	Urb. - Amortissement PGA <i>Conformément aux préavis municipaux n° 01/2013, n° 06/2017 et n° 09/2018</i>	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
41.3520	Urb. - Agglomération Riviera/Veveyse/Haut-Lac	4'939.00		2'900.00		2'856.00	
41.3800	Urb. - Attribution réserve création place de parc	-		-		40'000.00	
41.4309	Urb. - Contribution de rempl. pour non construction de place de parc <i>Annulation d'une facture établie et comptabilisée en 2022</i>		-15'000.00		-		40'000.00
41.4313	Urb. - Permis de construire		13'362.85		10'000.00		8'231.97
41.4800	Urb. - Prélèvement réser création place de parc <i>Prélèv. réserve suite annulation facture attribuée en 2022 au fonds</i>		15'000.00		-		-
43	Routes	409'474.75	3'307.50	240'900.00	720.00	373'092.10	7'836.36
43.3120.01	Rtes - Eclairage public - énergie	49'414.50		50'000.00		43'289.75	
43.3120.03	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	30'384.10		30'000.00		25'483.10	
43.3130	Rtes - Déneigement	8'704.50		10'000.00		9'816.55	
43.3140	Rtes - Entretien routes et quais <i>Y.c. CHF 230'000.- réfection route de Chaude (préavis 02/2021)</i>	274'435.35		100'000.00		225'716.85	
43.3143	Rtes - Signalisation	-		4'000.00		583.70	
43.3150	Rtes - Equipement SDIS - BH	2'190.10		2'500.00		23'855.95	
43.3160	Rtes - Loyer place de parc CFF Rue de la Gare	646.20		700.00		646.20	
43.3311	Rtes - Amort. remplacement conduites souterraines RC780a <i>Conformément au préavis municipal n° 09/2014 et à son amendement</i>	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
43.3312	Rtes - Amort. renouvellement et extension éclairage public avenue de Chillon <i>Conformément au préavis municipal n° 05/2019</i>	11'700.00		11'700.00		11'700.00	
43.3313	Rtes - Amort. renforcement réseau défense incendie au lieu-dit "Sonchaux" <i>Conformément au préavis municipal n° 02/2020</i>	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
43.3314	Rtes - Amort. rempl. câble électrique rue Bonivard et celle du They + création armoire + pose de LED <i>Conformément au préavis municipal n° 07/2021</i>	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
43.4230	Rtes - Location place de parc Rue de la Gare		720.00		720.00		720.00
43.4360	Rtes - Remboursement de tiers		2'587.50		-		7'116.36

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, cimetièrre, voirie	300'495.25	106'674.94	344'800.00	61'500.00	308'538.18	124'866.22
44.3010	Voirie - Traitements	222'866.30		235'000.00		240'047.15	
44.3060	Voirie - Indemnités téléphone	700.00		800.00		528.00	
44.3140	Voirie - Entretien P&P, cimetièrre	25'645.94		39'000.00		17'153.25	
44.3150	Voirie - Entretien vhc et matériel	23'922.76		45'000.00		26'732.08	
44.3151	Voirie - Maintenance ascenseur public	2'777.60		-		-	
44.3185	Voirie - Surveillance du parking	24'582.65		25'000.00		24'071.70	
44.3301	Voirie - Défalcatons	-		-		6.00	
44.4110	Voirie - Taxes et concessions		-		1'000.00		-
44.4272	Voirie - Macarons de stationnement sur DP		29'048.69		25'000.00		26'221.57
44.4350	Voirie - Entretien tombes privées		13'102.95		13'500.00		12'989.05
44.4361	Voirie - Remboursement de tiers		31'928.70		2'000.00		55'001.05
	<i>Y.c. CHF 31'559.20 indemnités assurances suite maladie</i>						
44.4370	Voirie - amende d'ordre		32'594.60		20'000.00		30'654.55
45	Ordures ménagères	110'673.60	101'875.90	104'500.00	98'000.00	109'471.87	98'988.17
45.3180	Ord. - Enlèvement et élimination	10'046.70		8'000.00		11'891.77	
	<i>Déchets de voirie, non financés par la taxe au sac</i>						
45.3301	Ord. - Défalcation, perte	-		500.00		320.00	
45.3520	Ord. - Rétrocession à Montreux	97'626.90		93'000.00		94'260.10	
45.3901	Ord. - Frais administratifs facturation	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
	<i>Imputation interne contre-partie voir compte 11.4900</i>						
45.4342	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets		100'626.90		96'000.00		97'580.10
45.4343	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets non réclamée		-		1'000.00		-
45.4350	Ord. - Vente de sacs taxés		1'249.00		1'000.00		1'408.07
46	Réseaux d'égouts et épuration	54'978.10	54'978.10	64'000.00	64'000.00	51'652.35	51'652.35
46.3140	Egouts - Entr. canalisations	9'275.40		8'000.00		18'030.65	
46.3520	Egouts - Participation au SIGE	5'138.05		5'000.00		4'986.55	
46.3810	Egouts - Attribution au fonds de réserve	40'564.65		51'000.00		28'635.15	
	<i>Attrib. au fonds de réserve égouts / épuration excédent des recettes de la section</i>						
46.4340.01	Egouts - Taxes annuelles		54'978.10		54'000.00		51'652.35
46.4340.02	Egouts - Taxes d'introduction		-		10'000.00		-
46.4810	Egouts - Prélèvement au fonds de réserve						

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	Lac, rives, port et cours d'eau	31'162.91	4'670.00	17'325.00	4'700.00	21'512.10	4'420.00
47.3140	Port - Entretien	336.50		3'000.00		1'634.80	
47.3141	Cours d'eau - Entretien	3'316.10		1'000.00		-	
47.3147	Rives - Entretien	15'411.41		2'000.00		3'494.90	
	<i>Y.c. CHF 12'652.70 réfection rives du lac secteur gare Veytaux-Chillon / analyses de variantes remboursement 60% DGE-Eau en 2024</i>						
47.3311	Port - Amortissement travaux entretien + création ponton visiteur <i>Conformément au préavis municipal n° 15/2011</i>	3'325.00		3'325.00		3'325.00	
47.3520	Lac - Nettoyage par le SIGE	8'773.90		8'000.00		13'057.40	
47.4390	Port - Taxes d'amarrage		4'670.00		4'700.00		4'420.00

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	271'426.75	59'581.15	272'200.00	56'600.00	252'680.43	34'807.95
50	Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS)	87'847.50	44'070.05	88'500.00	55'000.00	62'522.98	33'277.00
50.3010	APEMS - Salaires	46'628.40		45'000.00		45'712.60	
50.3113	APEMS - Achat de matériel	983.70		1'500.00		1'397.88	
50.3662	APEMS - Participation aux frais de repas	44.00		3'000.00		28.80	
50.3901	APEMS - Charges sociales	10'191.40		9'000.00		9'383.70	
	<i>Imputation interne contre-partie voir compte 11.4900</i>						
50.3904	APEMS - Location locaux	30'000.00		30'000.00		6'000.00	
50.4361	APEMS - Remboursements de tiers		-		-		-
50.4522	APEMS - Part. de Montreux		44'070.05		55'000.00		33'277.00
51	Enseignement primaire (EP)	92'507.50	13'820.00	94'900.00	-	118'680.80	-
51.3110	EP - Achat mobilier et matériel	640.70		1'000.00		-	
51.3520	EP - Rétrocession à Montreux	88'400.00		88'400.00		117'380.80	
	<i>Provision sur base budget 2023, pas reçu d'acompte de Montreux</i>						
51.3521	EP - Rétrocessions à diverses communes	3'466.80		5'500.00		1'300.00	
51.4510	EP - subside du Canton		13'820.00		-		-
52	Enseignement secondaire (ES)	66'079.70	-	65'000.00	-	47'217.50	-
52.3520	ES - Rétrocession à Montreux	65'000.00		65'000.00		42'937.20	
	<i>Provision sur base budget 2023, pas reçu d'acompte de Montreux</i>						
52.3521	ES - Rétrocessions à diverses communes	1'079.70		-		4'280.30	
54	Orientation professionnelle (OP)	835.60	-	800.00	-	821.40	-
54.3520	OP - Part versée à commune siège	835.60		800.00		821.40	

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	Activités extrascolaires (AES)	-	-	1'000.00	-	-	-
57.3520.04	AES - Passeport vacances	-		1'000.00		-	
58	Temple (Tple)	24'156.45	1'691.10	22'000.00	1'600.00	23'437.75	1'530.95
58.3010	Tple - Organiste	1'800.00		2'000.00		1'761.20	
58.3120	Tple - Gaz	6'531.60		5'000.00		5'609.45	
58.3130	Tple - Fournitures, march., entretien	1'236.70		1'000.00		3'262.10	
58.3520	Tple - Part.à Villeneuve catholique <i>Travaux sur toiture</i>	14'060.00		10'000.00		12'805.00	
58.3650	Tple - Eglise évangélique allemande	528.15		4'000.00		-	
58.4520	Tple - Part. de Villeneuve Chapelle		1'691.10		1'600.00		1'530.95

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PLATEFORME SECURITE	208'993.85	52'335.86	208'000.00	35'200.00	206'150.93	47'950.50
61	Corps de police	151'300.19	52'335.86	147'000.00	35'200.00	154'590.60	47'950.50
61.3511	Pol. - Part. réforme policière	47'943.00		48'000.00		56'869.00	
61.3512	Pol. - Part. réforme policière provision année en cours	3'500.00		-		-	
61.3520	Pol. - Police Riviera	99'857.19		99'000.00		97'721.60	
61.4511	Pol. - Part. réforme policière année précédente		3.00		-		-
61.4512	Pol. - Part, réforme policière provision année en cours		-		-		8'300.00
61.4520	Pol. - Rmbt honoraires Municipal		40'707.52		35'200.00		39'650.50
61.4521	Pol. - Policie Riviera décpte année précédente		11'625.34		-		-
63	Police sanitaire	4'250.85	-	7'500.00	-	3'839.55	-
63.3520.01	Pol.san. - Frais d'abattage (SIGE)	3'378.30		6'000.00		3'042.45	
63.3520.02	Pol.san. - Contrôle des viandes (SIGE)	872.55		1'500.00		797.10	
65	Défense contre l'Incendie	30'859.90	-	30'900.00	-	27'318.99	-
65.3520	SDIS - SDIS Riviera	30'859.90		30'900.00		27'318.99	
66	Protection civile	22'582.91	-	22'600.00	-	20'401.79	-
66.3520	ORPCI - Riviera	22'582.91		22'600.00		20'401.79	

PRESENTATION DES COMPTES 2023

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	948'897.80	-	892'100.00	-	990'734.20	21'900.00
71	Service social	191'608.60		255'100.00		191'759.60	
710	Service social (RAS Riviera et divers)	30'892.40	-	23'000.00	-	20'005.45	-
710.3010	Soc. - coordinatrice des animations <i>Engagement en 07.2023</i>	10'247.90		-		-	
710.3650.04	Soc. - Buts optionnels RAS	11'077.30		12'000.00		13'072.75	
710.3650.06	Soc. - Assoc. préparation retraite	486.00		500.00		476.00	
710.3650.09	Soc. - Dons divers	3'276.00		2'500.00		1'495.00	
710.3660.01	Soc. - Dons Noël, aînés, aides soc.	4'685.20		5'000.00		4'241.70	
710.3660.02	Soc.- Aide communale pour les déchets	1'120.00		3'000.00		720.00	
711	Accueil de jour des enfants	160'716.20	-	232'100.00	-	171'754.15	-
711.3520.01	AJE - Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE)	4'860.00		4'600.00		4'760.00	
711.3520.02	AJE - Structure de coordination d'accueil familial de jour (SAFJ) <i>Acompte 2023</i>	30'000.00		49'000.00		43'494.15	
711.3650.01	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs <i>Acompte 2023</i>	120'000.00		130'000.00		120'000.00	
711.3650.02	AJE - Halte-garderie Le Toboggan	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
711.3660	AJE - subvention crèche habitant de Veytaux	2'356.20		45'000.00			
72	Prévoyance sociale cantonale	757'289.20	-	637'000.00	-	798'974.60	21'900.00
72.3510.01	Prév. - PC à domicile + hébergement <i>Voir préavis municipal page n° 4</i>	179'264.15		637'000.00		252'028.00	
72.3510.02	Prév. - Assurance maladie	98'824.80		-		109'684.00	
72.3510.03	Prév. - Aides, subv. autres rég. soc.	323'796.70		-		406'142.00	
72.3510.06	Prév. - Bourse d'étude et d'apprentissage	25'702.35		-		31'062.00	
72.3511	Prév. - Fact.soc. - solde année précédente <i>Différence entre provision et décompte définitif</i>	301.20		-		58.60	
72.4512	Prév. - Fact.soc. - provision année en cours	129'400.00	-		-		21'900.00

		COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	9'089.60	9'089.60	8'300.00	8'300.00	10'250.05	10'250.05
80	Développement durable (DD)	9'089.60	9'089.60	8'300.00	8'300.00	10'250.05	10'250.05
80.3668	DD - Aide ind. p/ amélioration énergétique	4'500.00		8'300.00		4'500.00	
80.3800	DD - Attribution fonds de réserve développement durable	4'589.60		-		5'750.05	
80.4410	DD - Ristourne sur taxe environnement		671.90		300.00		824.60
80.4657	DD - Fonds communal développement durable		8'417.70		8'000.00		9'425.45

PRESENTATION DES COMPTES 2023

Rubrique	Récapitulation	COMPTES 2023		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'671'758.29	339'093.52	1'722'200.00	98'000.00	1'703'630.12	171'951.32
2	Finances	1'411'863.79	5'132'593.48	816'700.00	4'504'300.00	1'006'093.43	5'035'737.28
3	Domaines et bâtiments	1'057'283.96	753'382.10	896'140.00	642'300.00	3'352'253.08	2'891'809.74
4	Travaux	942'017.21	284'869.29	801'725.00	238'920.00	933'750.00	335'995.07
5	Instruction publique et cultes	271'426.75	59'581.15	272'200.00	56'600.00	252'680.43	34'807.95
6	Plateforme sécurité	208'993.85	52'335.86	208'000.00	35'200.00	206'150.93	47'950.50
7	Sécurité sociale	948'897.80	0.00	892'100.00	0.00	990'734.20	21'900.00
8	Développement durable	9'089.60	9'089.60	8'300.00	8'300.00	10'250.05	10'250.05
	Totaux	6'521'331.25	6'630'945.00	5'617'365.00	5'583'620.00	8'455'542.24	8'550'401.91
	Excédent des charges				33'745.00		
	Excédent des revenus	109'613.75				94'859.67	
		6'630'945.00	6'630'945.00	5'617'365.00	5'617'365.00	8'550'401.91	8'550'401.91

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Autorités et personnel**

300	Autorités et commissions	235'445.15	227'900.60
301	Personnel administratif et d'exploitation	921'713.28	849'759.71
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303	Assurances sociales	96'016.10	90'262.45
304	Caisses de pensions et de prévoyance	106'237.70	101'832.60
305	Assurances accidents et maladies	42'765.30	40'173.75
306	Indemnisation et remboursement de frais	17'045.79	14'872.13
307	Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308	Personnel intérimaire	0.00	0.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	6'582.75	5'612.80

31 Biens, services, marchandises

310	Imprimés et fournitures de bureau	5'847.75	5'653.32
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	13'212.72	36'095.10
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	122'574.65	107'768.60
313	Autres fournitures et marchandises	51'223.51	39'460.03
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	584'219.57	531'947.22
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	59'440.34	94'909.63
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	646.20	646.20
317	Réceptions et manifestations	24'205.29	18'491.75
318	Honoraires et prestations de services	204'618.17	162'024.77
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	13'880.81	13'425.10

32 Intérêts passifs

321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	63.69
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	23'125.00	12'362.20
329	Autres intérêts	440.95	259.05

33 Amortissements

330	Amortissements du patrimoine financier	34'710.82	63'983.16
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	275'461.65	135'175.00
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00	2'500'000.00
333	Amortissement du découvert	0.00	0.00

35 Remboursements, participations et subventions

351	Canton	1'300'846.65	1'426'837.95
352	Communes et associations de communes	1'569'320.40	1'500'490.93

36 Aides et subventions

365	Aides, subventions à des institutions privées	310'699.65	306'275.10
366	Aides individuelles	12'705.40	9'490.50

38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	404'589.60	112'750.05
381	Attributions aux financements spéciaux	40'564.65	28'635.15

39 Imputations internes

390	Imputations internes	43'191.40	18'383.70
-----	----------------------	-----------	-----------

	2023	2022
300	6'521'331.25	8'455'542.24
301	1'425'806.07	1'330'414.04
302	235'445.15	227'900.60
303	921'713.28	849'759.71
304	0.00	0.00
305	96'016.10	90'262.45
306	106'237.70	101'832.60
307	42'765.30	40'173.75
308	17'045.79	14'872.13
309	0.00	0.00
310	0.00	0.00
311	6'582.75	5'612.80
312	1'079'869.01	1'010'421.72
313	5'847.75	5'653.32
314	13'212.72	36'095.10
315	122'574.65	107'768.60
316	51'223.51	39'460.03
317	584'219.57	531'947.22
318	59'440.34	94'909.63
319	646.20	646.20
320	24'205.29	18'491.75
321	204'618.17	162'024.77
322	13'880.81	13'425.10
323	23'565.95	12'684.94
324	0.00	63.69
325	23'125.00	12'362.20
326	440.95	259.05
327	310'172.47	2'699'158.16
328	34'710.82	63'983.16
329	275'461.65	135'175.00
330	0.00	2'500'000.00
331	0.00	0.00
332	2'870'167.05	2'927'328.88
333	1'300'846.65	1'426'837.95
334	1'569'320.40	1'500'490.93
335	323'405.05	315'765.60
336	310'699.65	306'275.10
337	12'705.40	9'490.50
338	445'154.25	141'385.20
339	404'589.60	112'750.05
340	40'564.65	28'635.15
341	43'191.40	18'383.70
342	43'191.40	18'383.70

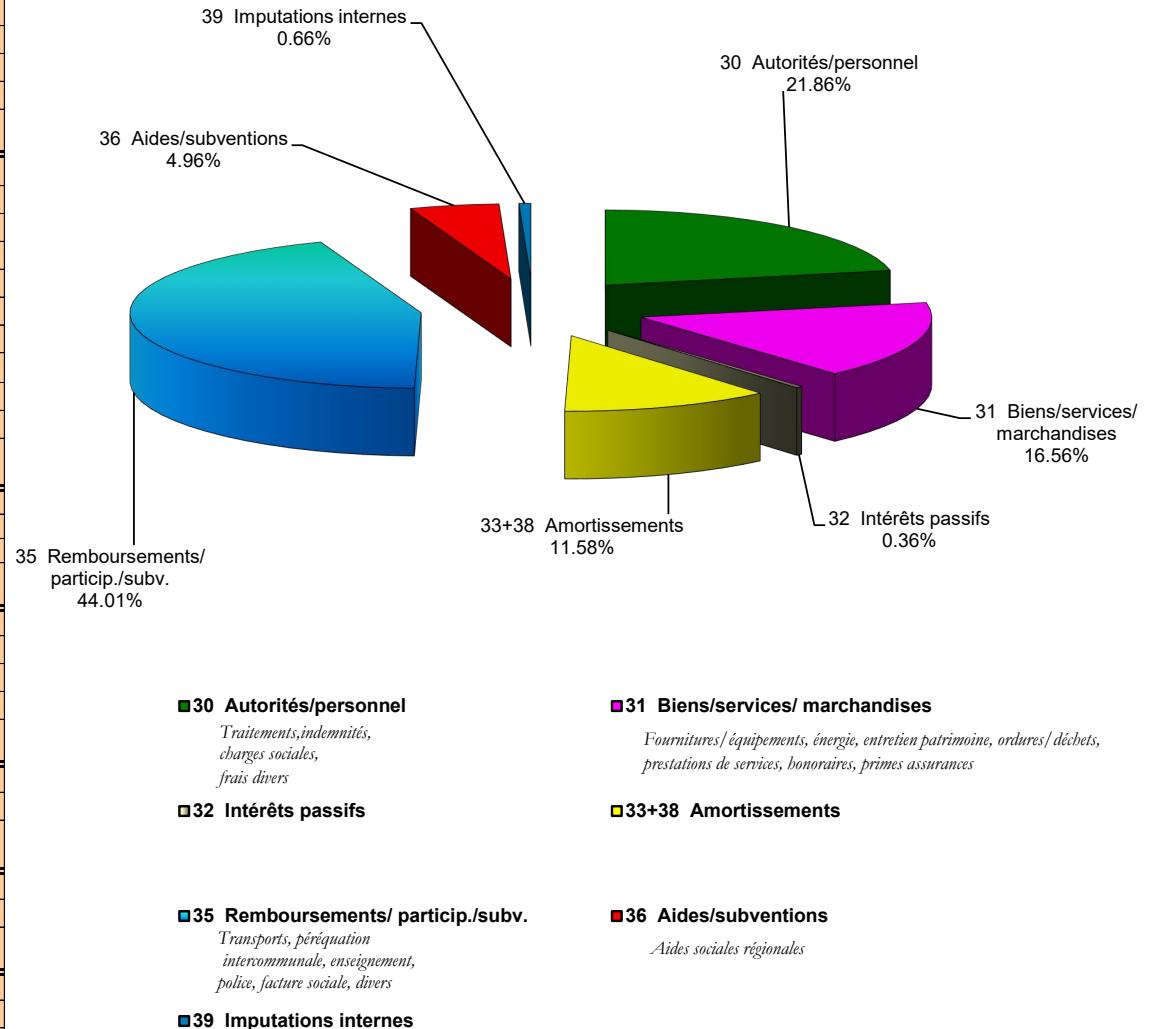
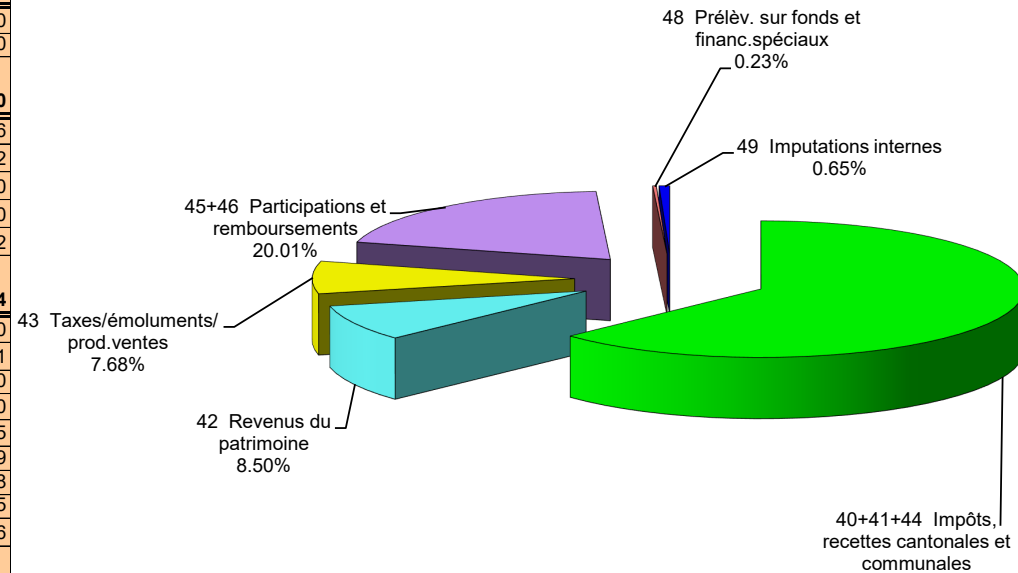


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	2023	2022
4 Produits	6'630'945.00	8'550'401.91
40 Impôts	3'841'069.55	3'800'006.57
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'708'536.03	2'524'306.71
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	100'411.20	67'779.23
402 Impôt foncier	462'333.25	449'673.40
404 Droits de mutation	165'239.65	179'907.20
405 Impôts sur les successions et donations	2'274.80	266'056.60
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	387'399.00	285'847.00
409 Impôts récupérés après défalcation	14'875.62	26'436.43
41 Patentes, concessions	43'361.75	45'804.10
410 Patentes	0.00	0.00
411 Concessions	43'361.75	45'804.10
42 Revenus du patrimoine	563'735.57	250'082.40
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	24'579.03	21'891.76
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	278'631.00	107'075.32
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	56'791.00	51'820.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	203'734.54	69'295.32
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	509'407.92	517'701.64
430 Taxes légales de remplacement	-15'000.00	40'000.00
431 Emoluments	39'459.42	41'449.91
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433 Ecolage	0.00	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	155'605.00	149'232.45
435 Ventes et prestations de service	41'696.60	51'918.99
436 Remboursements de tiers	238'426.35	187'996.48
437 Amendes	32'594.60	30'654.55
439 Autres recettes	16'625.95	16'449.26
44 Parts à des recettes cantonales	288'570.05	150'834.45
441 Parts à des recettes cantonales	288'570.05	150'834.45
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	1'318'191.06	1'257'963.60
451 Canton	221'647.00	109'183.00
452 Communes et associations de communes	1'096'544.06	1'148'780.60
46 Autres participations et subventions	8'417.70	9'625.45
465 Participations et subventions de tiers	8'417.70	9'625.45
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	15'000.00	2'500'000.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	15'000.00	2'500'000.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00
49 Imputations internes	43'191.40	18'383.70
490 Imputations internes	43'191.40	18'383.70



■ **40+41+44 Impôts, recettes cantonales et communales**
Recettes fiscales ordinaires + extraordinaires

■ **42 Revenus du patrimoine**
Intérêts créanciers, location bâtiments

■ **43 Taxes/émoluments/ prod.ventes**

■ **45+46 Participations et remboursements**
Fonds péréquation, part. de Montreux pour le collège, divers

■ **48 Prélèv. sur fonds et financ.spéciaux**

■ **49 Imputations internes**

Charges, sans amortissements et attributions

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	1'671'758.29	28.8	1'722'200.00	32.6	1'703'630.12	30.0
21 Finances, impôts	55'190.79	1.0	60'500.00	1.1	82'535.15	1.5
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	24'237.00	0.4	24'500.00	0.5	14'820.28	0.3
22-1 Finances, fonds de péréquation	932'436.00	16.1	731'700.00	13.8	841'738.00	14.8
3 Domaines et bâtiments	836'247.31	14.4	675'040.00	12.8	771'503.08	13.6
4 Travaux	844'127.56	14.6	693'400.00	13.1	807'789.85	14.2
5 Instruction publique et cultes	271'426.75	4.7	272'200.00	5.1	252'680.43	4.5
6 Plateforme sécurité	208'993.85	3.6	208'000.00	3.9	206'150.93	3.6
7 Sécurité sociale	948'596.60	16.4	892'100.00	16.9	990'675.60	17.5
8 Développement durable	4'500.00	0.1	8'300.00	0.2	4'500.00	0.1
	5'797'514.15	100.0	5'287'940.00	100.0	5'676'023.44	100.0

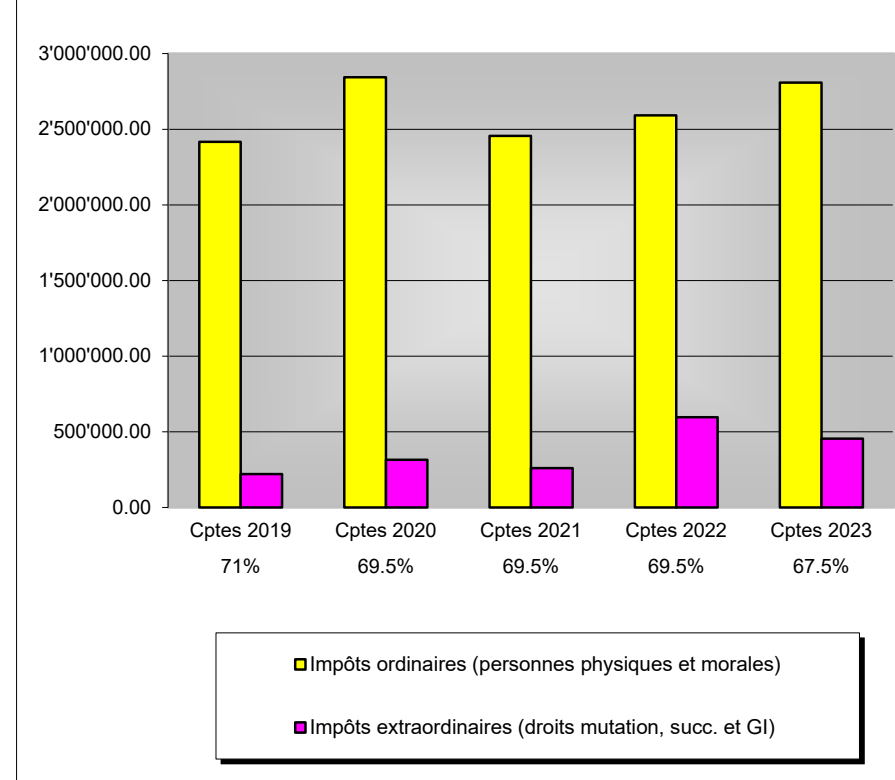
Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

1 Administration générales	339'093.52	5.2	98'000.00	1.8	171'951.32	2.9
21 Finances, impôts	4'185'388.19	63.7	3'479'800.00	62.3	4'013'373.83	66.6
22 Finances, intérêts créanciers	60'811.29	0.9	65'000.00	1.2	56'158.45	0.9
22-1 Finances, fonds de péréquation	837'476.00	12.8	959'500.00	17.2	946'230.00	15.7
3 Domaines et bâtiments	753'382.10	11.5	642'300.00	11.5	391'809.74	6.5
4 Travaux	269'869.29	4.1	238'920.00	4.3	335'995.07	5.6
5 Instruction publique et cultes	59'581.15	0.9	56'600.00	1.0	34'807.95	0.6
6 Plateforme sécurité	52'335.86	0.8	35'200.00	0.6	47'950.50	0.8
7 Sécurité sociale	0.00	0.0	0.00	0.0	21'900.00	0.4
8 Développement durable	9'089.60	0.1	8'300.00	0.1	10'250.05	0.2
	6'567'027.00	100.0	5'583'620.00	100.0	6'030'426.91	100.0

Marge d'autofinancement (voir page 1)

769'512.85	295'680.00	354'403.47
-------------------	-------------------	-------------------

Recettes impôts 2019 à 2023



COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	ACTIF	31.12.2023	31.12.2022
910	<u>Disponibilités</u>		<u>1'092'454.34</u>	<u>1'713'884.01</u>
9100.0	Caisse		5'408.00	5'813.65
9101.0	CCP 18-1810-3		840'654.30	589'596.81
9101.1	CCP 16-26983-4 "gérance"		109'990.50	8'578.62
9102.0	BCV Villeneuve compte n° A812.235.0		118'966.39	1'109'894.93
9102.2	BCV Villeneuve compte n° Z560.9328.1		17'435.15	0.00
911	<u>Débiteurs et comptes courants divers</u>		<u>1'758'790.60</u>	<u>1'364'027.24</u>
9110.200	Compte d'attente préavis		35'904.60	7'480.70
9110.130/9111.0	Compte d'attente actif divers		0.00	9'159.95
9112.400	Etat de Vaud, c/c impôts anticipés		334'545.01	332'574.74
9112.500	Etat de Vaud, c/c personnes physiques, morales et source		1'089'963.35	896'234.60
9115.00	Débiteurs divers		298'377.64	118'577.25
912	<u>Placements</u>		<u>233'986.85</u>	<u>236'886.85</u>
9120.1	Titres et placements		6'000.00	6'000.00
9123.0	Immeuble patrimoine financier		167'500.00	167'500.00
9123.1314	Réfection 1er étage Auberge du Terravet préavis n° 14/2013		60'486.85	63'386.85
913	<u>Actifs transitoires</u>		<u>159'484.05</u>	<u>564'937.19</u>
9139.0	Actifs transitoires		118'558.40	545'281.74
9139.1	Impôt anticipé à récupérer		40'925.65	19'655.45
914	<u>Investissements du patrimoine administratif</u>		<u>6'568'118.96</u>	<u>5'011'964.51</u>
9141.0	Egouts		1.00	1.00
9141.1115	Port du Clos de Chillon préavis n° 15/2011		37'484.05	40'809.05
9141.1409	Remplacement des conduites souterraines RC780a, étape 2 préavis n° 09/2014		107'187.84	132'187.84
9141.1822	Pose d'enrochements préavis n° 18/2022		74'313.00	0.00
9141.1905	Renouvellement et extension de l'éclairage public av. de Chillon préavis n° 05/2019		278'372.45	290'072.45
9141.2002	Renforcement du réseau de défense incendie au lieu-dit En Sonchaux préavis n° 02/2020		34'884.60	37'084.60
9141.2107	Rempl. du câble électrique Rue Bonivard-Rue du They et pose de LED préavis n° 07/2021		101'942.60	88'306.10
9143.0	Immeuble patrimoine administratif		1.00	1.00
9143.1210	Réfection de la salle de gymnastique préavis n° 10/2012		103'717.45	108'717.45
9143.1216	Centre d'Accueil Temporaire (CAT) préavis n° 16/2012		29'417.30	40'917.30
9143.1301	Révision du Plan Général d'Affectation (PGA) préavis n° 01/2013		62'538.25	65'238.25
9143.1501	Bâtiment communal, remplacement du chauffage préavis n° 01/2015		0.00	8'736.65
9143.1701	Projet de construction d'un bâtiment multi-générationnel, préavis n° 01/2017		71'758.50	91'758.50
9143.1809	Etablissement PGA, d'un règlement et d'un rapport d'aménagement préavis n° 09/2018		164'913.45	154'915.80
9143.1901	Etude complémentaire construction bâtiment multi-générationnel préavis n° 01/2019		171'284.35	195'384.35
9143.1915	Contruction d'un bâtiment multi-générationnel préavis n° 15/2019		4'019'734.56	3'065'861.54
9143.1916	Installation d'un ascenseur public et création d'une passerelle préavis n° 16/2019		685'344.50	114'446.05
9143.2001	Rénovation de l'horloge et du clocheton du collège préavis n° 01/2020		-12'150.35	-12'150.35
9143.2210	Aménagement d'une crèche privée, préavis n° 10/2022		421'860.55	291'232.40
9145.1413	Amélioration dessertes forestières et création 3 places à bois préavis n° 13/2014		32'540.40	37'140.40
9145.1906	Etude renouvellement et mise en conformité ouvrage de protection préavis n° 06/2019		94'915.53	66'721.70
9145.1918	Projet sylvicole 2020-2024 préavis n° 18/2019		88'057.93	194'582.43
915	<u>Titres et papiers-valeurs</u>		<u>68'101.00</u>	<u>68'101.00</u>
9153.0	Patrimoine administratif, actions et parts sociales		68'101.00	68'101.00
			9'880'935.80	8'959'800.80

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	PASSIF	31.12.2023	31.12.2022
920	<u>Engagements courants</u>		<u>836'285.40</u>	<u>1'420'383.88</u>
9200.0	Créanciers divers		792'310.45	1'418'609.98
9206.1	Compte d'attente salaires		0.00	296.35
9206.3	Compte courant gérance BMG		9'174.95	462.55
9206.4	Compte courant gérance BMG "chauffage"		34'800.00	1'015.00
921	<u>Dettes à court terme</u>		<u>0.00</u>	<u>4'500'000.00</u>
9210.6	SIGE - prêt à long terme selon convention du 10.05.2021 échéance max. 31.12.2023)		0.00	4'500'000.00
922	<u>Dettes à long terme</u>		<u>6'320'000.00</u>	<u>1'350'000.00</u>
9221.1	PostFinance, avance à long terme 29.01.2016-29.01.2026		350'000.00	350'000.00
9221.2	PostFinance, avance à long terme 05.07.2022-05.07.2027		970'000.00	1'000'000.00
9221.4	PostFinance, avance à long terme 22.12.2023-22.12.2038		5'000'000.00	0.00
923	<u>Fonds spéciaux</u>		<u>3'150.45</u>	<u>3'150.45</u>
9233.3	Fonds entretien des tombes		3'150.45	3'150.45
925	<u>Passifs transitoires</u>		<u>566'202.68</u>	<u>70'737.20</u>
9259.0	Passifs transitoires		566'202.68	70'737.20
928	<u>Fonds de réserve</u>		<u>1'834'305.62</u>	<u>1'404'151.37</u>
9280.46	Egouts		648'832.62	608'267.97
9281.32	Filets de protection c/chutes de pierres		50'000.00	50'000.00
9281.35	Bâtiments communaux		354'320.80	4'320.80
9281.43	Entretien des routes		142'409.05	142'409.05
9281.431	Eclairage		31'196.45	31'196.45
9282.0	Impôts arriérés		290'000.00	240'000.00
9282.19	Informatique		10'192.40	10'192.40
9282.3	Création places de parc		90'000.00	105'000.00
9282.32	Forêts		50'000.00	50'000.00
9282.33	Subvention forestière mixte de la Vallée de l'Hongrin		76'828.40	76'828.40
9282.80	Développement durable		90'525.90	85'936.30
929	<u>Capital</u>		<u>320'991.65</u>	<u>211'377.90</u>
9290.0	Capital		320'991.65	211'377.90
			<u>9'880'935.80</u>	<u>8'959'800.80</u>

COMMUNE DE VEYTAUX
TABLEAU DES INVESTISSEMENTS AU 31.12.2023

Préavis No/date Compte No	Désignation de l'invest.	B C	COUT			FINANCEMENT		AMORTISSEMENT			SITUATION COMPTABLE				Solde à amortir au 31.12.2023					
			BRUT	SUBV./PART.	NET	FONDS PROPRES	FONDS ETRANGERS	Durée			Montant annuel	Coût total à amortir	Fds propres + amort.ext.			Amort.budgétaires				
								NA	D	F			2023	Cumul au 31.12.23		2023	Cumul au 31.12.23			
15/2011 9141.1115	Port du Clos de Chillon	B C	66'500.00 70'734.05	0.00 0.00	66'500.00 70'734.05	66'500.00 70'734.05	0.00 0.00	20	14	33			3'325.00	70'734.05	0.00	0.00	3'325.00	33'250.00	37'484.05	
10/2012 9143.1210	Réfection de la salle de gymnastique	B C	158'300.00 158'717.45	0.00 5'000.00	158'300.00 153'717.45	158'300.00 153'717.45	0.00 0.00	30	14	43			5'000.00	153'717.45	0.00	0.00	5'000.00	50'000.00	103'717.45	
16/2012 9143.1216	Centre d'Accueil Temporaire (CAT)	B C	115'000.00 109'917.30	0.00 0.00	115'000.00 109'917.30	115'000.00 109'917.30	0.00 0.00	10	17	26			11'500.00	109'917.30	0.00	0.00	11'500.00	80'500.00	29'417.30	
01/2013 9143.1301	Révision du PGA PGA + (06/2017)	B C	187'818.00 193'298.00	0.00 0.00	187'818.00 193'298.00	187'818.00 193'298.00	0.00 0.00	30	17	46			2'700.00	193'298.00	0.00	111'759.75	2'700.00	19'000.00	62'538.25	
14/2013 9123.1314	Réfection 1er étage Auberge du Terravet	B C	87'000.00 86'586.85	0.00 0.00	87'000.00 86'586.85	87'000.00 86'586.85	0.00 0.00	30	15	44			2'900.00	86'586.85	0.00	0.00	2'900.00	26'100.00	60'486.85	
09/2014 9141.1409	Rempl. conduites souterraines RC780a	B C	357'000.00 348'913.84	23'000.00 41'726.00	334'000.00 307'187.84	84'000.00 57'187.84	250'000.00 250'000.00		10	16	25			25'000.00	307'187.84	0.00	0.00	25'000.00	200'000.00	107'187.84
13/2014 9145.1413	Amélioration dessertes forestières	B C	458'000.00 360'508.50	320'600.00 291'168.10	137'400.00 69'340.40	91'600.00 23'540.40	45'800.00 45'800.00		30	16	45			4'600.00	69'340.40	0.00	0.00	4'600.00	36'800.00	32'540.40
01/2015 9143.1501	Remplacement du chauffage	B C	286'000.00 268'046.65	0.00 3'760.00	286'000.00 264'286.65	184'500.00 164'286.65	101'500.00 100'000.00		10	16	25			10'150.00	264'286.65	0.00	184'500.00	8'736.65	79'786.65	0.00
01/2017 9143.1701	Projet constr. bât. multi-générationnel	B C	200'000.00 192'758.50	0.00 0.00	200'000.00 192'758.50	0.00 -7'241.50	200'000.00 200'000.00		10	18	27			20'000.00	192'758.50	0.00	0.00	20'000.00	121'000.00	71'758.50
09/2018 9143.1809	Etablissement PGA règlement + rapport	B C	226'900.00 202'913.45	0.00 0.00	226'900.00 202'913.45	0.00 202'913.45	226'900.00 0.00		30	19	48			7'600.00	202'913.45	0.00	0.00	7'600.00	38'000.00	164'913.45
05/2019 9141.1905	Renouvellement et extension éclairage	B C	350'000.00 325'172.45	0.00 0.00	350'000.00 325'172.45	0.00 -24'827.55	350'000.00 350'000.00		30	20	49			11'700.00	325'172.45	0.00	0.00	11'700.00	46'800.00	278'372.45
06/2019 9145.1906	Etude renouv. et mise en conformité ouvrage	B C	222'000.00 234'915.53	198'690.00 140'000.00	23'310.00 94'915.53	23'310.00 94'915.53	0.00 0.00							94'915.53	0.00	0.00	0.00	0.00	94'915.53	
01/2019 9143.1901	Etude compl. bât. multi-générationnel	B C	266'100.00 277'684.35	0.00 0.00	266'100.00 277'684.35	0.00 0.00	266'100.00 277'684.35		10	20	29			26'600.00	277'684.35	0.00	0.00	26'600.00	106'400.00	171'284.35
18/2019 9145.1918	Projet sylvicole 2020-2024	B C	1'571'500.00 1'025'517.13	1'054'911.00 937'459.20	516'589.00 88'057.93	516'589.00 88'057.93	0.00 0.00		5	25	29			88'057.93	0.00	0.00	0.00	0.00	88'057.93	
TOTAUX		B C	4'552'118.00 3'855'684.05	1'597'201.00 1'419'113.30	2'954'917.00 2'436'570.75	1'514'617.00 1'213'086.40	1'440'300.00 1'223'484.35							131'075.00	2'436'570.75	0.00	296'259.75	129'661.65	837'636.65	1'302'674.35


Légende : B = Budget C = Comptes NA = Nombre d'année D = Début F = Fin

 = Invest. en cours

COMMUNE DE VEYTAUX
TABLEAU DES INVESTISSEMENTS AU 31.12.2023

Préavis No/date Compte No	Désignation de l'invest.	B C	COUT			FINANCEMENT		AMORTISSEMENT			SITUATION COMPTABLE				Solde à amortir au 31.12.2023				
			BRUT	SUBV./PART.	NET	FONDS PROPRES	FONDS ETRANGERS	Durée			Montant annuel	Coût total à amortir	Fds propres + amort.ext.			Amort.budgétaires			
								NA	D	F			2023	Cumul au 31.12.23		2023	Cumul au 31.12.23		
																	2023	Cumul au 31.12.23	2023
15/2019 9143.1915	Construction bât. multi-générationnel	B	6'242'000.00	0.00	6'242'000.00	2'500'000.00	3'742'000.00	30	23	52									
		C	6'644'534.56	0.00	6'644'534.56	2'902'534.56	3'742'000.00				124'800.00	6'644'534.56	0.00	2'500'000.00	124'800.00	124'800.00	4'019'734.56		
16/2019 9143.1916	Instal. ascenseur public + création passerelle	B	691'100.00	0.00	691'100.00	0.00	691'100.00	30	23	52									
		C	685'344.50	0.00	685'344.50	0.00	685'344.50				23'033.35	685'344.50	0.00	0.00	0.00	0.00	685'344.50		
01/2020 9143.2001	Rénov. horloge et clocheton	B	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00												
		C	47'849.65	60'000.00	-12'150.35	-12'150.35	0.00					-12'150.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-12'150.35		
02/2020 9141.2002	Renforcement réseau défense incendie	B	75'900.00	10'000.00	65'900.00	0.00	65'900.00												
		C	41'484.60	0.00	41'484.60	41'484.60	0.00	30	21	50	2'200.00	41'484.60	0.00	0.00	2'200.00	6'600.00	34'884.60		
07/2021 9141.2107	Rempl. câble électrique Bonivard + They	B	144'100.00	0.00	144'100.00	0.00	144'100.00												
		C	111'542.60	0.00	111'542.60	0.00	111'542.60	20	22	51	4'800.00	111'542.60	0.00	0.00	4'800.00	9'600.00	101'942.60		
10/2022 9143.2210	Aménagement d'une crèche	B	433'600.00	0.00	433'600.00	0.00	433'600.00												
		C	438'760.55	0.00	438'760.55	0.00	438'760.55	30	23	52	16'900.00	438'760.55	0.00	0.00	16'900.00	16'900.00	421'860.55		
18/2022 9141.1822	Pose d'enrochements	B	80'000.00	48'000.00	32'000.00	32'000.00	0.00												
		C	74'313.00	0.00	74'313.00	74'313.00	0.00	10	24	33	3'200.00	74'313.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74'313.00		
TOTAUX		B	12'278'818.00	1'715'201.00	10'563'617.00	4'046'617.00	6'517'000.00												
		C	11'899'513.51	1'479'113.30	10'420'400.21	4'219'268.21	6'201'132.00				306'008.35	10'420'400.21	0.00	2'796'259.75	278'361.65	995'536.65	6'628'603.81		

Légende : B = Budget C = Comptes NA = Nombre d'année D = Début F = Fin

 = Invest. en cours

Veytaux, le 15 avril 2024

LISTE DES ABREVIATIONS

AAS	Agence d'Assurances Sociales
APEMS	Accueil Pour Enfants en Milieu Scolaire
ARAS	Association Régionale d'Action Sociale
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile
BH	Borne hydrante
C.C.	Conseil communal
CAT	Centre d'Accueil Temporaire
CCSPA	Centre collecte produits sous alimentaire
CIEHL	Communauté Intercommunale d'Equipement du Haut-Léman
CIP	Caisse Intercommunale de Pension
COFOP	Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles
ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants
FMHL	Force Motrices de l'Hongrin-Léman
Fondation ACT ou AACTS	Fondation Addiction, Action Communautaire, Travail Social
Impôt PM	Impôt Personnes Morales
Impôt PP	Impôt Personnes Physiques
LAJE	Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants
Off Pop	Office de la population
OP	Office des poursuites
OROSP	Office Régional d'Orientation Scolaire et Professionnelle
ORPCi	Office Régional de Protection Civile
P&P	Parcs et promenades
PC	Prestation complémentaire
PROMOVE	Promotion Economique de la Riviera
RAS Riviera	Région d'Action Sociale Riviera
REME	Réseau Enfance Montreux et Environs
SAI	Service des Affaires Intercommunales
SDIS	Service de Défense Incendie et Secours
SIGE	Service Intercommunal de Gestion