

COMMUNE DE VEYTAUX



BUDGET 2025

PREAVIS MUNICIPAL N° 18/2024

PAGES :	1	A	6	PREAVIS MUNICIPAL
	7	A	26	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	27			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	28			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	29			TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	30			PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
	31			Liste des abréviations

DATE DE LA COMMISSION : LUNDI 18 NOVEMBRE A 18H30
SALLE DU CONSEIL COMMUNAL - RUE DU THEY 1

PREAVIS MUNICIPAL N° 18/2024

concernant le budget 2025

Conseil communal de Veytaux, séance du 4 novembre 2024

Monsieur Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2024 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	5'635'620.00	5'742'220.00	6'567'027.00
- ménage communal	5'476'620.00	5'581'220.00	6'410'173.00
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	159'000.00	161'000.00	156'854.00
Total des charges , sans les amortissements et attributions aux fonds de réserve :	-5'366'300.00	-5'470'600.00	-5'797'514.15
- ménage communal	-5'241'800.00	-5'347'100.00	-5'672'427.10
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	-124'500.00	-123'500.00	-125'087.05
Marge d'autofinancement :	269'320.00	271'620.00	769'512.85
- ménage communal	234'820.00	234'120.00	737'745.90
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	34'500.00	37'500.00	31'766.95
Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	48'918.00
- cohésion sociale	0.00	0.00	-301.20
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal "création places de parc"	0.00	0.00	15'000.00
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-320'925.00	-293'525.00	-682'951.25
- financements spéciaux (égouts/épuration)	-44'000.00	-47'000.00	-40'564.65
Ménage communal, excédent des charges / revenus	-86'105.00	-59'405.00	118'411.45
Financements spéciaux, excédent des charges / revenus	-9'500.00	-9'500.00	-8'797.70
Excédent des charges / revenus (-/+)	-95'605.00	-68'905.00	109'613.75

Le budget 2025 présente un excédent des charges de CHF 95'605.- contre CHF 68'905.- au budget 2024 avec une marge d'autofinancement positive de CHF 269'320.- contre CHF 271'620.- au budget 2024.

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2025 :

Finances

Le produit de l'impôt sur le revenu et la fortune a été chiffré en tenant compte des éléments suivants :

- rentrées fiscales de l'année 2023,
- situation des rentrées fiscales 2024 au 31.07.2024,
- baisse du coefficient d'imposition à **64.5 %** selon préavis municipal n°12/2024 déposé au Conseil communal dans sa séance du 9 septembre 2024.

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

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

Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)

Personnes morales

- impôt sur le bénéfice
- impôt sur le capital
- impôt complémentaire sur immeubles

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
Coefficient d'imposition	64.5%	67.5%	69.5%
Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :			
- impôts année en cours, acomptes	2'160'000.00	2'270'000.00	2'153'079.90
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)	70'000.00	70'000.00	434'036.36
- impôt source	0.00	0.00	75'515.62
- impôt spécial étrangers	30'000.00	30'000.00	509.75
- prestations en capital	0.00	0.00	25'148.25
- impôt frontaliers	0.00	0.00	19'046.15
- amende soustraction impôt	0.00	0.00	1'200.00
	2'260'000.00	2'370'000.00	2'708'536.03
Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)	420'000.00	390'000.00	455'412.60
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	30'000.00	30'000.00	41'643.15
- impôt sur le capital	15'000.00	15'000.00	39'524.70
- impôt complémentaire sur immeubles	15'000.00	15'000.00	19'243.35
	60'000.00	60'000.00	100'411.20

Nouvelles péréquation (NPIV)

Au 1er janvier 2025, entre en vigueur la nouvelle péréquation. Les piliers sont les suivants :

1. Péréquation des ressources :

Ce pilier de la nouvelle péréquation vise à atténuer les disparités fiscales entre les communes consécutives à des différences de capacité financière. Cette dernière est surtout mesurée via l'indicateur du revenu fiscal standardisé (RFS).

Le RFS correspond au revenu théorique que chaque commune générerait si elle appliquait le coefficient d'imposition moyen (67.6), ainsi qu'un taux standard de 1‰ pour l'impôt foncier.

La péréquation des ressources comprend **trois** instruments :

- **La solidarité principale** : Les communes dont le RFS par habitant est supérieur à la moyenne versent un montant correspondant à 80% de l'écart à la moyenne. En revanche, les communes dont le RFS par habitant est inférieur à la moyenne reçoivent un montant correspondant à 80% de l'écart à la moyenne.
- **La dotation minimale** : Les communes avec un RFS par habitant inférieur à 90% de la moyenne malgré les effets de la solidarité principale bénéficient d'une contribution leur permettant d'atteindre ce seuil minimal.
- **Les prélèvements conjoncturels** : Toutes les communes versent dans un pot commun 50% des recettes issues des droits de mutation de l'impôt sur les successions et les donations et de l'impôt sur les gains immobiliers, ainsi que 30% de l'impôt des frontaliers. Après déduction du coût de gestion du système de péréquation (CHF 450'000) les montants restants sont ensuite répartis en francs par habitant entre les communes.

2. Péréquation des besoins structurels :

Ce pilier de la péréquation vise à atténuer les disparités de charges entre les communes dues à des facteurs structurels, c'est-à-dire des facteurs qui échappent au contrôle des communes. Les communes avec des indicateurs structurels qui dépassent la norme cantonale sont compensés avec un montant par unité excédentaire. Les montants versés dans le cadre de ce pilier de la péréquation sont entièrement financés par l'Etat dans le cadre du rééquilibrage financier en faveur des communes.

Les indicateurs structurels sont la surface productive, la population en altitude et les élèves pondérés.

3. Compensation des charges particulières des villes :

Ce pilier de la péréquation vise la compensation des villes pour leurs charges en lien avec la fourniture de services qui bénéficient à une population plus importante que la leur.

Ce pilier prévoit les compensations suivantes :

- Compensation selon la population : Cet instrument attribue des montants à chaque commune sur la base de paliers de population progressifs : plus la population d'une commune est élevée, plus elle reçoit de francs par habitant. Cette compensation est financée par les communes avec une répartition en francs par habitant.
- Compensation des déficits des lignes de trafic urbain : Cet instrument compense les communes (villes et non) qui participent au financement des déficits d'exploitation des lignes de trafic urbain, cela à hauteur de 60% desdits déficits d'exploitation.

4. Factures cantonales :

Les factures cantonales répartissent entre l'Etat et les communes les charges relatives à des tâches conjointes ou qui sont accomplies par l'Etat sur délégation des communes. La cohésion sociale appartient à la première catégorie et est répartie en CHF par habitant tandis que les missions générales de police à la deuxième.

Dans le cadre du budget 2025, les montants ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2023 au niveau de la péréquation des ressources avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2025 et leur incidence sur le revenu fiscale standardisé (RFS) et les prélèvements conjoncturels. Le décompte définitif interviendra courant 2026. Le détail est le suivant :

	Budget 2025 acpte provisoire	
Péréquation des ressources, solidarité principale	-478'200.00	(compte 22.4520.03)
Péréquation des ressources, prélèv. s/impôts conjoncturels	19'400.00	(compte 22.3520.01)
Péréquation des besoins structurels	-6'700.00	(compte 22.4510.00)
Compensation des charges particulières des villes	359'400.00	(compte 22.3520.00)
Compensation transitoire	-254'100.00	(compte 22.4510.01))
Total péréquation	-360'200.00	
Cohésion sociale	967'600.00	(compte 72.3510.01)
Facture policière, socle sécuritaire commun	30'700.00	(compte 61.3510)
	638'100.00	

Pour comparaison, les coûts selon l'ancienne péréquation étaient les suivants :

	Budget 2024 acpte provisoire	Comptes 2023 décpte définitif
Alimentation fonds de péréquation (charges)	778'000.00	881'278.00
Retour du fonds de péréquation (revenu)	-250'400.00	-197'426.00
Dépenses thématiques (revenu)	-671'400.00	-569'487.00
Montant "net" à charge de la commune	-143'800.00	114'365.00
Cohésion sociale	691'200.00	756'789.00
Facture policière	49'300.00	51'424.00
	596'700.00	922'578.00

Ordures ménagères et déchets

Le détail des charges et recettes liées aux ordures ménagères est le suivant :

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
- Participation versée à la commune de Montreux	95'000.00	94'000.00	97'626.90
- Enlèvement et élimination des ordures, divers	11'000.00	11'000.00	10'046.70
- Frais d'administration	3'000.00	3'000.00	3'000.00
- Défalcatons	500.00	500.00	0.00
- Mesures sociales d'accompagnement (compte 710.3660.02)	1'500.00	2'000.00	1'120.00
Total des charges	111'000.00	110'500.00	111'793.60
- Taxes forfaitaires sur les déchets	-98'000.00	-97'000.00	-100'626.90
- Taxes forfaitaires non réclamées	-1'000.00	-1'000.00	0.00
- Vente de sacs taxés	-1'000.00	-1'000.00	-1'249.00
Solde à charge de la commune	11'000.00	11'500.00	9'917.70

Dans les pages qui suivent, le budget 2025 est présenté de façon détaillée, avec la comparaison au budget 2024 et aux comptes 2023. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil, mais non soumis au vote (article 18 du règlement sur la comptabilité des communes), est reproduit en page 30.

CONCLUSION

Au terme de ce préavis, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DE VEYTAUX

vu le préavis No 18/2024 de la Municipalité du 7 octobre 2024 relatif au budget 2025
ouï le rapport de la commission de gestion et des finances,
considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

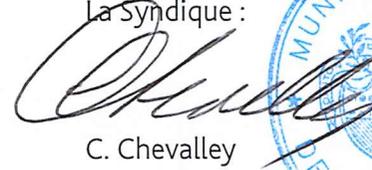
DECIDE

- d'adopter le budget communal pour l'année 2025, tel que présenté par la Municipalité.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 7 octobre 2024

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :


C. Chevalley



La Secrétaire :



V. Ramadani

Municipal délégué : M. A. Rey Lescure

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	1'662'100.00	100'000.00	1'646'300.00	96'000.00	1'671'758.29	339'093.52
10	Autorités	228'000.00	-	228'000.00	-	235'445.15	-
10.3000	C.C. - Jetons de présence	16'000.00		16'000.00		16'375.00	
10.3001	Muni. - Honoraires et vacations	210'000.00		210'000.00		217'927.65	
10.3003	Scrutateurs - Jetons de présence	2'000.00		2'000.00		1'142.50	
11	Administration	713'900.00	90'000.00	697'600.00	91'000.00	732'290.09	123'769.52
11.3010	Adm. - Traitements	298'000.00		287'000.00		324'073.80	
	<i>Réorganisation du service en cours d'année 2024</i>						
11.3030	Adm. - AVS, AC, AI, APG, AF, PCFam	105'000.00		97'000.00		96'016.10	
11.3040	Adm. - Caisse de pension LPP	115'000.00		110'000.00		106'237.70	
11.3050	Adm. - Ass.mal.et acc.	50'000.00		50'000.00		42'765.30	
11.3060	Adm. - Frais de déplacement	1'200.00		1'200.00		256.35	
11.3090	Adm. - Frais de formation	6'000.00		12'000.00		6'582.75	
11.3100	Adm. - Imprimés + mat.administr.	6'000.00		4'000.00		5'847.75	
11.3110	Adm. - Achat mobilier et matériel	2'500.00		2'500.00		144.05	
11.3130.11	Adm. - Dépenses pour tiers Greffe	2'500.00		3'000.00		2'304.65	
11.3130.62	Adm. - Dépenses pour tiers OffPop	10'000.00		8'000.00		10'545.45	
11.3150	Adm. - Entretien mobilier et matériel	3'000.00		3'000.00		2'867.06	
11.3170	Adm. - Réceptions et manifestations	20'000.00		15'000.00		24'205.29	

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.3181	Adm. - Frais de port et CCP	5'000.00		5'700.00		4'442.27	
11.3181.1	Adm. - Achats de timbres pour la vente au greffe	3'000.00		2'000.00		3'373.55	
11.3182	Adm. - Frais de téléphone	6'200.00		6'200.00		6'181.40	
11.3184	Adm. - Frais de contentieux + OP	500.00		500.00		438.70	
11.3185	Adm. - Honoraires administration	25'000.00		25'000.00		22'630.30	
11.3186	Adm. - Primes assurances	15'000.00		17'000.00		13'801.85	
11.3187	Adm. - Honoraires et frais fusion	-		10'000.00		21'441.66	
11.3189	Adm. - Paiements prestations postales	6'000.00		6'000.00		5'591.45	
	<i>Versement des recettes postales encaissées à la Poste compte de recette 11.4359</i>						
11.3193	Adm. - Cotisations	7'200.00		6'500.00		7'204.90	
11.3199	Adm. - Divers	4'000.00		3'000.00		4'183.31	
11.3520.01	Adm. - Serv.Aff.Intercommunal	9'000.00		9'500.00		8'730.00	
11.3520.02	Adm. - Promove	4'900.00		4'800.00		4'888.00	
11.3520.03	Adm. - C.I.E.H.L.	4'900.00		4'700.00		4'860.00	
11.3520.04	Adm. - Chantiers (inspections)	4'000.00		4'000.00		2'676.45	
11.4310.11	Adm. - Emoluments administratifs		10'000.00		15'000.00		5'366.50
11.4310.12	Adm. - Emoluments naturalisations		1'000.00		1'000.00		700.00
11.4310.62	Adm. - Emoluments OffPop		20'000.00		16'000.00		20'030.07
11.4350	Adm. - Recettes diverses		5'000.00		5'000.00		6'385.35
11.4359	Adm. - Encaissement prestations postales		11'000.00		11'000.00		9'856.80
	<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		20'000.00		20'000.00		58'333.95
11.4390	Adm. - Recettes agence postale		10'000.00		11'000.00		9'905.45
	<i>Prestations agence postale</i>						
11.4900	Adm. - Imputation internes		13'000.00		12'000.00		13'191.40
	<i>Charges sociales liées à l'APEMS voir compte 50.3901 et frais administratifs facturation taxes déchets voir compte 45.3901</i>						

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Affaires culturelles et loisirs	98'300.00		97'700.00		91'997.35	
15.3520	Loisirs - Bibliothèque intermunicipale	28'000.00		28'000.00		25'000.00	
15.3650	Cult. - Aides et subv.culturelles	(70'300.00)		(69'700.00)		(66'997.35)	
15.3650.01	Cult. - Fonds culturel	45'900.00		45'900.00		43'236.35	
15.3650.02	Cult. - Fondation Château de Chillon	2'100.00		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>	15'100.00		14'500.00		15'121.00	
15.3650.06	Cult. - Maison Visinand	2'500.00		2'500.00		2'540.00	
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	1'200.00		1'200.00		600.00	
16	Tourisme	49'800.00	10'000.00	46'800.00	5'000.00	51'898.70	7'500.00
16.3650.01	Tour. - Montreux Vevey-Tourisme	29'600.00		29'600.00		28'544.00	
16.3650.05	Tour. - Pro Veytaux	5'500.00		2'500.00		5'500.00	
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>	10'000.00		10'000.00		11'357.70	
16.3650.11	Tour. - Parc Naturel Régional	2'200.00		2'200.00		3'997.00	
16.4066.00	Tour. - Taxe de séjour		10'000.00		5'000.00		7'500.00
17	Sports	47'900.00	-	46'400.00	-	51'764.15	-
17.3650.01	Sport - Stés sportives	6'900.00		6'500.00		6'887.00	
17.3650.02	Sport - Stands de tir Glion et Villeneuve	600.00		600.00		534.55	
17.3650.03	Sport - Domaine skiable de Mtx-Vtx	-		1'000.00		523.60	
17.3650.04	Sport - Synd Init. Dvpt Sports Hiver	13'300.00		13'300.00		13'300.00	
17.3650.06	Sport - Entret.remontées mécaniques	5'500.00		4'500.00		8'214.00	
17.3650.07	Sport - Sonchaux Acro Show	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
17.3650.09	Sport - Divers	1'000.00		1'000.00		1'800.00	
17.3650.10	Sport - Villeneuve Plage	3'300.00		3'000.00		3'228.00	
17.3650.11	Sport - Piscine de la Maladaire	14'800.00		14'000.00		14'777.00	
17.3650.12	Sport - Société de sauvetage	500.00		500.00		500.00	

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	Transports publics	502'100.00	-	500'700.00	-	489'819.65	207'824.00
18.3510.01	Transp. - Service de la mobilité <i>Selon budget 2025 du Canton</i>	142'900.00		142'200.00		120'347.65	
18.3510.02	Transp. - VMCV SA - déficit ligne 201 <i>Selon budget 2025 VMCV</i>	357'600.00		356'900.00		368'300.00	
18.3650.05	Transp. - Bus du Petit Prince	500.00		500.00		-	
18.3650.06	Transp. - Chemin Fer Blonay-Chamby <i>CHF 1.-/habitant</i>	1'000.00		1'000.00		972.00	
18.3650.09	Transp. - Divers	100.00		100.00		200.00	
18.4510.02	Transp. - VMCV SA - année précédente		-		-		207'824.00
19	Informatique	22'100.00	-	29'100.00	-	18'543.20	-
19.3110	Info. - Achat de matériel et logiciel	2'000.00		13'000.00		1'784.95	
19.3150	Info. - Entretien du matériel et licences <i>Maintenance Ofisa + ELO + Cartoriviera + protocol + eSéances</i>	20'000.00		16'000.00		16'720.05	
19.3150.10	Info. - Entretien site Internet	100.00		100.00		38.20	

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	479'600.00	4'476'500.00	875'000.00	4'635'100.00	1'411'863.79	5'132'593.48
		64.5		67.5		67.5	
21	Impôts	73'500.00	3'675'500.00	72'500.00	3'693'600.00	105'190.79	4'185'388.19
21.3180	Imp. - Frais de perception	23'000.00		22'000.00		22'939.02	
21.3290	Imp. - Intérêts s/versts anticipés d'impôts	500.00		500.00		440.95	
21.3301	Imp. - Défalctions, perte	50'000.00		50'000.00		31'810.82	
21.3800	Imp. - Ajustement provision impôts arriérés	-		-		50'000.00	
21.4000	Imp. - Revenu/Fort./Source/Etr. * PP <i>Voir préavis municipal page n° 3</i>		(2'260'000.00)		(2'370'000.00)		(2'708'536.03)
21.4001	Imp. - Impôt revenu PP		1'720'000.00		1'800'000.00		2'142'529.76
21.4002	Imp. - Impôt fortune PP		470'000.00		500'000.00		489'980.90
21.4003	Imp. - Impôt à la source		70'000.00		70'000.00		75'515.62
21.4004	Imp. - Impôt spécial étrangers		-		-		509.75
21.4010	Imp. - Bén.+Capital * PM		(60'000.00)		(60'000.00)		(100'411.20)
21.4011	Imp. - Impôt bénéfice PM		30'000.00		30'000.00		41'643.15
21.4012	Imp. - Impôt capital PM		15'000.00		15'000.00		39'524.70
21.4013	Imp. - Impôt compl. sur immeubles PM		15'000.00		15'000.00		19'243.35
21.4020	Imp. - Foncier		462'000.00		449'000.00		462'333.25
21.4040	Imp. - Droits de mutations		180'000.00		160'000.00		165'239.65
21.4050	Imp. - Successions et donations		100'000.00		100'000.00		2'274.80
21.4060.01	Imp. - Divertissements <i>Taxes perçues sur les entrées au Château de Chillon, et du musée du Fort de Chillon</i>		400'000.00		350'000.00		375'849.00
21.4060.02	Imp. - Chiens		4'000.00		5'000.00		4'050.00
21.4090	Imp. - Impôts récupérés après défalction		-		-		14'875.62
21.4100	Imp. - Licences boissons et tabacs		-		100.00		-
21.4110.02	Imp. - Redevance Compagnie du Gaz		12'000.00		10'000.00		11'399.85
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)		30'000.00		32'000.00		29'461.90
21.4221.02	Imp. - Intérêts de retard et compensatoires		25'000.00		25'000.00		20'558.74
21.4410	Imp. - Gains immobiliers		140'000.00		130'000.00		287'898.15

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	406'100.00	801'000.00	802'500.00	941'500.00	956'673.00	947'205.29
22.3183	Fin. - Frais bancaires	3'000.00		2'500.00		3'237.00	
22.3210	Fin. - Intérêts à court terme	1'000.00		1'000.00		-	
22.3220	Fin. - Intérêts à long terme	23'300.00		21'000.00		21'000.00	
	<i>Intérêts sur emprunt de CHF 350'000.- du 29.01.2016-29.01.2026 au taux de 0.60%</i>						
	<i>Intérêts suremprunt de CHF 1'000'000.- du 05.07.2022-05.07.2027 au taux de 1.89%</i>						
	<i>Intérêts sur emprunt de CHF 133'300.- du 22.12.2023-22.12.2038 au taux de 1.70%</i>						
22.3520	Fin. - Fds péréquation <i>(ancienne péréquation)</i>	-		778'000.00		754'136.00	
22.3520.00	Fin. - compensation des charges des villes <i>(voir préavis pages 3 et 4)</i>	359'400.00		-		-	
22.3520.01	Fin. - péréquation des ressources, prélèv. conjoncturels <i>Sur base recettes fiscales budgétées</i>	19'400.00	-		-		-
22.3522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours	-		-		178'300.00	
22.4220	Fin. - Revenus capitaux financiers <i>Baisse du revenu des actions du Casino de Montreux</i>		5'000.00		5'000.00		4'020.29
22.4250	Fin. - Revenus capitaux administratifs <i>Actions Holdigaz et Romande Energie</i>		57'000.00		52'000.00		56'791.00
22.4510.00	Fin. - péréquation des besoins structurels <i>(voir préavis pages 3 et 4)</i>		6'700.00		-		-
22.4510.01	Fin. - compensation transitoire <i>(voir préavis pages 3 et 4)</i>		254'100.00		-		-
22.4520.01	Fin. - Retour fonds de péréquation <i>(ancienne péréquation)</i>		-		250'400.00		248'513.00
22.4520.02	Fin. - Dépenses thématiques <i>(ancienne péréquation)</i>		-		634'100.00		588'963.00
22.4520.03	Fin. - péréquation des ressources, solidarité principale <i>Sur base recettes fiscales budgétées</i>		478'200.00		-		-
22.4521	Fin. - Fds péréquation année précéd.		-		-		48'918.00
22.4522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours		-		-		-
23	Amortissements et réserves	-	-	-	-	350'000.00	-
23.3800	Attribution fonds de réserve bâtiments communaux	-	-	-	-	350'000.00	-

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES & BÂTIMENTS	1'129'100.00	708'800.00	1'061'100.00	654'800.00	1'060'061.56	753'382.10
32	Forêts, pâturages et alpages	575'500.00	106'600.00	497'200.00	87'600.00	602'395.74	181'803.30
32.3010	For. - Salaires <i>Refacturation d'un collaborateur à 50% à Villeneuve voir compte 32.4360, engagement d'un collaborateur supplémentaire dans le courant de l'année 2024</i>	281'000.00		207'000.00		229'520.83	
32.3060	For. - Indemn.déplac. +habits+téléphone <i>Casques radios individuels pour communications avec nouveau tracteur</i>	22'700.00		15'000.00		15'849.44	
32.3110	For. - Achat machines, matériel, vhc	10'000.00		10'000.00		10'586.72	
32.3130	For. - Achats plants et petit matériel	4'000.00		4'000.00		3'755.25	
32.3140	For. - Entr. chalets d'alpage	10'000.00		15'000.00		10'609.80	
32.3141.01	For. - Entr. forêts et biodiversité	42'000.00		42'000.00		37'925.75	
32.3141.02	For. - Entr. routes forestières	28'000.00		26'000.00		149'333.28	
32.3141.03	For. - Entr. filets de protection	25'000.00		26'000.00		9'369.90	
32.3141.04	For. - Entretien des sentiers	5'000.00		7'000.00		3'201.65	
32.3150	For. - Entr. véhicules + matériel	12'000.00		14'000.00		10'924.57	
32.3185	For. - Honoraires	5'000.00		8'000.00		4'777.95	
32.3186	For. - Ass. Bât. Chalets des hauts	4'400.00		3'600.00		4'341.60	
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	
32.3314	For. - Amort. renouvellement et mise en conformité ouvrages <i>Conformément au préavis municipal n° 06/2024</i>	13'800.00		-		-	
32.3520	For. - Participation à Villeneuve	108'000.00		115'000.00		107'599.00	
32.4230	For. - FMHL droit superf. 2031/2051		16'400.00		16'400.00		16'400.00
32.4270	For. - Location des alpages		8'200.00		8'200.00		8'195.80
32.4350	For. - Vente de bois		12'000.00		16'000.00		11'102.50
32.4360	For. - Remboursement de tiers <i>Cne Villeneuve, participation : CHF 45'000.- Participation pour réadaptation de poste + divers : CHF 20'000.-</i>		65'000.00		40'000.00		144'054.50
32.4399	For. - Produits extraordinaires		5'000.00		7'000.00		2'050.50
33	Vigne communale	3'000.00		2'000.00		3'217.60	
33.3140	Entretien vigne communale	3'000.00		2'000.00		3'217.60	

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	550'600.00	602'200.00	561'900.00	567'200.00	454'448.22	571'578.80
351	Administration + Collège rue du They n° 1	129'000.00	149'600.00	132'500.00	125'100.00	139'255.99	150'219.60
351.3010	Admin. + Collège - Salaires conciergerie	68'000.00		65'000.00		64'932.05	
351.3060	Admin. + Collège - Indemnités téléphone	300.00		300.00		240.00	
351.3110	Admin. + Collège - Achat mobilier, matériel	1'000.00		1'000.00		56.30	
351.3120	Admin. + Collège - Combustibles	24'000.00		28'000.00		23'131.35	
351.3123	Admin. + Collège - Electricité	7'000.00		10'000.00		6'456.25	
351.3130	Admin. + Collège - Fournitures diverses	4'000.00		4'000.00		5'542.34	
351.3140.01	Admin. + Collège - Entretien	10'000.00		10'000.00		16'569.25	
351.3140.02	Admin. + Collège - Entretien salle de gym	2'000.00		2'000.00		1'948.30	
351.3140.03	Admin. + Collège - Entretien locaux divers	1'000.00		1'000.00		-	
351.3186	Admin. + Collège - Assurances	5'200.00		4'200.00		5'232.05	
351.3191	Admin. + Collège - Epuration et eau	1'500.00		2'000.00		1'411.45	
351.3312	Admin. + Collège - Amort. réfection salle de gym <i>Conformément au préavis municipal n° 10/2012</i>	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
351.3313	Admin. + Collège - Amort. remplacement du chauffage <i>Amortissement solde préavis au 31.12.2023</i>	-		-		8'736.65	
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		1'000.00		1'000.00		1'175.00
351.4270.01	Admin. + Collège - Location salle gym - Ecole Riviera		6'000.00		6'000.00		6'190.00
351.4270.02	Admin. + Collège - Location locaux OROSP Vevey <i>Résiliation au 31.03.2024</i>		-		6'500.00		26'950.05
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		138'000.00		107'000.00		111'243.40
351.4904	Admin. + Collège - Location locaux APEMS		-		-		-

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	Ancien Collège 12	3'600.00	34'000.00	3'900.00	34'000.00	10'987.70	33'936.00
352.3140	Ancien-Collège 12 - Entretien	1'500.00		1'500.00		8'823.40	
352.3186	Ancien-Collège 12 - Assurances	1'000.00		900.00		1'083.15	
352.3191	Ancien-Collège 12 - Epuration et eau	1'100.00		1'500.00		1'081.15	
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		10'900.00		10'900.00		10'896.00
352.4230.03	Ancien-Collège 12 - Location places de parc		1'500.00		1'500.00		1'440.00
353	Auberge du Terravet	11'600.00	32'000.00	11'700.00	32'500.00	15'912.10	31'945.55
353.3140	Auberge du Terravet - Entretien	5'000.00		5'000.00		9'151.85	
353.3186	Auberge du Terravet - Assurances	2'000.00		1'800.00		2'174.25	
353.3191	Auberge du Terravet - Epuration et eau	1'700.00		2'000.00		1'686.00	
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		31'500.00		31'500.00		31'450.00
353.4360	Auberge du Terravet - Rmbt épuration		500.00		1'000.00		495.55
353.4361	Auberge du Terravet - Remboursements de tiers		-		-		-
354	Grenier Le Sonchaux	6'500.00	9'400.00	6'400.00	9'400.00	1'527.90	9'317.10
354.3140	Grenier Le Sonchaux - Entretien	5'000.00		5'000.00		-	
354.3186	Grenier Le Sonchaux - Assurances	800.00		700.00		838.25	
354.3191	Grenier Le Sonchaux - Epuration et eau	700.00		700.00		689.65	
354.4230	Grenier Le Sonchaux - Loyer		9'000.00		9'000.00		9'000.00
354.4360	Grenier Le Sonchaux - Rmbt épuration		400.00		400.00		317.10
355	Refuge de Champbabau	1'600.00	3'000.00	1'600.00	3'000.00	1'422.45	100.00
355.3123	Refuge de Champbabau - Electricité	300.00		300.00		215.50	
355.3140	Refuge de Champbabau - Entretien	500.00		500.00		113.00	
355.3186	Refuge de Champbabau - Assurances	300.00		300.00		597.70	
355.3191	Refuge de Champbabau - Epuration et eau	500.00		500.00		496.25	
355.4230	Refuge de Champbabau - Location		3'000.00		3'000.00		100.00

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	Kiosque du Port du Clos de Chillon	600.00	5'000.00	1'100.00	5'000.00	437.34	6'251.00
356.3140	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Entretien	500.00		1'000.00		306.94	
356.3186	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Assurances	100.00		100.00		130.40	
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
357	Ancienne morgue, local voirie, local du feu	2'500.00	-	2'500.00	-	2'508.70	-
357.3123	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Electricité	1'000.00		1'000.00		1'179.00	
357.3140	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Entretien	500.00		500.00		250.40	
357.3186	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Assurances	1'000.00		1'000.00		1'079.30	
358	Bâtiment multi-générationnel	355'000.00	369'200.00	356'800.00	358'200.00	279'618.44	339'809.55
358.3010	Bât. - Salaires conciergerie	22'000.00		15'000.00		21'644.00	
358.3123	Bât. - Electricité locaux communs	5'000.00		2'000.00		5'262.35	
358.3130	Bât. - Fournitures diverses	2'000.00		5'000.00		224.90	
358.3131	Bât. - Fournitures diverses salle des sociétés	2'000.00		2'000.00		13'987.37	
358.3140	Bât. - Entretien	10'000.00		10'000.00		4'977.75	
358.3141	Bât. - Entretien salle des sociétés	5'000.00		5'000.00		-	
358.3180	Bât. - Honoraires	17'000.00		10'000.00		21'778.77	
358.3186	Bât. - Assurances	8'000.00		5'000.00		7'823.25	
358.3191	Bât. - Epuration	2'000.00		1'000.00		1'995.05	
358.3220	Bât. - Intérêts	71'000.00		104'400.00		2'125.00	
	<i>Construction + crèche CHF 4'175'600.- à 1.70%</i>						
358.3311	Bât. - Amortissement étude projet construction bâtiment <i>Préavis municipal n° 16/2012 et son amendement</i>	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
358.3313	Bât. - Amortissement étude projet construction bâtiment <i>Préavis municipal n° 01/2017 et son amendement</i>	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
358.3314	Bât. - Amortissement étude complémentaire projet construction bâtiment multi-générationnel <i>Conformément au préavis municipal n° 01/2019</i>	26'600.00		26'600.00		26'600.00	
358.3315	Bât. - Amortissement frais complémentaires aménagement crèche privée <i>Préavis municipal n° 10/2022 et son amendement</i>	14'500.00		14'500.00		16'900.00	
358.3316	Bât. - Amortissement construction <i>Conformément au préavis municipal n° 15/2019</i>	124'800.00		124'800.00		124'800.00	
358.3317	Bât. - Amortissement apurement construction <i>Conformément au préavis municipal n° 03/2024</i>	13'600.00		-		-	
358.4230.00	Bât. - Loyers des appartements		189'000.00		178'000.00		179'250.00
358.4270.01	Bât. - Loyer de la crèche		142'200.00		142'200.00		130'350.00
358.4270.02	Bât. - Locations salle des sociétés		2'000.00		2'000.00		-
358.4360	Bât. - Remboursements de tiers		-		-		209.55
358.4900.00	Bât. - Loyer de l'APEMS		30'000.00		30'000.00		30'000.00
358.4900.01	Bât. - Locations salle des sociétés pour activités Aînés		6'000.00		6'000.00		

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	Ascenseur, passerelle	40'200.00	-	45'400.00	-	2'777.60	-
359.3151	Ascenseur, passerelle - Maintenance ascenseur public	5'000.00		5'000.00		2'777.60	
359.3186	Ascenseur, passerelle - Assurances	300.00		-		-	
359.3220	Ascenseur, passerelle - intérêts ascenseur public	11'800.00		17'300.00		-	
	<i>Estimation CHF 691'100.- à 1.70%</i>						
359.3310	Ascenseur, passerelle - Amortissement ascenseur public	23'100.00		23'100.00		-	
	<i>Conformément aux préavis municipaux n° 16/2019</i>						

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	755'925.00	251'320.00	757'925.00	248'220.00	939'239.61	284'869.29
41	Urbanisme	33'200.00	10'000.00	33'200.00	10'000.00	35'232.60	13'362.85
41.3130	Urb. - Frais de mise à l'enquête	2'000.00		2'000.00		3'938.65	
41.3180	Urb. - Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		15'000.00		16'054.95	
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	5'900.00		5'900.00		4'939.00	
41.3800	Urb. - Attribution réserve création place de parc	-		-		-	
41.4309	Urb. - Contribution de rempl. pour non construction de place de parc		-		-		-15'000.00
41.4313	Urb. - Permis de construire		10'000.00		10'000.00		13'362.85
41.4800	Urb. - Prélèvement réser création place de parc		-		-		15'000.00
43	Routes	190'900.00	720.00	195'900.00	720.00	409'474.75	3'307.50
43.3120.01	Rtes - Eclairage public - énergie	50'000.00		55'000.00		49'414.50	
43.3120.03	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	30'000.00		30'000.00		30'384.10	
43.3130	Rtes - Déneigement	10'000.00		10'000.00		8'704.50	
43.3140	Rtes - Entretien routes et quais	50'000.00		50'000.00		274'435.35	
43.3143	Rtes - Signalisation	4'000.00		4'000.00		-	
43.3150	Rtes - Equipement SDIS - BH	2'500.00		2'500.00		2'190.10	
43.3160	Rtes - Loyer place de parc CFF Rue de la Gare	700.00		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

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, cimetière, voirie	340'800.00	77'000.00	331'800.00	72'000.00	297'717.65	106'674.94
44.3010	Voirie - Traitements	256'000.00		238'000.00		222'866.30	
	<i>Réorganisation du service en début d'année 2024</i>						
44.3060	Voirie - Indemnités téléphone	800.00		800.00		700.00	
44.3140	Voirie - Entretien P&P, cimetière	30'000.00		39'000.00		25'645.94	
44.3150	Voirie - Entretien vhc et matériel	30'000.00		30'000.00		23'922.76	
44.3185	Voirie - Surveillance du parking	24'000.00		24'000.00		24'582.65	
44.4110	Voirie - Taxes et concessions		1'000.00		1'000.00		-
44.4272	Voirie - Macarons de stationnement sur DP		29'000.00		26'000.00		29'048.69
44.4350	Voirie - Entretien tombes privées		13'000.00		13'000.00		13'102.95
44.4361	Voirie - Remboursement de tiers		2'000.00		2'000.00		31'928.70
44.4370	Voirie - amende d'ordre		32'000.00		30'000.00		32'594.60
45	Ordures ménagères	109'500.00	100'000.00	108'500.00	99'000.00	110'673.60	101'875.90
45.3180	Ord. - Enlèvement et élimination	11'000.00		11'000.00		10'046.70	
	<i>Déchets de voirie, non financés par la taxe au sac</i>						
45.3301	Ord. - Défalcation, perte	500.00		500.00		-	
45.3520	Ord. - Rétrocession à Montreux	95'000.00		94'000.00		97'626.90	
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		98'000.00		97'000.00		100'626.90
45.4343	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets non réclamée		1'000.00		1'000.00		-
45.4350	Ord. - Vente de sacs taxés		1'000.00		1'000.00		1'249.00
46	Réseaux d'égouts et épuration	59'000.00	59'000.00	62'000.00	62'000.00	54'978.10	54'978.10
46.3140	Egouts - Entr. canalisations	10'000.00		10'000.00		9'275.40	
46.3520	Egouts - Participation au SIGE	5'000.00		5'000.00		5'138.05	
46.3810	Egouts - Attribution au fonds de réserve	44'000.00		47'000.00		40'564.65	
	<i>Attrib. au fonds de réserve égouts/épuration excédent des recettes de la section</i>						
46.4340.01	Egouts - Taxes annuelles		54'000.00		52'000.00		54'978.10
46.4340.02	Egouts - Taxes d'introduction		5'000.00		10'000.00		-
46.4810	Egouts - Prélèvement au fonds de réserve						

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	Lac, rives, port et cours d'eau	22'525.00	4'600.00	26'525.00	4'500.00	31'162.91	4'670.00
47.3140	Port - Entretien	3'000.00		5'000.00		336.50	
47.3141	Cours d'eau - Entretien	3'000.00		5'000.00		3'316.10	
47.3147	Rives - Entretien	2'000.00		2'000.00		15'411.41	
47.3311	Port - Amortissement travaux entretien + création ponton visiteur	3'325.00		3'325.00		3'325.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 15/2011</i>						
47.3312	Rives - Amortissement pose d'enrochements	3'200.00		3'200.00		-	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 18/2022</i>						
47.3520	Lac - Nettoyage par le SIGE	8'000.00		8'000.00		8'773.90	
47.4390	Port - Taxes d'amarrage		4'600.00		4'500.00		4'670.00

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	274'200.00	46'700.00	278'400.00	56'600.00	271'426.75	59'581.15
50	Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS)	89'000.00	45'000.00	87'500.00	55'000.00	87'847.50	44'070.05
50.3010	APEMS - Salaires	47'000.00		46'000.00		46'628.40	
50.3113	APEMS - Achat de matériel	1'000.00		1'500.00		983.70	
50.3662	APEMS - Participation aux frais de repas	1'000.00		1'000.00		44.00	
50.3901	APEMS - Charges sociales	10'000.00		9'000.00		10'191.40	
	<i>Imputation interne contre-partie voir compte 11.4900</i>						
50.3904	APEMS - Location locaux	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
50.4522	APEMS - Part. de Montreux		45'000.00		55'000.00		44'070.05
51	Enseignement primaire (EP)	92'900.00	-	120'300.00	-	92'507.50	13'820.00
51.3110	EP - Achat mobilier et matériel	1'000.00		1'000.00		640.70	
51.3520	EP - Rétrocession à Montreux	88'400.00		118'000.00		88'400.00	
	<i>Sur la base des comptes 2023</i>						
51.3521	EP - Rétrocessions à diverses communes	3'500.00		1'300.00		3'466.80	
51.4510	EP - subside du Canton		-		-		13'820.00
52	Enseignement secondaire (ES)	66'000.00	-	43'000.00	-	66'079.70	-
52.3520	ES - Rétrocession à Montreux	65'000.00		43'000.00		65'000.00	
	<i>Sur la base des comptes 2023</i>						
52.3521	ES - Rétrocessions à diverses communes	1'000.00		-		1'079.70	
54	Orientation professionnelle (OP)	800.00	-	800.00	-	835.60	-
54.3520	OP - Part versée à commune siège	800.00		800.00		835.60	

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	Activités extrascolaires (AES)	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-
57.3520.04	AES - Passeport vacances	1'000.00		1'000.00		-	
58	Temple (Tple)	24'500.00	1'700.00	25'800.00	1'600.00	24'156.45	1'691.10
58.3010	Tple - Organiste	2'000.00		2'000.00		1'800.00	
58.3120	Tple - Gaz	6'000.00		6'000.00		6'531.60	
58.3130	Tple - Fournitures, march., entretien	1'000.00		1'000.00		1'236.70	
58.3520	Tple - Part.à Villeneuve catholique	14'500.00		12'800.00		14'060.00	
58.3650	Tple - Eglise évangélique allemande	1'000.00		4'000.00		528.15	
58.4520	Tple - Part. de Villeneuve Chapelle		1'700.00		1'600.00		1'691.10

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PLATEFORME SECURITE	199'700.00	42'000.00	210'800.00	40'700.00	208'993.85	52'335.86
61	Corps de police	139'700.00	42'000.00	148'300.00	40'700.00	151'300.19	52'335.86
61.3510	Pol. - Facture policière, socle sécuritaire commun <i>(voir préavis pages 3 à 4)</i>	30'700.00	-	-	-	-	-
61.3511	Pol. - Part. réforme policière <i>(ancienne péréquation)</i>	-	-	49'300.00	-	47'943.00	-
61.3512	Pol. - Part. réforme policière provision année en cours	-	-	-	-	3'500.00	-
61.3520	Pol. - Police Riviera	109'000.00	-	99'000.00	-	99'857.19	-
61.4511	Pol. - Part. réforme policière année précédente	-	-	-	-	-	3.00
61.4520	Pol. - Rmbt honoraires Municipal	-	42'000.00	-	40'700.00	-	40'707.52
61.4521	Pol. - Policie Riviera décpte année précédente	-	-	-	-	-	11'625.34
63	Police sanitaire	5'000.00	-	7'500.00	-	4'250.85	-
63.3520.01	Pol.san. - Frais d'abattage (SIGE)	4'000.00	-	6'000.00	-	3'378.30	-
63.3520.02	Pol.san. - Contrôle des viandes (SIGE)	1'000.00	-	1'500.00	-	872.55	-
65	Défense contre l'Incendie	32'000.00	-	32'000.00	-	30'859.90	-
65.3520	SDIS - SDIS Riviera	32'000.00	-	32'000.00	-	30'859.90	-
66	Protection civile	23'000.00	-	23'000.00	-	22'582.91	-
66.3520	ORPCI - Riviera	23'000.00	-	23'000.00	-	22'582.91	-

PRESENTATION DU BUDGET 2025

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'221'300.00	1'000.00	971'800.00	1'000.00	948'897.80	-
71	Service social	253'700.00		280'600.00		191'608.60	
710	Service social (RAS Riviera et divers)	50'300.00	1'000.00	53'500.00	1'000.00	30'892.40	-
710.3010	Soc. - coordinatrice des animations	23'300.00		23'000.00		10'247.90	
710.3650.04	Soc. - Buts optionnels RAS	12'000.00		13'000.00		11'077.30	
710.3650.06	Soc. - Assoc. préparation retraite	500.00		500.00		486.00	
710.3650.09	Soc. - Dons divers	2'000.00		2'000.00		3'276.00	
710.3660.01	Soc. - Dons Noël, aînés, aides soc.	5'000.00		7'000.00		4'685.20	
710.3660.02	Soc.- Aide communale pour les déchets	1'500.00		2'000.00		1'120.00	
710.3900.00	Soc. - Locations salle des sociétés pour activités Aînés	6'000.00		6'000.00		-	
711	Accueil de jour des enfants	203'400.00	-	227'100.00	-	160'716.20	-
711.3520.01	AJE - Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE)	4'900.00		4'600.00		4'860.00	
711.3520.02	AJE - Structure de coordination d'accueil familial de jour (SAFJ)	30'000.00		44'000.00		30'000.00	
	<i>Sur la base des comptes 2023</i>						
711.3650.01	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs	120'000.00		130'000.00		120'000.00	
	<i>Sur la base des comptes 2023</i>						
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	45'000.00		45'000.00		2'356.20	
72	Prévoyance sociale cantonale	967'600.00	-	691'200.00	-	757'289.20	-
72.3510.01	Prév. - Participation à la cohésion sociale	967'600.00		691'200.00		179'264.15	
	<i>(voir préavis pages 3 à 4)</i>						
72.3510.02	Prév. - Assurance maladie	-		-		98'824.80	
72.3510.03	Prév. - Aides, subv. autres rég. soc.	-		-		323'796.70	
72.3510.06	Prév. - Bourse d'étude et d'apprentissage	-		-		25'702.35	
72.3511	Prév. - Fact.soc. - solde année précédente	-		-		301.20	
72.4512	Prév. - Fact.soc. - provision année en cours	-		-		129'400.00	

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	9'300.00	9'300.00	9'800.00	9'800.00	9'089.60	9'089.60
80	Développement durable (DD)	9'300.00	9'300.00	9'800.00	9'800.00	9'089.60	9'089.60
80.3668	DD - Aide ind. p/ amélioration énergétique	9'300.00		9'800.00		4'500.00	
80.3800	DD - Attribution fonds de réserve développement durable	-		-		4'589.60	
80.4410	DD - Ristourne sur taxe environnement		800.00		800.00		671.90
80.4657	DD - Fonds communal développement durable		8'500.00		9'000.00		8'417.70

PRESENTATION DU BUDGET 2025

Rubrique	Récapitulation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'662'100.00	100'000.00	1'646'300.00	96'000.00	1'671'758.29	339'093.52
2	Finances	479'600.00	4'476'500.00	875'000.00	4'635'100.00	1'411'863.79	5'132'593.48
3	Domaines et bâtiments	1'129'100.00	708'800.00	1'015'700.00	654'800.00	1'057'283.96	753'382.10
4	Travaux	755'925.00	251'320.00	803'325.00	248'220.00	942'017.21	284'869.29
5	Instruction publique et cultes	274'200.00	46'700.00	278'400.00	56'600.00	271'426.75	59'581.15
6	Plateforme sécurité	199'700.00	42'000.00	210'800.00	40'700.00	208'993.85	52'335.86
7	Sécurité sociale	1'221'300.00	1'000.00	971'800.00	1'000.00	948'897.80	0.00
8	Développement durable	9'300.00	9'300.00	9'800.00	9'800.00	9'089.60	9'089.60
	Totaux	5'731'225.00	5'635'620.00	5'811'125.00	5'742'220.00	6'521'331.25	6'630'945.00
	Excédent des charges		95'605.00		68'905.00		
	Excédent des revenus					109'613.75	
		5'731'225.00	5'731'225.00	5'811'125.00	5'811'125.00	6'630'945.00	6'630'945.00

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2025	Budget 2024
3 Charges	5'731'225	5'811'125
30 Autorités et personnel	1'526'300	1'397'300
300 Autorités et commissions	228'000	228'000
301 Personnel administratif et d'exploitation	997'300	883'000
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	105'000	97'000
304 Caisses de pensions et de prévoyance	115'000	110'000
305 Assurances accidents et maladies	50'000	50'000
306 Indemnisation et remboursement de frais	25'000	17'300
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	6'000	12'000
31 Biens, services, marchandises	729'200	760'600
310 Imprimés et fournitures de bureau	6'000	4'000
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	16'500	27'500
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	123'300	132'300
313 Autres fournitures et marchandises	38'500	40'500
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	256'000	274'500
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	72'600	70'600
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	700	700
317 Réceptions et manifestations	20'000	15'000
318 Honoraires et prestations de services	181'800	182'500
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	13'800	13'000
32 Intérêts passifs	107'600	144'200
321 Intérêts des dettes à court terme	1'000	1'000
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	106'100	142'700
329 Autres intérêts	500	500
33 Amortissements	371'425	344'025
330 Amortissements du patrimoine financier	53'400	53'400
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	318'025	290'625
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	2'533'300	2'687'700
351 Canton	1'502'300	1'240'900
352 Communes et associations de communes	1'031'000	1'446'800
36 Aides et subventions	370'400	382'300
365 Aides, subventions à des institutions privées	308'600	317'500
366 Aides individuelles	61'800	64'800
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	44'000	47'000
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0
381 Attributions aux financements spéciaux	44'000	47'000
39 Imputations internes	49'000	48'000
390 Imputations internes	49'000	48'000

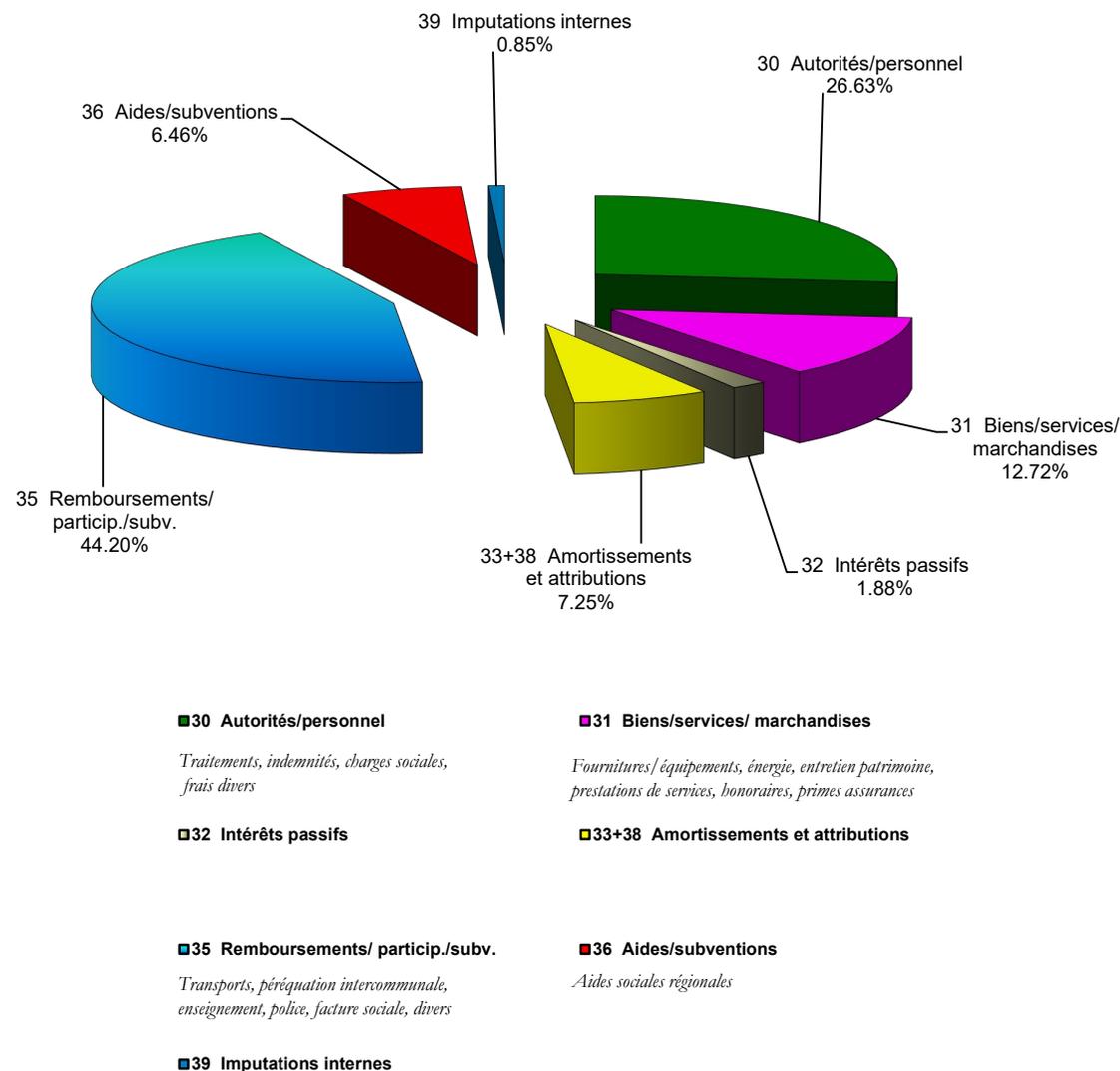


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2025	Budget 2024
4 Produits	5'635'620	5'742'220
40 Impôts	3'476'000	3'499'000
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'260'000	2'370'000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	60'000	60'000
402 Impôt foncier	462'000	449'000
404 Droits de mutation	180'000	160'000
405 Impôts sur les successions et donations	100'000	100'000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	414'000	360'000
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	45'500	45'600
410 Patentes	0	100
411 Concessions	45'500	45'500
42 Revenus du patrimoine	568'620	556'120
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	30'000	30'000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	291'220	280'220
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	57'000	52'000
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	190'400	193'900
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	379'600	362'500
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	41'000	42'000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	158'000	160'000
435 Ventes et prestations de service	42'000	46'000
436 Remboursements de tiers	87'000	62'000
437 Amendes	32'000	30'000
439 Autres recettes	19'600	22'500
44 Parts à des recettes cantonales	140'800	130'800
441 Parts à des recettes cantonales	140'800	130'800
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	966'600	1'090'200
451 Canton	260'800	0
452 Communes et associations de communes	705'800	1'090'200
46 Autres participations et subventions	9'500	10'000
465 Participations et subventions de tiers	9'500	10'000
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0	0
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0
49 Imputations internes	49'000	48'000
490 Imputations internes	49'000	48'000

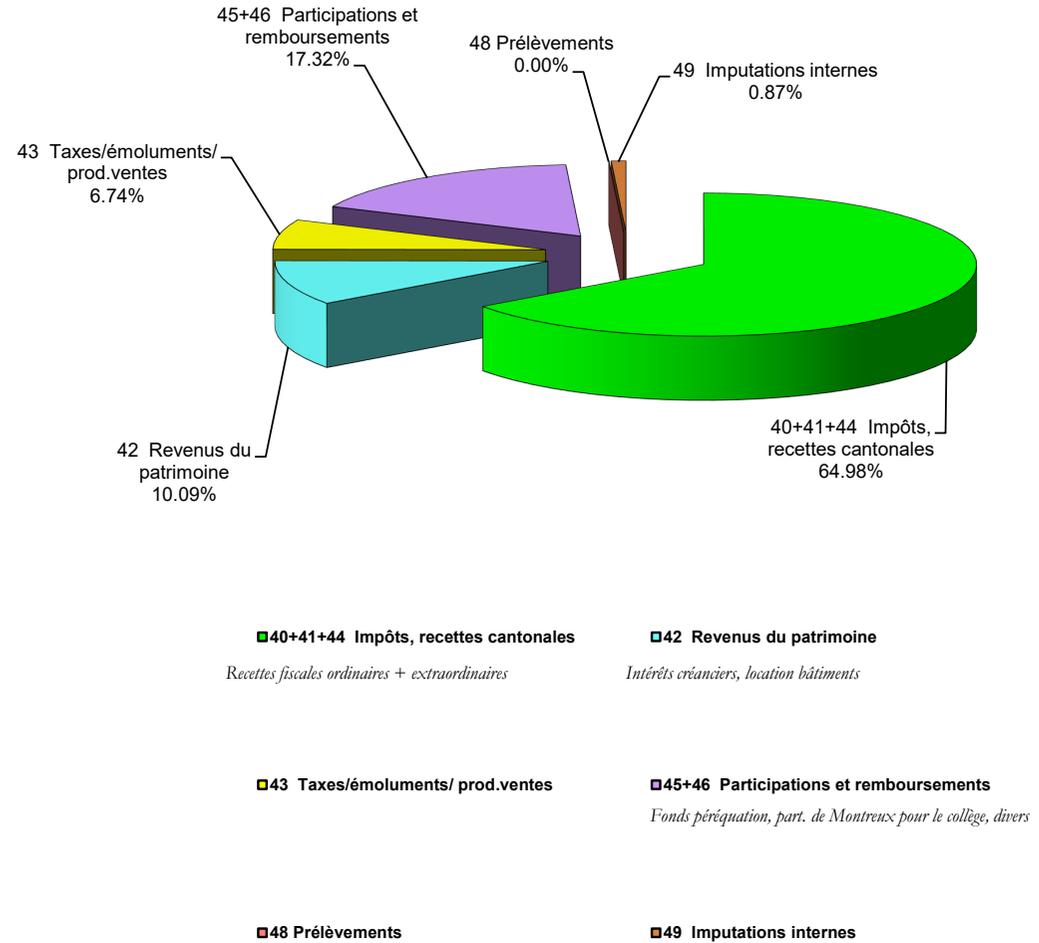


TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements
et attributions

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	1'662'100.00	31.0	1'646'300.00	30.1	1'671'758.29	28.8
21 Finances, impôts	73'500.00	1.4	72'500.00	1.3	55'190.79	1.0
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	27'300.00	0.5	24'500.00	0.4	24'237.00	0.4
22-1 Finances, fonds de péréquation	378'800.00	7.1	778'000.00	14.2	932'436.00	16.1
3 Domaines et bâtiments	868'700.00	16.2	805'800.00	14.7	836'247.31	14.4
4 Travaux	651'400.00	12.1	672'700.00	12.3	844'127.56	14.6
5 Instruction publique et cultes	274'200.00	5.1	278'400.00	5.1	271'426.75	4.7
6 Plateforme sécurité	199'700.00	3.7	210'800.00	3.9	208'993.85	3.6
7 Sécurité sociale	1'221'300.00	22.8	971'800.00	17.8	948'596.60	16.4
8 Développement durable	9'300.00	0.2	9'800.00	0.2	4'500.00	0.1
	5'366'300.00	100.0	5'470'600.00	100.0	5'797'514.15	100.0

Produits, sans prélèvements
aux fonds de réserve

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	100'000.00	1.8	96'000.00	1.7	339'093.52	5.2
21 Finances, impôts	3'675'500.00	65.2	3'693'600.00	64.3	4'185'388.19	63.7
22 Finances, intérêts créanciers	62'000.00	1.1	57'000.00	1.0	60'811.29	0.9
22-1 Finances, fonds de péréquation	739'000.00	13.1	884'500.00	15.4	837'476.00	12.8
3 Domaines et bâtiments	708'800.00	12.6	654'800.00	11.4	753'382.10	11.5
4 Travaux	251'320.00	4.5	248'220.00	4.3	269'869.29	4.1
5 Instruction publique et cultes	46'700.00	0.8	56'600.00	1.0	59'581.15	0.9
6 Plateforme sécurité	42'000.00	0.7	40'700.00	0.7	52'335.86	0.8
7 Sécurité sociale	1'000.00	0.0	1'000.00	0.0	0.00	0.0
8 Développement durable	9'300.00	0.2	9'800.00	0.2	9'089.60	0.1
	5'635'620.00	100.0	5'742'220.00	100.0	6'567'027.00	100.0

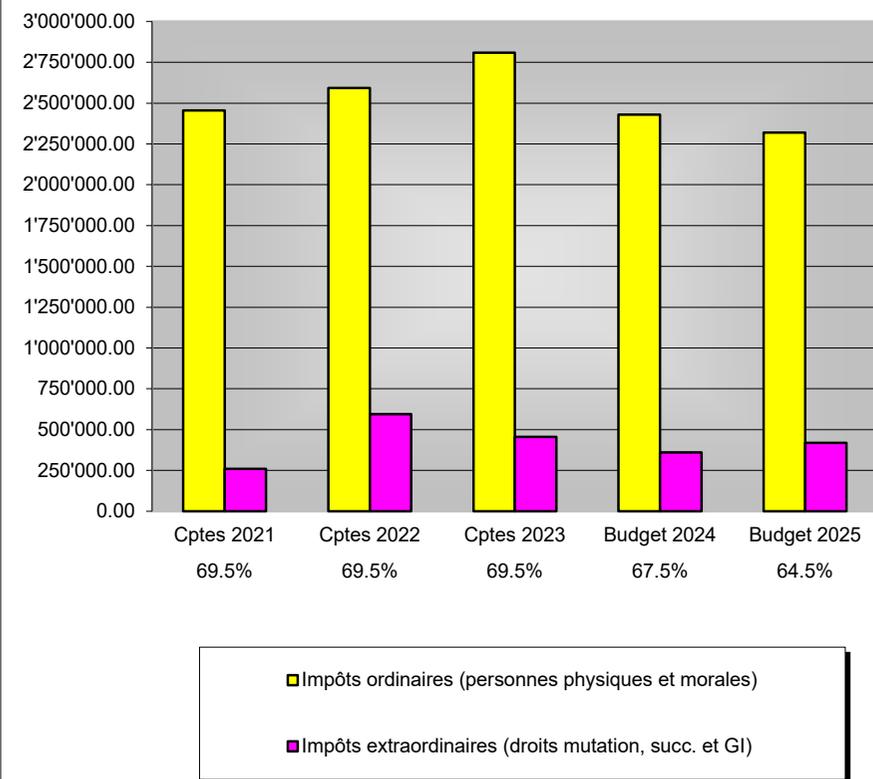
Marge d'autofinancement (voir
page 1)

269'320.00

271'620.00

769'512.85

Recettes impôts 2021 à 2025



COMMUNE DE VEYTAUX

PLAN DES INVESTISSEMENTS A MOYEN/LONG TERME (2024 - 2027)

Présentation pour information non soumise au vote

No	Désignation invest.	Est.	Coût brut	Subvention/ participations de tiers	Coût net	FINANCEMENT					
						par fonds		2024	2025	2026	2027
						Propres	Etrangers				
1	Aménagement place à bois	A	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00			100'000.00	100'000.00
2	Ouvrages de protection	A	3'200'000.00	2'560'000.00	640'000.00	0.00	640'000.00		500'000.00	140'000.00	
3	Dessertes forestières phases n° 2 et 3	A	630'000.00	400'000.00	230'000.00	0.00	230'000.00		230'000.00		
4	Rives du lac, entretien des rives et des enrochements	A	2'000'000.00	1'200'000.00	800'000.00	0.00	800'000.00			400'000.00	400'000.00
5	Place de jeux	A	250'000.00		250'000.00		250'000.00		250'000.00		
6	Quai Chatelanat	A	120'000.00		120'000.00		120'000.00		60'000.00	60'000.00	
7	Toiture Auberge	A	100'000.00		100'000.00		100'000.00		50'000.00	50'000.00	
8	Toiture Grenier	A	40'000.00		40'000.00		40'000.00			40'000.00	
9	Façade et volets Collège	A	100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00		
10	Marge pour divers et imprévus Fr. 100'000.--/an	A	400'000.00		400'000.00	0.00	400'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00
	Totaux		7'040'000.00	4'160'000.00	2'880'000.00	0.00	2'880'000.00	100'000.00	1'290'000.00	890'000.00	600'000.00

Légende : A = estim.sommaires B = estim.architectes/ingénieurs C = étude architectes/ingénieurs D = devis/soumissions

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'Équipement 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