

COMMUNE DE VEYTAUX



BUDGET 2026

PREAVIS MUNICIPAL N° 14/2025

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	A	25	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	26			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	27			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	28			TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	29			PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
	30			LISTE DES ABREVIATIONS

DATE DE LA COMMISSION : LUNDI 17 NOVEMBRE A 17H30
SALLE DU CONSEIL COMMUNAL - RUE DU THEY 1

PREAVIS MUNICIPAL N° 14/2025

concernant le budget 2026

Conseil communal de Veytaux, séance du 3 novembre 2025

Madame la Présidente, 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 2026 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	5'952'020.00	5'635'620.00	6'645'578.42
- ménage communal	5'790'820.00	5'476'620.00	6'502'431.33
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	161'200.00	159'000.00	143'147.09
Total des charges , sans les amortissements et attributions aux fonds de réserve :	-5'670'800.00	-5'366'300.00	-6'150'481.76
- ménage communal	-5'546'200.00	-5'241'800.00	-6'030'702.33
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	-124'600.00	-124'500.00	-119'779.43
Marge d'autofinancement :	281'220.00	269'320.00	495'096.66
- ménage communal	244'620.00	234'820.00	471'729.00
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	36'600.00	34'500.00	23'367.66
Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	-19'983.00
- cohésion sociale	0.00	0.00	199.00
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- Couverture frais mise en place MCH2	10'000.00	0.00	0.00
- Couverture rénovation chalets d'alpage Naye d'en-haut	20'000.00	0.00	0.00
- Couverture partielle renouveau et extension éclairage public	15'000.00	0.00	0.00
- Ajustement provision pour impôts arriérés	0.00	0.00	41'000.00
- Couverture coûts préavis 07/2023 et 12/2023 "routes"	0.00	0.00	99'822.50
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-346'725.00	-320'925.00	-296'128.80
- financements spéciaux (égouts/épuration)	-45'000.00	-44'000.00	-31'341.90
Ménage communal, excédent des charges / revenus	-57'105.00	-86'105.00	296'638.70
Financements spéciaux, excédent des charges / revenus	-8'400.00	-9'500.00	-7'974.24
Excédent des charges / revenus (-/+)	-65'505.00	-95'605.00	288'664.46

Le budget 2026 présente un excédent des charges de CHF 65'505.- contre CHF 95'605.- au budget 2025 avec une marge d'autofinancement positive de CHF 281'220.- contre CHF 269'320.- au budget 2025.

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2026 :

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 2024,
- situation des rentrées fiscales 2025 au 31.08.2025,
- Coefficient d'imposition à **65 %** selon préavis municipal n°12/2024 amendé et accepté par le Conseil Communal dans sa séance du 04.11.2024.

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
- prestations en capital
- impôt frontaliers

Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)

Personnes morales

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

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
	65.0%	65.0%	67.5%
	2'145'000.00	2'160'000.00	2'176'260.20
	70'000.00	70'000.00	177'445.34
	30'000.00	30'000.00	60'219.75
	15'000.00	0.00	60'091.95
	2'260'000.00	2'260'000.00	2'491'208.14
	440'000.00	420'000.00	263'572.10
	30'000.00	30'000.00	14'714.31
	20'000.00	15'000.00	40'782.75
	15'000.00	15'000.00	14'975.35
	65'000.00	60'000.00	70'472.41

Nouvelles péréquation intercommunale :

Dans le cadre du budget 2026, les montants ont été établis sur la base des indications provisoires transmises par le Canton, lesquelles reposent sur les données déterminantes de 2024 en matière de péréquation des ressources. Ces estimations ont ensuite été ajustées en fonction des recettes fiscales budgétées pour 2026 et de leur impact sur le revenu fiscal standardisé (RFS) ainsi que sur les prélèvements conjoncturels. Le décompte définitif sera communiqué courant 2027. La comparaison à l'année 2025 est la suivante :

	Budget 2026 acpte provisoire	Budget 2025 acpte provisoire
Péréquation des ressources, solidarité principale	-651'300.00	-478'200.00
Péréquation des ressources, prélèv. s/impôts conjoncturels	13'800.00	19'400.00
Péréquation des besoins structurels	-6'200.00	-6'700.00
Compensation des charges particulières des villes	349'900.00	359'400.00
Compensation transitoire	-254'100.00	-254'100.00
Total péréquation	-547'900.00	-360'200.00
Cohésion sociale	1'026'300.00	967'600.00
Facture policière, socle sécuritaire commun	32'200.00	30'700.00
	510'600.00	638'100.00

Nous relevons les variations suivantes entre 2025 et 2026 :

Péréquation des ressources :

Pour l'année 2026, le revenu fiscal standardisé correspond au revenu théorique que chaque commune générerait si elle appliquait le coefficient d'imposition moyen de 67.48 (67.6 en 2025), ainsi qu'un taux standard de 1‰ pour l'impôt foncier.

Le revenu fiscal standardisé par habitant moyen (ensemble des communes) s'élève à CHF 3'340.40 en 2026 contre CHF 3'291.20 en 2025.

Nous rappelons que 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.

CONCLUSION

Au terme de ce préavis, nous vous proposons, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DE VEYTAUX

vu le préavis No 14/2025 de la Municipalité du 6 octobre 2025 relatif au budget 2026
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 2026, tel que présenté par la Municipalité.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 6 octobre 2025.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :


C. Chevalley



La Secrétaire :


V. Ramadani

Municipal délégué : M. A. Rey Lescure

Cohésion sociale :

Les coûts de la cohésion sociale sont répartis en CHF par habitant. Pour l'année 2026 se montant s'élève à CHF 984.- par habitant contre CHF 970.- en 2025.

Ordures ménagères et déchets

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

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
- Participation versée à la commune de Montreux	96'100.00	95'000.00	83'450.10
- Enlèvement et élimination des ordures, divers	10'000.00	11'000.00	9'176.13
- 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	1'500.00	960.00
Total des charges	111'100.00	111'000.00	96'586.23
- Taxes forfaitaires sur les déchets	-99'100.00	-98'000.00	-86'610.09
- Taxes forfaitaires non réclamées	-1'000.00	-1'000.00	0.00
- Vente de sacs taxés et remboursements de tiers	-1'100.00	-1'000.00	-1'217.00
Solde à charge de la commune	9'900.00	11'000.00	8'759.14

Augmentation de la taxe déchets par habitant à CHF 95.-/habitant selon instruction de la commune de Montreux.

Réglements soumis au vote du Conseil Communal :

Conformément aux règlements soumis au vote du Conseil Communal, nous avons budgétés en 2026 les montants suivants :

- Compte 17.3660.00 subventionnement activité sportive (préavis 08/2025) : CHF 10'000.-
- Compte 18.3660.00 subventionnement abonnement transports publics (préavis 10/2025) : CHF 10'000.-
- Compte 710.3660.03 participation aux soins dentaires et orthodontiques (préavis 07/2025) : CHF 10'000.-

Dans les pages qui suivent, le budget 2026 est présenté de façon détaillée, avec la comparaison au budget 2025 et aux comptes 2024. 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 29.

PRESENTATION DU BUDGET 2026

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	1'821'900.00	122'000.00	1'662'100.00	100'000.00	1'665'154.20	277'108.31
10	Autorités	247'000.00	-	228'000.00	-	253'259.95	-
10.3000	C.C. - Jetons de présence	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
10.3001	Muni. - Honoraires et vacations <i>Retour de l'ASR de CHF 42'000.- voir compte 61.4520</i> <i>Reotur de ARAS et CDRAS voir compte 11.4361</i>	230'000.00		210'000.00		236'457.45	
10.3003	Scrutateurs - Jetons de présence	1'000.00		2'000.00		802.50	
11	Administration	783'100.00	112'000.00	713'900.00	90'000.00	699'897.17	117'142.31
11.3010	Adm. - Traitements	298'000.00		298'000.00		271'132.80	
11.3030	Adm. - AVS, AC, AI, APG, AF, PCFam	112'300.00		105'000.00		104'882.90	
11.3040	Adm. - Caisse de pension LPP <i>Passage de collaborateurs du plan risque au plan ordinaire en raison de l'âge (augmentation des cotisations)</i>	133'000.00		115'000.00		107'828.00	
11.3050	Adm. - Ass.mal.et acc.	62'000.00		50'000.00		61'581.90	
11.3060	Adm. - Frais de déplacement	1'200.00		1'200.00		1'523.05	
11.3090	Adm. - Frais de formation	6'000.00		6'000.00		7'563.50	
11.3100	Adm. - Imprimés + mat.administr.	6'000.00		6'000.00		4'290.46	
11.3110	Adm. - Achat mobilier et matériel	2'500.00		2'500.00		2'133.60	
11.3130.11	Adm. - Dépenses pour tiers Greffe	4'000.00		2'500.00		4'668.10	
11.3130.62	Adm. - Dépenses pour tiers OffPop	12'000.00		10'000.00		12'163.65	
11.3150	Adm. - Entretien mobilier et matériel	2'000.00		3'000.00		1'778.40	
11.3170	Adm. - Réceptions et manifestations <i>Nouvelle législature, installation des autorités</i>	25'000.00		20'000.00		17'326.10	

PRESENTATION DU BUDGET 2026

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.3181	Adm. - Frais de port et CCP	5'000.00		5'000.00		4'503.17	
11.3181.1	Adm. - Achats de timbres pour la vente au greffe	3'500.00		3'000.00		3'498.05	
11.3182	Adm. - Frais de téléphone	6'200.00		6'200.00		6'175.10	
11.3184	Adm. - Frais de contentieux + OP	500.00		500.00		-	
11.3185	Adm. - Honoraires administration	46'000.00		25'000.00		27'007.85	
	<i>Y compris CHF 10'000.- honoraires pour l'implémentation du nouveau plan comptable MCH2 (conversion + frais informatique)</i>						
	<i>Y compris CHF 11'000.- traitement des archives</i>						
11.3186	Adm. - Primes assurances	17'000.00		15'000.00		16'912.50	
11.3187	Adm. - Honoraires et frais fusion	-		-		4'054.94	
11.3189	Adm. - Paiements prestations postales	6'000.00		6'000.00		5'905.00	
	<i>Versement des recettes postales encaissées à la Poste compte de recette 11.4359</i>						
11.3193	Adm. - Cotisations	9'000.00		7'200.00		8'978.90	
11.3199	Adm. - Divers	4'000.00		4'000.00		4'095.15	
11.3520.01	Adm. - Serv.Aff.Intercommunal	9'900.00		9'000.00		9'820.45	
11.3520.02	Adm. - Promove	5'000.00		4'900.00		5'145.60	
11.3520.03	Adm. - C.I.E.H.L.	5'000.00		4'900.00		4'985.00	
11.3520.04	Adm. - Chantiers (inspections)	2'000.00		4'000.00		1'943.00	
11.4310.11	Adm. - Emoluments administratifs		10'000.00		10'000.00		9'725.20
11.4310.12	Adm. - Emoluments naturalisations		1'000.00		1'000.00		800.00
11.4310.62	Adm. - Emoluments OffPop		20'000.00		20'000.00		21'929.01
11.4350	Adm. - Recettes diverses		5'000.00		5'000.00		1'710.04
11.4359	Adm. - Encaissement prestations postales		7'000.00		11'000.00		6'427.85
	<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		30'000.00		20'000.00		48'360.15
11.4390	Adm. - Recettes agence postale		14'000.00		10'000.00		13'706.36
	<i>Prestations agence postale</i>						
11.4800	Adm. - Prélèvement fonds de réserve		10'000.00		-		-
	<i>Prélèv. au fonds de réserve informatique pour couverture coûts mise en place MHC2 (voir compte 11.3185)</i>						
11.4900	Adm. - Imputation internes		15'000.00		13'000.00		14'483.70
	<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 2026

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Affaires culturelles et loisirs	102'200.00		98'300.00		96'568.00	
15.3520	Loisirs - Bibliothèque intercommunale <i>Sur base décompte 2024</i>	30'000.00		28'000.00		25'000.00	
15.3650	Cult. - Aides et subv.culturelles	(72'200.00)		(70'300.00)		(71'568.00)	
15.3650.01	Cult. - Fonds culturel	46'900.00		45'900.00		46'859.00	
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>	16'000.00		15'100.00		16'009.00	
15.3650.06	Cult. - Maison Visinand	2'500.00		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	1'200.00		1'200.00		700.00	
16	Tourisme	53'600.00	10'000.00	49'800.00	10'000.00	58'835.00	7'500.00
16.3650.01	Tour. - Montreux Vevey-Tourisme	33'400.00		29'600.00		33'410.00	
16.3650.05	Tour. - Pro Veytaux	5'500.00		5'500.00		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		13'428.00	
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		10'000.00		7'500.00
17	Sports	59'700.00	-	47'900.00	-	45'927.90	-
17.3650.01	Sport - Stés sportives	7'200.00		6'900.00		7'178.40	
17.3650.02	Sport - Stands de tir Glion et Villeneuve	600.00		600.00		538.40	
17.3650.03	Sport - Domaine skiable de Mtx-Vtx	-		-		521.10	
17.3650.04	Sport - Synd Init. Dvpt Sports Hiver	14'700.00		13'300.00		12'341.00	
17.3650.06	Sport - Entret.remontées mécaniques	5'500.00		5'500.00		3'000.00	
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		1'700.00	
17.3650.10	Sport - Villeneuve Plage	3'300.00		3'300.00		3'263.00	
17.3650.11	Sport - Piscine de la Maladaire	14'900.00		14'800.00		14'886.00	
17.3650.12	Sport - Société de sauvetage	500.00		500.00		500.00	
17.3660.00	Sport - Subventionnement activité sportive <i>Selon préavis 08/2025</i>	10'000.00		-		-	

PRESENTATION DU BUDGET 2026

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	Transports publics	545'700.00	-	502'100.00	-	480'313.75	152'466.00
18.3510.01	Transp. - Service de la mobilité <i>Selon budget 2026 du Canton</i>	157'100.00		142'900.00		122'182.75	
18.3510.02	Transp. - VMCV SA - déficit ligne 201 <i>Selon budget 2026</i>	377'000.00		357'600.00		356'834.00	
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		1'197.00	
18.3650.09	Transp. - Divers	100.00		100.00		100.00	
18.3660.00	Transp. - Subventionnement abonnement transports publics <i>Selon préavis 10/2025</i>	10'000.00		-		-	
18.4510.02	Transp. - VMCV SA - année précédente		-		-		152'466.00
19	Informatique	30'600.00	-	22'100.00	-	30'352.43	-
19.3110	Info. - Achat de matériel et logiciel <i>Y compris rempl. 2 ordinateurs au greffe</i>	8'500.00		2'000.00		10'378.40	
19.3150	Info. - Entretien du matériel et licences <i>Maintenance Ofisa + ELO + Cartoriviera + protocol + eSéances</i>	22'000.00		20'000.00		19'890.03	
19.3150.10	Info. - Entretien site Internet	100.00		100.00		84.00	

PRESENTATION DU BUDGET 2026

2

FINANCES

Taux d'impôt

21

Impôts

BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
479'600.00	4'759'300.00	479'600.00	4'476'500.00	958'837.45	4'769'899.26
65.0		65.0		67.5	
73'800.00	3'780'700.00	73'500.00	3'675'500.00	109'754.56	3'801'127.26
21.3180 Imp. - Frais de perception	23'000.00	23'000.00		22'481.21	
21.3290 Imp. - Intérêts s/versts anticipés d'impôts	800.00	500.00		845.73	
21.3301 Imp. - Défalcations, perte	50'000.00	50'000.00		86'427.62	
21.4000 Imp. - Revenu/Fort./Source/Etr. * PP	(2'260'000.00)		(2'260'000.00)		(2'491'208.14)
<i>Voir préavis municipal page n° 3</i>					
21.4001 Imp. - Impôt revenu PP	1'720'000.00		1'720'000.00		1'922'313.09
21.4002 Imp. - Impôt fortune PP	470'000.00		470'000.00		508'675.30
21.4003 Imp. - Impôt à la source	70'000.00		70'000.00		60'219.75
21.4010 Imp. - Bén.+Capital * PM	(65'000.00)		(60'000.00)		(70'472.41)
21.4011 Imp. - Impôt bénéfice PM	30'000.00		30'000.00		14'714.31
21.4012 Imp. - Impôt capital PM	20'000.00		15'000.00		40'782.75
21.4013 Imp. - Impôt compl. sur immeubles PM	15'000.00		15'000.00		14'975.35
21.4020 Imp. - Foncier	490'000.00		462'000.00		469'954.45
21.4040 Imp. - Droits de mutations	200'000.00		180'000.00		114'856.45
21.4050 Imp. - Successions et donations	90'000.00		100'000.00		1'000.00
<i>Sur moyenne 5 dernières années</i>					
21.4060.01 Imp. - Divertissements	450'000.00		400'000.00		386'793.00
<i>Taxes perçues sur les entrées au Château de Chillon, et du musée du Fort de Chillon</i>					
21.4060.02 Imp. - Chiens	6'200.00		4'000.00		6'200.00
21.4090 Imp. - Impôts récupérés après défalcation	-		-		735.60
21.4110.02 Imp. - Redevance Compagnie du Gaz	12'000.00		12'000.00		11'766.70
21.4110.03 Imp. - Redevance Sté gén.d'affichage	1'000.00		1'000.00		1'084.95
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		30'000.00		29'992.10
21.4221.02 Imp. - Intérêts de retard et compensatoires	25'000.00		25'000.00		26'847.81
21.4410 Imp. - Gains immobiliers	150'000.00		140'000.00		147'715.65
<i>Sur moyenne 5 dernières années</i>					
21.4800 Imp. - Ajustement provision impôts arriérés	-		-		41'000.00

PRESENTATION DU BUDGET 2026

11

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	405'800.00	978'600.00	406'100.00	801'000.00	849'082.89	968'772.00
22.3183	Fin. - Frais bancaires	3'000.00		3'000.00		2'357.49	
22.3210	Fin. - Intérêts à court terme	1'000.00		1'000.00		-	
22.3220	Fin. - Intérêts à long terme	38'100.00		23'300.00		20'687.40	
	<i>Intérêts sur un total d'emprunt de CHF 2'330'000.- pour diverses investissements (hors bâtiments multi-générationnel et ascenseur)</i>						
22.3320	Fin. - Autres amortissement du patrimoine administratif	-		-		99.00	
22.3520	Fin. - Fds péréquation	-		-		805'956.00	
22.3521	Fin. - Fds péréquation année précéd.	-		-		19'983.00	
22.3520.00	Fin. - compensation des charges des villes	349'900.00		359'400.00		-	
22.3520.01	Fin. - péréquation des ressources, prélèv. conjoncturels	13'800.00	-	19'400.00	-		-
	<i>Sur base recettes fiscales budgétées</i>						
22.3522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours	-		-			
22.4220	Fin. - Revenus capitaux financiers		5'000.00		5'000.00		3'720.00
22.4250	Fin. - Revenus capitaux administratifs		62'000.00		57'000.00		56'932.00
	<i>Actions Holdigaz et Romande Energie</i>						
22.4510.00	Fin. - péréquation des besoins structurels		6'200.00		6'700.00		-
22.4510.01	Fin. - compensation transitoire		254'100.00		254'100.00		-
22.4520.01	Fin. - Retour fonds de péréquation		-		-		230'501.00
22.4520.02	Fin. - Dépenses thématiques		-		-		557'919.00
22.4520.03	Fin. - péréquation des ressources, solidarité principale		651'300.00		478'200.00		-
	<i>Sur base recettes fiscales budgétées</i>						
22.4522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours		-		-		119'700.00

PRESENTATION DU BUDGET 2026

12

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES & BÂTIMENTS	1'174'100.00	750'300.00	1'129'100.00	708'800.00	1'328'538.67	993'447.01
32	Forêts, pâturages et alpages	603'900.00	130'600.00	575'500.00	106'600.00	755'782.57	395'296.76
32.3010	For. - Salaires <i>Refacturation d'un collaborateur à 50% à Villeneuve voir compte 32.4360,</i>	280'000.00		281'000.00		273'288.56	
32.3060	For. - Indemn.déplac.+habits+téléphone <i>Casques radios individuels pour communications avec nouveau tracteur en 2025</i>	15'000.00		22'700.00		10'176.70	
32.3110	For. - Achat machines, matériel, vhc	12'000.00		10'000.00		12'141.77	
32.3130	For. - Achats plants et petit matériel	6'000.00		4'000.00		3'233.15	
32.3140	For. - Entr. chalets d'alpage <i>Y compris CHF 20'000.- travaux maçonnerie + mur chalets d'alpage Naye d'en-haut</i>	30'000.00		10'000.00		6'974.20	
32.3141.01	For. - Entr. forêts et biodiversité	42'000.00		42'000.00		35'669.40	
32.3141.02	For. - Entr. routes forestières	28'000.00		28'000.00		219'103.70	
32.3141.03	For. - Entr. filets de protection	26'000.00		25'000.00		26'575.42	
32.3141.04	For. - Entretien des sentiers	5'000.00		5'000.00		28'744.82	
32.3150	For. - Entr. véhicules + matériel	12'000.00		12'000.00		15'665.80	
32.3185	For. - Honoraires	5'000.00		5'000.00		5'100.00	
32.3186	For. - Ass. Bât. Chalets des hauts	4'400.00		4'400.00		3'952.85	
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		13'800.00		-	
32.3314	For. - Amort. sécurisation routes forestières <i>Conformément au préavis municipal n° 19/2024</i>	5'100.00		-		-	
32.3520	For. - Participation à Villeneuve	115'000.00		108'000.00		110'556.20	
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		8'340.00
32.4350	For. - Vente de bois		16'000.00		12'000.00		16'701.80
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		65'000.00		344'232.46
32.4399	For. - Produits extraordinaires		5'000.00		5'000.00		9'622.50
32.4800	For. - Prélèvement au fonds de réserve <i>Prélèvement au fonds de réserve bâtiments pour couverture travaux chalets d'alpage Naye d'en-haut</i>		20'000.00		-		-
33	Vigne communale	3'000.00		3'000.00		4'540.30	
33.3140	Entretien vigne communale	3'000.00		3'000.00		4'540.30	

PRESENTATION DU BUDGET 2026

13

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	567'200.00	619'700.00	550'600.00	602'200.00	568'215.80	598'150.25
351	Administration + Collège rue du They n° 1	132'300.00	156'100.00	129'000.00	149'600.00	139'342.92	139'323.40
351.3010	Admin. + Collège - Salaires conciergerie	68'000.00		68'000.00		67'662.00	
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		1'206.15	
351.3120	Admin. + Collège - Combustibles	30'000.00		24'000.00		30'972.80	
351.3123	Admin. + Collège - Electricité	5'000.00		7'000.00		2'064.70	
351.3130	Admin. + Collège - Fournitures diverses	4'000.00		4'000.00		5'857.72	
351.3140.01	Admin. + Collège - Entretien	10'000.00		10'000.00		20'130.20	
351.3140.02	Admin. + Collège - Entretien salle de gym	2'000.00		2'000.00		47.15	
351.3140.03	Admin. + Collège - Entetien locaux divers	1'000.00		1'000.00		285.60	
351.3186	Admin. + Collège - Assurances	4'500.00		5'200.00		4'434.95	
351.3191	Admin. + Collège - Epuration et eau	1'500.00		1'500.00		1'441.65	
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>						
351.4230.01	Admin. + Collège - Loyer terrasse+local Taverne		1'600.00		1'600.00		1'600.00
351.4230.02	Admin. + Collège - Locations diverses		1'500.00		1'000.00		1'400.00
351.4270.01	Admin. + Collège - Location salle gym - Ecole Riviera		7'000.00		6'000.00		6'995.00
351.4270.02	Admin. + Collège - Location locaux OROSP Vevey		-		-		6'516.85
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		-		-		5'053.95
351.4390	Admin. + Collège - Autres recettes		-		-		1'080.00
351.4520	Admin. + Collège - Participation de Montreux		143'000.00		138'000.00		113'677.60

PRESENTATION DU BUDGET 2026

14

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	Ancien Collège 12	3'600.00	34'000.00	3'600.00	34'000.00	3'706.50	34'136.00
352.3140	Ancien-Collège 12 - Entretien	1'500.00		1'500.00		1'698.80	
352.3186	Ancien-Collège 12 - Assurances	1'000.00		1'000.00		949.75	
352.3191	Ancien-Collège 12 - Epuration et eau	1'100.00		1'100.00		1'057.95	
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
352.4361	Ancien-Collège 12 - Remboursements de tiers		-		-		200.00
353	Auberge du Terravet	12'000.00	35'000.00	11'600.00	32'000.00	11'274.15	32'811.15
353.3140	Auberge du Terravet - Entretien	5'000.00		5'000.00		4'567.50	
353.3186	Auberge du Terravet - Assurances	2'000.00		2'000.00		1'640.90	
353.3191	Auberge du Terravet - Epuration et eau	2'100.00		1'700.00		2'165.75	
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		34'000.00		31'500.00		31'450.00
353.4360	Auberge du Terravet - Rmbt épuration		1'000.00		500.00		1'361.15
354	Grenier Le Sonchaux	6'500.00	9'400.00	6'500.00	9'400.00	1'371.90	9'337.45
354.3140	Grenier Le Sonchaux - Entretien	5'000.00		5'000.00		-	
354.3186	Grenier Le Sonchaux - Assurances	800.00		800.00		734.45	
354.3191	Grenier Le Sonchaux - Epuration et eau	700.00		700.00		637.45	
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		337.45
355	Refuge de Champbabau	1'600.00	3'000.00	1'600.00	3'000.00	802.70	-
355.3123	Refuge de Champbabau - Electricité	300.00		300.00		-	
355.3140	Refuge de Champbabau - Entretien	500.00		500.00		-	
355.3186	Refuge de Champbabau - Assurances	300.00		300.00		306.45	
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		-

PRESENTATION DU BUDGET 2026

15

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	Kiosque du Port du Clos de Chillon	2'100.00	5'000.00	600.00	5'000.00	4'058.05	5'000.00
356.1230	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Electricité	-		-		31.00	
356.3140	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Entretien	2'000.00		500.00		3'915.15	
356.3186	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Assurances	100.00		100.00		111.90	
356.4230	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Loyer		5'000.00		5'000.00		5'000.00
357	Ancienne morgue, local voirie, local du feu	2'500.00	-	2'500.00	-	3'024.70	312.00
357.3123	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Electricité	1'000.00		1'000.00		722.10	
357.3140	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Entretien	500.00		500.00		1'361.20	
357.3186	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Assurances	1'000.00		1'000.00		941.40	
357.4270	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Location		-		-		312.00
358	Bâtiment multi-générationnel	362'500.00	377'200.00	355'000.00	369'200.00	365'950.48	377'230.25
358.3010	Bât. - Salaires conciergerie	22'600.00		22'000.00		22'154.00	
358.3123	Bât. - Electricité locaux communs	7'000.00		5'000.00		7'044.40	
358.3130	Bât. - Fournitures diverses	2'000.00		2'000.00		3'926.95	
358.3131	Bât. - Fournitures diverses salle des sociétés	2'000.00		2'000.00		10'137.10	
358.3140	Bât. - Entretien	10'000.00		10'000.00		23'684.98	
358.3141	Bât. - Entretien salle des sociétés	5'000.00		5'000.00		825.20	
358.3180	Bât. - Honoraires	21'000.00		17'000.00		21'345.15	
358.3186	Bât. - Assurances	8'000.00		8'000.00		3'120.05	
358.3191	Bât. - Epuration	3'900.00		2'000.00		3'903.15	
358.3220	Bât. - Intérêts	75'000.00		71'000.00		72'409.50	
	<i>Construction + crèche (total emprunt CHF 4'458'000.-)</i>						
358.3311	Bât. - Amortissement étude projet construction bâtiment	6'500.00		11'500.00		11'500.00	
	<i>Solde de l'investissement</i>						
358.3313	Bât. - Amortissement étude projet construction bâtiment	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	14'500.00		14'500.00		14'500.00	
	<i>Préavis municipal n° 10/2022 et son amendement</i>						
358.3316	Bât. - Amortissement construction	124'800.00		124'800.00		124'800.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 15/2019</i>						
358.3317	Bât. - Amortissement apurement construction	13'600.00		13'600.00		-	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 03/2024</i>						
358.4230.00	Bât. - Loyers des appartements		189'000.00		189'000.00		189'000.00
358.4270.01	Bât. - Loyer de la crèche		142'200.00		142'200.00		142'200.00
358.4270.02	Bât. - Locations salle des sociétés		2'000.00		2'000.00		1'200.00
358.4360	Bât. - Remboursements de tiers		8'000.00		-		8'830.25
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		6'000.00

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	Ascenseur, passerelle	44'100.00	-	40'200.00	-	38'684.40	-
359.3151	Ascenseur, passerelle - Maintenance ascenseur public	5'000.00		5'000.00		2'870.95	
359.3186	Ascenseur, passerelle - Assurances	400.00		300.00		377.35	
359.3220	Ascenseur, passerelle - intérêts ascenseur public	12'500.00		11'800.00		12'336.10	
	<i>Intérêts sur emprunt environ CHF 781'000.-</i>						
359.3310	Ascenseur, passerelle - Amortissement ascenseur public	23'100.00		23'100.00		23'100.00	
	<i>Conformément aux préavis municipaux n° 16/2019</i>						
359.3311	Ascenseur, passerelle - Amortissement crédit apurement	3'100.00		-		-	

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	787'025.00	266'520.00	755'925.00	251'320.00	1'134'601.96	465'802.26
41	Urbanisme	31'600.00	10'000.00	33'200.00	10'000.00	37'398.15	16'288.85
41.3130	Urb. - Frais de mise à l'enquête	2'000.00		2'000.00		6'288.40	
41.3180	Urb. - Honoraires et frais d'expertises	13'000.00		15'000.00		13'381.50	
41.3312	Urb. - Amortissement PGA	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
	<i>Conformément aux préavis municipaux n° 01/2013, n° 06/2017 et n° 09/2018</i>						
41.3520	Urb. - Agglomération Riviera/Veveyse/Haut-Lac	6'300.00		5'900.00		7'428.25	
41.4313	Urb. - Permis de construire		10'000.00		10'000.00		16'288.85
43	Routes	190'900.00	15'720.00	190'900.00	720.00	500'962.10	121'006.70
43.3120.01	Rtes - Eclairage public - énergie	50'000.00		50'000.00		49'706.80	
43.3120.03	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	30'000.00		30'000.00		33'545.05	
43.3130	Rtes - Déneigement	10'000.00		10'000.00		8'662.15	
43.3140	Rtes - Entretien routes et quais	50'000.00		50'000.00		345'951.20	
43.3143	Rtes - Signalisation	4'000.00		4'000.00		1'286.40	
43.3150	Rtes - Equipement SDIS - BH	2'500.00		2'500.00		2'198.20	
43.3160	Rtes - Loyer place de parc CFF Rue de la Gare	700.00		700.00		648.60	
43.3311	Rtes - Amort. remplacement conduites souterraines RC780a	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 09/2014 et à son amendement</i>						
43.3312	Rtes - Amort. renouvellement et extension éclairage public avenue de Chillon	11'700.00		11'700.00		11'700.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 05/2019</i>						
43.3313	Rtes - Amort. renforcement réseau défense incendie au lieu-dit "Sonchaux"	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 02/2020</i>						
43.3314	Rtes - Amort. rempl. câble électrique rue Bonivard et celle du They + création armoire + pose de LED	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 07/2021</i>						
43.3321	Rtes - Amort. travaux avenue des Falquières "éclairage"	-		-		15'263.70	
43.4230	Rtes - Location place de parc Rue de la Gare		720.00		720.00		720.00
43.4360	Rtes - Remboursement de tiers		-		-		5'200.50
43.4800	Rtes - Prélèvement au fonds de réserve		15'000.00		-		115'086.20

PRESENTATION DU BUDGET 2026

18

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, cimetière, voirie	370'200.00	75'000.00	340'800.00	77'000.00	338'140.53	83'853.22
44.3010	Voirie - Traitements	260'000.00		256'000.00		242'536.65	
44.3060	Voirie - Indemnités téléphone	800.00		800.00		658.00	
44.3140	Voirie - Entretien P&P, cimetière	30'000.00		30'000.00		36'200.15	
44.3150	Voirie - Entretien vhc et matériel	35'000.00		30'000.00		33'714.61	
	<i>Y compris dispositif de fauchage, lance thermique</i>						
44.3185	Voirie - Surveillance du parking	25'000.00		24'000.00		25'031.12	
44.3310	Voirie _ Amortissement réaménagement place de jeux	19'400.00		-		-	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 20/2024</i>						
44.4110	Voirie - Taxes et concessions		1'000.00		1'000.00		-
44.4272	Voirie - Macarons de stationnement sur DP		27'000.00		29'000.00		26'796.00
44.4350	Voirie - Entretien tombes privées		15'000.00		13'000.00		15'691.50
44.4361	Voirie - Remboursement de tiers		2'000.00		2'000.00		11'475.45
44.4370	Voirie - amende d'ordre		30'000.00		32'000.00		29'890.27
45	Ordures ménagères	109'600.00	101'200.00	109'500.00	100'000.00	95'801.33	87'827.09
45.3180	Ord. - Enlèvement et élimination	10'000.00		11'000.00		9'176.13	
	<i>Déchets de voirie, non financés par la taxe au sac</i>						
45.3301	Ord. - Défalcation, perte	500.00		500.00		175.10	
45.3520	Ord. - Rétrocession à Montreux	96'100.00		95'000.00		83'450.10	
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		99'100.00		98'000.00		86'610.09
45.4343	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets non réclamée		1'000.00		1'000.00		-
45.4350	Ord. - Vente de sacs taxés		1'100.00		1'000.00		1'157.00
45.4360	Ord. - Remboursements de tiers		-		-		60.00
46	Réseaux d'égouts et épuration	60'000.00	60'000.00	59'000.00	59'000.00	144'818.30	144'818.30
46.3140	Egouts - Entr. canalisations	10'000.00		10'000.00		18'699.75	
46.3321	Egouts - Amortissement travaux avenue des Falquières	-		-		89'498.30	
46.3520	Egouts - Participation au SIGE	5'000.00		5'000.00		5'278.35	
46.3810	Egouts - Attribution au fonds de réserve	45'000.00		44'000.00		31'341.90	
	<i>Attrib. au fonds de réserve égouts/épuration excédent des recettes de la section</i>						
46.4340.01	Egouts - Taxes annuelles		55'000.00		54'000.00		55'320.00
46.4340.02	Egouts - Taxes d'introduction		5'000.00		5'000.00		-
46.4810	Egouts - Prélèvement au fonds de réserve		-		-		89'498.30

PRESENTATION DU BUDGET 2026

19

47 Lac, rives, port et cours d'eau
 47.3140 Port - Entretien
 47.3141 Cours d'eau - Entretien
 47.3147 Rives - Entretien
 47.3311 Port - Amortissement travaux entretien + création ponton visiteur
Conformément au préavis municipal n° 15/2011
 47.3312 Rives - Amortissement pose d'enrochements
Conformément au préavis municipal n° 18/2022
 47.3312 Rives - Amortissement pose d'enrochements
Conformément au préavis municipal n° 11/2024
 47.3520 Lac - Nettoyage par le SIGE
 47.4390 Port - Taxes d'amarrage
 47.4516 Rives - subv. canton pour entretien berges

BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
24'725.00	4'600.00	22'525.00	4'600.00	17'481.55	12'008.10
3'000.00		3'000.00		3'652.45	
3'000.00		3'000.00		-	
2'000.00		2'000.00		654.05	
3'325.00		3'325.00		3'325.00	
3'200.00		3'200.00		3'200.00	
3'200.00		-		-	
7'000.00		8'000.00		6'650.05	
	4'600.00		4'600.00		4'416.50
	-		-		7'591.60

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	278'300.00	46'700.00	274'200.00	46'700.00	285'526.87	54'524.79
50	Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS)	93'300.00	45'000.00	89'000.00	45'000.00	90'903.42	45'480.49
50.3010	APEMS - Salaires	49'300.00		47'000.00		47'425.95	
50.3113	APEMS - Achat de matériel	1'000.00		1'000.00		1'426.77	
50.3662	APEMS - Participation aux frais de repas	1'000.00		1'000.00		567.00	
50.3901	APEMS - Charges sociales	12'000.00		10'000.00		11'483.70	
	<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		45'000.00		45'480.49
51	Enseignement primaire (EP)	90'900.00	-	92'900.00	-	120'674.35	7'375.00
51.3110	EP - Achat mobilier et matériel	1'000.00		1'000.00		1'049.40	
51.3520	EP - Rétrocession à Montreux	88'400.00		88'400.00		118'000.00	
	<i>Sur base budget 2025</i>						
51.3521	EP - Rétrocessions à diverses communes	1'500.00		3'500.00		1'624.95	
51.4510	EP - subside du Canton		-		-		7'375.00
52	Enseignement secondaire (ES)	66'100.00	-	66'000.00	-	44'124.10	-
52.3520	ES - Rétrocession à Montreux	65'000.00		65'000.00		43'000.00	
	<i>Sur base budget 2025</i>						
52.3521	ES - Rétrocessions à diverses communes	1'100.00		1'000.00		1'124.10	
54	Orientation professionnelle (OP)	1'200.00	-	800.00	-	1'116.40	-
54.3520	OP - Part versée à commune siège	1'200.00		800.00		1'116.40	

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		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)	25'800.00	1'700.00	24'500.00	1'700.00	28'708.60	1'669.30
58.3010	Tple - Organiste	1'800.00		2'000.00		1'761.10	
58.3120	Tple - Gaz	7'200.00		6'000.00		7'219.10	
58.3130	Tple - Fournitures, march., entretien	1'000.00		1'000.00		4'375.75	
58.3520	Tple - Part.à Villeneuve catholique	14'800.00		14'500.00		14'763.05	
58.3650	Tple - Eglise évangélique allemande	1'000.00		1'000.00		589.60	
58.4520	Tple - Part. de Villeneuve Chapelle		1'700.00		1'700.00		1'669.30

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PLATEFORME SECURITE	213'200.00	42'000.00	199'700.00	42'000.00	197'700.86	63'226.49
61	Corps de police	145'200.00	42'000.00	139'700.00	42'000.00	141'923.35	63'226.49
61.3510	Pol. - Facture policière, socle sécuritaire commun	32'200.00		30'700.00		-	
61.3511	Pol. - Part. réforme policière	-		-		51'014.00	
61.3520	Pol. - Police Riviera	113'000.00		109'000.00		90'909.35	
61.4511	Pol. - Part. réforme policière année précédente		-		-		19.00
61.4512	Pol. - Part, réforme policière provision année en cours		-		-		4'800.00
61.4520	Pol. - Rmbt honoraires Municipal		42'000.00		42'000.00		41'153.65
61.4521	Pol. - Policie Riviera décpte année précédente		-		-		17'253.84
63	Police sanitaire	5'000.00	-	5'000.00	-	4'475.50	-
63.3520.01	Pol.san. - Frais d'abattage (SIGE)	4'000.00		4'000.00		3'741.35	
63.3520.02	Pol.san. - Contrôle des viandes (SIGE)	1'000.00		1'000.00		734.15	
65	Défense contre l'Incendie	37'000.00	-	32'000.00	-	28'687.29	-
65.3520	SDIS - SDIS Riviera	37'000.00		32'000.00		28'687.29	
66	Protection civile	26'000.00	-	23'000.00	-	22'614.72	-
66.3520	ORPCI - Riviera	26'000.00		23'000.00		22'614.72	

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'299'200.00	1'000.00	1'221'300.00	1'000.00	1'023'082.65	258'099.00
71	Service social	272'900.00		253'700.00		211'203.05	
710	Service social (RAS Riviera et divers)	58'400.00	1'000.00	50'300.00	1'000.00	51'023.25	36'500.00
710.3010	Soc. - coordinatrice des animations	23'400.00		23'300.00		22'800.85	
710.3650.04	Soc. - Buts optionnels RAS	10'000.00		12'000.00		10'076.90	
710.3650.06	Soc. - Assoc. préparation retraite	500.00		500.00		498.50	
710.3650.09	Soc. - Dons divers	2'000.00		2'000.00		2'638.50	
710.3660.01	Soc. - Dons Noël, aînés, aides soc.	5'000.00		5'000.00		8'048.50	
710.3660.02	Soc.- Aide communale pour les déchets	1'500.00		1'500.00		960.00	
710.3660.03	Soc. - Participation aux soins dentaires et orthodontiques <i>Selon préavis 07/2025</i>	10'000.00		-		-	
710.3900.00	Soc. - Locations salle des sociétés pour activités Aînés	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
710.4650	Soc. - Participations de tiers		1'000.00		1'000.00		36'500.00
711	Accueil de jour des enfants	214'500.00	-	203'400.00	-	160'179.80	-
711.3520.01	AJE - Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE)	5'000.00		4'900.00		4'975.00	
711.3520.02	AJE - Structure de coordination d'accueil familial de jour (SAFJ) <i>Sur moyenne décomptes 2022 et 2023 reçus en 2025</i>	36'000.00		30'000.00		30'000.00	
711.3650.01	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs <i>Sur moyenne décomptes 2022 et 2023 reçus en 2025</i>	160'000.00		120'000.00		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 <i>Sur la base des demandes</i>	10'000.00		45'000.00		1'704.80	
72	Prévoyance sociale cantonale	1'026'300.00	-	967'600.00	-	811'879.60	221'599.00
72.3510.01	Prév. - Participation à la cohésion sociale	1'026'300.00		967'600.00		226'350.63	
72.3510.02	Prév. - Assurance maladie	-		-		122'454.42	
72.3510.03	Prév. - Aides, subv.autres rég. soc.	-		-		428'364.71	
72.3510.06	Prév. - Bourse d'étude et d'apprentissage	-		-		34'709.84	
72.4511	Prév. - Fact.soc. - solde année précédente	-	-	-	-	-	199.00
72.4512	Prév. - Fact.soc. - provision année en cours	-	-	-	-	-	221'400.00

		BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	9'200.00	9'200.00	9'300.00	9'300.00	9'254.80	9'254.80
80	Développement durable (DD)	9'200.00	9'200.00	9'300.00	9'300.00	9'254.80	9'254.80
80.3668	DD - Aide ind. p/ amélioration énergétique	9'200.00		9'300.00		6'750.00	
80.3800	DD - Attribution fonds de réserve développement durable	-		-		2'504.80	
80.4410	DD - Ristourne sur taxe environnement		700.00		800.00		685.65
80.4657	DD - Fonds communal développement durable		8'500.00		8'500.00		8'569.15

PRESENTATION DU BUDGET 2026

Rubrique	Récapitulation	BUDGET 2026		BUDGET 2025		COMPTES 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'821'900.00	122'000.00	1'662'100.00	100'000.00	1'665'154.20	277'108.31
2	Finances	479'600.00	4'759'300.00	479'600.00	4'476'500.00	958'837.45	4'769'899.26
3	Domaines et bâtiments	1'174'100.00	750'300.00	1'129'100.00	708'800.00	1'328'538.67	993'447.01
4	Travaux	787'025.00	266'520.00	755'925.00	251'320.00	1'134'601.96	465'802.26
5	Instruction publique et cultes	278'300.00	46'700.00	274'200.00	46'700.00	285'526.87	54'524.79
6	Plateforme sécurité	213'200.00	42'000.00	199'700.00	42'000.00	197'700.86	63'226.49
7	Sécurité sociale	1'299'200.00	1'000.00	1'221'300.00	1'000.00	1'023'082.65	258'099.00
8	Développement durable	9'200.00	9'200.00	9'300.00	9'300.00	9'254.80	9'254.90
	Totaux	6'062'525.00	5'997'020.00	5'731'225.00	5'635'620.00	6'602'697.46	6'891'362.02
	Excédent des charges		65'505.00		95'605.00		
	Excédent des revenus					288'664.56	
		6'062'525.00	6'062'525.00	5'731'225.00	5'731'225.00	6'891'362.02	6'891'362.02

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Autorités et personnel**

300 Autorités et commissions	247'000	228'000
301 Personnel administratif et d'exploitation	1'003'100	997'300
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	112'300	105'000
304 Caisses de pensions et de prévoyance	133'000	115'000
305 Assurances accidents et maladies	62'000	50'000
306 Indemnisation et remboursement de frais	17'300	25'000
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	6'000	6'000

31 Biens, services, marchandises

310 Imprimés et fournitures de bureau	6'000	6'000
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	25'000	16'500
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	130'500	123'300
313 Autres fournitures et marchandises	44'000	38'500
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	278'500	256'000
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	78'600	72'600
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	700	700
317 Réceptions et manifestations	25'000	20'000
318 Honoraires et prestations de services	206'700	181'800
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	15'600	13'800

32 Intérêts passifs

321 Intérêts des dettes à court terme	1'000	1'000
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	125'600	106'100
329 Autres intérêts	800	500

33 Amortissements

330 Amortissements du patrimoine financier	53'400	53'400
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	343'825	318'025
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0

35 Remboursements, participations et subventions

351 Canton	1'594'100	1'502'300
352 Communes et associations de communes	1'045'700	1'031'000

36 Aides et subventions

365 Aides, subventions à des institutions privées	354'100	308'600
366 Aides individuelles	56'700	61'800

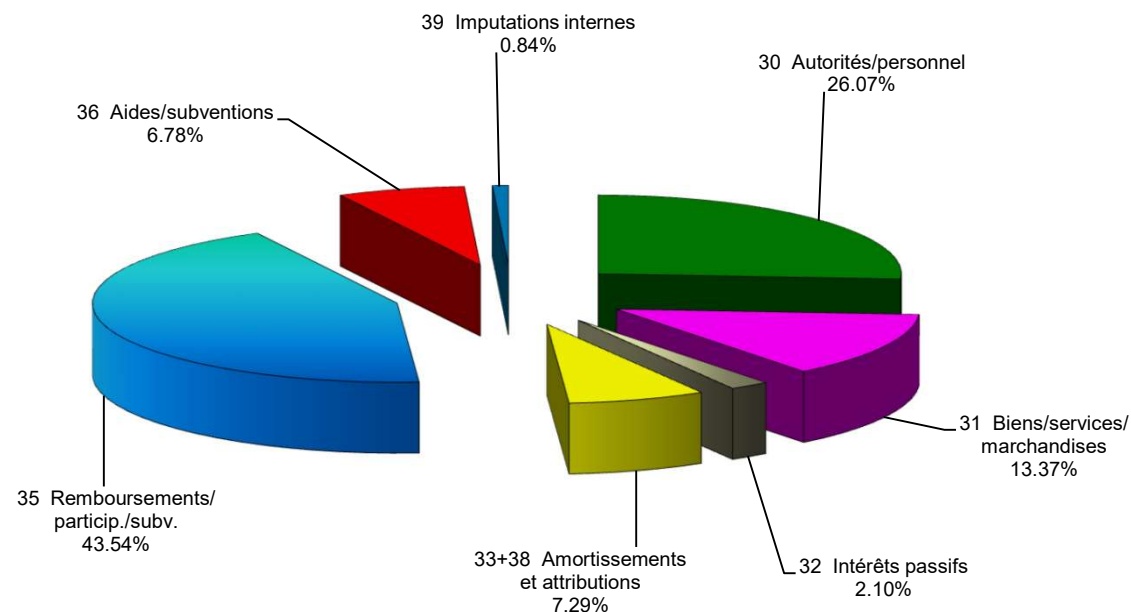
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0
381 Attributions aux financements spéciaux	45'000	44'000

39 Imputations internes

390 Imputations internes	51'000	49'000
--------------------------	--------	--------

Budget 2026	Budget 2025
6'062'525	5'731'225
1'580'700	1'526'300
247'000	228'000
1'003'100	997'300
0.00	0.00
112'300	105'000
133'000	115'000
62'000	50'000
17'300	25'000
0	0
0	0
6'000	6'000
810'600	729'200
6'000	6'000
25'000	16'500
130'500	123'300
44'000	38'500
278'500	256'000
78'600	72'600
700	700
25'000	20'000
206'700	181'800
15'600	13'800
127'400	107'600
1'000	1'000
125'600	106'100
800	500
397'225	371'425
53'400	53'400
343'825	318'025
0	0
0	0
2'639'800	2'533'300
1'594'100	1'502'300
1'045'700	1'031'000
410'800	370'400
354'100	308'600
56'700	61'800
45'000	44'000
0	0
45'000	44'000
51'000	49'000
51'000	49'000

**30 Autorités/personnel**

Traitements, indemnités, charges sociales, frais divers

32 Intérêts passifs**35 Remboursements/ particip./subv.**

Transports, péréquation intercommunale, enseignement, police, facture sociale, divers

39 Imputations internes**31 Biens/services/ marchandises**

Fournitures/ équipements, énergie, entretien patrimoine, prestations de services, honoraires, primes assurances

33+38 Amortissements et attributions**36 Aides/subventions**

Aides sociales régionales

TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2026	Budget 2025
4 Produits	5'997'020	5'635'620
40 Impôts	3'571'200	3'476'000
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'260'000	2'260'000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	65'000	60'000
402 Impôt foncier	490'000	462'000
404 Droits de mutation	200'000	180'000
405 Impôts sur les successions et donations	90'000	100'000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	466'200	414'000
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	45'500	45'500
410 Patentes	0	0
411 Concessions	45'500	45'500
42 Revenus du patrimoine	575'620	568'620
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	30'000	30'000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	294'220	291'220
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	62'000	57'000
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	189'400	190'400
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	403'800	379'600
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	41'000	41'000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	160'100	158'000
435 Ventes et prestations de service	44'100	42'000
436 Remboursements de tiers	105'000	87'000
437 Amendes	30'000	32'000
439 Autres recettes	23'600	19'600
44 Parts à des recettes cantonales	150'700	140'800
441 Parts à des recettes cantonales	150'700	140'800
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	1'144'700	966'600
451 Canton	260'300	260'800
452 Communes et associations de communes	884'400	705'800
46 Autres participations et subventions	9'500	9'500
465 Participations et subventions de tiers	9'500	9'500
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	45'000	0
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	45'000	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0
49 Imputations internes	51'000	49'000
490 Imputations internes	51'000	49'000

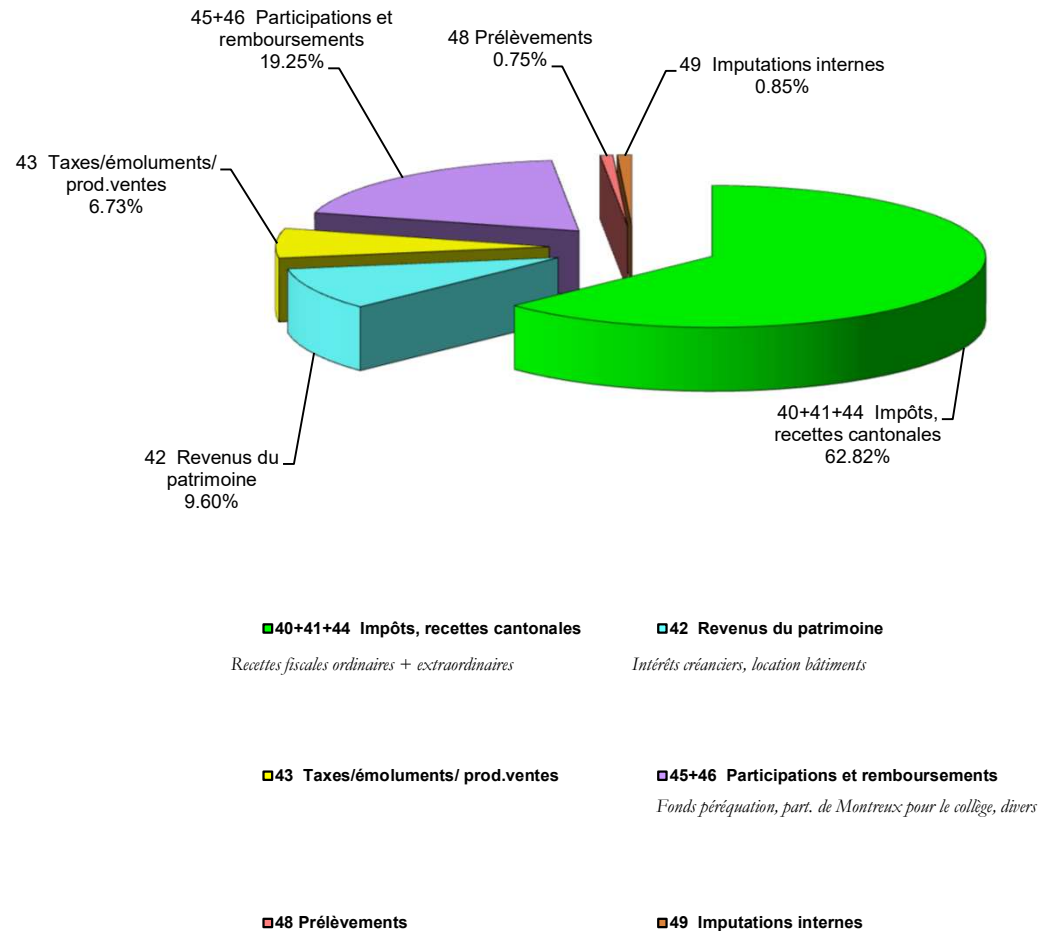


TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION

Charges, sans amortissements et attributions

1	Administration générale
21	Finances, impôts
22	Finances, intérêts débiteurs + frais
22-1	Finances, fonds de péréquation
3	Domaines et bâtiments
4	Travaux
5	Instruction publique et cultes
6	Plateforme sécurité
7	Sécurité sociale
8	Développement durable

Budget 2026	
Fr.	%
1'821'900.00	32.1
73'800.00	1.3
42'100.00	0.7
363'700.00	6.4
910'500.00	16.1
658'900.00	11.6
278'300.00	4.9
213'200.00	3.8
1'299'200.00	22.9
9'200.00	0.2
5'670'800.00	100.0

Budget 2025	
Fr.	%
1'662'100.00	31.0
73'500.00	1.4
27'300.00	0.5
378'800.00	7.1
868'700.00	16.2
651'400.00	12.1
274'200.00	5.1
199'700.00	3.7
1'221'300.00	22.8
9'300.00	0.2
5'366'300.00	100.0

Comptes 2024	
Fr.	%
1'665'154.20	27.1
109'754.56	1.8
23'044.89	0.4
805'956.00	13.1
1'095'538.67	17.8
937'973.06	15.3
285'526.87	4.6
197'700.86	3.2
1'023'082.65	16.6
6'750.00	0.1
6'150'481.76	100.0

Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

1	Administration générales
21	Finances, impôts
22	Finances, intérêts créanciers
22-1	Finances, fonds de péréquation
3	Domaines et bâtiments
4	Travaux
5	Instruction publique et cultes
6	Plateforme sécurité
7	Sécurité sociale
8	Développement durable

112'000.00	1.9
3'780'700.00	63.5
67'000.00	1.1
911'600.00	15.3
730'300.00	12.3
251'520.00	4.2
46'700.00	0.8
42'000.00	0.7
1'000.00	0.0
9'200.00	0.2
5'952'020.00	100.0

100'000.00	1.8
3'675'500.00	65.2
62'000.00	1.1
739'000.00	13.1
708'800.00	12.6
251'320.00	4.5
46'700.00	0.8
42'000.00	0.7
1'000.00	0.0
9'300.00	0.2
5'635'620.00	100.0

277'108.31	4.2
3'760'127.26	56.6
60'652.00	0.9
908'120.00	13.7
993'447.01	14.9
261'217.76	3.9
54'524.79	0.8
63'226.49	1.0
257'900.00	3.9
9'254.80	0.1
6'645'578.42	100.0

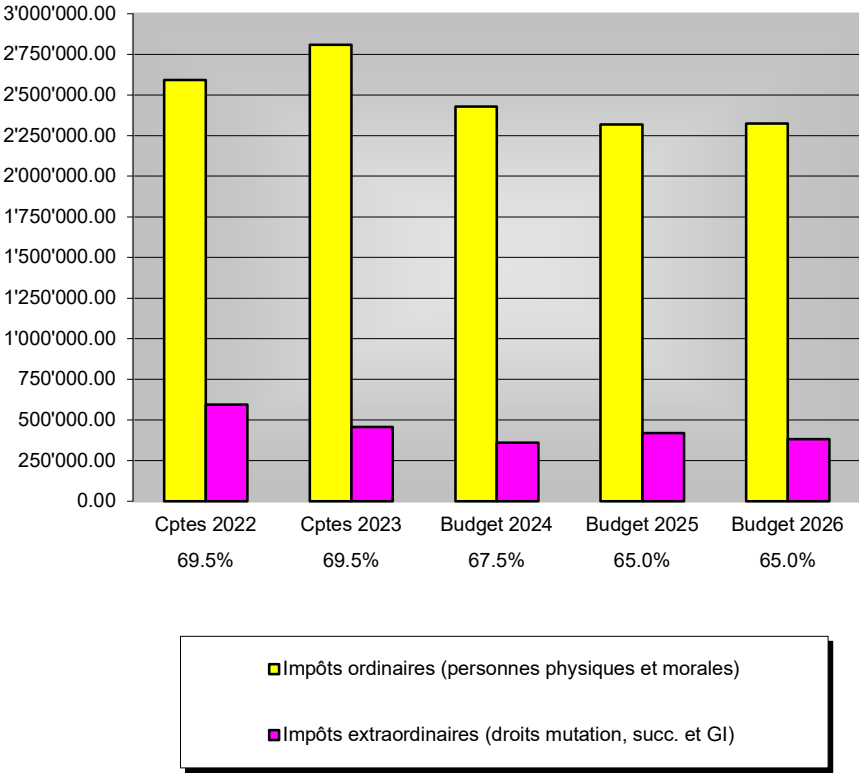
Marge d'autofinancement (voir page 1)

281'220.00

269'320.00

495'096.66

Recettes impôts 2022 à 2026



COMMUNE DE VEYTAUX

PLAN DES INVESTISSEMENTS A MOYEN/LONG TERME (2025 - 2027)

29

Présentation pour information non soumise au vote

No	Désignation invest.	Est.	Coût brut	Subvention/ participations de tiers	Coût net	FINANCEMENT					
						par fonds		2025	2026	2027	2028
						Propres	Etrangers				
1	Aménagement place à bois	A	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00			200'000.00	
2	Ouvrages de protection	D	3'312'600.00	2'760'800.00	551'800.00	0.00	551'800.00	410'000.00	141'800.00		
3	Dessertes forestières phases n° 2 et 3	D	626'700.00	424'600.00	202'100.00	0.00	202'100.00	101'050.00	101'050.00		
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		100'000.00	300'000.00	400'000.00
5	Quai Chatelanat	A	120'000.00		120'000.00		120'000.00		60'000.00	60'000.00	
6	Toiture Auberge	A	310'000.00		310'000.00		310'000.00		310'000.00		
7	Toiture Grenier	A	40'000.00		40'000.00		40'000.00		40'000.00		
8	Façade, volets, toiture Collège	A	600'000.00		600'000.00		600'000.00		350'000.00	250'000.00	
9	Entretien chapelle	A	70'000.00		70'000.00		70'000.00			70'000.00	
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		7'679'300.00	4'385'400.00	3'293'900.00	0.00	3'293'900.00	611'050.00	1'202'850.00	980'000.00	500'000.00

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