

COMMUNE DE VEYTAUX



COMPTES COMMUNAUX 2016

PREAVIS MUNICIPAL N° 02/2017

PAGES :	1	A	15	RAPPORT FINANCIER
	16	A	32	COMPTES DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES
	33			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	34			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	35			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE
	36	A	37	BILANS COMPARES AU 31.12.2016 / 31.12.2015
	38			LISTE DES ABREVIATIONS

DATE DE LA COMMISSION : LUNDI 8 MAI 2017 A 18H30
SALLE DU CONSEIL COMMUNAL - RUE DU THEY 1

COMPTES 2016 - RAPPORT FINANCIER

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

Le budget 2016, établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent des charges de Fr. 640'075.-. Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve et revenus extraordinaires :	4'994'902.56	4'572'200.00	4'956'124.53
- ménage communal	4'728'448.81	4'330'900.00	4'707'861.83
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	266'453.75	241'300.00	248'262.70
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-5'331'110.63	-5'024'600.00	-5'138'289.69
- ménage communal	-5'193'887.51	-4'898'000.00	-4'998'259.45
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	-137'223.12	-126'600.00	-140'030.24
Marge d'autofinancement :	-336'208.07	-452'400.00	-182'165.16
- ménage communal	-465'438.70	-567'100.00	-290'397.62
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	129'230.63	114'700.00	108'232.46
- Indemnité pour modification servitude et création d'un espace semi-public sur la parcelle n°89	50'000.00	0.00	0.00
- Indemnisation de l'ECA pour le hangar à bois	168'000.00	0.00	0.00
- Gain comptable sur vente parcelle	5'150.00	0.00	0.00
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	-69'640.00	0.00	55'169.00
- facture sociale	37'868.00	0.00	39'766.00
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal :			
- ajustement provision pour impôts arriérés sur la base de l'estimation faite par le Canton de Vaud	10'000.00	0.00	0.00
A reporter :	-134'830.07	-452'400.00	-87'230.16

Report :	-134'830.07	-452'400.00	-87'230.16
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal :			
- amortissement amélioration et entretien dessertes forestières	-4'600.00	-4'600.00	0.00
- amortissement réfection salle de gym	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
- amortissement remplacement du chauffage	-10'150.00	-10'150.00	0.00
- amortissement mise en conformité 1er étage auberge Terravet	-2'900.00	-2'900.00	-2'900.00
- amortissement rempl. conduites souterraines RC780a, 1ère étape	-25'000.00	-25'000.00	0.00
- amortissement travaux d'entretien + création ponton visiteur	-3'325.00	-3'325.00	-3'325.00
- attribution au fonds de réserve développement durable excédent de la section "développement durable"	-9'643.65	0.00	-16'006.35
- financements spéciaux :			
- attribution au fonds de réserve collecteurs égouts/épuration excédent de la section "égouts/épuration"	-141'722.69	-136'700.00	-121'491.31
Excédent global des revenus/charges	-337'171.41	-640'075.00	-235'952.82
- prélèvement au fonds de réserve PGA	100'000.00		
- amortissement partiel étude PGA et règlement (préavis n° 1/2013)	-100'000.00		
- prélèvement au fonds de réserve éclairage	68'803.55		
- amortissement rempl. conduites souterraines RC780a, étape 1 (préavis n° 7/2014)	-68'803.55		
- prélèvement au fonds de réserve entretien des routes	31'949.80		
- amortissement réfection mur de soutènement Ch. de Plan-Manon (préavis n° 6/2016)	-31'949.80		
- prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux	184'500.00		
- amortissement partiel installation production de chaleur et production d'eau chaude (préavis n° 1/2015)	-184'500.00		
- prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux	0.00		45'722.95
- amortissement rénov. salle Conseil communal (préavis n° 15/2014)	0.00		-45'722.95
Amortissements décidés lors du boucllement :			
- amortissement véhicule type Kyburz (préavis n° 10/2016)	-19'588.00		0.00
- amortissement achat parts sociales coopérative des Pléiades	0.00		-2'990.00
Excédent des charges (-) / revenus (+) viré à découvert	-356'759.41		-238'942.82

L'exercice 2016 boucle avec un excédent des charges de Fr. 356'759.41 contre Fr. 640'075.- au budget 2016 et avec une marge d'autofinancement négative de Fr. 336'208.07 contre Fr. 452'400.- au budget 2016.

Nous résumons ci-après les principaux écarts dans les dicastères par rapport au budget :

Charges

- Administration générale/autorités, augmentation	+ Fr.	17'000.00
- Administration générale/administration, augmentation	+ Fr.	19'900.00
- Administration générale/sports, augmentation liée au versement d'un montant de CHF 14'900.- concernant notre participation à la 4ème étape des terrains de la Saussaz (préavis n° 08/2007)	+ Fr.	13'000.00
- Finances/impôts, augmentation due aux défalcatons faites par le Canton de Vaud en 2016 (élément aléatoire)	+ Fr.	27'800.00
- Finances/service financier, fonds de péréquation augmentation "nette" année en cours (y compris provision 2016)	+ Fr.	46'400.00
- Bâtiments communaux/ancienne morgue, local voirie, local du feu, augmentation due à la fourniture et pose d'une porte pour le local voirie et à la transformation de la porte du local containers	+ Fr.	18'800.00
- Travaux/routes, travaux moins importants	- Fr.	36'300.00
- Travaux/rives, augmentation due aux travaux sur berges secteur Chillon	+ Fr.	20'000.00
- Sécurité sociale/accueil de jour des enfants, augmentation liée principalement à notre participation au Réseau Enfance Montreux et Environs (REME). L'augmentation des coûts est la suivante : Fr. 83.079/habitant contre Fr. 77.102/habitant en 2015 (décompte rectificatif) et Fr. 6'873.49/enfant gardé contre Fr. 6'738.16/enfant gardé en 2015 (décompte rectificatif)	+ Fr.	30'000.00
- Service sociale/prévoyance sociale cantonale, augmentation "nette" année en cours (y compris provision 2016)	+ Fr.	14'300.00

Revenus

- Administration générale/administration, augmentation liée principalement aux vacances de la Cie du gaz (budgété Fr. 15'000.-, reçu Fr. 30'000.-) et les différents jetons présence/défraiements encaissés	+ Fr.	32'600.00
- Finances/impôts, augmentation des recettes	+ Fr.	83'400.00
- Forêts, augmentation due à la subvention encaissée pour l'inventaire forestier (budgété Fr. 11'000.-, reçu Fr. 32'127.50) et aux divers remboursements et participations de tiers	+ Fr.	47'600.00
- Travaux/parcs, cimetièrre, voirie, remboursement de saleuse et de la lame à neige par la Bâloise Assurance	+ Fr.	48'800.00
- Travaux/réseau d'égouts, augmentation des taxes de raccordement	+ Fr.	23'900.00
- Travaux/rives, subvention consolidation enrochements secteur Chillon	+ Fr.	12'900.00
- Sécurité sociale/accueil de jour des enfants, décompte rectificatif 2015 du REME en faveur de la commune	+ Fr.	20'800.00

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

- impôts année en cours, (acomptes 2016)
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)
- impôt source
- impôt spécial étrangers
- prestations en capital

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
Coefficient d'imposition	69.0%	69.0%	69.0%
Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :			
- impôts année en cours, (acomptes 2016)	1'993'604.25	2'350'000.00	1'889'376.50
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)	353'178.90		307'221.19
- impôt source	72'551.20		38'962.09
- impôt spécial étrangers	9'709.80		40'102.45
- prestations en capital	26'470.20		17'772.45
	2'455'514.35	2'350'000.00	2'293'434.68
Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)	321'961.60	300'000.00	225'333.90
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	57'180.20	100'000.00	105'101.65
- impôt sur le capital	11'051.70	25'000.00	20'792.45
- impôt complémentaire sur immeubles	11'092.00	14'000.00	12'181.00
	79'323.90	139'000.00	138'075.10

Péréquation intercommunale et facture sociale

Les montants versés ou reçus pour l'exercice en cours correspondent aux calculs provisoires communiqués par le Canton. Les décomptes définitifs établis dans le courant de l'été seront comptabilisés sur l'exercice 2017. Le tableau comparatif suivant fournit le détail des montants comptabilisés:

Fonds de péréquation

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
Alimentation du fonds de péréquation (charge)	698'398.00	728'800.00	772'474.00
Retour du fonds de péréquation (revenu)	-84'500.00	-84'500.00	-84'297.00
Dépenses thématiques (revenu)	-343'590.00	-333'000.00	-479'721.00
	270'308.00	311'300.00	208'456.00
Provision pour décompte définitif année en cours	87'400.00	0.00	0.00
Décompte définitif année précédente (net)	69'640.00	0.00	-55'169.00
Charge "nette" de l'exercice	427'348.00	311'300.00	153'287.00

Facture sociale

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
Participation versée	858'392.00	730'900.00	685'959.00
Provision pour décompte définitif année en cours	-113'200.00	0.00	0.00
Décompte définitif année précédente	-37'868.00	0.00	-39'766.00
Charge "nette" de l'exercice	707'324.00	730'900.00	646'193.00

Bâtiments communaux

Le total des dépenses s'élève à Fr. 211'151.50 contre Fr. 185'550.- au budget 2016 et Fr. 162'644.70 aux comptes 2015. Par groupes de charges, l'évolution depuis 2015 est la suivante :

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
- Salaire	80'965.60	80'300.00	78'665.10
- Combustible / gaz	22'524.00	20'000.00	9'062.30
- Electricité	15'147.95	9'700.00	11'260.65
- Entretien des bâtiments	57'496.75	40'100.00	40'771.70
- Assurances	10'816.60	10'000.00	9'172.15
- Epuration	6'150.60	6'400.00	5'812.80
- Participation versée à Montreux (abri à dameuse et salle de pique-nique)	0.00	1'000.00	0.00
- Amortissement réfection salle de gym	5'000.00	5'000.00	5'000.00
- Amortissement remplacement du chauffage	10'150.00	10'150.00	0.00
- Amortissement mise en conformité 1er étage auberge du Terravet	2'900.00	2'900.00	2'900.00
	211'151.50	185'550.00	162'644.70

Le détail des charges par bâtiments se trouve en pages 23 à 24.

Honoraires/frais études en 2016 (hors préavis municipaux)

- Honoraires pour divers recours (compte 11.3185)	28'430.95
- Honoraires pour la révision des comptes (compte 11.3185)	5'670.00
- Honoraires pour préparation demande d'offre et préavis pour achat d'un tracteur forestier (compte 11.3185)	2'168.35
- Honoraires inventaire dendrométrique (compte 32.3185), encaissement d'une subvention de Fr. 32'127.50	43'458.50
- Honoraires projet de protection contre les crues - PPA Veytaux-Collège (compte 41.3180)	3'800.00
- Honoraires modification du PEP En Sonchaux (compte 41.3180)	6'475.80
- Honoraires nouveau règlement sur les égouts (compte 46.3185)	9'790.00
- Honoraires urbaniste clarifications des exigences dangers naturels et élaboration du cahier des charges (compte 9110.200 en attente du préavis)	2'914.00
	102'707.60

Ordures ménagères et décharge

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

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
- Participation versée à la commune de Montreux	84'668.70	84'300.00	84'166.25
- Enlèvement et élimination des ordures, divers	15'088.19	25'000.00	18'276.40
- Frais d'administration	3'000.00	3'000.00	3'000.00
- Défalcatons	1'301.87	0.00	719.90
- Mesures sociales d'accompagnement (compte 710.3660.02)	6'193.30	6'500.00	6'606.70
Total des charges	110'252.06	118'800.00	112'769.25
- Taxes forfaitaires sur les déchets	-86'612.80	-87'300.00	-87'386.25
- Taxes forfaitaires non réclamées	-1'873.90	0.00	-2'193.65
- Vente de sacs taxés	-3'080.00	0.00	-2'935.00
- Vente produits de récupération (verre usagé)	0.00	0.00	-388.80
Solde à charge de la commune	18'685.36	31'500.00	19'865.55

Dans les pages suivantes, le compte de fonctionnement 2016 est présenté de façon détaillé, avec la comparaison entre le budget 2016 et les comptes 2015. Au besoin, une information/explication complémentaire est inscrite en italique et en bleu directement sous les rubriques concernées.

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

PATRIMOINE FINANCIER

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

Solde reporté de 2015 / transfert du compte 9143.1314 (patrimoine administratif)
 Amortissement budgétaire 2016 (compte 353.3303)

Fr. 83'686.85
 Fr. -2'900.00

Solde reporté sur 2017

Fr. 80'786.85

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

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

Solde reporté de 2015	Fr.	64'084.05
Amortissement budgétaire 2016 (compte 47.3311)	Fr.	-3'325.00
Solde reporté sur 2017	Fr.	60'759.05

9141.1407 Remplacement des conduites souterraines RC780a
Crédit extrabudgétaire de Fr. 69'000.-, subvention non déduite, selon préavis municipal N° 07/2014 du 26.05.2014 (étape 1)

Coût total brut de l'investissement	Fr.	68'803.55
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve éclairage conformément au préavis	Fr.	-68'803.55
Solde reporté sur 2017	Fr.	0.00

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	348'225.84
Amortissement budgétaire 2016 (compte 43.3311)	Fr.	-25'000.00
Solde reporté sur 2017	Fr.	323'225.84

9141.1507 Acqueduc de la Veraye
Crédit extrabudgétaire de Fr. 96'100.-, selon préavis municipal N° 07/2015 du 01.06.2015

Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	75'641.15
Solde reporté sur 2017	Fr.	75'641.15

9141.1606 Réfection mur de soutènement Ch. Plan-Manon
Crédit extrabudgétaire de Fr. 37'500.-,
selon préavis municipal N° 06/2016 du 04.04.2016

Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	31'949.80
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve entretien des routes conformément au préavis	Fr.	-31'949.80
Solde reporté sur 2017	Fr.	0.00

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

Solde reporté de 2015	Fr.	143'717.45
Amortissement budgétaire 2016 (compte 351.3312)	Fr.	-5'000.00
Solde reporté sur 2017	Fr.	138'717.45

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2012	Fr.	19'924.55
Factures comptabilisées sur l'exercice 2013	Fr.	42'493.00
Factures comptabilisées sur l'exercice 2014	Fr.	24'154.95
Factures comptabilisées sur l'exercice 2015	Fr.	23'344.80
Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	420.00
Solde reporté sur 2017 (amortissement prévu dès le budget 2017)	Fr.	110'337.30

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2014	Fr.	79'973.40
Factures comptabilisées sur l'exercice 2015	Fr.	92'360.00
Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	22'103.00
		<hr/>
	Fr.	194'436.40
Amortissement partiel par prélèvement au fonds de réserve PGA conformément au préavis	Fr.	-100'000.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2017 (amortissement prévu dès le budget 2017)	Fr.	94'436.40
		<hr/> <hr/>

Nous allons recevoir, ces prochains jours, un montant en retour de CHF 6'618.40. En tenant compte de cet élément, le solde du préavis s'élèvera à CHF 87'818.- en 2017.

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2015	Fr.	163'726.25
Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	101'206.65
		<hr/>
Coût total brut de l'investissement	Fr.	264'932.90
Subvention pour isolation galetas	Fr.	-3'760.00
Amortissement partiel par prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux conformément au préavis et à son amendement	Fr.	-184'500.00
Amortissement budgétaire 2016 (compte 351.3313)	Fr.	-10'150.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2017	Fr.	66'522.90
		<hr/> <hr/>

9145.1413 Amélioration des dessertes forestières et création de 3 places à bois

Crédit extrabudgétaire de Fr. 458'000.-, subventions non déduites, selon préavis municipal N° 13/2014 du 15.09.2014

Factures comptabilisées sur l'exercice 2014	Fr.	17'671.50
Factures comptabilisées sur l'exercice 2015	Fr.	315'210.45
Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	27'626.55
		<hr/>
	Fr.	360'508.50
Ventes de bois	Fr.	-1'434.10
Subvention cantonale reçue en 2015	Fr.	-232'400.00
Subvention cantonale reçue en 2016	Fr.	-57'334.00
Amortissement budgétaire 2016 (compte 32.3311)	Fr.	-4'600.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2017	Fr.	64'740.40

9146.0 Projet sylvicole 2012-2015

Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'017'905.- (y compris heures des employés de la commune) selon préavis municipal N° 17/2011 du 05.12.2011

Factures comptabilisées sur l'exercice 2012	Fr.	10'916.10
Factures comptabilisées sur l'exercice 2013	Fr.	184'995.67
Factures comptabilisées sur l'exercice 2014	Fr.	146'023.35
Factures comptabilisées sur l'exercice 2015	Fr.	169'354.75
Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	80'807.10
		<hr/>
	Fr.	592'096.97
Ventes de bois années 2015 et antérieures	Fr.	-168'340.50
Ventes de bois année 2016	Fr.	-19'249.90
Suventions cantonales et fédérales	Fr.	-466'502.00
		<hr/>
	Fr.	-61'995.43
Solde transféré dans le compte "32.4399" produits extraordinaires au bouclage des comptes 2015	Fr.	123'552.63
		<hr/>
Solde à amortir dès les comptes 2017	Fr.	61'557.20

Les heures effectuées par les employés de la commune ont été prises en compte pour les demandes de subventions.

9145.1513 Projet sylvicole 2016-2019
Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'048'750.- (y compris heures des
employés de la commune) selon préavis municipal
N° 13/2015 du 12.10.2015

Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	99'657.50
		<hr/>
Ventes de bois	Fr.	99'657.50
Subventions cantonales et fédérales	Fr.	-25'197.55
	Fr.	-82'989.20
		<hr/>
Solde reporté sur 2017	Fr.	-8'529.25
		<hr/> <hr/>

9146.1514 Acquisition et installation d'une Gestion Electronique
de Documents GED
Crédit extrabudgétaire de Fr. 39'500.- selon préavis municipal
N° 14/2015 du 23.11.2015

Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	28'568.75
		<hr/>
Solde reporté sur 2017	Fr.	28'568.75
		<hr/> <hr/>

9146.1610 Achat d'un véhicule supplémentaire de voirie
Crédit extrabudgétaire de Fr. 23'500.- selon préavis municipal
N° 10/2016 du 18.04.2016

Coût total brut de l'investissement	Fr.	19'588.00
Amortissement au bouclage des comptes 2016 (compte 44.3310) conformément au préavis	Fr.	-19'588.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2017	Fr.	0.00
		<hr/> <hr/>

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2016 (Postes 914-915-916-917 du bilan)

DEPENSES :

Ouvrages génie civil et d'assainissement	Fr.	455'816.79
Bâtiments et constructions	Fr.	101'626.65
Forêts	Fr.	208'091.15
Mobilier, machines et véhicule	Fr.	48'156.75
Autres dépenses d'investissements	Fr.	22'103.00
Total des dépenses	Fr.	<u>835'794.34</u>

RECETTES :

Participations de tiers	Fr.	44'447.45
Autres subventions	Fr.	144'083.20
Reprises des amortissements	Fr.	452'916.35
Total des recettes	Fr.	<u>641'447.00</u>

AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (DEPENSES ./ RECETTES)

Fr. 194'347.34

TABLEAU DE L'ETAT DES FONDS DE RESERVE AU 31.12.2016

	Solde au 01.01.2016	Prélèvement en 2016	Attribution en 2016	Solde au 31.12.2016
<u>Fonds de réserves affectés</u>				
9280.46 Fonds de réserve égouts	381'060.82		141'722.69	522'783.51
<u>Fonds de réserves de renouvellement et rénovation</u>				
9281.32 Fonds de réserve filets de protection c/chutes de pierre	50'000.00			50'000.00
9281.35 Fonds de réserve bâtiments communaux	204'277.05	-184'500.00		19'777.05
9281.43 Fonds de réserve entretien des routes	250'000.00	-31'949.80		218'050.20
9281.431 Fonds de réserve éclairage	100'000.00	-68'803.55		31'196.45
<u>Fonds de réserves</u>				
9282.0 Fonds de réserve impôts arriérés	180'000.00	-10'000.00		170'000.00
9282.19 Fonds de réserve informatique	40'000.00			40'000.00
9282.3 Fonds de réserve création places de parc	45'000.00			45'000.00
9282.32 Fonds de réserve forêts	50'000.00			50'000.00
9282.42 Fonds de réserve révision du PGA	100'000.00	-100'000.00		0.00
9282.80 Fonds de réserve développement durable	37'896.80		9'643.65	47'540.45
TOTAUX	1'438'234.67	-395'253.35	151'366.34	1'194'347.66

Nos fonds de réserves ne sont pas couverts par les actifs disponibles et réalisables sous déduction des créanciers divers et des passifs transitoires.

SITUATION FINANCIERE GENERALE

L'exercice 2016 boucle avec un excédent des charges de Fr. 356'759.41 contre Fr. 640'075.- au budget 2016. Les principaux éléments qui ont permis d'améliorer le résultat (réduction du déficit prévisionnel) sont mentionnés en pages n° 3 et n° 4 du présent préavis.

Le constat est malheureusement le même qu'au bouclage des comptes 2015. Malgré le faible endettement de la commune, la situation générale ne s'améliore pas. Cette situation n'est pas viable à long terme, la Municipalité de Veytaux met tout en œuvre pour trouver des moyens pour rétablir la situation et équilibrer les comptes communaux (construction d'un bâtiment multi-générationnel sur la parcelle communale 363 par exemple).

Toutefois, nous rappelons que nous dépendons de l'évolution incontournable des charges intercommunales et cantonales qui sont en constantes augmentations.

CONCLUSION

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE VEYTAUX

vu le préavis No 02/2017 de la Municipalité du 10 avril 2017 relatif aux comptes 2016,
ouï le rapport de la commission de gestion et des finances,
 considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

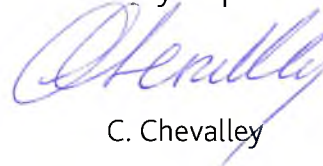
DECIDE

1. de donner décharge à la Municipalité de sa gestion pour l'année 2016 ;
2. d'approuver les comptes relatifs à l'exercice 2016 ainsi que le bilan au 31 décembre 2016, tels que présentés.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 13 avril 2017.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :


C. Chevalley



La Secrétaire :


B. Menétrey

Municipale déléguée : Mme C. Chevalley, Syndique

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	1'449'955.78	103'018.66	1'407'900.00	70'500.00	1'380'073.38	134'956.25
10	Autorités	288'739.25	-	271'700.00	-	278'331.30	-
10.3000	C.C. - Jetons de présence	19'715.00		22'000.00		21'320.00	
10.3001	Muni. - Honoraires et vacations <i>Y compris indemnités départs anciens Municipaux</i>	266'664.25		249'000.00		254'301.30	
10.3003	Scrutateurs - Jetons de présence <i>Création d'un compte séparé pour la comptabilisation des jetons de présence des scrutateurs dès 2015.</i>	2'360.00		-		2'210.00	
10.3060	C.C. - Remboursement de frais	-		700.00		500.00	
11	Administration	802'649.79	99'143.61	782'800.00	66'500.00	768'300.69	116'000.40
11.3010	Adm. - Traitements	332'193.25		332'000.00		329'984.30	
11.3030	Adm. - AVS, AC, AI, APG, AF, PCFam	99'163.35		97'000.00		99'194.85	
11.3040	Adm. - Caisse de pension LPP	123'205.85		125'000.00		124'096.20	
11.3050	Adm. - Ass.mal.et acc.	32'024.20		30'000.00		35'132.05	
11.3060	Adm. - Frais de déplacement	1'598.20		3'000.00		3'056.40	
11.3090	Adm. - Frais de formation <i>Participation frais professionnels apprentis (CHF 80.-/mois par apprenti), cours interentreprises des apprentis, cours de formation supplémentaire aux apprentis et diverses formations pour les collaborateurs</i>	8'591.70		6'000.00		4'480.85	
11.3100	Adm. - Imprimés + mat.administr. <i>Y compris frais élection nouvelle législature 2016-2021</i>	7'832.30		8'500.00		5'787.50	
11.3110	Adm. - Achat mobilier et matériel <i>Y compris CHF 2'079.- appareil à carte de débit / crédit pour le greffe (agence postalé)</i>	6'541.85		5'000.00		407.80	
11.3130.11	Adm. - Dépenses pour tiers Greffe	2'394.30		5'000.00		4'777.90	
11.3130.62	Adm. - Dépenses pour tiers OffPop	5'655.05		8'000.00		7'705.30	
11.3150	Adm. - Entretien mobilier et matériel	2'122.25		4'000.00		3'179.47	
11.3170	Adm. - Réceptions et manifestations <i>Y compris frais élection nouvelle législature 2016-2021</i>	31'798.05		40'000.00		29'261.80	
11.3181	Adm. - Frais de port et CCP <i>Y compris achats de timbres pour la vente au greffe compte de recette 11.4359</i>	8'320.84		7'000.00		4'974.27	
11.3182	Adm. - Frais de téléphone	3'796.30		4'000.00		3'674.95	

PRESENTATION DES COMPTES 2016

	COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.3184	Adm. - Frais de contentieux + OP	82.15	500.00		333.30	
11.3185	Adm. - Honoraires administration	48'269.30	35'000.00		23'134.95	
	<i>Honoraires révision des comptes : CHF 5'670.-</i>					
	<i>Part. charges sociales / frais généraux boursière : CHF 12'000.-</i>					
	<i>Honoraires pour recours : CHF 28'430.95</i>					
	<i>Honoraires demande d'offre : CHF 2'168.35</i>					
11.3186	Adm. - Primes assurances	21'713.60	23'000.00		21'080.85	
11.3189	Adm. - Paiements prestations postales	1'930.15	-		-	
	<i>Versement des recettes postales encaissées 08-12.2016 à la Poste</i>					
11.3193	Adm. - Cotisations	5'362.20	6'000.00		6'024.60	
11.3199	Adm. - Divers	8'763.15	11'000.00		10'755.60	
11.3520.01	Adm. - Serv.Aff.Intercommunal	8'967.00	8'100.00		8'196.50	
11.3520.02	Adm. - Promove	3'416.00	3'500.00		3'380.00	
11.3520.03	Adm. - C.I.E.H.L.	4'270.00	4'200.00		4'225.00	
11.3520.04	Adm. - Chantiers (inspections)	5'278.20	2'000.00		5'695.35	
11.3520.09	Adm. - Divers intercommunal	29'360.55	15'000.00		29'760.90	
	<i>Y compris répartition vacations 2015-2016 Cie du gaz avec d'autres communes : CHF 28'848.80 (voir compte 11.4361)</i>					
	<i>La Tour-de-Peilz : CHF 15'394.95</i>					
	<i>Jongny : CHF 2'012.50</i>					
	<i>Corseaux : CHF 2'927.75</i>					
	<i>Chardonne : CHF 3'894.20</i>					
	<i>Corsier : CHF 4'619.40</i>					
11.4310.11	Adm. - Emoluments administratifs	150.00	5'000.00		4'048.70	
11.4310.12	Adm. - Emoluments naturalisations	400.00	1'000.00		-	
11.4310.62	Adm. - Emoluments OffPop	12'782.00	15'000.00		17'319.70	
11.4350	Adm. - Recettes diverses	3'973.20	3'000.00		6'339.50	
11.4359	Adm. - Encaissement prestations postales	3'170.11	-		-	
	<i>Vente de prestations postales reversées à la Poste 08-12.2016 (voir compte 11.3189) et vente de timbres pour le compte de la commune (voir compte 11.3181)</i>					
11.4361	Adm. - Remboursement de tiers	60'911.90	30'500.00		76'530.35	
	<i>Vacations Cie du gaz 2015-2016 à répartir : CHF 30'000.-</i>					
	<i>Vacations SIGE 01-06.2016 : CHF 7'500.-</i>					
	<i>Jetons présence / defraitements diverses ass. : CHF 23'411.90</i>					
11.4390	Adm. - Recettes agence postale	5'886.45	-		-	
	<i>Prestations agence postale 08-12.2016</i>					
11.4900	Adm. - Imputation internes	11'869.95	12'000.00		11'762.15	
	<i>Charges sociales liées à l'APEMS voir compte 50.3901 et frais administratifs facturation taxes déchets voir compte 45.3901</i>					

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Affaires culturelles et loisirs	99'645.40		101'000.00		99'021.35	
15.3520	Loisirs - Bibliothèque intermunicipale	26'865.95		23'000.00		23'823.40	
15.3650	Cult. - Aides et subv.culturelles	(72'779.45)		(78'000.00)		(75'197.95)	
15.3650.01	Cult. - Fonds culturel	40'992.00		40'500.00		40'560.00	
15.3650.02	Cult. - Fondation Château de Chillon	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
15.3650.04	Cult. - Conservat. Musique Mtx-Vevey <i>Y compris contribution à la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM)</i>	11'117.45		11'000.00		10'753.95	
15.3650.06	Cult. - Maison Visinand	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
15.3650.07	Cult. - Théâtre Mtx-Riviera	3'500.00		3'500.00		5'000.00	
15.3650.08	Cult. - Musée de Montreux	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
15.3650.09	Cult. - Divers	2'170.00		8'000.00		3'884.00	
16	Tourisme	35'164.00	-	34'600.00	-	42'872.00	-
16.3650.01	Tour. - Montreux Vevey-Tourisme	27'000.00		27'000.00		27'052.00	
16.3650.05	Tour. - Pro Veytaux	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
16.3650.07	Tour. - Fonds Equipement Touristique	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
16.3650.09	Tour. - Divers	1'450.00		1'000.00		9'220.00	
16.3650.11	Tour. - Parc Naturel Régional	1'714.00		1'600.00		1'600.00	
17	Sports	104'696.35	-	91'700.00	-	91'038.95	-
17.3185	Sport - Honoraires	-		2'000.00		-	
17.3523	Sport - Participation stade régional d'athlétisme Saussaz <i>Préavis n° 01/2014 : CHF 41'700.-</i> <i>Préavis n° 08/2007 : CHF 14'900.-</i>	56'600.00		41'700.00		41'700.00	
17.3650.01	Sport - Stés sportives	5'892.60		5'800.00		5'830.50	
17.3650.02	Sport - Stands de tir Glion et Villeneuve	1'040.00		1'000.00		574.30	
17.3650.03	Sport - Domaine skiable de Mtx-Vtx	6'793.10		9'000.00		6'814.10	
17.3650.04	Sport - Synd Init. Dvpt Sports Hiver	3'500.00		3'500.00		3'750.00	
17.3650.06	Sport - Entret.remontées mécaniques	3'967.70		5'000.00		5'555.10	
17.3650.07	Sport - Sonchaux Acro Show	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
17.3650.08	Sport - Volley Masters	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
17.3650.09	Sport - Divers <i>Y compris CHF 2'274.- achat d'une channe en étain pour course Montreux-Rochers de Naye</i>	4'964.00		3'000.00		6'500.00	
17.3650.10	Sport - Villeneuve Plage	3'134.95		3'500.00		3'134.95	
17.3650.11	Sport - Piscine de la Maladaire	13'804.00		12'200.00		12'180.00	

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	Transports publics	110'310.75	3'875.05	110'100.00	4'000.00	93'502.00	18'955.85
18.3510.01	Transp. - Service de la mobilité	64'101.80		84'500.00		69'246.40	
18.3510.02	Transp. - VMCV SA - déficit ligne 201	15'600.00		14'000.00		14'000.00	
18.3510.03	Transp. - VMCV SA - année précédente	19'964.00		-		-	
18.3650.04	Transp. - Bus du Marché	7'750.00		8'000.00		7'637.60	
18.3650.05	Transp. - Bus du Petit Prince	461.95		800.00		539.00	
18.3650.06	Transp. - Chemin Fer Blonay-Chamby	854.00		500.00		500.00	
18.3650.07	Transp. - Cartes journalières CFF	1'479.00		1'300.00		1'479.00	
18.3650.09	Transp. - Divers	100.00		1'000.00		100.00	
18.4510.02	Transp. - VMCV SA - année précédente		-		-		15'137.00
18.4650.04	Transp. - Bus du Marché (part. Montreux)		3'875.05		4'000.00		3'818.85
	<i>Rmbt pour moitié par Montreux des coûts effectifs</i>						
19	Informatique	8'750.24	-	16'000.00	-	7'007.09	-
19.3110	Info. - Achat de matériel et logiciel	1'312.45		4'000.00		239.95	
19.3150	Info. - Entretien du matériel et licences	6'682.29		11'000.00		6'011.64	
19.3150.10	Info. - Entretien site Internet	755.50		1'000.00		755.50	

2 FINANCES

Taux d'impôt

21 Impôts

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		1'310'688.32	4'362'656.35	765'800.00	3'863'300.00	945'998.42	4'012'253.80
		69		69		69	
		61'780.10	3'489'189.60	34'000.00	3'395'800.00	122'558.94	3'289'498.81
21.3180	Imp. - Frais de perception	19'829.56		24'000.00		21'453.26	
21.3290	Imp. - Intérêts s/versts anticipés d'impôts	2'640.17		10'000.00		2'509.59	
21.3301	Imp. - Défalcations, perte	39'310.37		-		98'596.09	
	<i>Défalcations faites par le Canton de Vaud en 2016 (éléments aléatoire non budgété)</i>						
21.4000	Imp. - Revenu/Fort./Source/Etr. * PP <i>Voir préavis municipal page n° 4</i>		(2'455'514.35)		(2'350'000.00)		(2'293'434.68)
21.4001	Imp. - Impôt revenu PP		1'833'503.70		1'750'000.00		1'783'855.83
21.4002	Imp. - Impôt fortune PP		539'749.65		450'000.00		430'514.31
21.4003	Imp. - Impôt à la source		72'551.20		100'000.00		38'962.09
21.4004	Imp. - Impôt spécial étrangers		9'709.80		50'000.00		40'102.45
21.4010	Imp. - Bén.+Capital * PM <i>Voir préavis municipal page n° 4</i>		(79'323.90)		(139'000.00)		(138'075.10)
21.4011	Imp. - Impôt bénéfice PM		57'180.20		100'000.00		105'101.65
21.4012	Imp. - Impôt capital PM		11'051.70		25'000.00		20'792.45
21.4013	Imp. - Impôt compl. sur immeubles PM		11'092.00		14'000.00		12'181.00
21.4020	Imp. - Foncier		272'885.60		265'000.00		269'782.40
21.4040	Imp. - Droits de mutations		139'283.70		120'000.00		137'655.70
21.4050	Imp. - Successions et donations		94'128.50		60'000.00		-
21.4060.01	Imp. - Divertissements <i>Taxes perçues sur les entrées au Château de Chillon</i>		237'918.55		230'000.00		243'738.85
21.4060.02	Imp. - Chiens <i>Y compris CHF 3'000.- réctif. années précédentes</i>		8'100.00		4'000.00		3'750.00
21.4090	Imp. - Impôts récupérés après défalcation		3'290.70		-		13'169.34
21.4100	Imp. - Licences boissons et tabacs		-		100.00		125.00
21.4110.02	Imp. - Redevance Compagnie du Gaz		8'305.40		9'000.00		8'992.95
21.4110.03	Imp. - Redevance Sté gén.d'affichage <i>Compensation fraisabri-bus pris en charge par la SGA avec le non-paiement de 3 panneaux pendant 15 ans</i>		1'170.00		6'200.00		4'616.00
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)		49'546.55		69'000.00		63'454.10
21.4221.02	Imp. - Intérêts de retard et compensatoires		31'964.55		22'000.00		23'526.49
21.4370	Imp.- Amendes		7'708.40		-		-
21.4410	Imp. - Gains immobiliers		88'549.40		120'000.00		87'678.20
21.4800	Imp. - Ajustement provision impôts arriérés		10'000.00		-		-

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	863'654.87	483'063.40	731'800.00	467'500.00	777'716.53	677'032.04
22.3183	Fin. - Frais bancaires <i>Y compris frais remise des titres à la banque</i>	4'065.22		1'500.00		2'199.18	
22.3210	Fin. - Intérêts à court terme	2'215.00		1'500.00		53.35	
22.3220	Fin. - Intérêts à long terme <i>Intérêts sur emprunt de CHF 350'000.- 29.01.2016-29.01.2026 au taux de 0.60%</i>	1'936.65					
22.3320	Fin. - Autres amortissements du patrimoine administratif					2'990.00	
22.3520	Fin. - Fds péréquation <i>Voir préavis municipal page n° 6</i>	698'398.00		728'800.00		772'474.00	
22.3521	Fin. - Fds péréquation année précéd.	69'640.00					
22.3522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours	87'400.00					
22.4220	Fin. - Revenus capitaux financiers		10'145.40		10'000.00		11'973.04
22.4250	Fin. - Revenus capitaux administratifs <i>Actions Holdigaz et Romande Energie</i>		44'828.00		40'000.00		45'872.00
22.4520.01	Fin. - Retour fonds de péréquation		84'500.00		84'500.00		84'297.00
22.4520.02	Fin. - Dépenses thématiques		343'590.00		333'000.00		479'721.00
22.4521	Fin. - Fds péréquation année précéd.		-		-		55'169.00
23	Amortissements et réserves	385'253.35	390'403.35	-	-	45'722.95	45'722.95
23.3312	Amortissement rempl. conduites souterraines RC780a	68'803.55					
23.3313	Amortissement rénovation salle du Conseil communal	-		-		45'722.95	
23.3314	Amortissement étude établissement PGA et règlement	100'000.00					
23.3315	Amortissement réfection mur de soutènement Ch. de Plan-Manon	31'949.80					
23.3316	Amortissement remplacement installation de chaleur et production d'eau chaude	184'500.00					
23.4240	Gain comptable sur vente parcelle		5'150.00				
23.4800	Dissolution réserve		385'253.35		-		45'722.95

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES & BÂTIMENTS	675'212.64	352'013.30	650'650.00	297'700.00	589'871.30	464'256.73
32	Forêts, pâturages et alpages	461'812.39	111'189.55	463'600.00	63'600.00	423'915.82	230'779.23
32.3010	For. - Salaires	176'379.05		171'000.00		184'478.30	
32.3060	For. - Indemn.déplac.+habits+téléphone	9'347.25		14'500.00		11'404.40	
32.3110	For. - Achat machines, matériel, vhc	12'334.45		19'000.00		13'509.40	
32.3130	For. - Achats plants et petit matériel	1'085.00		1'500.00		1'612.20	
32.3140	For. - Entr. chalets d'alpage	9'148.75		8'000.00		15'397.80	
32.3141.01	For. - Entr. forêts	36'698.25		35'000.00		31'118.60	
32.3141.02	For. - Entr. routes forestières	8'550.65		10'000.00		21'242.60	
32.3141.03	For. - Entr. filets de protection	12'393.70		35'000.00		17'278.30	
32.3141.04	For. - Entretien des sentiers	15'740.85		15'000.00		-	
32.3150	For. - Entr. véhicules + matériel	11'090.44		17'000.00		12'641.97	
32.3185	For. - Honoraires	43'908.50		16'000.00		4'883.60	
	<i>Y compris CHF 43'458.50 honoraires inventaire forestier</i>						
32.3186	For. - Ass. Bât. Chalets des hauts	4'123.75		4'000.00		3'480.65	
32.3311	For. - Amort. amélioration/entretien dessertes forestières	4'600.00		4'600.00		-	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 13/2014</i>						
32.3520	For. - Participation à Villeneuve	116'411.75		113'000.00		106'868.00	
32.4230	For. - FMHL droit superf. 2031/2051		16'400.00		16'400.00		16'400.00
32.4270	For. - Location des alpages		8'155.00		6'200.00		6'870.00
32.4350	For. - Vente de bois		19'722.00		20'000.00		26'873.25
32.4360	For. - Remboursement de tiers		61'360.05		21'000.00		56'203.35
	<i>Subvention inventaire forestier : CHF 32'127.50</i>						
	<i>Divers remboursements et participations de tiers : CHF 29'232.55</i>						
32.4399	For. - Produits extraordinaires		5'552.50		-		124'432.63
	<i>Les comptes 2015 comprenaient le solde du projet sylvicole 2012-2015 de CHF 123'552.63.</i>						
33	Vigne communale	2'248.75		1'500.00		3'310.78	
33.3140	Entretien vigne communale	2'248.75		1'500.00		3'310.78	

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	211'151.50	240'823.75	185'550.00	234'100.00	162'644.70	233'477.50
351	Administration + Collège rue du They n° 1	155'178.00	159'810.85	149'950.00	152'700.00	121'727.45	151'148.10
351.3010	Admin. + Collège - Salaires conciergerie	80'725.60		80'000.00		78'665.10	
351.3060	Admin. + Collège - Indemnités téléphone	240.00		300.00		-	
351.3120	Admin. + Collège - Combustibles <i>Passage au gaz dès le 20.08.2015</i>	22'524.00		20'000.00		9'062.30	
351.3123	Admin. + Collège - Electricité	5'460.90		6'000.00		5'263.25	
351.3130	Admin. + Collège - Fournitures diverses	5'757.35		4'500.00		4'771.75	
351.3140.01	Admin. + Collège - Entretien	13'888.35		10'000.00		10'123.05	
351.3140.02	Admin. + Collège - Entretien salle de gym	3'883.85		4'000.00		443.95	
351.3140.03	Admin. + Collège - Entretien locaux divers	-		1'000.00		1'244.90	
351.3186	Admin. + Collège - Assurances	5'901.45		6'000.00		5'488.05	
351.3191	Admin. + Collège - Epuration	1'646.50		2'000.00		1'665.10	
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>Conformément au préavis municipal n° 01/2015 et à son amendement</i>	10'150.00		10'150.00		-	
351.3520	Admin. + Collège - Participation versée à Montreux	-		1'000.00		-	
351.4230.01	Admin. + Collège - Loyer terrasse+local Taverne		1'600.00		1'600.00		1'600.00
351.4270.01	Admin. + Collège - Location salle gym - Ecole Riviera <i>Y compris CHF 10'000.- location salle de gym 2015 et 2016 Ecole Riviera School</i>		11'150.00		5'100.00		1'000.00
351.4270.02	Admin. + Collège - Location locaux OROSP Vevey		27'162.60		27'000.00		27'470.45
351.4270.03	Admin. + Collège - Location bureau garde-forestier		3'000.00		3'000.00		3'000.00
351.4350	Admin. + Collège - Refacturations diverses à des tiers		-		-		3'069.35
351.4520	Admin. + Collège - Participation de Montreux		110'898.25		110'000.00		109'008.30
351.4904	Admin. + Collège - Location locaux APEMS		6'000.00		6'000.00		6'000.00
352	Ancien Collège 12	7'942.15	33'936.00	7'000.00	34'100.00	17'977.05	35'036.00
352.3140	Ancien-Collège 12 - Entretien	5'507.00		5'000.00		15'790.55	
352.3186	Ancien-Collège 12 - Assurances	1'010.85		800.00		747.55	
352.3191	Ancien-Collège 12 - Epuration	1'424.30		1'200.00		1'438.95	
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		10'896.00		11'000.00		10'896.00
352.4230.03	Ancien-Collège 12 - Location places de parc		1'440.00		1'500.00		1'440.00
352.4361	Ancien-Collège 12 - Remboursements de tiers		-		-		1'100.00

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	Auberge du Terravet	20'452.55	32'608.25	17'700.00	32'500.00	12'222.45	32'305.70
353.3110	Auberge du Terravet - Achat mobilier, matériel <i>Achat chaises et tables pour Auberge</i>	6'100.00		6'100.00		-	
353.3140	Auberge du Terravet - Entretien <i>Y compris CHF 2'759.90 pour retouches électriques pour contrôle OIBT</i>	7'509.00		5'000.00		6'179.10	
353.3186	Auberge du Terravet - Assurances	2'025.60		1'700.00		1'621.30	
353.3191	Auberge du Terravet - Epuration	1'917.95		2'000.00		1'522.05	
353.3303	Auberge du Terravet - Amortissement mise en conformité 1er étage <i>conformément au préavis municipal n° 14/2013</i>	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
353.4230	Auberge du Terravet - Loyer		31'450.00		31'500.00		31'450.00
353.4360	Auberge du Terravet - Rmbt épuration		958.25		1'000.00		855.70
353.4361	Auberge du Terravet - Rmbt de tiers		200.00		-		-
354	Grenier Le Sonchoux	1'333.50	9'472.65	2'800.00	9'500.00	1'628.50	9'387.70
354.3140	Grenier Le Sonchoux - Entretien	-		1'500.00		393.80	
354.3186	Grenier Le Sonchoux - Assurances	707.60		600.00		566.40	
354.3191	Grenier Le Sonchoux - Epuration	625.90		700.00		668.30	
354.4230	Grenier Le Sonchoux - Loyer		9'100.00		9'000.00		9'000.00
354.4360	Grenier Le Sonchoux - Rmbt épuration + électricité		372.65		500.00		387.70
355	Refuge de Champbabau	1'094.60	2'196.00	2'000.00	2'500.00	996.05	2'800.00
355.3123	Refuge de Champbabau - Electricité	124.05		200.00		120.00	
355.3140	Refuge de Champbabau - Entretien	102.05		1'000.00		102.05	
355.3186	Refuge de Champbabau - Assurances	332.55		300.00		255.60	
355.3191	Refuge de Champbabau - Epuration	535.95		500.00		518.40	
355.4230	Refuge de Champbabau - Location		2'196.00		2'500.00		2'800.00
356	Kiosque du Port du Clos de Chillon	1'385.85	2'800.00	1'100.00	2'800.00	1'454.95	2'800.00
356.3140	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Entretien	1'257.40		1'000.00		1'413.55	
356.3186	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Assurances	128.45		100.00		41.40	
356.4230	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Loyer		2'800.00		2'800.00		2'800.00
357	Ancienne morgue, local voirie, local du feu	23'764.85	-	5'000.00	-	6'638.25	-
357.3123	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Electricité	9'563.00		3'500.00		5'877.40	
357.3140	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Entretien <i>Fourniture et pose d'une porte local voirie : CHF 7'329.95</i> <i>Transformation porte local containers : CHF 4'103.30</i>	13'491.75		1'000.00		309.00	
357.3186	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Assurances	710.10		500.00		451.85	

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	915'041.19	583'826.70	879'825.00	281'300.00	923'144.43	360'310.70
41	Urbanisme	22'657.55	62'675.80	20'000.00	10'000.00	29'893.25	11'251.20
41.3130	Urb. - Frais de mise à l'enquête	4'672.75		5'000.00		4'550.50	
41.3180	Urb. - Honoraires et frais d'expertises	17'984.80		15'000.00		25'342.75	
41.4313	Urb. - Permis de construire		62'675.80		10'000.00		11'251.20
	<i>Y compris CHF 50'000.- indemnité modification servitude</i>						
43	Routes	160'742.70	-	197'000.00	5'000.00	160'599.15	5'666.70
43.3120.01	Rtes - Eclairage public - énergie	43'166.45		45'000.00		40'634.80	
43.3120.03	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	23'271.85		30'000.00		28'090.80	
43.3130	Rtes - Déneigement	1'630.85		18'000.00		6'598.90	
43.3140	Rtes - Entretien routes et quais	62'314.95		70'000.00		72'141.56	
43.3143	Rtes - Signalisation	440.00		4'000.00		5'718.09	
43.3150	Rtes - Equipement SDIS - BH	4'918.60		5'000.00		7'415.00	
43.3311	Rtes - Amort. remplacement conduites souterraines RC780a	25'000.00		25'000.00		-	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 07/2014 et à son amendement</i>						
43.4360	Rtes - Remboursement de tiers		-		5'000.00		5'666.70
44	Parcs, cimetière, voirie	417'392.63	236'780.80	384'200.00	20'000.00	456'801.43	90'060.10
44.3010	Voirie - Traitements	263'794.10		259'000.00		266'318.85	
44.3060	Voirie - Indemnités téléphone	720.00		700.00		720.00	
44.3100	Voirie - Place de lavage	-		-		7'965.85	
44.3110	Voirie - Achat machines, outillage, véhicule	3'392.78		500.00		54'110.25	
	<i>En 2015, remplacement saleuse, lame à neige suite incendie</i>						
44.3140	Voirie - Entretien P&P, cimetière	54'689.20		60'000.00		58'141.75	
44.3150	Voirie - Entretien vhc et matériel	40'149.41		29'000.00		34'606.13	
	<i>Y compris CHF 7'717.55 achat rampe arrosage pour voirie détruite dans l'incendie</i>						
44.3160	Voirie - Leasing véhicule	34'938.60		35'000.00		34'938.60	
44.3301	Voirie - Défalctions	120.54		-		-	
44.3310	Voirie - Amortissement véhicule type Kyburz	19'588.00					
	<i>Conformément au préavis n° 10/2016</i>						
44.4110	Voirie - Taxes et concessions		270.00		-		24'610.00
	<i>Mise à jour des concessions en 2015</i>						
44.4350	Voirie - Entretien tombes privées		17'066.35		15'000.00		13'698.65
44.4360	Voirie - Place de lavage		-		-		8'406.50
44.4361	Voirie - Remboursement de tiers		219'444.45		5'000.00		43'344.95
	<i>Bâloise Ass. rbt saleuse + lame à neige : CHF 48'886.25</i>						
	<i>ECA indemnisation hangar à bois : CHF 168'000.-</i>						
	<i>Divers : CHF 2'558.20</i>						

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	Ordures ménagères	104'058.76	91'566.70	112'300.00	90'300.00	106'162.55	92'903.70
45.3180	Ord. - Enlèvement et élimination	15'088.19		25'000.00		18'276.40	
	<i>Déchets de voirie, non financés par la taxe au sac</i>						
45.3301	Ord. - Défalcation, perte	1'301.87				719.90	
45.3520	Ord. - Rétrocession à Montreux	84'668.70		84'300.00		84'166.25	
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		86'612.80		87'300.00		87'386.25
45.4343	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets non réclamée		1'873.90				2'193.65
45.4350	Ord. - Vente de sacs taxés		3'080.00		3'000.00		2'935.00
45.4351	Ord. - Vente produits de récupération		-		-		388.80
46	Réseaux d'égouts et épuration	174'887.05	174'887.05	151'000.00	151'000.00	155'359.00	155'359.00
46.3140	Egouts - Entr. canalisations	18'299.49		10'000.00		30'309.35	
46.3185	Egouts - Honoraires	9'790.00		-		-	
	<i>Honoraires nouveau règlement égouts</i>						
46.3520	Egouts - Participation au SIGE	5'074.87		4'300.00		3'558.34	
46.3810	Egouts - Attribution au fonds de réserve	141'722.69		136'700.00		121'491.31	
	<i>Attrib. au fonds de réserve égouts/épuration excédent des recettes de la section</i>						
46.4340.01	Egouts - Taxes annuelles		123'184.60		121'000.00		121'519.40
46.4340.02	Egouts - Taxes d'introduction		51'702.45		30'000.00		33'839.60
47	Lac, rives, port et cours d'eau	35'302.50	17'916.35	15'325.00	5'000.00	14'329.05	5'070.00
47.3140	Port - Entretien	393.50		2'000.00		410.95	
47.3147	Rives - Entretien	21'235.60		-		-	
	<i>Travaux sur berges secteur Chillon</i>						
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>						
47.3520	Lac - Nettoyage par le SIGE	10'348.40		10'000.00		10'593.10	
47.4390	Port - Taxes d'amarrage		4'962.65		5'000.00		5'070.00
47.4516	Rives - subv. canton pour entretien berges		12'953.70		-		-
	<i>Subvention consolidation enrochements secteur Chillon</i>						

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	332'718.36	49'344.45	325'550.00	31'400.00	331'929.90	52'261.65
50	Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS)	62'358.91	47'676.70	62'400.00	30'000.00	70'883.25	50'637.50
50.3010	APEMS - Salaires	43'034.10		44'000.00		43'473.00	
50.3113	APEMS - Achat de matériel	1'616.56		500.00		1'863.10	
50.3131	APEMS - Achat de repas <i>dès la rentrée scolaire d'août 2015, les frais de repas sont facturés à la commune de Montreux</i>	-		-		9'435.00	
50.3662	APEMS - Participation aux frais de repas	2'838.30		2'900.00		1'350.00	
50.3901	APEMS - Charges sociales <i>Imputation interne contre-partie voir compte 11.4900</i>	8'869.95		9'000.00		8'762.15	
50.3904	APEMS - Location locaux	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
50.4361	APEMS - Refacturation des repas <i>Dès la rentrée scolaire d'août 2015, les frais de repas sont facturés par la commune de Montreux</i>	-	-	-	-		10'748.50
50.4522	APEMS - Part. de Montreux		47'676.70		30'000.00		39'889.00
51	Enseignement primaire (EP)	138'751.90	-	157'500.00	-	154'486.90	-
51.3110	EP - Achat mobilier et matériel	1'875.90		1'000.00		70.90	
51.3520	EP - Rétrocession à Montreux <i>36 élèves à CHF 3'760.-</i>	135'360.00		156'000.00		152'032.00	
51.3521	EP - Rétrocession à Villeneuve	1'516.00		-		2'384.00	
51.3660	EP - Transports des jeunes	-		500.00		-	
52	Enseignement secondaire (ES)	105'280.00	-	80'000.00	-	82'692.00	-
52.3520	ES - Rétrocession à Montreux <i>28 élèves à CHF 3'760.-</i>	105'280.00		80'000.00		82'692.00	
54	Orientation professionnelle (OP)	1'561.50	-	1'000.00	-	769.85	-
54.3520	OP - Part versée à commune siège	1'561.50		1'000.00		769.85	

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	Activités extrascolaires (AES)	2'500.00	-	2'650.00	-	1'500.00	-
57.3520.02	AES - Fondation Jolimont	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
57.3520.04	AES - Passeport vacances	1'000.00		1'000.00		-	
57.3520.09	AES - Divers	-		150.00		-	
58	Temple (Tple)	22'266.05	1'667.75	22'000.00	1'400.00	21'597.90	1'624.15
58.3010	Tple - Organiste	2'081.30		3'500.00		1'921.20	
58.3120	Tple - Gaz	4'066.60		4'000.00		4'817.75	
58.3130	Tple - Fournitures, march., entretien	5'512.15		2'000.00		2'609.55	
	<i>Y compris CHF 3'188.45 remplacement lumière Chapelle</i>						
58.3520	Tple - Part.à Villeneuve catholique	9'206.00		11'100.00		11'070.00	
	<i>Y compris entretien de l'orgue et réfection du bâtiment</i>						
58.3650	Tple - Eglise évangélique allemande	1'400.00		1'400.00		1'179.40	
58.4520	Tple - Part. de Villeneuve Chapelle		1'667.75		1'400.00		1'624.15

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PLATEFORME SECURITE	176'539.38	13'627.00	186'100.00	10'000.00	177'078.07	13'925.00
	<i>Nbre d'habitants au 31.12.2016</i>	<i>850</i>					
61	Corps de police	124'942.48	13'627.00	129'100.00	10'000.00	123'744.46	13'925.00
61.3140	Pol. - Signalisation	420.00		-		-	
61.3511	Pol. - Part. réforme policière	50'806.00		53'100.00		56'849.00	
61.3520	Pol. - Police Riviera	73'716.48		76'000.00		66'895.46	
61.4511	Pol. - Part. réforme policière année précédente		8'554.00		-		3'779.00
61.4520	Pol. - Rmbt honoraires Municipal		5'073.00		10'000.00		10'146.00
	<i>Rbt Comité de direction ASR, M. Croset 01-06.2016</i>						
63	Police sanitaire	7'022.95	-	8'000.00	-	7'284.85	-
63.3520.01	Pol.san. - Frais d'abattage (SIGE)	5'076.70		5'400.00		5'319.25	
63.3520.02	Pol.san. - Contrôle des viandes (SIGE)	1'946.25		2'600.00		1'965.60	
65	Défense contre l'Incendie	24'713.85	-	29'000.00	-	27'030.58	-
65.3520	SDIS - SDIS Riviera	24'713.85		29'000.00		27'030.58	
66	Protection civile	19'860.10	-	20'000.00	-	19'018.18	-
66.3520	ORPCI - Riviera	19'860.10		20'000.00		19'018.18	

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'132'929.00	171'838.80	978'450.00	-	968'677.45	39'866.00
71	Service social	198'487.00	20'770.80	166'750.00		210'937.00	100.00
710	Service social (RAS Riviera et divers)	37'691.05	-	35'950.00	-	37'019.50	100.00
710.3650.01	Soc. - Part. aux frais des AAS de la RAS Riviera	8'626.40		10'000.00		16'281.85	
710.3650.04	Soc. - Buts optionnels RAS	5'845.45		6'000.00		6'009.80	
710.3650.06	Soc. - Assoc. préparation retraite	427.00		450.00		422.50	
710.3650.09	Soc. - Dons divers	3'266.00		4'000.00		3'968.50	
710.3660.01	Soc. - Dons Noël, aînés, aides soc. <i>Y compris frais stockage meubles suite expulsions</i>	13'332.90		9'000.00		3'730.15	
710.3660.02	Soc.- Aide communale pour les déchets	6'193.30		6'500.00		6'606.70	
710.4350	Soc.- Recettes diverses		-		-		100.00
711	Accueil de jour des enfants	160'795.95	20'770.80	130'800.00	-	173'917.50	-
711.3520.01	AJE - Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE)	4'270.00		4'300.00		4'225.00	
711.3520.02	AJE - Structure de coordination d'accueil familial de jour (SAFJ) <i>Ces frais concernent les mamans de jour</i>	33'962.35		34'000.00		26'365.35	
711.3650.01	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs <i>La répartition des coûts est la suivante :</i> <i>- 50% par habitant : CHF 83.079/habitant en 2016 contre CHF 77.102/habitant en 2015 (décpte rectific)</i> <i>- 50% par enfant gardé : CHF 6'873.49/enfant gardé en 2016 contre CHF 6'738.16/enfant gardé en 2015 (décpte rectific.)</i>	119'063.60		89'000.00		139'827.15	
711.3650.02	AJE - Halte-garderie Le Toboggan	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
711.4650	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs <i>Décompte rectificatif 2015 en faveur de Veytaux</i>		20'770.80				
72	Prévoyance sociale cantonale	858'392.00	151'068.00	730'900.00	-	685'959.00	39'766.00
72.3510.01	Prév. - PC à domicile + hébergement <i>Voir préavis municipal page n° 5</i>	271'496.00		730'900.00		217'598.00	
72.3510.02	Prév. - Assurance maladie	85'684.00		-		68'134.00	
72.3510.03	Prév. - Aides, subv. autres rég. soc.	468'041.00		-		372'834.00	
72.3510.06	Prév. - Bourse d'étude et d'apprentissage	33'171.00		-		27'393.00	
72.4511	Prév. - Fact.soc. - solde année précédente		37'868.00		-		39'766.00
72.4512	Prév. - Fact.soc. - provision année en cours		113'200.00		-		-
73	Santé publique (SP)	76'050.00	-	80'800.00	-	71'781.45	-
73.3520.01	SP - AVASAD	76'050.00		80'800.00		71'781.45	

PRESENTATION DES COMPTES 2016

		COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	14'848.65	14'848.65	18'000.00	18'000.00	18'952.35	18'952.35
80	Développement durable (DD)	14'848.65	14'848.65	18'000.00	18'000.00	18'952.35	18'952.35
80.3668	DD - Aide ind. p/ amélioration énergétique	5'205.00		18'000.00		2'946.00	
80.3800	DD - Attribution fonds de réserve développement durable <i>Attribution excédent de la section au fonds de réserve pour le développement durable</i>	9'643.65		-		16'006.35	
80.4410	DD - Ristourne sur taxe environnement		763.90		-		822.60
80.4657	DD - Fonds communal développement durable		14'084.75		18'000.00		18'129.75

PRESENTATION DES COMPTES 2016

Rubrique	Récapitulation	COMPTES 2016		BUDGET 2016		COMPTES 2015	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'449'955.78	103'018.66	1'407'900.00	70'500.00	1'380'073.38	134'956.25
2	Finances	1'310'688.32	4'362'656.35	765'800.00	3'863'300.00	945'998.42	4'012'253.80
3	Domaines et bâtiments	675'212.64	352'013.30	650'650.00	297'700.00	589'871.30	464'256.73
4	Travaux	915'041.19	583'826.70	879'825.00	281'300.00	923'144.43	360'310.70
5	Instruction publique et cultes	332'718.36	49'344.45	325'550.00	31'400.00	331'929.90	52'261.65
6	Plateforme sécurité	176'539.38	13'627.00	186'100.00	10'000.00	177'078.07	13'925.00
7	Sécurité sociale	1'132'929.00	171'838.80	978'450.00	0.00	968'677.45	39'866.00
8	Développement durable	14'848.65	14'848.65	18'000.00	18'000.00	18'952.35	18'952.35
	Totaux	6'007'933.32	5'651'173.91	5'212'275.00	4'572'200.00	5'335'725.30	5'096'782.48
	Excédent des charges		356'759.41		640'075.00		238'942.82
	Excédent des revenus						
		6'007'933.32	6'007'933.32	5'212'275.00	5'212'275.00	5'335'725.30	5'335'725.30

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	2016	2015
3 Charges	6'007'933.32	5'335'725.30
30 Autorités et personnel	1'461'837.20	1'461'256.80
300 Autorités et commissions	288'739.25	277'831.30
301 Personnel administratif et d'exploitation	898'207.40	904'840.75
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	99'163.35	99'194.85
304 Caisses de pensions et de prévoyance	123'205.85	124'096.20
305 Assurances accidents et maladies	32'024.20	35'132.05
306 Indemnisation et remboursement de frais	11'905.45	15'680.80
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	8'591.70	4'480.85
31 Biens, services, marchandises	823'473.93	797'652.55
310 Imprimés et fournitures de bureau	7'832.30	13'753.35
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	31'557.43	68'338.30
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	108'176.85	93'866.30
313 Autres fournitures et marchandises	22'566.66	39'152.45
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	293'970.44	295'841.48
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	65'718.49	64'609.71
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	34'938.60	34'938.60
317 Réceptions et manifestations	31'798.05	29'261.80
318 Honoraires et prestations de services	209'718.96	138'006.31
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	17'196.15	19'884.25
32 Intérêts passifs	6'791.82	2'562.94
321 Intérêts des dettes à court terme	2'215.00	53.35
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'936.65	0.00
329 Autres intérêts	2'640.17	2'509.59
33 Amortissements	496'549.13	159'253.94
330 Amortissements du patrimoine financier	43'632.78	102'215.99
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	452'916.35	54'047.95
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00	2'990.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00
35 Remboursements, participations et subventions	2'713'662.25	2'396'252.71
351 Canton	1'010'379.80	828'438.40
352 Communes et associations de communes	1'703'282.45	1'567'814.31
36 Aides et subventions	336'382.70	363'486.55
365 Aides, subventions à des institutions privées	308'813.20	348'853.70
366 Aides individuelles	27'569.50	14'632.85
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	151'366.34	137'497.66
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	9'643.65	16'006.35
381 Attributions aux financements spéciaux	141'722.69	121'491.31
39 Imputations internes	17'869.95	17'762.15
390 Imputations internes	17'869.95	17'762.15

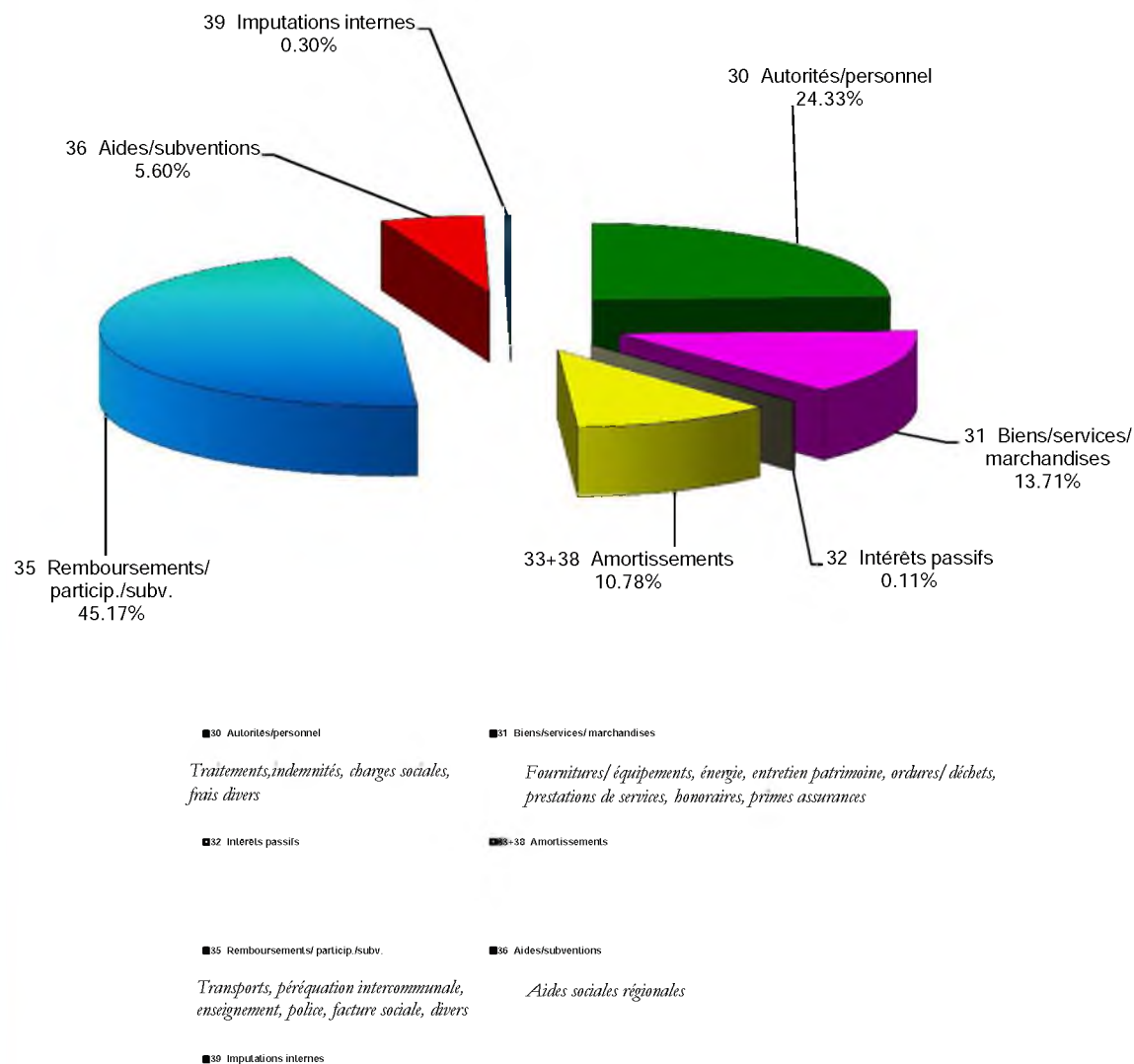


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	2016	2015
4 Produits	5'651'173.91	5'096'782.48
40 Impôts	3'290'445.30	3'099'606.07
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'455'514.35	2'293'434.68
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	79'323.90	138'075.10
402 Impôt foncier	272'885.60	269'782.40
404 Droits de mutation	139'283.70	137'655.70
405 Impôts sur les successions et donations	94'128.50	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	246'018.55	247'488.85
409 Impôts récupérés après défalcation	3'290.70	13'169.34
41 Patentes, concessions	60'791.95	103'298.05
410 Patentes	0.00	125.00
411 Concessions	60'791.95	103'173.05
42 Revenus du patrimoine	239'037.55	217'697.98
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	42'109.95	35'499.53
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	97'482.00	97'986.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	5'150.00	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	44'828.00	45'872.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	49'467.60	38'340.45
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	752'419.61	662'466.03
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Emoluments	76'007.80	32'619.60
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433 Ecolage	0.00	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	263'373.75	244'938.90
435 Ventes et prestations de service	47'011.66	53'404.55
436 Remboursements de tiers	341'916.40	202'000.35
437 Amendes	7'708.40	0.00
439 Autres recettes	16'401.60	129'502.63
44 Parts à des recettes cantonales	89'313.30	88'500.80
441 Parts à des recettes cantonales	89'313.30	88'500.80
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	767'312.30	839'779.85
451 Canton	172'575.70	58'682.00
452 Communes et associations de communes	594'736.60	781'097.85
46 Autres participations et subventions	38'730.60	21'948.60
465 Participations et subventions de tiers	38'730.60	21'948.60
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	395'253.35	45'722.95
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	395'253.35	45'722.95
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00
49 Imputations internes	17'869.95	17'762.15
490 Imputations internes	17'869.95	17'762.15

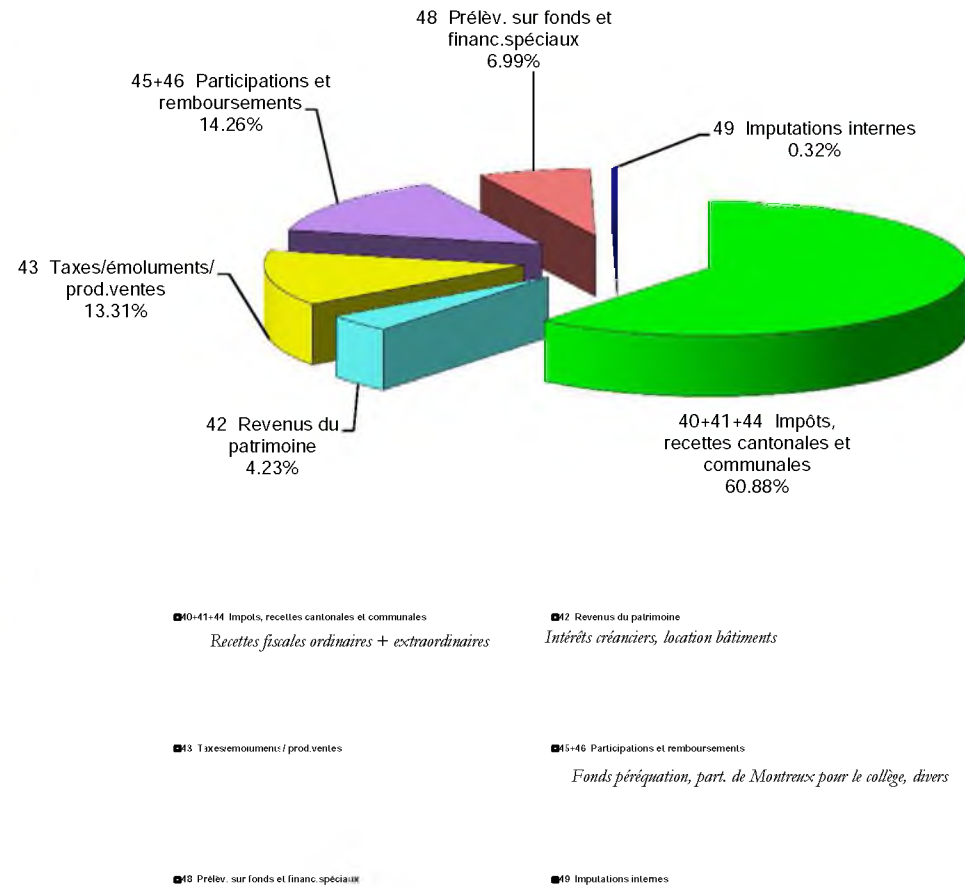
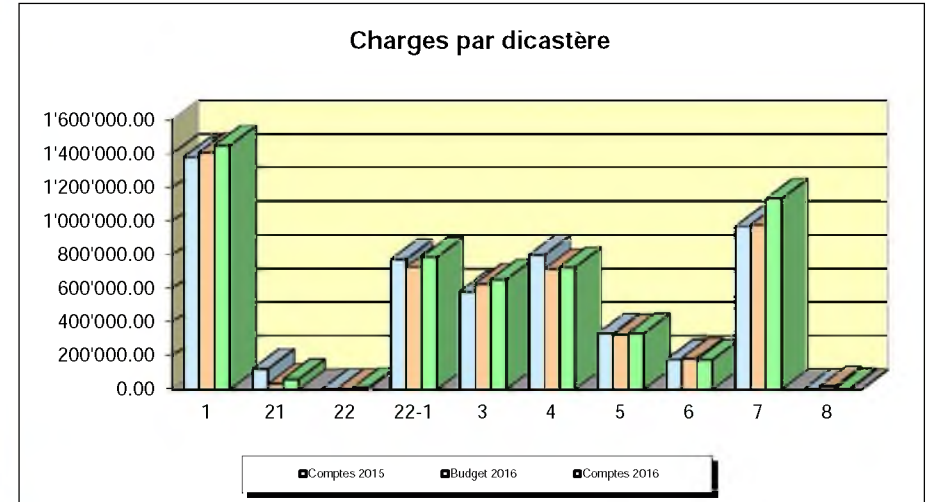


TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

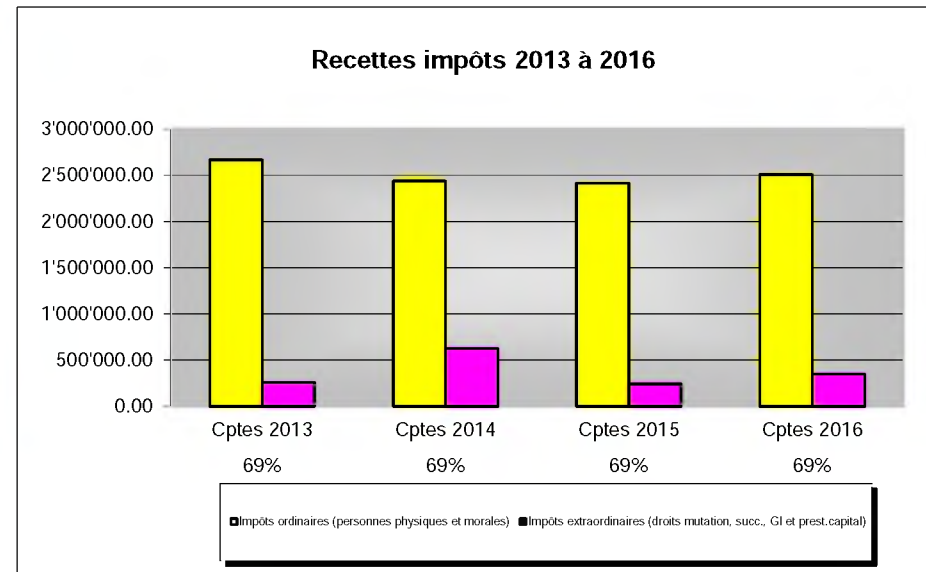
Charges, sans amortissements et attributions

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	1'449'955.78	27.2	1'407'900.00	28.0	1'380'113.38	25.9
21 Finances, impôts	61'780.10	1.2	34'000.00	0.7	122'558.94	2.3
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	8'216.87	0.2	3'000.00	0.1	2'252.53	0.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	785'798.00	14.7	728'800.00	14.5	772'474.00	14.5
3 Domaines et bâtiments	652'562.64	12.2	628'000.00	12.5	581'971.30	10.9
4 Travaux	725'405.50	13.6	714'800.00	14.2	798'328.12	15.0
5 Instruction publique et cultes	332'718.36	6.2	325'550.00	6.5	331'929.90	6.2
6 Plateforme sécurité	176'539.38	3.3	186'100.00	3.7	177'078.07	3.3
7 Sécurité sociale	1'132'929.00	21.3	978'450.00	19.5	968'637.45	18.2
8 Développement durable	5'205.00	0.1	18'000.00	0.4	2'946.00	0.1
	5'331'110.63	100.0	5'024'600.00	100.0	5'138'289.69	96.4



Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

1 Administration générales	103'018.66	2.1	70'500.00	1.5	134'956.25	2.7
21 Finances, impôts	3'479'189.60	69.7	3'395'800.00	74.3	3'289'498.81	65.9
22 Finances, intérêts créanciers	54'973.40	1.1	50'000.00	1.1	57'845.04	1.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	428'090.00	8.6	417'500.00	9.1	564'018.00	11.3
3 Domaines et bâtiments	352'013.30	7.0	297'700.00	6.5	464'256.73	9.3
4 Travaux	365'826.70	7.3	281'300.00	6.2	360'310.70	7.2
5 Instruction publique et cultes	49'344.45	1.0	31'400.00	0.7	52'261.65	1.0
6 Plateforme sécurité	13'627.00	0.3	10'000.00	0.2	13'925.00	0.3
7 Sécurité sociale	133'970.80	2.7	0.00	0.0	100.00	0.0
8 Développement durable	14'848.65	0.3	18'000.00	0.4	18'952.35	0.4
	4'994'902.56	100.0	4'572'200.00	100.0	4'956'124.53	99.2



Marge d'autofinancement (voir page 1)

-336'208.07	-452'400.00	-182'165.16
-------------	-------------	-------------

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	ACTIF	31.12.2016	31.12.2015
910	<u>Disponibilités</u>		<u>435'321.01</u>	<u>331'415.11</u>
9100.0	Caisse		3'290.25	13.60
9101.0	CCP 18-1810-3		376'329.96	274'875.21
9101.9	CCP E-Deposito 92-496963-8		6'833.65	6'828.25
9102.0	BCV Villeneuve compte n° A812.235.0		48'867.15	49'698.05
911	<u>Débiteurs et comptes courants divers</u>		<u>1'092'228.31</u>	<u>1'209'076.86</u>
9110.130	Compte courant REKA personnel		255.00	3'782.50
9110.200	Compte d'attente préavis		2'914.00	0.00
9112.100	Etat de Vaud, c/c personnes physiques		0.00	834'624.98
9112.200	Etat de Vaud, c/c personnes morales		0.00	142'445.07
9112.300	Etat de Vaud, c/c impôts à la source		0.00	42'717.41
9112.400	Etat de Vaud, c/c impôts anticipés		73'470.28	77'622.48
9112.500	Etat de Vaud, c/c personnes physiques, morales et source		863'429.94	0.00
9115.00	Débiteurs (Cne de Montreux, Cne de Villeneuve, Ecole Riviera School, divers)		151'815.76	106'312.71
9119.46	TVA à récupérer		343.33	1'571.71
912	<u>Placements</u>		<u>254'286.85</u>	<u>257'186.85</u>
9120.1	Titres et placements		6'000.00	6'000.00
9123.0	Immeuble patrimoine financier		167'500.00	167'500.00
9123.1314	Réfection 1er étage Auberge du Terravet préavis n° 14/2013		80'786.85	83'686.85
913	<u>Actifs transitoires</u>		<u>217'410.80</u>	<u>119'335.81</u>
9139.0	Actifs transitoires		198'172.00	100'004.46
9139.1	Impôt anticipé à récupérer		19'238.80	19'331.35
914	<u>Investissements du patrimoine administratif</u>		<u>1'015'979.19</u>	<u>821'631.85</u>
9141.0	Egouts		1.00	1.00
9141.1115	Port du Clos de Chillon préavis n° 15/2011		60'759.05	64'084.05
9141.1407	Remplacement des conduites souterraines RC780a, étape 1 préavis n° 07/2014		0.00	68'803.55
9141.1409	Remplacement des conduites souterraines RC780a, étape 2 préavis n° 09/2014		323'225.84	0.00
9141.1507	Aqueduc de la Veraye		75'641.15	0.00
9143.0	Immeuble patrimoine administratif		1.00	1.00
9143.1210	Réfection de la salle de gymnastique préavis n° 10/2012		138'717.45	143'717.45
9143.1216	Centre d'Accueil Temporaire (CAT) préavis n° 16/2012		110'337.30	109'917.30
9143.1301	Révision du Plan Général d'Affectation (PGA) préavis n° 01/2013		94'436.40	172'333.40
9143.1501	Bâtiment communal, remplacement du chauffage préavis n° 01/2015		66'522.90	163'726.25
9145.1413	Amélioration dessertes forestières et création 3 places à bois préavis n° 13/2014		64'740.40	99'047.85
9145.1513	Projet sylvicole 2016-2019 préavis n° 13/2015		-8'529.25	0.00
9146.0	Projet sylvicole 2012-2015 préavis n° 17/2011		61'557.20	0.00
9146.1514	Acquisition et instal. d'une Gestion Electronique de Documents préavis n° 14/2015		28'568.75	0.00
915	<u>Titres et papiers-valeurs</u>		<u>68'101.00</u>	<u>68'101.00</u>
9153.0	Patrimoine administratif, actions et parts sociales		68'101.00	68'101.00
919	<u>Découvert</u>		<u>474'355.27</u>	<u>117'595.86</u>
9190.0	Découvert		474'355.27	117'595.86
			3'557'682.43	2'924'343.34

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	PASSIF	31.12.2016	31.12.2015
920	<u>Engagements courants</u>		<u>1'287'958.62</u>	<u>1'192'316.87</u>
9200.0	Créanciers divers		1'285'317.09	1'193'208.62
9209.50	TVA c/c		2'641.53	-891.75
921	<u>Dettes à court terme</u>		<u>500'000.00</u>	<u>200'000.00</u>
9210.99	BCV, avance à terme fixe		500'000.00	200'000.00
922	<u>Dettes à long terme</u>		<u>350'000.00</u>	<u>0.00</u>
9221.1	PostFinance, avance à long terme		350'000.00	0.00
923	<u>Fonds spéciaux</u>		<u>5'839.95</u>	<u>6'743.20</u>
9233.3	Fonds entretien des tombes		5'839.95	6'743.20
925	<u>Passifs transitoires</u>		<u>219'536.20</u>	<u>87'048.60</u>
9259.0	Passifs transitoires		219'536.20	87'048.60
928	<u>Fonds de réserve</u>		<u>1'194'347.66</u>	<u>1'438'234.67</u>
9280.46	Egouts		522'783.51	381'060.82
9281.32	Filets de protection c/chutes de pierres		50'000.00	50'000.00
9281.35	Bâtiments communaux		19'777.05	204'277.05
9281.43	Entretien des routes		218'050.20	250'000.00
9281.431	Eclairage		31'196.45	100'000.00
9282.0	Impôts arriérés		170'000.00	180'000.00
9282.19	Informatique		40'000.00	40'000.00
9282.3	Création places de parc		45'000.00	45'000.00
9282.32	Forêts		50'000.00	50'000.00
9282.42	Révision du PGA (plan général d'affectation)		0.00	100'000.00
9282.80	Développement durable		47'540.45	37'896.80
929	<u>Capital</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
9290.0	Capital		0.00	0.00
			3'557'682.43	2'924'343.34

LISTE DES ABREVIATIONS

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