

COMMUNE DE VEYTAUX



COMPTES COMMUNAUX 2015

PREAVIS MUNICIPAL N° 04/2016

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 31.12.2015 / 31.12.2014
	38			LISTE DES ABREVIATIONS

DATE DE LA COMMISSION : MERCREDI 11 MAI 2016 A 19H00
SALLE DU CONSEIL COMMUNAL - RUE DU THEY 1

COMPTES 2015 - RAPPORT FINANCIER

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

Le budget 2015, établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent des charges de Fr. 481'625.-. Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve et revenus extraordinaires :	4'956'124.53	4'606'500.00	5'124'832.44
- ménage communal	4'707'861.83	4'373'700.00	4'906'315.44
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, défense incendie)	248'262.70	232'800.00	218'517.00
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-5'138'289.69	-4'964'100.00	-5'257'719.78
- ménage communal	-4'971'228.87	-4'824'100.00	-5'077'111.66
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, défense incendie)	-167'060.82	-140'000.00	-180'608.12
Marge d'autofinancement :	-182'165.16	-357'600.00	-132'887.34
- ménage communal	-263'367.04	-450'400.00	-170'796.22
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, défense incendie)	81'201.88	92'800.00	37'908.88
Gain comptable sur vente de titres	0.00	0.00	5'077.00
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	55'169.00	0.00	220'903.00
- facture sociale	39'766.00	0.00	113'522.00
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	0.00	0.00	45'000.00
A reporter :	-87'230.16	-357'600.00	251'614.66

Report :	-87'230.16	-357'600.00	251'614.66
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal :			
- amortissement réfection salle de gym	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00
- amortissement mise en conformité 1er étage auberge Terravet	-2'900.00	-2'900.00	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"	-16'006.35	0.00	-21'890.45
- financements spéciaux :			
- attribution au fonds de réserve collecteurs égouts/épuration excédent de la section "égouts/épuration"	-121'491.31	-112'800.00	-83'527.52
Excédent global des revenus/charges	-235'952.82	-481'625.00	137'871.69
- prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux pour amortissement rénovation salle du Conseil communal	45'722.95		0.00
- amortissement rénov. salle Conseil communal (préavis n° 15/2014)	-45'722.95		0.00
Amortissements décidés lors du bouclage :			
- amortissement achat parts sociales coopérative des Pléiades	-2'990.00		
- amortissement réfection église catholique Villeneuve (préavis n° 08/2009)	0.00		-24'700.00
Excédent des charges (-) / revenus (+) viré à capital /découvert	-238'942.82		113'171.69

L'exercice 2015 boucle avec un excédent des charges de Fr. 238'942.82 contre Fr. 481'625.- au budget 2015 et avec une marge d'autofinancement négative de Fr. 182'165.16 contre Fr. 357'600.- au budget 2015.

Par ailleurs, nous précisons que dans notre marge d'autofinancement il y a le solde du projet syvicole 2012-2015 (préavis n° 17/2011) qui représente un produit extraordinaire de Fr. 123'552.63.

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

Charges

- Administration générale/transports publics, diminution "nette"	- Fr.	35'100.00	
- Administration générale/informatique, diminution des frais de maintenance	- Fr.	16'000.00	
- Finances/impôts, augmentation due aux défalcations faites par le Canton de Vaud en 2015 (élément aléatoire)	+ Fr.	92'600.00	
- Forêts, diminution liée aux travaux moins importants d'entretien des forêts et filets de protection contre les chutes de pierres	- Fr.	19'100.00	
- Bâtiments communaux/administration + collège rue du They 1, diminution globale des frais d'entretien courant et plus particulièrement ceux liés aux frais de combustible suite au passage au gaz le 20.08.2015 (nous avons consommé pour Fr. 9'062.30 de gaz et pour Fr. 7'100.- de mazout acheté en 2014, soit un total de Fr. 16'162.30)	- Fr.	21'000.00	
- Travaux/voirie, augmentation liée principalement au remplacement de la saleuse et de la lame à neige suite à l'incendie du hangar à bois le 09.07.2015	+ Fr.	57'800.00	
- Instruction publique et cultes/enseignement primaire, le détail de l'augmentation est le suivant :			
- solde décompte 2014	Fr.	14'620.00	
- décompte 2015 (44 élèves à Fr. 3'123.-)	Fr.	137'412.00	
		<hr/>	
	Fr.	152'032.00	
./. budget 2015	Fr.	-115'000.00	
		<hr/>	
	Fr.	37'032.00	+ Fr. 37'000.00
- Instruction publique et cultes/enseignement secondaire, le détail de l'augmentation est le suivant :			
- solde décompte 2014	Fr.	7'740.00	
- décompte 2015 (24 élèves à Fr. 3'123.-)	Fr.	74'952.00	
		<hr/>	
	Fr.	82'692.00	
./. budget 2015	Fr.	-71'000.00	
		<hr/>	
	Fr.	11'692.00	+ Fr. 11'700.00
- 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. 90.553/habitant contre Fr. 69.557/habitant en 2014 et Fr. 7'913.71/enfant gardé contre Fr. 6'013.74/enfant gardé en 2014	+ Fr.	62'600.00	

Revenus

- Administration générale/administration, augmentation liée principalement aux vacances de la Cie du gaz (budgété Fr. 15'000.-, reçu Fr. 30'000.-) et à la participation au bénéfice des assurances 2012-2014 (Fr. 14'221.70)	+ Fr.	47'000.00
- Finances/service financier, augmentation due à la différence entre la provision et le décompte définitif relatif à la péréquation 2014 (Fr. 55'200.-) et au rendement de nos actions (Fr. 10'800.-)	+ Fr.	66'000.00
- Forêts, augmentation due au solde du projet sylvicole 2012-2015 (Fr. 123'552.63) ainsi qu'aux remboursements/participations de tiers pour l'entretien des ouvrages, des chutes de pierres, entretien des selves et diverses autres participations.	+ Fr.	172'900.00
- Travaux/parcs, cimetière, voirie, augmentation due aux concessions encaissées en 2015 (Fr. 24'610.-) et à l'acompte de l'ECA concernant le sinistre du 09.07.2015 (Fr. 25'000.-)	+ Fr.	54'100.00
- Sécurité sociale/prévoyance sociale cantonale, différence entre la provision et le décompte définitif relatif à la facture sociale 2014	+ Fr.	39'800.00

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

- impôts année en cours, (acomptes 2015)
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)
- impôt source
- impôt spécial étrangers
- prestations en capital

Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)

Personnes morales

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

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
Coefficient d'imposition	69.0%	69.0%	69.0%
Recettes ordinaires			
- impôts année en cours, (acomptes 2015)	1'889'376.50	2'210'000.00	1'787'985.35
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)	307'221.19		499'932.48
- impôt source	38'962.09		111'749.98
- impôt spécial étrangers	40'102.45		-20'173.70
- prestations en capital	17'772.45		22'739.40
Total Recettes ordinaires	2'293'434.68	2'210'000.00	2'402'233.51
Recettes extraordinaires	225'333.90	300'000.00	603'790.95
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	105'101.65	150'000.00	17'605.10
- impôt sur le capital	20'792.45	20'000.00	27'701.75
- impôt complémentaire sur immeubles	12'181.00	12'000.00	14'142.50
Total Recettes extraordinaires	138'075.10	182'000.00	59'449.35

Péréquation intercommunale et facture sociale

Les montants versés ou reçus pour l'exercice en cours correspondent aux calculs provisoires communiqués par le Canton. Nous rappelons que le budget 2015 a été établi sur la base des indications fournies par le Canton. Les décomptes définitifs établis dans le courant de l'été seront comptabilisés sur l'exercice 2016. Le tableau comparatif suivant fournit le détail des montants comptabilisés:

Fonds de péréquation

Alimentation du fonds de péréquation (charge)
Retour du fonds de péréquation (revenu)
Dépenses thématiques (revenu)

Provision pour décompte définitif
Décompte définitif année précédente (net)

Charge "nette" de l'exercice

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
	772'474.00	772'500.00	663'905.00
	-84'297.00	-84'300.00	-83'280.00
	-479'721.00	-479'700.00	-361'641.00
	208'456.00	208'500.00	218'984.00
	0.00	0.00	100'000.00
	-55'169.00	0.00	-220'903.00
	153'287.00	208'500.00	98'081.00

Facture sociale

Participation versée
Provision pour décompte définitif année en cours
Décompte définitif année précédente

Charge "nette" de l'exercice

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
	685'959.00	686'000.00	691'471.00
	0.00	0.00	160'000.00
	-39'766.00	0.00	-113'522.00
	646'193.00	686'000.00	737'949.00

Bâtiments communaux

Le total des dépenses s'élève à Fr. 162'644.70 contre Fr. 177'200.- au budget 2015 et Fr. 175'988.19 aux comptes 2014. Par groupes de charges, l'évolution depuis 2014 est la suivante :

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
- Salaire	78'665.10	80'000.00	79'505.10
- Combustible / gaz	9'062.30	21'000.00	16'905.75
- Electricité	11'260.65	11'700.00	9'427.05
- Entretien des bâtiments	40'771.70	38'000.00	48'233.14
- Assurances	9'172.15	11'200.00	11'039.20
- Epuration	5'812.80	6'400.00	5'877.95
- Participation versée à Montreux (abri à dameuse et salle de pique-nique)		1'000.00	0.00
- Amortissement réfection salle de gym	5'000.00	5'000.00	5'000.00
- Amortissement mise en conformité 1er étage auberge du Terravet	2'900.00	2'900.00	0.00
	162'644.70	177'200.00	175'988.19

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

Honoraires/frais études en 2015 (hors préavis municipaux)

- Honoraires conseils (compte 11.3185)	1'070.30
- Honoraires pour divers recours (compte 11.3185)	4'394.65
- Honoraires pour la révision des comptes (compte 11.3185)	5'670.00
- Honoraires pour appui programme de travaux en forêts 2016-2019 (compte 32.3185)	4'883.60
- Facture final étude de stationnement (compte 41.3180)	7'700.00
- Honoraires modification du PEP En Sonchaux (compte 41.3180)	14'938.00
	38'656.55

Dépenses liées à l'incendie du hangar à bois du 09.07.2015

- Débarras du hangar à bois après incendie (compte 32.3140)	13'225.70
- Constat après incendie du hangar à bois , mur de soutènement en amont du hangar à bois (compte 41.3180)	1'285.20
- Réparation route de Sonchaux suite à l'incendie (compte 43.3140)	2'929.20
- Remplacement saleuse, lame à neige suite à l'incendie (compte 44.3110)	54'110.25
- Achat tondeuse, débroussailluse suite à l'incendie (compte 44.3150)	3'523.60
- Achat de containers suite à l'incendie (compte 45.3180)	1'340.00
- Divers frais suite à la situation de crise (compte 11.3170)	618.30
	<hr/>
Total des dépenses liées à l'incendie du hangar à bois	76'413.95
ECA acompte sur sinistre, hors saleuse et lame à neige (compte 44.4361)	-25'000.00
	<hr/>
Total à charge de la commune de Veytaux	51'413.95
	<hr/> <hr/>

La Bâloise Assurance devrait nous rembourser les frais liés au remplacement de la saleuse et de la lame à neige. A ce jour, nous ne connaissons pas encore le montant de leur participation/remboursement.

Ordures ménagères et décharge

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

	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
- Participation versée à la commune de Montreux	84'166.25	83'800.00	81'292.50
- Enlèvement et élimination des ordures, divers	18'276.40	20'000.00	25'694.10
- Frais d'administration	3'000.00	3'000.00	3'000.00
- Défalcatons	719.90	0.00	0.00
- Mesures sociales d'accompagnement (compte 710.3660.02)	6'606.70	10'000.00	6'433.30
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Total des charges	112'769.25	116'800.00	116'419.90
- Taxes forfaitaires sur les déchets	-87'386.25	-86'800.00	-84'292.50
- Taxes forfaitaires non réclamées	-2'193.65	0.00	0.00
- Vente de sacs taxés	-2'935.00	0.00	-3'542.00
- Vente produits de récupération (verre usagé)	-388.80	0.00	-4'239.55
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Solde à charge de la commune	19'865.55	30'000.00	24'345.85
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Dans les pages suivantes, le compte de fonctionnement 2015 est présenté de façon détaillé, avec la comparaison entre le budget 2015 et les comptes 2014. 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 2014 / transfert du compte 9143.1314 (patrimoine administratif)
Amortissement 2015 (compte 353.3303)

Fr. 86'586.85
Fr. -2'900.00

Solde reporté sur 2016

Fr. 83'686.85

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

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

Solde reporté de 2014
Amortissement 2015 (compte 47.3311)

Fr. 67'409.05
Fr. -3'325.00

Solde reporté sur 2016

Fr. 64'084.05

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2014

Fr. 68'803.55

Solde reporté sur 2016

Fr. 68'803.55

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 2014

Fr. 148'717.45

Amortissement budgétaire 2015 (compte 351.3312)

Fr. -5'000.00

Solde reporté sur 2016

Fr. 143'717.45

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

Solde reporté sur 2016

Fr. 109'917.30

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
Solde reporté sur 2016	Fr.	172'333.40

9143.1314 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 2014	Fr.	86'586.85
Transfert au patrimoine financier (compte 9123.1314)	Fr.	-86'586.85
Solde	Fr.	0.00

9143.1415 Rénovation salle du Conseil communal
Crédit extrabudgétaire de Fr. 32'000.- selon préavis municipal
N° 15/2014 du 29.09.2014

Factures comptabilisées sur l'exercice 2014	Fr.	6'048.00
Factures comptabilisées sur l'exercice 2015	Fr.	39'674.95
Coût total brut de l'investissement	Fr.	45'722.95
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve bâtiments communaux conformément au préavis	Fr.	-45'722.95
	Fr.	0.00

Lors du Conseil communal du 7 décembre 2015, nous avons annoncé un dépassement de CHF 5'619.80, suite à des travaux spéciaux, notamment l'installation d'un plafond anti-feu et à divers achats de décoration. Au bouclage final du préavis, ce dépassement s'élève à CHF 13'722.95.

**9143.1501 Remplacement de l'installation de production de
chaleur et production d'eau chaude
Crédit extrabudgétaire de Fr. 337'000.-, selon préavis municipal
N° 01/2015 du 02.02.2015**

Factures comptabilisées sur l'exercice 2015

Fr. 163'726.25

Solde reporté sur 2016

Fr. 163'726.25

**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

Ventes de bois

Fr. 332'881.95

Suvention cantonale

Fr. -1'434.10

Fr. -232'400.00

Solde reporté sur 2016

Fr. 99'047.85

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
		<hr/>
	Fr.	511'289.87
Ventes de bois	Fr.	-168'340.50
Suventions cantonales et fédérales	Fr.	-466'502.00
		<hr/>
	Fr.	-123'552.63
Solde transféré dans le compte "32.4399" produits extraordinaires	Fr.	123'552.63
		<hr/>
	Fr.	0.00
		<hr/> <hr/>

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

9153.0 Actions et parts sociales

Solde reporté de 2014	Fr.	68'091.00
Coopérative des Pléiades, achat de 10 parts sociales de CHF 300.- /part	Fr.	3'000.00
		<hr/>
	Fr.	71'091.00
Amortissement achat parts sociales coopérative des Pléiades	Fr.	-2'990.00
		<hr/>
Solde reporté sur 2016	Fr.	68'101.00
		<hr/> <hr/>

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2015 (Postes 914-915-916-917 du bilan)

DEPENSES :

Bâtiments et constructions	Fr.	226'746.00
Forêts	Fr.	608'117.83
Autres dépenses d'investissements	Fr.	95'360.00
Total des dépenses	Fr.	<u>930'223.83</u>

RECETTES :

Transfert au patrimoine financier	Fr.	86'586.85
Participations de tiers	Fr.	61'424.45
Autres subventions	Fr.	463'931.40
Reprises des amortissements	Fr.	57'037.95
Total des recettes	Fr.	<u>668'980.65</u>

AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (DEPENSES ./ RECETTES)

Fr. 261'243.18

TABLEAU DE L'ETAT DES FONDS DE RESERVE AU 31.12.2015

	Solde au 01.01.2015	Prélèvement en 2015	Attribution en 2015	Solde au 31.12.2015
Fonds de réserves affectés				
9280.46 Fonds de réserve égouts	259'569.51		121'491.31	381'060.82
Fonds de réserves de renouvellement et rénovation				
9281.32 Fonds de réserve filets de protection c/chutes de pierre	50'000.00			50'000.00
9281.35 Fonds de réserve bâtiments communaux	250'000.00	-45'722.95		204'277.05
9281.43 Fonds de réserve entretien des routes	250'000.00			250'000.00
9281.431 Fonds de réserve éclairage	100'000.00			100'000.00
Fonds de réserves				
9282.0 Fonds de réserve impôts arriérés	180'000.00			180'000.00
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
9282.80 Fonds de réserve développement durable	21'890.45		16'006.35	37'896.80
TOTAUX	1'346'459.96	-45'722.95	137'497.66	1'438'234.67

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

SITUATION FINANCIERE GENERALE

L'exercice 2015 boucle avec un excédent des charges de Fr. 238'942.82 contre Fr. 481'625.- au budget 2015. Les principaux éléments qui ont permis d'améliorer le résultat (réduction du déficit prévisionnel) sont mentionné en pages n° 3 et n° 4 du présent préavis.

Malgré un résultat déficitaire, mais en tenant compte de l'état général de notre patrimoine et de notre faible endettement, nous pouvons encore attester d'une situation financière saine.

Toutefois, il faut être conscient que cette situation n'est pas viable à long terme et qu'il faudra impérativement trouver des moyens pour équilibrer les comptes communaux. Nous dépendons notamment de l'évolution incontournable des charges intercommunales et cantonales en constante augmentation.

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 04/2016 de la Municipalité du 18 avril 2016 relatif aux comptes 2015,
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 2015 ;
2. d'approuver les comptes relatifs à l'exercice 2015 ainsi que le bilan au 31 décembre 2015, tels que présentés.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 18 avril 2016.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

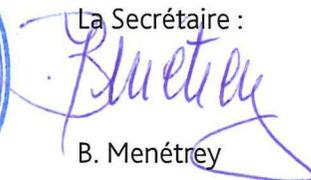
La Syndique :



C. Chevalley



La Secrétaire :



B. Menétréy

Municipal délégué : M. G. Taroni, Conseiller municipal

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	1'380'073.38	134'956.25	1'401'600.00	72'500.00	1'321'883.57	165'377.15
10	Autorités	278'331.30	-	262'000.00	-	257'878.70	-
10.3000	C.C. - Jetons de présence	21'320.00		21'000.00		21'400.00	
10.3001	Muni. - Honoraires et vacations	254'301.30		240'000.00		235'985.60	
11.3003	Srutateurs - Jetons de présence	2'210.00		-		-	
	<i>Création d'un compte séparé pour la comptabilisation des jetons de présence des scrutateurs dès 2015. Jusqu'en 2014, les jetons de présence étaient comptabilisés dans le compte 10.3000 "C.C. - Jetons de présence"</i>						
10.3060	C.C. - Remboursement de frais	500.00		1'000.00		493.10	
11	Administration	768'300.69	116'000.40	783'900.00	69'000.00	753'656.87	96'883.25
11.3010	Adm. - Traitements	329'984.30		332'000.00		323'304.30	
11.3030	Adm. - AVS, AC, AI, APG, AF, PCFam	99'194.85		100'000.00		94'252.25	
11.3040	Adm. - Caisse de pension LPP	124'096.20		123'000.00		122'907.60	
11.3050	Adm. - Ass.mal.et acc.	35'132.05		40'000.00		28'602.70	
11.3060	Adm. - Frais de déplacement	3'056.40		3'200.00		2'591.80	
11.3090	Adm. - Frais de formation	4'480.85		4'500.00		4'861.40	
11.3100	Adm. - Imprimés + mat.administr.	5'787.50		5'000.00		8'230.47	
11.3110	Adm. - Achat mobilier et matériel	407.80		5'000.00		2'953.15	
11.3130.11	Adm. - Dépenses pour tiers Greffe	4'777.90		5'000.00		2'295.90	
11.3130.62	Adm. - Dépenses pour tiers OffPop	7'705.30		5'000.00		8'099.55	
11.3150	Adm. - Entretien mobilier et matériel	3'179.47		4'000.00		4'533.92	
11.3170	Adm. - Réceptions et manifestations	29'261.80		30'000.00		30'071.80	

	COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.3181	Adm. - Frais de port et CCP	4'974.27	6'000.00		5'835.73	
11.3182	Adm. - Frais de téléphone	3'674.95	4'000.00		3'586.45	
11.3184	Adm. - Frais de contentieux + OP	333.30	500.00		343.00	
11.3185	Adm. - Honoraires administration	23'134.95	43'000.00		28'854.40	
	<i>Honoraires conseils : CHF 1'070.30</i>					
	<i>Honoraires pour recours : CHF 4'394.65</i>					
	<i>Part. charges sociales / frais généraux boursière : CHF 12'000.-</i>					
	<i>Honoraires révision des comptes : CHF 5'670.-</i>					
11.3186	Adm. - Primes assurances	21'080.85	21'000.00		19'185.15	
11.3193	Adm. - Cotisations	6'024.60	6'000.00		7'611.90	
11.3199	Adm. - Divers	10'755.60	13'000.00		9'056.10	
11.3520.01	Adm. - Serv.Aff.Intercommunal	8'196.50	8'000.00		7'882.05	
11.3520.02	Adm. - Promove	3'380.00	3'500.00		3'372.00	
11.3520.03	Adm. - C.I.E.H.L.	4'225.00	4'200.00		4'215.00	
11.3520.04	Adm. - Chantiers (inspections)	5'695.35	3'000.00		1'382.65	
11.3520.09	Adm. - Divers intercommunal	29'760.90	15'000.00		29'627.60	
	<i>Y compris répartition vacations Cie du gaz avec d'autres communes : CHF 28'843.90 (voir compte 11.4361)</i>					
	<i>La Tour-de-Peilz : CHF 15'333.15</i>					
	<i>Jongny : CHF 2'018.05</i>					
	<i>Corseaux : CHF 2'971.70</i>					
	<i>Chardonne : CHF 3'878.80</i>					
	<i>Corsier : CHF 4'642.20</i>					
11.4310.11	Adm. - Emoluments administratifs	4'048.70	5'000.00		5'646.45	
11.4310.12	Adm. - Emoluments naturalisations	-	1'000.00		300.00	
11.4310.62	Adm. - Emoluments OffPop	17'319.70	12'000.00		16'763.50	
11.4350	Adm. - Recettes diverses	6'339.50	1'000.00		5'485.85	
	<i>Y compris recettes vente châtaignes 2015 : CHF 1'293.50</i>					
11.4361	Adm. - Remboursement de tiers	76'530.35	38'000.00		56'697.70	
	<i>Vacations Cie du gaz à répartir : CHF 30'000.-</i>					
	<i>Vacations SIGE : CHF 15'000.-</i>					
	<i>Vaudoise Ass., participation bénéfice : CHF 14'221.70</i>					
	<i>Divers : CHF 17'308.65</i>					
11.4900	Adm. - Imputation internes	11'762.15	12'000.00		11'989.75	
	<i>Charges sociales liées à l'APEMS voir compte 50.3901 et frais administratifs facturation taxes déchets voir compte 45.3901</i>					

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Affaires culturelles et loisirs	99'021.35		98'500.00		94'244.70	
15.3520	Loisirs - Bibliothèque intermunicipale	23'823.40		24'000.00		22'906.70	
15.3650	Cult. - Aides et subv.culturelles	(75'197.95)		(74'500.00)		(71'338.00)	
15.3650.01	Cult. - Fonds culturel	40'560.00		40'000.00		40'464.00	
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	10'753.95		8'000.00		10'454.00	
15.3650.06	Cult. - Maison Visinand	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
15.3650.07	Cult. - Théâtre Mtx-Riviera	5'000.00		3'500.00		3'500.00	
15.3650.08	Cult. - Musée de Montreux	5'000.00		5'000.00		5'060.00	
15.3650.09	Cult. - Divers	3'884.00		8'000.00		1'860.00	
16	Tourisme	42'872.00	-	34'000.00	-	37'626.00	-
16.3650.01	Tour. - Montreux Vevey-Tourisme	27'052.00		27'000.00		27'866.00	
16.3650.05	Tour. - Pro Veytaux	2'500.00		2'500.00		5'000.00	
16.3650.07	Tour. - Fonds Equipement Touristique	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
16.3650.09	Tour. - Divers	9'220.00		1'000.00		660.00	
	<i>Y compris achat de 500 livres de Veytaux pour CHF 7'500.-. Cet achat avait été prévu au budget 2013.</i>						
16.3650.11	Tour. - Parc Naturel Régional	1'600.00		1'000.00		1'600.00	
17	Sports	91'038.95	-	87'000.00	-	45'480.15	-
17.3523	Sport - Participation stade régional d'athlétisme Saussaz	41'700.00		41'700.00		-	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 01/2014</i>						
17.3650.01	Sport - Stés sportives	5'830.50		5'800.00		5'816.70	
17.3650.02	Sport - Stands de tir Glion et Villeneuve	574.30		1'000.00		506.60	
17.3650.03	Sport - Domaine skiable de Mtx-Vtx	6'814.10		7'000.00		6'980.75	
17.3650.04	Sport - Synd Init. Dvpt Sports Hiver	3'750.00		3'500.00		3'750.00	
17.3650.06	Sport - Entret.remontées mécaniques	5'555.10		5'000.00		4'819.60	
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	6'500.00		1'500.00		3'250.00	
	<i>Y compris CHF 3'000.- pour sponsoring Tour du Pays de Vaud - 1ère demi-étape du 30.05.2015</i>						
17.3650.10	Sport - Villeneuve Plage	3'134.95		3'500.00		3'176.50	
17.3650.11	Sport - Piscine de la Maladaire	12'180.00		13'000.00		12'180.00	

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	Transports publics	93'502.00	18'955.85	113'200.00	3'500.00	118'819.85	68'493.90
18.3510.01	Transp. - Service de la mobilité	69'246.40		76'200.00		76'924.25	
18.3510.02	Transp. - VMCV SA - déficit ligne 201	14'000.00		28'000.00		28'000.00	
18.3650.04	Transp. - Bus du Marché	7'637.60		7'000.00		7'784.50	
18.3650.05	Transp. - Bus du Petit Prince	539.00		500.00		823.10	
18.3650.06	Transp. - Chemin Fer Blonay-Chamby	500.00		500.00		500.00	
18.3650.07	Transp. - Cartes journalières CFF	1'479.00		-		2'588.00	
18.3650.09	Transp. - Divers	100.00		1'000.00		2'200.00	
18.4510.02	Transp. - VMCV SA - année précédente <i>Décompte 2014 de notre participation à la ligne 201 en faveur de la commune (élément aléatoire non budgété)</i>		15'137.00		-		64'675.00
18.4650.04	Transp. - Bus du Marché (part. Montreux) <i>Rmbt pour moitié par Montreux des coûts effectifs</i>		3'818.85		3'500.00		3'818.90
18.4809	Transp. - Utilisation réserve SEVM-VMCV		-		-		-
19	Informatique	7'007.09	-	23'000.00	-	14'177.30	-
19.3110	Info. - Achat de matériel et logiciel	239.95		4'000.00		3'962.35	
19.3150	Info. - Entretien du matériel et licences	6'011.64		18'000.00		10'197.95	
19.3150.10	Info. - Entretien site Internet	755.50		1'000.00		17.00	

2 FINANCES

Taux d'impôt

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		945'998.42	4'012'253.80	806'000.00	3'898'800.00	911'036.68	4'457'604.57
		69		69		69	
21	Impôts	122'558.94	3'289'498.81	30'000.00	3'287'800.00	119'476.99	3'735'750.67
21.3180	Imp. - Frais de perception	21'453.26		20'000.00		23'577.33	
21.3290	Imp. - Intérêts s/versts anticipés d'impôts	2'509.59		10'000.00		3'717.58	
21.3301	Imp. - Défalcations, perte	98'596.09		-		92'182.08	
	<i>Défalcations faites par le Canton de Vaud en 2015</i>						
	<i>(élément aléatoire non budgété)</i>						
21.4000	Imp. - Revenu/Fort./Source/Etr. * PP		(2'293'434.68)		(2'210'000.00)		(2'402'233.51)
	<i>Voir préavis municipal page n° 4</i>						
21.4001	Imp. - Impôt revenu PP		1'783'855.83		1'650'000.00		1'795'956.64
21.4002	Imp. - Impôt fortune PP		430'514.31		360'000.00		514'700.59
21.4003	Imp. - Impôt à la source		38'962.09		100'000.00		111'749.98
21.4004	Imp. - Impôt spécial étrangers		40'102.45		100'000.00		-20'173.70
21.4010	Imp. - Bén.+Capital * PM		(138'075.10)		(182'000.00)		(59'449.35)
	<i>Voir préavis municipal page n° 4</i>						
21.4011	Imp. - Impôt bénéfice PM		105'101.65		150'000.00		17'605.10
21.4012	Imp. - Impôt capital PM		20'792.45		20'000.00		27'701.75
21.4013	Imp. - Impôt compl. sur immeubles PM		12'181.00		12'000.00		14'142.50
21.4020	Imp. - Foncier		269'782.40		252'000.00		265'796.00
21.4040	Imp. - Droits de mutations		137'655.70		120'000.00		118'148.70
21.4050	Imp. - Successions et donations		-		60'000.00		308'098.60
21.4060.01	Imp. - Divertissements		243'738.85		230'000.00		245'258.11
	<i>Taxes perçues sur les entrées au Château de Chillon</i>						
21.4060.02	Imp. - Chiens		3'750.00		4'000.00		3'900.00
21.4090	Imp. - Impôts récupérés après défalcation		13'169.34		-		5'993.07
21.4100	Imp. - Licences boissons et tabacs		125.00		100.00		81.25
21.4110.02	Imp. - Redevance Compagnie du Gaz		8'992.95		9'000.00		9'753.75
21.4110.03	Imp. - Redevance Sté gén.d'affichage		4'616.00		6'200.00		6'200.00
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)		63'454.10		69'000.00		68'428.95
21.4221.02	Imp. - Intérêts de retard et compensatoires		23'526.49		24'000.00		18'365.73
21.4410	Imp. - Gains immobiliers		87'678.20		120'000.00		177'543.65
21.4411	Imp. - Impôts sur les frontaliers		-		-		-
21.4800	Imp. - Ajustement provision impôts arriérés		-		-		45'000.00

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	777'716.53	677'032.04	776'000.00	611'000.00	766'859.69	721'853.90
22.3183	Fin. - Frais bancaires	2'199.18		1'500.00		1'541.85	
22.3210	Fin. - Intérêts à court terme	53.35		2'000.00		1'412.84	
22.3320	Fin. - Autres amortissements du patrimoine administratif	2'990.00		-		-	
22.3520	Fin. - Fds péréquation	772'474.00		772'500.00		663'905.00	
	<i>Voir préavis municipal page n° 5</i>						
22.3522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours	-		-		100'000.00	
22.4220	Fin. - Revenus capitaux financiers		11'973.04		10'000.00		10'820.90
22.4240	Fin. - Gains comptables		-		-		5'077.00
22.4250	Fin. - Revenus capitaux administratifs		45'872.00		37'000.00		40'132.00
	<i>Actions Holdigaz et Romande Energie</i>						
22.4520.01	Fin. - Retour fonds de péréquation		84'297.00		84'300.00		83'280.00
22.4520.02	Fin. - Dépenses thématiques		479'721.00		479'700.00		361'641.00
22.4521	Fin. - Fds péréquation année précéd.		55'169.00		-		220'903.00
23	Amortissements et réserves	45'722.95	45'722.95	-	-	24'700.00	-
23.3313	Amortissement rénovation salle du Conseil communal	45'722.95		-		-	
23.3320	Amortissement réfection église catholique Villeneuve	-		-		24'700.00	
23.3330	Amortissement du découvert	-		-		-	
23.4800	Dissolution réserve		45'722.95		-		-

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES & BÂTIMENTS	589'871.30	464'256.73	621'700.00	280'100.00	703'553.42	399'543.02
32	Forêts, pâturages et alpages	423'915.82	230'779.23	443'000.00	57'900.00	526'426.53	151'345.47
32.3010	For. - Salaires <i>Y compris CHF 10'920.- payé au triage forestier de la Dôle, stage de 4 mois forêts Guillaume Barras</i>	184'478.30		172'000.00		171'880.85	
32.3060	For. - Indemn.déplac.+habits+téléphone	11'404.40		13'000.00		9'639.25	
32.3110	For. - Achat machines, matériel, vhc	13'509.40		17'500.00		5'640.45	
32.3130	For. - Achats plants et petit matériel	1'612.20		1'500.00		1'507.50	
32.3140	For. - Entr. chalets d'alpage et hangar à bois <i>Y compris CHF 13'225.70 pour débarras hangar à bois après incendie du 09.07.2015</i>	15'397.80		10'000.00		3'698.53	
32.3141.01	For. - Entr. forêts	31'118.60		35'000.00		38'339.35	
32.3141.02	For. - Entr. routes forestières <i>Y compris CHF 10'200.- aménagement piste sous le Viaduc</i>	21'242.60		20'000.00		21'798.90	
32.3141.03	For. - Entr. filets de protection	17'278.30		35'000.00		140'426.80	
32.3150	For. - Entr. véhicules + matériel	12'641.97		17'000.00		16'694.10	
32.3182	For. - Frais téléphone (natel équipe)	-		800.00		144.00	
32.3185	For. - Honoraires <i>Honoraires pour programme de travaux en forêts 2016-2019</i>	4'883.60		7'000.00		-	
32.3186	For. - Ass. Bât. Chalets des hauts	3'480.65		4'200.00		4'142.30	
32.3520	For. - Participation à Villeneuve	106'868.00		110'000.00		112'514.50	
32.4230	For. - FMHL droit superf. 2031/2051		16'400.00		16'400.00		16'400.00
32.4270	For. - Location des alpages		6'870.00		7'500.00		6'200.00
32.4350	For. - Vente de bois		26'873.25		24'000.00		29'960.15
32.4360	For. - Remboursement de tiers <i>- Arrondissement 11, Stage 2ème année apprentissage A. Petermann CHF 10'920.- - Divers remboursements/participations de tiers, entretien des sèves, entretien des ouvrages/ chutes de pierres + divers</i>		56'203.35		10'000.00		96'532.32
32.4399	For. - Produits extraordinaires <i>Solde projet sylvicole 2012-2015 : CHF 123'552.63 Divers : CHF 880.-</i>		124'432.63		-		2'253.00
33	Vigne communale	3'310.78		1'500.00		1'138.70	
33.3140	Entretien vigne communale	3'310.78		1'500.00		1'138.70	

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	162'644.70	233'477.50	177'200.00	222'200.00	175'988.19	248'197.55
351	Administration + Collège rue du They n° 1	121'727.45	151'148.10	142'700.00	142'700.00	147'319.99	164'307.90
351.3010	Admin. + Collège - Salaires conciergerie	78'665.10		80'000.00		79'505.10	
351.3120	Admin. + Collège - Combustibles	9'062.30		21'000.00		16'905.75	
	<i>Passage au gaz dès le 20.08.2015</i>						
351.3123	Admin. + Collège - Electricité	5'263.25		7'000.00		5'931.40	
351.3130	Admin. + Collège - Fournitures diverses	4'771.75		5'000.00		4'398.34	
351.3140.01	Admin. + Collège - Entretien	10'123.05		10'000.00		19'668.55	
351.3140.02	Admin. + Collège - Entretien salle de gym	443.95		4'000.00		7'825.40	
351.3140.03	Admin. + Collège - Entretien locaux divers	1'244.90		1'000.00		-	
351.3186	Admin. + Collège - Assurances	5'488.05		6'700.00		6'638.20	
351.3191	Admin. + Collège - Epuration	1'665.10		2'000.00		1'447.25	
351.3312	Admin. + Collège - Amort. réfection salle de gym	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
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
351.4230.02	Admin. + Collège - Locations diverses		-		-		240.00
351.4270.01	Admin. + Collège - Location salle gym - Ecole Riviera		1'000.00		5'100.00		8'100.00
351.4270.02	Admin. + Collège - Location locaux OROSP Vevey		27'470.45		27'000.00		27'490.45
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		-		749.00
	<i>Y compris vente mazout ancien chauffage (CHF 3'048.25)</i>						
351.4520	Admin. + Collège - Participation de Montreux		109'008.30		100'000.00		117'128.45
351.4904	Admin. + Collège - Location locaux APEMS		6'000.00		6'000.00		6'000.00
352	Ancien Collège 12	17'977.05	35'036.00	7'100.00	34'100.00	8'741.30	35'172.95
352.3140	Ancien-Collège 12 - Entretien	15'790.55		5'000.00		6'575.50	
	<i>Y compris CHF 6'976.80 remise en état crépi du mur et CHF 3'240.- démolition cheminée</i>						
352.3186	Ancien-Collège 12 - Assurances	747.55		900.00		884.15	
352.3191	Ancien-Collège 12 - Epuration	1'438.95		1'200.00		1'281.65	
352.4230.00	Ancien-Collège 12 - Loyer rez		6'000.00		6'000.00		6'000.00
352.4230.01	Ancien-Collège 12 - Loyer 2ème étage		15'600.00		15'600.00		15'600.00
352.4230.02	Ancien-Collège 12 - Loyer 1er étage		10'896.00		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		-		1'236.95

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	Auberge du Terravet	12'222.45	32'305.70	14'900.00	31'000.00	10'236.40	34'604.30
353.3140	Auberge du Terravet - Entretien	6'179.10		8'000.00		6'367.15	
353.3186	Auberge du Terravet - Assurances	1'621.30		2'000.00		1'950.80	
353.3191	Auberge du Terravet - Epuration	1'522.05		2'000.00		1'918.45	
353.3303	Auberge du Terravet - Amortissement mise en conformité 1er étage	2'900.00		2'900.00		-	
353.4230	Auberge du Terravet - Loyer		31'450.00		30'000.00		30'000.00
353.4360	Auberge du Terravet - Rmbt épuration		855.70		1'000.00		866.10
353.4361	Auberge du Terravet - Remboursements de tiers		-		-		3'738.20
354	Grenier Le Sonchaux	1'628.50	9'387.70	4'400.00	9'900.00	2'407.65	9'412.40
354.3123	Grenier Le Sonchaux - Electricité	-		1'000.00		-	
354.3140	Grenier Le Sonchaux - Entretien	393.80		2'000.00		1'012.00	
354.3186	Grenier Le Sonchaux - Assurances	566.40		700.00		683.45	
354.3191	Grenier Le Sonchaux - Epuration	668.30		700.00		712.20	
354.4230	Grenier Le Sonchaux - Loyer		9'000.00		9'000.00		9'000.00
354.4360	Grenier Le Sonchaux - Rmbt épuration + électricité		387.70		900.00		412.40
355	Refuge de Champbabau	996.05	2'800.00	2'000.00	2'000.00	1'564.50	2'200.00
355.3123	Refuge de Champbabau - Electricité	120.00		200.00		110.50	
355.3140	Refuge de Champbabau - Entretien	102.05		1'000.00		624.85	
355.3186	Refuge de Champbabau - Assurances	255.60		300.00		310.75	
355.3191	Refuge de Champbabau - Epuration	518.40		500.00		518.40	
355.4230	Refuge de Champbabau - Location		2'800.00		2'000.00		2'200.00
356	Kiosque du Port du Clos de Chillon	1'454.95	2'800.00	1'100.00	2'500.00	1'785.40	2'500.00
356.3140	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Entretien	1'413.55		1'000.00		1'761.35	
356.3186	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Assurances	41.40		100.00		24.05	
356.4230	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Loyer		2'800.00		2'500.00		2'500.00
357	Ancienne morgue, local voirie	6'638.25	-	5'000.00	-	3'932.95	-
357.3123	Ancienne morgue, local voirie - Electricité	5'877.40		3'500.00		3'385.15	
357.3140	Ancienne morgue, local voirie - Entretien	309.00		1'000.00		-	
357.3186	Ancienne morgue, local voirie - Assurances	451.85		500.00		547.80	

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	923'144.43	360'310.70	858'825.00	288'700.00	869'059.05	293'784.95
41	Urbanisme	29'893.25	11'251.20	20'000.00	10'000.00	49'759.05	17'847.55
41.3130	Urb. - Frais de mise à l'enquête	4'550.50		5'000.00		4'589.95	
41.3180	Urb. - Honoraires et frais d'expertises <i>Y compris CHF 14'938.- modif. PEP En Sonchaux</i>	25'342.75		15'000.00		45'169.10	
41.4313	Urb. - Permis de construire		11'251.20		10'000.00		17'847.55
43	Routes	160'599.15	5'666.70	172'000.00	5'000.00	181'819.00	5'544.25
43.3120.01	Rtes - Eclairage public - énergie	40'634.80		45'000.00		45'314.30	
43.3120.03	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	28'090.80		30'000.00		26'915.55	
43.3120.04	Rtes - Eclairage public - extension <i>Les charges relatives au renouvellement et à l'extension sont regroupées dans le compte 43.3120.03</i>	-		-		12'737.25	
43.3130	Rtes - Déneigement	6'598.90		18'000.00		1'356.25	
43.3140	Rtes - Entretien routes et quais	72'141.56		70'000.00		88'759.40	
43.3143	Rtes - Signalisation	5'718.09		4'000.00		2'320.95	
43.3150	Rtes - Equipement SDIS - BH	7'415.00		5'000.00		4'415.30	
43.4360	Rtes - Remboursement de tiers		5'666.70		5'000.00		5'544.25
44	Parcs, cimetière, voirie	456'801.43	90'060.10	399'000.00	36'000.00	385'956.85	46'856.15
44.3010	Voirie - Traitements <i>Traitement du personnel : CHF 256'093.35</i> <i>Service de piquet : CHF 2'966.35</i> <i>Rempl. employé suite accident : CHF 6'139.15</i> <i>Job d'été : CHF 1'120.-</i>	266'318.85		255'000.00		247'581.85	
44.3060	Voirie - Indemnités téléphone	720.00		-		-	
44.3100	Voirie - Place de lavage <i>La place de lavage a brûlé en juillet 2015</i>	7'965.85		12'000.00		13'825.85	
44.3110	Voirie - Achat machines, outillage, véhicule <i>Remplacement saleuse, lame à neige suite incendie hangar à bois du 09.07.2015</i>	54'110.25		-		-	
44.3140	Voirie - Entretien P&P, cimetière	58'141.75		65'000.00		64'693.50	
44.3150	Voirie - Entretien vhc et matériel	34'606.13		32'000.00		26'534.05	
44.3160	Voirie - Leasing véhicule	34'938.60		35'000.00		32'567.05	
44.3301	Voirie - Défalcatons	-				754.55	
44.4110	Voirie - Taxes et concessions <i>Mise à jour/renouvellement de concessions</i>		24'610.00		-		1'600.00
44.4350	Voirie - Entretien tombes privées		13'698.65		15'000.00		14'617.65
44.4360	Voirie - Place de lavage <i>La place de lavage a brûlé en juillet 2015</i>		8'406.50		16'000.00		16'508.00
44.4361	Voirie - Remboursement de tiers <i>ECA, acpte s/sinistre hangar : CHF 25'000.-</i> <i>Décppte ass. accidents/maladies : CHF 18'344.95</i>		43'344.95		5'000.00		14'130.50

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	Ordures ménagères	106'162.55	92'903.70	106'800.00	86'800.00	109'986.60	92'074.05
45.3180	Ord. - Enlèvement et élimination <i>Déchets de voirie, non financés par la taxe au sac</i>	18'276.40		20'000.00		25'694.10	
45.3301	Ord. - Défalcatons, pertes	719.90		-		-	
45.3520	Ord. - Rétrocession à Montreux	84'166.25		83'800.00		81'292.50	
45.3901	Ord. - Frais administratifs facturation <i>Imputation interne contre-partie voir compte 11.4900</i>	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
45.4342	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets		87'386.25		86'800.00		84'292.50
45.4343	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets non réclamée		2'193.65		-		-
45.4350	Ord. - Vente de sacs taxés		2'935.00		-		3'542.00
45.4351	Ord. - Vente produits de récupération		388.80		-		4'239.55
46	Réseaux d'égouts et épuration	155'359.00	155'359.00	146'000.00	146'000.00	126'442.95	126'442.95
46.3140	Egouts - Entr. canalisations	30'309.35		30'000.00		39'819.36	
46.3520	Egouts - Participation au SIGE	3'558.34		3'200.00		3'096.07	
46.3810	Egouts - Attribution au fonds de réserve <i>Attrib. au fonds de réserve égouts/épuration excédent des recettes de la section</i>	121'491.31		112'800.00		83'527.52	
46.4340.01	Egouts - Taxes annuelles		121'519.40		116'000.00		121'981.95
46.4340.02	Egouts - Taxes d'introduction		33'839.60		30'000.00		4'461.00
47	Lac, rives, port et cours d'eau	14'329.05	5'070.00	15'025.00	4'900.00	15'094.60	5'020.00
47.3140	Port - Entretien	410.95		2'000.00		3'356.20	
47.3311	Port - Amortissement travaux entretien + création ponton visiteur	3'325.00		3'325.00		3'325.00	
47.3520	Lac - Nettoyage par le SIGE	10'593.10		9'700.00		8'413.40	
47.4390	Port - Taxes d'amarrage		5'070.00		4'900.00		5'020.00
47.4516	Rives - Subv. Canton. p/entretien		-		-		-

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	331'929.90	52'261.65	290'550.00	45'400.00	307'727.00	53'985.30
50	Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS)	70'883.25	50'637.50	76'500.00	44'000.00	75'136.95	51'712.80
50.3010	APEMS - Salaires	43'473.00		44'000.00		43'169.00	
50.3113	APEMS - Achat de matériel	1'863.10		500.00		148.20	
50.3131	APEMS - Achat de repas	9'435.00		17'000.00		16'830.00	
	<i>Dès la rentrée scolaire d'août 2015, les frais de repas sont facturés à la commune de Montreux</i>						
50.3662	APEMS - Participation aux frais de repas	1'350.00		-		-	
	<i>Dès la rentrée scolaire d'août 2015, la commune de Veytaux participe aux frais de repas afin qu'ils ne s'élèvent pas à plus de CHF 12.50 par enfant</i>						
50.3901	APEMS - Charges sociales	8'762.15		9'000.00		8'989.75	
	<i>Imputation interne contre-partie voir compte 11.4900</i>						
50.3904	APEMS - Location locaux	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
50.4361	APEMS - Refacturation des repas		10'748.50		19'000.00		20'335.00
	<i>Dès la rentrée scolaire d'août 2015, les frais de repas sont facturés par la commune de Montreux</i>						
50.4522	APEMS - Part. de Montreux		39'889.00		25'000.00		31'377.80
51	Enseignement primaire (EP)	154'486.90	-	117'000.00	-	138'648.45	-
51.3100	EP - Fournitures scolaires	-		500.00		-	
51.3110	EP - Achat mobilier et matériel	70.90		1'000.00		648.45	
51.3520	EP - Rétrocession à Montreux	152'032.00		115'000.00		136'000.00	
	<i>- Solde décompte 2014 : CHF 14'620.-</i>						
	<i>- Décompte 2015 : 44 élèves à CHF 3'123.-/élève, soit CHF 137'412.-</i>						
51.3521	EP - Rétrocession à Villeneuve	2'384.00		-		2'000.00	
51.3660	EP - Transports des jeunes	-		500.00		-	
52	Enseignement secondaire (ES)	82'692.00	-	71'000.00	-	72'000.00	-
52.3520	ES - Rétrocession à Montreux	82'692.00		71'000.00		72'000.00	
	<i>- Solde décompte 2014 : CHF 7'740.-</i>						
	<i>- Décompte 2015 : 24 élèves à CHF 3'123.-/élève, soit CHF 74'952.-</i>						
54	Orientation professionnelle (OP)	769.85	-	1'000.00	-	749.00	-
54.3520	OP - Part versée à commune siège	769.85		1'000.00		749.00	

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	Activités para-scolaires (APS)	1'500.00	-	2'950.00	-	2'700.00	-
57.3520.01	APS - La Foge	-		300.00		-	
57.3520.02	APS - Fondation Jolimont	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
57.3520.04	APS - Passeport vacances	-		1'000.00		1'000.00	
	<i>Il n'y a pas eu de passeport vacances en 2015</i>						
57.3520.09	APS - Divers	-		150.00		200.00	
58	Temple (Tple)	21'597.90	1'624.15	22'100.00	1'400.00	18'492.60	2'272.50
58.3010	Tple - Organiste	1'921.20		4'000.00		2'401.50	
58.3120	Tple - Gaz	4'817.75		5'000.00		3'247.05	
58.3130	Tple - Fournitures, march., entretien	2'609.55		2'000.00		2'905.15	
58.3520	Tple - Part.à Villeneuve catholique	11'070.00		9'700.00		8'657.00	
58.3650	Tple - Eglise évangélique allemande	1'179.40		1'400.00		1'281.90	
58.4520	Tple - Part. de Villeneuve Chapelle		1'624.15		1'400.00		2'272.50

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PLATEFORME SECURITE	177'078.07	13'925.00	190'200.00	10'000.00	179'877.08	6'292.00
	<i>Nbre d'habitants au 31.12.2015</i>	<i>854</i>					
61	Corps de police	123'744.46	13'925.00	131'900.00	10'000.00	122'487.04	16'092.00
61.3511	Pol. - Part. réforme policière	56'849.00		56'900.00		52'029.00	
61.3520	Pol. - Police Riviera	66'895.46		75'000.00		70'458.04	
61.4511	Pol. - Part. réforme policière année précédente		3'779.00		-		5'946.00
61.4520	Pol. - Rmbt honoraires Municipal		10'146.00		10'000.00		10'146.00
61.4521	Pol. - Boucllement année précédente		-		-		-
63	Police sanitaire	7'284.85	-	9'300.00	-	10'374.60	-
63.3520.01	Pol.san. - Frais d'abattage (SIGE)	5'319.25		5'400.00		6'997.45	
63.3520.02	Pol.san. - Contrôle des viandes (SIGE)	1'965.60		3'900.00		3'377.15	
65	Défense contre l'Incendie	27'030.58	-	28'000.00	-	27'706.09	-
65.3520	SDIS - SDIS Riviera	27'030.58		28'000.00		27'706.09	
66	Protection civile	19'018.18	-	21'000.00	-	19'309.35	-9'800.00
66.3520	ORPCI - Riviera	19'018.18		21'000.00		19'309.35	
66.4310	ORPCI - Dispenses d'abri PC		-		-		-9'800.00

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	968'677.45	39'866.00	908'250.00	-	1'077'490.50	113'522.00
71	Service social	210'937.00	100.00	150'250.00		161'353.85	
710	Service social (RAS Riviera et divers)	37'019.50	100.00	38'950.00	-	30'418.05	-
710.3301	Soc. - Défalctions	-		-		1'225.00	
710.3650.01	Soc. - Part. aux frais des AAS de la RAS Riviera <i>Jusqu'en 2014 la participation au frais de la RAS Riviera était facturée avec une année de retard. En 2015, ils ont rattrapé le retard en facturant 2014 et 2015.</i>	16'281.85		10'000.00		7'416.30	
710.3650.04	Soc. - Buts optionnels RAS	6'009.80		5'500.00		4'484.30	
710.3650.06	Soc. - Assoc. préparation retraite	422.50		450.00		421.50	
710.3650.09	Soc. - Dons divers	3'968.50		4'000.00		4'183.00	
710.3660.01	Soc. - Dons Noël, aînés, aides soc.	3'730.15		9'000.00		6'254.65	
710.3660.02	Soc.- Aide communale pour les déchets	6'606.70		10'000.00		6'433.30	
710.4350	Soc. - Recettes diverses		100.00				
711	Accueil de jour des enfants	173'917.50	-	111'300.00	-	130'935.80	-
711.3520.01	AJE - Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE)	4'225.00		4'300.00		4'215.00	
711.3520.02	AJE - Structure de coordination d'accueil familial de jour (SAFJ)	26'365.35		32'500.00		34'015.15	
711.3650.01	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs <i>La répartition des coûts est la suivante : - 50% par habitant : CHF 90.553/habitant en 2015 contre CHF 69.557/habitant en 2014 - 50% par enfant gardé : CHF 7'913.71/enfant gardé en 2015 contre CHF 6'013.74/enfant gardé en 2014</i>	139'827.15		71'000.00		88'705.65	
711.3650.02	AJE - Halte-garderie Le Toboggan	3'500.00		3'500.00		4'000.00	
72	Prévoyance sociale cantonale	685'959.00	39'766.00	686'000.00	-	851'471.00	113'522.00
72.3510.01	Prév. - PC à domicile + hébergement <i>Voir préavis municipal page n° 5</i>	217'598.00		686'000.00		225'365.00	
72.3510.02	Prév. - Assurance maladie	68'134.00		-		62'161.00	
72.3510.03	Prév. - Aides, subv. autres rég. soc.	372'834.00		-		375'269.00	
72.3510.06	Prév. - Bourse d'étude et d'apprentissage	27'393.00		-		28'676.00	
72.3512	Prév. - Fact.soc. - provision année en cours	-		-		160'000.00	
72.4511	Prév. - Fact.soc. - solde année précédente		39'766.00				113'522.00
73	Santé publique (SP)	71'781.45	-	72'000.00	-	64'665.65	-
73.3520.01	SP - AVASAD	71'781.45		72'000.00		64'665.65	

		COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	18'952.35	18'952.35	11'000.00	11'000.00	25'535.45	19'225.45
80	Développement durable (DD)	18'952.35	18'952.35	11'000.00	11'000.00	25'535.45	19'225.45
80.3668	DD - Aide ind. p/ amélioration énergétique	2'946.00		11'000.00		3'645.00	
80.3800	DD - Attribution fonds de réserve développement durable <i>Attrib. au fonds de réserve développement durable excédent des recettes de la section</i>	16'006.35		-		21'890.45	
80.4410	DD - Ristourne sur taxe environnement		822.60		-		657.90
80.4657	DD - Fonds communal développement durable		18'129.75		11'000.00		18'567.55

PRESENTATION DES COMPTES 2015

Rubrique	Récapitulation	COMPTES 2015		BUDGET 2015		COMPTES 2014	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'380'073.38	134'956.25	1'401'600.00	72'500.00	1'321'883.57	165'377.15
2	Finances	945'998.42	4'012'253.80	806'000.00	3'898'800.00	911'036.68	4'457'604.57
3	Domaines et bâtiments	589'871.30	464'256.73	621'700.00	280'100.00	703'553.42	399'543.02
4	Travaux	923'144.43	360'310.70	858'825.00	288'700.00	869'059.05	293'784.95
5	Instruction publique et cultes	331'929.90	52'261.65	290'550.00	45'400.00	307'727.00	53'985.30
6	Plateforme sécurité	177'078.07	13'925.00	190'200.00	10'000.00	179'877.08	6'292.00
7	Sécurité sociale	968'677.45	39'866.00	908'250.00	0.00	1'077'490.50	113'522.00
8	Développement durable	18'952.35	18'952.35	11'000.00	11'000.00	25'535.45	19'225.45
	Totaux	5'335'725.30	5'096'782.48	5'088'125.00	4'606'500.00	5'396'162.75	5'509'334.44
	Excédent des charges		238'942.82		481'625.00		
	Excédent des revenus					113'171.69	
		5'335'725.30	5'335'725.30	5'088'125.00	5'088'125.00	5'509'334.44	5'509'334.44

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	2015	2014
3 Charges	5'335'725.30	5'396'162.75
30 Autorités et personnel	1'461'256.80	1'388'576.30
300 Autorités et commissions	277'831.30	257'385.60
301 Personnel administratif et d'exploitation	904'840.75	867'842.60
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	99'194.85	94'252.25
304 Caisses de pensions et de prévoyance	124'096.20	122'907.60
305 Assurances accidents et maladies	35'132.05	28'602.70
306 Indemnisation et remboursement de frais	15'680.80	12'724.15
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	4'480.85	4'861.40
31 Biens, services, marchandises	797'652.55	953'665.68
310 Imprimés et fournitures de bureau	13'753.35	22'056.32
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	68'338.30	13'204.40
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	93'866.30	114'546.95
313 Autres fournitures et marchandises	39'152.45	37'732.50
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	295'841.48	452'584.83
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	64'609.71	62'392.32
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	34'938.60	32'567.05
317 Réceptions et manifestations	29'261.80	30'071.80
318 Honoraires et prestations de services	138'006.31	169'112.61
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	19'884.25	19'396.90
32 Intérêts passifs	2'562.94	5'130.42
321 Intérêts des dettes à court terme	53.35	1'412.84
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	0.00	0.00
329 Autres intérêts	2'509.59	3'717.58
33 Amortissements	159'253.94	127'186.63
330 Amortissements du patrimoine financier	102'215.99	94'161.63
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	54'047.95	8'325.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	2'990.00	24'700.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00
35 Remboursements, participations et subventions	2'396'252.71	2'503'030.65
351 Canton	828'438.40	1'010'424.25
352 Communes et associations de communes	1'567'814.31	1'492'606.40
36 Aides et subventions	363'486.55	295'165.35
365 Aides, subventions à des institutions privées	348'853.70	278'832.40
366 Aides individuelles	14'632.85	16'332.95
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	137'497.66	105'417.97
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	16'006.35	21'890.45
381 Attributions aux financements spéciaux	121'491.31	83'527.52
39 Imputations internes	17'762.15	17'989.75
390 Imputations internes	17'762.15	17'989.75

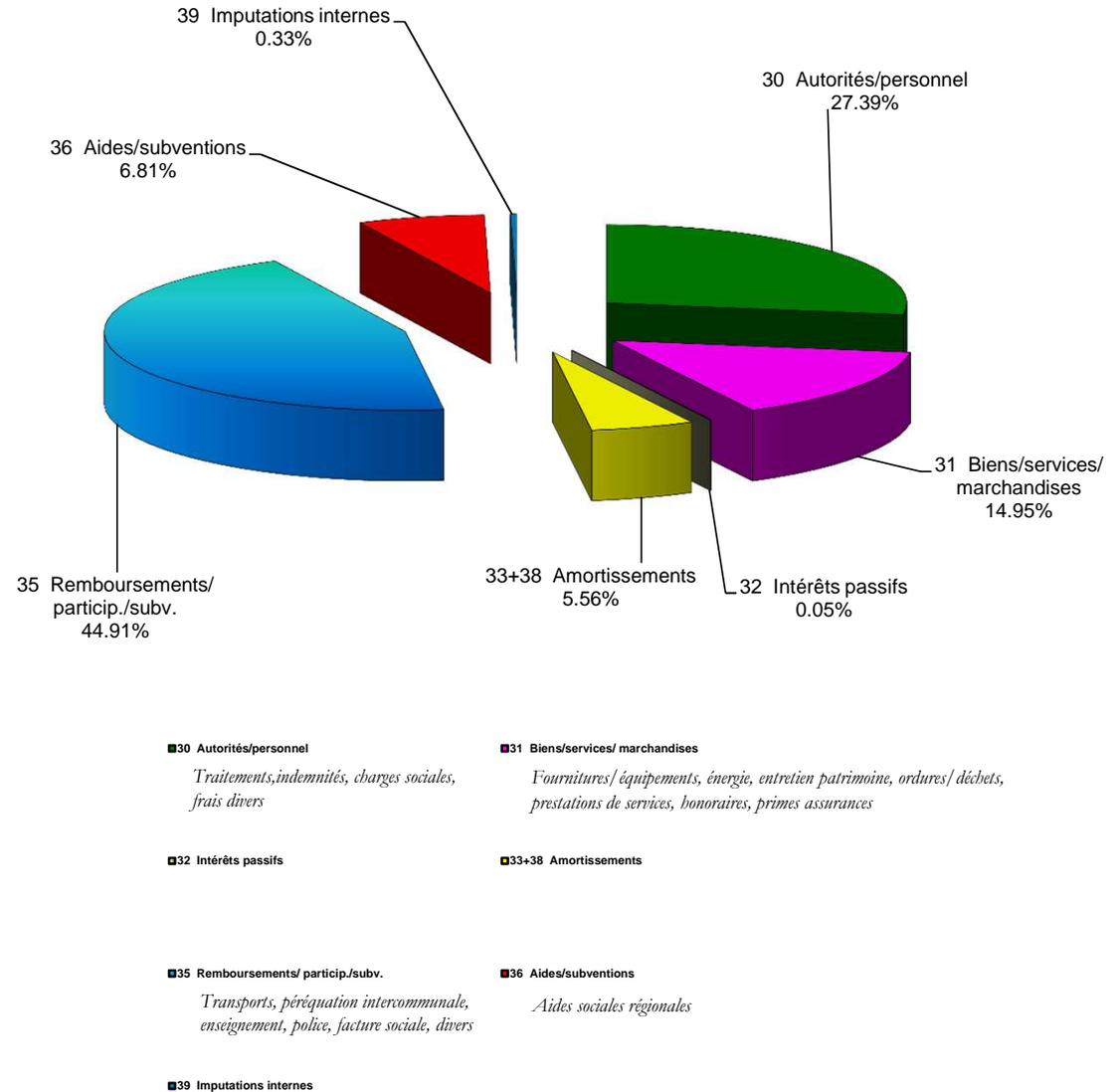


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	2015	2014
4 Produits	5'096'782.48	5'509'334.44
40 Impôts	3'099'606.07	3'408'877.34
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'293'434.68	2'402'233.51
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	138'075.10	59'449.35
402 Impôt foncier	269'782.40	265'796.00
404 Droits de mutation	137'655.70	118'148.70
405 Impôts sur les successions et donations	0.00	308'098.60
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	247'488.85	249'158.11
409 Impôts récupérés après défalcation	13'169.34	5'993.07
41 Patentes, concessions	103'298.05	87'563.95
410 Patentes	125.00	81.25
411 Concessions	103'173.05	87'482.70
42 Revenus du patrimoine	217'697.98	215'062.08
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	35'499.53	29'186.63
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	97'986.00	95'876.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	5'077.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	45'872.00	40'132.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	38'340.45	44'790.45
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	662'466.03	522'083.07
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Emoluments	32'619.60	30'757.50
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	244'938.90	210'735.45
435 Ventes et prestations de service	53'404.55	58'594.20
436 Remboursements de tiers	202'000.35	214'722.92
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	129'502.63	7'273.00
44 Parts à des recettes cantonales	88'500.80	178'201.55
441 Parts à des recettes cantonales	88'500.80	178'201.55
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	839'779.85	1'012'170.25
451 Canton	58'682.00	184'143.00
452 Communes et associations de communes	781'097.85	828'027.25
46 Autres participations et subventions	21'948.60	22'386.45
465 Participations et subventions de tiers	21'948.60	22'386.45
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	45'722.95	45'000.00
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	45'722.95	45'000.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00
49 Imputations internes	17'762.15	17'989.75
490 Imputations internes	17'762.15	17'989.75

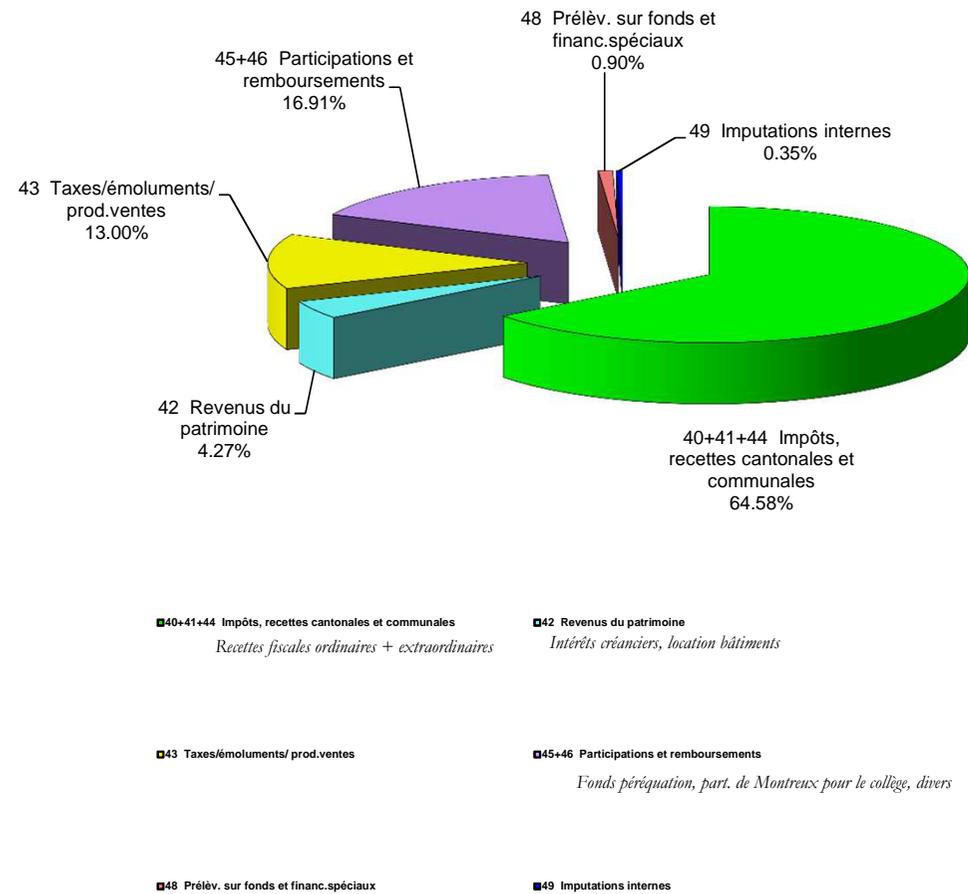
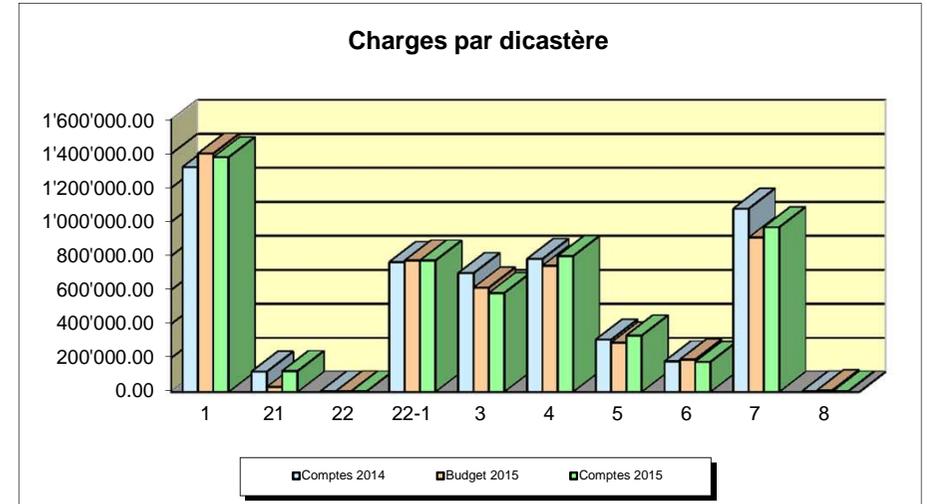


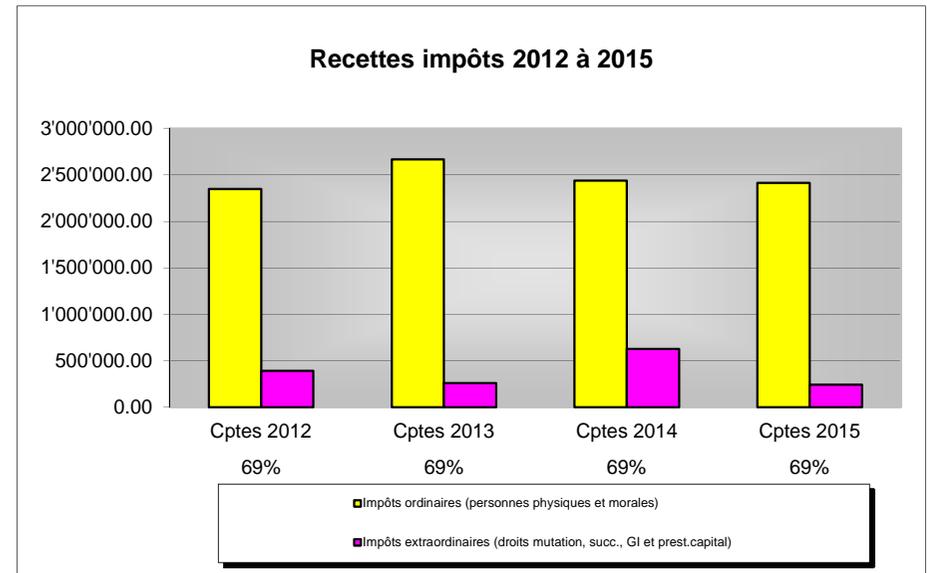
TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

Charges, sans amortissements et attributions

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	1'380'113.38	26.9	1'401'600.00	28.2	1'321'883.57	25.1
21 Finances, impôts	122'558.94	2.4	30'000.00	0.6	119'476.99	2.3
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	2'252.53	0.0	3'500.00	0.1	2'954.69	0.1
22-1 Finances, fonds de péréquation	772'474.00	15.0	772'500.00	15.6	763'905.00	14.5
3 Domaines et bâtiments	581'971.30	11.3	613'800.00	12.4	698'553.42	13.3
4 Travaux	798'328.12	15.5	742'700.00	15.0	782'206.53	14.9
5 Instruction publique et cultes	331'929.90	6.5	290'550.00	5.9	307'727.00	5.9
6 Plateforme sécurité	177'078.07	3.4	190'200.00	3.8	179'877.08	3.4
7 Sécurité sociale	968'637.45	18.9	908'250.00	18.3	1'077'490.50	20.5
8 Développement durable	2'946.00	0.1	11'000.00	0.2	3'645.00	0.1
	5'138'289.69	100.0	4'964'100.00	100.0	5'257'719.78	100.0

**Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve**

1 Administration générales	134'956.25	2.7	72'500.00	1.6	165'377.15	3.2
21 Finances, impôts	3'289'498.81	66.4	3'287'800.00	71.4	3'690'750.67	72.0
22 Finances, intérêts créanciers	57'845.04	1.2	47'000.00	1.0	50'952.90	1.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	564'018.00	11.4	564'000.00	12.2	444'921.00	8.7
3 Domaines et bâtiments	464'256.73	9.4	280'100.00	6.1	399'543.02	7.8
4 Travaux	360'310.70	7.3	288'700.00	6.3	293'784.95	5.7
5 Instruction publique et cultes	52'261.65	1.1	45'400.00	1.0	53'985.30	1.1
6 Plateforme sécurité	13'925.00	0.3	10'000.00	0.2	6'292.00	0.1
7 Sécurité sociale	100.00	0.0	0.00	0.0	0.00	0.0
8 Développement durable	18'952.35	0.4	11'000.00	0.2	19'225.45	0.4
	4'956'124.53	100.0	4'606'500.00	100.0	5'124'832.44	100.0

**Marge d'autofinancement (voir page 1)**

-182'165.16	-357'600.00	-132'887.34
--------------------	--------------------	--------------------

COMMUNE DE VEYTAUX

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	ACTIF	31.12.2015	31.12.2014
910	<u>Disponibilités</u>		<u>331'415.11</u>	<u>453'383.52</u>
9100.0	Caisse		13.60	1'779.05
9101.0	CCP 18-1810-3		274'875.21	393'595.87
9101.9	CCP E-Deposito 92-496963-8		6'828.25	912.10
9102.0	BCV Villeneuve compte n° A812.235.0		49'698.05	49'284.85
9102.1	Compte BCV entretien des tombes		0.00	7'811.65
911	<u>Débiteurs et comptes courants divers</u>		<u>1'209'076.86</u>	<u>1'238'298.68</u>
9110.130	Compte courant REKA personnel		3'782.50	3'187.50
9112.100	Etat de Vaud, c/c personnes physiques		834'624.98	870'436.32
9112.200	Etat de Vaud, c/c personnes morales		142'445.07	129'268.95
9112.300	Etat de Vaud, c/c impôts à la source		42'717.41	79'200.56
9112.400	Etat de Vaud, c/c impôts anticipés		77'622.48	64'981.06
9115.00/01	Débiteurs		106'312.71	88'906.10
9119.46	TVA à récupérer		1'571.71	2'318.19
912	<u>Placements</u>		<u>257'186.85</u>	<u>173'500.00</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		83'686.85	0.00
913	<u>Actifs transitoires</u>		<u>119'335.81</u>	<u>115'079.15</u>
9139.0	Actifs transitoires		100'004.46	98'149.24
9139.1	Impôt anticipé à récupérer		19'331.35	16'929.91
914	<u>Investissements du patrimoine administratif</u>		<u>821'631.85</u>	<u>560'398.67</u>
9141.0	Egouts		1.00	1.00
9141.1115	Port du Clos de Chillon préavis n° 15/2011		64'084.05	67'409.05
9141.1407	Remplacement des conduites souterraines RC780a préavis n° 07/2014		68'803.55	68'803.55
9143.0	Immeuble patrimoine administratif		1.00	1.00
9143.1210	Réfection de la salle de gymnastique préavis n° 10/2012		143'717.45	148'717.45
9143.1216	Centre d'Accueil Temporaire (CAT) préavis n° 16/2012		109'917.30	86'572.50
9143.1301	Révision du Plan Général d'Affectation (PGA) préavis n° 01/2013		172'333.40	79'973.40
9143.1314	Réfection 1er étage Auberge du Terravet préavis n° 14/2013		0.00	86'586.85
9143.1415	Rénovation salle du Conseil communal préavis n° 15/2014		0.00	6'048.00
9143.1501	Bâtiment communal, remplacement du chauffage préavis n° 01/2015		163'726.25	0.00
9145.1413	Amélioration dessertes forestières et création 3 places à bois préavis n° 13/2014		99'047.85	17'671.50
9146.0	Projet sylvicole 2012-2015 préavis n° 17/2011		0.00	-1'385.63
915	<u>Titres et papiers-valeurs</u>		<u>68'101.00</u>	<u>68'091.00</u>
9153.0	Patrimoine administratif, actions et parts sociales		68'101.00	68'091.00
919	<u>Découvert</u>		<u>117'595.86</u>	<u>0.00</u>
9190.0	Découvert		117'595.86	0.00
			2'924'343.34	2'608'751.02

COMMUNE DE VEYTAUX

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	PASSIF	31.12.2015	31.12.2014
920	<u>Engagements courants</u>		<u>1'192'316.87</u>	<u>665'215.05</u>
9200.0	Créanciers divers		1'193'208.62	666'974.91
9209.50	TVA c/c		-891.75	-1'759.86
921	<u>Dettes à court terme</u>		<u>200'000.00</u>	<u>0.00</u>
9210.99	BCV, avance à terme fixe		200'000.00	0.00
923	<u>Fonds spéciaux</u>		<u>6'743.20</u>	<u>7'729.05</u>
9233.3	Fonds entretien des tombes		6'743.20	7'729.05
925	<u>Passifs transitoires</u>		<u>87'048.60</u>	<u>468'000.00</u>
9259.0	Passifs transitoires		87'048.60	468'000.00
928	<u>Fonds de réserve</u>		<u>1'438'234.67</u>	<u>1'346'459.96</u>
9280.46	Egouts		381'060.82	259'569.51
9281.32	Filets de protection c/chutes de pierres		50'000.00	50'000.00
9281.35	Bâtiments communaux		204'277.05	250'000.00
9281.43	Entretien des routes		250'000.00	250'000.00
9281.431	Eclairage		100'000.00	100'000.00
9282.0	Impôts arriérés		180'000.00	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)		100'000.00	100'000.00
9282.80	Développement durable		37'896.80	21'890.45
929	<u>Capital</u>		<u>0.00</u>	<u>121'346.96</u>
9290.0	Capital		0.00	121'346.96
			2'924'343.34	2'608'751.02

Veytaux, le 18 avril 2016

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