

COMMUNE DE VEYTAUX



COMPTES COMMUNAUX 2018

PREAVIS MUNICIPAL N° 03/2019

PAGES :	1	A	12	RAPPORT FINANCIER
	13	A	31	COMPTES DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES
	32			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	33			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	34			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE
	35	A	36	BILANS COMPARES AU 31.12.2018 / 31.12.2017
	37			TABLEAU DES INVESTISSEMENTS
	38			LISTE DES ABREVIATIONS

DATE DE LA COMMISSION : LUNDI 6 MAI 2019 A 18H30
SALLE DU CONSEIL COMMUNAL - RUE DU THEY 1

COMPTES 2018 - RAPPORT FINANCIER

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

Le budget 2018, établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent des charges de Fr. 78'415.-. Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve et revenus extraordinaires :	5'629'388.78	4'778'600.00	4'588'849.30
- ménage communal	5'485'905.63	4'617'800.00	4'428'828.47
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	143'483.15	160'800.00	160'020.83
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-5'306'017.38	-4'700'340.00	-4'755'181.59
- ménage communal	-5'184'002.70	-4'581'540.00	-4'636'060.76
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	-122'014.68	-118'800.00	-119'120.83
Marge d'autofinancement :	323'371.40	78'260.00	-166'332.29
- ménage communal	301'902.93	36'260.00	-207'232.29
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	21'468.47	42'000.00	40'900.00
- Gain sur déclassement d'une zone à bâtir à Sonchaux	0.00	0.00	3'000'000.00
- Gain comptable sur vente parcelle	0.00	0.00	6'650.00
Péréquation intercommunale/facture sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	14'348.00	0.00	-5'962.00
- facture sociale	17'399.95	0.00	4'813.00
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	60'000.00	0.00	0.00
A reporter :	415'119.35	78'260.00	2'839'168.71

Report :	415'119.35	78'260.00	2'839'168.71
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal :			
- amortissements des forêts	-19'700.00	-19'700.00	-19'700.00
- amortissements des bâtiments communaux	-18'050.00	-18'050.00	-18'050.00
- amortissement étude Centre Accueil Temporaire	-11'500.00	-11'500.00	-11'500.00
- amortissement étude projet constr. bâtiment multi-générationnel	-21'000.00	-21'000.00	0.00
- amortissement PGA	-3'100.00	-3'100.00	-14'159.75
- amortissements des routes	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00
- amortissement travaux d'entretien + création ponton visiteur	-3'325.00	-3'325.00	-3'325.00
- ajustement provision pour impôts arriérés sur la base de l'estimation faite par le Canton de Vaud	0.00	0.00	-60'000.00
- attribution au fonds de réserve création place de parc contribution de remplacement pour non construction	-5'000.00	0.00	0.00
- attribution au fonds de réserve développement durable excédent de la section "développement durable"	-5'259.80	0.00	-8'958.80
- financements spéciaux :			
- attribution au fonds de réserve collecteurs égouts/épuration excédent de la section "égouts/épuration"	-25'455.34	-55'000.00	-48'354.67
Excédent global des revenus/charges	277'729.21	-78'415.00	2'630'120.49
Amortissements de divers investissements (crédits extrabudgétaires) par des prélèvements aux fonds de réserve :			
- prélèvement au fonds de réserve entretien des routes	75'641.15		0.00
- amortissement Aqueduc de la Veraye (préavis n° 07/2015)	-75'641.15		0.00
- prélèvement au fonds de réserve informatique	0.00		29'807.60
- amortissement mise en place GED (préavis n° 14/2015)	0.00		-29'807.60
Amortissements et attributions décidés lors du bouclement :			
- attribution au fonds de réserve déclassement zone à bâtir	0.00		-2'500'000.00
Excédent des revenus (+) / charges (-) viré à découvert	277'729.21		130'120.49

L'exercice 2018 boucle avec un excédent des revenus de Fr. 277'729.21 contre un excédent des charges Fr. 78'415.- au budget 2018 et avec une marge d'autofinancement positive de Fr. 323'371.40 contre Fr. 78'260.- au budget 2018.

Ce résultat positif est lié principalement aux impôts sur les successions et donations que la commune a encaissé en 2018. Le montant total de cet impôt s'élève à CHF 517'592.40 (compte 21.4050). Cette recette extraordinaire permet à la commune de présenter des comptes avec un excédent des revenus de CHF 277'729.21. Sans tenir compte de cette recette extraordinaire, les comptes 2018 présenteraient un excédent des revenus d'environ CHF 20'000.- et la marge d'autofinancement positive s'élèverait à environ CHF 65'000.-.

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

Charges

- Administration générale/autorités, augmentation	+ Fr.	52'200.00
- Administration générale/transports publics, augmentation liée au VMCV	+ Fr.	186'700.00
- Finances/service financier, fonds de péréquation diminution "nette" année en cours (y compris provision 2018)	- Fr.	148'300.00
- Forêts, augmentation "nette" (voir commentaires comptes détaillés)	+ Fr.	15'800.00
- Bâtiments communaux, augmentation liée à des travaux d'entretien (voir commentaires comptes détaillés)	+ Fr.	23'700.00
- Travaux/urbanisme, diminution liée aux honoraires pour l'étude pour le réaménagement de la RC 780 (compte 41.3185)	- Fr.	32'000.00
- Travaux/routes, diminution des travaux d'entretien	- Fr.	25'900.00
- Travaux/parcs, cimetièrre, voirie, diminution "nette" (voir commentaires comptes détaillés)	- Fr.	22'400.00
- Enseignement primaire/secondaire, diminution (coût par élève Fr. 3'273.- contre Fr. 3'500.- au budget 2018)	- Fr.	29'400.00
- Service social/accueil de jour des enfants, augmentation	+ Fr.	24'300.00
- Service social/prévoyance sociale cantonale, augmentation année en cours (y compris provision 2018)	+ Fr.	282'700.00

Revenus

- Administration générale/administration, augmentation liée principalement aux différents jetons présence/défraiements encaissés	+ Fr.	32'000.00
- Impôts, diminution des recettes fiscales ordinaires (personnes physiques et personnes morales)	- Fr.	111'200.00
- Impôts, augmentation des recettes fiscales extraordinaires (droit de mutation/successions, gains immobiliers)	+ Fr.	588'600.00
- Impôt foncier, augmentation liée principalement à l'ajustement de la valeur des centrales hydroélectriques	+ Fr.	81'200.00
- Impôt sur les divertissements, augmentation	+ Fr.	31'400.00

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

- impôts année en cours, (acomptes 2018)
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)
- impôt source
- impôt spécial étrangers
- prestations en capital

Recettes extraordinaires (droits mutations, succession et gains immobiliers)

Personnes morales

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

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Coefficient d'imposition	71.0%	71.0%	69.0%
Recettes ordinaires			
- impôts année en cours, (acomptes 2018)	1'950'069.90	2'315'000.00	1'914'755.70
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)	175'516.21		125'230.48
- impôt source	59'177.27		50'000.00
- impôt spécial étrangers	57'848.40		51'000.00
- prestations en capital	31'982.25		0.00
	2'274'594.03	2'416'000.00	2'184'591.63
Recettes extraordinaires	868'594.40	280'000.00	243'347.30
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	159'618.75	82'000.00	53'814.30
- impôt sur le capital	-15'655.80	20'000.00	8'814.35
- impôt complémentaire sur immeubles	196.20	12'000.00	-12'841.90
	144'159.15	114'000.00	49'786.75

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 2019. Le tableau comparatif suivant fournit le détail des montants comptabilisés:

Fonds de péréquation

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Alimentation du fonds de péréquation, acompte provisoire	743'060.00	719'100.00	692'575.00
Retour du fonds de péréquation, acompte provisoire	-83'803.00	-89'300.00	-92'022.00
Dépenses thématiques, acompte provisoire	-296'113.00	-374'000.00	-330'733.00
	363'144.00	255'800.00	269'820.00
Provision pour décompte définitif année en cours	-255'700.00	0.00	-64'600.00
Décompte définitif année précédente (net)	-14'348.00	0.00	5'962.00
Charge "nette" de l'exercice	93'096.00	255'800.00	211'182.00

Facture sociale

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Participation versée, acompte provisoire	758'273.00	718'100.00	691'099.00
Provision pour décompte définitif année en cours	242'500.00	0.00	-22'500.00
Décompte définitif année précédente	-17'399.95	0.00	-4'813.00
Charge "nette" de l'exercice	983'373.05	718'100.00	663'786.00

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 2017	Fr.	77'886.85
Amortissement budgétaire 2018 (compte 353.3303)	Fr.	-2'900.00
Solde reporté sur 2019	Fr.	74'986.85

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 2017	Fr.	57'434.05
Amortissement budgétaire 2018 (compte 47.3311)	Fr.	-3'325.00
Solde reporté sur 2019	Fr.	54'109.05

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2016	Fr.	348'225.84
Factures comptabilisées sur l'exercice 2017	Fr.	688.00
Coût total brut de l'investissement	Fr.	348'913.84
ECA, participation financière remplacement bornes hydrantes	Fr.	-41'726.00
Amortissement budgétaire 2016 (compte 43.3311)	Fr.	-25'000.00
Amortissement budgétaire 2017 (compte 43.3311)	Fr.	-25'000.00
Amortissement budgétaire 2018 (compte 43.3311)	Fr.	-25'000.00
Solde reporté sur 2019	Fr.	232'187.84

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

Coût total brut de l'investissement
 Amortissement par prélèvement par fonds de réserve entretien des routes conformément au préavis

Fr. 75'641.15
 Fr. -75'641.15

Solde reporté sur 2019

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 2017
 Amortissement budgétaire 2018 (compte 351.3312)

Fr. 133'717.45
 Fr. -5'000.00

Solde reporté sur 2019

Fr. 128'717.45

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

Solde reporté de 2017
 Amortissement budgétaire 2018 (compte 41.3311)

Fr. 98'417.30
 Fr. -11'500.00

Solde reporté sur 2019

Fr. 86'917.30

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

Solde reporté de 2017
 Factures comptabilisées sur l'exercice 2018
 Amortissement budgétaire 2018 (compte 41.3312)

Fr. 76'224.25
 Fr. 2'914.00
 Fr. -3'100.00

Solde reporté sur 2019

Fr. 76'038.25

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

Solde reporté de 2017

Fr. 59'486.65

Amortissement budgétaire 2018 (compte 351.3313)

Fr. -10'150.00

Solde reporté sur 2019

Fr. 49'336.65

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2017

Fr. 18'529.55

Factures comptabilisées sur l'exercice 2018

Fr. 129'786.95

Amortissement budgétaire 2018 (compte 41.3313)

Fr. -21'000.00

Solde reporté sur 2019

Fr. 127'316.50

**9143.1808 Achat anciens ouvrages militaires et création DDP
Crédit extrabudgétaire de Fr. 75'000.-
selon préavis municipal N° 08/2018 du 16.04.2018**

Factures comptabilisées sur l'exercice 2018

Fr. 9'688.45

Solde reporté sur 2019

Fr. 9'688.45

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2018

Fr. 4'977.00

Solde reporté sur 2019

Fr. 4'977.00

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

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

Solde reporté de 2017

Fr. 60'140.40

Amortissement budgétaire 2018 (compte 32.3311)

Fr. -4'600.00

Solde reporté sur 2019

Fr. 55'540.40

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

Solde reporté de 2017

Fr. 45'166.80

Amortissement budgétaire 2018 (compte 32.3312)

Fr. -15'100.00

Solde reporté sur 2019

Fr. 30'066.80

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

Factures comptabilisées sur l'exercice 2017

Fr. 251'687.55

Factures comptabilisées sur l'exercice 2018

Fr. 313'048.25

Ventes de bois 2016

Fr. 664'393.30

Ventes de bois 2017

Fr. -25'197.55

Ventes de bois 2018

Fr. -92'448.95

Subventions cantonales et fédérales 2016

Fr. -42'380.85

Subventions cantonales et fédérales 2017

Fr. -82'989.20

Subventions cantonales et fédérales 2018

Fr. -109'884.60

Fr. -223'244.15

Solde reporté sur 2019

Fr. 88'248.00

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2018 (Postes 914-915-916-917 du bilan)

DEPENSES :

Bâtiments et constructions	Fr.	139'475.40
Forêts	Fr.	313'048.25
Autres dépenses d'investissements	Fr.	7'891.00
Total des dépenses	Fr.	<u>460'414.65</u>

RECETTES :

Participations de tiers	Fr.	84'106.85
Autres subventions	Fr.	223'244.15
Reprises des amortissements	Fr.	174'416.15
Total des recettes	Fr.	<u>481'767.15</u>

DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS (RECETTES ./ DEPENSES)

Fr. 21'352.50

TABLEAU DE L'ETAT DES FONDS DE RESERVE AU 31.12.2018

	Solde au 01.01.2018	Prélèvement en 2018	Attribution en 2018	Solde au 31.12.2018
<u>Fonds de réserves affectés</u>				
9280.46 Fonds de réserve égouts	571'138.18		25'455.34	596'593.52
<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	19'777.05			19'777.05
9281.43 Fonds de réserve entretien des routes	218'050.20	-75'641.15		142'409.05
9281.431 Fonds de réserve éclairage	31'196.45			31'196.45
<u>Fonds de réserves</u>				
9282.0 Fonds de réserve impôts arriérés	230'000.00	-60'000.00		170'000.00
9282.19 Fonds de réserve informatique	10'192.40			10'192.40
9282.3 Fonds de réserve création places de parc	45'000.00		5'000.00	50'000.00
9282.31 Fonds de réserve déclassement zone à bâtir Sonchaux	2'500'000.00			2'500'000.00
9282.32 Fonds de réserve forêts	50'000.00			50'000.00
9282.80 Fonds de réserve développement durable	56'499.25		5'259.80	61'759.05
TOTAUX	3'781'853.53	-135'641.15	35'715.14	3'681'927.52

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

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	1'399'909.72	118'902.38	1'138'200.00	86'900.00	1'245'934.58	134'233.88
10	Autorités	218'186.60	-	166'000.00	-	207'004.50	-
10.3000	C.C. - Jetons de présence	14'195.00		14'000.00		18'160.00	
10.3001	Muni. - Honoraires et vacations <i>Y.c. indemnité départ M. Emery : CHF 4'001.50</i>	203'391.60		150'000.00		186'794.50	
10.3003	Scrutateurs - Jetons de présence	600.00		2'000.00		2'050.00	
10.3060	C.C. - Remboursement de frais	-		-		-	
11	Administration	709'474.97	115'027.33	698'000.00	83'000.00	705'588.98	130'358.83
11.3010	Adm. - Traitements	316'327.25		317'000.00		312'777.55	
11.3030	Adm. - AVS, AC, AI, APG, AF, PCFam <i>Sur la base de la masse salariale</i>	93'157.35		87'600.00		89'343.50	
11.3040	Adm. - Caisse de pension LPP <i>Augmentation liée à l'engagement de temporaires suite à des arrêts médicaux</i>	126'758.35		122'000.00		121'441.90	
11.3050	Adm. - Ass.mal.et acc.	28'145.70		33'000.00		29'396.00	
11.3060	Adm. - Frais de déplacement	2'517.80		1'000.00		1'765.00	
11.3090	Adm. - Frais de formation <i>Y compris frais formation nouveau concierge</i>	7'265.05		4'000.00		6'538.10	
11.3100	Adm. - Imprimés + mat.administr.	3'399.18		5'000.00		5'268.75	
11.3110	Adm. - Achat mobilier et matériel	404.85		500.00		2'655.35	
11.3130.11	Adm. - Dépenses pour tiers Greffe	3'154.63		3'000.00		2'241.95	
11.3130.62	Adm. - Dépenses pour tiers OffPop	6'808.70		7'000.00		6'046.75	
11.3150	Adm. - Entretien mobilier et matériel	766.70		2'000.00		2'105.28	
11.3170	Adm. - Réceptions et manifestations <i>Y.c. achat billets fête des Vignerons : CHF 8'190.- (rbt voir compte 11.4361)</i>	15'985.50		15'000.00		22'456.50	

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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>	8'639.16		9'000.00		6'782.05	
11.3182	Adm. - Frais de téléphone <i>CHF 550.-/mois</i>	6'167.35		3'800.00		3'580.05	
11.3184	Adm. - Frais de contentieux + OP	-		500.00		988.65	
11.3185	Adm. - Honoraires administration	19'130.40		25'000.00		25'035.70	
11.3186	Adm. - Primes assurances	19'262.50		22'000.00		21'381.50	
11.3189	Adm. - Paiements prestations postales <i>Versement des recettes postales encaissées à la Poste compte de recette 11.4359</i>	11'706.70		9'000.00		12'585.25	
11.3193	Adm. - Cotisations	5'320.70		4'000.00		6'378.90	
11.3199	Adm. - Divers	6'292.55		6'000.00		5'747.55	
11.3520.01	Adm. - Serv.Aff.Intercommunal	9'004.50		8'900.00		8'117.50	
11.3520.02	Adm. - Promove	3'480.00		3'500.00		4'400.00	
11.3520.03	Adm. - C.I.E.H.L.	4'350.00		4'200.00		4'250.00	
11.3520.04	Adm. - Chantiers (inspections)	4'213.30		5'000.00		4'305.20	
11.3520.09	Adm. - Divers intercommunal <i>Répartition indemnités Cie du gaz encaissées en 2017 avec les communes de La Tour-de-Peilz, Jongny, Corseaux, Chardonne et Corsier Dès 2018, gestion effectuée par Chardonne</i>	7'216.75		-		-	
11.4310.11	Adm. - Emoluments administratifs		4'606.55		5'000.00		10'670.40
11.4310.12	Adm. - Emoluments naturalisations		1'000.00		1'000.00		3'300.00
11.4310.62	Adm. - Emoluments OffPop		15'014.59		14'000.00		13'263.47
11.4350	Adm. - Recettes diverses		5'174.85		3'000.00		15'325.03
11.4359	Adm. - Encaissement prestations postales <i>Vente de prestations postales reversées à la Poste (voir compte 11.3189) et vente de timbres pour le compte de la commune (voir compte 11.3181)</i>		15'220.41		13'000.00		13'492.21
11.4361	Adm. - Remboursement de tiers <i>Jetons présence / défraiements : CHF 30'291.95 Part. excédents assurances : CHF 6'998.40 Rbt billets fête des Vignerons : CHF 8'190.- Divers remboursements : CHF 300.-</i>		45'780.35		10'000.00		44'249.15
11.4390	Adm. - Recettes agence postale <i>Prestations agence postale</i>		17'179.23		25'000.00		18'188.62
11.4900	Adm. - Imputation internes <i>Charges sociales liées à l'APEMS voir compte 50.3901 et frais administratifs facturation taxes déchets voir compte 45.3901</i>		11'051.35		12'000.00		11'869.95

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Affaires culturelles et loisirs	89'728.75		88'200.00		99'576.45	
15.3520	Loisirs - Bibliothèque intermunicipale	28'193.15		26'900.00		26'242.10	
15.3650	Cult. - Aides et subv.culturelles	(61'535.60)		(61'300.00)		(73'334.35)	
15.3650.01	Cult. - Fonds culturel	40'455.00		40'800.00		40'800.00	
15.3650.02	Cult. - Fondation Château de Chillon	2'000.00		2'500.00		2'300.00	
15.3650.04	Cult. - Conservat. Musique Mtx-Vevey <i>Y compris contribution à la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM)</i>	11'896.60		11'000.00		11'324.35	
15.3650.06	Cult. - Maison Visinand	2'500.00		2'500.00		7'500.00	
15.3650.07	Cult. - Théâtre Mtx-Riviera	2'000.00		2'000.00		3'500.00	
15.3650.08	Cult. - Musée de Montreux	1'500.00		1'500.00		5'000.00	
15.3650.09	Cult. - Divers	1'184.00		1'000.00		2'910.00	
16	Tourisme	43'592.60	-	34'600.00	-	34'788.00	-
16.3650.01	Tour. - Montreux Vevey-Tourisme	27'000.00		27'000.00		27'000.00	
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 <i>Y.c. CHF 3'000.- souscription communale édition livre et CHF 5'399.30 étude vision Rochers-de-Naye</i>	9'992.60		1'000.00		1'188.00	
16.3650.11	Tour. - Parc Naturel Régional	1'600.00		1'600.00		1'600.00	
17	Sports	41'312.90	-	45'300.00	-	52'871.10	-
17.3523	Sport - Participation stade régional d'athlétisme Saussaz <i>Décompte à payer CHF 17'739.- moins élevé que la provision effectuée dans les comptes 2017 CHF 25'350.-</i>	-7'611.00		-		-	
17.3650.01	Sport - Stés sportives	6'090.00		5'800.00		5'950.00	
17.3650.02	Sport - Stands de tir Glion et Villeneuve	1'623.45		1'000.00		508.45	
17.3650.03	Sport - Domaine skiable de Mtx-Vtx	284.65		7'000.00		566.45	
17.3650.04	Sport - Synd Init. Dvpt Sports Hiver <i>Répartition des charges avec Montreux calculée au prorata des habitants dès 2017</i> <i>Regroupement des comptes 17.3650.03/04</i>	14'252.70		7'000.00		14'342.00	
17.3650.06	Sport - Entret.remontées mécaniques	4'911.05		4'000.00		6'188.30	
17.3650.07	Sport - Sonchaux Acro Show	1'500.00		1'500.00		3'000.00	
17.3650.08	Sport - Volley Masters	1'000.00		500.00		2'000.00	
17.3650.09	Sport - Divers	1'530.00		1'000.00		3'260.00	
17.3650.10	Sport - Villeneuve Plage	3'182.05		3'200.00		3'159.90	
17.3650.11	Sport - Piscine de la Maladaire	14'050.00		13'800.00		13'896.00	
17.3650.12	Sport - Société de sauvetage	500.00		500.00		-	

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	Transports publics	282'780.25	3'875.05	96'100.00	3'900.00	135'149.80	3'875.05
18.3510.01	Transp. - Service de la mobilité <i>Selon décompte du Canton</i>	59'123.75		70'100.00		60'619.45	
18.3510.02	Transp. - VMCV SA - déficit ligne 201 <i>Selon acomptes facturés</i>	133'110.00		15'600.00		21'859.00	
18.3510.03	Transp. - VMCV SA - année précédente	81'534.00		-		40'679.00	
18.3650.04	Transp. - Bus du Marché	7'728.60		7'800.00		7'750.00	
18.3650.05	Transp. - Bus du Petit Prince	413.90		500.00		464.95	
18.3650.06	Transp. - Chemin Fer Blonay-Chamby	870.00		400.00		850.00	
18.3650.07	Transp. - Cartes journalières CFF	-		1'500.00		2'927.40	
18.3650.09	Transp. - Divers	-		200.00		-	
18.4650.04	Transp. - Bus du Marché (part. Montreux) <i>Rmbt pour moitié par Montreux des coûts effectifs</i>		3'875.05		3'900.00		3'875.05
19	Informatique	14'833.65	-	10'000.00	-	10'955.75	-
19.3110	Info. - Achat de matériel et logiciel	1'429.65		1'000.00		670.90	
19.3150	Info. - Entretien du matériel et licences	11'917.60		8'000.00		10'269.35	
19.3150.10	Info. - Entretien site Internet	1'486.40		1'000.00		15.50	

PRESENTATION DU COMPTES 2018

2 FINANCES

Taux d'impôt

21

Impôts

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		883'418.76	4'980'642.50	791'700.00	4'094'000.00	3'377'721.04	6'706'080.59
		71		71		69	
21	Impôts	57'670.09	4'192'397.35	63'000.00	3'575'200.00	140'960.01	3'124'279.99
21.3180	Imp. - Frais de perception	21'191.95		20'000.00		19'332.52	
21.3290	Imp. - Intérêts s/versts anticipés d'impôts	966.69		3'000.00		948.85	
21.3301	Imp. - Défalcations, perte	35'511.45		40'000.00		60'678.64	
21.3800	Imp. - Ajustement provision impôts arriérés	-		-		60'000.00	
21.4000	Imp. - Revenu/Fort./Source/Etr. * PP <i>Voir préavis municipal page n° 4</i>		(2'274'594.03)		(2'416'000.00)		(2'184'591.63)
21.4001	Imp. - Impôt revenu PP		1'731'729.92		1'852'000.00		1'604'550.30
21.4002	Imp. - Impôt fortune PP		425'838.44		463'000.00		464'650.68
21.4003	Imp. - Impôt à la source		59'177.27		50'000.00		57'552.00
21.4004	Imp. - Impôt spécial étrangers		57'848.40		51'000.00		57'838.65
21.4010	Imp. - Bén.+Capital * PM		(144'159.15)		(114'000.00)		(49'786.75)
21.4011	Imp. - Impôt bénéfice PM		159'618.75		82'000.00		53'814.30
21.4012	Imp. - Impôt capital PM		-15'655.80		20'000.00		8'814.35
21.4013	Imp. - Impôt compl. sur immeubles PM		196.20		12'000.00		-12'841.90
21.4020	Imp. - Foncier <i>Ajustement de la valeur des centrales hydroélectriques dès le 01.01.2018</i>		418'747.50		337'500.00		283'203.20
21.4040	Imp. - Droits de mutations		225'963.55		120'000.00		182'197.40
21.4050	Imp. - Successions et donations		517'592.40		70'000.00		10'395.00
21.4060.01	Imp. - Divertissements		368'384.40		337'000.00		262'746.00
21.4060.02	Imp. - Chiens		4'250.00		4'000.00		4'950.00
21.4090	Imp. - Impôts récupérés après défalcation		-2'162.46		-		21'048.67
21.4100	Imp. - Licences boissons et tabacs		-97.25		-		97.25
21.4110.02	Imp. - Redevance Compagnie du Gaz		8'756.20		9'000.00		8'906.75
21.4110.03	Imp. - Redevance Sté gén.d'affichage		1'000.00		1'200.00		1'000.00
21.4110.04	Imp. - Redevance Transp.MV Riviera		1'500.00		1'500.00		3'000.00
21.4110.05	Imp. - Taxe d'usage du sol (électricité)		28'605.30		50'000.00		42'987.55
21.4221.02	Imp. - Intérêts de retard et compensatoires		16'066.08		25'000.00		18'614.89
21.4410	Imp. - Gains immobiliers		125'038.45		90'000.00		50'754.90
21.4800	Imp. - Ajustement provision impôts arriérés <i>Conformément à l'évaluation du Canton de Vaud</i>		60'000.00		-		-

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	750'107.52	712'604.00	728'700.00	518'800.00	706'953.43	545'343.00
22.3183	Fin. - Frais bancaires	2'330.87		2'500.00		2'311.10	
22.3210	Fin. - Intérêts à court terme	616.65		3'000.00		3'033.33	
22.3220	Fin. - Intérêts à long terme	4'100.00		4'100.00		3'072.00	
	<i>Intérêts sur emprunt de CHF 350'000.- du 29.01.2016-29.01.2026 au taux de 0.60% et sur l'emprunt de CHF 1'000'000.- du 05.07.2017-05.07.2022 au taux de 0.20%</i>						
22.3520	Fin. - Fds péréquation	743'060.00		719'100.00		692'575.00	
	<i>Voir préavis municipal page n° 5</i>						
22.3521	Fin. - Fds péréquation année précéd.	-		-		5'962.00	
22.4220	Fin. - Revenus capitaux financiers		10'820.00		10'500.00		10'760.00
22.4250	Fin. - Revenus capitaux administratifs		51'820.00		45'000.00		47'228.00
	<i>Actions Holdigaz et Romande Energie</i>						
22.4520.01	Fin. - Retour fonds de péréquation		83'803.00		89'300.00		92'022.00
22.4520.02	Fin. - Dépenses thématiques		296'113.00		374'000.00		330'733.00
22.4521	Fin. - Fds péréquation année précéd. <i>différence entre provision et décompte définitif</i>		14'348.00		-		-
22.4522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours <i>Voir préavis municipal page n° 5</i>		255'700.00		-		64'600.00
23	Amortissements et réserves	75'641.15	75'641.15	-	-	2'529'807.60	3'036'457.60
23.3317	Amortissement mise en place GED	-		-		29'807.60	
23.3318	Amortissement aqueduc de la Veraye	75'641.15		-		-	
23.3800	Attribution fonds de réserve déclassement zone à bâtir	-		-		2'500'000.00	
23.4240	Gain comptable sur vente parcelle		-		-		6'650.00
23.4249	Gain déclassement d'une zone à bâtir Sonchaux		-		-		3'000'000.00
23.4800	Dissolution réserve		75'641.15		-		29'807.60

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES & BÂTIMENTS	665'389.70	360'329.10	587'240.00	317'900.00	661'334.68	459'617.85
32	Forêts, pâturages et alpages	485'631.78	108'246.05	432'200.00	70'600.00	481'292.12	210'217.55
32.3010	For. - Salaires	188'259.30		175'000.00		186'381.25	
	<i>Engagement temporaires suite arrêts médicaux</i>						
32.3060	For. - Indemn.déplac.+habits+téléphone	9'069.60		10'000.00		12'412.15	
32.3110	For. - Achat machines, matériel, vhc	8'042.28		10'000.00		34'507.60	
32.3130	For. - Achats plants et petit matériel	1'635.00		1'500.00		1'262.75	
32.3140	For. - Entr. chalets d'alpage	3'138.95		10'000.00		11'845.65	
32.3141.01	For. - Entr. forêts	73'667.20		35'000.00		41'150.12	
	<i>Y.c. CHF 45'841.60 tvx stabilisation falaise préavis 03/18</i>						
32.3141.02	For. - Entr. routes forestières	7'455.55		10'000.00		17'925.70	
32.3141.03	For. - Entr. filets de protection	42'392.55		20'000.00		23'096.55	
	<i>Y.c. CHF 30'102.15 frais projet rempl. anciens ouvrage</i>						
32.3141.04	For. - Entretien des sentiers	2'826.75		7'000.00		-	
32.3150	For. - Entr. véhicules + matériel	6'645.65		10'000.00		10'743.70	
32.3185	For. - Honoraires	12'749.25		10'000.00		4'885.65	
32.3186	For. - Ass. Bât. Chalets des hauts	3'532.20		4'000.00		3'630.80	
32.3301	For. - Défalcatons	-		-		326.70	
32.3311	For. - Amort. amélioration/entretien dessertes forestières	4'600.00		4'600.00		4'600.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 13/2014</i>						
32.3312	For. - Amort. projet sylvicole 2012-2015	15'100.00		15'100.00		15'100.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 17/2011</i>						
32.3520	For. - Participation à Villeneuve	106'517.50		110'000.00		113'423.50	
32.4230	For. - FMHL droit superf. 2031/2051		16'400.00		16'400.00		16'400.00
32.4270	For. - Location des alpages		8'240.00		8'200.00		8'125.00
32.4350	For. - Vente de bois		16'150.10		20'000.00		23'839.45
32.4360	For. - Remboursement de tiers		66'522.95		23'000.00		62'075.00
	<i>Indemnités assurances suite arrêts médicaux : CHF 34'226.50</i>						
	<i>Subventions et participations div. : CHF 32'296.45</i>						
32.4399	For. - Produits extraordinaires		933.00		3'000.00		99'778.10
	<i>En 2017, remboursement du solde des travaux de la falaise du Fortin pris en charge par la commune.</i>						
33	Vigne communale	1'733.40		700.00		1'917.94	
33.3140	Entretien vigne communale	1'733.40		700.00		1'917.94	

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments communaux	178'024.52	252'083.05	154'340.00	247'300.00	178'124.62	249'400.30
351	Administration + Collège rue du They n° 1	143'316.00	169'455.65	132'590.00	163'600.00	150'826.53	165'623.95
351.3010	Admin. + Collège - Salaires conciergerie <i>Remplacement de M. Delarze au 01.11.2018 suite départ à la retraite</i>	74'483.05		81'000.00		78'862.20	
351.3060	Admin. + Collège - Indemnités téléphone	-		240.00		240.00	
351.3110	Admin. + Collège - Achat mobilier, matériel	1'285.60		-		-	
351.3120	Admin. + Collège - Combustibles	21'110.40		15'000.00		19'261.95	
351.3123	Admin. + Collège - Electricité	7'338.40		5'500.00		7'342.65	
351.3130	Admin. + Collège - Fournitures diverses	3'435.10		3'000.00		3'892.43	
351.3140.01	Admin. + Collège - Entretien <i>Y.c. CHF 6'297.65 recherche fuite s/instal. chauffage</i>	9'823.50		3'000.00		11'906.95	
351.3140.02	Admin. + Collège - Entretien salle de gym	3'423.80		1'000.00		6'473.95	
351.3140.03	Admin. + Collège - Entretien locaux divers	-		1'000.00		-	
351.3186	Admin. + Collège - Assurances	5'652.85		6'000.00		6'019.35	
351.3191	Admin. + Collège - Epuration et eau	1'613.30		1'700.00		1'677.05	
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		10'150.00	
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		100.00		-		100.00
351.4270.01	Admin. + Collège - Location salle gym - Ecole Riviera		6'375.00		6'000.00		5'875.00
351.4270.02	Admin. + Collège - Location locaux OROSP Vevey		26'333.90		27'000.00		26'138.95
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		250.00		-		1'442.85
351.4360	Admin. + Collège - Remboursements de tiers <i>Indemnités assurances arrêts médicaux</i>		4'057.80		-		-
351.4390	Admin. + Collège - Autres recettes		3'760.00		-		-
351.4520	Admin. + Collège - Participation de Montreux		117'978.95		120'000.00		121'467.15
351.4904	Admin. + Collège - Location locaux APEMS		6'000.00		6'000.00		6'000.00

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	Ancien Collège 12	16'153.70	33'936.00	3'600.00	34'000.00	6'799.80	36'539.00
352.3140	Ancien-Collège 12 - Entretien	13'837.65		1'000.00		4'442.65	
	<i>Y.c. CHF 8'600.- rempl. production chauffage appart.</i>						
352.3186	Ancien-Collège 12 - Assurances	866.60		1'100.00		916.60	
352.3191	Ancien-Collège 12 - Epuration et eau	1'449.45		1'500.00		1'440.55	
352.4230.00	Ancien-Collège 12 - Loyer rez		6'000.00		6'000.00		6'000.00
352.4230.01	Ancien-Collège 12 - Loyer 2ème étage		15'600.00		15'600.00		15'600.00
352.4230.02	Ancien-Collège 12 - Loyer 1er étage		10'896.00		10'900.00		10'896.00
352.4230.03	Ancien-Collège 12 - Location places de parc		1'440.00		1'500.00		1'440.00
352.4361	Ancien-Collège 12 - Remboursements de tiers		-		-		2'603.00
353	Auberge du Terravet	13'728.47	32'750.80	11'000.00	33'500.00	14'017.54	33'076.05
353.3140	Auberge du Terravet - Entretien	6'557.52		4'000.00		5'940.59	
	<i>Y.c. CHF 3'100.- rempl. poêle à gaz</i>						
353.3186	Auberge du Terravet - Assurances	1'721.75		2'100.00		1'821.30	
353.3191	Auberge du Terravet - Epuration et eau	2'549.20		2'000.00		3'355.65	
353.3303	Auberge du Terravet - Amortissement mise en conformité 1er étage	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 14/2013</i>						
353.4230	Auberge du Terravet - Loyer		31'450.00		31'500.00		31'450.00
353.4360	Auberge du Terravet - Rmbt épuration		1'300.80		2'000.00		1'626.05
354	Grenier Le Sonchoux	1'242.55	9'290.60	1'400.00	9'700.00	1'211.40	9'363.25
354.3186	Grenier Le Sonchoux - Assurances	671.80		700.00		710.60	
354.3191	Grenier Le Sonchoux - Epuration et eau	570.75		700.00		500.80	
354.4230	Grenier Le Sonchoux - Loyer		9'000.00		9'000.00		9'000.00
354.4360	Grenier Le Sonchoux - Rmbt épuration		290.60		700.00		363.25
355	Refuge de Champbabau	1'244.00	2'650.00	1'100.00	3'000.00	1'162.35	1'998.05
355.3123	Refuge de Champbabau - Electricité	114.50		200.00		114.40	
355.3140	Refuge de Champbabau - Entretien	350.60		-		108.80	
355.3186	Refuge de Champbabau - Assurances	282.65		350.00		299.00	
355.3191	Refuge de Champbabau - Epuration et eau	496.25		550.00		640.15	
355.4230	Refuge de Champbabau - Location		2'650.00		3'000.00		1'998.05
356	Kiosque du Port du Clos de Chillon	644.20	4'000.00	150.00	3'500.00	950.90	2'800.00
356.3140	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Entretien	535.05		-		835.40	
356.3186	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Assurances	109.15		150.00		115.50	
356.4230	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Loyer		4'000.00		3'500.00		2'800.00

PRESENTATION DU COMPTES 2018

357 **Ancienne morgue, local voirie, local du feu**
 357.3123 Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Electricité
 357.3140 Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Entretien
 357.3186 Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Assurances

COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1'695.60	-	4'500.00	-	3'156.10	-
822.30		3'000.00		1'807.25	
-		500.00		225.00	
873.30		1'000.00		1'123.85	

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	785'208.44	251'563.90	826'925.00	205'300.00	765'737.92	203'526.68
41	Urbanisme	105'355.45	16'758.25	133'100.00	20'000.00	78'674.60	9'503.85
41.3130	Urb. - Frais de mise à l'enquête	3'903.65		5'000.00		4'084.00	
41.3180	Urb. - Honoraires et frais d'expertises	15'353.90		15'000.00		36'930.85	
41.3185	Urb. - Honoraires étude réaménagement RC 780 <i>Préavis n° 07/2017</i>	45'497.90		77'500.00		12'000.00	
41.3311	Urb. - Amortissement étude Centre accueil Temporaire <i>Conformément au préavis municipal n° 16/2012 et son amendement</i>	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
41.3312	Urb. - Amortissement PGA <i>Conformément aux préavis municipaux n° 01/2013, et n° 06/2017</i>	3'100.00		3'100.00		14'159.75	
41.3313	Urb. - Amortissement étude projet construction bâtiment multi-générationnel <i>Conformément au préavis municipal n° 01/2017 et son amendement</i>	21'000.00		21'000.00		-	
41.3800	Urb. - Attribution réserve création place de parc	5'000.00		-		-	
41.4313	Urb. - Contribution de rempl. pour non construction de place de parc		5'000.00		-		-
41.4313	Urb. - Permis de construire		11'758.25		20'000.00		9'503.85
43	Routes	116'546.50	5'728.55	142'500.00	-	143'772.60	1'994.85
43.3120.01	Rtes - Eclairage public - énergie	41'621.80		40'000.00		41'638.15	
43.3120.03	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	1'840.05		10'000.00		7'349.65	
43.3130	Rtes - Déneigement	5'127.95		10'000.00		7'952.60	
43.3140	Rtes - Entretien routes et quais	26'364.40		50'000.00		56'129.95	
43.3143	Rtes - Signalisation	3'034.15		2'500.00		783.65	
43.3150	Rtes - Equipement SDIS - BH <i>Y.c. CHF 8'168.50 alimentation 2 BH Château de Chillon</i>	13'073.50		5'000.00		4'918.60	
43.3160	Rtes - Loyer place de parc CFF Rue de la Gare	484.65		-		-	
43.3311	Rtes - Amort. remplacement conduites souterraines RC780a <i>Conformément au préavis municipal n° 09/2014 et à son amendement</i>	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
43.4230	Rtes - Location place de parc Rue de la Gare		240.00		-		-
43.4360	Rtes - Remboursement de tiers <i>Rbt div. sinistres + part. ECA extension BH</i>		5'488.55		-		1'994.85

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, cimetière, voirie	402'196.27	80'973.95	363'200.00	19'500.00	360'338.42	27'522.15
44.3010	Voirie - Traitements	317'548.10		260'000.00		265'094.30	
	<i>Engagement de temporaires suite à des arrêts médicaux</i>						
44.3060	Voirie - Indemnités téléphone	680.00		700.00		700.00	
44.3140	Voirie - Entretien P&P, cimetière	24'954.85		38'000.00		29'029.50	
44.3150	Voirie - Entretien vhc et matériel	22'660.17		29'500.00		30'501.64	
44.3160	Voirie - Leasing véhicule	35'753.15		35'000.00		34'938.60	
44.3180	Voirie - Travaux divers	600.00		-		-	
44.3301	Voirie - Défalcatons	-		-		74.38	
44.4110	Voirie - Taxes et concessions		-		1'000.00		8'700.00
44.4350	Voirie - Entretien tombes privées		15'043.25		13'500.00		15'311.55
44.4361	Voirie - Remboursement de tiers		65'930.70		5'000.00		3'510.60
	<i>Indemnités assurances suite arrêts médicaux : CHF 51'389.55</i>						
	<i>Divers : CHF 14'541.15</i>						
45	Ordures ménagères	96'850.77	92'863.90	103'800.00	90'800.00	97'131.00	89'676.33
45.3180	Ord. - Enlèvement et élimination	7'450.47		16'000.00		10'590.71	
	<i>Déchets de voirie, non financés par la taxe au sac</i>						
45.3301	Ord. - Défalcation, perte	86.70		1'500.00		220.29	
45.3520	Ord. - Rétrocession à Montreux	86'313.60		83'300.00		83'320.00	
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		89'313.60		86'300.00		86'320.10
45.4343	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets non réclamée		2'723.14		1'500.00		1'739.80
45.4350	Ord. - Vente de sacs taxés		827.16		3'000.00		1'616.43
46	Réseaux d'égouts et épuration	50'619.25	50'619.25	70'000.00	70'000.00	70'344.50	70'344.50
46.3140	Egouts - Entr. canalisations	21'099.31		10'000.00		17'306.84	
46.3185	Egouts - Honoraires	-		-		787.04	
46.3520	Egouts - Participation au SIGE	4'064.60		5'000.00		3'895.95	
46.3810	Egouts - Attribution au fonds de réserve	25'455.34		55'000.00		48'354.67	
	<i>Attrib. au fonds de réserve égouts/épuration excédent des recettes de la section</i>						
46.4340.01	Egouts - Taxes annuelles		50'619.25		50'000.00		49'920.90
46.4340.02	Egouts - Taxes d'introduction		-		20'000.00		20'423.60

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	Lac, rives, port et cours d'eau	13'640.20	4'620.00	14'325.00	5'000.00	15'476.80	4'485.00
47.3140	Port - Entretien	999.85		-		1'304.95	
47.3141	Cours d'eau - Entretien	-		1'000.00		2'845.00	
47.3147	Rives - Entretien	-		-		-	
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	9'315.35		10'000.00		8'001.85	
47.4390	Port - Taxes d'amarrage		4'620.00		5'000.00		4'485.00

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	292'056.35	40'452.25	326'700.00	48'600.00	319'530.35	58'555.25
50	Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS)	64'574.80	38'726.15	62'400.00	47'000.00	61'853.80	41'648.70
50.3010	APEMS - Salaires	44'554.20		44'000.00		42'956.10	
50.3113	APEMS - Achat de matériel	476.25		500.00		405.85	
50.3662	APEMS - Participation aux frais de repas	5'493.00		2'900.00		3'621.90	
50.3901	APEMS - Charges sociales	8'051.35		9'000.00		8'869.95	
	<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 - Remboursements de tiers		595.20		-		-
50.4522	APEMS - Part. de Montreux		38'130.95		47'000.00		41'648.70
51	Enseignement primaire (EP)	99'600.60	-	167'000.00	-	156'154.00	8'460.00
51.3110	EP - Achat mobilier et matériel	110.60		1'000.00		1'307.35	
51.3520	EP - Rétrocession à Montreux	98'190.00		164'500.00		154'305.00	
	<i>30 élèves à CHF 3'2'73.-</i>						
51.3521	EP - Rétrocession à Aigle	1'300.00		1'500.00		541.65	
51.4520	EP - Rétrocession de Montreux		-		-		8'460.00
	<i>En 2017, rectification décompte année précédente</i>						
52	Enseignement secondaire (ES)	108'009.00	-	70'000.00	-	70'246.65	6'580.00
52.3520	ES - Rétrocession à Montreux	108'009.00		70'000.00		70'246.65	
	<i>33 élèves à CHF 3'2'73.-</i>						
52.4520	EP - Rétrocession de Montreux		-		-		6'580.00
	<i>En 2017, rectification décompte année précédente</i>						
54	Orientation professionnelle (OP)	793.95	-	1'500.00	-	-	-
54.3520	OP - Part versée à commune siège	793.95		1'500.00		-	-

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	Activités extrascolaires (AES)	217.45	-	1'000.00	-	2'122.40	-
57.3520.02	AES - Fondation Jolimont	-		-		1'500.00	
57.3520.04	AES - Passeport vacances	217.45		1'000.00		622.40	
58	Temple (Tple)	18'860.55	1'726.10	24'800.00	1'600.00	29'153.50	1'866.55
58.3010	Tple - Organiste	2'081.30		2'000.00		2'081.30	
58.3120	Tple - Gaz	4'529.90		5'000.00		5'613.60	
58.3130	Tple - Fournitures, march., entretien	1'281.95		1'000.00		2'027.95	
58.3520	Tple - Part.à Villeneuve catholique	9'750.00		9'500.00		19'670.00	
	<i>Entretien de l'orgue et réfection du bâtiment en 2017</i>						
58.3650	Tple - Eglise évangélique allemande	1'217.40		7'300.00		-239.35	
	<i>Réfection église évangélique prévue au budget 2018</i>						
58.4520	Tple - Part. de Villeneuve Chapelle		1'726.10		1'600.00		1'866.55

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PLATEFORME SECURITE	187'511.45	17'378.00	185'700.00	10'100.00	173'799.49	11'586.15
61	Corps de police	133'266.45	17'378.00	131'700.00	10'100.00	123'327.09	11'586.15
61.3511	Pol. - Part. réforme policière	51'440.00		49'700.00		50'020.00	
61.3520	Pol. - Police Riviera	81'826.45		82'000.00		73'307.09	
61.4511	Pol. - Part. réforme policière année précédente		6'282.00		-		218.00
61.4520	Pol. - Rmbt honoraires Municipal		11'096.00		10'100.00		11'096.00
61.4521	Pol. - Police Riviera décompte année précédente		-		-		272.15
63	Police sanitaire	7'286.10	-	7'000.00	-	7'067.75	-
63.3520.01	Pol.san. - Frais d'abattage (SIGE)	5'453.00		5'000.00		5'170.70	
63.3520.02	Pol.san. - Contrôle des viandes (SIGE)	1'833.10		2'000.00		1'897.05	
65	Défense contre l'Incendie	27'435.00	-	27'500.00	-	26'224.99	-
65.3520	SDIS - SDIS Riviera	27'435.00		27'500.00		26'224.99	
66	Protection civile	19'523.90	-	19'500.00	-	17'179.66	-
66.3520	ORPCI - Riviera	19'523.90		19'500.00		17'179.66	

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'295'794.45	17'749.95	984'750.00	-	942'482.55	43'060.70
71	Service social	215'121.45	350.00	185'450.00		171'961.55	8'684.10
710	Service social (RAS Riviera et divers)	32'997.75	350.00	27'650.00	-	23'658.30	8'684.10
710.3650.01	Soc. - Part. aux frais des AAS de la RAS Riviera	8'970.25		9'000.00		7'504.00	
710.3650.04	Soc. - Buts optionnels RAS	6'647.15		6'000.00		5'741.05	
710.3650.06	Soc. - Assoc. préparation retraite	435.00		450.00		425.00	
710.3650.09	Soc. - Dons divers	1'757.50		2'000.00		2'025.00	
710.3660.01	Soc. - Dons Noël, aînés, aides soc. <i>Y.c. CHF 9'002.90 sortie des Aînés 2017 et 2018</i>	10'114.40		4'000.00		1'003.35	
710.3660.02	Soc.- Aide communale pour les déchets	5'073.45		6'200.00		6'959.90	
710.4350	Soc.- Recettes diverses <i>En 2017, refacturation frais stockage meubles suite expulsions</i>		350.00		-		8'684.10
711	Accueil de jour des enfants	182'123.70	-	157'800.00	-	148'303.25	7'063.60
711.3520.01	AJE - Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE)	4'350.00		4'300.00		4'250.00	
711.3520.02	AJE - Structure de coordination d'accueil familial de jour (SAFJ)	32'633.00		30'000.00		29'585.65	
711.3650.01	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs	140'509.70		120'000.00		110'932.60	
711.3650.02	AJE - Halte-garderie Le Toboggan	4'631.00		3'500.00		3'535.00	
711.4650	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs <i>En 2017, décompte rectificatif 2016 en faveur de Veytaux</i>				-		7'063.60
72	Prévoyance sociale cantonale	1'000'773.00	17'399.95	718'100.00	-	691'099.00	27'313.00
72.3510.01	Prév. - PC à domicile + hébergement <i>Voir préavis municipal page n° 5</i>	231'603.00		718'100.00		218'945.00	
72.3510.02	Prév. - Assurance maladie	77'381.00		-		65'338.00	
72.3510.03	Prév. - Aides, subv. autres rég. soc.	420'568.00		-		378'171.00	
72.3510.06	Prév. - Bourse d'étude et d'apprentissage	28'721.00		-		28'645.00	
72.3512	Prév. - Fact.soc. - provision année en cours	242'500.00					
72.4511	Prév. - Fact.soc. - solde année précédente <i>Différence entre provision et décompte définitif</i>		17'399.95		-		4'813.00
72.4512	Prév. - Fact.soc. - provision année en cours				-		22'500.00
73	Santé publique (SP)	79'900.00	-	81'200.00	-	79'422.00	-
73.3520.01	SP - AVASAD	79'900.00		81'200.00		79'422.00	

PRESENTATION DU COMPTES 2018

		COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	9'759.80	9'759.80	15'800.00	15'800.00	13'458.80	13'458.80
80	Développement durable (DD)	9'759.80	9'759.80	15'800.00	15'800.00	13'458.80	13'458.80
80.3668	DD - Aide ind. p/ amélioration énergétique	4'500.00		15'800.00		4'500.00	
80.3800	DD - Attribution fonds de réserve développement durable	5'259.80		-		8'958.80	
80.4410	DD - Ristourne sur taxe environnement		1'672.55		800.00		905.20
80.4657	DD - Fonds communal développement durable		8'087.25		15'000.00		12'553.60

PRESENTATION DES COMPTES 2018

Rubrique	Récapitulation	COMPTES 2018		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'399'909.72	118'902.38	1'138'200.00	86'900.00	1'245'934.58	134'233.88
2	Finances	883'418.76	4'980'642.50	791'700.00	4'094'000.00	3'377'721.04	6'706'080.59
3	Domaines et bâtiments	665'389.70	360'329.10	587'240.00	317'900.00	661'334.68	459'617.85
4	Travaux	785'208.44	251'563.90	826'925.00	205'300.00	765'737.92	203'526.68
5	Instruction publique et cultes	292'056.35	40'452.25	326'700.00	48'600.00	319'530.35	58'555.25
6	Plateforme sécurité	187'511.45	17'378.00	185'700.00	10'100.00	173'799.49	11'586.15
7	Sécurité sociale	1'295'794.45	17'749.95	984'750.00	0.00	942'482.55	43'060.70
8	Développement durable	9'759.80	9'759.80	15'800.00	15'800.00	13'458.80	13'458.80
	Totaux	5'519'048.67	5'796'777.88	4'857'015.00	4'778'600.00	7'499'999.41	7'630'119.90
	Excédent des charges				78'415.00		
	Excédent des revenus	277'729.21				130'120.49	
		5'796'777.88	5'796'777.88	4'857'015.00	4'857'015.00	7'630'119.90	7'630'119.90

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Autorités et personnel**

300 Autorités et commissions	218'186.60	207'004.50
301 Personnel administratif et d'exploitation	943'253.20	888'152.70
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	93'157.35	89'343.50
304 Caisses de pensions et de prévoyance	126'758.35	121'441.90
305 Assurances accidents et maladies	28'145.70	29'396.00
306 Indemnisation et remboursement de frais	12'267.40	15'117.15
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	7'265.05	6'538.10

31 Biens, services, marchandises

310 Imprimés et fournitures de bureau	3'399.18	6'579.65
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	11'272.98	39'141.20
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	77'377.35	83'127.65
313 Autres fournitures et marchandises	22'388.13	24'021.85
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	245'630.18	237'161.62
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	56'550.02	57'243.17
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	36'237.80	34'938.60
317 Réceptions et manifestations	15'985.50	22'456.50
318 Honoraires et prestations de services	183'790.75	171'828.07
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	14'676.00	15'244.05

32 Intérêts passifs

321 Intérêts des dettes à court terme	616.65	3'033.33
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	4'100.00	3'072.00
329 Autres intérêts	966.69	948.85

33 Amortissements

330 Amortissements du patrimoine financier	38'498.15	64'200.01
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	174'416.15	118'642.35
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0.00	0.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00

35 Remboursements, participations et subventions

351 Canton	1'327'280.75	864'818.10
352 Communes et associations de communes	1'471'648.80	1'442'370.89

36 Aides et subventions

365 Aides, subventions à des institutions privées	327'232.60	302'909.10
366 Aides individuelles	25'180.85	16'085.15

38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	10'259.80	2'568'958.80
381 Attributions aux financements spéciaux	25'455.34	48'354.67

39 Imputations internes

390 Imputations internes	17'051.35	17'869.95
--------------------------	-----------	-----------

2018	2017
5'519'048.67	7'499'999.41
1'429'033.65	1'356'993.85
218'186.60	207'004.50
943'253.20	888'152.70
0.00	0.00
93'157.35	89'343.50
126'758.35	121'441.90
28'145.70	29'396.00
12'267.40	15'117.15
0.00	0.00
0.00	0.00
7'265.05	6'538.10
667'307.89	691'742.36
3'399.18	6'579.65
11'272.98	39'141.20
77'377.35	83'127.65
22'388.13	24'021.85
245'630.18	237'161.62
56'550.02	57'243.17
36'237.80	34'938.60
15'985.50	22'456.50
183'790.75	171'828.07
14'676.00	15'244.05
5'683.34	7'054.18
616.65	3'033.33
4'100.00	3'072.00
966.69	948.85
212'914.30	182'842.36
38'498.15	64'200.01
174'416.15	118'642.35
0.00	0.00
0.00	0.00
2'798'929.55	2'307'188.99
1'327'280.75	864'818.10
1'471'648.80	1'442'370.89
352'413.45	318'994.25
327'232.60	302'909.10
25'180.85	16'085.15
35'715.14	2'617'313.47
10'259.80	2'568'958.80
25'455.34	48'354.67
17'051.35	17'869.95
17'051.35	17'869.95

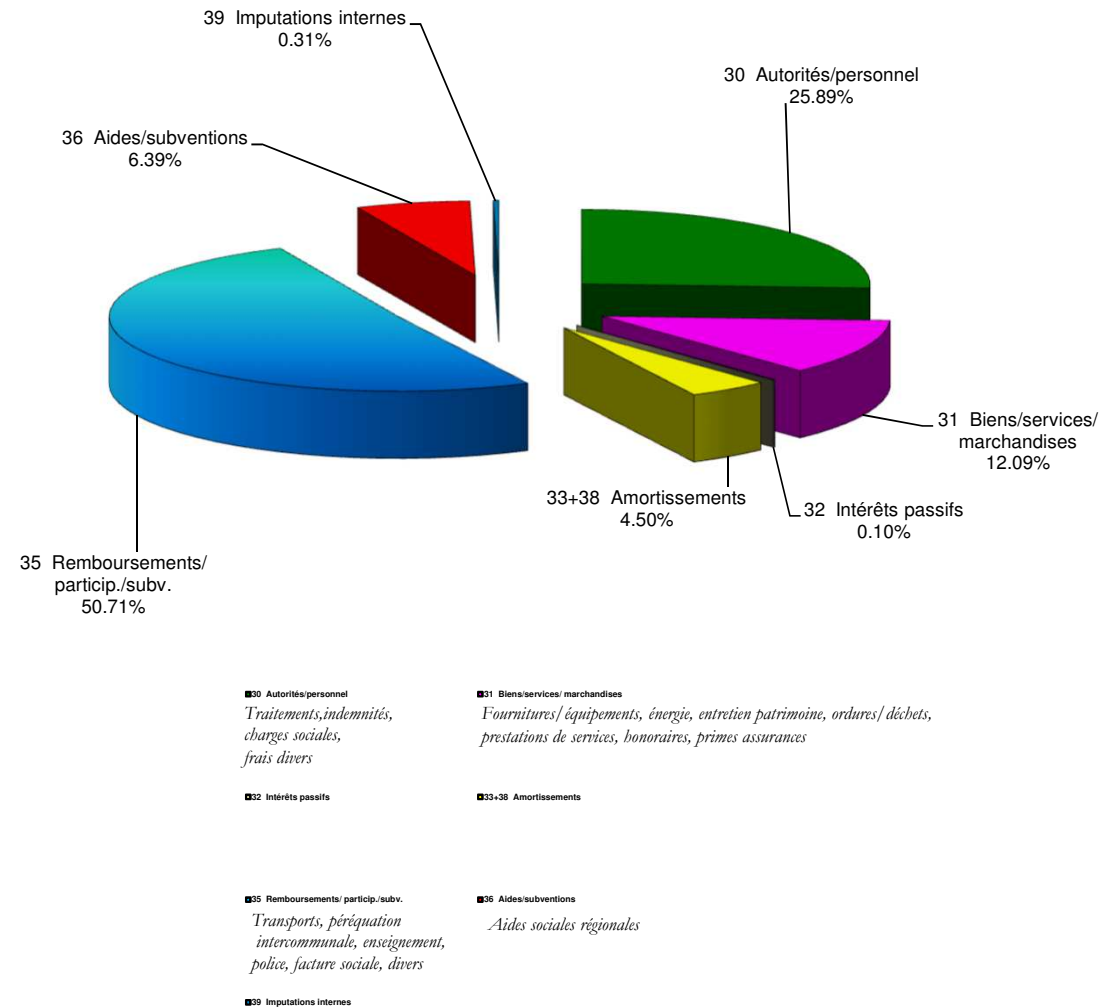
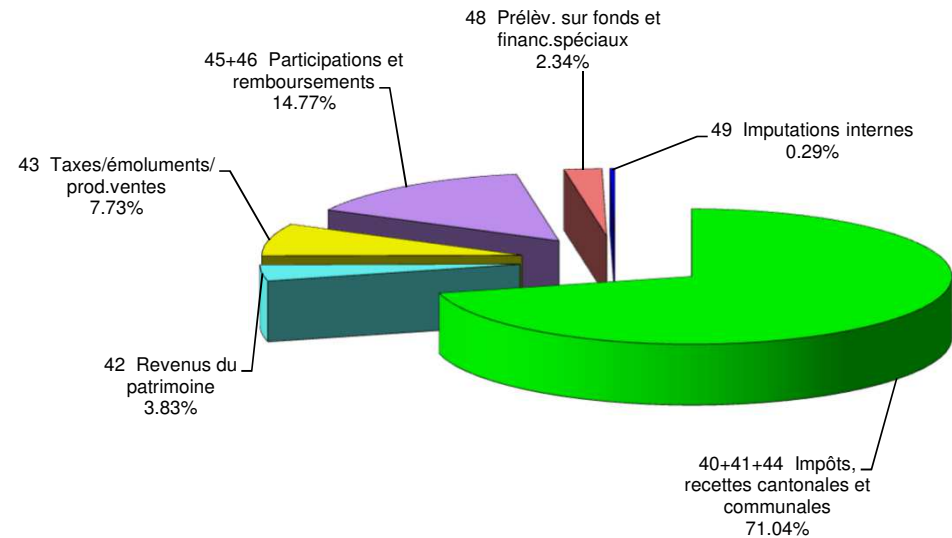


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	2018	2017
4 Produits	5'796'777.88	7'630'119.90
40 Impôts	3'951'528.57	2'998'918.65
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'274'594.03	2'184'591.63
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	144'159.15	49'786.75
402 Impôt foncier	418'747.50	283'203.20
404 Droits de mutation	225'963.55	182'197.40
405 Impôts sur les successions et donations	517'592.40	10'395.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	372'634.40	267'696.00
409 Impôts récupérés après défalcation	-2'162.46	21'048.67
41 Patentes, concessions	39'764.25	64'691.55
410 Patentes	-97.25	97.25
411 Concessions	39'861.50	64'594.30
42 Revenus du patrimoine	222'030.98	3'223'675.89
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	26'886.08	29'374.89
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	99'376.00	97'284.05
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	3'006'650.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	51'820.00	47'228.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	43'948.90	43'138.95
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	447'918.93	511'738.06
430 Taxes légales de remplacement	5'000.00	0.00
431 Emoluments	32'379.39	36'737.72
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	142'655.99	158'404.40
435 Ventes et prestations de service	53'015.77	79'711.62
436 Remboursements de tiers	188'375.55	114'432.60
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	26'492.23	122'451.72
44 Parts à des recettes cantonales	126'711.00	51'660.10
441 Parts à des recettes cantonales	126'711.00	51'660.10
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	844'169.35	708'265.85
451 Canton	23'681.95	27'531.00
452 Communes et associations de communes	820'487.40	680'734.85
46 Autres participations et subventions	11'962.30	23'492.25
465 Participations et subventions de tiers	11'962.30	23'492.25
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	135'641.15	29'807.60
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	135'641.15	29'807.60
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.00
49 Imputations internes	17'051.35	17'869.95
490 Imputations internes	17'051.35	17'869.95



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

■ 42 Revenus du patrimoine
Intérêts créanciers, location bâtiments

■ 43 Taxes/émoluments/ prod.ventes

■ 45+46 Participations et remboursements

Fonds péréquation, part. de Montreux pour le collège, divers

■ 48 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux

■ 49 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

Charges, sans amortissements et attributions

	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	1'399'909.72	26.4	1'138'200.00	24.2	1'245'934.58	23.5
21 Finances, impôts	57'670.09	1.1	63'000.00	1.3	80'960.01	1.5
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	7'047.52	0.1	9'600.00	0.2	8'416.43	0.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	743'060.00	14.0	719'100.00	15.3	692'575.00	13.1
3 Domaines et bâtiments	627'639.70	11.8	549'490.00	11.7	623'584.68	11.8
4 Travaux	690'828.10	13.0	708'000.00	15.1	663'398.50	12.5
5 Instruction publique et cultes	292'056.35	5.5	326'700.00	7.0	319'530.35	6.0
6 Plateforme sécurité	187'511.45	3.5	185'700.00	4.0	173'799.49	3.3
7 Sécurité sociale	1'295'794.45	24.4	984'750.00	21.0	942'482.55	17.8
8 Développement durable	4'500.00	0.1	15'800.00	0.3	4'500.00	0.1
	5'306'017.38	100.0	4'700'340.00	100.0	4'755'181.59	89.6

Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

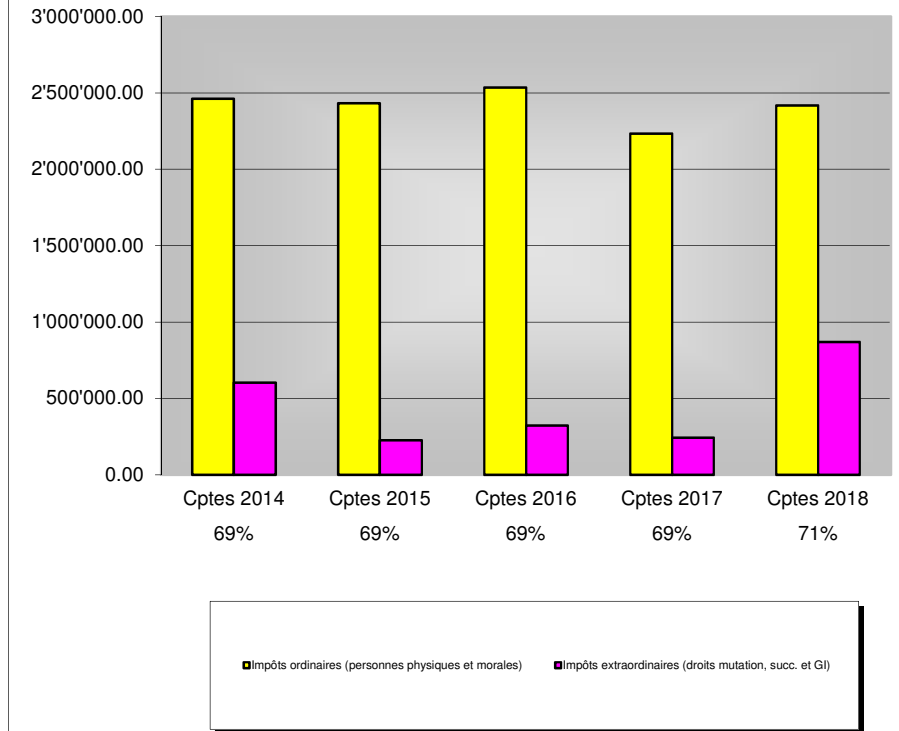
1 Administration générales	118'902.38	2.1	86'900.00	1.8	134'233.88	2.4
21 Finances, impôts	4'132'397.35	73.4	3'575'200.00	74.8	3'124'279.99	55.5
22 Finances, intérêts créanciers	62'640.00	1.1	55'500.00	1.2	57'988.00	1.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	635'616.00	11.3	463'300.00	9.7	487'355.00	8.7
3 Domaines et bâtiments	360'329.10	6.4	317'900.00	6.7	459'617.85	8.2
4 Travaux	251'563.90	4.5	205'300.00	4.3	203'526.68	3.6
5 Instruction publique et cultes	40'452.25	0.7	48'600.00	1.0	58'555.25	1.0
6 Plateforme sécurité	17'378.00	0.3	10'100.00	0.2	11'586.15	0.2
7 Sécurité sociale	350.00	0.0	0.00	0.0	38'247.70	0.7
8 Développement durable	9'759.80	0.2	15'800.00	0.3	13'458.80	0.2
	5'629'388.78	100.0	4'778'600.00	100.0	4'588'849.30	81.5

Marge d'autofinancement (voir page 1)

323'371.40

78'260.00

-166'332.29

Recettes impôts 2014 à 2018

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	ACTIF	31.12.2018	31.12.2017
910	<u>Disponibilités</u>		<u>3'211'985.14</u>	<u>3'639'454.12</u>
9100.0	Caisse		5'600.25	2'216.45
9101.0	CCP 18-1810-3		647'903.74	3'623'612.07
9101.8	CCP 14-761995-7 (échange terrain à bâtir)		2'499'955.00	0.00
9101.9	CCP E-Deposito 92-496963-8		4'305.00	5'050.95
9102.0	BCV Villeneuve compte n° A812.235.0		54'221.15	8'574.65
911	<u>Débiteurs et comptes courants divers</u>		<u>1'195'575.83</u>	<u>1'088'132.25</u>
9110.01	Compte de passage - prestations postales		0.00	400.00
9110.200	Compte d'attente préavis		0.00	2'914.00
9112.400	Etat de Vaud, c/c impôts anticipés		107'377.00	65'792.58
9112.500	Etat de Vaud, c/c personnes physiques, morales et source		833'374.13	880'704.95
9115.00	Débiteurs (Cne de Montreux, Cne de Villeneuve, Ecole Riviera School, divers)		254'824.70	138'156.16
9119.46	TVA à récupérer		0.00	164.56
912	<u>Placements</u>		<u>248'486.85</u>	<u>251'386.85</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		74'986.85	77'886.85
913	<u>Actifs transitoires</u>		<u>386'952.10</u>	<u>200'026.78</u>
9139.0	Actifs transitoires		344'732.30	179'730.98
9139.1	Impôt anticipé à récupérer		42'219.80	20'295.80
914	<u>Investissements du patrimoine administratif</u>		<u>943'145.69</u>	<u>964'498.19</u>
9141.0	Egouts		1.00	1.00
9141.1115	Port du Clos de Chillon préavis n° 15/2011		54'109.05	57'434.05
9141.1409	Remplacement des conduites souterraines RC780a, étape 2 préavis n° 09/2014		232'187.84	298'913.84
9141.1507	Aqueduc de la Veraye		0.00	75'641.15
9143.0	Immeuble patrimoine administratif		1.00	1.00
9143.1210	Réfection de la salle de gymnastique préavis n° 10/2012		128'717.45	133'717.45
9143.1216	Centre d'Accueil Temporaire (CAT) préavis n° 16/2012		86'917.30	98'417.30
9143.1301	Révision du Plan Général d'Affectation (PGA) préavis n° 01/2013		76'038.25	76'224.25
9143.1501	Bâtiment communal, remplacement du chauffage préavis n° 01/2015		49'336.65	59'486.65
9143.1701	Projet de construction d'un bâtiment multi-générationnel, préavis n° 01/2017		127'316.50	18'529.55
9143.1808	Achat anciens ouvrages militaires et création DD préavis n° 08/2018		9'688.45	0.00
9143.1809	Etablissement PGA, d'un règlement et d'un rapport d'aménagement préavis n° 09/2018		4'977.00	0.00
9145.1413	Amélioration dessertes forestières et création 3 places à bois préavis n° 13/2014		55'540.40	60'140.40
9145.1513	Projet sylvicole 2016-2019 préavis n° 13/2015		88'248.00	40'824.75
9146.0	Projet sylvicole 2012-2015 préavis n° 17/2011		30'066.80	45'166.80
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>66'505.57</u>	<u>344'234.78</u>
9190.0	Découvert		66'505.57	344'234.78
			6'120'752.18	6'555'833.97

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	P A S S I F	31.12.2018	31.12.2017
920	<u>Engagements courants</u>		<u>807'036.46</u>	<u>797'211.54</u>
9200.0	Créanciers divers		807'036.46	796'886.29
9209.50	TVA c/c		0.00	325.25
921	<u>Dettes à court terme</u>		<u>0.00</u>	<u>500'000.00</u>
9210.99	BCV, avance à terme fixe		0.00	500'000.00
922	<u>Dettes à long terme</u>		<u>1'350'000.00</u>	<u>1'350'000.00</u>
9221.1	PostFinance, avance à long terme 29.01.2016-29.01.2026		350'000.00	350'000.00
9221.2	PostFinance, avance à long terme 05.07.2017-05.07.2022		1'000'000.00	1'000'000.00
923	<u>Fonds spéciaux</u>		<u>4'214.55</u>	<u>4'960.50</u>
9233.3	Fonds entretien des tombes		4'214.55	4'960.50
925	<u>Passifs transitoires</u>		<u>277'573.65</u>	<u>121'808.40</u>
9259.0	Passifs transitoires		277'573.65	121'808.40
928	<u>Fonds de réserve</u>		<u>3'681'927.52</u>	<u>3'781'853.53</u>
9280.46	Egouts		596'593.52	571'138.18
9281.32	Filets de protection c/chutes de pierres		50'000.00	50'000.00
9281.35	Bâtiments communaux		19'777.05	19'777.05
9281.43	Entretien des routes		142'409.05	218'050.20
9281.431	Eclairage		31'196.45	31'196.45
9282.0	Impôts arriérés		170'000.00	230'000.00
9282.19	Informatique		10'192.40	10'192.40
9282.3	Création places de parc		50'000.00	45'000.00
9282.31	Déclassement zone à bâtir Sonchaux		2'500'000.00	2'500'000.00
9282.32	Forêts		50'000.00	50'000.00
9282.80	Développement durable		61'759.05	56'499.25
929	<u>Capital</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
9290.0	Capital		0.00	0.00
			6'120'752.18	6'555'833.97

COMMUNE DE VEYTAUX
TABLEAU DES INVESTISSEMENTS AU 31.12.2018

37

Préavis No/date	Désignation de l'invest.	B C	COUT			FINANCEMENT		AMORTISSEMENT					SITUATION COMPTABLE				Solde à amortir au 31.12.2018
			BRUT	SUBV./PART.	NET	FONDS PROPRES	FONDS ETRANGERS	Durée			Montant annuel	Coût total à amortir	Fds propres + amort.ext.		Amort.budgétaires		
								NA	D	F			2018	Cumul au 31.12.18	2018	Cumul au 31.12.18	
Compte No																	
15/2011 9141.1115	Port du Clos de Chillon	B	66'500.00	0.00	66'500.00	66'500.00	0.00	20	14	33							
		C	70'734.05	0.00	70'734.05	70'734.05	0.00				3'325.00	70'734.05	0.00	0.00	3'325.00	16'625.00	54'109.05
17/2011 9146.0	Projet sylvicole 2012-2015	B	1'017'905.00	615'937.00	401'968.00	401'968.00	0.00	4	17	20							
		C	592'096.97	531'830.17	60'266.80	60'266.80	0.00				15'100.00	60'266.80	0.00	0.00	15'100.00	30'200.00	30'066.80
10/2012 9143.1210	Réfection de la salle de gymnastique	B	158'300.00	0.00	158'300.00	158'300.00	0.00	30	14	43							
		C	158'717.45	5'000.00	153'717.45	153'717.45	0.00				5'000.00	153'717.45	0.00	0.00	5'000.00	25'000.00	128'717.45
16/2012 9143.1216	Centre d'Accueil Temporaire (CAT)	B	115'000.00	0.00	115'000.00	115'000.00	0.00	10	17	26							
		C	109'917.30	0.00	109'917.30	109'917.30	0.00				11'500.00	109'917.30	0.00	0.00	11'500.00	23'000.00	86'917.30
01/2013 9143.1301	Révision du PGA PGA + (06/2017)	B	187'818.00	0.00	187'818.00	187'818.00	0.00	30	17	46							
		C	193'298.00	0.00	193'298.00	193'298.00	0.00				2'400.00	193'298.00	0.00	111'759.75	3'100.00	5'500.00	76'038.25
14/2013 9123.1314	Réfection 1er étage Auberge du Terravet	B	87'000.00	0.00	87'000.00	87'000.00	0.00										
		C	86'586.85	0.00	86'586.85	86'586.85	0.00	30	15	44							
09/2014 9141.1409	Rempl. conduites souterraines RC780a	B	357'000.00	23'000.00	334'000.00	84'000.00	250'000.00										
		C	348'913.84	41'726.00	307'187.84	57'187.84	250'000.00	10	16	25	25'000.00	307'187.84	0.00	0.00	25'000.00	75'000.00	232'187.84
13/2014 9145.1413	Amélioration dessertes forestières	B	458'000.00	320'600.00	137'400.00	91'600.00	45'800.00										
		C	360'508.50	291'168.10	69'340.40	69'340.40	0.00	30	16	45	4'600.00	69'340.40	0.00	0.00	4'600.00	13'800.00	55'540.40
01/2015 9143.1501	Remplacement du chauffage	B	286'000.00	0.00	286'000.00	184'500.00	101'500.00										
		C	268'046.65	3'760.00	264'286.65	164'286.65	100'000.00	10	16	25	10'150.00	264'286.65	0.00	184'500.00	10'150.00	30'450.00	49'336.65
07/2015 9141.1507	Aqueduc de la Veraye	B	91'600.00	0.00	91'600.00	91'600.00	0.00										
		C	75'641.15	0.00	75'641.15	75'641.15	0.00					75'641.15	75'641.15	75'641.15	75'641.15	0.00	0.00
13/2015 9145.1513	Projet sylvicole 2016-2019	B	1'048'750.00	561'000.00	487'750.00	487'750.00	0.00										
		C	664'393.30	576'145.30	88'248.00	88'248.00	0.00	4	20	24		88'248.00	0.00	0.00	0.00	0.00	88'248.00
01/2017 9143.1701	Projet constr. bât. multi-générationnel	B	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00										
		C	127'316.50	0.00	127'316.50	127'316.50	0.00	10	18	27	20'000.00	127'316.50	0.00	0.00	0.00	0.00	127'316.50
08/2018 9143.1808	Achat anciens ouvrage militaires	B	75'000.00	75'000.00	0.00	0.00	0.00										
		C	9'688.45	0.00	9'688.45	9'688.45	0.00					9'688.45	0.00	0.00	0.00	0.00	9'688.45
09/2018 9143.1809	Etablissement PGA règlement + rapport	B	226'900.00	0.00	226'900.00	0.00	226'900.00										
		C	4'977.00	0.00	4'977.00	4'977.00	0.00	30	19	48	7'600.00	4'977.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'977.00
TOTAUX		B	4'375'773.00	1'595'537.00	2'780'236.00	1'956'036.00	824'200.00										
		C	3'070'836.01	1'449'629.57	1'621'206.44	1'271'206.44	350'000.00				107'575.00	1'621'206.44	75'641.15	371'900.90	80'675.00	231'175.00	1'018'130.54

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

= Invest. en cours

Veytaux, le 08.04.2019

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