

COMMUNE DE VEYTAUX



BUDGET 2019

PREAVIS MUNICIPAL N° 15/2018

PAGES :	1	A	6	PREAVIS MUNICIPAL
	7	A	24	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	25			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	26			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	27			TABLEAU DES CHARGES ET REVENUS PAR DIRECTION
	28			PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
	29			LISTE DES ABREVIATIONS

DATE DE LA COMMISSION : MERCREDI 31 OCTOBRE 2018 A 18H00
SALLE DU CONSEIL COMMUNAL - RUE DU THEY 1

PREAVIS MUNICIPAL N° 15/2018
concernant le budget 2019

Conseil communal de Veytaux, séance du 29 octobre 2018

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2019 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	5'866'400.00	4'778'600.00	4'588'849.30
- ménage communal	5'706'600.00	4'617'800.00	4'428'828.47
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	159'800.00	160'800.00	160'020.83
Total des charges , sans les amortissements et attributions aux fonds de réserve :	-6'046'990.00	-4'700'340.00	-4'755'181.59
- ménage communal	-5'932'190.00	-4'581'540.00	-4'636'060.76
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	-114'800.00	-118'800.00	-119'120.83
Marge d'autofinancement :	-180'590.00	78'260.00	-166'332.29
- ménage communal	-225'590.00	36'260.00	-207'232.29
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	45'000.00	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	0.00	0.00	-5'962.00
- facture sociale	0.00	0.00	4'813.00
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal	0.00	0.00	29'807.60
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-107'875.00	-101'675.00	-2'690'501.15
- financements spéciaux (égouts/épuration)	-54'000.00	-55'000.00	-48'354.67
Ménage communal, excédent des charges / revenus	-333'465.00	-65'415.00	137'575.16
Financements spéciaux, excédent des charges / revenus	-9'000.00	-13'000.00	-7'454.67
Excédent des charges / revenus (-/+)	-342'465.00	-78'415.00	130'120.49

Le budget 2019 présente un excédent des charges de CHF 342'465.- contre CHF 78'415.- au budget 2018 avec une marge d'autofinancement négative de CHF 180'590.- contre une marge positive de CHF 78'260.- au budget 2018.

Nous précisons que nous avons inclus dans le budget 2019 les travaux routiers liés au réaménagement de la RC 780 (préavis n° 11/2018). Ces coûts supplémentaires engendrent une charge nette pour la commune de CHF 231'600.-, le détail se trouve en page n° 4.

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2019 :

Finances

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

- rentrées fiscales de l'année 2017,
- situation des rentrées fiscales 2018 au 31.08.2018,
- évolution prévisible des recettes fiscales selon données du Canton,
- maintien du coefficient d'imposition à **71 %** selon préavis municipal n° 12/2018 déposé au Conseil communal dans sa séance du 10 septembre 2018.

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

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

Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)

Personnes morales

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

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
Coefficient d'imposition	71.0%	71.0%	69.0%
Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :			
- impôts année en cours, acomptes	2'100'000.00	2'265'000.00	1'914'755.70
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ . acomptes)	60'000.00	50'000.00	125'230.48
- impôt source	55'000.00	51'000.00	57'552.00
- impôt spécial étrangers	50'000.00	50'000.00	57'838.65
- prestations en capital	50'000.00	50'000.00	29'214.80
	2'265'000.00	2'416'000.00	2'184'591.63
Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)	290'000.00	280'000.00	243'347.30
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	28'000.00	82'000.00	53'814.30
- impôt sur le capital	18'000.00	20'000.00	8'814.35
- impôt complémentaire sur immeubles	5'000.00	12'000.00	-12'841.90
	51'000.00	114'000.00	49'786.75

Les montants concernant le **fonds de péréquation** directe (alimentation et redistribution) et la **facture sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2017 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2019 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2020. La comparaison de l'évolution depuis 2017 est la suivante :

	Budget 2019 acpte provisoire	Budget 2018 acpte provisoire	Décompte définitif 2017
Alimentation fonds de péréquation (charges)	720'100.00	719'100.00	651'301.00
Retour du fonds de péréquation (revenu)	-174'800.00	-89'300.00	-156'678.00
Dépenses thématiques (revenu)	-1'109'300.00	-374'000.00	-303'751.00
Montant "net" à charge de la commune	-564'000.00	255'800.00	190'872.00
Facture sociale	712'700.00	718'100.00	650'632.00
	148'700.00	973'900.00	841'504.00

Selon les acomptes 2019 établis par le Canton de Vaud, il est prévu que les dépenses thématiques soient prises en charge à hauteur de 75% en 2019. Pour les acomptes 2018 le taux s'élevait à 73.39%. Le montant de CHF 1'109'300.- tient compte des travaux routiers liés au réaménagement de la RC 780.

Le décompte définitif du fonds de péréquation, de la facture sociale et de la réforme policière 2017 est intervenu en août 2018. Il présente un solde global en faveur de la commune de CHF 125'698.-.

Travaux

La comparaison des charges par section des budgets 2019 et 2018 est la suivante :

	Budget 2019	Budget 2018
41 Urbanisme	65'000.00	133'100.00
43 Routes	1'502'300.00	142'500.00
44 Parcs, cimetièrre, voirie	315'700.00	363'200.00
45 Ordures mènagères et dècharge	98'800.00	103'800.00
46 rèsèaux d'ègouts, d'èpuration	70'000.00	70'000.00
47 Lacs, rivières et cours d'eau	19'325.00	14'325.00
	2'071'125.00	826'925.00

Nous avons budgètè dans le compte 43.3140 "Entretien des routes et quais " un montant de CHF 1'386'000.- contre CHF 50'000.- au budget 2018. Le dètair est le suivant :

- Entretien courant :	50'000.00
- Réaménagement de la RC 780 (prèavis n° 11/2018) :	1'336'000.00
	1'386'000.00

Le dètair des còuts liés aux travaux de réaménagement de la RC 780 (prèavis n° 11/2018) qui ont ètè portès au budget 2019 est le suivant :

- Réaménagement de la RC 780 "compte 43.3140" :	1'336'000.00
- Subvention cantonale pour les travaux routiers "compte 43.4517" :	-430'600.00
	905'400.00
- Prise en charge par le biais des dèpenses thèmatiques (75% selon acomptes 2019 du Canton de Vaud) :	-679'100.00
	226'300.00
Solde net à charge de la commune concernant les routes	
- Intèrêts sur emprunt travaux liés aux routes "compte 43.3220" :	2'300.00
- Intèrêts sur emprunt travaux liés aux ègouts "compte 46.3220" :	3'000.00
	231'600.00
Total des charges portées au budget 2019 concernant le prèavis 11/2018	

En portant au budget de fonctionnement ces travaux cela permet de rètourner de la pèréquation intercommunale au titre des dèpenses thèmatiques en bènèficiant du remboursement sur une année.

Ordures ménagères et déchets

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

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
- Participation versée à la commune de Montreux	83'300.00	83'300.00	83'320.00
- Enlèvement et élimination des ordures, divers	11'000.00	16'000.00	10'590.71
- Frais d'administration	3'000.00	3'000.00	3'000.00
- Défalcatons	1'500.00	1'500.00	220.29
- Mesures sociales d'accompagnement (compte 710.3660.02)	7'000.00	6'200.00	6'959.90
Total des charges	105'800.00	110'000.00	104'090.90
- Taxes forfaitaires sur les déchets	-86'300.00	-86'300.00	-86'320.10
- Taxes forfaitaires non réclamées	-1'500.00	-1'500.00	-1'739.80
- Vente de sacs taxés	-2'000.00	-3'000.00	-1'616.43
Solde à charge de la commune	16'000.00	19'200.00	14'414.57

Enseignement primaire et secondaire

Le montant total du budget 2019 s'élève à Fr. 217'800.- contre Fr. 237'000.- au budget 2018. L'effectif des élèves pour la période de 2018/2019 est le suivant : 46 élèves en primaire et 19 élèves voies secondaires. L'effectif pour la période de 2017/2018 était de 47 élèves en primaire et de 20 élèves voies secondaires.

Le coût par élève est estimé à CHF 3'325.- au budget 2019 contre CHF 3'500.- au budget 2018.

Police

Nous avons budgété dans le compte 61.3511 "Participation réforme policière" un montant de CHF 45'600.- contre CHF 49'700.- au budget 2018.

Participations pour la prévoyance sociale (compte 72.3510.01)

Facture sociale, voir chapitre "Finances".

Dans les pages qui suivent, le budget 2019 est présenté de façon détaillée, avec la comparaison au budget 2018 et aux comptes 2017. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil, mais non soumis au vote (article 18 du règlement sur la comptabilité des communes), est reproduit en page 28.

CONCLUSION

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE VEYTAUX

vu le préavis No 15/2018 de la Municipalité du 8 octobre 2018 relatif au budget 2019,
ouï le rapport de la commission de gestion et des finances,
considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

- d'adopter le budget communal pour l'année 2019, tel que présenté par la Municipalité.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 8 octobre 2018.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :



C. Chevalley



La Secrétaire :



B. Menétrey

Municipale déléguée : Mme C. Chevalley, Syndique

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION	1'295'800.00	83'900.00	1'138'200.00	86'900.00	1'245'934.58	134'233.88
10	Autorités	166'000.00	-	166'000.00	-	207'004.50	-
10.3000	C.C. - Jetons de présence	14'000.00		14'000.00		18'160.00	
10.3001	Muni. - Honoraires et vacations	150'000.00		150'000.00		186'794.50	
10.3003	Scrutateurs - Jetons de présence	2'000.00		2'000.00		2'050.00	
10.3060	C.C. - Remboursement de frais	-		-		-	
11	Administration	697'500.00	80'000.00	698'000.00	83'000.00	705'588.98	130'358.83
11.3010	Adm. - Traitements	318'000.00		317'000.00		312'777.55	
11.3030	Adm. - AVS, AC, AI, APG, AF, PCFam <i>Sur la base de la masse salariale budgétée</i>	85'000.00		87'600.00		89'343.50	
11.3040	Adm. - Caisse de pension LPP	122'000.00		122'000.00		121'441.90	
11.3050	Adm. - Ass.mal.et acc.	30'000.00		33'000.00		29'396.00	
11.3060	Adm. - Frais de déplacement	1'200.00		1'000.00		1'765.00	
11.3090	Adm. - Frais de formation <i>Y compris CHF 8'000.- formation personnel + gestion de de crise APEMS</i>	9'800.00		4'000.00		6'538.10	
11.3100	Adm. - Imprimés + mat.administr.	5'000.00		5'000.00		5'268.75	
11.3110	Adm. - Achat mobilier et matériel <i>En 2017, remplacement de la centrale téléphonique</i>	500.00		500.00		2'655.35	
11.3130.11	Adm. - Dépenses pour tiers Greffe	3'000.00		3'000.00		2'241.95	
11.3130.62	Adm. - Dépenses pour tiers OffPop	7'000.00		7'000.00		6'046.75	
11.3150	Adm. - Entretien mobilier et matériel	1'500.00		2'000.00		2'105.28	
11.3170	Adm. - Réceptions et manifestations	15'000.00		15'000.00		22'456.50	

PRESENTATION DU BUDGET 2019

	BUDGET 2019		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>	7'000.00	9'000.00		6'782.05	
11.3182	Adm. - Frais de téléphone <i>CHF 550.-/mois</i>	6'600.00	3'800.00		3'580.05	
11.3184	Adm. - Frais de contentieux + OP	500.00	500.00		988.65	
11.3185	Adm. - Honoraires administration	25'000.00	25'000.00		25'035.70	
11.3186	Adm. - Primes assurances	22'000.00	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>	10'000.00	9'000.00		12'585.25	
11.3193	Adm. - Cotisations	5'500.00	4'000.00		6'378.90	
11.3199	Adm. - Divers	2'000.00	6'000.00		5'747.55	
11.3520.01	Adm. - Serv.Aff.Intercommunal	8'200.00	8'900.00		8'117.50	
11.3520.02	Adm. - Promove	3'500.00	3'500.00		4'400.00	
11.3520.03	Adm. - C.I.E.H.L.	4'200.00	4'200.00		4'250.00	
11.3520.04	Adm. - Chantiers (inspections)	5'000.00	5'000.00		4'305.20	
11.4310.11	Adm. - Emoluments administratifs			5'000.00		10'670.40
11.4310.12	Adm. - Emoluments naturalisations			1'000.00		3'300.00
11.4310.62	Adm. - Emoluments OffPop			14'000.00		13'263.47
11.4350	Adm. - Recettes diverses			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>			14'000.00		13'492.21
11.4361	Adm. - Remboursement de tiers			15'000.00	10'000.00	44'249.15
11.4390	Adm. - Recettes agence postale <i>Prestations agence postale</i>			16'000.00	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>			12'000.00	12'000.00	11'869.95

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Affaires culturelles et loisirs	91'500.00		88'200.00		99'576.45	
15.3520	Loisirs - Bibliothèque intercommunale <i>Selon les informations transmises par Montreux</i>	27'000.00		26'900.00		26'242.10	
15.3650	Cult. - Aides et subv.culturelles	(64'500.00)		(61'300.00)		(73'334.35)	
15.3650.01	Cult. - Fonds culturel <i>CHF 46.50/habitant</i>	40'500.00		40'800.00		40'800.00	
15.3650.02	Cult. - Fondation Château de Chillon	2'500.00		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>	11'000.00		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 <i>Y compris frais fête des vigneron</i>	4'500.00		1'000.00		2'910.00	
16	Tourisme	34'600.00	-	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	1'000.00		1'000.00		1'188.00	
16.3650.11	Tour. - Parc Naturel Régional	1'600.00		1'600.00		1'600.00	
17	Sports	44'100.00	-	45'300.00	-	52'871.10	-
17.3650.01	Sport - Stés sportives	5'800.00		5'800.00		5'950.00	
17.3650.02	Sport - Stands de tir Glion et Villeneuve	1'000.00		1'000.00		508.45	
17.3650.03	Sport - Domaine skiable de Mtx-Vtx	600.00		7'000.00		566.45	
17.3650.04	Sport - Synd Init. Dvpt Sports Hiver <i>Sur la base des comptes 2017</i>	13'000.00		7'000.00		14'342.00	
17.3650.06	Sport - Entret.remontées mécaniques	4'000.00		4'000.00		6'188.30	
17.3650.07	Sport - Sonchaux Acro Show	1'000.00		1'500.00		3'000.00	
17.3650.08	Sport - Volley Masters	500.00		500.00		2'000.00	
17.3650.09	Sport - Divers	1'000.00		1'000.00		3'260.00	
17.3650.10	Sport - Villeneuve Plage	3'200.00		3'200.00		3'159.90	
17.3650.11	Sport - Piscine de la Maladaire	13'500.00		13'800.00		13'896.00	
17.3650.12	Sport - Société de sauvetage	500.00		500.00		-	

PRESENTATION DU BUDGET 2019

	BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
18	Transports publics	240'800.00	3'900.00	96'100.00	3'900.00	135'149.80	3'875.05
18.3510.01	Transp. - Service de la mobilité <i>Selon budget 2019 du Canton</i>	70'400.00		70'100.00		60'619.45	
18.3510.02	Transp. - VMCV SA - déficit ligne 201 <i>Selon budget 2019 des VMCV</i>	160'000.00		15'600.00		21'859.00	
18.3510.03	Transp. - VMCV SA - année précédente	-		-		40'679.00	
18.3650.04	Transp. - Bus du Marché	7'800.00		7'800.00		7'750.00	
18.3650.05	Transp. - Bus du Petit Prince	500.00		500.00		464.95	
18.3650.06	Transp. - Chemin Fer Blonay-Chamby	400.00		400.00		850.00	
18.3650.07	Transp. - Cartes journalières CFF	1'500.00		1'500.00		2'927.40	
18.3650.09	Transp. - Divers	200.00		200.00		-	
18.4650.04	Transp. - Bus du Marché (part. Montreux) <i>Rmbt pour moitié par Montreux des coûts effectifs</i>		3'900.00		3'900.00		3'875.05
19	Informatique	21'300.00	-	10'000.00	-	10'955.75	-
19.3110	Info. - Achat de matériel et logiciel	1'000.00		1'000.00		670.90	
19.3150	Info. - Entretien du matériel et licences <i>CHF 10'000.- maintenance Montreux</i> <i>CHF 10'000.- maintenance Ofisa + ELO + Cartoriviera</i>	20'000.00		8'000.00		10'269.35	
19.3150.10	Info. - Entretien site Internet	300.00		1'000.00		15.50	

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	790'600.00	4'782'200.00	791'700.00	4'094'000.00	3'377'721.04	6'706'080.59
	Taux d'impôt	71		71		69	
21	Impôts	62'000.00	3'442'600.00	63'000.00	3'575'200.00	140'960.01	3'124'279.99
21.3180	Imp. - Frais de perception	20'000.00		20'000.00		19'332.52	
21.3290	Imp. - Intérêts s/versts anticipés d'impôts	2'000.00		3'000.00		948.85	
21.3301	Imp. - Défalcations, perte	40'000.00		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° 2</i>		(2'265'000.00)		(2'416'000.00)		(2'184'591.63)
21.4001	Imp. - Impôt revenu PP		1'700'000.00		1'852'000.00		1'604'550.30
21.4002	Imp. - Impôt fortune PP		450'000.00		463'000.00		464'650.68
21.4003	Imp. - Impôt à la source		60'000.00		50'000.00		57'552.00
21.4004	Imp. - Impôt spécial étrangers		55'000.00		51'000.00		57'838.65
21.4010	Imp. - Bén.+Capital * PM <i>Selon simulation du canton suite introduction RJE III au 01.01.2019</i>		(51'000.00)		(114'000.00)		(49'786.75)
21.4011	Imp. - Impôt bénéfice PM		28'000.00		82'000.00		53'814.30
21.4012	Imp. - Impôt capital PM		18'000.00		20'000.00		8'814.35
21.4013	Imp. - Impôt compl. sur immeubles PM		5'000.00		12'000.00		-12'841.90
21.4020	Imp. - Foncier <i>Sur la base de la facturation 2018 qui tient compte de l'ajustement de la valeur des centrales hydroélectriques</i>		418'000.00		337'500.00		283'203.20
21.4040	Imp. - Droits de mutations		130'000.00		120'000.00		182'197.40
21.4050	Imp. - Successions et donations		70'000.00		70'000.00		10'395.00
21.4060.01	Imp. - Divertissements <i>Taxes perçues sur les entrées au Château de Chillon, estimation sur base moyenne entrées 4 dernières années</i>		343'000.00		337'000.00		262'746.00
21.4060.02	Imp. - Chiens		4'000.00		4'000.00		4'950.00
21.4090	Imp. - Impôts récupérés après défalcation		-		-		21'048.67
21.4100	Imp. - Licences boissons et tabacs		100.00		-		97.25
21.4110.02	Imp. - Redevance Compagnie du Gaz		9'000.00		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)		40'000.00		50'000.00		42'987.55
21.4221.02	Imp. - Intérêts de retard et compensatoires		20'000.00		25'000.00		18'614.89
21.4410	Imp. - Gains immobiliers		90'000.00		90'000.00		50'754.90

PRESENTATION DU BUDGET 2019

	BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
22	Service financier	728'600.00	1'339'600.00	728'700.00	518'800.00	706'953.43	545'343.00
22.3183	Fin. - Frais bancaires	2'400.00		2'500.00		2'311.10	
22.3210	Fin. - Intérêts à court terme	2'000.00		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	720'100.00		719'100.00		692'575.00	
	<i>Voir préavis municipal page n° 6</i>						
22.3521	Fin. - Fds péréquation année précéd.	-		-		5'962.00	
22.4220	Fin. - Revenus capitaux financiers		10'500.00		10'500.00		10'760.00
22.4250	Fin. - Revenus capitaux administratifs		45'000.00		45'000.00		47'228.00
	<i>Actions Holdigaz et Romande Energie</i>						
22.4520.01	Fin. - Retour fonds de péréquation		174'800.00		89'300.00		92'022.00
	<i>Population : CHF 107'400.- Solidarité : CHF 67'400.-</i>						
22.4520.02	Fin. - Dépenses thématiques		1'109'300.00		374'000.00		330'733.00
22.4522	Fin. - Fds péréquation provision année en cours		-		-		64'600.00
	<i>Selon les acomptes 2019 du Canton, prise en charge à 75%</i>						
23	Amortissements et réserves	-	-	-	-	2'529'807.60	3'036'457.60
23.3317	Amortissement mise en place GED	-		-		29'807.60	
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		-		-		29'807.60

PRESENTATION DU BUDGET 2019

	BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017			
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
3	DOMAINES & BÂTIMENTS		581'290.00	306'100.00	587'240.00	317'900.00	661'334.68	459'617.85
32	Forêts, pâturages et alpages		436'700.00	57'600.00	432'200.00	70'600.00	481'292.12	210'217.55
32.3010	For. - Salaires	173'000.00		175'000.00		186'381.25		
	<i>En 2017, frais stagiaire</i>							
32.3060	For. - Indemn. déplac. + habits + téléphone	12'500.00		10'000.00		12'412.15		
32.3110	For. - Achat machines, matériel, vhc	15'000.00		10'000.00		34'507.60		
	<i>Y.c. CHF 5'000.- remplacement remorque forêts</i>							
32.3130	For. - Achats plants et petit matériel	1'500.00		1'500.00		1'262.75		
32.3140	For. - Entr. chalets d'alpage	10'000.00		10'000.00		11'845.65		
32.3141.01	For. - Entr. forêts	35'000.00		35'000.00		41'150.12		
32.3141.02	For. - Entr. routes forestières	10'000.00		10'000.00		17'925.70		
32.3141.03	For. - Entr. filets de protection	25'000.00		20'000.00		23'096.55		
32.3141.04	For. - Entretien des sentiers	5'000.00		7'000.00		-		
	<i>Mur sentier de Naye</i>							
32.3150	For. - Entr. véhicules + matériel	11'000.00		10'000.00		10'743.70		
32.3185	For. - Honoraires	5'000.00		10'000.00		4'885.65		
	<i>fin plan de gestion + projet sylvicole</i>							
32.3186	For. - Ass. Bât. Chalets des hauts	4'000.00		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	110'000.00		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		8'200.00		8'200.00		8'125.00	
32.4350	For. - Vente de bois		20'000.00		20'000.00		23'839.45	
32.4360	For. - Remboursement de tiers		10'000.00		23'000.00		62'075.00	
32.4399	For. - Produits extraordinaires		3'000.00		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		2'000.00		700.00		1'917.94	
33.3140	Entretien vigne communale	2'000.00		700.00		1'917.94		

PRESENTATION DU BUDGET 2019

	BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
35	Bâtiments communaux	142'590.00	248'500.00	154'340.00	247'300.00	178'124.62	249'400.30
351	Administration + Collège rue du They n° 1	116'090.00	163'600.00	132'590.00	163'600.00	150'826.53	165'623.95
351.3010	Admin. + Collège - Salaires conciergerie <i>M. Marinheiro à 75%</i>	60'000.00		81'000.00		78'862.20	
351.3060	Admin. + Collège - Indemnités téléphone	240.00		240.00		240.00	
351.3120	Admin. + Collège - Combustibles	19'000.00		15'000.00		19'261.95	
351.3123	Admin. + Collège - Electricité	6'000.00		5'500.00		7'342.65	
351.3130	Admin. + Collège - Fournitures diverses	3'000.00		3'000.00		3'892.43	
351.3140.01	Admin. + Collège - Entretien	3'000.00		3'000.00		11'906.95	
351.3140.02	Admin. + Collège - Entretien salle de gym	1'000.00		1'000.00		6'473.95	
351.3140.03	Admin. + Collège - Entretien locaux divers	1'000.00		1'000.00		-	
351.3186	Admin. + Collège - Assurances	6'000.00		6'000.00		6'019.35	
351.3191	Admin. + Collège - Epuration et eau	1'700.00		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
351.4270.01	Admin. + Collège - Location salle gym - Ecole Riviera		6'000.00		6'000.00		5'875.00
351.4270.02	Admin. + Collège - Location locaux OROSP Vevey		27'000.00		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		-		-		1'442.85
351.4520	Admin. + Collège - Participation de Montreux <i>Sur la base des comptes 2017</i>		120'000.00		120'000.00		121'467.15
351.4904	Admin. + Collège - Location locaux APEMS		6'000.00		6'000.00		6'000.00
352	Ancien Collège 12	3'500.00	34'000.00	3'600.00	34'000.00	6'799.80	36'539.00
352.3140	Ancien-Collège 12 - Entretien	1'000.00		1'000.00		4'442.65	
352.3186	Ancien-Collège 12 - Assurances	1'100.00		1'100.00		916.60	
352.3191	Ancien-Collège 12 - Epuration et eau	1'400.00		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		10'900.00		10'900.00		10'896.00
352.4230.03	Ancien-Collège 12 - Location places de parc		1'500.00		1'500.00		1'440.00
352.4361	Ancien-Collège 12 - Remboursements de tiers		-		-		2'603.00

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	Auberge du Terravet	16'900.00	33'500.00	11'000.00	33'500.00	14'017.54	33'076.05
353.3140	Auberge du Terravet - Entretien	10'000.00		4'000.00		5'940.59	
	<i>Y compris CHF 6'000.- remplacement des fenêtres</i>						
353.3186	Auberge du Terravet - Assurances	2'000.00		2'100.00		1'821.30	
353.3191	Auberge du Terravet - Epuration et eau	2'000.00		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		31'500.00		31'500.00		31'450.00
353.4360	Auberge du Terravet - Rmbt épuration		2'000.00		2'000.00		1'626.05
354	Grenier Le Sonchaux	1'400.00	9'400.00	1'400.00	9'700.00	1'211.40	9'363.25
354.3186	Grenier Le Sonchaux - Assurances	700.00		700.00		710.60	
354.3191	Grenier Le Sonchaux - Epuration et eau	700.00		700.00		500.80	
354.4230	Grenier Le Sonchaux - Loyer		9'000.00		9'000.00		9'000.00
354.4360	Grenier Le Sonchaux - Rmbt épuration		400.00		700.00		363.25
355	Refuge de Champbabau	1'050.00	3'000.00	1'100.00	3'000.00	1'162.35	1'998.05
355.3123	Refuge de Champbabau - Electricité	200.00		200.00		114.40	
355.3140	Refuge de Champbabau - Entretien	-		-		108.80	
355.3186	Refuge de Champbabau - Assurances	300.00		350.00		299.00	
355.3191	Refuge de Champbabau - Epuration et eau	550.00		550.00		640.15	
355.4230	Refuge de Champbabau - Location		3'000.00		3'000.00		1'998.05
356	Kiosque du Port du Clos de Chillon	150.00	5'000.00	150.00	3'500.00	950.90	2'800.00
356.3140	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Entretien	-		-		835.40	
356.3186	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Assurances	150.00		150.00		115.50	
356.4230	Kiosque du Port du Clos de Chillon - Loyer		5'000.00		3'500.00		2'800.00
357	Ancienne morgue, local voirie, local du feu	3'500.00	-	4'500.00	-	3'156.10	-
357.3123	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Electricité	2'000.00		3'000.00		1'807.25	
357.3140	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Entretien	500.00		500.00		225.00	
357.3186	Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Assurances	1'000.00		1'000.00		1'123.85	

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	2'071'125.00	625'400.00	826'925.00	205'300.00	765'737.92	203'526.68
41	Urbanisme	65'000.00	10'000.00	133'100.00	20'000.00	78'674.60	9'503.85
41.3130	Urb. - Frais de mise à l'enquête	5'000.00		5'000.00		4'084.00	
41.3180	Urb. - Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		15'000.00		36'930.85	
41.3185	Urb. - Honoraires étude réaménagement RC 780	-		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, n° 06/2017 et n° 09/2018</i>	10'300.00		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>	20'000.00		21'000.00		-	
41.3520	Urb. - Agglomération Riviera/Veveyse/Haut-Lac Rivelac	3'200.00					
41.4313	Urb. - Permis de construire		10'000.00		20'000.00		9'503.85
43	Routes	1'502'300.00	430'600.00	142'500.00	-	143'772.60	1'994.85
43.3120.01	Rtes - Eclairage public - énergie	40'000.00		40'000.00		41'638.15	
43.3120.03	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	30'000.00		10'000.00		7'349.65	
43.3130	Rtes - Déneigement	10'000.00		10'000.00		7'952.60	
43.3140	Rtes - Entretien routes et quais <i>Réaménagement RC780 (11/2018) : CHF 1'336'000.- Entretien courant : CHF 50'000.-</i>	1'386'000.00		50'000.00		56'129.95	
43.3143	Rtes - Signalisation	4'000.00		2'500.00		783.65	
43.3150	Rtes - Equipement SDIS - BH	5'000.00		5'000.00		4'918.60	
43.3220	Rtes - Intérêts à long terme <i>Intérêts sur emprunt de CHF 271'700.- (préavis 11/2018), calculé au taux de 1%</i>	2'300.00		-		-	
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	
43.4360	Rtes - Remboursement de tiers		-		-		1'994.85
43.4517	Rtes - Participation et subvention du canton <i>Réaménagement RC780 (préavis 11/2018)</i>		430'600.00		-		-

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, cimetièrre, voirie	315'700.00	20'000.00	363'200.00	19'500.00	360'338.42	27'522.15
44.3010	Voirie - Traitements <i>M. Marinheiro à 25% et engagement d'un 60% Nouvel apprenti dès le 01.08.2019</i>	248'500.00		260'000.00		265'094.30	
44.3060	Voirie - Indemnités téléphone	700.00		700.00		700.00	
44.3140	Voirie - Entretien P&P, cimetière	37'000.00		38'000.00		29'029.50	
44.3150	Voirie - Entretien vhc et matériel	29'500.00		29'500.00		30'501.64	
44.3160	Voirie - Leasing véhicule <i>Fin du contrat de leasing au 31.12.2018</i>	-		35'000.00		34'938.60	
44.3301	Voirie - Défalcations	-		-		74.38	
44.4110	Voirie - Taxes et concessions		1'000.00		1'000.00		8'700.00
44.4350	Voirie - Entretien tombes privées		14'000.00		13'500.00		15'311.55
44.4361	Voirie - Remboursement de tiers		5'000.00		5'000.00		3'510.60
45	Ordures ménagères	98'800.00	89'800.00	103'800.00	90'800.00	97'131.00	89'676.33
45.3180	Ord. - Enlèvement et élimination <i>Déchets de voirie, non financés par la taxe au sac</i>	11'000.00		16'000.00		10'590.71	
45.3301	Ord. - Défalcation, perte	1'500.00		1'500.00		220.29	
45.3520	Ord. - Rétrocession à Montreux	83'300.00		83'300.00		83'320.00	
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 <i>Sur la base des comptes 2017</i>		86'300.00		86'300.00		86'320.10
45.4343	Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets non réclamée		1'500.00		1'500.00		1'739.80
45.4350	Ord. - Vente de sacs taxés		2'000.00		3'000.00		1'616.43
46	Réseaux d'égouts et épuration	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'344.50	70'344.50
46.3140	Egouts - Entr. canalisations	8'000.00		10'000.00		17'306.84	
46.3185	Egouts - Honoraires	-		-		787.04	
46.3220	Egouts - Intérêts à long terme <i>Intérêts sur emprunt de CHF 300'400.- (préavis 11/2018), calculé au taux de 1%</i>	3'000.00		-		-	
46.3520	Egouts - Participation au SIGE	5'000.00		5'000.00		3'895.95	
46.3810	Egouts - Attribution au fonds de réserve <i>Attrib. au fonds de réserve égouts/épuration excédent des recettes de la section</i>	54'000.00		55'000.00		48'354.67	
46.4340.01	Egouts - Taxes annuelles <i>Sur base facturation 2017</i>		50'000.00		50'000.00		49'920.90
46.4340.02	Egouts - Taxes d'introduction		20'000.00		20'000.00		20'423.60

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	Lac, rives, port et cours d'eau	19'325.00	5'000.00	14'325.00	5'000.00	15'476.80	4'485.00
47.3140	Port - Entretien	2'000.00		-		1'304.95	
47.3141	Cours d'eau - Entretien	1'000.00		1'000.00		2'845.00	
47.3147	Rives - Entretien	3'000.00		-		-	
47.3311	Port - Amortissement travaux entretien + création ponton visiteur	3'325.00		3'325.00		3'325.00	
	<i>Conformément au préavis municipal n° 15/2011</i>						
47.3520	Lac - Nettoyage par le SIGE	10'000.00		10'000.00		8'001.85	
47.4390	Port - Taxes d'amarrage		5'000.00		5'000.00		4'485.00

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	306'100.00	43'800.00	326'700.00	48'600.00	319'530.35	58'555.25
50	Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS)	63'100.00	42'000.00	62'400.00	47'000.00	61'853.80	41'648.70
50.3010	APEMS - Salaires	44'000.00		44'000.00		42'956.10	
50.3113	APEMS - Achat de matériel	500.00		500.00		405.85	
50.3662	APEMS - Participation aux frais de repas	3'600.00		2'900.00		3'621.90	
50.3901	APEMS - Charges sociales	9'000.00		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	
50.4522	APEMS - Part. de Montreux		42'000.00		47'000.00		41'648.70
	<i>Sur la base des comptes 2017</i>						
51	Enseignement primaire (EP)	154'600.00	-	167'000.00	-	156'154.00	8'460.00
51.3110	EP - Achat mobilier et matériel	1'000.00		1'000.00		1'307.35	
51.3520	EP - Rétrocession à Montreux	153'000.00		164'500.00		154'305.00	
	<i>Selon informations transmises par Montreux (46 élèves à CHF 3'325.-)</i>						
51.3521	EP - Rétrocession à Villeneuve	600.00		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)	63'200.00	-	70'000.00	-	70'246.65	6'580.00
52.3520	ES - Rétrocession à Montreux	63'200.00		70'000.00		70'246.65	
	<i>Selon informations transmises par Montreux (19 élèves à CHF 3'325.-)</i>						
52.4520	EP - Rétrocession de Montreux						6'580.00
	<i>En 2017, rectification décompte année précédente</i>						
54	Orientation professionnelle (OP)	1'500.00	-	1'500.00	-	-	-
54.3520	OP - Part versée à commune siège	1'500.00		1'500.00		-	

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	Activités extrascolaires (AES)	1'000.00	-	1'000.00	-	2'122.40	-
57.3520.02	AES - Fondation Jolimont	-		-		1'500.00	
57.3520.04	AES - Passeport vacances	1'000.00		1'000.00		622.40	
58	Temple (Tple)	22'700.00	1'800.00	24'800.00	1'600.00	29'153.50	1'866.55
58.3010	Tple - Organiste	2'000.00		2'000.00		2'081.30	
58.3120	Tple - Gaz	5'000.00		5'000.00		5'613.60	
58.3130	Tple - Fournitures, march., entretien	1'000.00		1'000.00		2'027.95	
58.3520	Tple - Part.à Villeneuve catholique	13'300.00		9'500.00		19'670.00	
	<i>Y compris CHF 3'800.- objets et vêtements de culte</i>						
58.3650	Tple - Eglise évangélique allemande	1'400.00		7'300.00		-239.35	
	<i>Réfection église évangélique en 2018</i>						
58.4520	Tple - Part. de Villeneuve Chapelle		1'800.00		1'600.00		1'866.55

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	PLATEFORME SECURITE	177'700.00	11'100.00	185'700.00	10'100.00	173'799.49	11'586.15
	<i>Nbre d'habitants au 31.12.2016</i>					<i>870</i>	
61	Corps de police	125'600.00	11'100.00	131'700.00	10'100.00	123'327.09	11'586.15
61.3511	Pol. - Part. réforme policière <i>Sur la base du budget 2019</i>	45'600.00		49'700.00		50'020.00	
61.3520	Pol. - Police Riviera <i>Sur la base du budget 2019</i>	80'000.00		82'000.00		73'307.09	
61.4511	Pol. - Part. réforme policière année précédente		-		-		218.00
61.4520	Pol. - Rmbt honoraires Municipal		11'100.00		10'100.00		11'096.00
61.4521	Pol. - Police Riviera décompte année précédente		-		-		272.15
63	Police sanitaire	7'000.00	-	7'000.00	-	7'067.75	-
63.3520.01	Pol.san. - Frais d'abattage (SIGE)	5'000.00		5'000.00		5'170.70	
63.3520.02	Pol.san. - Contrôle des viandes (SIGE)	2'000.00		2'000.00		1'897.05	
65	Défense contre l'Incendie	25'600.00	-	27'500.00	-	26'224.99	-
65.3520	SDIS - SDIS Riviera <i>Sur la base du budget 2019</i>	25'600.00		27'500.00		26'224.99	
66	Protection civile	19'500.00	-	19'500.00	-	17'179.66	-
66.3520	ORPCI - Riviera <i>Sur la base du budget 2019</i>	19'500.00		19'500.00		17'179.66	

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	972'350.00	-	984'750.00	-	942'482.55	43'060.70
71	Service social	176'950.00		185'450.00		171'961.55	8'684.10
710	Service social (RAS Riviera et divers)	29'150.00	-	27'650.00	-	23'658.30	8'684.10
710.3650.01	Soc. - Part. aux frais des AAS de la RAS Riviera	10'800.00		9'000.00		7'504.00	
710.3650.04	Soc. - Buts optionnels RAS	6'900.00		6'000.00		5'741.05	
710.3650.06	Soc. - Assoc. préparation retraite	450.00		450.00		425.00	
710.3650.09	Soc. - Dons divers	2'000.00		2'000.00		2'025.00	
710.3660.01	Soc. - Dons Noël, aînés, aides soc.	2'000.00		4'000.00		1'003.35	
710.3660.02	Soc.- Aide communale pour les déchets	7'000.00		6'200.00		6'959.90	
710.4350	Soc.- Recettes diverses		-		-		8'684.10
	<i>En 2017, refacturation frais stockage meubles suite expulsions</i>						
711	Accueil de jour des enfants	147'800.00	-	157'800.00	-	148'303.25	7'063.60
711.3520.01	AJE - Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE)	4'300.00		4'300.00		4'250.00	
711.3520.02	AJE - Structure de coordination d'accueil familial de jour (SAFJ)	30'000.00		30'000.00		29'585.65	
	<i>Sur la base des informations transmises par Montreux</i>						
711.3650.01	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs	110'000.00		120'000.00		110'932.60	
	<i>Sur la base des informations transmises par Montreux</i>						
711.3650.02	AJE - Halte-garderie Le Toboggan	3'500.00		3'500.00		3'535.00	
711.4650	AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs	-		-		-	7'063.60
	<i>En 2017, décompte rectificatif 2016 en faveur de Veytaux</i>		-		-		
72	Prévoyance sociale cantonale	712'700.00	-	718'100.00	-	691'099.00	27'313.00
72.3510.01	Prév. - PC à domicile + hébergement	712'700.00		718'100.00		218'945.00	
	<i>Voir préavis municipal page n° 6</i>						
72.3510.02	Prév. - Assurance maladie	-		-		65'338.00	
72.3510.03	Prév. - Aides, subv. autres rég. soc.	-		-		378'171.00	
72.3510.06	Prév. - Bourse d'étude et d'apprentissage	-		-		28'645.00	
72.4511	Prév. - Fact.soc. - solde année précédente		-		-		4'813.00
72.4512	Prév. - Fact.soc. - provision année en cours		-		-		22'500.00
73	Santé publique (SP)	82'700.00	-	81'200.00	-	79'422.00	-
73.3520.01	SP - AVASAD	82'700.00		81'200.00		79'422.00	
	<i>CHF 95.-/habitant</i>						

PRESENTATION DU BUDGET 2019

		BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTES 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	DEVELOPPEMENT DURABLE	13'900.00	13'900.00	15'800.00	15'800.00	13'458.80	13'458.80
80	Développement durable (DD)	13'900.00	13'900.00	15'800.00	15'800.00	13'458.80	13'458.80
80.3668	DD - Aide ind. p/ amélioration énergétique	13'900.00		15'800.00		4'500.00	
80.3800	DD - Attribution fonds de réserve développement durable	-		-		8'958.80	
80.4410	DD - Ristourne sur taxe environnement		900.00		800.00		905.20
80.4657	DD - Fonds communal développement durable		13'000.00		15'000.00		12'553.60

PRESENTATION du BUDGET 2019

Rubrique	Récapitulation	BUDGET 2019		BUDGET 2018		COMPTE 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'295'800.00	83'900.00	1'138'200.00	86'900.00	1'245'934.58	134'233.88
2	Finances	790'600.00	4'782'200.00	791'700.00	4'094'000.00	3'377'721.04	6'706'080.59
3	Domaines et bâtiments	581'290.00	306'100.00	587'240.00	317'900.00	661'334.68	459'617.85
4	Travaux	2'071'125.00	625'400.00	826'925.00	205'300.00	765'737.92	203'526.68
5	Instruction publique et cultes	306'100.00	43'800.00	326'700.00	48'600.00	319'530.35	58'555.25
6	Plateforme sécurité	177'700.00	11'100.00	185'700.00	10'100.00	173'799.49	11'586.15
7	Sécurité sociale	972'350.00	0.00	984'750.00	0.00	942'482.55	43'060.70
8	Développement durable	13'900.00	13'900.00	15'800.00	15'800.00	13'458.80	13'458.80
	Totaux	6'208'865.00	5'866'400.00	4'857'015.00	4'778'600.00	7'499'999.41	7'630'119.90
	Excédent des charges		342'465.00		78'415.00		
	Excédent des revenus					130'120.49	
		6'208'865.00	6'208'865.00	4'857'015.00	4'857'015.00	7'630'119.90	7'630'119.90

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	Budget 2019	Budget 2018
3 Charges	6'208'865	4'857'015
30 Autorités et personnel	1'272'940	1'303'540
300 Autorités et commissions	166'000	166'000
301 Personnel administratif et d'exploitation	845'500	879'000
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303 Assurances sociales	85'000	87'600
304 Caisses de pensions et de prévoyance	122'000	122'000
305 Assurances accidents et maladies	30'000	33'000
306 Indemnisation et remboursement de frais	14'640	11'940
307 Prestations complémentaires de prévoyance	0	0
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	9'800	4'000
31 Biens, services, marchandises	1'932'850	666'300
310 Imprimés et fournitures de bureau	5'000	5'000
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	17'500	12'500
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	102'200	78'700
313 Autres fournitures et marchandises	28'000	28'000
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'547'500	197'700
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	67'300	55'500
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0	35'000
317 Réceptions et manifestations	15'000	15'000
318 Honoraires et prestations de services	139'750	225'700
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	10'600	13'200
32 Intérêts passifs	13'400	10'100
321 Intérêts des dettes à court terme	2'000	3'000
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	9'400	4'100
329 Autres intérêts	2'000	3'000
33 Amortissements	149'375	143'175
330 Amortissements du patrimoine financier	44'400	44'400
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	104'975	98'775
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
35 Remboursements, participations et subventions	2'453'150	2'332'150
351 Canton	989'300	855'000
352 Communes et associations de communes	1'463'850	1'477'150
36 Aides et subventions	315'150	328'750
365 Aides, subventions à des institutions privées	288'650	299'850
366 Aides individuelles	26'500	28'900
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	54'000	55'000
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0
381 Attributions aux financements spéciaux	54'000	55'000
39 Imputations internes	18'000	18'000
390 Imputations internes	18'000	18'000

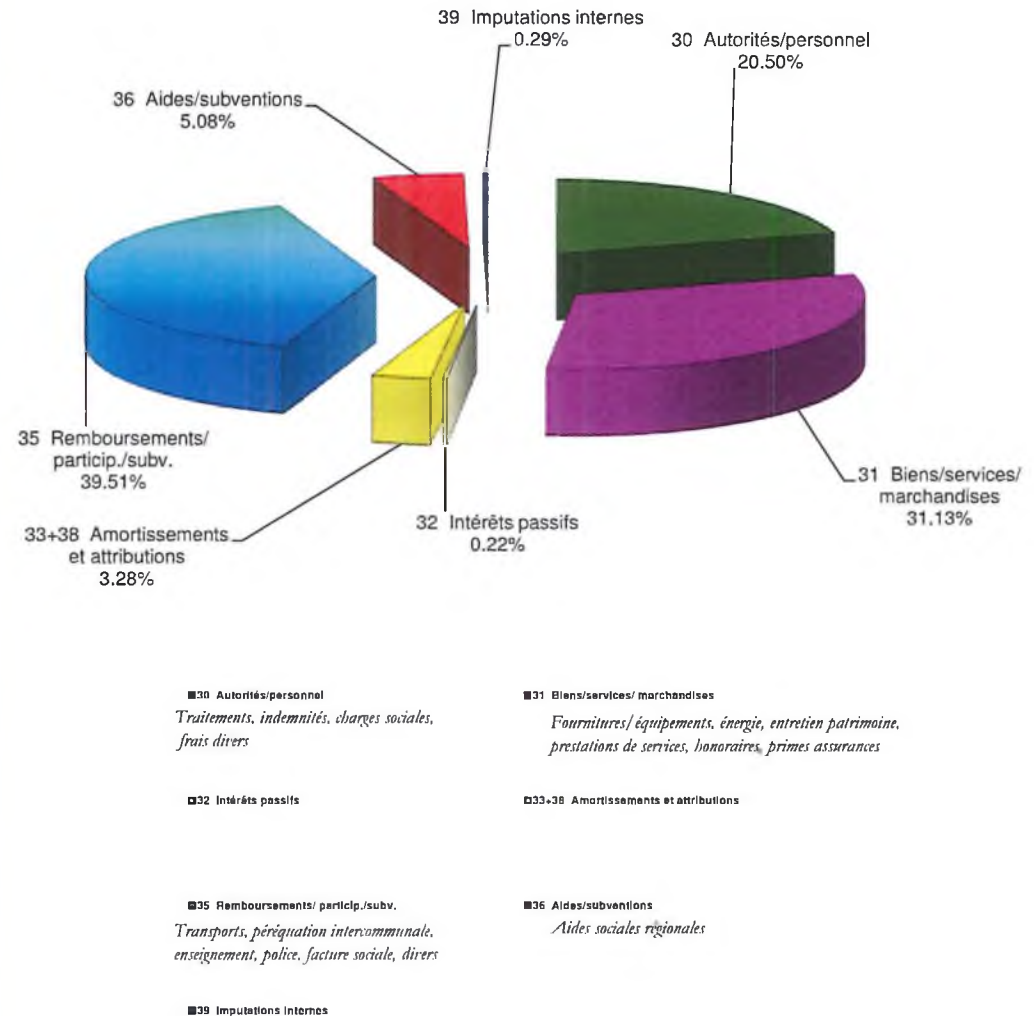
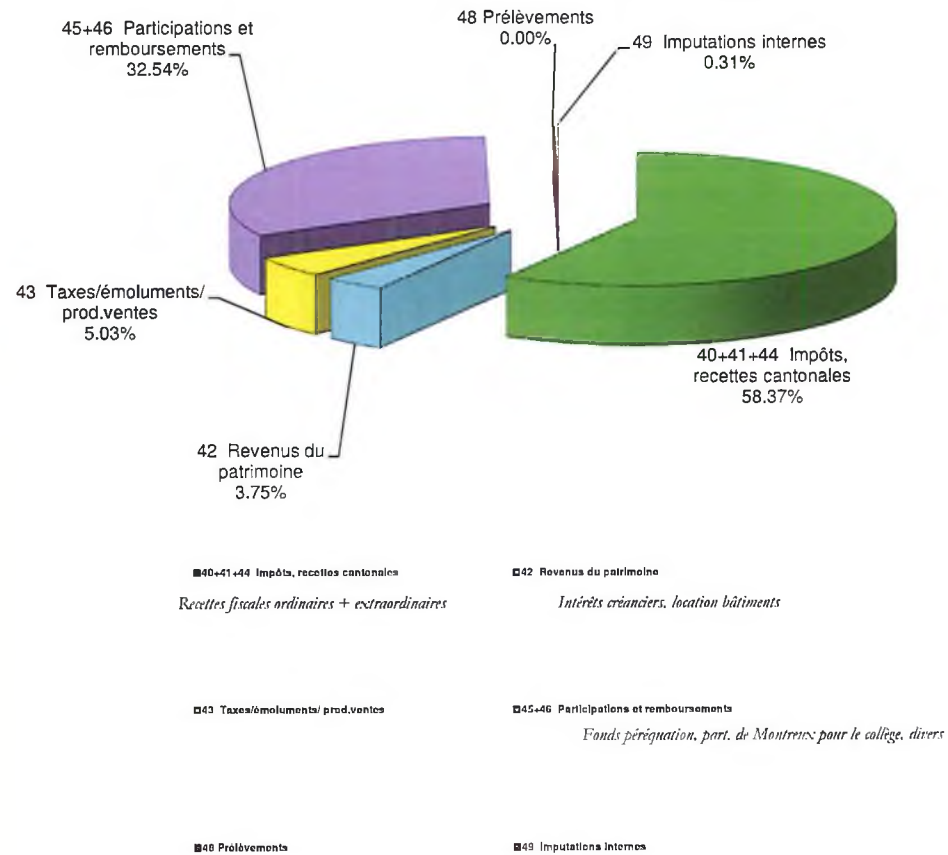


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2019	Budget 2018
4 Produits	5'866'400	4'778'600
40 Impôts	3'281'000	3'398'500
400 Impôts sur le revenu, la fortune	2'265'000	2'416'000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	51'000	114'000
402 Impôt foncier	418'000	337'500
404 Droits de mutation	130'000	120'000
405 Impôts sur les successions et donations	70'000	70'000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	347'000	341'000
409 Impôts récupérés après défalcation	0	0
41 Patentes, concessions	52'600	62'700
410 Patentes	100	0
411 Concessions	52'500	62'700
42 Revenus du patrimoine	220'200	223'700
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	30'500	35'500
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	100'500	99'000
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	45'000	45'000
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	44'200	44'200
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	294'800	321'300
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	30'000	40'000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	157'800	157'800
435 Ventes et prestations de service	53'000	52'500
436 Remboursements de tiers	30'000	38'000
437 Amendes	0	0
439 Autres recettes	24'000	33'000
44 Parts à des recettes cantonales	90'900	90'800
441 Parts à des recettes cantonales	90'900	90'800
444 Autres contributions cantonales	0	0
45 Participations et remboursements	1'892'000	644'700
451 Canton	430'600	0
452 Communes et associations de communes	1'461'400	644'700
46 Autres participations et subventions	16'900	18'900
465 Participations et subventions de tiers	16'900	18'900
469 Dons et legs	0	0
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0	0
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0
49 Imputations internes	18'000	18'000
490 Imputations internes	18'000	18'000



Charges, sans amortissements et attributions

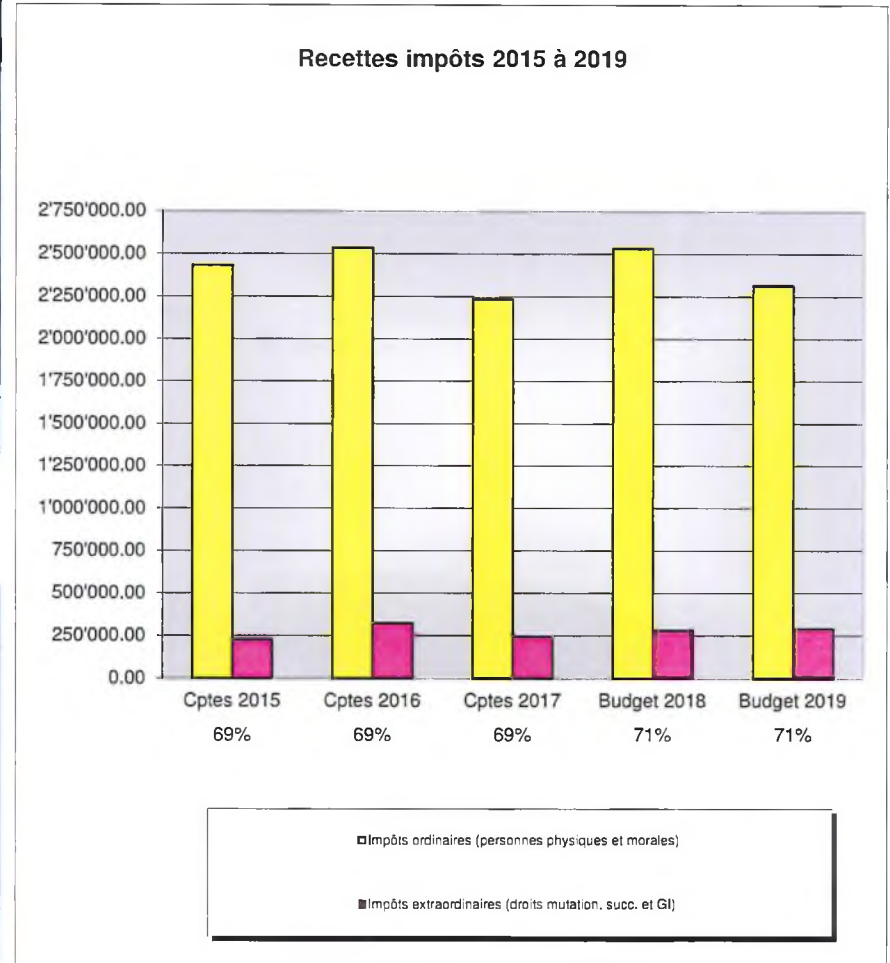
	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	1'295'800.00	21.4	1'138'200.00	24.2	1'245'934.58	26.2
21 Finances, impôts	62'000.00	1.0	63'000.00	1.3	80'960.01	1.7
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	8'500.00	0.1	9'600.00	0.2	8'416.43	0.2
22-1 Finances, fonds de péréquation	720'100.00	11.9	719'100.00	15.3	692'575.00	14.6
3 Domaines et bâtiments	543'540.00	9.0	549'490.00	11.7	623'584.68	13.1
4 Travaux	1'947'000.00	32.2	708'000.00	15.1	663'398.50	14.0
5 Instruction publique et cultes	306'100.00	5.1	326'700.00	7.0	319'530.35	6.7
6 Plateforme sécurité	177'700.00	2.9	185'700.00	4.0	173'799.49	3.7
7 Sécurité sociale	972'350.00	16.1	984'750.00	21.0	942'482.55	19.8
8 Développement durable	13'900.00	0.2	15'800.00	0.3	4'500.00	0.1
	6'046'990.00	100.0	4'700'340.00	100.0	4'755'181.59	100.0

Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	83'900.00	1.4	86'900.00	1.8	134'233.88	2.9
21 Finances, impôts	3'442'600.00	58.7	3'575'200.00	74.8	3'124'279.99	68.1
22 Finances, intérêts créanciers	55'500.00	0.9	55'500.00	1.2	57'988.00	1.3
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'284'100.00	21.9	463'300.00	9.7	487'355.00	10.6
3 Domaines et bâtiments	306'100.00	5.2	317'900.00	6.7	459'617.85	10.0
4 Travaux	625'400.00	10.7	205'300.00	4.3	203'526.68	4.4
5 Instruction publique et cultes	43'800.00	0.7	48'600.00	1.0	58'555.25	1.3
6 Plateforme sécurité	11'100.00	0.2	10'100.00	0.2	11'586.15	0.3
7 Sécurité sociale	0.00	0.0	0.00	0.0	38'247.70	0.8
8 Développement durable	13'900.00	0.2	15'800.00	0.3	13'458.80	0.3
	5'866'400.00	100.0	4'778'600.00	100.0	4'588'849.30	100.0

Marge d'autofinancement (voir page 1)

-180'590.00	78'260.00	-166'332.29
-------------	-----------	-------------



PLAN des INVESTISSEMENTS - BUDGET 2019

Présentation pour information non soumise au vote

	Montant projeté	2018	2019	2020	2021
5 DEPENSES d'INVESTISSEMENTS	10'912'000.00	440'000.00	5'466'000.00	4'181'000.00	825'000.00
501 Ouvrages de génie civil					
RC 780a - requalif/revêt/conduite incendie - préavis No 11/2018	1'336'000.00	-	1'336'000.00	-	-
Défense incendie - réservoir de Sonchaux	100'000.00	-	100'000.00	-	-
503 Bâtiments et constructions					
Parc. 363 - Bât Centre d'Accueil Temporaire (CAT)	5'300'000.00	300'000.00	2'500'000.00	1'800'000.00	700'000.00
Parking place à bois	200'000.00	-	200'000.00	-	-
505 Forêts					
Projet sylvicole 2016-2019 "coût net" - préavis No 13/2015	250'000.00	120'000.00	105'000.00	25'000.00	-
Ouvrages de protection	3'000'000.00	-	1'000'000.00	2'000'000.00	-
Dessertes forestières	350'000.00	-	100'000.00	250'000.00	-
506 Mobilier, machines et véhicules					
Achat tracteur pour forêts	125'000.00	-	-	-	125'000.00
Station de vélo	25'000.00	-	25'000.00	-	-
509 Autres biens					
Plan général d'affectation (PGA) - préavis No 09/2018	226'000.00	20'000.00	100'000.00	106'000.00	-
6 RECETTES d'INVESTISSEMENTS	3'425'000.00	-	430'000.00	2'995'000.00	-
619 Participation de tiers					
---	-	-	-	-	-
661 Subventions cantonales+fédérales					
RC 780a - requalif/revêt/conduite incendie - préavis No 11/2018	430'000.00	-	430'000.00	-	-
Ouvrage de protection	2'750'000.00	-	-	2'750'000.00	-
Dessertes forestières	245'000.00	-	-	245'000.00	-
669 Autres subventions					
---	-	-	-	-	-
RESULTAT NET des INVESTISSEMENTS	7'487'000.00	440'000.00	5'036'000.00	1'186'000.00	825'000.00

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'Equipeement du Haut-Léman
CIP	Caisse Intercommunale de Pension
COFOP	Centre d'Orienteation 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'Orienteation 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