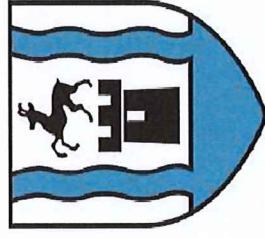


# COMMUNE DE VEYTAUX



## BUDGET 2024

PREAVIS MUNICIPAL N° 08/2023

PAGES :	1	A	5	PREAVIS MUNICIPAL
	6	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 : LUNDI 6 NOVEMBRE 2023 A 18H30  
SALLE DU CONSEIL COMMUNAL - RUE DU THEY 1

## PREAVIS MUNICIPAL N° 08/2023

### concernant le budget 2024

Conseil communal de Veytaux, séance du 30 octobre 2023

Madame la Présidente, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2024 qui se présente globalement de la façon suivante :

**Total des revenus**, sans les prélèvements aux fonds de réserve :

- *ménage communal*
- *financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)*

**Total des charges**, sans les amortissements et attributions aux fonds de réserve :

- *ménage communal*
- *financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)*

**Marge d'autofinancement :**

- *ménage communal*
- *financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)*

**Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes années antérieures :**

- péréquation intercommunale
- cohésion sociale

**Prélèvements à des fonds de réserve :**

- ménage communal "déclassement zone à bâtir"

**Amortissements et attributions à des fonds de réserve :**

- ménage communal
- financements spéciaux (égouts/épuration)

Ménage communal, excédent des charges / revenus  
Financements spéciaux, excédent des charges / revenus

**Excédent des charges / revenus (-/+)**

Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
<b>5'742'220.00</b>	<b>5'583'620.00</b>	<b>6'030'426.91</b>
5'581'220.00	5'421'620.00	5'879'786.39
161'000.00	162'000.00	150'640.52
<b>-5'470'600.00</b>	<b>-5'287'940.00</b>	<b>-5'676'023.44</b>
-5'347'100.00	-5'170'440.00	-5'543'534.37
-123'500.00	-117'500.00	-132'489.07
<b>271'620.00</b>	<b>295'680.00</b>	<b>354'403.47</b>
234'120.00	251'180.00	336'252.02
37'500.00	44'500.00	18'151.45
0.00	0.00	19'975.00
0.00	0.00	-58.60
0.00	0.00	2'500'000.00
-293'525.00	-278'425.00	-2'750'825.05
-47'000.00	-51'000.00	-28'635.15
-59'405.00	-27'245.00	105'343.37
-9'500.00	-6'500.00	-10'483.70
<b>-68'905.00</b>	<b>-33'745.00</b>	<b>94'859.67</b>

Le budget 2024 présente un excédent des charges de CHF 68'905.- contre CHF 33'745.- au budget 2023 avec une marge d'autofinancement positive de CHF 271'620.- contre CHF 295'680.- au budget 2023.

Nous mentionnons ci-après les éléments particuliers du budget 2024 :

### 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 2022,
- situation des rentrées fiscales 2023 au 31.07.2023,
- maintien du coefficient d'imposition à **67.5 %** selon préavis municipal n°06/2023 déposé au Conseil communal dans sa séance du 11 septembre 2023.

### Comparaison des recettes fiscales :

#### **Coefficient d'imposition**

#### **Recettes ordinaires** (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

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

Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
<b>67.5%</b>	<b>67.5%</b>	<b>69.5%</b>
2'270'000.00	2'170'000.00	2'143'070.80
70'000.00	60'000.00	261'567.42
30'000.00	30'000.00	88'527.94
0.00	0.00	30'968.55
<b>2'370'000.00</b>	<b>2'260'000.00</b>	<b>2'524'306.71</b>
<b>360'000.00</b>	<b>310'000.00</b>	<b>595'973.65</b>
30'000.00	30'000.00	30'381.13
15'000.00	10'000.00	22'093.25
15'000.00	5'000.00	15'304.85
<b>60'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>67'779.23</b>

#### **Recettes extraordinaires** (droits mutation, succession et gains immobiliers)

#### **Personnes morales**

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



Les montants concernant le **fonds de péréquation** directe (alimentation et redistribution) et la **cohésion sociale** ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2022 avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2024 et leur incidence sur le point d'impôt. Le décompte définitif interviendra courant 2025. La comparaison de l'évolution depuis 2022 est la suivante :

Alimentation fonds de péréquation (charges)			
Retour du fonds de péréquation (revenu)			
Dépenses thématiques (revenu)			
Montant "net" à charge de la commune			
Cohésion sociale			
	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Comptes 2022</b>
	acpte provisoire	acpte provisoire	décpte définitif
	778'000.00	731'700.00	786'024.00
	-250'400.00	-262'500.00	-239'118.00
	-671'400.00	-697'000.00	-700'317.00
	-143'800.00	-227'800.00	-153'411.00
	691'200.00	637'000.00	777'317.00
	<b>547'400.00</b>	<b>409'200.00</b>	<b>623'906.00</b>

Le décompte définitif du fonds de péréquation, de la cohésion sociale et de la réforme policière 2022 est intervenu en août 2023. Il présente un solde global en faveur de la commune de CHF 48'621.-. Le détail est le suivant :

Fonds de péréquation : CHF 48'918.- en faveur de la commune (provision CHF 366'600.- ./ décompte définitif CHF 415'518.- à recevoir)  
 Cohésion sociale : CHF 300.- en faveur de l'Etat (provision CHF 21'900.- à recevoir ./ décompte définitif CHF 21'600.- à recevoir)  
 Réforme policière : CHF 3.- en faveur de la commune (provision CHF 8'300.- à recevoir ./ décompte définitif CHF 8303.- à recevoir)

#### **Accueil de jour des enfants, crèche de Veytaux**

Comme pour l'année 2023, nous avons budgété dans le compte 711.3660 "subvention crèche habitant de Veytaux" un montant de CHF 45'000.-.



### Ordures ménagères et déchets

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

- Participation versée à la commune de Montreux
- Enlèvement et élimination des ordures, divers
- Frais d'administration
- Défalcations
- Mesures sociales d'accompagnement (compte 710.3660.02)

Total des charges

- Taxes forfaitaires sur les déchets
- Taxes forfaitaires non réclamées
- Vente de sacs taxés

**Solde à charge de la commune**

Budget 2024	
94'000.00	
11'000.00	
3'000.00	
500.00	
2'000.00	
110'500.00	
-97'000.00	
-1'000.00	
-1'000.00	
<b>11'500.00</b>	

Budget 2023	
93'000.00	
8'000.00	
3'000.00	
500.00	
3'000.00	
107'500.00	
-96'000.00	
-1'000.00	
-1'000.00	
<b>9'500.00</b>	

Comptes 2022	
94'260.10	
11'891.77	
3'000.00	
320.00	
720.00	
110'191.87	
-97'580.10	
0.00	
-1'408.07	
<b>11'203.70</b>	

### Police

Nous avons budgété dans le compte 61.3511 "Participation réforme policière" un montant de CHF 49'300.- contre CHF 48'000.- au budget 2023.

Dans les pages qui suivent, le budget 2024 est présenté de façon détaillée, avec la comparaison au budget 2023 et aux comptes 2022. 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, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante :

### LE CONSEIL COMMUNAL DE VEYTAUX

**vu** le préavis No 08/2023 de la Municipalité du 2 octobre 2023 relatif au budget 2024  
**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 2024, tel que présenté par la Municipalité.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 2 octobre 2023

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :



C. Chevalley



La Secrétaire :



V. Ramadani

Municipal délégué : M. A. Rey Lescure





## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11.3181	5'700.00				5'674.17	
11.3181.1	2'000.00		5'000.00		1'761.35	
11.3182	6'200.00		6'700.00		6'170.40	
11.3184	500.00		500.00		18.00	
11.3185	25'000.00		25'000.00		19'714.30	
11.3186	17'000.00		16'000.00		16'222.90	
11.3187	10'000.00		-		4'000.00	
11.3189	6'000.00		12'500.00		5'939.25	
<i>Versement des recettes postales encaissées à la Poste compte de recette 11.4359</i>						
11.3193	6'500.00		6'000.00		6'832.70	
11.3199	3'000.00		2'500.00		3'919.40	
11.3520.01	9'500.00		10'000.00		9'520.00	
11.3520.02	4'800.00		4'800.00		4'808.00	
11.3520.03	4'700.00		4'700.00		4'760.00	
11.3520.04	4'000.00		4'000.00		3'815.65	
11.4310.11		15'000.00		10'000.00		15'986.30
11.4310.12		1'000.00		1'000.00		600.00
11.4310.62		16'000.00		15'000.00		16'631.64
11.4350		5'000.00		5'000.00		4'333.66
11.4359		11'000.00		16'000.00		10'658.16
<i>Vente de prestations postales reversées à la Poste (voir compte 11.3189) et vente de timbres pour le compte de la commune (voir compte 11.3181.1)</i>						
11.4361		20'000.00		20'000.00		20'832.10
11.4390		11'000.00		19'000.00		11'342.76
11.4900		12'000.00		12'000.00		12'383.70
<i>Charges sociales liées à l'APEMS voir compte 50.3901 et frais administratifs facturation taxes déchets voir compte 45.3901</i>						

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>15</b>						
<b>Affaires culturelles et loisirs</b>	<b>97'700.00</b>		<b>100'700.00</b>		<b>95'849.95</b>	
Loisirs - Bibliothèque intermunicipale	28'000.00		31'000.00		27'453.95	
Cult. - Aides et subv. culturelles	(69'700.00)		(69'700.00)		(68'396.00)	
Cult. - Fonds culturel	45'900.00		45'900.00		44'744.00	
Cult. - Fondation Château de Chillon	2'100.00		2'100.00		2'000.00	
Cult. - Conservat. Musique Mtx-Vevey	14'500.00		14'500.00		14'502.00	
<i>Y compris contribution à la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM)</i>						
15.3650.06	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
15.3650.07	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
15.3650.08	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
15.3650.09	1'200.00		1'200.00		1'150.00	
<b>16</b>	<b>46'800.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>45'600.00</b>	-	<b>46'811.00</b>	-
<b>Tourisme</b>						
Tour. - Montreux Vevey-Tourisme	29'600.00		28'600.00		28'544.00	
Tour. - Pro Veytaux	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
Tour. - Fonds Equipement Touristique	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
Tour. - Divers	10'000.00		10'000.00		11'070.00	
<i>Organisation manifestations / animations</i>						
Tour. - Parc Naturel Régional	2'200.00	5'000.00	2'000.00		2'197.00	
Tour. - Taxe de séjour						
<b>17</b>	<b>46'400.00</b>	-	<b>46'000.00</b>	-	<b>50'803.70</b>	<b>200.00</b>
<b>Sports</b>						
Sport - Stés sportives	6'500.00		6'000.00		6'664.00	
Sport - Stands de tir Gilon et Villeneuve	600.00		600.00		2'977.20	
Sport - Domaine skiable de Mtx-Vtx	1'000.00		600.00		1'875.15	
Sport - Synd Initt. Dvpt Sports Hiver	13'300.00		13'300.00		13'372.00	
Sport - Entret.remontées mécaniques	4'500.00		5'000.00		4'225.35	
Sport - Sonchaux Acro Show	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
Sport - Divers	1'000.00		1'000.00		2'050.00	
Sport - Villeneuve Plage	3'000.00		3'000.00		3'161.00	
Sport - Piscine de la Maladaire	14'000.00		14'000.00		13'979.00	
Sport - Société de sauvetage	500.00		500.00		500.00	
Sport - Subside						200.00





## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2 FINANCES</b>	<b>875'000.00</b>	<b>4'635'100.00</b>	<b>816'700.00</b>	<b>4'504'300.00</b>	<b>1'006'093.43</b>	<b>5'035'737.28</b>
	<b>67.5</b>		<b>67.5</b>		<b>69.5</b>	
21 Impôts	72'500.00	3'693'600.00	60'500.00	3'479'800.00	149'535.15	4'013'373.83
21.3180 Imp. - Frais de perception	22'000.00		20'000.00		21'518.94	
21.3290 Imp. - Intérêts s/verts anticipés d'impôts	500.00		500.00		259.05	
21.3301 Imp. - Défalcations, perte	50'000.00		40'000.00		60'757.16	
21.3800 Imp. - Ajustement provision impôts arriérés	-		-		67'000.00	
21.4000 <i>Sur la base de l'évaluation du Canton</i>		(2'370'000.00)		(2'260'000.00)		(2'524'306.71)
21.4000 Imp. - Revenu/Fort./Source/Etr. * PP						
21.4001 <i>Voir préavis municipal page n° 2</i>						
21.4001 Imp. - Impôt revenu PP		1'800'000.00		1'750'000.00		1'899'044.08
21.4002 Imp. - Impôt fortune PP		500'000.00		450'000.00		536'734.69
21.4003 Imp. - Impôt à la source		70'000.00		60'000.00		88'527.94
21.4004 Imp. - Impôt spécial étrangers		-		-		-
21.4010 Imp. - Bén.+Capital * PM		(60'000.00)		(45'000.00)		(67'779.23)
21.4011 Imp. - Impôt bénéfice PM		30'000.00		30'000.00		30'381.13
21.4012 Imp. - Impôt capital PM		15'000.00		10'000.00		22'093.25
21.4013 Imp. - Impôt compl. sur immeubles PM		15'000.00		5'000.00		15'304.85
21.4020 Imp. - Foncier		449'000.00		445'000.00		449'673.40
21.4040 Imp. - Droits de mutations		160'000.00		160'000.00		179'907.20
21.4050 Imp. - Successions et donations		100'000.00		50'000.00		266'056.60
21.4060.01 Imp. - Divertissements		350'000.00		350'000.00		281'347.00
21.4060.02 <i>Taxes perçues sur les entrées au Château de Chillon, et du musée du Fort de Chillon</i>						
21.4090 Imp. - Chiens		5'000.00		5'000.00		4'500.00
21.4100 Imp. - Impôts récupérés après défalcation		-		-		26'436.43
21.4110 Imp. - Licences boissons et tabacs		100.00		100.00		-
21.4110.02 Imp. - Redevance Compagnie du Gaz		10'000.00		9'200.00		10'315.10
21.4110.03 Imp. - Redevance Sté gén.d'affichage		1'000.00		1'000.00		1'000.00
21.4110.04 Imp. - Redevance Transp.MV Riviera		1'500.00		1'500.00		1'500.00
21.4110.05 Imp. - Taxe d'usage du sol (électricité)		32'000.00		28'000.00		32'989.00
21.4221.02 Imp. - Intérêts de retard et compensatoires		25'000.00		25'000.00		17'553.31
21.4410 Imp. - Gains immobiliers		130'000.00		100'000.00		150'009.85

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>22</b>	<b>802'500.00</b>	<b>941'500.00</b>	<b>756'200.00</b>	<b>1'024'500.00</b>	<b>856'558.28</b>	<b>1'022'363.45</b>
22.3183	2'500.00		2'500.00		2'394.39	
22.3210	1'000.00		1'000.00		63.69	
22.3220	21'000.00		21'000.00		12'362.20	
	<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 05.07.2022-05.07.2027 au taux de 1.89%</i>					
22.3520	778'000.00		731'700.00		841'738.00	
	<i>Fin. - Fds péréquation</i>					
	<i>Voir préavis municipal page n° 3</i>					
22.3522	-	5'000.00	-	10'000.00	-	4'338.45
22.4220	-	52'000.00	-	55'000.00	-	51'820.00
22.4250	-	250'400.00	-	262'500.00	-	122'392.00
22.4520.01	-	634'100.00	-	697'000.00	-	653'538.00
22.4520.02	-	-	-	-	-	19'975.00
22.4521	-	-	-	-	-	1'703'000.00
22.4522	-	-	-	-	-	-

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3 DOMAINES &amp; BÂTIMENTS</b>	<b>1'015'700.00</b>	<b>654'800.00</b>	<b>896'140.00</b>	<b>642'300.00</b>	<b>3'352'253.08</b>	<b>2'891'809.74</b>
32 Forêts, pâturages et alpages	497'200.00	87'600.00	453'400.00	51'600.00	610'626.38	151'951.72
32.3010 For. - Salaires	207'000.00		177'000.00		192'389.51	
32.3060 For. - Indemn. déplac.+habits+téléphone	15'000.00		12'000.00		13'341.28	
32.3110 For. - Achat machines, matériel, vhc	10'000.00		7'000.00		33'909.15	
32.3130 For. - Achat plants et petit matériel	4'000.00		4'000.00		2'161.05	
32.3140 For. - Entr. chalets d'alpage	15'000.00		15'000.00		7'052.70	
32.3141.01 <i>Y.c. travaux sur le chalet le Grenier</i>	42'000.00		42'000.00		44'537.20	
32.3141.02 For. - Entr. forêts et biodiversité	26'000.00		16'000.00		76'523.52	
32.3141.03 <i>Y.c. remise en état des différentes routes forestières</i>	26'000.00		26'000.00		5'899.05	
32.3141.04 For. - Entr. filets de protection	7'000.00		7'000.00		98'470.45	
32.3150 For. - Entretien des sentiers	14'000.00		11'000.00		13'708.87	
32.3185 For. - Entr. véhicules + matériel	8'000.00		8'000.00		-	
32.3186 For. - Honoraires	3'600.00		3'800.00		3'574.60	
32.3311 For. - Ass. Bât. Chalets des hauts	4'600.00		4'600.00		4'600.00	
32.3312 For. - Amort. amélioration/entretien dessertes forestières	-		-		-	
32.3520 <i>Conformément au préavis municipal n° 13/2014</i>	115'000.00		120'000.00		114'459.00	
32.4230 For. - FMHL droit superf. 2031/2051		16'400.00		16'400.00		16'400.00
32.4270 For. - Location des alpages		8'200.00		8'200.00		8'285.00
32.4350 For. - Vente de bois		16'000.00		16'000.00		22'530.05
32.4360 For. - Remboursement de tiers		40'000.00		4'000.00		104'050.17
32.4399 <i>Cne Villeneuve, participation : CHF 36'000.- Divers : CHF 4'000.-</i>		7'000.00		7'000.00		686.50
<b>33 Vigne communale</b>	<b>2'000.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>1'653.20</b>	
33.3140 Entretien vigne communale	2'000.00		3'000.00		1'653.20	



	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35 Bâtiments communaux</b>						
<b>351 Administration + Collège rue du They n° 1</b>	<b>516'500.00</b>	<b>567'200.00</b>	<b>439'740.00</b>	<b>590'700.00</b>	<b>2'739'973.50</b>	<b>2'739'858.02</b>
351.3010 Admin. + Collège - Salaires conciergerie	132'500.00	125'100.00	131'240.00	156'600.00	128'915.85	149'578.25
351.3060 Admin. + Collège - Indemnités téléphone	65'000.00		60'000.00		59'778.25	
351.3110 Admin. + Collège - Achat mobilier, matériel	300.00		240.00		240.00	
351.3120 Admin. + Collège - Combustibles	1'000.00		1'000.00		-	
351.3123 Admin. + Collège - Electricité	28'000.00		23'000.00		27'488.35	
351.3130 Admin. + Collège - Fournitures diverses	10'000.00		10'000.00		5'049.75	
351.3140.01 Admin. + Collège - Entretien	4'000.00		4'000.00		7'398.95	
351.3140.02 Admin. + Collège - Entretien salle de gym	10'000.00		10'000.00		7'906.50	
351.3140.03 Admin. + Collège - Entretien locaux divers	2'000.00		2'000.00		285.00	
351.3186 Admin. + Collège - Assurances	1'000.00		1'000.00		56.45	
351.3191 Admin. + Collège - Epuraton et eau	4'200.00		4'200.00		3'985.25	
351.3312 Admin. + Collège - Amort. réfection salle de gym	2'000.00		2'000.00		1'577.35	
<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	-		8'800.00		10'150.00	
<i>Terminé en 2023</i>						
351.4230.01 Admin. + Collège - Loyer terrasse+local Taverne		1'600.00		1'600.00		1'600.00
351.4230.02 Admin. + Collège - Locations diverses		1'000.00		1'000.00		250.00
351.4270.01 Admin. + Collège - Location salle gym - Ecole Riviera		6'000.00		6'000.00		5'720.00
351.4270.02 Admin. + Collège - Location locaux OROSP Vevey		6'500.00		25'000.00		26'068.75
<i>Résiliation au 31.03.2024</i>						
351.4270.03 Admin. + Collège - Location bureau garde-forestier		3'000.00		3'000.00		3'000.00
351.4360 Admin. + Collège - Remboursements de tiers		-		-		-
351.4520 Admin. + Collège - Participation de Montreux		107'000.00		120'000.00		106'939.50
351.4904 Admin. + Collège - Location locaux APEMS		-		-		6'000.00

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352 Ancien Collège 12</b>	<b>3'900.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>3'900.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>7'045.90</b>	<b>33'936.00</b>
352.3140 Ancien-Collège 12 - Entretien	1'500.00		1'500.00		5'082.45	
352.3186 Ancien-Collège 12 - Assurances	900.00		900.00		867.80	
352.3191 Ancien-Collège 12 - Epuration et eau	1'500.00		1'500.00		1'095.65	
352.4230.00 Ancien-Collège 12 - Loyer rez		6'000.00		6'000.00		6'000.00
352.4230.01 Ancien-Collège 12 - Loyer 2ème étage		15'600.00		15'600.00		15'600.00
352.4230.02 Ancien-Collège 12 - Loyer 1er étage		10'900.00		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
<b>353 Auberge du Terravet</b>	<b>11'700.00</b>	<b>32'500.00</b>	<b>22'700.00</b>	<b>32'500.00</b>	<b>22'277.00</b>	<b>32'340.80</b>
353.3140 Auberge du Terravet - Entretien	5'000.00		16'000.00		15'952.65	
353.3186 Auberge du Terravet - Assurances	1'800.00		1'800.00		1'724.25	
353.3191 Auberge du Terravet - Epuration et eau	2'000.00		2'000.00		1'700.10	
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		1'000.00		1'000.00		890.80
353.4361 Auberge du Terravet - Remboursements de tiers		-		-		-
<b>354 Grenier Le Sonchaux</b>	<b>6'400.00</b>	<b>9'400.00</b>	<b>6'400.00</b>	<b>9'400.00</b>	<b>1'295.70</b>	<b>9'286.85</b>
354.3140 Grenier Le Sonchaux - Entretien	5'000.00		5'000.00		-	
354.3186 Grenier Le Sonchaux - Assurances	700.00		700.00		672.80	
354.3191 Grenier Le Sonchaux - Epuration et eau	700.00		700.00		622.90	
354.4230 Grenier Le Sonchaux - Loyer		9'000.00		9'000.00		9'000.00
354.4360 Grenier Le Sonchaux - Rmbt épuration		400.00		400.00		286.85
<b>355 Refuge de Champbaba</b>	<b>1'600.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'245.85</b>	<b>3'794.32</b>
355.3123 Refuge de Champbaba - Electricité	300.00		300.00		195.95	
355.3140 Refuge de Champbaba - Entretien	500.00		500.00		270.60	
355.3186 Refuge de Champbaba - Assurances	300.00		300.00		283.05	
355.3191 Refuge de Champbaba - Epuration et eau	500.00		500.00		496.25	
355.4230 Refuge de Champbaba - Location		3'000.00		3'000.00		3'794.32

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>356</b>						
<b>Kiosque du Port du Clos de Chillon</b>						
Kiosque du Port du Clos de Chillon - Entretien	1'100.00	5'000.00	1'100.00	5'000.00	428.55	5'996.80
Kiosque du Port du Clos de Chillon - Assurances	1'000.00		1'000.00		319.20	
Kiosque du Port du Clos de Chillon - Loyer	100.00	5'000.00	100.00	5'000.00	109.35	5'000.00
Kiosque du Port du Clos de Chillon - Rbt de tiers		-		-		996.80
<b>357</b>						
<b>Ancienne morgue, local voirie, local du feu</b>						
Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Electricité	2'500.00		3'000.00		1'741.40	-
Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Entretien	1'000.00		1'500.00		520.85	
Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Entretien	500.00		500.00		345.90	
Ancienne morgue, local voirie, local du feu - Assurances	1'000.00		1'000.00		874.65	
<b>358</b>						
<b>Bâtiment multi-générationnel</b>						
Bât. - Salaires conciergerie	356'800.00	358'200.00	269'800.00	350'200.00	2'577'023.25	2'504'925.00
Bât. - Electricité locaux communs	15'000.00		20'000.00			
Bât. - Fournitures diverses	2'000.00		5'000.00		131.40	
Bât. - Fournitures diverses salle des sociétés	5'000.00		10'000.00		502.60	
Bât. - Entretien	2'000.00		-		-	
Bât. - Entretien salle des sociétés	10'000.00		20'000.00		978.20	
Bât. - Honoraires	5'000.00		-		-	
Bât. - Assurances	10'000.00		10'000.00		17'114.80	
Bât. - Epuration	5'000.00		5'000.00		-	
Bât. - Intérêts	1'000.00		-		196.25	
Bât. - Intérêts	104'400.00		-		-	
<i>Estimation CHF 4'175'600.- à 2.5% (Construction + Crèche)</i>						
Bât. - Amortissement étude projet construction bâtiment multi-générationnel	11'500.00		11'500.00		11'500.00	
<i>Préavis municipal n° 16/2012 et son amendement</i>						
Bât. - Amortissement étude projet construction bâtiment multi-générationnel	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
<i>Préavis municipal n° 01/2017 et son amendement</i>						
Bât. - Amortissement étude complémentaire projet construction bâtiment multi-générationnel	26'600.00		26'600.00		26'600.00	
<i>Conformément au préavis municipal n° 01/2019</i>						
Bât. - Amortissement frais complémentaires aménagement crèche privée	14'500.00		16'900.00		-	
<i>Préavis municipal n° 10/2022 et son amendement</i>						
Bât. - Amortissement construction	124'800.00		124'800.00		-	
<i>Conformément au préavis municipal n° 15/2019</i>						
Bât. - Amortissement partiel construction	-		-		2'500'000.00	4'925.00
Bât. - Loyers des appartements		178'000.00		178'000.00		
Bât. - Loyer de la crèche		142'200.00		142'200.00		
Bât. - Locations salle des sociétés		2'000.00		-		
Bât. - Loyer de l'APEMS		30'000.00		30'000.00		
Bât. - Locations salle des sociétés pour activités Aimés		6'000.00		-		
Bât. - Prélèvement au fonds de réserve		-		-		2'500'000.00



## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>803'325.00</b>	<b>248'220.00</b>	<b>801'725.00</b>	<b>238'920.00</b>	<b>933'750.00</b>	<b>335'995.07</b>
<b>41</b>	<b>33'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>30'200.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>69'483.40</b>	<b>48'231.97</b>
41.3130	Urbanisme	Urb. - Frais de mise à l'enquête	2'000.00	2'000.00	2'886.35	
41.3180	Urb. - Honoraires et frais d'expertises	Urb. - Honoraires et frais d'expertises	15'000.00	15'000.00	13'441.05	
41.3312	Urb. - Amortissement PGA	Urb. - Amortissement PGA	10'300.00	10'300.00	10'300.00	
	<i>Conformément aux préavis municipaux n° 01/2013, n° 06/2017 et n° 09/2018</i>					
41.3520	Urb. - Agglomération Riviera/Veveysse/Haut-Lac	Urb. - Agglomération Riviera/Veveysse/Haut-Lac	5'900.00	2'900.00	2'856.00	
41.3800	Urb. - Attribution réserve création place de parc	Urb. - Attribution réserve création place de parc	-	-	40'000.00	
41.4309	Urb. - Contribution de rempl. pour non construction de place de parc	Urb. - Contribution de rempl. pour non construction de place de parc	-	-	-	40'000.00
41.4313	Urb. - Permis de construire	Urb. - Permis de construire	10'000.00	10'000.00	8'231.97	
<b>43</b>	<b>195'900.00</b>	<b>720.00</b>	<b>240'900.00</b>	<b>720.00</b>	<b>373'092.10</b>	<b>7'836.36</b>
43.3120.01	Routes	Rtes - Eclairage public - énergie	55'000.00	50'000.00	43'289.75	
43.3120.03	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	Rtes - Eclairage public - renouvellement et extension	30'000.00	30'000.00	25'483.10	
43.3130	Rtes - Déneigement	Rtes - Déneigement	10'000.00	10'000.00	9'816.55	
43.3140	Rtes - Entretien routes et quais	Rtes - Entretien routes et quais	50'000.00	100'000.00	225'716.85	
43.3143	Rtes - Signalisation	Rtes - Signalisation	4'000.00	4'000.00	583.70	
43.3150	Rtes - Equipement SDJS - BH	Rtes - Equipement SDJS - BH	2'500.00	2'500.00	2'385.95	
43.3160	Rtes - Loyer place de parc CFF Rue de la Gare	Rtes - Loyer place de parc CFF Rue de la Gare	700.00	700.00	646.20	
43.3311	Rtes - Amort. remplacement conduites souterraines RC780a et à son amendement	Rtes - Amort. remplacement conduites souterraines RC780a et à son amendement	25'000.00	25'000.00	25'000.00	
43.3312	Rtes - Amort. renouvellement et extension éclairage public avenue de Chillon	Rtes - Amort. renouvellement et extension éclairage public avenue de Chillon	11'700.00	11'700.00	11'700.00	
43.3313	Rtes - Amort. renforcement réseau défense incendie au lieu-dit "Sonchaux"	Rtes - Amort. renforcement réseau défense incendie au lieu-dit "Sonchaux"	2'200.00	2'200.00	2'200.00	
43.3314	Rtes - Amort. rempl. câble électrique rue Bonivard et celle du They + création armoire + pose de LED	Rtes - Amort. rempl. câble électrique rue Bonivard et celle du They + création armoire + pose de LED	4'800.00	4'800.00	4'800.00	
43.4230	Rtes - Location place de parc Rue de la Gare	Rtes - Location place de parc Rue de la Gare	720.00	720.00	720.00	
43.4360	Rtes - Remboursement de tiers	Rtes - Remboursement de tiers	-	-	-	7'116.36



## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>44</b>	<b>377'200.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>344'800.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>308'538.18</b>	<b>124'866.22</b>
44.3010	238'000.00		235'000.00		240'047.15	
44.3060	800.00		800.00		528.00	
44.3140	39'000.00		39'000.00		17'153.25	
44.3150	30'000.00		45'000.00		26'732.08	
44.3151	5'000.00		-		-	
44.3185	24'000.00		25'000.00		24'071.70	
44.3220	17'300.00		-		-	
44.3301	-		-		6.00	
44.3310	23'100.00		-		-	
44.4110		1'000.00		1'000.00		-
44.4272		26'000.00		25'000.00		26'221.57
44.4350		13'000.00		13'500.00		12'989.05
44.4361		2'000.00		2'000.00		55'001.05
44.4370		30'000.00		20'000.00		30'654.55
<b>45</b>	<b>108'500.00</b>	<b>99'000.00</b>	<b>104'500.00</b>	<b>98'000.00</b>	<b>109'471.87</b>	<b>98'988.17</b>
45.3180	11'000.00		8'000.00		11'891.77	
45.3301	500.00		500.00		320.00	
45.3520	94'000.00		93'000.00		94'260.10	
45.3901	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
45.4342		97'000.00		96'000.00		97'580.10
45.4343		1'000.00		1'000.00		-
45.4350		1'000.00		1'000.00		1'408.07
<b>46</b>	<b>62'000.00</b>	<b>62'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>51'652.35</b>	<b>51'652.35</b>
46.3140	10'000.00		8'000.00		18'030.65	
46.3520	5'000.00		5'000.00		4'986.55	
46.3810	47'000.00		51'000.00		28'635.15	
46.4340.01		52'000.00		54'000.00		51'652.35
46.4340.02		10'000.00		10'000.00		-
46.4810						

**Parcs, cimetière, voirie**

Voirie - Traitements  
Voirie - Indemnités téléphone  
Voirie - Entretien P&P, cimetière  
Voirie - Entretien véh et matériel  
Voirie - Maintenance ascenseur public  
Voirie - Surveillance du parking  
Voirie - Intérêts ascenseur public  
*Estimation CHF 691'100.- à 2.5%*

Voirie - Défalcons  
Voirie - Amortissement ascenseur public  
*Conformément aux préavis municipaux n° 16/2019*

Voirie - Taxes et concessions  
Voirie - Macarons de stationnement sur DP  
Voirie - Entretien tombes privées  
Voirie - Remboursement de tiers  
Voirie - amende d'ordre

**Ordures ménagères**

Ord. - Enlèvement et élimination  
*Déchets de voirie, non financés par la taxe au sac*  
Ord. - Défalcons, perte  
Ord. - Rétrocession à Montreux  
Ord. - Frais administratifs facturation

*Imputation interne contre-partie voir compte 11.4900*

Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets  
Ord. - Taxe forfaitaire sur les déchets non réclamée  
Ord. - Vente de sacs taxés

**Réseaux d'égouts et épuration**

Egouts - Entr. canalisations  
Egouts - Participation au SIGE  
Egouts - Attribution au fonds de réserve

*Attrib. au fonds de réserve égouts/épuration excédent des recettes de la section*

Egouts - Taxes annuelles  
Egouts - Taxes d'introduction  
Egouts - Prélèvement au fonds de réserve

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	26'525.00	4'500.00	17'325.00	4'700.00	21'512.10	4'420.00
47.3140	5'000.00		3'000.00		1'634.80	
47.3141	5'000.00		1'000.00		-	
47.3147	2'000.00		2'000.00		3'494.90	
47.3311	3'325.00		3'325.00		3'325.00	
47.3312	3'200.00		-		-	
47.3520	8'000.00		8'000.00		13'057.40	4'420.00
47.4390		4'500.00		4'700.00		

Lac, rives, port et cours d'eau

Port - Entretien

Cours d'eau - Entretien

Rives - Entretien

Port - Amortissement travaux entretien + création ponton visiteur

*Conformément au préavis municipal n° 15/2011*

Rives - Amortissement pose d'enrochements

*Conformément au préavis municipal n° 18/2022*

Lac - Nettoyage par le SIGE

Port - Taxes d'amarrage

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>278'400.00</b>	<b>56'600.00</b>	<b>272'200.00</b>	<b>56'600.00</b>	<b>252'680.43</b>	<b>34'807.95</b>
<b>50</b>	<b>87'500.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>88'500.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>62'522.98</b>	<b>33'277.00</b>
50.3010	46'000.00		45'000.00		45'712.60	
50.3113	1'500.00		1'500.00		1'397.88	
50.3662	1'000.00		3'000.00		28.80	
50.3901	9'000.00		9'000.00		9'383.70	
50.3904	30'000.00		30'000.00		6'000.00	
50.4361						
50.4522		55'000.00		55'000.00		33'277.00
<b>51</b>	<b>120'300.00</b>	<b>-</b>	<b>94'900.00</b>	<b>-</b>	<b>118'680.80</b>	<b>-</b>
51.3110	1'000.00		1'000.00		-	
51.3520	118'000.00		88'400.00		117'380.80	
51.3521	1'300.00		5'500.00		1'300.00	
51.4510						
<b>52</b>	<b>43'000.00</b>	<b>-</b>	<b>65'000.00</b>	<b>-</b>	<b>47'217.50</b>	<b>-</b>
52.3520	43'000.00		65'000.00		42'937.20	
52.3521	-		-		4'280.30	
<b>54</b>	<b>800.00</b>	<b>-</b>	<b>800.00</b>	<b>-</b>	<b>821.40</b>	<b>-</b>
54.3520	800.00		800.00		821.40	

**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES****Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS)**

APEMS - Salaires  
APEMS - Achat de matériel  
APEMS - Participation aux frais de repas  
APEMS - Charges sociales

*Imputation interne contre-partie voir compte 11.4900*

APEMS - Location locaux  
APEMS - Remboursements de tiers  
APEMS - Part. de Montreux

**Enseignement primaire (EP)**

EP - Achat mobilier et matériel  
EP - Rétrocession à Montreux

*Sur la base des comptes 2022*

EP - Rétrocessions à diverses communes  
EP - subside du Canton

**Enseignement secondaire (ES)**

ES - Rétrocession à Montreux

*Sur la base des comptes 2022*

ES - Rétrocessions à diverses communes

**Orientation professionnelle (OP)**

OP - Part versée à commune siège

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	1'000.00	-	1'000.00	-	-	-
57.3520.04	1'000.00		1'000.00			
	<b>25'800.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>23'437.75</b>	<b>1'530.95</b>
58	2'000.00		2'000.00		1'761.20	
58.3010	6'000.00		5'000.00		5'609.45	
58.3120	1'000.00		1'000.00		3'262.10	
58.3130	12'800.00		10'000.00		12'805.00	
58.3520	4'000.00		4'000.00		-	
58.3650		1'600.00		1'600.00		1'530.95
58.4520						

## Activités extrascolaires (AES)

AES - Passeport vacances

## Temple (Tple)

Tple - Organiste

Tple - Gaz

Tple - Fournitures, march., entretien

Tple - Part.à Villeneuve catholique

Tple - Eglise évangélique allemande

Tple - Part. de Villeneuve Chapelle





## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7 SECURITE SOCIALE</b>	<b>971'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>892'100.00</b>	-	<b>990'734.20</b>	<b>21'900.00</b>
71 Service social	280'600.00		255'100.00		191'759.60	
710 Service social (RAS Riviera et divers)	53'500.00	1'000.00	23'000.00	-	20'005.45	-
710.3010 Soc. - coordinatrice des animations	23'000.00		-		-	
710.3650.04 Soc. - Buis optionnels RAS	13'000.00		12'000.00		13'072.75	
710.3650.06 Soc. - Assoc. préparation retraite	500.00		500.00		476.00	
710.3650.09 Soc. - Dons divers	2'000.00		2'500.00		1'495.00	
710.3660.01 Soc. - Dons Noël, aînés, aides soc.	7'000.00		5'000.00		4'241.70	
710.3660.02 Soc.- Aide communale pour les déchets	2'000.00		3'000.00		720.00	
710.3900.00 Soc. - Locations salle des sociétés pour activités Aînés	6'000.00					
710.4350 Soc.- Recettes diverses		1'000.00				
710.4650 Soc. - Participations de tiers						
711 Accueil de jour des enfants	227'100.00	-	232'100.00	-	171'754.15	-
711.3520.01 AJE - Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE)	4'600.00		4'600.00		4'760.00	
711.3520.02 AJE - Structure de coordination d'accueil familial de jour (SAFJ)	44'000.00		49'000.00		43'494.15	
<i>Sur la base des comptes 2022</i>						
711.3650.01 AJE - Réseau Enfance Montreux et Environs	130'000.00		130'000.00		120'000.00	
<i>Dernier décompte définitif reçu pour l'année 2020, le décompte 2021 a été contesté par la commune de Veytaux</i>						
711.3650.02 AJE - Halte-garderie Le Toboggan	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
711.3660 AJE - subvention crèche habitant de Veytaux	45'000.00		45'000.00			
72 Prévoyance sociale cantonale	691'200.00	-	637'000.00	-	798'974.60	21'900.00
72.3510.01 Prév. - PC à domicile + hébergement	691'200.00		637'000.00		252'028.00	
<i>Voir préavis municipal page n° 3</i>						
72.3510.02 Prév. - Assurance maladie	-		-		109'684.00	
72.3510.03 Prév. - Aides, subv. autres rég. soc.	-		-		406'142.00	
72.3510.06 Prév. - Bourse d'étude et d'apprentissage	-		-		31'062.00	
72.3511 Prév. - Fact.soc. - solde année précédente	-		-		58.60	
72.4512 Prév. - Fact.soc. - provision année en cours	-		-			21'900.00

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>9'800.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>10'250.05</b>	<b>10'250.05</b>
<b>DEVELOPPEMENT DURABLE</b>						
80	9'800.00	9'800.00	8'300.00	8'300.00	10'250.05	10'250.05
80.3668	9'800.00		8'300.00		4'500.00	
80.3800	-		-		5'750.05	
80.4410		800.00		300.00		824.60
80.4657		9'000.00		8'000.00		9'425.45

**8****Développement durable (DD)**

DD - Aide ind. p/ amélioration énergétique

DD - Attribution fonds de réserve développement durable

DD - Ristourne sur taxe environnement

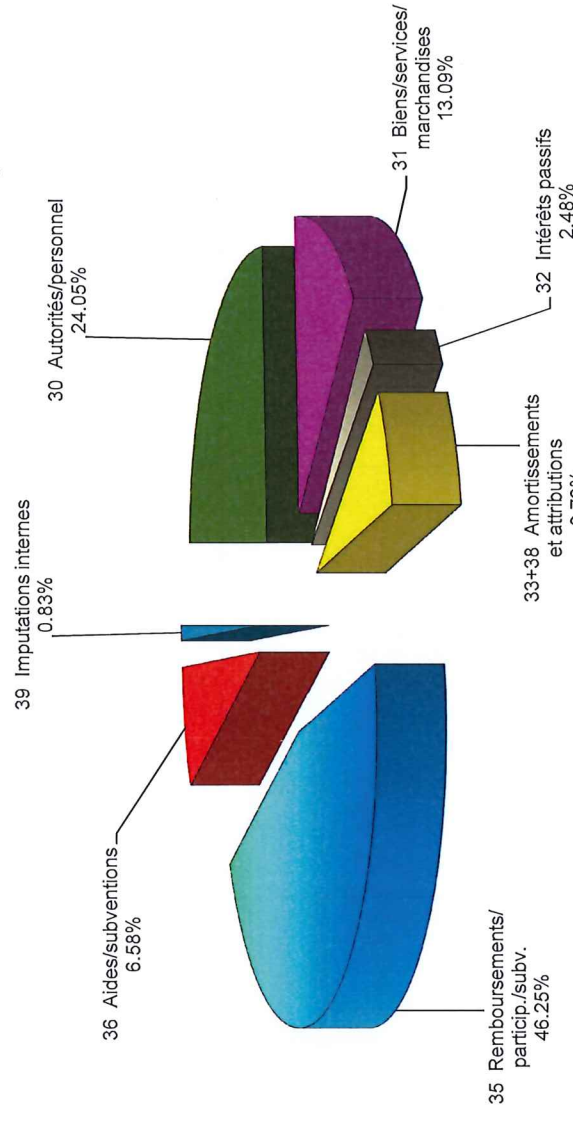
DD - Fonds communal développement durable

## PRESENTATION DU BUDGET 2024

Rubrique	Récapitulation	BUDGET 2024		BUDGET 2023		COMPTES 2022	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	1'646'300.00	96'000.00	1'722'200.00	98'000.00	1'703'630.12	171'951.32
2	Finances	875'000.00	4'635'100.00	816'700.00	4'504'300.00	1'006'093.43	5'035'737.28
3	Domaines et bâtiments	1'015'700.00	654'800.00	896'140.00	642'300.00	3'352'253.08	2'891'809.74
4	Travaux	803'325.00	248'220.00	801'725.00	238'920.00	933'750.00	335'995.07
5	Instruction publique et cultes	278'400.00	56'600.00	272'200.00	56'600.00	252'680.43	34'807.95
6	Plateforme sécurité	210'800.00	40'700.00	208'000.00	35'200.00	206'150.93	47'950.50
7	Sécurité sociale	971'800.00	1'000.00	892'100.00	0.00	990'734.20	21'900.00
8	Développement durable	9'800.00	9'800.00	8'300.00	8'300.00	10'250.05	10'250.05
	Totaux	5'811'125.00	5'742'220.00	5'617'365.00	5'583'620.00	8'455'542.24	8'550'401.91
	<b>Excédent des charges</b>		<b>68'905.00</b>		<b>33'745.00</b>		
	Excédent des revenus					<b>94'859.67</b>	
		<b>5'811'125.00</b>	<b>5'811'125.00</b>	<b>5'617'365.00</b>	<b>5'617'365.00</b>	<b>8'550'401.91</b>	<b>8'550'401.91</b>

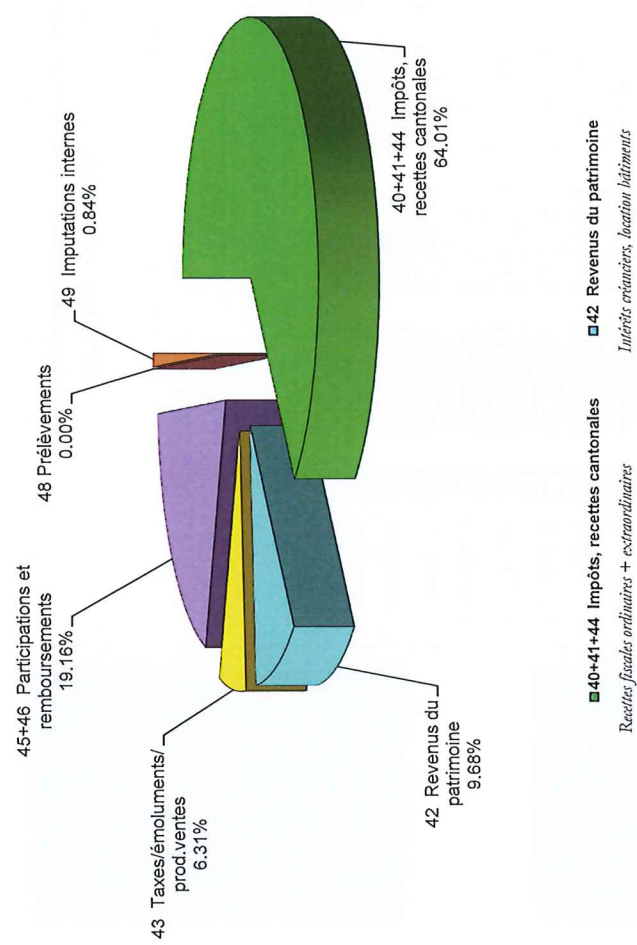


	Budget 2024	Budget 2023
<b>3 Charges</b>		
<b>30 Autorités et personnel</b>	5'811'125	5'617'365
300 Autorités et commissions	1'397'300	1'345'240
301 Personnel administratif et d'exploitation	228'000	208'000
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	883'000	854'000
303 Assurances sociales	0.00	0.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	97'000	93'000
305 Assurances accidents et maladies	110'000	117'000
306 Indemnisation et remboursement de frais	50'000	54'000
307 Prestations complémentaires de prévoyance	17'300	14'240
308 Personnel intérimaire	0	0
309 Autres charges des autorités et du personnel	12'000	5'000
<b>31 Biens, services, marchandises</b>	760'600	786'800
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'000	4'000
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	27'500	11'500
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	132'300	124'800
313 Autres fournitures et marchandises	40'500	41'500
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	274'500	323'500
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	70'600	78'800
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	700	700
317 Réceptions et manifestations	15'000	15'000
318 Honoraires et prestations de services	182'500	175'000
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	13'000	12'000
<b>32 Intérêts passifs</b>	144'200	22'500
321 Intérêts des dettes à court terme	1'000	1'000
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	142'700	21'000
329 Autres intérêts	500	500
<b>33 Amortissements</b>	344'025	318'925
330 Amortissements du patrimoine financier	53'400	43'400
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	290'625	275'525
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0
333 Amortissement du découvert	0	0
<b>35 Remboursements, participations et subventions</b>	2'687'700	2'671'200
351 Canton	1'240'900	1'274'100
352 Communes et associations de communes	1'446'800	1'397'100
<b>36 Aides et subventions</b>	382'300	379'700
365 Aides, subventions à des institutions privées	317'500	315'400
366 Aides individuelles	64'800	64'300
<b>38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	47'000	51'000
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0
381 Attributions aux financements spéciaux	47'000	51'000
<b>39 Imputations internes</b>	48'000	42'000
390 Imputations internes	48'000	42'000



- 30 Autorités/personnel  
*Traitements, indemnités, charges sociales, frais divers*
- 31 Biens/services/ marchandises  
*Fournitures/ équipements, énergie, entretien patrimonial, prestations de services, honoraires, primes assurances*
- 33+38 Amortissements et attributions
- 35 Remboursements/ particip./subv.  
*Transports, prérogation intercommunale, enseignement, police, justice sociale, divers*
- 36 Aides/subventions  
*Aides sociales régionales*
- 39 Imputations internes

	Budget 2024	Budget 2023
<b>4 Produits</b>		
<b>40 Impôts</b>	5'742'220	5'583'620
400 Impôts sur le revenu, la fortune	3'499'000	3'315'000
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	2'370'000	2'260'000
402 Impôt foncier	60'000	45'000
404 Droits de mutation	449'000	445'000
405 Impôts sur les successions et donations	160'000	160'000
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	100'000	50'000
409 Impôts récupérés après défactation	360'000	355'000
	0	0
<b>41 Patentes, concessions</b>	45'600	40'800
410 Patentes	100	100
411 Concessions	45'500	40'700
<b>42 Revenus du patrimoine</b>	556'120	579'620
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	30'000	35'000
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	280'220	280'220
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	52'000	55'000
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	193'900	209'400
<b>43 Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	362'500	325'200
430 Taxes légales de remplacement	0	0
431 Emoluments	42'000	36'000
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0	0
433 Ecolage	0	0
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	160'000	161'000
435 Ventes et prestations de service	46'000	51'500
436 Remboursements de tiers	62'000	26'000
437 Amendes	30'000	20'000
439 Autres recettes	22'500	30'700
<b>44 Parts à des recettes cantonales</b>	130'800	100'300
441 Parts à des recettes cantonales	130'800	100'300
444 Autres contributions cantonales	0	0
<b>45 Participations et remboursements</b>	1'090'200	1'172'700
451 Canton	0	0
452 Communes et associations de communes	1'090'200	1'172'700
<b>46 Autres participations et subventions</b>	10'000	8'000
465 Participations et subventions de tiers	10'000	8'000
469 Dons et legs	0	0
<b>48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	0	0
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	0
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0
<b>49 Imputations internes</b>	48'000	42'000
490 Imputations internes	48'000	42'000



■ 40+41+44 Impôts, recettes cantonales  
*Intérêts, rentiers, location hébergements*

■ 42 Revenus du patrimoine  
*Recettes foncières ordinaires + extraordinaires*

■ 45+46 Participations et remboursements  
*Fonds péréquation, part. de Montrens pour le collège, divers*

■ 43 Taxes/émoluments/ prod.ventes  
■ 48 Prélèvements  
■ 49 Imputations internes



**Charges, sans amortissements et attributions**

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générale	1'646'300.00	30.1	1'722'200.00	32.6	1'703'630.12	30.0
21 Finances, impôts	72'500.00	1.3	60'500.00	1.1	82'535.15	1.5
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	24'500.00	0.4	24'500.00	0.5	14'820.28	0.3
22-1 Finances, fonds de péréquation	778'000.00	14.2	731'700.00	13.8	841'738.00	14.8
3 Domaines et bâtiments	805'800.00	14.7	675'040.00	12.8	771'503.08	13.6
4 Travaux	672'700.00	12.3	693'400.00	13.1	807'789.85	14.2
5 Instruction publique et cultes	278'400.00	5.1	272'200.00	5.1	252'680.43	4.5
6 Plateforme sécurité	210'800.00	3.9	208'000.00	3.9	206'150.93	3.6
7 Sécurité sociale	971'800.00	17.8	892'100.00	16.9	990'675.60	17.5
8 Développement durable	9'800.00	0.2	8'300.00	0.2	4'500.00	0.1
	<b>5'470'600.00</b>	<b>100.0</b>	<b>5'287'940.00</b>	<b>100.0</b>	<b>5'676'023.44</b>	<b>100.0</b>

Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
171'951.32	2.9	98'000.00	1.8	171'951.32	2.9
4'013'373.83	66.6	3'479'800.00	62.3	4'013'373.83	66.6
56'158.45	0.9	65'000.00	1.2	56'158.45	0.9
946'230.00	15.7	959'500.00	17.2	946'230.00	15.7
391'809.74	6.5	642'300.00	11.5	391'809.74	6.5
335'995.07	5.6	238'920.00	4.3	335'995.07	5.6
34'807.95	0.6	56'600.00	1.0	34'807.95	0.6
47'950.50	0.8	35'200.00	0.6	47'950.50	0.8
21'900.00	0.4	0.00	0.0	21'900.00	0.4
10'250.05	0.2	8'300.00	0.1	10'250.05	0.2
<b>6'030'426.91</b>	<b>100.0</b>	<b>5'583'620.00</b>	<b>100.0</b>	<b>6'030'426.91</b>	<b>100.0</b>

354'403.47

295'680.00

271'620.00

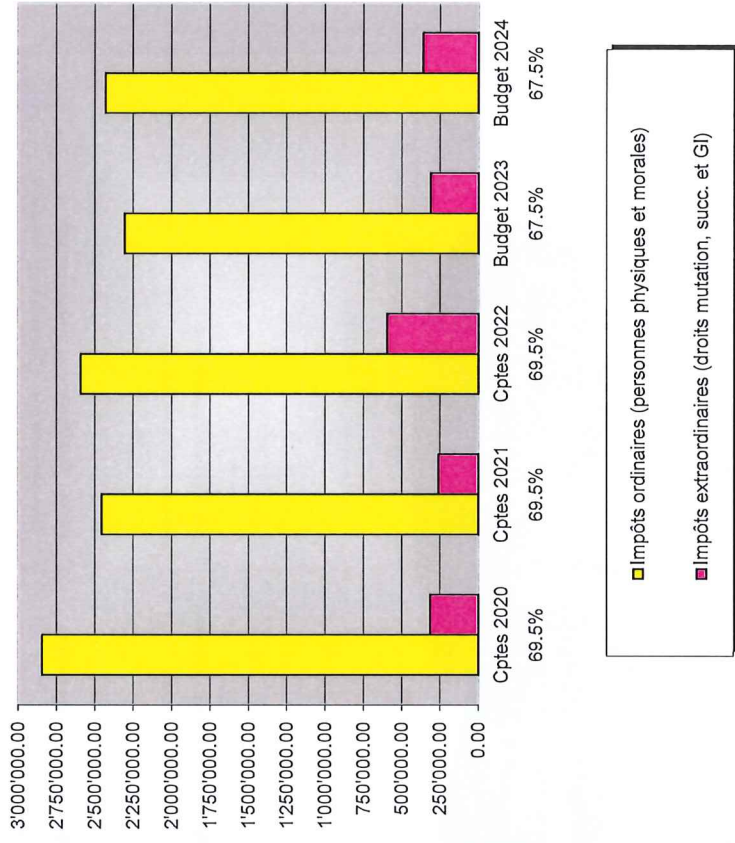
**Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve**

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
1 Administration générales	96'000.00	1.7	98'000.00	1.8	171'951.32	2.9
21 Finances, impôts	3'693'600.00	64.3	3'479'800.00	62.3	4'013'373.83	66.6
22 Finances, intérêts créanciers	57'000.00	1.0	65'000.00	1.2	56'158.45	0.9
22-1 Finances, fonds de péréquation	884'500.00	15.4	959'500.00	17.2	946'230.00	15.7
3 Domaines et bâtiments	654'800.00	11.4	642'300.00	11.5	391'809.74	6.5
4 Travaux	248'220.00	4.3	238'920.00	4.3	335'995.07	5.6
5 Instruction publique et cultes	56'600.00	1.0	56'600.00	1.0	34'807.95	0.6
6 Plateforme sécurité	40'700.00	0.7	35'200.00	0.6	47'950.50	0.8
7 Sécurité sociale	1'000.00	0.0	0.00	0.0	21'900.00	0.4
8 Développement durable	9'800.00	0.2	8'300.00	0.1	10'250.05	0.2
	<b>5'742'220.00</b>	<b>100.0</b>	<b>5'583'620.00</b>	<b>100.0</b>	<b>6'030'426.91</b>	<b>100.0</b>

Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
Fr.	%	Fr.	%	Fr.	%
171'951.32	2.9	98'000.00	1.8	171'951.32	2.9
4'013'373.83	66.6	3'479'800.00	62.3	4'013'373.83	66.6
56'158.45	0.9	65'000.00	1.2	56'158.45	0.9
946'230.00	15.7	959'500.00	17.2	946'230.00	15.7
391'809.74	6.5	642'300.00	11.5	391'809.74	6.5
335'995.07	5.6	238'920.00	4.3	335'995.07	5.6
34'807.95	0.6	56'600.00	1.0	34'807.95	0.6
47'950.50	0.8	35'200.00	0.6	47'950.50	0.8
21'900.00	0.4	0.00	0.0	21'900.00	0.4
10'250.05	0.2	8'300.00	0.1	10'250.05	0.2
<b>6'030'426.91</b>	<b>100.0</b>	<b>5'583'620.00</b>	<b>100.0</b>	<b>6'030'426.91</b>	<b>100.0</b>

Marge d'autofinancement (voir page 1)

Recettes impôts 2020 à 2024



■ Impôts ordinaires (personnes physiques et morales)  
 ■ Impôts extraordinaires (droits mutation, succ. et GI)

Présentation pour information non soumise au vote

No	Désignation invest.	Est.	Coût brut	Subvention/ participations de tiers	Coût net	FINANCEMENT			2023	2024	2025	2026
						par fonds		Etrangers				
						Propres	Etrangers					
1	Aménagement place à bois	A	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00		100'000.00	100'000.00		
2	Ouvrages de protection	A	3'200'000.00	2'560'000.00	640'000.00	0.00	640'000.00		500'000.00	140'000.00		
3	Dessertes forestières phase n° 1	A	350'000.00	245'000.00	105'000.00	0.00	105'000.00	105'000.00				
4	Dessertes forestières phase n° 2	A	350'000.00	245'000.00	105'000.00	0.00	105'000.00		105'000.00			
5	Station de vélo	A	25'000.00		25'000.00	0.00	25'000.00			25'000.00		
6	Rives du lac, entretien des rives et des enrochements	A	2'000'000.00	1'200'000.00	800'000.00	0.00	800'000.00	50'000.00	250'000.00	250'000.00	250'000.00	
7	Routes des Hauts	A	300'000.00	210'000.00	90'000.00		90'000.00		40'000.00	50'000.00		
8	Place de jeux	A	100'000.00		100'000.00		100'000.00		100'000.00			
9	Marge pour divers et imprévus Fr. 100'000.--/an	A	400'000.00		400'000.00	0.00	400'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	100'000.00	
	Totaux		6'925'000.00	4'460'000.00	2'465'000.00	0.00	2'465'000.00	255'000.00	1'195'000.00	665'000.00	350'000.00	

Légende : A = estim.sommaires B = estim.architectes/ingénieurs C = étude architectes/ingénieurs D = devis/soumissions



## LISTE DES ABREVIATIONS

AAS	Agence d'Assurances Sociales
APEMS	Accueil Pour Enfants en Milieu Scolaire
ARAS	Association Régionale d'Action Sociale
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile
BH	Borne hydrante
C.C.	Conseil communal
CAT	Centre d'Accueil Temporaire
CCSPA	Centre collecte produits sous alimentaire
CIEHL	Communauté Intercommunale d'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