



COMMUNE DE
MONTREUX



BUDGET 2017



COMMUNE DE
MONTREUX

Préavis No 42/2016

de la Municipalité au Conseil communal

relatif

au budget communal ordinaire pour 2017

Date et lieu proposés pour la séance de commission :

le mercredi 9 novembre 2016

à 19 h 00, Rue de la Corsaz 4, à Montreux

Table des matières

1	Objet du préavis	2
1.1	Contexte général (économie locale et cantonale)	2
1.2	Economie montreuusienne.....	3
1.3	Le cadre budgétaire	3
1.4	Aperçu chiffré du budget 2017	4
1.5	Les faits marquants	5
1.6	Péréquation et facture sociale	5
2	Comptes de fonctionnement.....	6
2.1	Charges de fonctionnement	6
2.2	Recettes de fonctionnement	11
3	Investissements.....	15
4	Liquidités.....	16
5	Position de la Municipalité	16
6	Conclusions	17

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

1 Objet du préavis

En vertu des dispositions de la loi sur les communes¹, la Municipalité soumet à votre approbation, le projet de budget pour l'année 2017.

Celui-ci est établi conformément au règlement sur la comptabilité des communes², ainsi qu'aux directives et plan comptable du Service des communes et du logement (SCL).

1.1 Contexte général (économie locale et cantonale)

Le PIB³ est un indicateur qui permet d'évaluer le dynamisme d'une économie. Le PIB vaudois est publié quatre fois par année par l'Institut CREA d'économie appliquée de la Faculté des HEC de l'Université de Lausanne. La méthodologie appliquée intègre notamment les estimations des PIB cantonaux de l'Office fédéral de la statistique et depuis l'automne 2014, le nouveau système de comptabilité nationale, SEC 2010.

Dans la publication de juillet 2016, on peut lire :

« Malgré ce contexte mondial défavorable, l'économie vaudoise se montre toujours résistante. Elle a relativement bien absorbé le choc créé par l'abandon du cours plancher de l'euro par rapport au franc en 2015, même si sa croissance s'est fortement repliée. Le chômage reste bas en comparaison internationale et le canton bénéficie d'une demande intérieure robuste. Pour l'année 2017, une poursuite de la reprise est attendue, avec une croissance prévue de 1,9% si l'économie mondiale parvient à garder son élan. A relever toutefois que ces prévisions sont à considérer avec prudence, d'autres facteurs de risque étant toujours présents, tels que l'ampleur du ralentissement en Chine, la santé des autres grandes économies émergentes sur fond de baisse des prix des matières premières ou les foyers de tensions géopolitiques. »⁴

De son côté, le SECO⁵, dans sa publication d'automne 2016, parle d'une conjoncture suisse sur la voie de la reprise malgré certains risques :

« L'économie suisse s'est ressaisie au cours des derniers trimestres. Bien que le vote britannique en faveur du Brexit ait accru les incertitudes sur le plan international, les marchés financiers n'ont jusqu'ici pas été affectés par de grosses turbulences. Le groupe d'experts prévoit une poursuite de la reprise conjoncturelle modérée dans la zone euro et dans le reste du monde. Dans ces conditions, il table, pour la Suisse, sur des impulsions positives du commerce extérieur et sur une lente consolidation de la reprise conjoncturelle. Le groupe d'experts maintient donc l'essentiel de ses dernières prévisions du mois de juin et s'attend à une croissance du PIB de 1,5 % en 2016. Une accélération à 1,8 % est attendue pour 2017. Ainsi, la légère croissance du chômage enregistrée depuis 2015 devrait être progressivement endiguée, et le taux de chômage devrait s'établir à 3,3 % en 2016 et en 2017 (en moyenne annuelle). »

C'est ainsi dans un climat optimiste, mais prudent, que le budget de la Commune de Montreux a été élaboré.

¹ Loi sur les communes du 28 février 1956 LC – RSV 175.11

² Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 RCom – RSV 175.31.1

³ PIB : Produit Intérieur Brut

⁴ Source Statistique Vaud <http://conjoncturevaudoise.ch/djb-vaudois/previsions.html>

⁵ SECO : Secrétariat d'Etat à l'économie

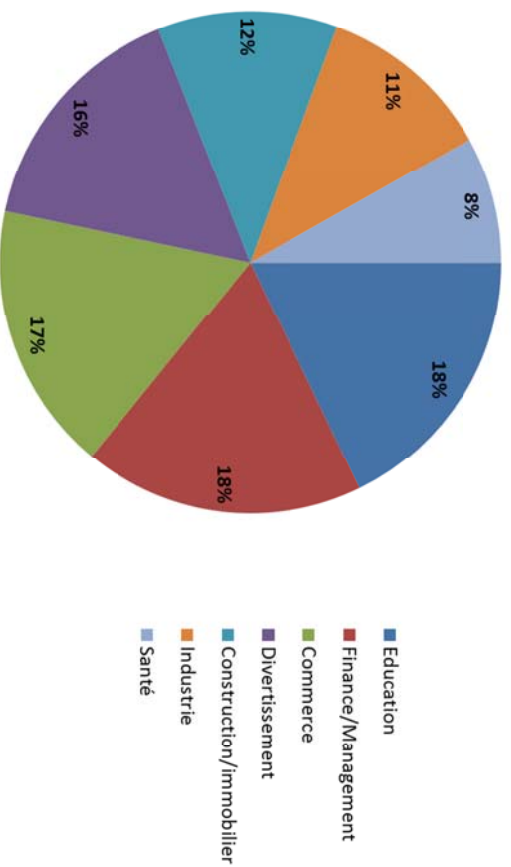
1.2 Economie montreuensienne

Comme le démontre le graphique ci-après, les recettes des personnes morales proviennent d'activités économiques diversifiées. Les recettes fiscales qui en découlent sont ainsi moins vulnérables à une forte baisse dans un secteur particulier ou en cas de départ d'une entreprise importante.

Cette faible dépendance du résultat de l'impôt des sociétés permet, dans une certaine mesure à la Commune de Montreux, de passer relativement bien au travers des problèmes posés par la situation économique actuelle et notamment les effets, finalement plutôt positifs, du Brexit.

Répartition en % des recettes des contribuables PM par catégorie

(70% des recettes) - Base = acomptes 2016



Notons encore que l'acceptation du nouveau PGA devrait renforcer la dynamique positive.

Par ailleurs, cette année, l'hôtellerie et la restauration présentent de bons résultats. Les publications des statistiques des nuitées⁶ pour le canton de Vaud en sont la preuve.

1.3 Le cadre budgétaire

Comme à l'accoutumée, la Municipalité a entendu les directeurs, accompagnés de leurs chefs de services, pour l'analyse des budgets et ainsi obtenir toutes les informations nécessaires pour expliquer les variations des différents postes budgétaires et chercher les potentielles réductions de charges et augmentations de recettes.

Dans un souci de maîtrise des coûts, les dépenses relatives aux « Biens, services et marchandises », ainsi qu'aux « Aides et subventions », ont fait l'objet d'analyses plus approfondies, cherchant toujours à r'imputer au budget annuel que les seules charges courantes de fonctionnement, admettant, par voie de conséquence, que certaines dépenses d'entretien relativement importantes seront présentées par voie de préavis au Conseil communal.

⁶ Source : www.stat.vd.ch

La progression des salaires s'est faite dans le respect des règles statutaires et sans compensation du renchérissement, puisqu'il n'y en a pas, ou plus exactement que l'indice de référence (IPC) est toujours en-dessous de celui de 2009, date de la dernière indexation.

1.4 Aperçu chiffré du budget 2017

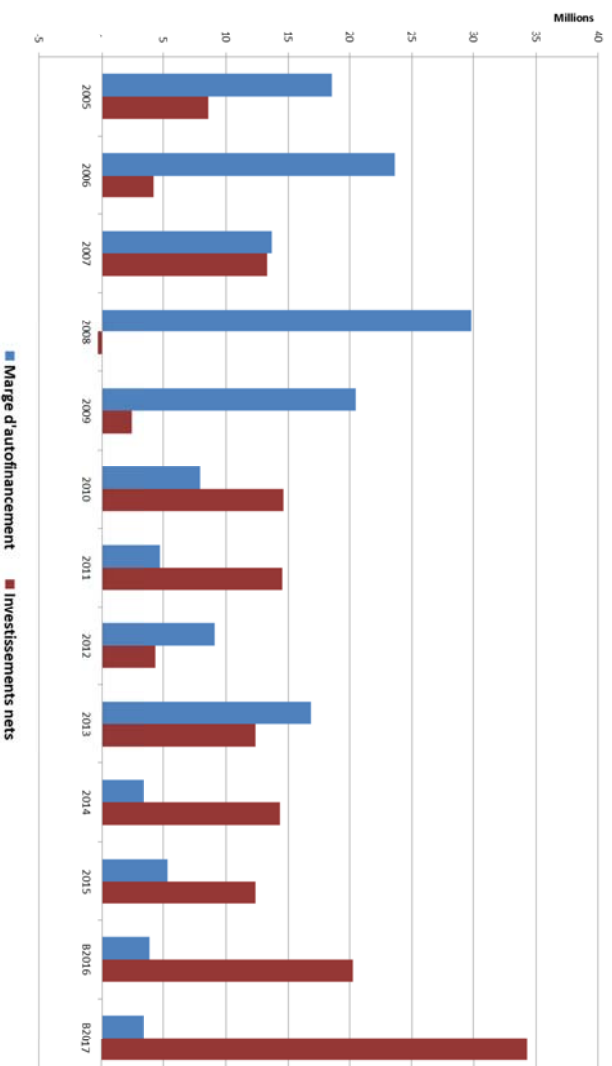
Le résumé du budget vous est présenté dans le tableau ci-après :

	Comptes		Budget		Budget		Ecart		Ecart	
	2015	2016	2016	2017	Bud 16/17	Bud 16/17	Bud 16/17	Bud 16/17		
Charges	146'224'427	140'649'309	144'564'495	144'564'495	3'915'186	3'915'186	2.8%			
Amortissements	6'006'110	5'724'200	6'306'590	6'306'590	582'390	582'390	10.2%			
Amortissements supplémentaires	2'419'807	53'400	47'240	47'240	-6'160	-6'160	-11.5%			
Attribution aux fonds et financements spéciaux	2'635'925	4'757'660	2'214'200	2'214'200	-2'543'460	-2'543'460	-53.5%			
Imputation internes	853'795	2'232'693	3'016'978	3'016'978	784'285	784'285	35.1%			
Charges épurées A	134'308'790	127'881'356	132'979'487	132'979'487	5'098'131	5'098'131	4.0%			
Revenus	145'447'753	138'312'154	142'078'612	142'078'612	3'766'458	3'766'458	2.7%			
Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	2'539'449	4'324'512	2'751'680	2'751'680	-1'572'832	-1'572'832	-36.4%			
Prélèvements sur fonds supplémentaires	2'419'807	-	-	-	-	-	-			
Imputations internes	853'795	2'232'693	3'016'978	3'016'978	784'285	784'285	35.1%			
Revenus épurés A	139'634'702	131'754'949	136'309'954	136'309'954	4'555'005	4'555'005	3.5%			
Marge d'autofinancement B	5'325'912	3'873'593	3'330'467	3'330'467	-543'126	-543'126	-14.0%			
Résultat	-776'674	-2'337'155	-2'485'883	-2'485'883	-148'728	-148'728	6.4%			

A Revenus et Charges après soustraction des opérations sans effets monétaires

B Excédent de liquidités pouvant servir au financement des investissements ou au remboursement des emprunts.

L'évolution des investissements, par voie de conséquence des amortissements, montre le gros effort entrepris durant ces dernières années pour améliorer les infrastructures communales. Il faut bien relever que cette politique, hautement souhaitable vu les besoins et les coûts exceptionnellement bas du loyer de l'argent, est possible grâce aux solides réserves prudemment accumulées lors de belles années. Cela dit, même si la répartition cyclique de ces bons exercices comptables peut être envisagée au vu du profil de l'ensemble de nos contribuables, la prudence doit rester de mise et nous inciter à la vigilance puisque, pour le troisième exercice consécutif, la marge d'autofinancement est bien en deçà des montants investis.



1.5 Les faits marquants

Certains préavis votés durant ces dernières années impactent les chiffres du budget qui vous est présenté.

Ainsi, le complexe sportif de la Saussaz génère des charges supplémentaires en termes de transports publics, de frais d'entretien et d'amortissement.

Il en va de même pour le parking Donner et la Maison de quartier de Jaman 8 qui sont entièrement opérationnels depuis peu.

L'introduction des nouveaux outils communaux entraînera également, durant quelques mois, un doublement des frais de licences et une augmentation des coûts d'auxiliaires pour garantir le succès de leurs mises en fonction.

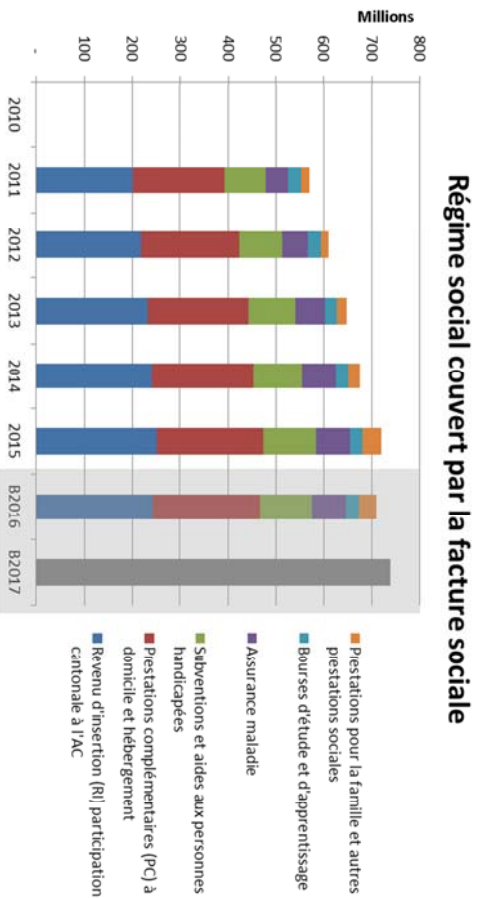
Du côté du REME⁷, les nouvelles places d'accueil en garderie, l'accroissement du nombre d'heures de garde d'enfants assurées par les AMF⁸, ainsi que l'augmentation de l'indemnité horaire des AMF, entraînent également une augmentation globale des charges, qui ne sont que partiellement couvertes par les recettes (parents et subventions).

1.6 Péréquation et facture sociale

La valeur du point d'impôt se situe en dessous de la moyenne cantonale et les dépenses thématiques prises en compte dans le calcul de la péréquation sont en augmentation. De ce fait, la Commune de Montreux est bénéficiaire dans la répartition péréquative de quelque CHF 6,2 millions.

De son côté, la facture sociale à charge des communes ne cesse d'augmenter, comme le démontre le tableau ci-dessous. Les acomptes facturés par le Canton pour l'année 2017 se basent sur les chiffres effectifs 2015. Ils s'élèveront à quelque CHF 24,4 millions. En tenant compte des recettes fiscales estimées pour l'année 2017, les acomptes seront trop élevés de CHF 0,24 million. Cette correction a été prise en compte dans le calcul du budget.

Cette manière globale de procéder nous rend très dépendants des analyses et décisions cantonales. Peu transparente, elle rend difficile l'observation de l'évolution de ce type de charges au niveau de la commune.



⁷ REME : Réseau enfants Montreux et environs

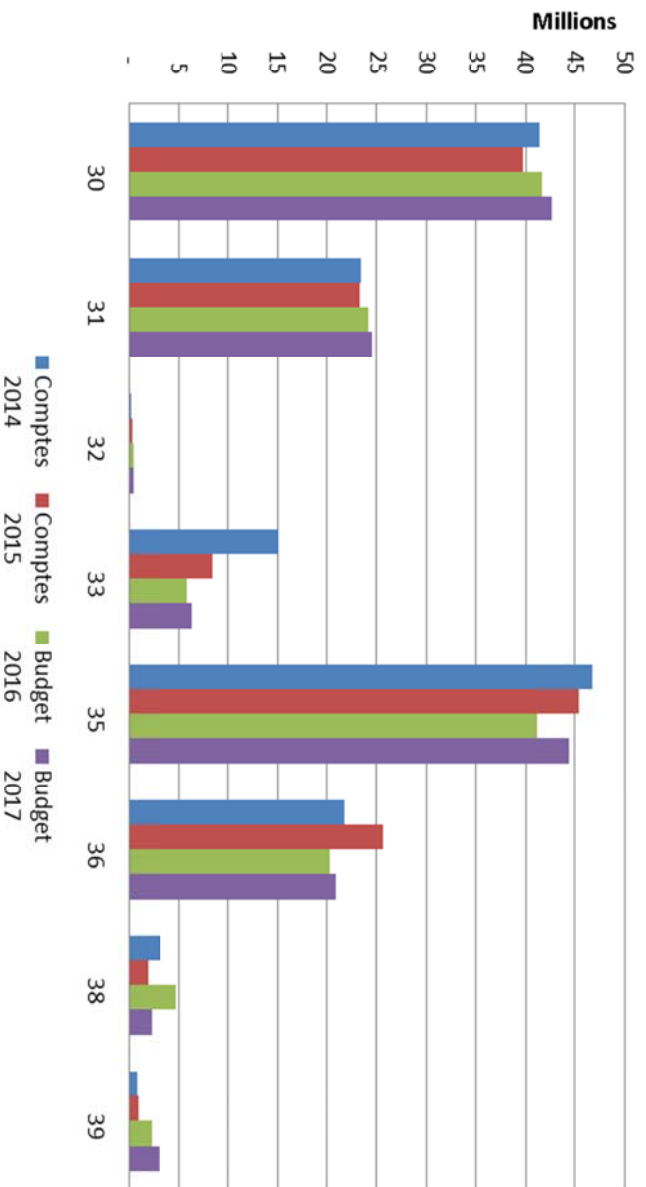
⁸ AMF : Accueillante en Milieux Familial

2 Comptes de fonctionnement

2.1 Charges de fonctionnement

	Comptes		Budget		Ecart 17 / 16	Ecart 17 / 16
	2015	2016	2017			
30 AUTORITES ET PERSONNEL	39'716'856	41'696'322	42'719'860	1'023'538	2.45%	
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	23'279'489	24'250'440	24'536'902	286'462	1.18%	
32 INTERETS PASSIFS	284'540	425'250	478'500	53'250	12.52%	
33 AMORTISSEMENTS	8'425'917	5'777'600	6'353'830	576'230	9.97%	
35 REMBOURS. PARTICIP. SUBV. COLLECT. PUBL.	45'336'624	41'250'472	44'363'367	3'112'895	7.55%	
36 AIDES ET SUBVENTIONS	25'691'281	20'258'872	20'880'858	621'986	3.07%	
38 ATTRIBUTIONS AUX FDS ET FINANC. SPECIAUX	1'859'251	4'757'660	2'214'200	-2'543'460	-53.46%	
39 IMPUTATIONS INTERNES	853'795	2'232'693	3'016'978	784'285	35.13%	
3 Total des charges	145'447'753	140'649'309	144'564'495	3'915'186	2.78%	

Evolution des charges



30 – Autorités et personnel

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
39'716'856	41'696'322	42'719'860	1'023'538	2.5%

Outre la progression des salaires en accord avec les statuts du personnel, les tâches administratives en constante augmentation nécessitent que plusieurs postes d'auxiliaires soient pérennisés.

L'administration générale (AG) augmente de 0,25 EPT⁹ ses effectifs aux archives. Le service des ressources humaines (SRH) pérennise deux postes d'auxiliaires pour répondre aux tâches administratives en constante augmentation. Le service des finances (SF) transforme un poste d'auxiliaire en fixe afin de traiter les tâches liées à la facturation des forfaits des déchets et pour mettre en place une tâche dédiée à la problématique des domiciles fiscaux. Le service famille et jeunesse (SFJ) augmente ses effectifs de 4,5 EPT en convertissant des postes d'auxiliaires pour faire face, notamment, à une augmentation conséquente des tâches administratives liées à la petite enfance.

31 – Biens, services et marchandises

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
23'279'489	24'250'440	24'536'902	286'462	1.2%

La légère augmentation du budget des charges liées aux Biens, services et marchandises s'explique notamment par l'effet du changement des outils administratifs communaux (comptabilité, salaires, gestion des habitants et du cadastre) et le dédoublement des frais de licences durant l'année de mise en service, conformément à ce qui était annoncé lors du dépôt du préavis. Le rattrapage de l'entretien des bâtiments scolaires et des lieux de culte explique également cette hausse. Enfin certaines charges exceptionnelles, comme les coûts de réception de l'assemblée annuelle de l'association des Villes suisses, expliquent cette évolution.

32 – Intérêts passifs

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
284'540	425'250	478'500	53'250	12.5%

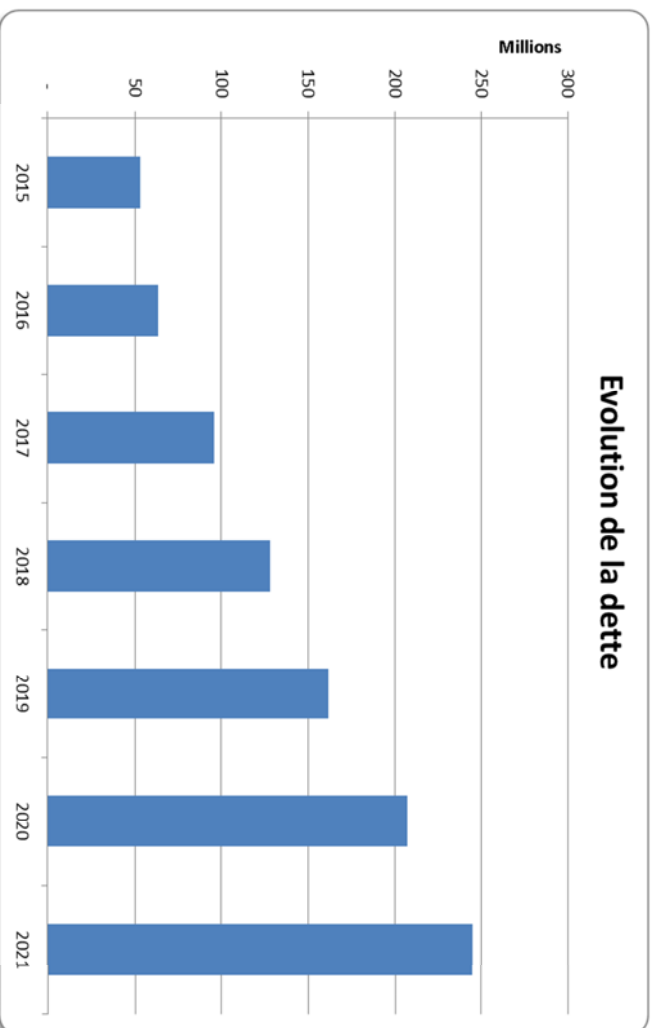
L'augmentation de l'endettement explique la hausse des intérêts. Par contre, les taux négatifs offerts lors de renouvellements d'emprunts à court terme bénéficient à la commune. Une consolidation des emprunts à plus long terme sera effectuée dès qu'une amorce des taux vers le haut se profilera. Relevons également que quelque CHF 115'000.- d'intérêts, servis sur les avances des recettes d'impôts, sont à notre charge selon les décomptes de l'ACI.

La situation des emprunts au 30 septembre 2016 est la suivante :

Créanciers	Montants	Taux %	Échéance
CP Lucerne	10'000'000	1.00%	26.04.2035
CP Poste	15'000'000	0.75%	30.06.2025
Swissquote Bank	20'000'000	-0.30%	15.11.2016
BCN (Neuchâtel)	5'000'000	-0.25%	15.11.2016
Eurofina	5'000'000	-0.35%	ct
	55'000'000		

⁹ EPT: Equivalent plein temps

Quant à l'évolution des emprunts, en tenant compte du programme d'investissements pour ces cinq prochaines années, elle est représentée ci-dessous :



33 – Amortissements

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B177/B16 en CHF	Variation B177/B16 en %
8'425'917	5'777'600	6'353'830	576'230	10.0%

Cette rubrique contient les amortissements financiers (pertes sur débiteurs), les amortissements administratifs liés aux investissements réalisés et les amortissements extraordinaires.

No	Nature	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	1'705'930	1'808'700	1'608'670
331	AMORTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	4'300'180	3'915'500	4'697'920
332	AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES	2'419'807	53'400	47'240
33	AMORTISSEMENTS	8'425'917	5'777'600	6'353'830

La charge financière des nouveaux projets est maîtrisée, mais commence naturellement à peser de plus en plus sur les charges communales. L'hypothèse de réduire cet effet en amortissant drastiquement et directement certains objets spécifiques par prélèvement sur la provision générale est envisagée.

35 – Participation à des charges de collectivités publiques

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
45'336'624	41'250'472	44'363'367	3'112'895	7.5%

Cette rubrique, dont toutes les charges sont liées, est fortement influencée par les variations des coûts de la facture sociale qui change au gré des rentrées d'impôts non conjoncturels (comme les recettes provenant de successions ou donations), des impôts des frontaliers, des gains sur les transactions immobilières et les droits de mutation.

Il est à relever que l'accroissement des coûts de transport se traduit également par une augmentation de la couverture de ces charges via les dépenses thématiques de la péréquation comptabilisée dans le compte 220.4521.

Participations à des charges de collectivités publiques		Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
130.3529	MSST - PARTICIPATION VEVEY	8'837	21'000	21'000
140.3523	PARTICIPATION A LA CIEHL	130'360	131'010	158'484
140.3528	PROMOVE	182'504	183'414	184'898
140.3529	SECRETARIAT INTERCOMMUNAL	251'626	244'989	258'857
171.3525	PARTICIP.CHARGES PREVOYANCE SOCIALE	19'221	20'000	70'700
180.3517	PART. TRANSPORTS PUBLICS	3'846'607	4'456'500	5'125'952
220.3521	SOLDE PEREQUATIF ANNEE PRECEDENTE	1'472'383	-	-
352.3522	PART. ENTRETEN COLLEGE VEYTAUX	110'898	90'000	90'000
400.3528	INSPECTORAT DES CHANTIERS	71'244	33'000	35'000
430.3526	PARTICIP. SIGE	50'642	131'700	125'000
431.3526	PARTICIP. SIGE	55'527	60'400	60'000
500.3522	PARTICIP.CHARGES ENSEIGNEMENT ET CULTES	33'634	7'500	10'000
505.3522	PARTICIP.CHARGES ENSEIGNEMENT ET CULTES	111'691	43'000	39'000
540.3522	PARTICIP.CHARGES ENSEIGNEMENT ET CULTES	23'232	24'600	-
600.3511	PARTICIP.CHARGES CANTONALES POLICE	1'449'002	1'511'658	1'509'000
600.3521	PARTICIPATION POLICE-RIVIERA	6'737'266	7'661'652	7'345'807
600.3524	CONTRIBUTION AU SIGE	224'775	243'600	243'600
620.3511	PARTICIP. FRAIS ETAT DE VAUD	440'797	380'000	410'000
650.3521	PARTICIP.CHARGES ORPC / SDIS	834'013	885'776	888'626
669.3521	PARTICIPATION A L'ORPC RIVIERA	586'795	623'622	632'043
700.3514	CHARGES DE SANTE PUBLIQUE	2'296'576	2'620'200	2'641'400
720.3515	FACTURE SOCIALE	26'320'366	21'806'851	24'434'000
800.3528	RESEAU DEFENSE INCENDIE.BORNES HYDRANTES	78'627	70'000	80'000
Total		45'336'624	41'250'472	44'363'367

La plupart des augmentations ne sont dues qu'à la hausse du nombre d'habitants.

36 – Aides et subventions

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
25'691'281	20'258'872	20'880'858	621'986	3.1%

L'augmentation des aides et subventions apportées au REME¹⁰ résulte de l'ouverture prochaine de quatre groupes de prise en charge à la FACEME¹¹, soit deux groupes « bébés » à la Pouponnière, un groupe « bébés » et un groupe de « trotteurs » à la Coccinelle.

Aides et subventions		Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
140	INTERETS GENERAUX	200'000	299'200	200'000
150	ECONOMIE & CULTURE	4'457'499	4'266'345	4'352'000
160	TOURISME	1'369'975	1'288'600	1'333'000
161	CCM SA	1'000'000	1'000'000	1'000'000
170	SPORTS	1'552'265	1'505'910	1'518'900
171	ANIMATION JEUNESSE	9'727	71'000	104'540
180	SUBVENTION DETENTEURS ABTS	784'590	780'000	790'000
300	PROTECTION DES NARCISSES	91'634	64'800	66'300
330	CULTURE, LOISIRS ET SPORT	1'000	1'000	1'000
401	PORTS ET AMARRAGES	76'700	37'000	37'000
500	ADMINISTRATION DES ECOLES	36'065	57'000	54'000
521	MONTREUX-EST	170'616	251'770	242'120
523	MONTREUX-QUEST	239'170	233'300	253'666
580	CULTES ET MESSES	8'500	10'500	13'500
700	SECURITE SOCIALE	8'688'899	3'434'347	3'444'832
712	SUBVENTION REME	6'889'300	6'800'000	7'270'000
801	DEVELOPPEMENT DURABLE	115'342	158'100	200'000
Total		25'691'281	20'258'872	20'880'858

38 – Attribution aux fonds et financements spéciaux – Virements à provisions

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
1'859'251	4'757'660	2'214'200	-2'543'460	-53.5%

Cette rubrique contient les attributions aux fonds de renouvellement des véhicules, du parc informatique, au fonds « Egouts », ainsi qu'au fonds d'égalisation de la facture sociale et de la péréquation.

L'écart entre les acomptes de la facture sociale annoncés par le Canton et ceux calculés par la commune lors de l'établissement du budget 2016, soit plus de CHF 2.1 millions, explique la baisse que l'on observe en 2017.

¹⁰ REME: Réseau Enfant Montreux & Environ

¹¹ FACEME: Fondation d'accueil collectif pour les enfants de Montreux et environs

39 – Imputations internes

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
853'795	2'232'693	3'016'978	784'285	35.1%

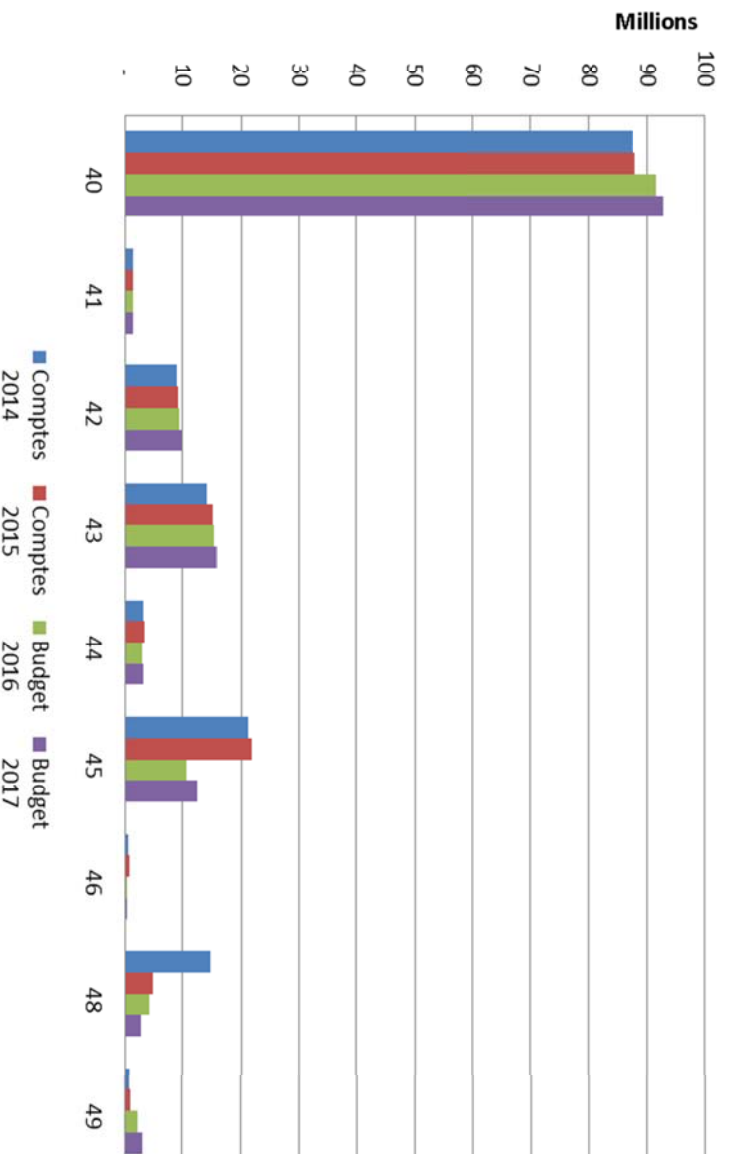
C'est dans un souci de transparence et de recherche du coût complet le plus proche possible de la réalité économique que ces écritures sont prévues. Elles permettent notamment de justifier les montants refacturés tant au canton qu'aux autres communes.

La contrepartie des montants ci-dessus figure au chapitre 49.

2.2 Recettes de fonctionnement

	Comptes			Ecart 17 / 16
	2015	Budget 2016	Budget 2017	
40 IMPOTS	87'969'741	91'685'000	92'870'000	1'185'000
41 PATENTES ET CONCESSIONS	1'360'638	1'398'000	1'394'000	-4'000
42 REVENUS DU PATRIMOINE	9'305'625	9'355'980	9'777'280	421'300
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	15'182'071	15'350'327	15'830'350	480'023
44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	3'407'816	3'000'000	3'300'000	300'000
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	21'789'922	10'648'642	12'838'524	2'189'882
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	618'889	317'000	299'800	-17'200
48 PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANÇ. SPEC.	4'959'256	4'324'512	2'751'680	-1'572'832
49 IMPUTATIONS INTERNES	853'795	2'232'693	3'016'978	784'285
4 Total des recettes	145'447'753	138'312'154	142'078'612	3'766'458
				2.72%

Evolution des recettes



40 – Impôts

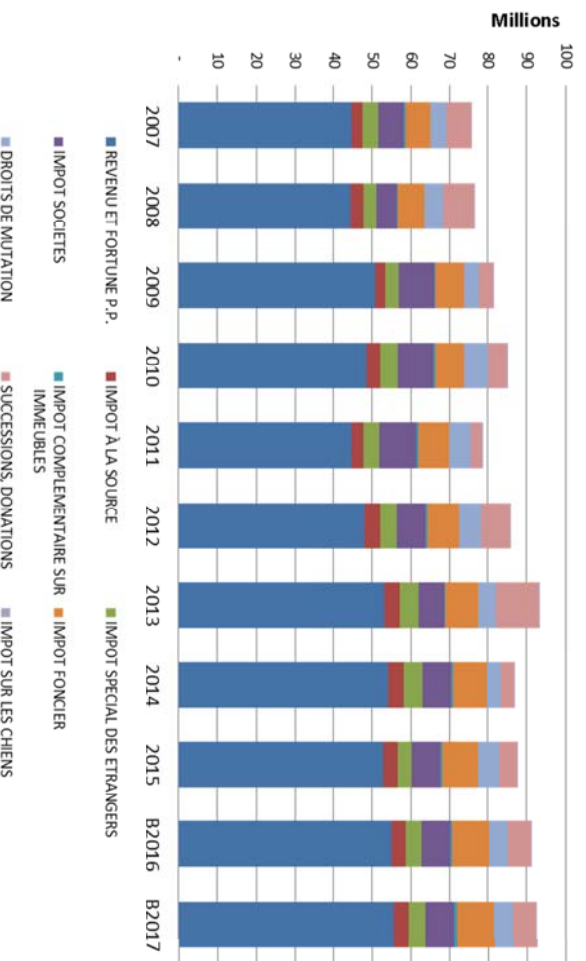
Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
87'969'741	91'685'000	92'870'000	1'185'000	1.3%

	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
210.4001	REVENU ET FORTUNE P.P.	52'937'888	54'900'000
210.4003	IMPOT A LA SOURCE	3'554'276	3'600'000
210.4004	IMPOT SPECIAL DES ETRANGERS	3'544'361	4'100'000
210.4011	BENEFICE ORDINAIRE	7'110'901	7'000'000
210.4012	IMPOT SUR LE CAPITAL	401'991	500'000
210.4013	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMM.	532'090	600'000
210.4020	IMPOT FONCIER	9'320'392	9'600'000
210.4040	DROITS DE MUTATION	5'594'005	4'800'000
210.4050	SUCCESSIONS, DONATIONS	4'396'419	6'000'000
210.4061	IMPOT SUR LES CHIENS	118'450	85'000
210.4090	IMPOTS RECUPERES	458'969	500'000
Total	87'969'741	91'685'000	92'870'000

Les recettes des personnes physiques ont été estimées prudemment, avec une amélioration de 1 %, en tenant compte d'une légère augmentation de la population et de la progression, modeste mais régulière, des revenus. Celles de l'impôt à la source et l'impôt spécial des étrangers se basent sur les entrées effectives communiquées par le Canton à fin juillet 2016.

Les recettes liées aux personnes morales (Bénéfice ordinaire et Capital) s'inscrivent, quant à elles, dans la continuité des recettes effectives de l'année 2015. L'impôt foncier continue de suivre une progression un peu moins forte, mais dictée par la réalisation de nouveaux projets immobiliers. Enfin, si l'impôt sur les gains immobiliers (rubrique 44) est réduit vu la conjoncture baissière annoncée, les droits de mutation devraient tout de même rester stables, en raison d'un marché relativement actif.

Evolution des recettes fiscales



41 – Patentes et concessions

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
1'360'638	1'398'000	1'394'000	-4'000	-0.3%

Cette rubrique contient les émoluments pour l'utilisation du sol prélevés par Romande Energie et la Compagnie du Gaz SA.

42 – Revenus du patrimoine

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
9'305'625	9'355'980	9'777'280	421'300	4.5%

Le renouvellement de certaines conventions et DDP¹² permet une meilleure rentabilité du patrimoine financier de la Commune. Cette rubrique contient également les intérêts moratoires encaissés par l'ACI auprès des contribuables.

43 – Taxes, émoluments, produits des ventes

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
15'182'071	15'350'327	15'830'350	480'023	3.1%

L'augmentation des frais de garde facturés, qui résulte de la mise à disposition de nouveaux centres d'accueils pour la petite enfance, explique cette variation positive des recettes encaissées.

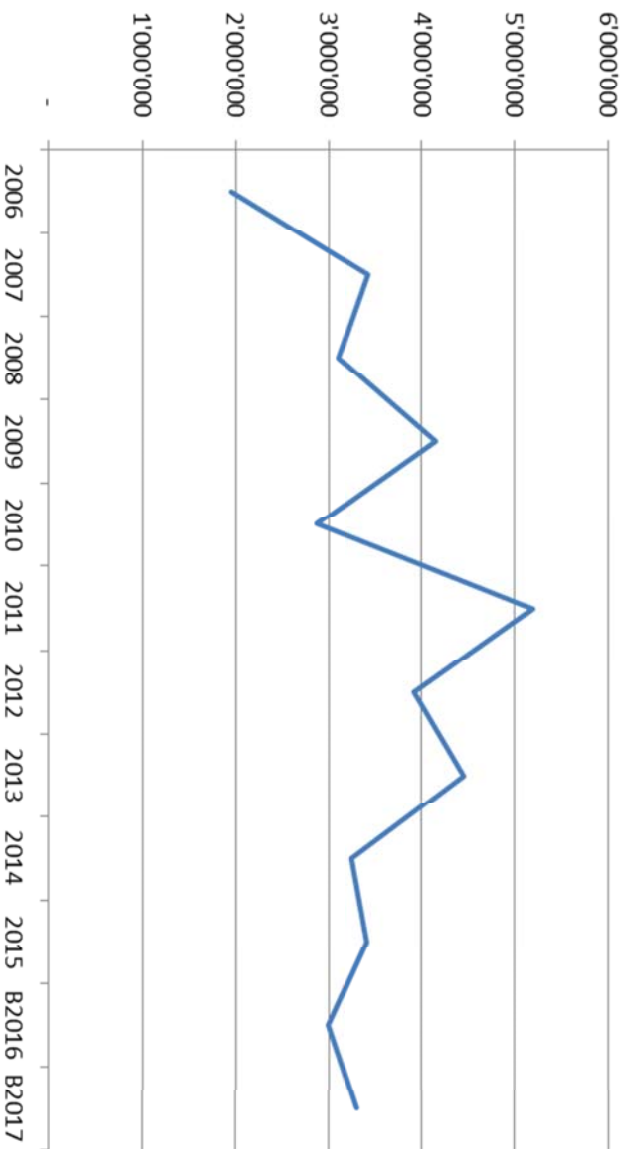
	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
TAXES LEGALES DE REMPLACEMENTS	69'500	100'000	120'000
EMOLUMENTS	878'050	962'500	1'033'000
ECOLAGE	3'206'758	3'363'500	3'962'700
TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	6'533'357	6'506'800	6'724'500
VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	1'790'014	1'887'800	1'825'200
REBOURSEMENTS DE TIERS	2'690'171	2'515'027	2'143'450
AMENDES	3'440	3'700	3'500
AUTRES RECETTES	10'780	11'000	18'000
Total	15'182'071	15'350'327	15'830'350

¹² DDP : Droit distinct et permanent de superficie

44 – Parts à des recettes cantonales

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B177/B16 en CHF	Variation B177/B16 en %
3'407'816	3'000'000	3'300'000	300'000	10.0%

Evolution de l'impôt sur les gains immobiliers



45 – Participations et remboursements

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B177/B16 en CHF	Variation B177/B16 en %
21'789'922	10'648'642	12'838'524	2'189'882	20.6%

Les mécanismes de la péréquation et de la facture sociale expliquent pour quelque CHF 1.1 million la variation que l'on observe dans cette rubrique en regard du budget 2016. L'augmentation de la participation de la FAJE pour la garde des enfants, celle des recettes de stationnement et une participation accrue des autres communes pour les frais scolaires viennent compléter les raisons de cette augmentation.

46 – Autres participations et subventions

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B177/B16 en CHF	Variation B177/B16 en %
6'188'889	3'177'000	2'997'800	-1'772'000	-5.4%

Cette rubrique contient, outre les jetons de présence et tantièmes encaissés par la Commune pour la participation des Municipaux à divers conseils, les participations par d'autres communes à des couvertures de déficits ainsi que des subventions de l'ECA.

48 – Prélèvements sur fonds et financements spéciaux

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
4'959'256	4'324'512	2'751'680	-1'572'832	-36.4%

L'essentiel du montant de cette rubrique sert au mécanisme décidé lors de l'établissement des comptes 2015, qui consiste à couvrir le 50 % des amortissements par un prélèvement sur le fonds général pour investissements futurs.

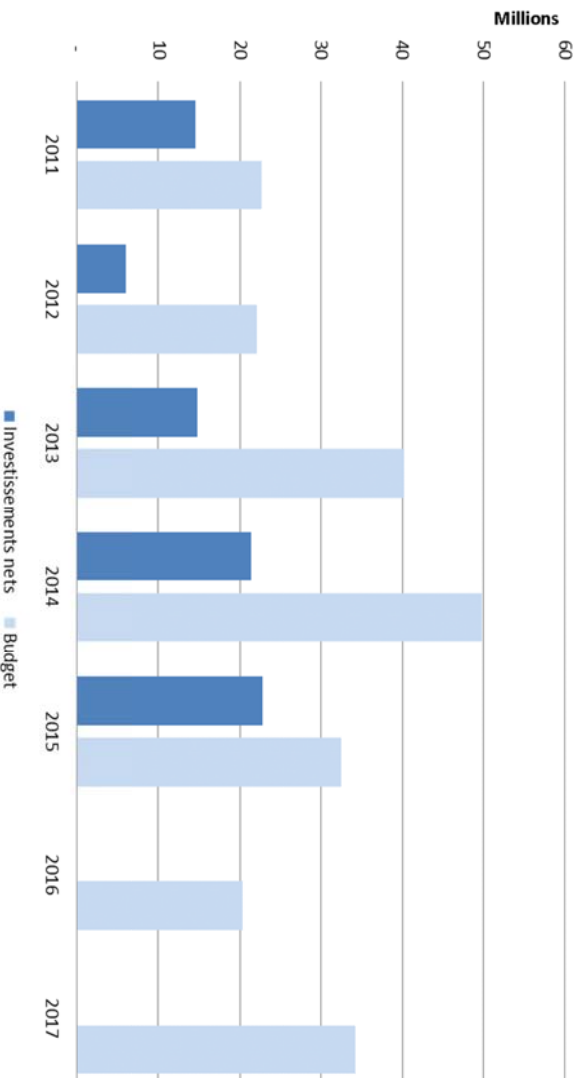
49 – Imputations internes

Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017	Variation B17/B16 en CHF	Variation B17/B16 en %
853'795	2'232'693	3'016'978	784'285	35.1%

C'est dans un souci de transparence et de recherche du coût complet le plus proche possible de la réalité économique que ces écritures sont prévues. Elles permettent notamment de justifier les montants refacturés tant au canton qu'aux autres communes.

La contrepartie des montants ci-dessus figure au chapitre 39.

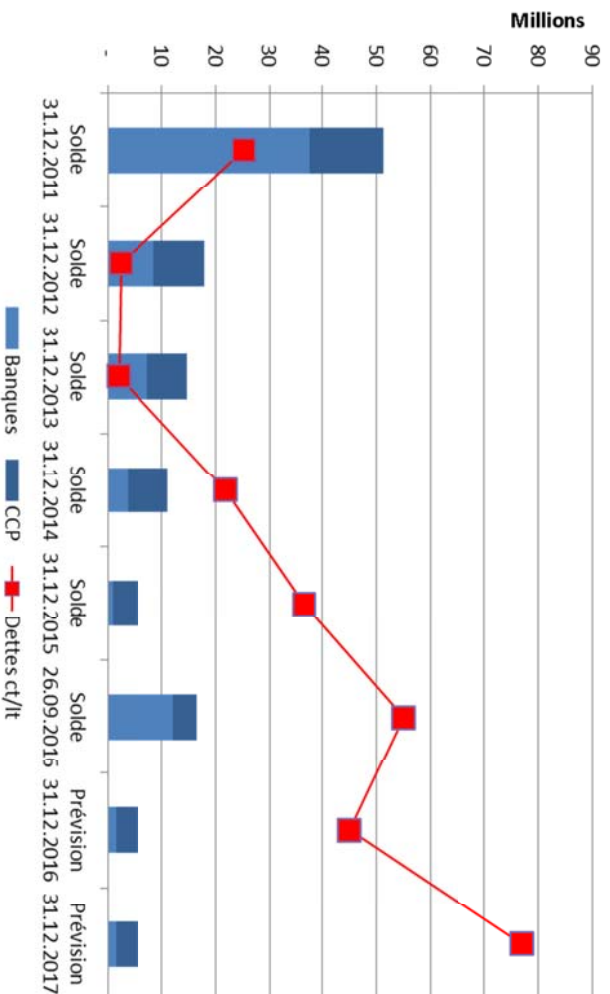
3 Investissements



Sur les investissements prévus, quelque CHF 5,5 millions représentent les coûts de finalisation des préavis acceptés par le Conseil communal au moment de l'établissement de ce budget. D'autres projets conséquents seront soumis à l'approbation du délibérant durant l'année 2017, comme la mise en conformité du CCE¹³, le préavis cadre pour l'assainissement énergétique ou les investissements pour les écoles et le sport.

¹³ CCE: Centre des Congrès et d'Exposition

4 Liquidités



Un recours à l'emprunt sera nécessaire pour assurer le financement du programme d'investissements.

5 Position de la Municipalité

Heureusement, la marge d'autofinancement reste positive, soit donc un bénéfice monétaire proche de celui de l'an dernier.

La Municipalité s'en réjouit, surtout que le respect de son programme de législature en cours et à venir (développement des structures de la petite enfance, réforme de la politique des ressources humaines, déploiement du nouvel ERP, extension des infrastructures scolaires et sportives, déchèterie, transports publics et parkings, etc...) l'amène à intégrer des charges nouvelles relativement importantes, même si certaines d'entre elles sont tout de même assorties de recettes correspondantes.

Le résultat comptable, quant à lui, se traduit par un léger déficit, équivalent à celui de l'an dernier, confirmant la bonne maîtrise des coûts de fonctionnement, malgré des charges nouvelles.

Ce contexte général doit nous encourager à chercher des formes d'optimisation de nos fonctionnements, passant par l'adaptation régulière des recettes (parkings, contributions des bénéficiaires de prestations, rendements du patrimoine financier) en lien avec les charges correspondantes, et envisager de procéder à l'analyse critique et objective de l'efficience de notre fonctionnement.

6 Conclusions

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre les résolutions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE MONTREUX

vu le préavis No 42/2016 de la Municipalité du 7 octobre 2016 au Conseil communal relatif au budget communal ordinaire pour 2017,

oui le rapport de la commission chargée d'examiner cette affaire,

considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

1. d'approuver le budget communal ordinaire pour 2017.

Ainsi adopté le 7 octobre 2016

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le syndic

Le secrétaire

L. Wehrli

L.S.

O. Rabin

Annexe(s) : budget communal ordinaire pour 2017

Délégation municipale : la Municipalité

Brochure détaillée du

Budget 2017

Commune de Montreux Budget 2017

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	28'012'384	2'656'260	26'950'467	2'735'577	25'904'276	2'429'300
2 FINANCES	6'287'680	110'530'109	6'107'210	107'108'602	6'067'064	103'455'585
3 DOMAINES ET BATIMENTS	21'710'545	6'909'080	21'191'807	6'722'680	21'077'559	7'593'879
4 TRAVAUX	27'319'652	9'184'738	27'130'187	9'042'538	28'441'674	10'327'216
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'937'756	1'394'450	3'775'152	1'210'000	3'336'825	1'214'237
6 POLICE	12'380'176	2'830'590	12'650'660	2'630'000	11'583'753	2'939'826
7 SECURITE SOCIALE	43'400'802	7'071'885	41'292'826	7'445'757	47'458'098	16'109'623
8 SERVICES INDUSTRIELS	1'515'500	1'501'500	1'551'000	1'417'000	1'578'504	1'378'088
Total Charges/Revenus	144'564'495	142'078'612	140'649'309	138'312'154	145'447'753	145'447'753
Excédents/Découverts	-2'485'883		-2'337'155			

* Remarque : les comptes 2015 présentaient un solde de Chf -776'674.-, avant l'attribution du résultat.

Budget 2017 Charges et revenus par nature

		Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
Résultat		-2'485'883	-2'337'155	-
3	CHARGES	144'564'495	140'649'309	145'447'753
30	AUTORITES ET PERSONNEL	42'719'860	41'696'322	39'716'856
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	1'030'300	1'028'800	947'080
301	PERSONNEL ADM. ET EXPLOITATION	31'439'240	30'686'070	29'493'765
303	AVS/AC/AF	2'805'460	2'760'821	2'500'975
304	CAISSES DE PENSIONS	4'580'340	4'464'162	4'151'474
305	ASSURANCES ACCIDENTS	500'220	513'833	515'723
306	INDEMNISATION ET REMBOUR. DE FRAIS	706'250	670'836	611'998
307	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES DE PREVOYANC	958'000	881'000	862'739
308	PERSONNEL INTERIMAIRE	205'700	203'500	215'157
309	AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL	494'350	487'300	417'946
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	24'536'902	24'250'440	23'279'489
310	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	528'030	494'980	445'870
311	ACHATS MOB., MAT., MARCHANDISES, VEHIC.	1'466'610	1'706'000	1'658'061
312	ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES	2'330'900	2'288'500	2'319'339
313	AUTRES FOURNITURES	1'525'750	1'629'850	1'377'264
314	ENTRETIEN PATRIMOINE	5'805'950	5'961'500	5'666'730
315	ENTRETIEN DU MOBILIER ET INST. TECHNIQUES	2'810'660	2'436'020	2'135'471
316	LOYERS, FERMAGES	583'800	621'700	692'501
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	661'500	621'200	488'907
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	7'784'682	7'374'470	7'592'707
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV.	1'039'020	1'116'220	902'638
32	INTERETS PASSIFS	478'500	425'250	284'540
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	80'000	75'000	84'060
322	INTERETS DES DETTES A LONG TERME	397'500	345'000	167'858
329	AUTRES INTERETS	1'000	5'250	32'622
33	AMORTISSEMENTS	6'353'830	5'777'600	8'425'917
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	1'608'670	1'808'700	1'705'930
331	AMORTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	4'697'920	3'915'500	4'300'180
332	AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES	47'240	53'400	2'419'807
35	REMBOURS. PARTICIP. SUBV. COLLECT. PUBL.	44'363'367	41'250'472	45'336'624
351	REMBOURS. PARTICIP. CHARGES CANTONALES	34'120'352	30'775'209	34'353'348
352	REMB. PARTICIP. CHARGES AUTRES COMMUNES	10'243'015	10'475'263	10'983'276
36	AIDES ET SUBVENTIONS	20'880'858	20'258'872	25'691'281
365	AIDES ET SUBV. A INSTITUTIONS PRIVEES	17'953'258	17'336'072	22'822'010
366	AIDES INDIVIDUELLES	2'927'600	2'922'800	2'869'271
38	ATTRIBUTIONS AUX FDS ET FINANC. SPECIAUX	2'214'200	4'757'660	1'859'251
380	ATTRIBUTIONS AUX FDS RESERVES ET RENOUV.	2'214'200	4'757'660	1'859'251
39	IMPUTATIONS INTERNES	3'016'978	2'232'693	853'795
391	IMPUTATIONS INTERNES	3'016'978	2'232'693	853'795

Remarque : les comptes 2015 présentaient un solde de Chf -776'674.-, avant l'attribution du résultat.

Budget 2017 Charges et revenus par nature

		Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
Résultat		-2'485'883	-2'337'155	-
4	REVENUS	142'078'612	138'312'154	145'447'753
40	IMPOTS	92'870'000	91'685'000	87'969'741
400	IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	63'600'000	62'600'000	60'036'525
401	IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL	8'200'000	8'100'000	8'044'982
402	IMPOT FONCIER	9'800'000	9'600'000	9'320'392
404	DROITS DE MUTATIONS	4'800'000	4'800'000	5'594'005
405	IMPOTS SUR SUCCESSIONS ET DONATIONS	5'860'000	6'000'000	4'396'419
406	IMPOTS ET TAXES POSSESSION ET DEP.	110'000	85'000	118'450
409	IMPOTS DIVERS	500'000	500'000	458'969
41	PATENTES ET CONCESSIONS	1'394'000	1'398'000	1'360'638
410	PATENTES	4'000	8'000	4'163
411	CONCESSIONS	1'390'000	1'390'000	1'356'475
42	REVENUS DU PATRIMOINE	9'777'280	9'355'980	9'305'625
421	INTERETS DE RETARD ET COMPENSATION	-	-	-
422	REVENUS CAPITAUX DU PATRIM. FINANCIER	4'320'000	4'132'000	4'613'219
423	REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	1'145'650	1'042'750	1'075'522
424	ESCOMPTE ET GAINS COMPTABLES	600'000	400'000	121'502
425	ESCOMPTE OBTENUS	-	-	-
427	REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADMIN.	3'711'630	3'781'230	3'495'382
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	15'830'350	15'350'327	15'182'071
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENTS	120'000	100'000	69'500
431	EMOLUMENTS	1'033'000	962'500	878'050
433	ECOLAGE	3'962'700	3'363'500	3'206'758
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	6'724'500	6'506'800	6'533'357
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	1'825'200	1'887'800	1'790'014
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	1'743'450	2'045'027	2'208'138
437	AMENDES	-	-	-
439	AUTRES RECETTES	421'500	484'700	496'253
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	3'300'000	3'000'000	3'407'816
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	3'300'000	3'000'000	3'407'816
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	12'838'524	10'648'642	21'789'922
451	PARTICIPATIONS ET REMBOURS. DU CANTON	3'076'875	2'526'000	8'841'106
452	PARTICIP. ET REMBT DE COMMUNES ET ASSOC.	9'761'649	8'122'642	12'948'817
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	299'800	317'000	618'889
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	276'000	293'500	335'066
469	DONS ET LEGS	23'800	23'500	283'823
48	PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANC. SPEC.	2'751'680	4'324'512	4'959'256
480	PRELEVEMENTS SUR FONDS RESERVE & RENOUV.	2'751'680	4'324'512	2'539'449
49	IMPUTATIONS INTERNES	3'016'978	2'232'693	853'795
491	IMPUTATIONS INTERNES	3'016'978	2'232'693	853'795

Remarque : les comptes 2015 présentaient un solde de Chf -776'674.-, avant l'attribution du résultat.

BUDGET 2017 Plan des dépenses d'investissement

5	Dépenses		35'316'200.00
	50 Investissements		35'316'200.00
	501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement		12'190'000.00
	503 Bâtiments et constructions		16'080'700.00
	504 Installations des services industriels		
	505 Forêts		810'000.00
	506 Mobilier, machines et véhicules		2'010'500.00
	507 Marchandises et approvisionnements		0.00
	509 Autres biens		4'225'000.00
	52 Prêts et participations permanentes		0.00
	522 Communes et associations de communes		0.00
	525 Autres prêts et participations		0.00
	56 Subventions d'investissement		0.00
	562 Communes et associations de communes		0.00
	565 Autres subventions		0.00
	58 Autres investissements		0.00
	581 Indemnités d'expropriation		0.00
	589 Autres dépenses d'investissement		0.00

6	Recettes		1'575'000.00
	60 Transferts au patrimoine financier		775'000.00
	609 Transferts au patrimoine financier		775'000.00
	61 Participations de tiers		0.00
	619 Participations de tiers		0.00
	62 Remboursements de prêts et de participations permanentes		0.00
	622 Communes et associations de communes		0.00
	625 Autres remboursements		0.00
	66 Subventions		800'000.00
	661 Canton		0.00
	662 Communes et associations de communes		800'000.00
	669 Autres subventions		
	68 Reprises des amortissements et réserves		0.00
	681 Reprises des amortissements		0.00
	689 Reprises des réserves		0.00
	59 Diminution des investissements (chiffre 6 moins chiffre 5)		0.00
	69 Augmentation des investissements (chiffre 5 moins chiffre 6)		33'741'200.00

Structure comptable de la commune de Montreux

La Commune (AG)		Les Ressources (FRH)		Les espaces (VJA)		Le territoire (UEP)		Les installations (ISM)		Les activités (ECT)		Les générations (SFJ)	
Dir	Laurent Wehrli	Dir	Pierre Rochat	Dir	Olivier Gfeller	Dir	Christian Neukomm	Dir	Caleb Walther	Dir	Piemontesi Jean-Baptiste	Dir	Jacqueline Pellet
CS	Olivier Rapin	Suppl.	Olivier Gfeller	Suppl.	Pierre Rochat	Suppl.	Caleb Walther	Suppl.	Christian Neukomm	Suppl.	Jacqueline Pellet	Suppl.	Piemontesi Jean-Baptiste
		CS SRH	Jean-Pierre Pernet	CS	Marcel Lacroix	CS ST	Enrico Bergonzo	CS	Gian-Franco Sentinelli	CS	Pascal Friedemann	CS SOC	Simon Smith
		CS SF	Serge Gard			CS SU	Jean-Louis Barraud					MtXEst	Pierre Steffen
												MtxOuest	Gerald Fankhauser
1 AG	Administration générale	13 SRH	PERSONNEL ET ASSURANCES	43	ROUTES ET VOIRIE	4	TRAVAUX	16	CCM SA	14	INTERETS GENERAUX	17	JEUNESSE
100	Conseil communal	130	Service du personnel	430	Voirie	400	Service des travaux	161	CCM SA	140	Intérêts généraux	171	Animation jeunesse
101	Municipalité			431	Routes, lac, cours d'eau	401	Ports et amarrages			173	Espace Plein Air		
				431	3147.01 et 4516								
11 GR	Greffé municipal	20 SF	ADMINISTRATION	44	ESPACES VERTS ET CIMETIERE	42	SERVICE DE L'URBANISME	17	JEUNESSE ET SPORT	15	CULTURE ET LOISIRS	5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
110	Greffé municipal	200	Administration et comptabilité	440	Espaces verts et cimetières	420	Service de l'urbanisme	170	Sports	150	Economie & culture	500	Administration des écoles
111	Economat	202	Centre informatique					174	Sport Scolaire Facultatif	151	Bibliothèque municipale	505	APEMS
112	Animations, réceptions	131	Assurances										
113	Archives												
580	Cultes et messes												
62	OFPOP Office de la Population	21 SF	IMPÔTS	45	ORDURES ET DECHETS	43	ROUTES, LAC ET COURS D'EAU	18	TRANSPORTS PUBLICS	16	TOURISME	52	ENSEIGNEMENT
620	Office de la population	210	Impôts	450	Ordures et déchets	431	Routes, lac, cours d'eau	180	Transports publics	160	Tourisme	521	Montreux-Est
										161	CCM SA	523	Montreux-Ouest
14	INTERETS GENERAUX	22 SF	SERVICE FINANCIER			46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	3	DOMAINES ET BATIMENTS	6	POLICE	53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE
140	Intérêts généraux	220	Service financier			460	Réseaux d'égouts (EC + EU)	300	Service administratif	600	Police	530	Classes de langage
140.3523										601	Office du stationnement		
140.3529		23 SF	AMORT, RESERVES, BOUCLEMENT			80	SERVICES INDUSTRIELS	31	TERRAINS	65	DEFENSE INCENDIE ET SAUVETAGE	54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE
		230	Amortissement et bouclement			800	Services industriels	310	Terrains	650	Service du feu	540	Office OP intercommunal
		72 SF	PREVOYANCE SOCIALE					32	FORETS ET ALPAGES	66	PROTECTION CIVILE	56	SERVICES MEDICAL ET DENTAIRE
		720	Prévoyance sociale					321	Alpages	669	Office communal	560	Service sanitaire
								325	Forêts			561	Service dentaire
								33	VIGNES			7	SERVICES SOCIAUX
								330	Vignes			700	Administration
												711	Structure d'accueil familial de jour
												712	REME
												714	Crèches halte garderie
								35	BATIMENTS				
								350	Bâtiments locatifs				
								351	Bâtiments publics				
								352	Bâtiments scolaires				
								353	Lieux de culte				
								354	Piscine de la Maladaire				
								355	Installations sportives				
								357	Parkings				
								80	ENERGIE				
								801	Développement durable				

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	28'012'384	2'656'260	26'950'467	2'735'577	25'904'276	2'429'300
10	AUTORITES	2'217'340	252'500	2'143'152	252'500	2'044'117	200'211
100	CONSEIL COMMUNAL	341'080	-	337'991	-	313'431	-
100.3001	INDEMNITES MEMBRES DU BUREAU	10'000	-	10'000	-	12'500	-
100.3003	JETONS DE PRESENCE	145'000	-	145'000	-	116'800	-
100.3011	TRAITEMENTS	72'200	-	70'718	-	69'126	-
100.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	2'800	-	2'800	-	438	-
100.3030	AVS/AC/AF	7'470	-	7'333	-	7'557	-
100.3040	CAISSES DE PENSIONS	11'720	-	11'467	-	11'259	-
100.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	260	-	248	-	334	-
100.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	230	-	225	-	207	-
100.3061	INDEMNITES AUTO	500	-	500	-	-	-
100.3069	DEBOURS	2'500	-	2'500	-	2'693	-
100.3101	FOURNITURES DE BUREAU	1'000	-	1'000	-	1'016	-
100.3102	ANNONCES	2'600	-	2'600	-	2'219	-
100.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	-	-	-	-	-	-
100.3151	ENTRETIEN DU MATERIEL DE BUREAU	500	-	500	-	-	-
100.3170	FRAIS DE RECEPTIONS	28'700	-	28'700	-	17'524	-
100.3171	FRAIS DE SEANCES	12'000	-	12'000	-	22'491	-
100.3182	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	200	-	200	-	280	-
100.3189	FRAIS DIVERS / CONCEPT DE COMMUNICATION	40'000	-	40'000	-	46'788	-
100.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	3'400	-	2'200	-	2'200	-
101	MUNICIPALITE	1'876'260	252'500	1'805'161	252'500	1'730'686	200'211
101.3001	INDEMNITES	849'900	-	849'900	-	799'800	-
101.3030	AVS/AC/AF	73'860	-	73'940	-	69'073	-
101.3040	CAISSES DE PENSIONS	107'480	-	114'281	-	113'598	-
101.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	2'520	-	2'541	-	3'658	-
101.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN	2'600	-	2'599	-	2'391	-
101.3061	INDEMNITES AUTO	-	-	-	-	-	-
101.3069	DEBOURS	90'000	-	90'000	-	85'689	-
101.3071	PENSIONS DE RETRAITE	713'000	-	636'000	-	635'599	-
101.3091	FRAIS DE FORMATION	20'000	-	16'000	-	15'117	-
101.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	5'000	-	5'000	-	161	-
101.3182	FRAIS DE TELEPHONES, RADIO	2'000	-	2'300	-	-	-
101.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5'000	-	7'000	-	-	-
101.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	4'900	-	5'600	-	5'600	-
101.4364	PARTICIPATION CAISSE DE RETRAITE	-	52'500	-	52'500	-	51'697
101.4659	JETONS DE PRESENCE ET TANTIEMES	-	200'000	-	200'000	-	148'515

Remarques et observations

101

MUNICIPALITE

101.3071

Augmentation des ayants droits

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	GREFFE MUNICIPAL	3'747'863	53'000	3'717'968	34'000	3'540'678	127'901
110	GREFFE MUNICIPAL	2'748'730	50'000	2'792'552	33'000	2'713'038	118'640
110.3003	JETONS DE PRESENCE	5'000	-	5'000	-	5'400	-
110.3011	TRAITEMENTS	1'548'200	-	1'477'968	-	1'298'469	-
110.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	42'400	-	-	-	-	-
110.3012.01	SAL. AUXILIAIRES - NONAGENAIRE	10'600	-	10'600	-	10'833	-
110.3012.02	SAL. AUX. - FORMATION NATURALISATION	17'400	-	12'400	-	12'428	-
110.3012.03	SAL. AUXILIAIRES - ECONOMAT	6'700	-	6'700	-	5'376	-
110.3012.04	SAL. AUXILIAIRES - AUXILIAIRES	22'300	-	55'400	-	131'053	-
110.3013	PERSONNEL EN FORMATION	67'600	-	62'660	-	30'395	-
110.3030	AVS/AC/AF	149'410	-	140'990	-	126'475	-
110.3040	CAISSES DE PENSIONS	258'620	-	245'454	-	209'557	-
110.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	5'090	-	4'901	-	5'483	-
110.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN	5'170	-	4'829	-	4'286	-
110.3061	INDEMNITES AUTO	4'000	-	4'000	-	3'020	-
110.3069	DEBOURS	4'000	-	4'000	-	4'291	-
110.3091	FRAIS DE FORMATION	4'000	-	4'000	-	3'990	-
110.3097	FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	7'500	-	9'200	-	3'645	-
110.3101	FOURNITURES DE BUREAU	20'000	-	20'000	-	20'214	-
110.3102	JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	5'500	-	6'000	-	6'264	-
110.3111	ACHATS EQUIPEMENT DE BUREAU	3'000	-	3'000	-	552	-
110.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	1'000	-	-	-	-	-
110.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	4'050	-	1'000	-	32'487	-
110.3151	ENTRETIEN EQUIPEMENT DE BUREAU	5'000	-	7'000	-	5'788	-
110.3155	ENTRETIEN VEHICULES	3'800	-	3'800	-	1'207	-
110.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	8'600	-	5'000	-	-	-
110.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIER	15'000	-	17'000	-	22'355	-
110.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	196'000	-	192'000	-	343'968	-
110.3182	FRAIS DE TELEPHONES	8'500	-	60'300	-	70'546	-
110.3185	HONORAIRES	3'000	-	3'000	-	-	-
110.3186	PRIMES D'ASSURANCES	550	-	550	-	824	-
110.3189	CONCEPT DE COMMUNICATION	80'000	-	82'000	-	105'224	-
110.3189.01	COMMUNICATION - SITE INTERNET	40'000	-	42'000	-	36'931	-
110.3192	TAXES SUR LES VEHICULES	500	-	500	-	-	-
110.3193	COTISATIONS	57'000	-	57'000	-	50'930	-
110.3195	VOTATIONS ET ELECTIONS	67'500	-	166'800	-	85'831	-
110.3199	DEPENSES DIVERSES	1'000	-	1'000	-	-	-
110.3311	AMORTISSEMENTS	-	-	-	-	53'400	-
110.3329	AMORTISSEMENT	47'240	-	53'400	-	8'520	-
110.3801	VIREMENT A PROVISION	13'700	-	13'300	-	13'300	-

Remarques et observations

110	GREFFE MUNICIPAL	
110.3011	Primes d'ancienneté, pérennisation d'un poste sur l'année entière	
110.3012	100 h. appuis naturalisations et 200 h. appuis auxiliaire	
110.3040	Lié au compte 110.3011	
110.3182	Téléphonie reprise par le Centre Informatique compte 202.01.3182, restent les frais effectifs de téléphone	
110.3195	4 votations en 2017	16'000.00
110.3195	4 votations en 2017 Entretien des machines à dépouiller	3'000.00
110.3195	Elections cantonales 2017	40'000.00
110.3195	Location 2m2c	5'500.00
110.3195	Fournitures diverses	3'000.00
110.4311	Réévaluation avec les comptes 2015	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3911	IMPUTATIONS INTERNES	9'800	-	9'800	-	-
110.4311	EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE	-	50'000	-	30'000	52'460
110.4359	PRESTATIONS DIVERSES	-	-	-	-	32'260
110.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-
110.4363	REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES	-	-	-	3'000	-
110.4515	SUBVENTIONS CANTONALES	-	-	-	-	25'400
110.4819	AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	8'520
111	ECONOMAT	94'363	-	91'383	-	8'602
111.3101	FOURNITURES DE BUREAU	70'000	-	70'000	-	71'733
111.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERES	24'000	-	21'000	-	18'572
111.3911	IMPUTATIONS INTERNES	363	-	383	-	-
111.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	-	8'602
112	ANIMATIONS, RECEPTIONS	559'000	-	510'000	-	434'957
112.3131	VIN D'HONNEUR	70'000	-	70'000	-	56'549
112.3170	FRAIS DE RECEPTIONS	489'000	-	440'000	-	378'407
113	ARCHIVES	345'770	3'000	324'033	1'000	302'379
113.3011	TRAITEMENTS	216'940	-	185'701	-	182'599
113.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	-	-	11'100	-	13'761
113.3013	PERSONNEL EN FORMATION	8'890	-	3'250	-	8'342
113.3030	AVS/AC/AF	19'600	-	17'452	-	17'822
113.3040	CAISSES DE PENSIONS	35'770	-	30'690	-	29'834
113.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	680	-	595	-	991
113.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	740	-	595	-	548
113.3061	INDEMNITES AUTO	2'000	-	2'000	-	1'119
113.3069	DEBOURS	500	-	500	-	154
113.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	-	-	10'000	-	-
113.3091	FRAIS DE FORMATION	1'000	-	1'000	-	2'240
113.3097	FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	1'000	-	-	-	-
113.3101	FOURNITURES DE BUREAU	25'000	-	25'000	-	23'851
113.3102	DOCUMENTATION	10'000	-	13'000	-	6'797
113.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	-	-	-	-	2'798
113.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	-	-	3'000	-	-
113.3119	ACHATS POUR COLLECTIONS	5'000	-	5'000	-	143
113.3156	ENTRETIEN DES COLLECTIONS	4'000	-	4'000	-	3'565
113.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	5'000	-	2'000	-	-
113.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERES	4'700	-	4'700	-	3'880
113.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	250	-	250	-	173
113.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1'300	-	1'300	-	978
113.3193	COTISATIONS	1'000	-	1'000	-	885
113.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	2'400	-	1'900	-	1'900

Remarques et observations

112	ANIMATIONS RECEPTIONS	
112.3170	Couverture des besoins usuels	94'000.00
112.3170	Livres Montreux Palmiers	12'000.00
112.3170	Conférence Fédéralisme	30'000.00
112.3170	AG Union des villes suisses	45'000.00
112.3170	Réception MJF	30'000.00
112.3170	Billets MJF	47'000.00
112.3170	Réception 1er août (stèle feu d'artifice villages)	40'000.00
112.3170	Réception et accueil RMO	10'000.00
112.3170	Réception nouveaux bourgeois et jeunes citoyens	27'000.00
112.3170	Réception nouveaux habitants	20'000.00
112.3170	Inauguration et fêtes organisées par les services communaux pour la population	15'000.00
112.3170	Droits de bouchon et eau 2m2c et hôtels	15'000.00
112.3170	Participation à la visite du Conseil d'État dans le district Riviera - Pays d'Enhaut	13'000.00
112.3170.01	Japon - voyage des étudiants suisses	15'000.00
112.3170.01	Chine - venue des étudiants chinois	10'000.00
112.3170.01	Chine - voyage des étudiants suisses	10'000.00
112.3170.01	Chine - venue des délégations chinoises	5'000.00
112.3170.01	Menton - fête des citrons - déplacement des jardiniers suisses	5'000.00
112.3170.01	Menton - venue des jardiniers français	5'000.00
112.3170.01	Menton - déplacement des Autorités (fête des citrons festival)	3'000.00
112.3170.01	Menton - venue des Autorités	2'000.00
112.3170.01	Menton - venue des sportifs français	3'000.00
112.3170.01	Menton - voyage des sportifs suisses	10'000.00
112.3170.01	Wiesbaden - visites des groupes de Wiesbaden	5'000.00
112.3170.01	Wiesbaden - venue du Maire	3'000.00
112.3170.01	Liban - actions dans le cadre du partenariat	5'000.00
112.3170.01	Dallas - actions dans le cadre du partenariat	5'000.00
112.3170.01	Clarens - venue des étudiants	5'000.00
113	ARCHIVES	
113.3011	0.25 EPT Nouveaux postes	
113.3012	Pas de personnel temporaire prévu au budget 2017	
113.3080	Diminution causée par l'absence de civilistes pour effectuer les tâches des archives	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
113.4356	FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS	-	2'000	-	-	-	-
113.4359	PRESTATIONS DIVERSES	-	1'000	-	1'000	-	659
13	PERSONNEL ET ASSURANCES	2'053'740	1'603'060	1'957'366	1'366'170	1'699'743	841'701
130	SERVICE DU PERSONNEL	1'668'740	1'459'480	1'571'366	1'229'980	1'345'293	426'680
130.3011	TRAITEMENTS	805'460	-	678'259	-	623'188	-
130.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	140'000	-	256'800	-	123'498	-
130.3013	PERSONNEL EN FORMATION	55'200	-	26'000	-	10'833	-
130.3030	AVS/AC/AF	86'480	-	83'343	-	65'120	-
130.3040	CAISSES DE PENSIONS	141'190	-	126'397	-	105'071	-
130.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	3'010	-	2'877	-	1'017	-
130.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	2'590	-	2'170	-	1'910	-
130.3061	INDEMNITES AUTO	3'000	-	3'000	-	2'745	-
130.3069	DEBOURS	2'500	-	1'800	-	2'654	-
130.3091	FRAIS DE FORMATION	124'000	-	118'000	-	142'101	-
130.3092	FRAIS RECHERCHE DE PERSONNEL	55'000	-	50'000	-	57'290	-
130.3099	AUTRES DEPENSES	98'000	-	89'000	-	101'688	-
130.3101	FOURNITURES DE BUREAU	1'000	-	1'000	-	506	-
130.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	4'000	-	4'000	-	4'223	-
130.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	-	-	2'800	-	-	-
130.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	15'800	-	-	-	-	-
130.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERES	15'200	-	12'500	-	12'956	-
130.3181	FRAIS DE PORTS	12'000	-	12'000	-	-	-
130.3182	FRAIS DE TELEPHONES, RADIO	240	-	500	-	-	-
130.3185	HONORAIRES	75'000	-	73'000	-	75'954	-
130.3193	COTISATIONS	1'570	-	1'620	-	1'056	-
130.3199	FRAIS DIVERS	1'000	-	1'000	-	347	-
130.3529	MSST	21'000	-	21'000	-	8'837	-
130.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	5'500	-	4'300	-	4'300	-
130.4249	GAIN SUR EVALUATION SALAIRES	-	600'000	-	400'000	-	-
130.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	500'000	-	500'000	-	136'968
130.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	-	-	-	-	31'942
130.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	359'480	-	329'980	-	257'770

Remarques et observations

130	SERVICE DU PERSONNEL	
130.3011	2.00 EPT Nouveaux postes	
130.3012	2.00 EPT supprimés car postes pérennisés en 3011	
130.3013	Engagé personnel en formation en cours d'emploi.	
130.3040	Lié au compte 130.3011	
130.3158	Maintenance logiciel RH	15'800.00
130.4249	Réévaluation des vacances de postes	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131 ASSURANCES	385'000	143'580	386'000	136'190	354'451	415'021
131.3071 PENSIONS DE RETRAITE	245'000	-	245'000	-	227'140	-
131.3186 ASSURANCES CHOSES ET DEGATS	140'000	-	141'000	-	127'311	-
131.3199 FRAIS DIVERS	-	-	-	-	-	-
131.4361 REMBT DE TRAITEMENTS	-	-	-	-	-	237'531
131.4911 IMPUTATIONS INTERNES	-	143'580	-	136'190	-	177'490
14 INTERETS GENERAUX	802'239	-	858'613	-	764'490	-
140 INTERETS GENERAUX	802'239	-	858'613	-	764'490	-
140.3523 PARTICIPATION A LA CIEHL / ADIARCPE	158'484	-	131'010	-	130'360	-
140.3528 PROMOVE	184'898	-	183'414	-	182'504	-
140.3529 SECRETARIAT INTERCOMMUNAL	258'857	-	244'989	-	251'626	-
140.3658 REMBOURSEMENT TFE	200'000	-	299'200	-	200'000	-

Remarques et observations

140	INTERETS GENERAUX	
140.3523	Participation CIEHL Chf. 5.- par habitant	132'070.00
140.3523	Nouveau : Participation ADIARCPE Chf. 1.- par habitant	26'414.00
140.3529	Participation de Chf. 9.80 par habitant	258'857.00
140.3658	Réévaluation avec les comptes 2015	

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	CULTURE ET LOISIRS	5'464'720	56'300	5'358'649	137'200	5'527'334	202'441
150	ECONOMIE & CULTURE	4'739'660	20'000	4'631'049	100'000	4'829'299	159'795
150.3011	TRAITEMENTS	259'200	-	252'678	-	248'632	-
150.3013	PERSONNEL EN FORMATION	15'400	-	14'800	-	17'550	-
150.3030	AVS/AC/AF	23'700	-	23'038	-	21'911	-
150.3040	CAISSES DE PENSIONS	44'420	-	43'187	-	42'428	-
150.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	860	-	792	-	831	-
150.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	880	-	809	-	717	-
150.3061	INDEMNITES AUTO	500	-	500	-	-	-
150.3066	FRAIS DE SUBSISTANCE	500	-	500	-	120	-
150.3069	DEBOURS	1'000	-	1'000	-	123	-
150.3101	FOURNITURES DE BUREAU	500	-	500	-	731	-
150.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	1'400	-	1'400	-	1'158	-
150.3111	ACHATS D'EQUIPEMENTS	500	-	500	-	399	-
150.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	-	-	-	-	1'673	-
150.3119	OEUVRES D'ART	20'000	-	5'000	-	17'525	-
150.3151	ENTRETIEN D'EQUIPEMENTS	500	-	500	-	-	-
150.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	6'000	-	6'300	-	6'005	-
150.3170	FRAIS DE RECEPTIONS	3'000	-	3'000	-	2'457	-
150.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	-	-	500	-	-	-
150.3193	COTISATIONS	5'200	-	5'200	-	4'975	-
150.3199	FRAIS D'ADMINISTRATION	1'000	-	1'000	-	1'065	-
150.3653.00	SUBVENTIONS	2'746'000	-	2'775'345	-	2'949'419	-
150.3653.01	FRAIS LOCATIONS	1'511'000	-	1'426'000	-	1'445'260	-
150.3653.08	FRAIS DE COMMUNICATION	80'000	-	50'000	-	48'626	-
150.3663	AIDES INDIVIDUELLES CULTURE ET LOISIRS	15'000	-	15'000	-	14'194	-
150.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	3'100	-	3'500	-	3'500	-
150.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS	-	-	-	-	-	9'795
150.4801	PRELEVEMENT PROVISION	-	20'000	-	100'000	-	150'000
151	BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE	725'060	36'300	727'600	37'200	698'034	42'646
151.3011	TRAITEMENTS	412'400	-	407'668	-	402'375	-
151.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	2'000	-	2'000	-	15'512	-
151.3013	PERSONNEL EN FORMATION	23'500	-	33'256	-	24'461	-
151.3030	AVS/AC/AF	37'940	-	38'326	-	36'092	-
151.3040	CAISSES DE PENSIONS	65'230	-	64'242	-	63'447	-
151.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	1'310	-	1'315	-	1'879	-
151.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'390	-	1'303	-	1'204	-
151.3061	INDEMNITES AUTO	1'400	-	1'200	-	1'376	-
151.3066	INDEMNITES REPAS	800	-	800	-	504	-
151.3091	FRAIS DE FORMATION	1'700	-	1'700	-	1'361	-

Remarques et observations

150	ECONOMIE & CULTURE	
150.3119	Achat et entretien	5'000.00
150.3119	Biennale de Montreux: acquisition prix du Jury	15'000.00
150.3653.00	Fonds Culturel Riviera Chf 48.- x 26'414 habitants	1'267'872.00
150.3653.00	Théâtre Montreux-Riviera (P 10/2015)	240'800.00
150.3653.00	Conservatoire: participation à la FEM Chf 8.50 x 26'414 habitants	224'519.00
150.3653.00	Conservatoire: complément de subvention selon LEM à verser au SAI	150'137.00
150.3653.00	Maison Visinand (P 06/2007)	112'500.00
150.3653.00	Montreux Comedy Festival (RP 07/2010)	100'000.00
150.3653.00	Septembre Musical (P 32/2005)	100'000.00
150.3653.00	Montreux Choral Festival	90'000.00
150.3653.00	NED (P 32/2005)	80'000.00
150.3653.00	Musée de Montreux	75'000.00
150.3653.00	Diverses subventions accordées en cours d'année	50'000.00
150.3653.00	Biennale de Montreux	40'000.00
150.3653.00	Montreux Art Gallery	30'000.00
150.3653.00	Ludothèque	20'440.00
150.3653.00	TMR: 40 ans	20'000.00
150.3653.00	Corps de musique Montreux-Clarens	18'000.00
150.3653.00	Cumul de diverses subventions (de Chf. 2'000.- à Chf. 10'000.-)	126'732.00
	<i>Montant compensé par un prélèvement à provision :</i>	
	TMR: 40 ans	20'000.00
150.3653.01	Utilisation du domaine public	50'000.00
150.3653.01	Saison culturelle 15 dates minimum prise en charge de la location 2M2C (RP 21/2004)	429'300.00
150.3653.01	Montreux Jazz Festival	567'000.00
150.3653.01	Septembre Musical	172'800.00
150.3653.01	Montreux Comedy Festival (RP 20/2016)	198'000.00
150.3653.01	Montreux Choral Festival	28'620.00
150.3653.01	Montreux Art Gallery	64'800.00
150.3653.01	Arrondi	480.00
150.3653.08	Montant général	60'000.00
150.3653.08	Montreux Comedy Festival (RP 20/2016)	20'000.00
150.4801	TMR: 40 ans	20'000.00

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151.3097	FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	2'000	-	-	-	-	-
151.3101	FOURNITURES DE BUREAU	10'000	-	6'600	-	6'450	-
151.3102	LIVRES, JOURNAUX ET ANNONCES	67'000	-	67'000	-	66'123	-
151.3109	FOURNITURES DIVERSES	6'500	-	6'500	-	7'066	-
151.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	1'140	-	540	-	3'163	-
151.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	-	-	-	-	4'976	-
151.3154	ENTRETIEN MATERIEL EXPLOITATION	600	-	600	-	-	-
151.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	8'700	-	17'100	-	8'910	-
151.3163	LOCATION D'OBJETS MOBILIERES	5'500	-	5'500	-	5'194	-
151.3181	FRAIS DE PORTS	1'200	-	1'400	-	1'105	-
151.3182	FRAIS DE TELEPHONES	2'300	-	2'300	-	2'367	-
151.3193	COTISATIONS	2'800	-	1'700	-	1'617	-
151.3199	DEPENSES DIVERSES	9'500	-	8'300	-	7'081	-
151.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	4'500	-	4'600	-	4'600	-
151.3911	IMPUTATIONS INTERNES	55'650	-	53'650	-	31'170	-
151.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	6'914
151.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	9'000	-	10'000	-	8'469
151.4392	FINANCES D'INSCRIPTION	-	3'500	-	3'700	-	3'440
151.4690	PARTICIPATION VEYTAUX, DONDS	-	23'800	-	23'500	-	23'823
16	TOURISME	4'049'970	139'400	4'337'394	471'207	4'423'805	486'176
160	TOURISME	1'442'300	14'400	1'729'694	346'207	1'789'846	361'221
160.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	13'300	-	280'200	-	185'596	-
160.3030	AVS/AC/AF	1'160	-	24'363	-	-	-
160.3040	CAISSES DE PENSIONS	-	-	40'875	-	-	-
160.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	40	-	856	-	267	-
160.3151	EXPLOITATION RESEAU WI-FI	4'500	-	4'500	-	2'231	-
160.3185	HONORAIRES	10'000	-	10'000	-	1'477	-
160.3193	COTISATIONS	18'000	-	18'000	-	17'650	-
160.3311	AMORTISSEMENTS	62'300	-	62'300	-	62'300	-
160.3329	AUTRES AMORT. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	150'350	-
160.3653.00	SUBVENTIONS	155'000	-	100'000	-	181'778	-
160.3653.01	FRAIS DE LOCATION	28'000	-	38'600	-	38'600	-
160.3658	SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS	1'150'000	-	1'150'000	-	1'149'597	-
160.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	14'400	-	346'207	-	210'872
160.4819	AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	150'350

Remarques et observations

160	TOURISME	
160.3012	Supression des salaires de la FFM	
160.3030	Lié au compte 160.3012	
160.3040	Lié au compte 160.3012	
160.3653.00	Manifestations du 1er Août	30'000.00
160.3653.00	Soutien à diverses manifestations	40'000.00
160.3653.00	Montreux Miniatures Show	10'000.00
160.3653.00	Marchés de Montreux (selon RP 27/2014)	20'000.00
160.3653.00	Montreux Grand Prix	50'000.00
160.3653.00	Montreux Tatro Convention	5'000.00
160.3653.01	Polymanga	10'800.00
160.3653.01	Montreux Noël (utilisation DP)	17'000.00
160.3653.01	Arrondi	200.00
160.4361	Lié au compte 160.3012	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
161 CCM SA	2'607'670	125'000	2'607'700	125'000	2'633'959	124'955
161.3141 ENTRETIEN DES BATIMENTS	907'000	-	981'500	-	1'044'579	-
161.3185 HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	384'000	-	317'000	-	313'846	-
161.3186 PRIMES D'ASSURANCES ECA	205'500	-	198'000	-	164'532	-
161.3191 IMPOTS ET TAXES	3'500	-	3'500	-	3'336	-
161.3312 AMORTISSEMENT CCE	107'670	-	107'700	-	107'666	-
161.3653 SUBVENTION AUX FRAIS D'EXPLOITATION	1'000'000	-	1'000'000	-	1'000'000	-
161.4362 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	125'000	-	125'000	-	124'955

Remarques et observations

161	CCM SA		
161.3185	Honoraires coordinateur technique et bâtiment		280'000.00
161.3185	Honoraires Mandataire conseil COMAT		20'000.00
161.3185	Mandats pour diverses études techniques		80'000.00
161.3185	Frais de publicité communications annonces		4'000.00

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	JEUNESSE ET SPORTS	3'698'390	492'000	3'301'625	414'500	3'233'712	513'365
170	SPORTS	2'029'410	202'000	1'861'874	209'500	1'918'858	262'784
170.3011	TRAITEMENTS	298'000	-	169'792	-	165'686	-
170.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	5'000	-	7'200	-	40'196	-
170.3013	PERSONNEL EN FORMATION	9'600	-	-	-	-	-
170.3030	AVS/AC/AF	27'150	-	15'460	-	17'060	-
170.3040	CAISSES DE PENSIONS	49'080	-	28'242	-	28'578	-
170.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	940	-	526	-	834	-
170.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'000	-	544	-	596	-
170.3061	INDEMNITES AUTOS	2'000	-	1'000	-	1'186	-
170.3069	DEBOURS	1'000	-	1'000	-	773	-
170.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	5'000	-	16'000	-	11'662	-
170.3091	FRAIS DE FORMATION	-	-	1'000	-	-	-
170.3101	FOURNITURES DE BUREAU	1'000	-	1'000	-	1'048	-
170.3102	JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	7'000	-	7'000	-	5'902	-
170.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	2'940	-	3'000	-	2'174	-
170.3117.02	ACHATS INFORMATIQUE - SOFTWARE	700	-	2'000	-	1'027	-
170.3125	CARBURANTS	500	-	500	-	-	-
170.3155	ENTRETIEN MINIBUS	5'900	-	4'700	-	4'705	-
170.3170	FRAIS DE RECEPTIONS, MANIFESTATIONS	42'500	-	42'500	-	40'250	-
170.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	3'000	-	3'000	-	-	-
170.3186	PRIMES D'ASSURANCES	1'100	-	1'100	-	1'060	-
170.3189	FRAIS DE SURVEILLANCE	-	-	5'000	-	-	-
170.3192	TAXES VEHICULES À MOTEUR	500	-	500	-	140	-
170.3193	COTISATIONS	2'200	-	2'200	-	1'650	-
170.3199	DEPENSES DIVERSES	34'000	-	34'000	-	33'366	-
170.3653	SUBVENTIONS	1'518'900	-	1'505'910	-	1'552'265	-
170.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	10'400	-	8'700	-	8'700	-
170.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	208
170.4653	PARTICIPATION DE TIERS	-	52'000	-	59'500	-	57'576
170.4801	PRELEVEMENTS SUR FONDS	-	150'000	-	150'000	-	205'000

Remarques et observations

170	SPORTS	
170.3011	Préavis n° 47/2015.	
170.3030	Lié au compte 170.3011	
170.3040	Lié au compte 170.3011	
170.3653	SID : déficit d'exploitation du domaine skiable (ventilé dans 3 rubriques jusqu'en 2016 : SID MVR et télési des Prévotes pour un total de Chf 516'000.-)	465'000.00
170.3653	Fonds intercommunal aux sociétés sportives (26'414 hab. x Chf 7.-/hab.)	184'898.00
170.3653	Complément fonds intercommunal	150'000.00
170.3653	Subventions pour locations de salles et espaces publics	50'000.00
170.3653	Coupe des Nations de rink-hockey (années impaires)	50'000.00
170.3653	Montreux Tennis Club : participation à l'entretien	45'000.00
170.3653	Participation au déficit de Villeneuve-Plage	31'000.00
170.3653	Course Montreux - Les Rochers-de-Naye	25'000.00
170.3653	Manifestations diverses	20'000.00
170.3653	Finales de la Coupe de la Ligue Suisse de Basket	20'000.00
170.3653	Abonnement domaine skiable montreuisien à prix réduits écoliers apprentis et étudiants	20'000.00
170.3653	Patinoire de Caux	15'000.00
170.3653	Soutien pratique activité sportive et bourses sportifs d'élite	12'000.00
170.3653	Fonds entretien Boulodrome de Montreux	12'000.00
170.3653	Cumul de diverses subventions (de Chf. 1'700.- à Chf. 10'000.-)	112'002.00
170.3653	NOUVEAU 150 ans FSG Montreux (préavis 15/2016)	100'000.00
170.3653	NOUVEAU Montreux Trail Festival (préavis 19/2016)	50'000.00
170.3653	NOUVEAU Montreux-Natation (manque à gagner fermeture Maladaire)	14'000.00
170.3653	NOUVEAU Entretien plan d'eau ski nautique	5'000.00
170.3653.00	Montreux Volley Masters	135'000.00
170.3653.08	Soutiens divers	3'000.00

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171	ANIMATION JEUNESSE	1'285'090	160'000	1'085'597	63'000	959'785	96'216
171.3011	TRAITEMENTS	528'900	-	506'012	-	467'915	-
171.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	94'400	-	69'100	-	92'795	-
171.3013	PERSONNEL EN FORMATION	100'800	-	101'221	-	81'796	-
171.3030	AVS/AC/AF	62'050	-	76'163	-	51'823	-
171.3040	CAISSES DE PENSIONS	85'860	-	65'755	-	73'746	-
171.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	2'200	-	2'627	-	2'856	-
171.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'840	-	1'619	-	1'396	-
171.3061	INDEMNITES AUTO	2'500	-	2'500	-	1'167	-
171.3063	FRAIS DE REPRESENTATION	8'000	-	4'000	-	850	-
171.3069	DEBOURS	5'500	-	5'500	-	2'747	-
171.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	-	-	-	-	-	-
171.3101	FOURNITURES DE BUREAU	3'300	-	3'800	-	1'628	-
171.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	1'500	-	1'500	-	1'001	-
171.3111	ACHATS D'EQUIPEMENTS	27'000	-	27'000	-	41'563	-
171.3114	ACHATS MATERIEL EXPLOITATION	78'900	-	54'900	-	54'832	-
171.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	5'300	-	-	-	3'099	-
171.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	1'000	-	-	-	-	-
171.3131	ACHATS DE PRODUITS ALIMENTAIRES	15'000	-	15'000	-	5'871	-
171.3156	ENTRETIEN EQUIPEMENTS	3'800	-	3'800	-	532	-
171.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	7'500	-	7'500	-	6'495	-
171.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	-	-	-	-	700	-
171.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	6'000	-	1'500	-	-	-
171.3182	FRAIS DE TELEPHONES	3'000	-	3'700	-	2'257	-
171.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	14'500	-	14'500	-	11'035	-
171.3188	FRAIS DE TRANSPORTS	6'000	-	6'000	-	7'045	-
171.3193	COTISATIONS	1'600	-	1'600	-	862	-
171.3199	FRAIS DIVERS	15'800	-	15'800	-	13'327	-
171.3525	PARTICIP.CHARGES PREVOYANCE SOCIALE	70'700	-	20'000	-	19'221	-
171.3653	ANIMATION JEUNESSE	104'540	-	71'000	-	9'727	-
171.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	4'000	-	3'500	-	3'500	-
171.3911	IMPUTATIONS INTERNES	23'600	-	-	-	-	-
171.4271	LOYERS BATIMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATF	-	55'000	-	22'000	-	4'630
171.4331	PARTICIPATION DES PARENTS	-	59'000	-	40'000	-	37'000
171.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	7'650
171.4512	PARTICIP.CANTON ET CONFEDERATION	-	45'000	-	-	-	-
171.4653	PARTICIPATIONS DE TIERS	-	1'000	-	1'000	-	46'936

Remarques et observations

171	ANIMATION JEUNESSE	
171.3011	Augmentation des indemnités services spéciaux et poste à repourvoir	
171.3012	Augmentation heures « Café Bienvenue » pris en charge par le Bureau Cantonal pour L'Intégration (BCI) par le 171.4512 1 moniteur « prévention » Montreux Jazz – Accompagnants Passeport vacances (projet pilote)	
171.3030	Lié aux comptes 171.3011 et 171.3012	
171.3040	Lié aux comptes 171.3011 et 171.3012	
171.12.3114	Nouveau : Passeport vacances : Transports entrées activités	24'000.00
171.07.3525	Actions diverses	11'000.00
171.07.3525	Fête des Voisins	4'000.00
171.07.3525	Accueil des nouveaux habitants	5'000.00
171.07.3525	Cours "Français en Jeu" semi intensif	19'700.00
171.07.3525	Soutien aux divers projets cofinancés par le BCI	31'000.00
171.00.3653	Soutien aux camps de vacances de la Fondation Jolimont	20'000.00
171.00.3653	Aide à divers projets et manifestations	15'000.00
171.00.3653	Ateliers musicaux	2'000.00
171.06.3653	Péréquation des charges Montreux Jazz Young Planet	9'000.00
171.10.3653	Activités du travailleur social	5'000.00
171.11.3653	Maison de quartier de Clarens subventions locations	53'540.00
171.11.4271	Maison de quartier de Clarens, produits des locations des salles	55'000.00
171.04.4331	Camps Leysin	40'000.00
171.12.4331	Passeport vacances : Participation parents	12'000.00
171.12.4331	Passeport vacances : Participation association centres de loisirs et places de jeux	7'000.00
171.07.4512	COCOSI : participations Canton/Confédération divers projets	45'000.00

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
173	ESPACE PLEIN AIR	50'050	10'000	41'593	10'000	41'907	10'750
173.3011	TRAITEMENTS	3'000	-	4'573	-	4'532	-
173.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	32'400	-	22'800	-	27'429	-
173.3030	AVS/AC/AF	2'800	-	2'198	-	427	-
173.3040	CAISSES DE PENSIONS	430	-	726	-	-	-
173.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	110	-	81	-	60	-
173.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN	10	-	15	-	-	-
173.3188	FRAIS DE TRANSPORTS	5'800	-	5'700	-	5'859	-
173.3199	FRAIS DIVERS	5'500	-	5'500	-	3'601	-
173.4331	PARTICIPATION DES PARENTS	-	10'000	-	10'000	-	10'750
174	SPORT SCOLAIRE FACULTATIF	333'840	120'000	312'561	132'000	313'161	143'615
174.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	147'900	-	119'100	-	148'974	-
174.3030	AVS/AC/AF	12'900	-	10'407	-	2'212	-
174.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	440	-	354	-	214	-
174.3069	DEBOURS	-	-	200	-	24	-
174.3091	FRAIS DE FORMATION	-	-	1'500	-	930	-
174.3102	JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	11'100	-	8'000	-	8'483	-
174.3116	ACHATS MATERIEL SPECIALISE	65'000	-	72'500	-	66'375	-
174.3137	FOURNITURES DESTINEES A REVENTE	-	-	24'000	-	25'921	-
174.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	2'500	-	11'500	-	100	-
174.3181	FRAIS DE PORTS, CCP	1'000	-	1'000	-	-	-
174.3182	FRAIS DE TELEPHONES, RADIO	1'000	-	1'000	-	869	-
174.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	35'000	-	19'000	-	17'538	-
174.3188	FRAIS DE TRANSPORTS	55'000	-	42'000	-	40'477	-
174.3199	FRAIS DIVERS	2'000	-	2'000	-	1'046	-
174.4331	PARTICIPATION A DES FRAIS DE PENSION	-	28'000	-	28'000	-	28'075
174.4362.01	REMBMTS DE FRAIS - LOCATION MATERIEL	-	30'000	-	30'000	-	44'550
174.4362.02	REMBMTS DE FRAIS - ABO + DIVERS	-	2'000	-	20'000	-	23'026
174.4512	PARTICIP.CANTON A DES CHARGES ENSEIGNEM.	-	60'000	-	54'000	-	47'964
18	TRANSPORTS PUBLICS	5'978'122	60'000	5'275'700	60'000	4'670'397	57'505
180	TRANSPORTS PUBLICS	5'978'122	60'000	5'275'700	60'000	4'670'397	57'505
180.3011	TRAITEMENTS	18'200	-	-	-	-	-
180.3030	AVS/AC/AF	1'590	-	-	-	-	-
180.3040	CAISSES DE PENSIONS	2'920	-	-	-	-	-
180.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	200	-	-	-	-	-
180.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN	60	-	-	-	-	-
180.3311	AMORTISSEMENTS	39'200	-	39'200	-	39'200	-
180.3517	PART. TRANSPORTS PUBLICS	5'125'952	-	4'456'500	-	3'846'607	-
180.3665	SUBVENTION DETENEURS ABTS	790'000	-	780'000	-	784'590	-
180.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	60'000	-	60'000	-	57'505

Remarques et observations

174 SPORT SCOLAIRE FACULTATIF		
174.3012	Augmentation des camps pour le sport facultatif	
174.3185	ESSS Pléiades + Diablerets + Montreux	22'000.00
174.3185	Guide montagne (sorties rando) + raquettes + grimpe	10'000.00
174.3185	Logiciel inscription en ligne	3'000.00
174.3188	Hiver Les Diablerets	21'000.00
174.3188	TéléDiablerets	14'000.00
174.3188	Hiver Goldenpass	10'000.00
174.3188	Printemps/automne	5'000.00
174.3188	Remboursement abos moniteurs	5'000.00
180 TRANSPORTS PUBLICS		
180.3011	Nouvelle répartition comptable venant du compte 430.3011	
180.3517	Trafic régional bassin 6 (Riviera Pays-d'Enhaut) selon budget du service de la mobilité VD du 05.07.2016	2'560'452.00
180.3517	Trafic urbain VMCV (estimation incluant chgt suite préavis)	1'957'000.00
180.3517	Taxibus Chailly et Les Planches/Les Taux	17'000.00
180.3517	Blonay-Chamby	17'000.00
180.3517	Territet-Mont-Fleuri	25'000.00
180.3517	Trains supplémentaires Montreux-Caux	45'000.00
180.3517	Trains supplémentaires Montreux-les Avants	80'000.00
180.3517	Courses Pertit-Pallens	14'000.00
180.3517	Courses Montreux-Collonge-Veytaux	5'000.00
180.3517	Bus du Petit Prince	22'000.00
180.3517	Concept VMCV pour MJF	280'000.00
180.3517	Cartes journalières "Commune"	66'500.00
180.3517	Subvention Astro-Pléiades	1'000.00
180.3517	Participation Navettes gratuites MN	33'000.00
180.3517	Cotisation Conférences des Villes pour la Mobilité	3'000.00
180.3665	Réévaluation avec les comptes 2015	790'000.00

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	6'287'680	110'530'109	6'107'210	107'108'602	6'067'064	103'455'585
20	ADMINISTRATION	3'513'180	914'470	2'868'052	789'710	2'650'617	808'562
200	ADMINISTRATION ET COMPTABILITE	1'286'010	360'110	1'160'550	307'550	1'243'472	336'343
200.3011	TRAITEMENTS	740'170	-	666'727	-	752'746	-
200.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	-	-	-	-	27'931	-
200.3013	PERSONNEL EN FORMATION	12'100	-	12'092	-	14'300	-
200.3030	AVS/AC/AF	65'460	-	59'258	-	67'408	-
200.3040	CAISSES DE PENSIONS	120'670	-	102'175	-	115'880	-
200.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	2'250	-	2'074	-	3'386	-
200.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	2'420	-	2'134	-	2'213	-
200.3061	INDEMNITES AUTO	1'500	-	2'500	-	880	-
200.3069	DEBOURS	5'500	-	5'000	-	4'028	-
200.3091	FRAIS DE FORMATION	17'500	-	11'000	-	7'170	-
200.3097	FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	5'000	-	10'000	-	821	-
200.3101	FOURNITURES DE BUREAU	12'500	-	10'000	-	9'464	-
200.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	1'000	-	1'000	-	937	-
200.3111	ACHATS D'EQUIPEMENT DE BUREAU	600	-	500	-	657	-
200.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	-	-	2'500	-	1'848	-
200.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	-	-	12'000	-	11'269	-
200.3151	ENTRETIEN EQUIPEMENT BUREAU	500	-	500	-	-	-
200.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	9'000	-	9'000	-	-	-
200.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	10'100	-	7'500	-	8'894	-
200.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	43'400	-	37'000	-	10'010	-
200.3182	FRAIS DE TELEPHONES, RADIO	240	-	240	-	-	-
200.3185	HONORAIRES	230'000	-	200'000	-	194'998	-
200.3193	COTISATIONS	1'000	-	600	-	150	-
200.3199	DEPENSES DIVERSES	-	-	1'000	-	2'309	-
200.3290	ESCOMPTE ACCORDES	-	-	250	-	675	-
200.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	5'100	-	5'500	-	5'500	-
200.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	19'022
200.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	268'300	-	218'300	-	247'022
200.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	91'810	-	89'250	-	70'300

Remarques et observations

200	ADMINISTRATION ET COMPTABILITE	
200.3011	1.00 EPT Nouveau poste	
200.3040	Augmentation liée au compte 200.3011	
200.3185	Taxe de séjour	110'000.00
200.3185	Ernst & Young SA	50'000.00
200.3185	Autres mandats (certification dép. thématiques TVA)	20'000.00
200.3185	Actes notariés et affaires immobilières	20'000.00
200.3185	PWC assistance mise en place SCI (suite)	30'000.00
200.4362	Taxe de séjour	150'000.00
200.4362	Association Sécurité Riviera	116'300.00
200.4362	Fondation Saison Culturelle	2'000.00

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
202 CENTRE INFORMATIQUE	2'227'170	554'360	1'707'502	482'160	1'407'145	472'219
202.3003 JETONS DE PRESENCE Commission IT	1'400	-	1'400	-	-	-
202.3011 TRAITEMENTS	509'100	-	484'587	-	319'652	-
202.3012 SALAIRES AUXILIAIRES	79'700	-	59'800	-	27'994	-
202.3013 PERSONNEL EN FORMATION	15'000	-	8'084	-	13'000	-
202.3030 AVS/AC/AF	52'480	-	48'255	-	31'334	-
202.3040 CAISSES DE PENSIONS	97'080	-	83'344	-	53'729	-
202.3050 ASSURANCES ACCIDENTS	1'810	-	1'641	-	1'650	-
202.3050.01 ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'650	-	1'541	-	958	-
202.3061 INDEMNITES AUTO	1'500	-	1'500	-	956	-
202.3069 DEBOURS	7'000	-	6'000	-	1'461	-
202.3091 FRAIS FORMATION DU PERSONNEL	5'000	-	5'000	-	1'382	-
202.3097 FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	25'000	-	52'000	-	1'809	-
202.3101 FOURNITURES DE BUREAU	3'500	-	3'500	-	3'762	-
202.3117.01 ACHATS INFORMATIQUES - HARDWARE	194'000	-	143'000	-	195'559	-
202.3117.02 ACHATS INFORMATIQUES - SOFTWARE	8'500	-	107'600	-	177'835	-
202.3155 ENTRETIEN DES VEHICULES	1'500	-	1'000	-	734	-
202.3158 MAINTENANCE EQUIPEMENT INFORMATIQUE	556'200	-	422'000	-	212'306	-
202.3163 LOCATIONS/LEASING	7'000	-	58'000	-	55'162	-
202.3182 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	20'050	-	19'000	-	21'624	-
202.3186 PRIMES D'ASSURANCES	350	-	350	-	335	-
202.3199 LOGICIELS/LICENCES/DIVERS	-	-	-	-	600	-
202.3310 AMORTISSEMENTS	356'250	-	-	-	-	-
202.3313 AMORT. MACHINES, MOBILIER ET VEHICULES	39'000	-	39'000	-	39'000	-
202.3321 AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	85'403	-
202.3801 VIREMENT PROVISION RENOUVELLEMENT	12'100	-	10'900	-	10'900	-
202.3801.01 PROVISION RENOUVELLEMENT SERVEURS	150'000	-	150'000	-	150'000	-
202.4362 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	-	-	-	-	2'112
202.4521 PARTICIPATIONS	-	363'000	-	306'000	-	359'704
202.4801 PRELEVEMENT PROVISION DE RENOUVELLEMENT	-	114'600	-	112'900	-	-
202.4819 AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	85'403
202.4911 IMPUTATIONS INTERNES	-	76'760	-	63'260	-	25'000
202.01 TELEPHONIE	82'000	-	-	-	-	-
202.01.3157 ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES	23'000	-	-	-	-	-
202.01.3182 FRAIS DE TELEPHONES	59'000	-	-	-	-	-

Remarques et observations

202	CENTRE INFORMATIQUE	
202.3011	Adaptation de la classification	
202.3013	Changement de salaire pour l'apprenti(e) car en 2ème année	
202.3040	Augmentation liée aux comptes 202.3011 et 202.3013	
202.3117.01	Nouveau : remplacements Switch ASR	50'000.00
202.3117.02	Pas de renouvellement de licences Microsoft par utilisateur	
202.3158	Augmentation liée au cumul des redevances de l'ancien ERP et du nouveau (phase transitoire)	
202.3163	Fin Leasing serveur	
202.4521	ASR - prestations de service	150'000.00
202.4521	2M2C - prestations de service selon convention	39'000.00
202.4521	Commune de Villeneuve - prestations de service selon convention	39'000.00
202.4521	PROMOVE - prestations de service selon convention	10'000.00
202.4521	CMVR - Conservatoire Vevey Montreux - prestations de service selon convention	10'000.00
202.4521	FSCM - Fondation culturelle montreusienne	10'000.00
202.4521	FACEME	5'000.00
202.4521	ARAS	70'000.00
202.4521	CITS	30'000.00
202.01.xxxx	Reprise par le Centre Informatique de la téléphonie	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21 IMPOTS	2'241'000	97'164'000	2'475'500	95'483'000	2'292'645	92'436'706
210 IMPOTS	2'241'000	97'164'000	2'475'500	95'483'000	2'292'645	92'436'706
210.3102 DOCUMENTATION, ANNONCES	11'000	-	500	-	-	-
210.3184 CONTENTIEUX ET POURSUITES	15'000	-	15'000	-	7'456	-
210.3187 EMOLUMENTS RECETTE	600'000	-	540'000	-	592'234	-
210.3212 INTERETS IMPOTS	80'000	-	75'000	-	84'060	-
210.3221 INTERETS COMPESATOIRES IMPOTS	35'000	-	45'000	-	36'710	-
210.3301 DEFALCATIONS SUR IMPOTS	1'500'000	-	1'800'000	-	1'572'184	-
210.4001 REVENU ET FORTUNE P.P.	-	55'400'000	-	54'900'000	-	52'937'888
210.4003 IMPOT À LA SOURCE	-	4'000'000	-	3'600'000	-	3'554'276
210.4004 IMPOT SPECIAL DES ETRANGERS	-	4'200'000	-	4'100'000	-	3'544'361
210.4011 BENEFICE ORDINAIRE	-	7'100'000	-	7'000'000	-	7'110'901
210.4012 IMPOT SUR LE CAPITAL	-	500'000	-	500'000	-	401'991
210.4013 IMPOT COMPLEM. SUR IMMEUBLES	-	600'000	-	600'000	-	532'090
210.4020 IMPOT FONCIER	-	9'800'000	-	9'600'000	-	9'320'392
210.4040 DROITS DE MUTATION	-	4'800'000	-	4'800'000	-	5'594'005
210.4050 SUCCESSIONS, DONATIONS	-	5'860'000	-	6'000'000	-	4'396'419
210.4061 IMPOT SUR LES CHIENS	-	110'000	-	85'000	-	118'450
210.4090 IMPOTS RECUPERES	-	500'000	-	500'000	-	458'969
210.4101 PATENTES DE BOISSONS ET TABAC	-	4'000	-	8'000	-	4'163
210.4221 INTERETS MORATOIRES	-	800'000	-	600'000	-	853'328
210.4272 REDEVANCES UTILISATION DU DOMAINE PUBLIC	-	100'000	-	100'000	-	103'994
210.4362 REMBT FRAIS RAPPELS/POURSUITES	-	90'000	-	90'000	-	97'665
210.4411 IMPOT SUR LES GAINS IMMOBILIERS	-	3'300'000	-	3'000'000	-	3'407'816

Remarques et observations

210	IMPOTS		
210.3102	Recensement des chiens		1'000.00
210.3102	Brochure pour résidences secondaires		5'000.00
210.3102	Communication internet aux contribuables		5'000.00
210.3187	Commission perception impôts à la source		150'000.00
210.3187	Emoluments canton		450'000.00
210.3301	Réévaluation avec les comptes 2015		
210.4221	Réévaluation avec les comptes 2015		

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015			
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
22	SERVICE FINANCIER		443'500	12'451'639	763'658	10'835'892	1'766'729	10'088'815
220	SERVICE FINANCIER		443'500	12'451'639	763'658	10'835'892	1'766'729	10'088'815
220.3183	FRAIS BANCAIRES	80'000	-	50'000	-	98'053	-	
220.3221	INTERETS DES EMPRUNTS PUBLICS	362'500	-	300'000	-	131'147	-	
220.3290	ESCOMPTE	500	-	-	-	-	-	
220.3291	INTERETS DUS AUX FONDS SPECIAUX	500	-	5'000	-	31'947	-	
220.3521	SOLDE PEREQUATIF ANNEE PRECEDENTE	-	-	-	-	1'472'383	-	
220.3809	ATTRIBUTIONS FONDS D'EGALISATION/PEREQUA	-	-	408'658	-	33'199	-	
220.4221	INT. PLACEMENTS + C/C	-	20'000	-	20'000	-	20'019	
220.4222	INT. S/OBLIGATIONS ET ACTIONS	-	3'500'000	-	3'512'000	-	3'739'872	
220.4521	FONDS DE PEREQUATION	-	6'559'059	-	5'319'442	-	4'158'584	
220.4809	PRELEVEMENTS SUR AUTRES FONDS RESERVE	-	2'372'580	-	1'984'450	-	2'170'340	
23	AMORTISSEMENTS, RESERVES, BOUCLEMENT		90'000	-	-	-	-642'928	121'502
230	AMORTISSEMENTS ET BOUCLEMENT		90'000	-	-	-	-642'928	121'502
230.3301	PERTES COMPTABLES	90'000	-	-	-	133'747	-	
230.3808	EXCEDENT D'EXPLOITATION	-	-	-	-	-776'674	-	
230.4242	GAINS COMPTABLES IMMEUBLES PATRIMOINE	-	-	-	-	-	71'613	
230.4249	GAINS COMPTABLES	-	-	-	-	-	49'889	

Remarques et observations

220	SERVICE FINANCIER
220.3183	Réévaluation avec les comptes 2015 et augmentation des frais par les banques et Postfinance
220.3221	Consolidation d'un emprunt de 15 millions du court terme en long terme
230	AMORTISSEMENTS ET BOUCLEMENT
230.3301	Frais des offices des poursuites sur l'encaissement des impôts faits par la recette de district

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 DOMAINES ET BATIMENTS	21'710'545	6'909'080	21'191'807	6'722'680	21'077'559	7'593'879
30 SERVICE ADMINISTRATIF	2'540'340	10'000	2'499'751	10'000	2'563'023	212'962
300 SERVICE ADMINISTRATIF	2'540'340	10'000	2'499'751	10'000	2'563'023	212'962
300.3011 TRAITEMENTS	1'460'200	-	1'477'902	-	1'450'004	-
300.3012 SALAIRES AUXILIAIRES	-	-	-	-	403	-
300.3013 PERSONNEL EN FORMATION	30'500	-	45'351	-	52'077	-
300.3030 AVS/AC/AF	129'690	-	132'286	-	125'717	-
300.3040 CAISSES DE PENSIONS	240'070	-	243'041	-	238'384	-
300.3050 ASSURANCES ACCIDENTS	17'530	-	19'371	-	19'777	-
300.3050.01 ASSURANCE PERTE DE GAIN	4'730	-	4'710	-	4'209	-
300.3061 INDEMNITES AUTO	20'000	-	20'000	-	17'064	-
300.3066 INDEMNITES REPAS	1'500	-	1'000	-	2'662	-
300.3069 DEBOURS	1'500	-	1'000	-	1'507	-
300.3080 PERSONNEL INTERIMAIRE	29'000	-	19'200	-	9'755	-
300.3091 FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL	10'000	-	10'000	-	7'882	-
300.3097 FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	3'000	-	2'400	-	-	-
300.3101 FOURNITURES DE BUREAU	3'000	-	3'000	-	557	-
300.3102 DOCUMENTATION, ANNONCES	5'000	-	5'000	-	3'852	-
300.3111 ACHATS D'EQUIPEMENT DE BUREAU	4'000	-	3'500	-	3'810	-
300.3117.01 ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	2'500	-	8'200	-	8'406	-
300.3117.02 ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	2'850	-	4'800	-	7'860	-
300.3158 ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	27'900	-	30'250	-	11'388	-
300.3163 LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	23'300	-	22'900	-	23'261	-
300.3181 FRAIS DE PORTS ET CCP	11'000	-	10'000	-	232	-
300.3185 HONORAIRES ET EXPERTISES	250'000	-	206'000	-	134'849	-
300.3186 PRIMES D'ASSURANCES	2'000	-	2'000	-	1'578	-
300.3193 COTISATIONS	35'600	-	35'600	-	34'503	-
300.3199 DEPENSES DIVERSES	59'000	-	22'100	-	35'328	-
300.3321 AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	169'243	-
300.3666 PROTECTION DES NARCISSES	66'300	-	64'800	-	91'634	-
300.3801 VIREMENTS À PROVISION	13'300	-	13'200	-	13'200	-
300.3911 IMPUTATIONS INTERNES	86'870	-	92'140	-	93'880	-
300.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	43'719
300.4819 AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	169'243
300.4911 IMPUTATIONS INTERNES	-	10'000	-	10'000	-	-

Remarques et observations

300	SERVICE ADMINISTRATIF	
300.3011	Engagements de collaborateurs moins expérimentés	
300.3013	Plus de poste de stagiaire en communication dès août 2017	
300.3185	Petites études diverses	70'000.00
300.3185	Mandats avis de droit et expertises	40'000.00
300.3185	Mandats de support énergétique (honoraires pour petites études énergétiques)	15'000.00
300.3185	Mandats Délégué à l'énergie	20'000.00
300.3185	Mandats Déléguée à l'Agenda 21 et à la mobilité	75'000.00
300.3185	Plan de mobilité communal	25'000.00
300.3185	Mandat Narcisses	5'000.00
300.3199	Dépenses diverses	3'000.00
300.3199	Délégué à l'énergie (actions manifestations expositions informations et communications)	19'000.00
300.3199	Déléguée à l'Agenda 21 et à la mobilité (promotion du développement durable et de la mobilité)	37'000.00

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
31	TERRAINS	124'450	363'500	51'800	320'500	48'426	353'738
310	TERRAINS	124'450	363'500	51'800	320'500	48'426	353'738
310.3145	FRAIS D'ENTRETIEN (TERRAINS)	102'100	-	29'500	-	26'081	-
310.3312	AMORT. PARCELLE	22'350	-	22'300	-	22'345	-
310.4232	LOCATION DE PARCELLES	-	363'500	-	320'500	-	353'738
32	FORETS ET ALPAGES	3'418'985	1'207'000	3'304'428	1'013'000	3'245'234	1'199'805
321	ALPAGES	328'040	55'000	330'250	55'000	395'856	57'880
321.3011	TRAITEMENTS	29'000	-	28'940	-	28'862	-
321.3030	AVS/AC/AF	2'530	-	2'522	-	2'551	-
321.3040	CAISSES DE PENSIONS	4'550	-	4'496	-	4'474	-
321.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	560	-	599	-	628	-
321.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN	100	-	93	-	88	-
321.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	6'000	-	6'000	-	6'000	-
321.3114	ACHATS MACHINES ET MATERIEL	500	-	1'000	-	18'500	-
321.3121	EAU (ALPAGES)	2'600	-	2'100	-	2'071	-
321.3141	ENTRET. BÂTIMENTS (ALPAGES)	94'700	-	114'400	-	166'850	-
321.3146	ENTRETIEN DES ALPAGES	34'500	-	42'500	-	37'155	-
321.3157	INSTALLATIONS TECHNIQUES	35'100	-	10'100	-	14'468	-
321.3186	PRIMES D'ASSURANCES	17'900	-	17'500	-	14'209	-
321.3312	AMORTISSEMENTS	100'000	-	100'000	-	100'000	-
321.4272	LOYERS ET FERMAGES	-	55'000	-	55'000	-	56'999
321.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	881
325	FORETS	3'090'945	1'152'000	2'974'178	958'000	2'849'377	1'141'925
325.3011	TRAITEMENTS	1'231'100	-	1'156'524	-	1'136'250	-
325.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	-	-	-	-	15'632	-
325.3013	PERSONNEL EN FORMATION	82'300	-	77'890	-	58'740	-
325.3030	AVS/AC/AF	113'750	-	107'819	-	98'662	-
325.3040	CAISSES DE PENSIONS	195'360	-	181'141	-	177'501	-
325.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	75'110	-	72'057	-	68'675	-
325.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN	4'190	-	3'632	-	3'377	-
325.3061	INDEMNITES AUTO	5'500	-	6'000	-	5'127	-
325.3065	FRAIS DE VETEMENTS	34'000	-	31'500	-	29'651	-
325.3066	FRAIS DE SUBSISTANCE	65'000	-	61'000	-	38'849	-
325.3069	DEBOURS	1'000	-	1'000	-	339	-
325.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	15'000	-	15'000	-	9'293	-
325.3091	FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL	11'700	-	11'700	-	10'008	-
325.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	460	-	460	-	307	-
325.3114	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	38'000	-	41'000	-	30'242	-
325.3125	CARBURANTS	13'000	-	15'000	-	11'691	-
325.3134	APPROVISIONNEMENT DES DOMAINES	17'000	-	17'000	-	8'411	-

Remarques et observations

310 TERRAINS		
310.3145	Réfection du bitume du parking de l'Ancien Stand	6'100.00
310.3145	Syndicat entretien Ch. Cerniaz	500.00
310.3145	Lutte anti-grêle territoire communal	5'000.00
310.3145	Entretien des jardins familiaux	5'000.00
310.3145	Parcelles diverses et stationnement	8'000.00
310.3145	Entretien paysagiste parking Au Blanc	4'000.00
310.3145	Frais d'entretien ex-parcelle CFF 452 (selon préavis 28/2013)	7'000.00
310.3145	Réfection falaise parcelle No 5699 Glion	66'500.00
321 ALPAGES		
321.00.3141	Pâturages: Entretien courant divers et imprévus	10'000.00
321.01.3141	Plan Châtel : Réparation raccordement fosse à purin	13'000.00
321.09.3141	La Jor : Réfection pan de toit / déblaiement des alluvions	51'000.00
321.xx.3141	Divers alpages : Cumul de divers entretiens courants (de Chf. 500.- à 1'500.-)	20'700.00
321.00.3157	Source de Nermon : mur de soutènement	16'000.00
321.14.3157	La Montagne d'Amont du Milieu : Remplacement de l'installation solaire	12'500.00
321.xx.3157	Divers alpages : Cumul de divers entretiens courants (de Chf. 300.- à 1'000.-)	6'600.00
325 FORETS		
325.3011	Préavis n° 12/2016	
325.3040	Lié au compte 325.3011	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
325.3139	AUTRES FOURNITURES	25'500	-	30'500	-	19'140	-
325.3142	ENTRETIEN DES CHEMINS FORESTIERS	42'000	-	42'000	-	67'588	-
325.3146	ENTRETIEN DES DOMAINES	650'000	-	620'000	-	615'250	-
325.3154	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	40'000	-	30'000	-	29'082	-
325.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	55'000	-	50'000	-	68'677	-
325.3163	LOCATION D'OBJETS MOBILIERS	78'000	-	78'000	-	89'786	-
325.3182	FRAIS DE TELEPHONES	5'000	-	5'000	-	4'790	-
325.3186	PRIMES D'ASSURANCES	5'050	-	2'800	-	2'797	-
325.3188	FRAIS DE TRANSPORT	98'700	-	85'000	-	82'133	-
325.3192	TAXES VEHICULES À MOTEUR	8'000	-	8'000	-	7'980	-
325.3193	COTISATIONS	3'950	-	3'600	-	3'996	-
325.3199	DEPENSES DIVERSES	3'500	-	38'500	-	3'502	-
325.3312	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS	39'500	-	39'500	-	39'500	-
325.3801	VIREMENT PROVISION	109'300	-	112'400	-	112'400	-
325.3911	IMPUTATIONS INTERNES	24'975	-	30'155	-	-	-
325.4353	VENTES DIVERSES	-	45'000	-	45'000	-	17'434
325.4355	BOIS DE SERVICE	-	179'000	-	160'000	-	71'270
325.4356	SERVICES À DES TIERS	-	20'000	-	10'000	-	33'018
325.4358	BOIS DE FEU	-	190'000	-	125'000	-	113'315
325.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES	-	1'000	-	1'000	-	-
325.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	24'352
325.4516	SUBVENTIONS CANTONALES	-	540'000	-	440'000	-	625'536
325.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	177'000	-	177'000	-	257'000
33	VIGNES	224'500	198'300	229'300	193'000	111'602	136'050
330	VIGNES	224'500	198'300	229'300	193'000	111'602	136'050
330.3101	FOURNITURES DE BUREAU	21'000	-	21'000	-	23'208	-
330.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	500	-	500	-	-	-
330.3134	APPROVISIONNEMENT DES DOMAINES	8'500	-	10'600	-	3'891	-
330.3137	ACHATS BOUTEILLES POUR REVENTE	110'000	-	110'000	-	74'102	-
330.3146	ENTRETIEN DES DOMAINES	73'300	-	75'400	-	-	-
330.3154	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	500	-	500	-	-	-
330.3186	PRIMES D'ASSURANCES	6'500	-	7'100	-	6'268	-
330.3193	COTISATIONS	1'700	-	1'700	-	1'598	-
330.3199	DEPENSES DIVERSES	1'500	-	1'500	-	1'536	-
330.3653	POUR LA CULTURE, LES LOISIRS ET LE SPORT	1'000	-	1'000	-	1'000	-
330.4232	LOCATION DE PARCELLES ET JARDINS	-	1'200	-	1'200	-	1'286
330.4355	VENTE DE LA RECOLTE	-	77'300	-	77'000	-	50'325
330.4359	VENTES DE BOUTEILLES	-	110'000	-	105'000	-	84'439
330.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	9'800	-	9'800	-	-

Remarques et observations

325	FORETS	
325.3146	Entretien des forêts protectrices selon convention-programme VD-SFFN	570'000.00
325.3146	Entretien des filets de protection	40'000.00
325.3146	Biodiversité en forêt / dégâts en forêt	40'000.00
325.3154	Entretien du parc de machines tronçonneuses matériel d'entretien fournitures	40'000.00
325.3188	Transport de plaquettes forestières (Karmalabois + VEV 4'000 m3/pl)	58'700.00
325.3188	Transport de bois de feu quartier à Villeneuve (675 m3)	15'000.00
325.3188	Divers transports et ruptures de charge des autres assortiments	25'000.00
325.4355	Bois de service (2'750 m3 à Chf. 65.-)	179'000.00
325.4358	Fourniture de 900 stères de bois d'énergie	190'000.00
325.4516	Subsides dégâts forêts	45'000.00
325.4516	Redevance de l'Etat pour les tâches du garde forestier	63'000.00
325.4516	Subsides pour l'entretien des forêts protectrices selon convention Etat de Vaud	400'000.00
325.4516	Subsides pour biodiversité en forêt	27'000.00
325.4516	Remboursement des droits de douane sur les carburants	5'000.00

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
35	BATIMENTS	15'402'270	5'130'280	15'106'528	5'186'180	15'109'274	5'691'325
350	BATIMENTS LOCATIFS	414'260	787'250	418'950	728'350	579'259	940'217
350.3011	TRAITEMENTS	14'300	-	14'213	-	14'131	-
350.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	3'100	-	3'100	-	1'625	-
350.3030	AVS/AC/AF	1'520	-	1'504	-	1'405	-
350.3040	CAISSES DE PENSIONS	2'260	-	2'229	-	2'214	-
350.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	360	-	358	-	320	-
350.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN	50	-	46	-	44	-
350.3069	DEBOURS	-	-	-	-	30	-
350.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	17'500	-	17'500	-	18'274	-
350.3114	ACHATS MACHINES ET MATERIEL	5'000	-	6'800	-	1'140	-
350.3121	EAU	20'200	-	21'800	-	22'733	-
350.3122	GAZ	4'600	-	4'600	-	5'934	-
350.3123	ELECTRICITE	12'900	-	13'800	-	15'223	-
350.3139	AUTRES FOURNITURES	100	-	100	-	49	-
350.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	132'200	-	145'300	-	170'032	-
350.3154	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	12'800	-	6'500	-	3'659	-
350.3157	INSTALLATIONS TECHNIQUES	44'500	-	44'000	-	20'297	-
350.3182	FRAIS DE TELEPHONES	500	-	-	-	330	-
350.3185	HONORAIRES ET EXPERTISES	65'000	-	60'000	-	60'101	-
350.3186	PRIMES D'ASSURANCES	29'200	-	29'000	-	23'838	-
350.3191	IMPOTS ET TAXES	500	-	400	-	203	-
350.3199	DEPENSES DIVERSES	14'000	-	14'000	-	20'887	-
350.3303	AMORTISSEMENTS	8'670	-	8'700	-	-	-
350.3312	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS	25'000	-	25'000	-	-	-
350.3321	AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	188'126	-
350.4231	LOYERS DES BATIMENTS	-	780'200	-	720'300	-	708'851
350.4232	LOYERS TERRAINS ET FERMAGES	-	-	-	-	-	9'320
350.4233	PRODUITS DES MACHINES	-	750	-	750	-	2'328
350.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	496
350.4362	REMBOURSEMENT DE FRAIS	-	6'300	-	7'300	-	20'971
350.4819	AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	188'126
350.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	-	-	10'125
350	BATIMENTS LOCATIFS	414'260	787'250	418'950	728'350	579'259	940'217
350.00.3312	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS	-	-	-	-	8'667	-

Remarques et observations

350	BATIMENTS LOCATIFS	
350.00.3141	Bâtiments locatifs : Entretien courant divers et imprévus	20'000.00
350.00.3141	Bâtiments locatifs : Entretien courant chalets locatifs	5'000.00
350.00.3141	Bâtiments locatifs : Entretien extincteurs	2'500.00
350.03.3141	La Clairière Sonloup : Réfection pièces appartements	4'000.00
350.06.3141	La Manoire à Jaman : Indemnités nettoyages	5'400.00
350.15.3141	Rue Industrielle 21 : Réfection pièces appartements	5'000.00
350.15.3141	Rue Industrielle 21 : Hall entrée : remplacement boîtes aux lettres	4'000.00
350.15.3141	Rue Industrielle 21 : Garderie : entretien courant divers et imprévus	5'000.00
350.15.3141	Rue Industrielle 21 : Garderie : remplacement porte + nouvelle porte coulissante	13'500.00
350.21.3141	Oche Thorens 6 : Réfection pièces appartements	2'000.00
350.21.3141	Oche Thorens 6 : Installation d'un interphone et de 3 stations intérieures	10'000.00
350.22.3141	Fin du Craux : Rondes de surveillance avant démolition	15'000.00
350.72.3141	Rue du Pont 34B-36 : Appartements : entretien courant divers et imprévus	2'500.00
350.72.3141	Rue du Pont 34B-36 : Désinsectisation du bâtiment	1'500.00
350.72.3141	Rue du Pont 34B-36 : Places de parc : ch. de Ballallaz	11'000.00
350.xx.3141	Divers Bâtiments locatifs : Cumul des entretiens courants (de Chf. 300.- à 2'000.-)	25'800.00

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351 BATIMENTS PUBLICS	2'886'490	903'780	3'122'776	929'000	2'900'789	1'033'690
351.3011 TRAITEMENTS	504'800	-	495'333	-	461'808	-
351.3012 SALAIRES AUXILIAIRES	4'000	-	54'300	-	65'448	-
351.3030 AVS/AC/AF	44'350	-	47'945	-	41'221	-
351.3040 CAISSES DE PENSIONS	74'030	-	79'190	-	70'631	-
351.3050 ASSURANCES ACCIDENTS	9'820	-	11'379	-	10'581	-
351.3050.01 ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'670	-	1'749	-	1'406	-
351.3065 FRAIS D'HABILLEMENT	2'400	-	2'400	-	2'209	-
351.3069 DEBOURS	1'000	-	300	-	1'710	-
351.3113 ACHATS D'EQUIPEMENT	67'200	-	129'000	-	50'129	-
351.3114 ACHATS MACHINES ET MATERIEL	20'000	-	20'000	-	12'917	-
351.3121 EAU	47'600	-	43'700	-	44'214	-
351.3122 GAZ	128'200	-	126'200	-	126'595	-
351.3123 ELECTRICITE	201'400	-	194'300	-	191'306	-
351.3124 COMBUSTIBLE	55'000	-	55'600	-	61'371	-
351.3125 CARBURANTS	2'500	-	1'000	-	-	-
351.3133 FOURNITURES POUR NETTOYAGE	33'000	-	35'000	-	29'081	-
351.3141 ENTRETIEN DES BATIMENTS	282'350	-	350'700	-	317'211	-
351.3153 ENTRETIEN D'EQUIPEMENTS	1'000	-	2'000	-	77	-
351.3154 ENTRETIEN DES MACHINES	89'700	-	77'050	-	54'469	-
351.3155 ENTRETIEN VEHICULES	7'000	-	8'000	-	6'908	-
351.3157 INSTALLATIONS TECHNIQUES	374'000	-	432'500	-	394'691	-
351.3161 LOYERS	104'000	-	104'000	-	113'268	-
351.3182 FRAIS DE TELEPHONE	10'500	-	10'500	-	5'441	-
351.3186 PRIMES D'ASSURANCES	96'950	-	89'100	-	73'418	-
351.3189 SURVEILLANCE DES BATIMENTS	-	-	34'500	-	32'299	-
351.3191 IMPOTS ET TAXES	1'500	-	3'400	-	1'129	-
351.3192 TAXES VEHICULES À MOTEUR	1'800	-	4'500	-	835	-
351.3199 DEPENSES DIVERSES	41'600	-	41'600	-	28'056	-
351.3311 AMORTISSEMENTS	9'170	-	-	-	24'050	-
351.3312 AMORTISSEMENTS	527'500	-	527'500	-	466'833	-
351.3321 AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	202'979	-
351.3801 VIREMENT A PROVISION	11'100	-	8'500	-	8'500	-
351.3911 IMPUTATIONS INTERNES	131'350	-	131'530	-	-	-
351.4271 LOYERS DES BATIMENTS	-	604'380	-	629'600	-	626'160
351.4272 FINANCES CHAUFFAGE	-	67'700	-	67'700	-	74'499
351.4273 RECETTES DIVERSES	-	-	-	-	-	256
351.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	17'190
351.4362 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	61'700	-	61'700	-	57'722
351.4363 REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES	-	-	-	-	-	3'908

Remarques et observations

351	BATIMENTS PUBLICS	
351.3012	Suppression conciergerie Claude-- Nobs 14 (CSi)	
351.00.3141	Bâtiments publics : Entretien courant divers et imprévus	20'000.00
351.00.3141	Bâtiments publics : Entretien des extincteurs	3'000.00
351.02.3141	Grand'Rue : Rénovation du local photocopieuse au 2ème étage	7'000.00
351.06.3141	Oches-Thorens : Réaménagement des cheminements (remise en état des zones gravillonnées)	7'500.00
351.09.3141	Temple 11 : Mise en séparatif EC/EU (modification des canalisations)	10'000.00
351.10.3141	Débarcadère : Nettoyage édicule et toiture partielle (contrat annuel)	4'200.00
351.14.3141	Scierie des Avants : Réfection de la zone de stockage des billons	45'000.00
351.28.3141	Maison Visinand : Conservatoire : seuils de portes studios pour isolation acoustique	3'200.00
351.28.3141	Maison Visinand : TMR : sécurisation provisoire de la scène	10'000.00
351.38.3141	Abri des Hauts de Caux : Remplacement de la porte du local dameuse	18'000.00
351.42.3141	Alpes 22 : Rafraîchissement du hall et du bureau 1er étage	16'300.00
351.60.3141	WC publics : Entretien courant divers et imprévus	20'000.00
351.60.3141	WC publics : Curage de canalisations divers WC	6'500.00
351.71.3141	Rue de la Corsaz 1 : Dalle et mur en pierres de la cave : assainissement de béton et crépis	10'000.00
351.71.3141	Rue de la Corsaz 1 : Halle des véhicules : remplacement des canalisations EU	30'000.00
351.71.3141	Rue de la Corsaz 1 : Réparation et entretien des portes en bois du garage des pompiers	2'800.00
351.75.3141	Abri de la dameuse du SID : Nettoyage des locaux par des tiers	4'000.00
351.xx.3141	Cumul de divers entretiens courants (de Chf. 300.- à Chf. 3'000.-)	64'850.00
351.00.3157	Bâtiments publics : Entretien courant divers et imprévus	10'000.00
351.02.3157	Grand'Rue 73 : Contrat d'entretien	8'000.00
351.02.3157	Grand'Rue 73 : Mise à niveau de la détection incendie (migration du processeur et des détecteurs)	20'000.00
351.10.3157	Débarcadère : Remplacement des luminaires globes	30'000.00
351.14.3157	Scierie des Avants : Amélioration du système de chauffage	20'000.00
351.19.3157	Alpes 18 : Contrats d'entretien (chauffage ascenseur ventilation)	8'000.00
351.20.3157	Archives : Contrat d'entretien	10'000.00
351.60.3157	WC publics : WC Gambetta : séparation de l'alimentation afin d'améliorer l'éclairage	12'000.00
351.63.3157	Place du Marché : Entretien courant divers et imprévus	15'000.00
351.63.3157	Place du Marché : Jets d'eau : révision des pompes	9'000.00
351.64.3157	Escalatore Aquabelle : Contrat d'entretien	28'000.00
351.64.3157	Karmalabois : Entretien courant divers et imprévus	15'000.00
351.64.3157	Karmalabois : Contrat d'entretien	13'500.00
351.64.3157	Karmalabois : Ramonage	18'000.00
351.64.3157	Karmalabois : Elimination des cendres	8'000.00
351.xx.3157	Cumul de divers entretiens courants (de Chf. 300.- à Chf. 7'000.-)	149'500.00

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.4657	PARTICIP. & SUBVENTIONS TIERS TRAFIC	-	-	-	-	-	50'976
351.4819	AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	202'979
351.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	170'000	-	170'000	-	-
352	BATIMENTS SCOLAIRES	4'926'980	478'300	5'010'427	362'500	5'079'186	536'232
352.3011	TRAITEMENTS	1'740'700	-	1'757'680	-	1'683'444	-
352.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	26'300	-	26'300	-	60'939	-
352.3013	PERSONNEL EN FORMATION	20'400	-	17'834	-	13'325	-
352.3030	AVS/AC/AF	155'660	-	157'201	-	147'009	-
352.3040	CAISSES DE PENSIONS	270'050	-	267'562	-	255'857	-
352.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	33'900	-	37'327	-	38'388	-
352.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	5'680	-	5'623	-	4'992	-
352.3061	INDEMNITES AUTO	500	-	500	-	3'343	-
352.3065	FRAIS DE VETEMENTS	4'000	-	2'000	-	1'984	-
352.3069	DEBOURS	1'500	-	3'500	-	602	-
352.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	2'000	-	2'000	-	-	-
352.3112	ACHATS DE MOBILIER SCOLAIRE	153'600	-	194'800	-	214'256	-
352.3113	ACHATS EQUIPEMENTS/MOBILIERS	70'500	-	175'000	-	14'394	-
352.3114	ACHATS DE MACHINES	47'200	-	45'500	-	53'892	-
352.3121	EAU	34'500	-	35'800	-	33'822	-
352.3122	GAZ	336'200	-	298'800	-	360'580	-
352.3123	ELECTRICITE	153'100	-	140'000	-	151'330	-
352.3124	COMBUSTIBLE	90'000	-	86'900	-	103'590	-
352.3125	BOIS	13'000	-	13'000	-	11'624	-
352.3133	FOURNITURES POUR NETTOYAGE	81'500	-	81'500	-	73'995	-
352.3139	AUTRES FOURNITURES	16'500	-	16'300	-	15'139	-
352.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	528'900	-	570'600	-	496'549	-
352.3152	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	18'000	-	18'000	-	17'189	-
352.3153	ENTRETIEN MOBILIER & EQUIPEMENTS	1'500	-	1'500	-	1'435	-
352.3154	ENTRETIEN DES MACHINES	38'000	-	37'000	-	24'536	-
352.3157	INSTALLATIONS TECHNIQUES	225'400	-	148'900	-	247'765	-
352.3182	FRAIS DE TELEPHONE	9'800	-	9'800	-	8'833	-
352.3186	PRIMES D'ASSURANCES	112'400	-	112'600	-	93'080	-
352.3189	FRAIS DIVERS	60'000	-	60'000	-	-	-
352.3191	IMPOTS ET TAXES	11'100	-	13'500	-	7'416	-
352.3199	DEPENSES DIVERSES	29'000	-	31'000	-	23'356	-
352.3312	AMORTISSEMENTS	409'680	-	424'800	-	462'700	-
352.3321	AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	105'143	-
352.3522	PART. ENTRETIEN COLLEGE VEYTAUX	90'000	-	90'000	-	110'898	-
352.3911	IMPUTATIONS INTERNES	136'410	-	127'600	-	237'780	-
352.4271	LOYERS DES BATIMENTS	-	329'700	-	342'200	-	350'865

Remarques et observations

352	BATIMENTS SCOLAIRES	
352.3011	Diminution des indemnités services spéciaux car contrat avec Protectas	
352.3122	Réévaluation avec les comptes 2015	
352.3123	Réévaluation avec les comptes 2015	
352.00.3141	Bâtiments scolaires : Entretien courant et ludique des préaux divers et imprévus	35'000.00
352.00.3141	Bâtiments scolaires : Réfection du revêtement souple des 5 places de jeux	42'000.00
352.03.3141	Collège de Chailly : Salle 12 : réfection du sol + éclairage	17'000.00
352.03.3141	Collège de Chailly : Mise en séparatif	22'000.00
352.04.3141	Collège de Chernex :APEMS salle 21 : réfection complète	38'000.00
352.08.3141	Collège d'Etraz Ancien bâtiment : installation de 9 beamers + écrans	27'000.00
352.12.3141	Montreux-EST : Loyer 4 classes en containers yc pompes à chaleur	98'000.00
352.15.3141	Collège de Vernex : Salle 42 : réfection faux-plafonds et luminaires	20'000.00
352.20.3141	Collège de Rambert : Isolation du sol des combles de la villa	19'000.00
352.20.3141	Collège de Rambert : Bâtiment A : réfection partielle des façades y compris échafaudages	40'000.00
352.23.3141	Châlet les Esserts : Doublage du séparateur de graisses	17'000.00
352.23.3141	Châlet les Esserts : Appartement intendant : assainissement des chambres du rez inférieur	33'500.00
352.23.3141	Châlet les Esserts : Réfectoire : remplacement du revêtement de sol lino	13'000.00
352.24.3141	Jaman 8 : Entretien courant divers et imprévus + toiture	15'000.00
352.xx.3141	Cumul de divers entretiens courants (de Chf. 400.- à Chf. 7'000.-)	92'400.00
352.00.3157	Bâtiments scolaires : Entretien courant divers et imprévus	10'000.00
352.12.3157	Montreux-Est : Entretien courant divers et imprévus	14'000.00
352.12.3157	Montreux-Est : Contrat d'entretien	14'500.00
352.12.3157	Montreux-Est : Remplacement du vase de compensation	16'000.00
352.16.3157	Collège Vinet : Remplacement de la régulation du chauffage du pavillon	30'000.00
352.20.3157	Collège Rambert : Entretien courant divers et imprévus	14'000.00
352.20.3157	Collège Rambert : Contrat d'entretien	11'000.00
352.20.3157	Collège Rambert : Renouvellement informatique	15'000.00
352.24.3157	Jaman 8 : Contrat d'entretien	10'000.00
352.xx.3157	Cumul de divers entretiens courants (de Chf. 600.- à Chf. 7'000.-)	90'900.00
352.12.4271	Collège Mtx-Est : manco loyer appt concierge > locaux transférés pour les bureaux du parascolaire	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.4272 FINANCES CHAUFFAGE	-	17'000	-	17'800	-	18'460
352.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	31'585
352.4362 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	4'000	-	2'500	-	11'830
352.4363 REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES	-	-	-	-	-	5'741
352.4809 PRELEVEMENTS SUR AUTRES FONDS RESERVE	-	-	-	-	-	12'609
352.4819 AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	105'143
352.4911 IMPUTATIONS INTERNES	-	127'600	-	-	-	-
353 LIEUX DE CULTE	521'090	14'100	445'893	14'100	684'189	184'826
353.3011 TRAITEMENTS	158'600	-	161'482	-	159'928	-
353.3012 SALAIRES AUXILIAIRES	3'400	-	3'400	-	6'444	-
353.3030 AVS/AC/AF	14'140	-	14'407	-	12'397	-
353.3040 CAISSES DE PENSIONS	19'580	-	19'462	-	24'440	-
353.3050 ASSURANCES ACCIDENTS	3'230	-	3'422	-	3'690	-
353.3050.01 ASSURANCE PERTE DE GAIN	540	-	520	-	463	-
353.3069 DEBOURS	-	-	-	-	20	-
353.3080 PERSONNEL INTERIMAIRE	27'800	-	27'800	-	30'165	-
353.3121 EAU	3'400	-	3'500	-	2'599	-
353.3122 GAZ	80'700	-	71'800	-	89'414	-
353.3123 ELECTRICITE	16'400	-	15'700	-	16'409	-
353.3124 COMBUSTIBLE	4'600	-	3'900	-	4'095	-
353.3131 FOURNITURES	5'300	-	4'500	-	4'565	-
353.3133 FOURNITURES POUR NETTOYAGE	3'500	-	4'500	-	5'373	-
353.3141 ENTRETIEN DES BATIMENTS	40'100	-	35'800	-	54'677	-
353.3153 ENTRETIEN MOBILIER	94'000	-	22'900	-	69'972	-
353.3157 INSTALLATIONS TECHNIQUES	20'000	-	26'100	-	14'285	-
353.3186 PRIMES D'ASSURANCES	25'800	-	26'700	-	22'571	-
353.3321 AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	162'683	-
353.4271 LOYERS	-	1'900	-	1'900	-	3'040
353.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	6'712
353.4362 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	12'200	-	12'200	-	12'390
353.4819 AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	162'683

Remarques et observations

353	LIEUX DE CULTE	
353.03.3153	Chapelle de Brent : Protection de l'orgue : remplacement du système d'humidification	8'000.00
353.06.3153	Temple St-Vincent : Machine à sonner : remplacement mise aux normes et nivellement de la cloche 1	13'000.00
353.08.3153	Eglise catholique de Clarens : Révision générale de l'orgue	60'000.00
353.xx.3153	Cumul de divers entretiens courants (de Chf. 300.- à Chf. 4'500.-)	13'000.00

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354 PISCINE DE LA MALADAIRE	2'270'050	668'750	2'205'024	761'130	2'180'254	799'457
354.3011 TRAITEMENTS	991'100	-	983'197	-	865'219	-
354.3012 SALAIRES AUXILIAIRES	111'400	-	111'400	-	169'128	-
354.3030 AVS/AC/AF	96'140	-	95'718	-	86'618	-
354.3040 CAISSES DE PENSIONS	158'300	-	156'983	-	140'995	-
354.3050 ASSURANCES ACCIDENTS	3'290	-	3'251	-	4'927	-
354.3050.01 ASSURANCE PERTE DE GAIN	3'150	-	3'115	-	2'548	-
354.3061 INDEMNITES AUTO	2'000	-	2'000	-	309	-
354.3065 FRAIS DE VETEMENTS	6'000	-	3'000	-	3'883	-
354.3066 FRAIS DE SUBSISTANCE	35'000	-	35'000	-	34'758	-
354.3069 DEBOURS	500	-	500	-	238	-
354.3080 PERSONNEL INTERIMAIRE	8'400	-	-	-	-	-
354.3091 FRAIS FORMATION	10'000	-	10'000	-	3'604	-
354.3101 FOURNITURES DE BUREAU	20'000	-	11'000	-	20'014	-
354.3102 DOCUMENTATION, PUBLICITE	3'500	-	3'500	-	3'943	-
354.3111 ACHATS D'EQUIPEMENT DE BUREAU	2'000	-	1'000	-	-	-
354.3114 ACHATS MACHINES, MATERIEL	58'000	-	37'000	-	48'331	-
354.3117.01 ACHATS INFORMATIQUES - HARDWARE	-	-	-	-	1'100	-
354.3117.02 ACHATS INFORMATIQUES - SOFTWARE	-	-	-	-	343	-
354.3121 EAU	45'000	-	40'000	-	44'765	-
354.3122 GAZ	75'000	-	69'600	-	61'699	-
354.3123 ELECTRICITE	81'000	-	80'900	-	95'624	-
354.3133 FOURNITURES POUR NETTOYAGE	45'500	-	45'500	-	42'658	-
354.3137 FOURNITURES POUR LA REVENTE	4'000	-	4'000	-	2'953	-
354.3141 ENTRETIEN DES BATIMENTS	60'500	-	57'500	-	53'846	-
354.3152 ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	1'000	-	1'000	-	-	-
354.3154 ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	63'000	-	57'160	-	55'380	-
354.3157 INSTALLATIONS TECHNIQUES	31'000	-	39'000	-	31'429	-
354.3181 FRAIS DE PORTS, CCP	3'000	-	3'000	-	2'554	-
354.3182 FRAIS DE TELEPHONES	3'500	-	3'500	-	2'907	-
354.3186 PRIMES D'ASSURANCES	18'100	-	17'400	-	14'462	-
354.3191 IMPOTS ET TAXES	22'000	-	22'000	-	32'235	-
354.3199 DEPENSES DIVERSES	11'000	-	11'000	-	8'115	-
354.3312 AMORTISSEMENTS	157'670	-	156'800	-	206'270	-
354.3911 IMPUTATIONS INTERNES	140'000	-	140'000	-	139'400	-
354.4271 LOYERS	-	123'750	-	152'430	-	148'357
354.4351 VENTES D'ELECTRICITE	-	10'000	-	10'000	-	7'611
354.4359 VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES	-	20'000	-	15'000	-	22'455
354.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	16'627
354.4362 REMBOURSEMENT DE FRAIS	-	500	-	500	-	433

Remarques et observations

354	PISCINE DE LA MALADAIRE	
354.3114	Achat de matériel divers	15'000.00
354.3114	Renouvellement de l'outillage de l'atelier	2'000.00
354.3114	Achat d'ampoules pour l'éclairage	2'500.00
354.3114	Cartouches de douches	1'500.00
354.3114	Remplacement matériel infirmerie	2'000.00
354.3114	Remplacement de l'aspirateur de fond	35'000.00
354.4271	Diminution des recettes pendant les travaux	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.4363	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES	-	-	-	-	3'829
354.4391	FINANCES D'ENTREE	-	400'000	-	470'000	482'033
354.4513	PARTICIPATION CESSEV	-	34'000	-	34'000	33'424
354.4523	PARTICIPATIONS AUTRES COMMUNES	-	38'500	-	37'200	37'180
354.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	42'000	-	42'000	47'508
355	INSTALLATIONS SPORTIVES	2'176'650	187'600	1'757'223	187'600	1'662'625
355.3011	TRAITEMENTS	457'700	-	453'721	-	366'002
355.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	112'600	-	122'500	-	108'533
355.3030	AVS/AC/AF	49'880	-	50'361	-	32'954
355.3040	CAISSES DE PENSIONS	78'660	-	78'733	-	61'939
355.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	1'970	-	1'972	-	1'892
355.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'470	-	1'436	-	844
355.3061	INDEMNITES AUTO	4'000	-	4'000	-	2'221
355.3065	FRAIS D'HABILLEMENT	6'000	-	6'000	-	168
355.3066	REPAS	13'500	-	17'500	-	5'462
355.3069	DEBOURS	3'000	-	1'000	-	6'365
355.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	5'000	-	-	-	-
355.3091	FRAIS DE FORMATION	3'000	-	3'000	-	-
355.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	8'000	-	5'000	-	3'744
355.3114	ACHATS MACHINES ET MATERIEL	76'500	-	79'500	-	122'240
355.3121	EAU	19'100	-	13'100	-	18'279
355.3122	GAZ	18'900	-	7'800	-	12'144
355.3123	ELECTRICITE	49'300	-	41'900	-	37'990
355.3124	COMBUSTIBLE	40'000	-	40'000	-	31'838
355.3125	CARBURANTS	11'000	-	11'000	-	6'072
355.3131	MARCHANDISES	16'000	-	27'500	-	21'626
355.3133	PRODUITS DE NETTOYAGE	14'000	-	14'000	-	8'900
355.3141	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS	123'300	-	133'300	-	162'309
355.3152	ENTRETIEN MOBILIER SCOLAIRE	1'500	-	1'500	-	681
355.3154	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	117'000	-	76'000	-	24'741
355.3157	INSTALLATIONS TECHNIQUES	40'700	-	54'700	-	33'983
355.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	50'000	-	40'000	-	-
355.3182	FRAIS DE TELEPHONES	3'900	-	3'700	-	2'711
355.3184	FRAIS DE CONTENTIEUX	-	-	-	-	4'349
355.3186	PRIMES D'ASSURANCES	22'600	-	16'500	-	13'466
355.3189	FRAIS DIVERS	7'000	-	4'500	-	528
355.3191	IMPOTS ET TAXES	1'300	-	800	-	1'077
355.3192	TAXES VEHICULES À MOTEUR	2'000	-	-	-	-
355.3199	DEPENSES DIVERSES	7'000	-	7'000	-	7'607
355.3311	AMORTISSEMENTS	-	-	-	-	417'166

Remarques et observations

354 PISCINE DE LA MALADAIRE

354.4391 Diminution des recettes pendant les travaux

355 INSTALLATIONS SPORTIVES

355.3122 Nouveau : gaz Boulodrome de Chailly 10'000.00

355.01.3154 Nouveau : Salle du Pierrier : Nettoyages supplémentaires lors de manifestations 20'000.00

355.03.3154 Nouveau : Piscine de Brent : WC chimiques (location) 1'000.00

355.05.3154 Nouveau : Stade de Chailly : Changement cylindres E-Access 20'000.00

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3312 AMORTISSEMENTS	799'570	-	439'200	-	89'433	-
355.3321 AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	55'363	-
355.3801 ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	11'200	-	-	-	-	-
355.4271 LOYERS DES TERRAINS DE SPORTS	-	124'600	-	119'600	-	138'780
355.4355 VENTES DE BOISSONS	-	15'000	-	27'000	-	33'684
355.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	57'111
355.4362 REMBOURSEMENT DE FRAIS	-	22'000	-	22'000	-	22'850
355.4392 FINANCES D'ENTREES	-	18'000	-	11'000	-	10'780
355.4653 PARTICIP. & SUBVENTIONS TIERS CULTURE	-	8'000	-	8'000	-	8'000
355.4819 AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	55'363

Remarques et observations

355

INSTALLATIONS SPORTIVES

355.01.4355

Abandon des ventes à la Salle du Pierrier

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	PARKINGS	1'643'620	2'090'500	1'583'135	2'203'500	1'465'472	1'870'334
357.3011	TRAITEMENTS	277'300	-	281'512	-	294'110	-
357.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	359'500	-	339'500	-	294'428	-
357.3030	AVS/AC/AF	55'360	-	54'277	-	50'999	-
357.3040	CAISSES DE PENSIONS	96'600	-	93'331	-	88'330	-
357.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	10'520	-	10'177	-	10'875	-
357.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	2'010	-	1'938	-	1'759	-
357.3069	DEBOURS	17'500	-	18'500	-	17'189	-
357.3101	FOURNITURES DE BUREAU	4'500	-	2'800	-	752	-
357.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	33'500	-	31'500	-	54'511	-
357.3121	EAU	7'300	-	5'900	-	4'997	-
357.3123	ELECTRICITE	76'400	-	71'300	-	41'492	-
357.3141	ENTRETIEN IMMEUBLE	30'000	-	24'000	-	7'169	-
357.3154	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	72'300	-	123'050	-	65'653	-
357.3181	FRAIS DE PORTS, CCP	3'500	-	3'500	-	8'355	-
357.3182	FRAIS DE TELEPHONE	5'500	-	5'500	-	3'447	-
357.3183	FRAIS BANCAIRES	-	-	1'600	-	86	-
357.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	-	-	-	-	1'555	-
357.3186	PRIMES D'ASSURANCES	42'900	-	16'750	-	7'074	-
357.3189	FRAIS COMPTAGE ET TRAITEMENT MONNAIE	13'500	-	13'500	-	12'015	-
357.3191	IMPOTS ET TAXES	87'400	-	97'400	-	70'237	-
357.3199	FRAIS DIVERS	1'000	-	2'000	-	479	-
357.3312	AMORTISSEMENTS	443'430	-	383'300	-	424'699	-
357.3321	AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	3'461	-
357.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	3'600	-	1'800	-	1'800	-
357.4271	LOCATIONS MENSUELLES	-	524'600	-	500'000	-	297'717
357.4272	LOCATIONS DE LOCAUX	-	11'000	-	11'000	-	11'000
357.4273	LOCATIONS HORAIRES	-	1'125'000	-	1'200'000	-	1'059'929
357.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES	-	389'900	-	452'500	-	449'157
357.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	368
357.4362	PUBLICITE ET AUTRES RECETTES	-	40'000	-	40'000	-	44'100
357.4363	REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES	-	-	-	-	-	4'602
357.4819	AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	3'461
358	BATIMENTS SCOLAIRES SECONDAIRES	563'130	-	563'100	-	557'500	-
358.3312	AMORTISSEMENT	563'130	-	563'100	-	557'500	-

Remarques et observations

357	PARKINGS	
357.3012	Salaires mensualisés avec des taux d'activités	
357.02.3186	Nouveau : parking Hôpital, Av. de Belmont	21'400.00
357.01.4273	Adaptation locations horaires parking Donner	
357.00.4359	Parking Cité-Centre plus géré par la Commune	

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	27'319'652	9'184'738	27'130'187	9'042'538	28'441'674	10'327'216
40	SERVICE DES TRAVAUX	2'931'430	678'750	2'851'929	681'050	3'702'198	1'257'660
400	SERVICE DES TRAVAUX	2'568'050	294'750	2'512'239	297'050	3'356'989	853'125
400.3011	TRAITEMENTS	1'253'200	-	1'235'248	-	1'234'355	-
400.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	1'500	-	1'500	-	3'110	-
400.3013	PERSONNEL EN FORMATION	8'900	-	3'250	-	7'100	-
400.3030	AVS/AC/AF	110'360	-	108'058	-	106'590	-
400.3040	CAISSES DE PENSIONS	205'330	-	202'667	-	202'805	-
400.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	17'100	-	18'422	-	19'599	-
400.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	4'020	-	3'944	-	3'667	-
400.3061	INDEMNITES AUTO	7'000	-	5'000	-	7'183	-
400.3069	DEBOURS	1'000	-	1'000	-	479	-
400.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	-	-	-	-	40'831	-
400.3091	FRAIS DE FORMATION	5'500	-	5'500	-	5'760	-
400.3097	FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	8'300	-	8'300	-	8'300	-
400.3101	FOURNITURES DE BUREAU	14'000	-	15'000	-	7'854	-
400.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	12'000	-	12'000	-	7'073	-
400.3111	ACHATS EQUIPEMENT DE BUREAU	1'000	-	1'000	-	-	-
400.3114	ACHATS MATERIEL D'EXPLOITATION	2'000	-	2'000	-	1'818	-
400.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	1'500	-	1'500	-	1'093	-
400.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	31'900	-	34'200	-	32'957	-
400.3125	CARBURANTS	1'000	-	1'000	-	305	-
400.3151	ENTRETIEN DE L'EQUIPEMENT	3'000	-	3'000	-	874	-
400.3154	ENTRETIEN DES TELESKIS	190'000	-	150'000	-	176'955	-
400.3158	ENTRETIEN EQIP. INFORMATIQUE	58'050	-	55'300	-	53'393	-
400.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	11'000	-	11'000	-	10'845	-
400.3181	FRAIS DE PORTS	2'500	-	2'500	-	-	-
400.3182	FRAIS DE TELEPHONES	3'980	-	3'500	-	3'027	-
400.3185	HONORAIRES ET EXPERTISES	206'000	-	201'000	-	233'546	-
400.3186	PRIMES D'ASSURANCES	350	-	350	-	140	-
400.3188.01	FRAIS TRANSPORTS - SITES CONTAMINES	250'000	-	260'000	-	325'929	-
400.3191	IMPOTS ET TAXES	200	-	200	-	120	-
400.3193	COTISATIONS	11'800	-	11'800	-	12'208	-
400.3199	DEPENSES DIVERSES	8'200	-	6'700	-	7'155	-
400.3311	AMORTISSEMENTS	88'060	-	98'900	-	98'883	-
400.3321	AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	656'392	-
400.3528	INSPECTORAT DES CHANTIERS	35'000	-	33'000	-	71'244	-
400.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	14'300	-	15'400	-	15'400	-
400.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS	-	-	-	-	-	100
400.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	7'041

Remarques et observations

400	SERVICE DES TRAVAUX	
400.3011	Primes d'ancienneté et augmentations statutaires	
400.3154	Naye - Müller	80'000.00
400.3154	Naye - Poma	40'000.00
400.3154	Naye - Télécorde	5'000.00
400.3154	Jaman	30'000.00
400.3154	Caux	15'000.00
400.3154	Prévondes	5'000.00
400.3154	Contrôle CITT - ECA cabanes - Divers et imprévus	15'000.00

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400.4362.01	REMB. FRAIS REFECTION FOUILLES	-	-	-	-	20'264
400.4516	PARTICIPATION CANTONALE A DES CHARGES	-	230'000	-	240'000	208'205
400.4523	PARTICIP.DE COMMUNES	-	5'000	-	5'000	5'555
400.4819	AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	611'961
400.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	59'750	-	52'050	-
401	PORTS ET AMARRAGES	363'380	384'000	339'690	384'000	404'535
401.3003	JETONS DE PRESENCE	500	-	500	-	-
401.3011	TRAITEMENTS	140'600	-	140'026	-	112'837
401.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	-	-	-	-	346
401.3030	AVS/AC/AF	12'260	-	12'206	-	9'620
401.3040	CAISSES DE PENSIONS	22'630	-	22'472	-	18'109
401.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	2'120	-	2'289	-	2'152
401.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	450	-	447	-	332
401.3061	INDEMNITES AUTO	500	-	500	-	403
401.3069	DEBOURS	200	-	500	-	61
401.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	-	-	-	-	225
401.3121	EAU (PORTS, AMARRAGES)	500	-	500	-	467
401.3122	GAZ (PORTS, AMARRAGES)	3'500	-	3'500	-	3'289
401.3123	ELECTRICITE (PORTS, AMARRAGES)	22'000	-	25'000	-	16'981
401.3125	CARBURANTS (PORTS, AMARRAGES)	200	-	500	-	68
401.3143	ENTRETIEN SIGNALIS. LACUSTRE	500	-	500	-	-
401.3147	ENTRETIEN DES OUVRAGES	48'500	-	58'500	-	69'258
401.3182	FRAIS DE TELEPHONES	500	-	500	-	380
401.3186	PRIMES D'ASSURANCES	1'000	-	1'000	-	590
401.3191	IMPOTS ET TAXES	30'000	-	15'000	-	28'560
401.3199	DEPENSES DIVERSES	7'000	-	10'000	-	4'832
401.3311	AMORTISSEMENTS	24'000	-	-	-	-
401.3651	SUBVENTIONS STE SAUVETAGE	37'000	-	37'000	-	76'700
401.3911	IMPUTATIONS INTERNES	9'420	-	8'750	-	-
401.4271	ANTICIPATIONS SUR DOM. PUBLIQ. EAUX	-	4'000	-	4'000	3'865
401.4272	TAXES (PORTS, AMARRAGES)	-	380'000	-	380'000	393'889
401.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	1'591
401.4362	PARTICIPATIONS FRAIS CLUB HOUSE	-	-	-	-	5'189

Remarques et observations

400	SERVICE DES TRAVAUX
400.4516	Lié au compte 400.3188.01
401	PORTS ET AMARRAGES
401.3191	Réévaluation avec les comptes 2015

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	SERVICE DE L'URBANISME	1'613'930	600'000	1'640'586	575'000	1'726'721	441'316
420	SERVICE DE L'URBANISME	1'613'930	600'000	1'640'586	575'000	1'726'721	441'316
420.3003	JETONS DE PRESENCE	13'000	-	13'000	-	9'980	-
420.3011	TRAITEMENTS	897'100	-	894'612	-	862'468	-
420.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	42'700	-	42'700	-	-	-
420.3030	AVS/AC/AF	82'290	-	82'478	-	74'352	-
420.3040	CAISSES DE PENSIONS	146'690	-	147'357	-	137'696	-
420.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	9'770	-	10'411	-	10'980	-
420.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	2'850	-	2'818	-	2'584	-
420.3061	INDEMNITES AUTO	1'500	-	1'500	-	998	-
420.3066	FRAIS DE SUBSISTANCE	1'800	-	1'800	-	1'768	-
420.3069	DEBOURS	1'500	-	3'500	-	5'985	-
420.3091	FRAIS DE FORMATION	6'500	-	11'000	-	992	-
420.3097	FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	12'950	-	4'000	-	-	-
420.3101	FOURNITURES DE BUREAU	3'000	-	8'000	-	2'748	-
420.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	4'000	-	4'000	-	3'788	-
420.3111	ACHATS EQUIPEMENT DE BUREAU	500	-	500	-	239	-
420.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	730	-	960	-	-	-
420.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	18'100	-	14'500	-	-	-
420.3151	ENTRETIEN DE L'EQUIPEMENT	500	-	500	-	-	-
420.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	13'150	-	11'850	-	18'890	-
420.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	3'600	-	4'000	-	1'687	-
420.3181	FRAIS DE PORTS	3'600	-	3'600	-	10	-
420.3185	HONORAIRES ET EXPERTISES	115'000	-	120'000	-	129'734	-
420.3187	EMOLUMENTS	13'000	-	10'000	-	13'420	-
420.3191	IMPOTS ET TAXES	10'000	-	8'500	-	9'923	-
420.3193	COTISATIONS	4'500	-	5'000	-	4'062	-
420.3194	FRAIS AVANCES	5'000	-	10'000	-	-	-
420.3311	AMORTISSEMENTS	75'800	-	118'800	-	266'219	-
420.3801	VIREMENT À PROVISION	4'800	-	5'200	-	68'200	-
420.3804	PROVIS. CONTRIB. REMPLACEMENT	120'000	-	100'000	-	100'000	-
420.4309	CONTRIBUTIONS DE REMPLACEMENT	-	120'000	-	100'000	-	63'000
420.4313	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS	-	300'000	-	300'000	-	178'037
420.4356	PARTICIPATION SGA	-	160'000	-	160'000	-	180'262
420.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	20'000	-	15'000	-	20'017

Remarques et observations

420

SERVICE DE L'URBANISME

420.3804

Ces comptes concernent la contribution de remplacement pour l'aménagement de places de parc exigibles dans le cadre de travaux

420.4309

de transformations (augmentation attendue avec la mise en vigueur du PGA)

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES ET VOIRIE	10'082'462	400'888	9'926'651	415'368	9'705'201	1'148'379
430	VOIRIE	9'122'822	171'688	8'930'351	186'368	8'803'928	798'127
430.3011	TRAITEMENTS	4'883'800	-	4'791'177	-	4'345'482	-
430.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	208'400	-	208'400	-	267'160	-
430.3013	PERSONNEL EN FORMATION	23'200	-	27'042	-	21'515	-
430.3030	AVS/AC/AF	447'170	-	439'199	-	395'075	-
430.3040	CAISSES DE PENSIONS	745'080	-	737'624	-	662'775	-
430.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	95'920	-	101'970	-	99'305	-
430.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	15'380	-	15'039	-	12'884	-
430.3061	INDEMNITES AUTO	1'500	-	1'500	-	3'263	-
430.3065	FRAIS D'HABILLEMENT	51'000	-	51'000	-	51'395	-
430.3066	FRAIS DE SUBSISTANCE	22'000	-	22'000	-	19'911	-
430.3069	DEBOURS	2'500	-	2'500	-	1'234	-
430.3091	FRAIS DE FORMATION	21'000	-	21'000	-	19'029	-
430.3101	FOURNITURES DE BUREAU	14'000	-	14'000	-	11'248	-
430.3102	DOCUMENTATIONS, ANNONCES	4'000	-	4'000	-	1'351	-
430.3111	ACHATS EQUIPEMENT DE BUREAU	2'500	-	2'500	-	620	-
430.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	130'000	-	130'000	-	105'901	-
430.3116	MATERIEL DE DECORATION DES RUES	20'000	-	20'000	-	12'754	-
430.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	2'000	-	2'000	-	1'500	-
430.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	2'500	-	2'300	-	-	-
430.3125	CARBURANTS	263'000	-	328'000	-	303'754	-
430.3135	ACHATS MATIERES PREMIERES	380'000	-	380'000	-	369'620	-
430.3142	ENTRETIEN RESEAU ROUTIER	530'000	-	538'000	-	445'805	-
430.3151	ENTRETIEN EQUIPEMENT BUREAU	2'000	-	2'000	-	434	-
430.3154	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	160'000	-	150'000	-	172'193	-
430.3155	ENTRETIEN DES VEHICULES	140'000	-	125'000	-	161'592	-
430.3156	ENTRETIEN MATERIEL DECORATION	15'000	-	15'000	-	5'029	-
430.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	6'700	-	5'550	-	6'062	-
430.3161	LOYERS ET FERMAGES	5'000	-	6'000	-	10'860	-
430.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERES	120'800	-	110'000	-	222'013	-
430.3181	FRAIS DE PORTS	5'000	-	5'000	-	559	-
430.3182	FRAIS DE TELEPHONES	16'552	-	16'000	-	16'708	-
430.3186	PRIMES D'ASSURANCES	16'750	-	15'750	-	14'973	-
430.3188	FRAIS DE TRANSPORTS	220'000	-	180'000	-	222'181	-
430.3191	IMPOTS ET TAXES (TVA)	6'000	-	6'000	-	2'035	-
430.3192	TAXES VEHICULES À MOTEUR	19'000	-	19'000	-	12'715	-
430.3193	COTISATIONS	1'500	-	1'500	-	150	-
430.3199	DEPENSES DIVERSES	10'000	-	10'000	-	9'190	-
430.3311	AMORTISSEMENTS	18'670	-	18'700	-	18'665	-

Remarques et observations

430	VOIRIE		
430.3011	Changement répartitions comptables avec le compte 450.3011 et promotions		
430.3125	Diminution du prix des carburants		
430.3154	Réévaluation avec les comptes 2015		
430.3155	Réévaluation avec les comptes 2015		
430.3163	Augmentation des diverses locations pour manifestations (WC barrières etc.)		10'000.00
430.3188	Réévaluation avec les comptes 2015		

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
430.3321	AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	451'610	-
430.3526	PARTICIP. SIGE	125'000	-	131'700	-	50'642	-
430.3801	VIREMENT À PROVISION	322'900	-	226'900	-	237'138	-
430.3911	IMPUTATIONS INTERNES	47'000	-	47'000	-	37'600	-
430.4356	FACTURATION PRESTATIONS A DES TIERS	-	130'000	-	139'300	-	257'110
430.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	70'341
430.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	5'000	-	5'000	-	3'612
430.4363	REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES	-	10'000	-	10'000	-	13'953
430.4801	PRELEVEMENT PROVISION	-	-	-	-	-	1'500
430.4819	AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	451'610
430.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	26'688	-	32'068	-	-
431	ROUTES, LAC, COURS D'EAU	959'640	229'200	996'300	229'000	901'273	350'252
431.3142	ENTRETIEN RESEAU ROUTIER	295'000	-	345'000	-	231'483	-
431.3147	ENTRETIEN DES COURS D'EAU, LACS	120'000	-	120'000	-	72'774	-
431.3191	IMPOTS ET TAXES	-	-	3'500	-	-	-
431.3311	AMORTISSEMENTS	454'640	-	437'400	-	460'351	-
431.3321	AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	51'138	-
431.3526	PARTICIP. SIGE	60'000	-	60'400	-	55'527	-
431.3804	ATTRIBUTIONS FONDS RENOVATION ROUTES	30'000	-	30'000	-	30'000	-
431.4313	ANTICIPATIONS SUR DP	-	70'000	-	70'000	-	52'525
431.4362.01	REMB. FRAIS REFECTION FOUILLES	-	80'000	-	80'000	-	3'838
431.4516	SUBVENT. VD LACS ET RIVIERES	-	79'200	-	79'000	-	229'091
431.4658	PARTICIPATIONS DE TIERS	-	-	-	-	-	13'660
431.4819	AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	51'138
44	PARCS ET JARDINS, CIMETIÈRES	4'905'460	490'000	4'974'028	585'000	4'961'932	613'322
440	ESPACES VERTS	4'905'460	490'000	4'974'028	585'000	4'961'932	613'322
440.3011	TRAITEMENTS	2'928'300	-	2'946'227	-	2'926'071	-
440.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	49'900	-	49'900	-	85'036	-
440.3013	PERSONNEL EN FORMATION	59'400	-	66'443	-	63'609	-
440.3030	AVS/AC/AF	262'700	-	265'237	-	260'254	-
440.3040	CAISSES DE PENSIONS	455'130	-	457'838	-	453'739	-
440.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	57'750	-	62'765	-	67'004	-
440.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	9'460	-	9'338	-	8'730	-
440.3061	INDEMNITES AUTO	1'000	-	1'000	-	535	-
440.3065	FRAIS D'HABILLEMENT	27'000	-	28'000	-	25'939	-
440.3066	FRAIS DE SUBSISTANCE	3'000	-	3'000	-	1'152	-
440.3069	DEBOURS	2'000	-	2'000	-	2'436	-
440.3091	FRAIS DE FORMATION	12'000	-	12'000	-	12'357	-
440.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	7'000	-	7'000	-	5'725	-
440.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	103'800	-	138'000	-	117'481	-

Remarques et observations

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3123 ELECTRICITE	9'000	-	10'000	-	6'668	-
440.3124 COMBUSTIBLE	7'500	-	7'500	-	8'096	-
440.3125 CARBURANTS	8'000	-	8'000	-	7'137	-
440.3127 ENTRETIEN CHAUFFAGE	3'000	-	4'000	-	750	-
440.3134 APPROVISIONN. DES SERRES et CIMETIERES	75'000	-	75'000	-	64'635	-
440.3135 MATIERES PREMIERES	294'000	-	318'000	-	266'965	-
440.3145 ENTRETIEN DES PARCS et CIMETIERES	211'000	-	182'000	-	254'854	-
440.3154 ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	40'000	-	30'000	-	48'334	-
440.3155 ENTRETIEN DES VEHICULES	22'000	-	25'000	-	20'590	-
440.3157 INSTALLATIONS TECHNIQUES	22'500	-	30'000	-	18'077	-
440.3158 ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	16'550	-	-	-	3'092	-
440.3182 FRAIS DE TELEPHONES	5'720	-	5'180	-	4'515	-
440.3185 HONORAIRES	14'000	-	17'000	-	10'395	-
440.3186 PRIMES D'ASSURANCES	6'150	-	5'500	-	5'453	-
440.3188 FRAIS DE TRANSPORTS	46'000	-	46'000	-	44'824	-
440.3191 IMPOTS ET TAXES	11'000	-	17'000	-	10'994	-
440.3192 TAXES VEHICULES À MOTEUR	3'500	-	3'000	-	1'415	-
440.3193 COTISATIONS	1'500	-	1'500	-	1'785	-
440.3199 DEPENSES DIVERSES	4'000	-	5'000	-	4'124	-
440.3321 AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	43'564	-
440.3801 VIREMENT À PROVISION	96'600	-	105'600	-	105'600	-
440.3911 IMPUTATIONS INTERNES	30'000	-	30'000	-	-	-
440.4272 CONCESSIONS ET TAXES	-	160'000	-	150'000	-	184'030
440.4272.01 PRESTATIONS SOUMISES TVA	-	25'000	-	25'000	-	18'912
440.4355 VENTES DE FLEURS ET PLANTES	-	35'000	-	40'000	-	35'568
440.4356 FACTURATION DE SERVICES	-	220'000	-	320'000	-	220'100
440.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	19'535
440.4362 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	50'000	-	50'000	-	47'182
440.4819 AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	87'995

Remarques et observations

440	ESPACES VERTS	
440.3145	Réévaluation avec les comptes 2015	
440.3154	Réévaluation avec les comptes 2015	
440.3158	Maintenance nouveau logiciel cimetièrè	16'550.00
440.4272	Adaptation du taux de TVA	
440.4356	Réévaluation avec les comptes 2015	

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES ET DECHETS	5'164'700	4'380'100	5'151'993	4'201'120	5'690'915	4'211'831
450	ORDURES ET DECHETS	5'164'700	4'380'100	5'151'993	4'201'120	5'690'915	4'211'831
450.3011	TRAITEMENTS	1'102'800	-	1'177'295	-	1'468'283	-
450.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	92'000	-	92'000	-	110'185	-
450.3030	AVS/AC/AF	104'320	-	110'663	-	133'927	-
450.3040	CAISSES DE PENSIONS	169'660	-	179'891	-	227'373	-
450.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	22'500	-	25'850	-	34'098	-
450.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	3'530	-	3'754	-	4'393	-
450.3061	INDEMNITES AUTO	1'000	-	1'000	-	953	-
450.3065	FRAIS D'HABILLEMENT	8'500	-	8'400	-	1'825	-
450.3069	DEBOURS	4'000	-	5'000	-	3'109	-
450.3091	FRAIS DE FORMATION	6'000	-	6'000	-	1'550	-
450.3101	FOURNITURES DE BUREAU	25'000	-	20'000	-	33'057	-
450.3102	DOCUMENTATIONS, ANNONCES	5'000	-	5'000	-	-	-
450.3114	ACHATS MATERIEL D'EXPLOITATION	80'000	-	90'000	-	71'913	-
450.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	-	-	2'100	-	-	-
450.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	-	-	350	-	-	-
450.3154	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	25'000	-	20'000	-	3'335	-
450.3161	LOYERS ET FERMAGES	12'000	-	16'200	-	11'340	-
450.3181	FRAIS DE PORTS	13'000	-	13'000	-	-	-
450.3182	FRAIS DE TELEPHONES, RADIO	1'000	-	1'000	-	652	-
450.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	24'000	-	52'000	-	17'949	-
450.3188.01	COLLECTE INCINERABLES	650'000	-	700'000	-	760'543	-
450.3188.02	COLLECTE ENCOMBRANTS	60'000	-	60'000	-	71'586	-
450.3188.03	COLLECTE COMPOSTABLES	500'000	-	400'000	-	591'027	-
450.3188.04	COLLECTE GASTROVERT	160'000	-	137'500	-	163'836	-
450.3188.05	COLLECTE PAPIER-CARTONS	480'000	-	425'000	-	512'500	-
450.3188.06	COLLECTE VERRE	130'000	-	150'000	-	135'158	-
450.3188.07	COLLECTE METAUX	14'000	-	10'000	-	13'434	-
450.3188.08	COLLECTE HUILES	1'000	-	1'000	-	5	-
450.3188.09	COLLECTE BOIS USAGE	35'000	-	32'000	-	37'411	-
450.3188.10	COLLECTE APPAREILS OREA	500	-	3'000	-	-	-
450.3188.11	COLLECTE PET	3'000	-	3'000	-	1'279	-
450.3188.12	COLLECTE DECHETS SPECIAUX	50'000	-	68'700	-	-	-
450.3188.13	INCINERATION SATOM	530'000	-	531'000	-	527'284	-
450.3188.14	DECHETERIES	200'000	-	180'000	-	213'715	-
450.3188.15	DIVERS	30'000	-	36'000	-	-	-
450.3191	IMPOTS ET TAXES (TVA)	110'000	-	120'000	-	109'714	-
450.3199	FRAIS DIVERS	5'000	-	5'000	-	4'528	-
450.3311	AMORTISSEMENTS	335'330	-	312'000	-	335'333	-

Remarques et observations

450	ORDURES ET DECHETS
450.3011	Changement répartitions comptables avec le compte 430.3011
450.3040	Lié au compte 450.3011
450.3188.03	Augmentation de 20% des volumes compostables
450.3188.04	Augmentation de 14% des volumes GastroVert
450.3188.05	Frais de collectes sous-estimés en 2016
450.3188.14	Contrats entretiens nouvelle déchèterie (surveillance incendie, barrières, cartes, etc.)

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3911 IMPUTATIONS INTERNES	171'560	-	148'290	-	89'620	-
450.4342 TAXES CAUSALES ET FORFAITAIRES	-	-	-	-	-	2'268
450.4342.01 TAXE AU SAC	-	1'284'500	-	1'260'000	-	1'372'205
450.4342.02 TAXE FORFAITAIRE HABITANTS	-	1'900'000	-	1'840'000	-	1'819'360
450.4342.03 TAXE FORFAITAIRE RESIDENCE SEC.	-	440'000	-	408'000	-	439'684
450.4342.04 TAXE FORFAITAIRE ENTREPRISES	-	360'000	-	334'800	-	200'264
450.4342.05 TAXES VEYTAUX	-	110'000	-	84'000	-	113'546
450.4342.06 DIVERS	-	-	-	-	-	23'296
450.4354.01 PAPIERS-CARTONS	-	100'000	-	100'000	-	60'867
450.4354.02 VERRE	-	60'000	-	50'000	-	53'720
450.4354.03 METAUX FERREUX ET NON FERREUX	-	30'000	-	30'000	-	11'365
450.4354.04 DIVERS	-	30'000	-	20'000	-	55'398
450.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	20'000	-	-	-	22'599
450.4362.01 GEDERIVIERA	-	15'600	-	34'320	-	12'413
450.4362.02 VENTES DE CONTENEURS	-	30'000	-	40'000	-	24'846
46 RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'621'670	2'635'000	2'585'000	2'585'000	2'654'708	2'654'708
460 RESEAUX D'EGOUTS (EC + EU)	2'621'670	2'635'000	2'585'000	2'585'000	2'654'708	2'654'708
460.3011 TRAITEMENTS	404'200	-	400'975	-	379'408	-
460.3030 AVS/AC/AF	35'250	-	35'036	-	32'817	-
460.3040 CAISSES DE PENSIONS	66'500	-	66'248	-	62'129	-
460.3050 ASSURANCES ACCIDENTS	5'130	-	5'560	-	5'758	-
460.3050.01 ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'300	-	1'283	-	1'134	-
460.3061 INDEMNITES AUTO	2'500	-	2'500	-	2'194	-
460.3069 DEBOURS	-	-	-	-	90	-
460.3144 ENTRETIEN DES CANALISATIONS	750'000	-	605'000	-	464'893	-
460.3182 FRAIS DE TELEPHONES	1'000	-	1'000	-	895	-
460.3185 HONORAIRES ET EXPERTISES	20'000	-	20'000	-	18'425	-
460.3191 IMPOTS ET TAXES (TVA)	80'000	-	75'400	-	77'922	-
460.3321 AMORT. SUPPLEM. PATRIMOINE ADMINISTRATIF	-	-	-	-	85'829	-
460.3804 ATTRIBUTION FONDS RESERVE	1'154'300	-	1'280'718	-	1'488'582	-
460.3911 IMPUTATIONS INTERNES	101'490	-	91'280	-	34'630	-
460.4342 TAXES EGOUTS	-	2'630'000	-	2'580'000	-	2'562'734
460.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	796
460.4362 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	5'000	-	5'000	-	5'348
460.4819 AUTRES PRELEVEMENTS	-	-	-	-	-	85'829

Remarques et observations

450	ORDURES ET DECHETS	
450.4362.01	Diminution du montant de la participation par habitant	
460	RESEAUX D'EGOUTS (EC + EU)	
460.3144	Travaux coordonnés avec les SI et les privés	120'000.00
460.3144	Curage (selon programme annuel)	210'000.00
460.3144	Inspection TV	50'000.00
460.3144	Entretien du réseau interventions ponctuelles (création de chambre de visite réparations changement de couvercles etc.)	60'000.00
460.3144	Interventions urgentes	20'000.00
460.3144	Consommation d'énergie (eau électricité)	5'000.00
460.3144	Couvercles	45'000.00
460.3144	Les Avants - Réfection tuyau EU	160'000.00
460.3144	Chernex - Ruisseau des Vaux - Sécurisation contre les inondations	80'000.00

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'937'756	1'394'450	3'775'152	1'210'000	3'336'825	1'214'237
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	1'464'130	736'000	1'359'686	545'000	1'395'302	911'547
500	ADMINISTRATION DES ECOLES	596'990	416'000	608'081	225'000	549'166	651'140
500.3003	JETONS DE PRESENCE	5'500	-	4'000	-	2'600	-
500.3011	TRAITEMENTS	231'300	-	235'257	-	165'441	-
500.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	136'900	-	134'300	-	168'351	-
500.3030	AVS/AC/AF	32'050	-	32'253	-	28'626	-
500.3040	CAISSES DE PENSIONS	52'420	-	52'563	-	40'768	-
500.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	1'100	-	1'096	-	1'692	-
500.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'180	-	1'182	-	968	-
500.3061	INDEMNITES AUTO	2'000	-	2'000	-	143	-
500.3101	FOURNITURES DE BUREAU	2'400	-	2'400	-	200	-
500.3102	DOCUMENTATIONS, ANNONCES	1'000	-	1'000	-	348	-
500.3111	ACHATS EQUIPEMENT DE BUREAU	3'000	-	3'000	-	-	-
500.3151	ENTRETIEN DE L'EQUIPEMENT DE BUREAU	500	-	500	-	-	-
500.3170	FRAIS DE RECEPTIONS	6'000	-	31'000	-	3'301	-
500.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	-	-	500	-	-	-
500.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1'500	-	1'000	-	1'453	-
500.3185	HONORAIRES	24'500	-	16'500	-	16'165	-
500.3199	DEPENSES DIVERSES	14'600	-	9'000	-	30'090	-
500.3522	PARTICIP.CHARGES ENSEIGNEMENT ET CULTES	10'000	-	7'500	-	33'634	-
500.3652	SUBVENTIONS POUR L'ENSEIGNEMENT	54'000	-	57'000	-	36'065	-
500.3662	AIDES INDIVIDUELLES	-	-	-	-	-	-
500.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	400	-	400	-	400	-
500.3911	IMPUTATIONS INTERNES	16'640	-	15'630	-	18'920	-
500.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	176
500.4512	SUBVENTIONS CANTONALES	-	-	-	-	-	760
500.4522	PARTICIPATIONS AUTRES COMMUNES	-	416'000	-	225'000	-	650'204
505	APEMS	867'140	320'000	751'605	320'000	846'136	260'407
505.3011	TRAITEMENTS	419'140	-	374'514	-	367'165	-
505.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	104'500	-	51'900	-	88'912	-
505.3030	AVS/AC/AF	45'650	-	37'125	-	38'955	-
505.3040	CAISSES DE PENSIONS	59'340	-	51'410	-	52'655	-
505.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	1'560	-	1'262	-	2'173	-
505.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAINS	1'350	-	1'194	-	1'003	-
505.3069	DEBOURS	600	-	500	-	567	-
505.3111	ACHATS EQUIPEMENTS DE BUREAU	2'400	-	-	-	40	-
505.3114	ACHATS MATERIEL D'EXPLOITATION	16'800	-	18'000	-	17'714	-
505.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	-	-	-	-	1'521	-
505.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	-	-	-	-	343	-

Remarques et observations

505

APEMS

505.3011

0,50 EPT nouveau poste de gestion administrative

505.3012

Heures d'accompagnement enfants divers trajets lieu de garde - école

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
505.3131	ACHATS DE PRODUITS ALIMENTAIRES	165'000	-	170'000	-	148'062	-
505.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1'200	-	-	-	-	-
505.3199	FRAIS DIVERS	8'300	-	1'000	-	13'636	-
505.3522	PARTICIP.CHARGES ENSEIGNEMENT	39'000	-	43'000	-	111'691	-
505.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	2'300	-	1'700	-	1'700	-
505.4331	PARTICIPATION A DES FRAIS DE PENSION	-	320'000	-	320'000	-	260'407
505.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	-
52	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	2'116'796	658'450	2'036'271	665'000	1'581'862	280'689
521	MONTREUX-EST	1'234'410	457'200	1'215'135	469'700	912'752	104'797
521.3011	TRAITEMENTS	63'300	-	61'835	-	60'380	-
521.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	257'300	-	262'200	-	105'384	-
521.3013	PERSONNEL EN FORMATION	48'900	-	45'892	-	44'046	-
521.3030	AVS/AC/AF	29'390	-	29'514	-	17'412	-
521.3040	CAISSES DE PENSIONS	5'330	-	4'989	-	4'861	-
521.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	1'110	-	1'097	-	824	-
521.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	370	-	198	-	181	-
521.3061	INDEMNITES AUTO	650	-	650	-	-	-
521.3069	DEBOURS	1'000	-	1'000	-	1'033	-
521.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	2'000	-	3'000	-	370	-
521.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	14'000	-	12'000	-	12'899	-
521.3103	FOURNITURES SCOLAIRES	19'450	-	19'200	-	17'156	-
521.3116	ACHAT MATERIEL ET EQUIPEMENT	3'000	-	3'000	-	1'191	-
521.3131	FOURNITURES CANTINE	80'000	-	100'000	-	71'558	-
521.3156	ENTRET. EQUIPEMENT, MATERIEL	6'000	-	6'000	-	3'433	-
521.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	3'500	-	3'500	-	2'960	-
521.3188	FRAIS DE TRANSPORTS ELEVES	319'350	-	310'400	-	318'237	-
521.3189	PARTICIP. CHARGES SECRETARIAT	49'000	-	49'000	-	44'716	-
521.3199	DEPENSES DIVERSES	4'500	-	4'500	-	4'680	-
521.3652	SUBVENTIONS POUR L'ENSEIGNEMENT	242'120	-	251'770	-	170'616	-
521.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	400	-	400	-	400	-
521.3911	IMPUTATIONS INTERNES	83'740	-	44'990	-	30'414	-
521.4331	PARTICIPATIONS CANTINE	-	60'000	-	70'000	-	54'613
521.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	263
521.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	97'200	-	99'700	-	49'921
521.4512	SUBVENTIONS CANTONALES	-	300'000	-	300'000	-	-
523	MONTREUX-OUEST	882'386	201'250	821'136	195'300	669'111	175'892
523.3011	TRAITEMENTS	47'500	-	46'147	-	45'048	-
523.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	176'400	-	171'900	-	139'005	-
523.3013	PERSONNEL EN FORMATION	21'000	-	24'821	-	14'950	-
523.3030	AVS/AC/AF	20'270	-	19'895	-	15'142	-

Remarques et observations

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
523.3040	CAISSES DE PENSIONS	5'330	-	4'969	-	4'433	-
523.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	750	-	720	-	973	-
523.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	230	-	148	-	135	-
523.3061	INDEMNITES AUTO	800	-	986	-	237	-
523.3069	DEBOURS	2'500	-	2'500	-	1'023	-
523.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	4'000	-	2'000	-	347	-
523.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	15'000	-	15'000	-	13'822	-
523.3103	FOURNITURES SCOLAIRES	23'400	-	20'500	-	11'285	-
523.3116	ACHATS MATERIEL, EQUIPEMENTS	3'500	-	4'000	-	6'378	-
523.3131	FOURNITURES CANTINE	53'500	-	65'000	-	46'636	-
523.3156	ENTRETIEN MATERIEL, EQUIPEMENTS	2'500	-	2'500	-	-	-
523.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	3'000	-	3'000	-	5'061	-
523.3188	FRAIS DE TRANSPORTS ELEVES	98'700	-	120'000	-	54'204	-
523.3189	PARTICIP. CHARGES SECRETARIAT	43'000	-	43'000	-	41'953	-
523.3199	DEPENSES DIVERSES	5'000	-	5'000	-	855	-
523.3652	ACTIVITES SPECIFIQUES	253'666	-	233'300	-	239'170	-
523.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	400	-	400	-	400	-
523.3911	IMPUTATIONS INTERNES	101'940	-	35'350	-	28'054	-
523.4331	PARTICIPATIONS REPAS CANTINE	-	45'000	-	45'000	-	35'043
523.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	-
523.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	96'250	-	90'300	-	109'259
523.4512	SUBVENTIONS CANTONALES	-	60'000	-	60'000	-	31'590
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	-	-	-	-	-	22'000
530	CLASSES DE LANGAGE	-	-	-	-	-	22'000
530.4512	PARTICIP.CANTON A DES CHARGES ENSEIGNEM.	-	-	-	-	-	22'000
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	-	-	24'600	-	23'232	-
540	OFFICE OP INTERCOMMUNAL	-	-	24'600	-	23'232	-
540.3522	PARTICIP.CHARGES ENSEIGNEMENT ET CULTES	-	-	24'600	-	23'232	-
56	SERVICES MEDICAL ET DENTAIRE	86'230	-	86'830	-	78'807	-
560	SERVICE SANITAIRE	29'400	-	28'700	-	29'905	-
560.3111	ACHATS EQUIPEMENT DE BUREAU	1'000	-	1'000	-	575	-
560.3132	FOURNITURES POUR SOINS	7'500	-	6'500	-	7'405	-
560.3156	ENTRETIEN DE MATERIEL	100	-	400	-	-	-
560.3182	FRAIS DE TELEPHONES	400	-	400	-	-	-
560.3185	HONORAIRES	20'000	-	20'000	-	21'452	-
560.3199	DEPENSES DIVERSES	400	-	400	-	472	-
561	SERVICE DENTAIRE	56'830	-	58'130	-	48'902	-
561.3061	INDEMNITES AUTOS	500	-	500	-	-	-
561.3101	FOURNITURES DE BUREAU	1'620	-	2'420	-	2'551	-
561.3132	FOURNITURES POUR SOINS	5'350	-	5'350	-	4'159	-

Remarques et observations

523

MONTREUX-OUEST

523.3652

Adaptation des camps été-hivers aux comptes 2015

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
561.3156	ENTRETIEN MATERIEL	1'610	-	2'010	-	1'264	-
561.3185	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	43'350	-	43'350	-	39'928	-
561.3199	DEPENSES DIVERSES	500	-	500	-	-	-
561.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	900	-	1'000	-	1'000	-
561.3911	IMPUTATIONS INTERNES	3'000	-	3'000	-	-	-
58	CULTES ET MESSES	270'600	-	267'765	-	257'622	-
580	CULTES ET MESSES	270'600	-	267'765	-	257'622	-
580.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	214'900	-	215'000	-	211'842	-
580.3030	AVS/AC/AF	18'780	-	18'853	-	13'032	-
580.3040	CAISSES DE PENSIONS	22'780	-	22'779	-	22'777	-
580.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	640	-	633	-	839	-
580.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	-	-	-	-	631	-
580.3652	ORGANISTE PAYE A LA PAROISSE	3'000	-	-	-	3'000	-
580.3653	SUBVENTIONS POUR TIERS	10'500	-	10'500	-	5'500	-
6	POLICE	12'380'176	2'830'590	12'650'660	2'630'000	11'583'753	2'939'826
60	POLICE	9'270'907	2'210'090	9'589'410	2'060'000	8'581'996	2'333'289
600	POLICE	9'188'907	-	9'507'410	-	8'499'996	-
600.3080	PERSONNEL INTERIMAIRE	90'000	-	90'000	-	88'953	-
600.3181	FRAIS DE PORTS, CCP, CARTES-CREDIT	500	-	500	-	-	-
600.3511	PARTICIP.CHARGES CANTONALES POLICE	1'509'000	-	1'511'658	-	1'449'002	-
600.3521	PARTICIPATION POLICE-RIVIERA	7'345'807	-	7'661'652	-	6'737'266	-
600.3524	CONTRIBUTION AU SIGE	243'600	-	243'600	-	224'775	-
601	OFFICE DU STATIONNEMENT	82'000	2'210'090	82'000	2'060'000	82'000	2'333'289
601.3801	VIREMENT PROVISION	82'000	-	82'000	-	82'000	-
601.4521	DECOMPTE SECURITE - RIVIERA	-	2'210'090	-	2'060'000	-	2'333'289
62	OFFICE DE LA POPULATION	1'568'100	613'000	1'530'152	562'500	1'566'306	600'037
620	OFFICE DE LA POPULATION	1'568'100	613'000	1'530'152	562'500	1'566'306	600'037
620.3011	TRAITEMENTS	790'570	-	770'393	-	779'407	-
620.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	-	-	-	-	3'025	-
620.3013	PERSONNEL EN FORMATION	93'000	-	120'176	-	99'360	-
620.3030	AVS/AC/AF	76'110	-	76'528	-	75'308	-
620.3040	CAISSES DE PENSIONS	124'060	-	120'798	-	115'317	-
620.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	2'630	-	2'692	-	4'040	-
620.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	2'730	-	2'465	-	2'329	-
620.3061	INDEMNITES AUTO	3'000	-	2'000	-	2'859	-
620.3069	DEBOURS	3'000	-	2'000	-	3'852	-
620.3091	FRAIS DE FORMATION	4'000	-	4'000	-	-	-
620.3097	FRAIS DE FORMATION INFORMATIQUE	3'200	-	-	-	-	-
620.3101	FOURNITURES DE BUREAU	2'000	-	2'000	-	3'323	-
620.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	1'000	-	600	-	1'065	-

Remarques et observations

600	POLICE		
600.3521		Selon répartition communale - Police	7'570'492.00
600.3521		Signalisation	575'315.00
600.3521		Nouveau : Excédent 2016	-800'000.00
620	OFFICE DE LA POPULATION		
620.3011		0.30 EPT Nouveau poste	

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
620.3111	ACHATS EQUIPEMENT DE BUREAU	1'000	-	1'000	-	978	-
620.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	-	-	-	-	1'758	-
620.3151	ENTRETIEN EQUIPEMENT BUREAU	4'000	-	4'000	-	1'231	-
620.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	20'000	-	15'800	-	19'392	-
620.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	1'000	-	1'000	-	-	-
620.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	14'800	-	15'000	-	2'592	-
620.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1'500	-	1'500	-	1'710	-
620.3183	FRAIS BANCAIRES	2'600	-	200	-	191	-
620.3193	COTISATIONS	400	-	400	-	170	-
620.3511	PARTICIP. FRAIS ETAT DE VAUD	410'000	-	380'000	-	440'797	-
620.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	7'500	-	7'600	-	7'600	-
620.4311	EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE	-	613'000	-	562'500	-	594'928
620.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	5'109
65	DEFENSE INCENDIE ET SAUVETAGE	888'626	-	885'776	-	834'013	-
650	SERVICE DU FEU	888'626	-	885'776	-	834'013	-
650.3521	PARTICIP. DEFENSE INCENDIE	888'626	-	885'776	-	834'013	-
66	PROTECTION CIVILE	652'543	7'500	645'322	7'500	601'438	6'500
669	OFFICE COMMUNAL	652'543	7'500	645'322	7'500	601'438	6'500
669.3123	ELECTRICITE	4'000	-	4'300	-	3'575	-
669.3124	COMBUSTIBLES	9'500	-	10'400	-	8'734	-
669.3141	ENTRETIEN DES ABRIS PUBLICS	5'000	-	5'000	-	1'168	-
669.3161	LOYERS ET FERMAGES	2'000	-	2'000	-	1'165	-
669.3521	PARTICIPATION À L'ORPC RIVIERA	632'043	-	623'622	-	586'795	-
669.4271	LOCATIONS	-	3'000	-	3'000	-	-
669.4309	CONTRIBUTIONS DE REMPLACEMENT	-	-	-	-	-	6'500
669.4362	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	4'500	-	4'500	-	-

Remarques et observations

620

OFFICE DE LA POPULATION

620.3511

Augmentation liée aux recettes des comptes 620.4311

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	43'400'802	7'071'885	41'292'826	7'445'757	47'458'098	16'109'623
70	SERVICE ADMINISTRATIF	6'802'272	95'000	6'833'331	93'000	11'538'248	174'562
700	ADMINISTRATION	6'802'272	95'000	6'833'331	93'000	11'538'248	174'562
700.3011	TRAITEMENTS	469'770	-	521'660	-	367'321	-
700.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	-	-	-	-	14'326	-
700.3013	PERSONNEL EN FORMATION	14'300	-	12'025	-	16'900	-
700.3030	AVS/AC/AF	42'070	-	46'465	-	21'639	-
700.3040	CAISSES DE PENSIONS	77'040	-	85'877	-	37'101	-
700.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	1'450	-	1'639	-	384	-
700.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	1'560	-	1'668	-	667	-
700.3061	INDEMNITES AUTO	1'500	-	1'500	-	1'476	-
700.3069	DEBOURS	2'000	-	2'000	-	499	-
700.3091	FRAIS DE FORMATION	1'000	-	1'000	-	-	-
700.3101	FOURNITURES DE BUREAU	6'000	-	6'000	-	118	-
700.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	2'000	-	2'000	-	1'171	-
700.3111	ACHATS EQUIPEMENT DE BUREAU	1'000	-	1'000	-	-	-
700.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	1'600	-	1'600	-	-	-
700.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	350	-	350	-	-	-
700.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	-	-	-	-	324	-
700.3161	LOYERS DU GARDE-MEUBLES	32'800	-	32'800	-	32'760	-
700.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	9'100	-	9'300	-	7'822	-
700.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	6'000	-	5'000	-	-	-
700.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1'000	-	1'000	-	-	-
700.3185	HONORAIRES	2'000	-	2'000	-	13'499	-
700.3199	DEPENSES DIVERSES	36'000	-	36'000	-	20'263	-
700.3514	CHARGES DE SANTE PUBLIQUE	2'641'400	-	2'620'200	-	2'296'576	-
700.3654	CONSTATS DE DECES, ENSEVEL.INDIGENTS	30'000	-	50'000	-	26'777	-
700.3655	ABAISSEMENT LOYERS HLM	164'800	-	172'500	-	162'174	-
700.3655.01	APOLLO CONTRAT DE PRESTATIONS	150'000	-	150'000	-	150'000	-
700.3655.02	AIDE INDIVIDUELLE AU LOGEMENT	170'000	-	170'000	-	145'620	-
700.3655.03	SUBV. AIDE ET PREVOYANCE SOCIALE	380'046	-	369'663	-	5'592'018	-
700.3655.04	AIDE COMPLEMENTAIRE - CARTES VMCV	177'000	-	145'000	-	162'038	-
700.3655.05	PART. FRAIS FONCTIONNEMENT ACAS	311'686	-	309'184	-	470'920	-
700.3655.06	FONDS DE SECOURS COMMUNAL	5'000	-	5'000	-	500	-
700.3662	AIDES INDIVIDUELLES A LA FORMATION	-	-	-	-	9'404	-
700.3664	AIDE INDIVIDUELLE SANTE PUBLIQUE	156'300	-	110'000	-	122'531	-
700.3665	AIDES INDIVIDUELLES FORFAIT. DECHETS	1'900'000	-	1'953'000	-	1'846'918	-
700.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	2'500	-	2'900	-	2'900	-
700.3809	FONDS DE BIENFAISANCE	5'000	-	5'000	-	5'000	-
700.3911	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	-	8'602	-

Remarques et observations

700	ADMINISTRATION	
700.3011	Changement répartitions comptables avec les comptes 711.3011 et 712.3011	
700.3514	Lié à l'augmentation du nombre d'habitants (forfaits par habitant)	
700.3655.03	Commission prévention (Chf 1.-/hab. 26'414)	26'414.00
700.3655.03	Répart. coûts RAS, buts optionnels RAS	150'000.00
700.3655.03	Répart. coûts RAS, participation de Mtx au CDRRAS (0.30 x 26'414 hab.)	7'925.00
700.3655.03	Répart. coûts RAS, jetons de présence Mtx à la RAS + réception	22'000.00
700.3655.03	ASLOCA	25'000.00
700.3655.03	Aide au Tiers-Monde	60'000.00
700.3655.03	Fonds d'aide en cas de catastrophe	10'000.00
700.3655.03	GRAAP	5'000.00
700.3655.03	Sid'Action	4'000.00
700.3655.03	ARPR (ass.prép.retraite) Chf 0.50/hab. 26'414	13'207.00
700.3655.03	Pro Juventute	3'000.00
700.3655.03	Connaissance 3	2'000.00
700.3655.03	Entraide montreuusienne	10'000.00
700.3655.03	Nouveaux retraités - réception	5'000.00
700.3655.03	Nouveaux retraités - cadeaux	5'000.00
700.3655.03	Association Lire & Ecrire	10'000.00
700.3655.03	Parents primipares	4'000.00
700.3655.03	St-Vincent de Paul, subvention	2'500.00
700.3655.03	Soutiens ponctuels + aides particulières	15'000.00
700.3655.04	PC communales	162'000.00
700.3655.04	Cartes VMCV	15'000.00
700.3664	Traitements orthodontiques	130'000.00
700.3664	Traitements dentaires	20'000.00
700.3664	Médecin dentiste cantonal	6'300.00

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700.4362	REMBTS DE FRAIS ET INTERETS	-	10'000	-	8'000	-	10'510
700.4515	PARTICIP.CANTON A DES CHARGES PREVOY.	-	85'000	-	85'000	-	154'648
700.4652	PARTICIP. & SUBVENTIONS TIERS ENSEIGN.	-	-	-	-	-	9'404
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	12'164'530	6'735'210	10'521'460	5'375'595	9'599'484	9'599'484
710	ASSURANCES SOCIALES	-	-	-	-	-	-
710.3011	TRAITEMENTS	-	-	-	-	-	-
710.3030	AVS/AC/AF	-	-	-	-	-	-
710.3040	CAISSES DE PENSIONS	-	-	-	-	-	-
710.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	-	-	-	-	-	-
710.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	-	-	-	-	-	-
710.3061	INDEMNITES AUTOS	-	-	-	-	-	-
710.3069	DEBOURS	-	-	-	-	-	-
710.3091	FRAIS DE FORMATION	-	-	-	-	-	-
710.3101	FOURNITURES DE BUREAU	-	-	-	-	-	-
710.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	-	-	-	-	-	-
710.3123	ELECTRICITE	-	-	-	-	-	-
710.3161	LOYERS	-	-	-	-	-	-
710.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	-	-	-	-	-	-
710.3181	FRAIS DE PORTS ET CCP	-	-	-	-	-	-
710.3182	FRAIS TELEPHONES	-	-	-	-	-	-
710.3193	COTISATIONS	-	-	-	-	-	-
710.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	-	-	-	-	-	-
710.3911	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	-	-	-
710.4515	SUBVENTIONS CANTONALES	-	-	-	-	-	-
710.4525	PARTICIPATION DES COMMUNES DE LA RAS	-	-	-	-	-	-
711	STRUCTURE D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	2'306'560	2'706'330	1'920'869	1'897'323	2'084'264	2'084'264
711.3011	TRAITEMENTS	138'350	-	143'381	-	123'464	-
711.3012	SALAIRES AUXILIAIRES	1'557'400	-	1'244'900	-	1'427'148	-
711.3030	AVS/AC/AF	147'080	-	120'796	-	131'710	-
711.3040	CAISSES DE PENSIONS	171'810	-	153'410	-	140'891	-
711.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	5'020	-	4'103	-	4'340	-
711.3050.01	ASSURANCE PERTE DE GAIN	5'330	-	4'339	-	262	-
711.3061	FRAIS DE VEHICULES PRIVES	2'000	-	2'000	-	1'028	-
711.3066	FRAIS DE SUBSISTANCE	170'000	-	150'000	-	167'891	-
711.3069	DEBOURS	1'500	-	1'500	-	3'547	-
711.3091	FRAIS DE FORMATION	8'000	-	7'000	-	7'690	-
711.3101	FOURNITURES DE BUREAU	1'000	-	2'000	-	146	-
711.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES	2'000	-	2'000	-	-	-
711.3111	ACHATS EQUIPEMENTS ET INFORMATIQUES	4'000	-	2'000	-	888	-
711.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - HARDWARE	1'600	-	1'600	-	-	-

Remarques et observations

711	STRUCTURE D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR
711.3012	Augmentation de 40'000 heures pour les accueillantes, pour un total de 220'000 heures + augmentation du tarif horaire
711.3030	Lié au compte 711.3012
711.3040	Lié au compte 711.3012
711.3066	Réévaluation avec les comptes 2015

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
711.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE - SOFTWARE	400	-	400	-	-	-
711.3151	ENTRETIEN EQUIPEMENT DE BUREAU	500	-	500	-	-	-
711.3158	ENTRETIEN EQUIP. INFORMATIQUE	1'700	-	1'700	-	-	-
711.3161	LOYERS	10'200	-	10'200	-	-	-
711.3181	FRAIS DE PORTS, CCP	6'000	-	4'000	-	-	-
711.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1'000	-	1'000	-	29	-
711.3184	FRAIS DE CONTENTIEUX	-	-	10'000	-	-	-
711.3185	HONORAIRES	2'000	-	2'000	-	-	-
711.3199	FRAIS DIVERS	6'000	-	5'000	-	2'064	-
711.3301	PERTES SUR CREANCES	10'000	-	-	-	-	-
711.3801	ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	-	-	400	-	400	-
711.3911	IMPUTATIONS INTERNES	53'670	-	46'640	-	72'765	-
711.4331	REMBOURSEMENT DE FRAIS DE REPAS	-	170'000	-	150'000	-	170'440
711.4332	PARTICIPATION DES PARENTS	-	970'000	-	800'500	-	850'672
711.4361	REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	1'444
711.4515	SUBVENTIONS FAJE	-	196'000	-	166'000	-	148'760
711.4525	PARTICIPATION DES COMMUNES	-	30'000	-	30'000	-	912'948
711.4911	IMPUTATIONS INTERNES	-	1'340'330	-	750'823	-	-
712	REME	9'267'130	3'450'700	8'036'319	2'914'000	6'964'454	6'964'454
712.3011	TRAITEMENTS	186'810	-	78'635	-	51'703	-
712.3030	AVS/AC/AF	16'290	-	6'873	-	-	-
712.3040	CAISSES DE PENSIONS	28'370	-	12'480	-	-	-
712.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	570	-	234	-	103	-
712.3050.01	ASSURANCES PERTE DE GAIN	610	-	252	-	-	-
712.3111	ACHATS PROGRAMME INFORMATIQUE	18'000	-	-	-	18'036	-
712.3117.01	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE HARDWARE	1'600	-	1'600	-	-	-
712.3117.02	ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE SOFTWARE	350	-	350	-	-	-
712.3151	ENTRETIEN EQUIPEMENT DE BUREAU	-	-	-	-	702	-
712.3158	ENTRETIEN EQUIPEMENT INFORMATIQUE	-	-	-	-	594	-
712.3163	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERES	-	-	2'500	-	994	-
712.3199	FRAIS DIVERS	4'000	-	4'000	-	3'021	-
712.3655	SUBVENTION REME	7'270'000	-	6'800'000	-	6'889'300	-
712.3911	IMPUTATIONS INTERNES	1'740'530	-	1'129'395	-	-	-
712.4332	PARTICIPATIONS DES PARENTS	-	2'150'700	-	1'750'000	-	1'621'096
712.4515	PARTICIPATION DU CANTON (FAJE)	-	1'160'000	-	1'024'000	-	932'551
712.4525	PARTICIPATIONS DES COMMUNES	-	140'000	-	140'000	-	4'150'807
712.4690	DONS ET LEGS	-	-	-	-	-	260'000

Remarques et observations

711	STRUCTURE D'ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR
711.3301	Estimation des factures passées en perte sur débiteurs
711.4515	Augmentation de la subvention de 20 cts /heure pour les accueillantes
712	REME
712.3011	1.10 EPT Nouveaux postes de gestion administrative et changement répartitions comptables avec le compte 700.3011
712.3030	Lié au compte 712.3011
712.3040	Lié au compte 712.3011
712.3655	Ouverture de places supplémentaires dans les structures FACEME

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714 JARDINS D'ENFANTS	590'840	578'180	564'272	564'272	524'808	524'808
714.3011 TRAITEMENTS	410'540	-	393'914	-	383'888	-
714.3012 SALAIRES AUXILIAIRES	6'300	-	6'300	-	2'911	-
714.3030 AVS/AC/AF	36'350	-	35'076	-	31'991	-
714.3040 CAISSES DE PENSIONS	62'910	-	57'787	-	52'763	-
714.3050 ASSURANCES ACCIDENTS	1'250	-	1'182	-	555	-
714.3050.01 ASSURANCES PERTE DE GAIN	1'320	-	1'253	-	1'103	-
714.3069 DEBOURS	2'600	-	800	-	2'602	-
714.3091 FRAIS DE FORMATION	1'500	-	1'000	-	1'230	-
714.3101 IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	700	-	700	-	676	-
714.3102 JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	600	-	500	-	579	-
714.3111 ACHATS EQUIPEMENTS DE BUREAU	10'000	-	200	-	-	-
714.3117.02 ACHATS MATERIEL INFORMATIQUE SOFTWARE	-	-	50	-	336	-
714.3123 ELECTRICITE	300	-	300	-	167	-
714.3151 ENTRETIEN DU MOBILIER, DES EQUIPEMENTS	-	-	-	-	148	-
714.3161 LOYERS ET FERMAGES	7'000	-	17'000	-	7'795	-
714.3170 FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	800	-	500	-	-	-
714.3181 FRAIS DE PORTS, CCP	-	-	1'300	-	-	-
714.3182 FRAIS DE TELEPHONES, RADIO	1'400	-	1'000	-	745	-
714.3199 FRAIS DIVERS	6'000	-	6'000	-	4'060	-
714.3801 ATTRIBUTIONS FONDS DE RENOUVELLEMENT	2'300	-	2'300	-	2'300	-
714.3911 IMPUTATIONS INTERNES	38'970	-	37'110	-	30'960	-
714.4331 PARTICIPATION DES PARENTS	-	150'000	-	150'000	-	138'662
714.4515 SUBVENTIONS CANTONALES (FAJE)	-	46'000	-	44'000	-	45'600
714.4525 PARTICIPATION DES COMMUNES (MTX VEYTAUX)	-	-	-	-	-	340'546
714.4911 IMPUTATIONS INTERNES	-	382'180	-	370'272	-	-
715 CENTRE SOCIAL INTERCOMMUNAL	-	-	-	-	25'958	25'958
715.3011 TRAITEMENTS	-	-	-	-	17'876	-
715.3012 SALAIRES AUXILIAIRES	-	-	-	-	3'060	-
715.3013 PERSONNEL EN FORMATION	-	-	-	-	-	-
715.3030 AVS/AC/AF	-	-	-	-	680	-
715.3040 CAISSES DE PENSIONS	-	-	-	-	3'389	-
715.3050 ASSURANCES ACCIDENTS	-	-	-	-	515	-
715.3050.10 ASSURANCES PERTE DE GAIN	-	-	-	-	23	-
715.3060 FRAIS DEPLACEMENTS ET DEBOURS	-	-	-	-	81	-
715.3091 FRAIS DE FORMATION	-	-	-	-	-	-
715.3101 FOURNITURES DE BUREAU	-	-	-	-	16	-
715.3102 DOCUMENTATION, ANNONCES	-	-	-	-	-	-
715.3111 ACHATS EQUIPEMENTS	-	-	-	-	-	-
715.3123 ELECTRICITE/EAU/GAZ	-	-	-	-	-	-

Remarques et observations

714	JARDINS D'ENFANTS		
714.3011	0.30 EPT Nouveau poste de gestion administrative		
714.3111	Remplacement mobilier vestiaire de La Trottinette suite travaux de rénovation		10'000.00

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3161 LOYER DES BUREAUX + CHAUFFAGE	-	-	-	-	-	-
715.3163 LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERES	-	-	-	-	-	-
715.3181 FRAIS DE PORTS ET CCP	-	-	-	-	-	-
715.3182 FRAIS DE TELEPHONES	-	-	-	-	-	-
715.3185 HONORAIRES ET EXPERTISES	-	-	-	-	318	-
715.3193 COTISATIONS	-	-	-	-	-	-
715.3199 FRAIS DIVERS	-	-	-	-	-	-
715.3911 IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	-	-	-
715.4361 REMBTS DE TRAITEMENTS & CHARGES SOCIALES	-	-	-	-	-	25'958
715.4515 PARTICIPATION DU CANTON	-	-	-	-	-	-
72 PREVOYANCE SOCIALE	24'434'000	241'675	23'938'035	1'977'162	26'320'366	6'335'577
720 PREVOYANCE SOCIALE	24'434'000	241'675	23'938'035	1'977'162	26'320'366	6'335'577
720.3515 FACTURE SOCIALE	24'434'000	-	21'806'851	-	26'320'366	-
720.3801 ATTRIBUTIONS FONDS D'EGALISATION FONDS D	-	-	2'131'184	-	-	-
720.4515 CORRECTION FACTURE SOCIALE	-	241'675	-	-	-	6'335'577
720.4801 PRELEVEMENTS SUR FONDS RESERVE & RENOUV.	-	-	-	1'977'162	-	-

Remarques et observations

720

PREVOYANCE SOCIALE

720.3515

Voir explications et commentaires sur le préavis du Budget 2017.

720.4515

Voir explications et commentaires sur le préavis du Budget 2017.

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 SERVICES INDUSTRIELS	1'515'500	1'501'500	1'551'000	1'417'000	1'578'504	1'378'088
80 SERVICES INDUSTRIELS	1'515'500	1'501'500	1'551'000	1'417'000	1'578'504	1'378'088
800 SERVICES INDUSTRIELS	1'181'000	1'167'000	1'311'000	1'177'000	1'335'679	1'135'263
800.3123 CONSOMMATION DE COURANT	356'000	-	356'000	-	349'850	-
800.3143 ENTRETIEN DE L'ECLAIRAGE	700'000	-	840'000	-	828'394	-
800.3144 ENTRETIEN HYDRANTES	45'000	-	45'000	-	78'807	-
800.3528 RESEAU DEFENSE INCENDIE,BORNES HYDRANTES	80'000	-	70'000	-	78'627	-
800.4111 CONCESSIONS D'UTILISATION	-	1'150'000	-	1'150'000	-	1'113'650
800.4362 REMBOURSEMENTS DE FRAIS	-	2'000	-	2'000	-	21'613
800.4651 SUBVENTIONS ECA	-	15'000	-	25'000	-	-
801 DEVELOPPEMENT DURABLE	334'500	334'500	240'000	240'000	242'825	242'825
801.3170 FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	76'000	-	51'000	-	23'677	-
801.3199 FRAIS DIVERS	48'500	-	20'900	-	-	-
801.3657 SUBVENTIONS	200'000	-	158'100	-	115'342	-
801.3809 VIREMENTS PROVISION	-	-	-	-	103'806	-
801.3911 IMPUTATIONS INTERNES	10'000	-	10'000	-	-	-
801.4111 REDEVANCES	-	240'000	-	240'000	-	242'825
801.4809 PRELEVEMENTS PROVISION	-	94'500	-	-	-	-

Remarques et observations

800	SERVICES INDUSTRIELS	
800.3143	Une partie des dépenses viendra par un préavis séparé	
800.3528	Réévaluation avec les comptes 2015	
801	DEVELOPPEMENT DURABLE	
801.3170	Nouveau : Organisation de la 3ème soirée du film sur l'énergie	25'000.00
801.3199	Réalisation 5 clips vidéo	25'000.00
801.3199	Frais de maintenance plateforme 3x20	3'000.00
801.3199	Action Agenda 21 et mobilité	20'500.00
801.3657	Subventions à privés (fond développement durable)	200'000.00