



VILLE DE  
LA TOUR-DE-PEILZ  
*Municipalité*

**PRÉAVIS MUNICIPAL N° 25/2016 - 2<sup>ème</sup> version**

le 14 décembre 2016

**Concerne :**

Projet de budget de la Commune pour l'exercice 2017 - 2<sup>ème</sup> version-

Au Conseil communal de  
1814 La Tour-de-Peilz

Madame la Présidente,  
Mesdames et Messieurs,

**INTRODUCTION**

Dans sa séance du 22 juin 2016, le Conseil communal a accepté l'arrêté d'imposition pour les années 2017 et 2018 prévoyant le passage du taux communal de 64 à 70 %. Cette augmentation ayant été refusée par le peuple le 27 novembre 2016, la Municipalité a décidé d'amender son projet de budget et de déposer un nouveau préavis avec un taux d'imposition de 64 %, tenant compte des modifications selon la liste annexée.

**Objet du préavis**

En vertu des dispositions de la loi sur les communes du 28 février 1956, modifiées par celles du 27 mai 1957, état au 1<sup>er</sup> juillet 2005, et du règlement du Conseil communal, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation le projet de budget pour l'année 2017.

Il est établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, ainsi qu'aux directives et plan comptable du Département des institutions et de la sécurité.

Le projet de budget 2017 - 2<sup>ème</sup> version laisse apparaître les résultats suivants :

	Projet de budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015	Différence par rapport	
				Au budget 2016	Aux comptes 2015
Charges	61'945'190	60'651'870	59'979'812.00	1'293'320	1'965'378.00
Revenus	60'008'050	57'619'220	59'011'198.57	2'388'830	996'851.43
Résultats	-1'937'140	-3'032'650	-968'613.43	1'095'510	-968'526.57



## **Gérance des bâtiments locatifs communaux**

Dans sa séance du 3 octobre 2016, la Municipalité a décidé de réintégrer la gestion de la gérance des bâtiments locatifs communaux au sein de l'administration communale au 1<sup>er</sup> avril 2017. Le présent projet de budget tient compte de cette décision.

## **Traitements**

Compte tenu de l'évolution négative du coût de la vie, les salaires du personnel n'ont pas été indexés. Il est par contre tenu compte de l'augmentation statutaire des traitements.

## **Charges cantonales**

Deux postes importants, dont nous n'avons pas la maîtrise, influencent notre budget : il s'agit de la facture sociale et du fonds de péréquation, qui représentent à eux deux 24,38 % du total de nos charges (26,24 % au budget 2016), et de 24,89 % de nos revenus (27,62 % au budget 2016). Les acomptes de la facture sociale et du fonds de péréquation pour 2017 sont stables par rapport au budget 2016. Les montants des acomptes 2017 (basés sur le rendement des impôts 2015), nous ont été communiqués par le Service des communes et du logement (SCL).

## **Facture sociale**

Le Conseil d'Etat a adopté, à la mi-septembre 2016, le projet de budget de l'Etat de Vaud pour 2017, arrétant le montant total de la facture sociale à 735 millions à charge des communes vaudoises. Ce chiffre constitue une augmentation effective de 4,40 % par rapport aux acomptes 2016. Pour notre ville, cela représente un montant de Fr. 10'241'000.--, soit un montant pratiquement identique par rapport au budget 2016.

La facture sociale est financée par le prélèvement de 50 % des recettes conjoncturelles (droits de mutations, gains immobiliers, impôt sur les successions et 30 % de l'impôt sur les frontaliers) ainsi que par un prélèvement progressif basé sur la capacité financière (valeur du point d'impôt par habitant) excédant la moyenne de l'ensemble des communes. Le solde est payé en points d'impôts, avec un même nombre de points pour toutes les communes.

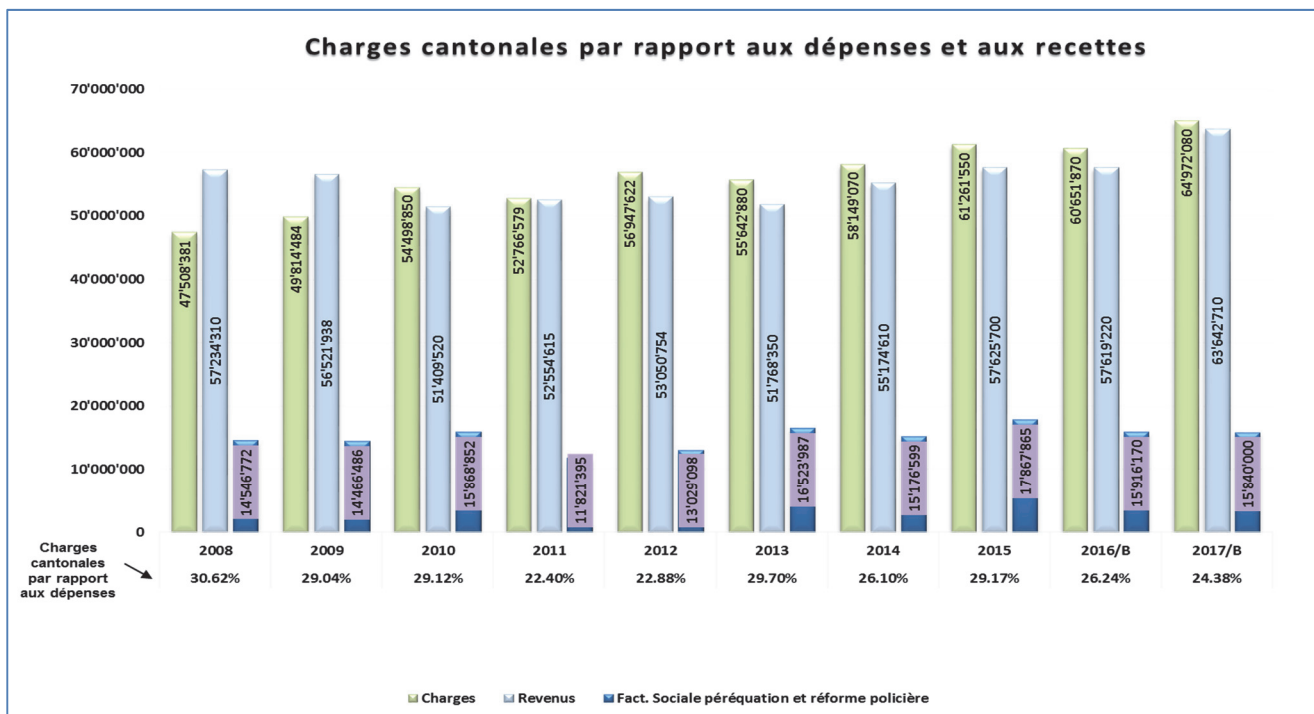
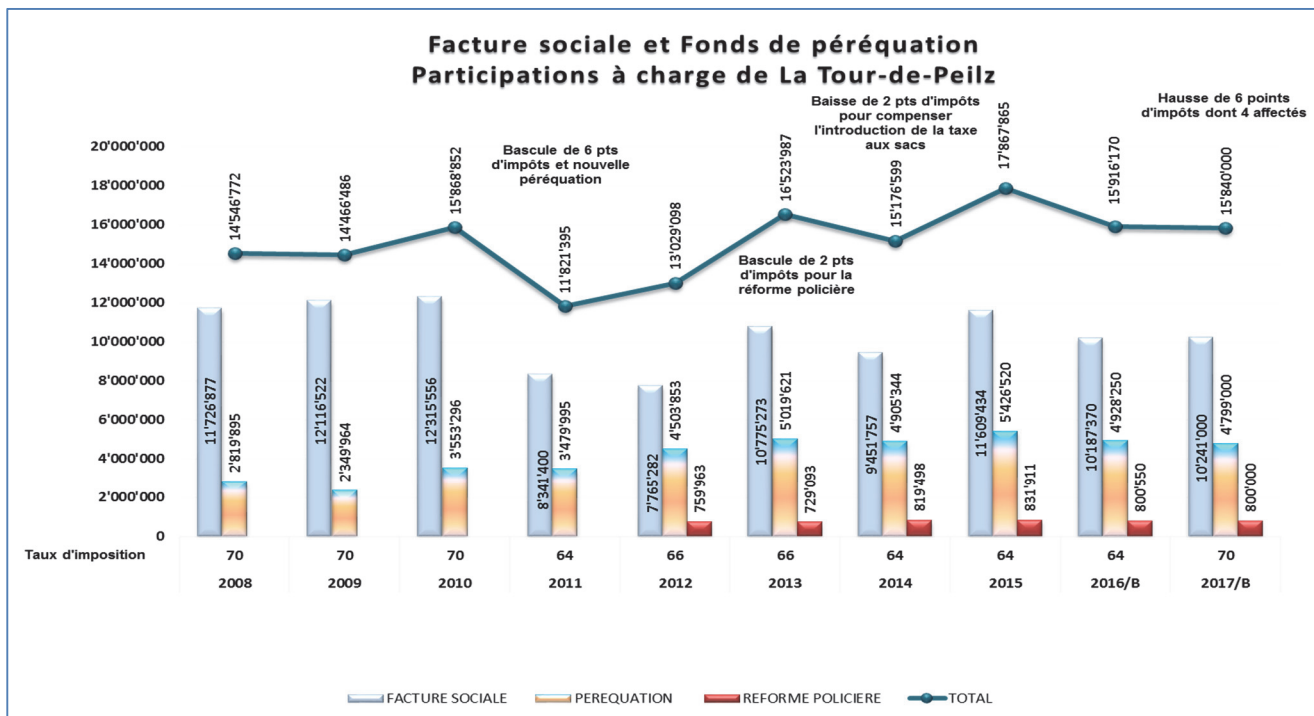
## **Péréquation directe**

Quant au fonds de péréquation, les projections de l'Etat font apparaître un montant net à notre charge de Fr. 4'799'000.-- (versement dans le fonds de 18,59 points d'impôts écrêtés, soit Fr. 10'900'000.--, et rétrocession basée sur le nombre d'habitants échelonné soit Fr. 6'101'000.--).

Le nouveau système de péréquation directe mis en place depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2011 ne repose pas sur une alimentation fixe. Le nombre de points nécessaire dépend des redistributions. Il s'effectue par une distribution d'un fonds en trois couches, à savoir :

1. **la couche population** : attribution d'un montant en francs par habitant selon la population des communes ;
2. **la couche solidarité** : compensation pour les communes financièrement faibles d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale ;
3. **la couche liée aux dépenses thématiques** : maintien du système actuel pour les dépenses de routes, transports et forêts (notre commune n'est bénéficiaire des dépenses thématiques que de cas en cas).





## Financement de la réforme policière

Sur la base des modalités de financement de la nouvelle organisation policière, les communes financent les missions générales de police soit directement pour leur propre police communale, soit en versant à l'Etat un montant basé sur le coût réel des prestations de la police cantonale. Afin de garantir la neutralité des coûts entre les communes et l'Etat, suite à la bascule de 2 points d'impôts en 2013, un solde est payé par l'ensemble des communes vaudoises en points d'impôt. Pour notre commune, il s'agit d'un montant de Fr. 792'245.-- arrondi à Fr. 800'000.-- pour 2017 (compte 600.3511.00). Le protocole d'accord des mesures financières sur la police (négociation Etat-Communes) mentionne la participation des communes pour les années 2014 à 2017. Le montant 2016 était de l'ordre de 64,95 millions de francs. Pour 2016, ce montant est indexé sur la base du taux forfaitaire de 1,5 %, ce qui représente un montant total à charges des communes de près de 65,95 millions de francs.

## Recettes d'impôt

Pour l'évaluation des recettes d'impôts, nous avons tenu compte des montants facturés au 31 août 2016 majorés de 4 % (2 % de progression des revenus et de la fortune et 2 % liés à l'augmentation du nombre de contribuables). Concernant les personnes morales, nous avons également tenu compte des montants facturés au 31 août 2016, mais majorés seulement de 2 %. Comme mentionné en introduction, nous avons tenu compte du taux d'imposition de 64 % pour l'établissement de la 2<sup>ème</sup> version du projet de budget 2017. Nous avons donc supprimé le compte 210.3809.00 « Attribution impôts affectés », pour un montant de Fr. 2'322'980.--. Par ailleurs, les comptes 210.4001.00 à 210.4012.00 sont touchés pour un montant de Fr. 3'647'490.--.

Les charges augmentent de 2,13 % ou Fr. 1'293'320.-- par rapport au budget 2016. Les recettes, quant à elles, augmentent de 4,15 % par rapport au budget 2016 ou Fr. 2'388'830.--, progression liée pour l'essentiel à la réévaluation des recettes d'impôts par rapport aux montants facturés au 31 août 2016.

Le déficit prévisionnel de **Fr. 1'937'140.--** représente 3,12 % des charges totales du projet de budget 2017, alors que le déficit budgétaire 2016 en représentait le 5 %.

## Autofinancement

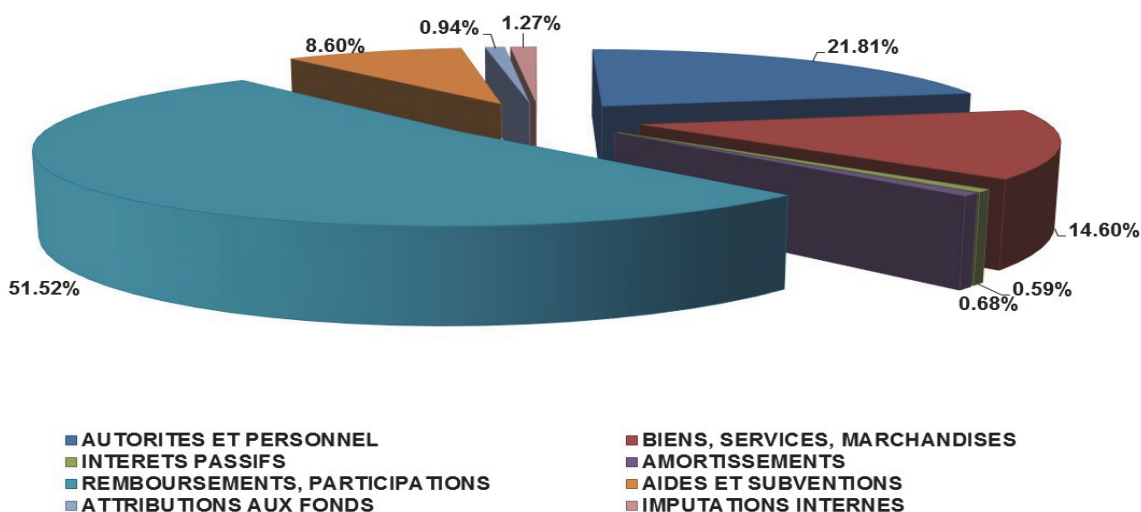
La marge d'autofinancement (cash flow) se calcule en déduisant du total des charges et des revenus les amortissements (rubrique 33), les attributions et prélèvements sur fonds de réserve (rubriques 38 et 48) et les imputations internes (rubriques 39 et 49). Cette marge est négative pour un montant de **Fr. 1'427'140.--**. Elle était négative de **Fr. 2'500'880.--** au budget 2016.

	B 2017	B 2016	C 2015
<b>Total des charges</b>	<b>61'945'190</b>	<b>60'651'870</b>	<b>59'979'812</b>
Amortissements	422'520	442'020	251'352
Attributions aux fonds de réserve	582'950	247'150	513'435
Imputations internes	784'100	748'250	720'649
<b>Charges nettes</b>	<b>60'155'620</b>	<b>59'214'450</b>	<b>58'494'376</b>
<b>Total des revenus</b>	<b>60'008'050</b>	<b>57'619'220</b>	<b>59'011'199</b>
Prélèvements sur les fonds de réserve	495'470	157'400	996'479
Imputations internes	784'100	748'250	720'649
Résultat de l'exercice	<b>-1'937'140</b>	<b>-3'032'650</b>	<b>-968'613</b>
<b>Revenus nets</b>	<b>58'728'480</b>	<b>56'713'570</b>	<b>57'294'071</b>
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>-1'427'140</b>	<b>-2'500'880</b>	<b>-1'200'305</b>



## Charges par nature, évolution et analyse

CHARGES	Budget 2017	Budget 2016	Différences	En %
AUTORITES ET PERSONNEL	13'508'580	12'867'120	641'460	4.99 %
BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'043'440	9'743'070	-699'630	-7.18 %
INTERETS PASSIFS	365'275	556'960	-191'685	-34.42 %
AMORTISSEMENTS	422'520	442'020	-19'500	100.00 %
REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS	31'913'500	31'059'810	853'690	2.75 %
AIDES ET SUBVENTIONS	5'324'825	4'987'490	337'335	6.76 %
ATTRIBUTIONS AUX FONDS	582'950	247'150	335'800	135.87 %
IMPUTATIONS INTERNES	784'100	748'250	35'850	4.79 %
<b>TOTAUX</b>	<b>61'945'190</b>	<b>60'651'870</b>	<b>1'293'320</b>	<b>2.13 %</b>



### Evolution des charges nettes de 2012 à 2017 sans amortissements, attributions aux fonds de réserve et imputations internes

CHARGES	2012	2013	2014	2015	B 2016	B 2017
Autorités et personnel	12'501'533	12'449'586	13'060'320	12'992'271	12'867'120	13'508'580
Biens, services, march.	8'016'696	7'697'031	8'143'018	8'574'616	9'743'070	9'043'440
Intérêts passifs	538'089	471'435	395'438	352'520	556'960	365'275
Remb. collectivités	26'950'798	26'588'171	31'966'930	31'873'684	31'059'810	31'913'500
Aides et subventions	4'612'122	4'477'964	4'362'682	4'701'284	4'987'490	5'324'825
<b>TOTAUX</b>	<b>52'619'238</b>	<b>51'684'188</b>	<b>57'928'388</b>	<b>58'494'376</b>	<b>59'214'450</b>	<b>60'155'620</b>



**Autorités et personnel**

Comme mentionné plus haut, ce poste ne prévoit pas d'indexation des salaires. Par contre les augmentations statutaires en font partie.

**Biens, services, marchandises**

Ce poste comprend l'entretien du parc immobilier, l'achat de matériel et machines d'exploitation ainsi que l'acquisition ou le remplacement de véhicules.

**Intérêts passifs et dettes**

Nous avons tenu compte d'une réserve d'emprunt afin de couvrir le plan des dépenses d'investissement de 2017 de **Fr. 17'200'000.--** et de la marge d'autofinancement négative de **Fr. 1'400'000.--** (chiffres arrondis). Nous avons également déduit le solde prévisionnel de liquidités au 31 décembre 2016 de **Fr. 1'500'000.--**. Nous avons donc prévu à cet effet de nouveaux emprunts pour **Fr. 17'100'000.--** en 2017. D'autre part, il ne sera pas nécessaire de contracter de nouveaux emprunts en 2016. Notre projection fait apparaître une dette de l'ordre de **Fr. 37'100'000.--** à fin 2017. Pour rappel, notre plafond d'endettement, voté par votre Conseil lors de sa séance du 7 décembre 2011 (cf. préavis 19/2011), atteint **Fr. 85'000'000.--**. Un préavis sera déposé durant le premier trimestre 2017.

**Remboursements, participations à des collectivités publiques**

Ce poste comprend, entre autres, notre participation à la facture sociale ainsi qu'au fonds de péréquation, et nos participations aux charges de trafics régionaux et d'énergie.

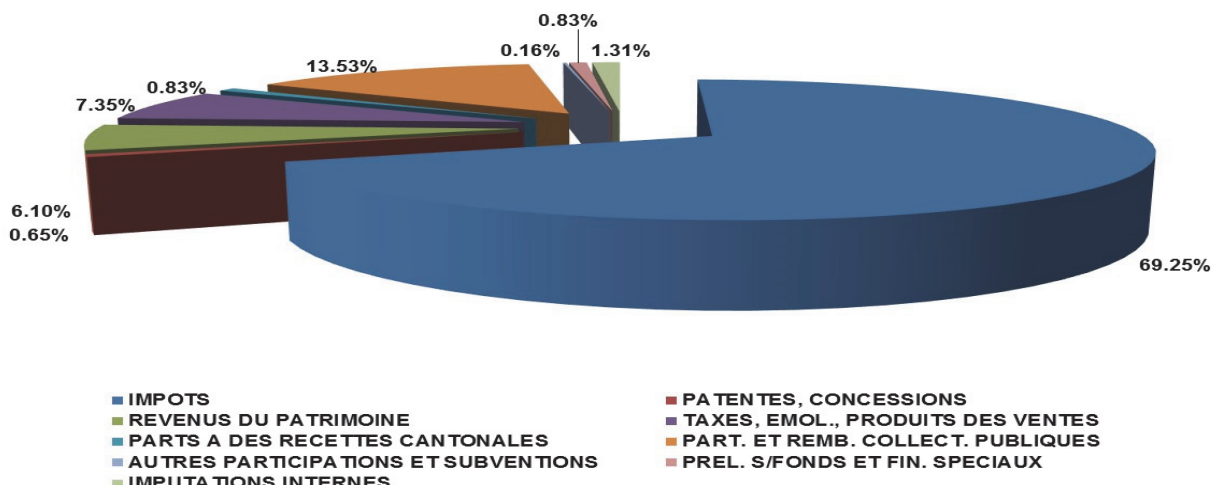
**Aides et subventions**

Les principaux montants compris dans ce poste sont les subventions versées à Montreux-Vevey Tourisme, au Fonds culturel Riviera, à la Fondation du Musée suisse du jeu, à l'AVASAD - Maintien à domicile, à l'Association des salles à manger "L'Escale" ainsi que la couverture des déficits des lignes de transports urbains (VMCV).

**Revenus par nature, évolution et analyse**

REVENUS	Budget 2017	Budget 2016	Différences	EN %
IMPOTS	41'556'000	39'806'000	1'750'000	4.40 %
PATENTES, CONCESSIONS	390'800	375'300	15'500	4.13 %
REVENUS DU PATRIMOINE	3'657'750	3'541'920	115'830	3.27 %
TAXES, EMOL., PRODUITS DES VENTES	4'412'695	4'185'560	227'135	5.43 %
PARTS A DES RECETTES CANTONALES	500'000	500'000	0.00 %	0.00 %
PART. ET REMB. COLLECT. PUBLIQUES	8'117'135	8'234'010	-116'875	-1.42 %
AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	94'100	70'780	23'320	32.95 %
PREL. S/FONDS ET FIN. SPECIAUX	495'470	157'400	338'070	214.78 %
IMPUTATIONS INTERNES	784'100	748'250	35'850	4.79 %
TOTAUX	60'008'050	57'619'220	2'388'830	4.15 %





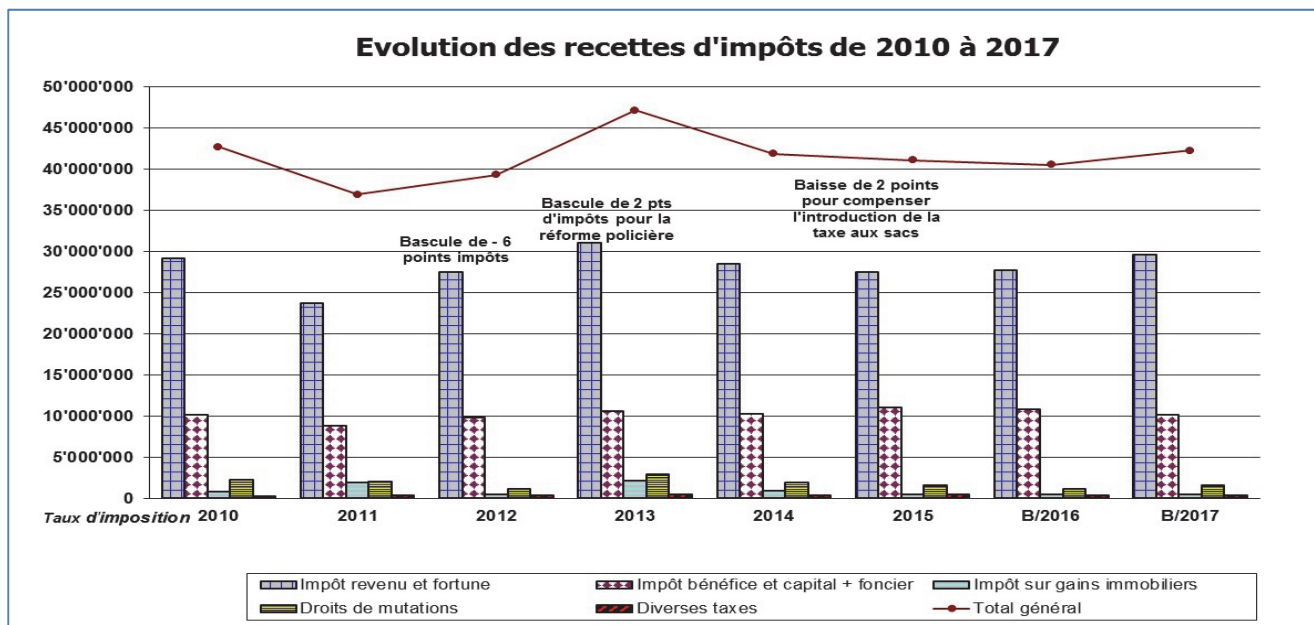
**Evolution des revenus nets de 2012 à 2017 sans les gains comptables, prélèvements sur fonds de réserve et imputations internes**

REVENUS	2012	2013	2014	2015	B 2016	B 2017
Impôts	38'585'718	44'760'375	40'737'107	40'388'989	39'806'000	41'556'000
Patentes- concessions	382'594	375'446	394'689	392'185	375'300	390'800
Revenus du patrimoine	3'077'342	3'332'859	3'469'367	3'666'914	3'541'920	3'657'750
Taxes, émol., ventes	3'001'310	3'184'288	4'692'150	4'700'871	4'185'560	4'412'695
Parts recettes cant.	531'142	2'139'530	895'273	492'402	500'000	500'000
Remb. collectivités	8'417'078	9'007'141	7'863'379	7'609'745	8'234'010	8'117'135
Autres part. et subv.	39'611	37'670	33'859	42'964	70'780	94'100
<b>TOTAUX</b>	<b>54'034'794</b>	<b>62'837'308</b>	<b>58'085'825</b>	<b>57'294'071</b>	<b>56'713'570</b>	<b>58'728'480</b>

TABLEAU EVOLUTIF DES IMPÔTS DE 2010 à 2017

ANNEES TAUX D'IMPOSITION	2010	2011	2012	2013	2014	2015	BUDGET B/2016	BUDGET B/2017
	70	64	66	66	64	64	64	64
* Impôt sur revenu	22'804'160.66	19'407'972.83	20'783'391.01	23'217'147.63	22'966'811.04	20'993'929.71	21'500'000.00	23'000'000.00
* Impôt sur la fortune	4'353'342.36	2'998'869.30	3'414'256.90	3'872'670.54	4'304'265.55	4'430'900.14	4'300'000.00	5'000'000.00
* Impôt à la source	1'336'029.04	655'176.17	2'254'544.39	2'788'146.47	202'801.84	1'254'015.04	1'000'000.00	600'000.00
* Impôt des étrangers	705'431.45	700'611.20	1'022'307.94	1'195'814.66	995'195.28	797'235.17	1'000'000.00	1'000'000.00
<b>Impôt revenu et fortune</b>	<b>29'198'963.51</b>	<b>23'762'629.50</b>	<b>27'474'500.24</b>	<b>31'073'779.30</b>	<b>28'469'073.71</b>	<b>27'476'080.06</b>	<b>27'800'000.00</b>	<b>29'600'000.00</b>
* Impôt sur le bénéfice des sociétés	2'421'198.60	1'480'095.95	2'154'129.30	2'921'639.15	2'753'882.30	3'157'417.55	3'000'000.00	2'500'000.00
* Impôt sur le capital des sociétés	5'550'261.70	5'093'793.20	5'260'266.00	5'260'048.85	5'118'406.15	5'400'112.85	5'300'000.00	5'200'000.00
Impôt complémentaire sur immeubles	183'533.80	162'895.05	177'728.00	141'361.65	103'508.50	146'088.00	120'000.00	120'000.00
Impôt foncier	2'049'372.25	2'107'853.65	2'202'295.45	2'264'372.65	2'288'662.00	2'376'504.85	2'400'000.00	2'400'000.00
<b>Impôt bénéfice et capital + foncier</b>	<b>10'204'366.35</b>	<b>8'844'637.85</b>	<b>9'794'418.75</b>	<b>10'587'422.30</b>	<b>10'264'458.95</b>	<b>11'080'123.25</b>	<b>10'820'000.00</b>	<b>10'220'000.00</b>
Droits de mutations	831'356.65	1'437'441.85	735'817.20	1'817'255.15	1'495'738.10	794'729.85	600'000.00	800'000.00
Impôt sur successions et donations	1'441'513.40	634'925.00	435'194.70	1'113'443.70	391'503.90	816'285.00	500'000.00	800'000.00
<b>Droits de mutations</b>	<b>2'272'870.05</b>	<b>2'072'366.85</b>	<b>1'171'011.90</b>	<b>2'930'698.85</b>	<b>1'887'242.00</b>	<b>1'611'014.85</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>1'600'000.00</b>
<b>Impôt sur gains immobiliers</b>	<b>811'128.70</b>	<b>1'926'833.45</b>	<b>531'141.85</b>	<b>2'139'530.00</b>	<b>895'273.35</b>	<b>492'402.20</b>	<b>500'000.00</b>	<b>500'000.00</b>
Impôt sur les chiens	34'650.00	37'200.00	38'350.00	37'850.00	34'400.00	39'350.00	36'000.00	36'000.00
Impôt récupéré après défalcation	45'958.47	70'928.20	107'437.59	130'624.28	81'932.52	182'421.31	50'000.00	100'000.00
Patentes de boissons et tabac	1'918.75	3'618.75	2'118.75	2'125.00	1'650.00	1'293.75	2'000.00	2'000.00
Intérêts moratoires et majorations	191'889.11	245'932.27	202'817.48	293'548.85	252'599.54	220'224.67	250'000.00	250'000.00
Corrections d'arriérés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Diverses taxes</b>	<b>274'416.33</b>	<b>357'679.22</b>	<b>350'723.82</b>	<b>464'148.13</b>	<b>370'582.06</b>	<b>443'289.73</b>	<b>338'000.00</b>	<b>388'000.00</b>
<b>Total général</b>	<b>42'761'744.94</b>	<b>36'964'146.87</b>	<b>39'321'796.56</b>	<b>47'195'578.58</b>	<b>41'886'630.07</b>	<b>41'102'910.09</b>	<b>40'558'000.00</b>	<b>42'308'000.00</b>
<b>Valeur du point d'impôt</b>	<b>531'006.05</b>	<b>474'008.10</b>	<b>528'619.63</b>	<b>594'779.81</b>	<b>567'833.78</b>	<b>563'025.16</b>	<b>564'062.50</b>	<b>582'812.50</b>
<b>Point d'impôt par habitant</b>	<b>50.68</b>	<b>44.09</b>	<b>48.89</b>	<b>54.20</b>	<b>50.67</b>	<b>49.30</b>	<b>49.05</b>	<b>50.68</b>





**Patentes et concessions**

Ce montant comprend, entre autres, la taxe à l'usage du sol (0.007 Fr. / kWh), la taxe spécifique (0.003 Fr. / kWh) et la redevance de la Compagnie du gaz.

**Revenus du patrimoine**

Il s'agit des loyers des immeubles du patrimoine financier, des revenus des immeubles du patrimoine administratif ainsi que des redevances d'utilisation du domaine public ou droit de superficie.

**Taxes, émoluments, produits des ventes**

Il s'agit notamment des émoluments pour les documents d'identité, des permis de construire, des participations des parents à l'accueil de jour des enfants et des taxes de raccordement et d'utilisation (eaux claires, égouts). En plus, dès 2014, nous trouvons également dans ce poste les produits de la taxe déchets.

**Parts à des recettes cantonales**

Il s'agit de la part de la Commune à l'impôt sur les gains immobiliers.

**Participation et remboursement de collectivités**

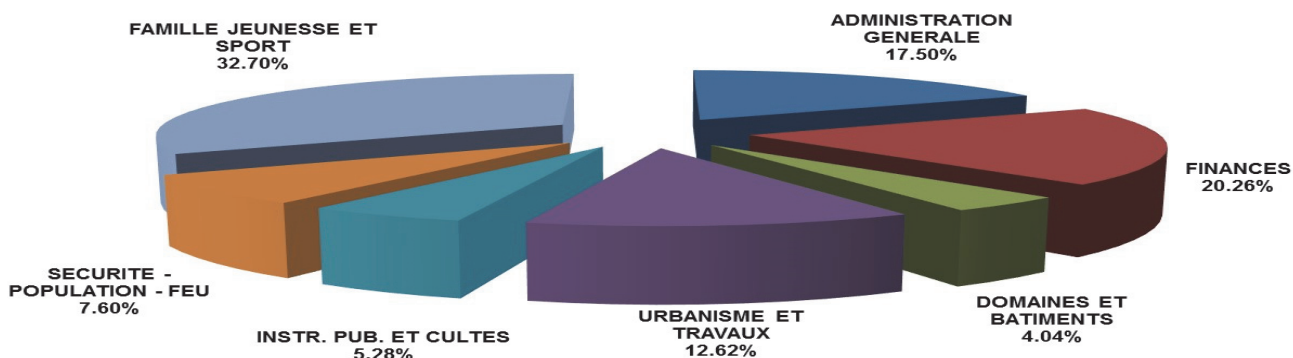
Ce poste comprend notamment le retour du fonds de péréquation, diverses subventions cantonales, ainsi que les participations des communes partenaires concernant l'accueil de jour des enfants.

**Charges par direction, évolution et analyse**

CHARGES	2017	2016	DIFF.	%	2017 %/Total	2016 %/Total
ADMINISTRATION GENERALE	10'842'065	10'550'130	291'935	2.77 %	17.50 %	17.39 %
FINANCES	12'550'225	12'747'060	-196'835	-1.54 %	20.26 %	21.02 %
DOMAINES ET BATIMENTS	2'500'920	2'546'050	-45'130	-1.77 %	4.04 %	4.20 %
URBANISME ET TRAVAUX	7'817'130	7'578'210	238'920	3.15 %	12.62 %	12.49 %
INSTR. PUB. ET CULTES	3'271'440	3'568'420	-296'980	-8.32 %	5.28 %	5.88 %
SECURITE - POPULATION - FEU	4'710'200	4'559'520	150'680	3.30 %	7.60 %	7.52 %
FAMILLE JEUNESSE ET SPORT	20'253'210	19'102'480	1'150'730	6.02 %	32.70 %	31.50 %
<b>TOTAUX</b>	<b>61'945'190</b>	<b>60'651'870</b>	<b>1'293'320</b>	<b>2.13 %</b>	<b>100.00 %</b>	<b>100.00 %</b>

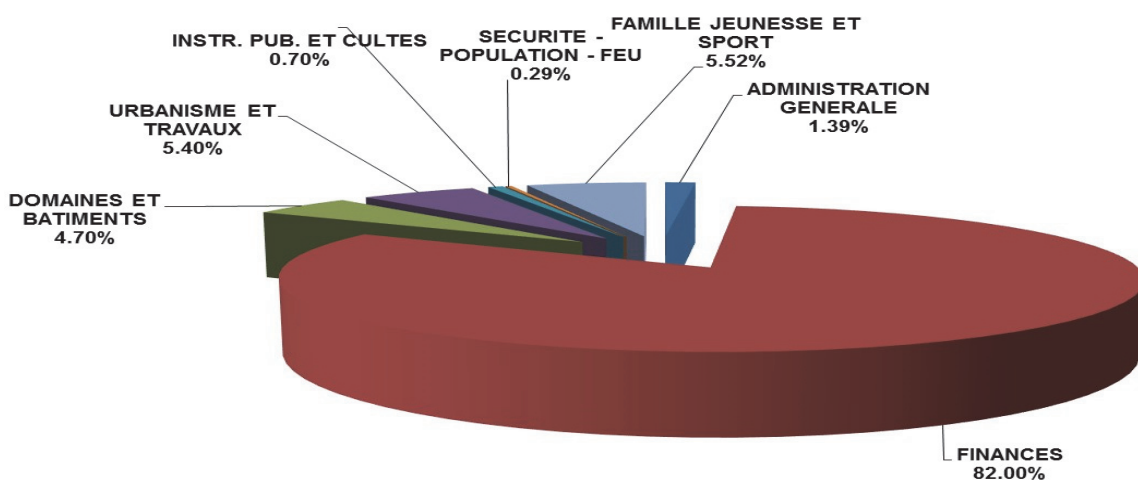




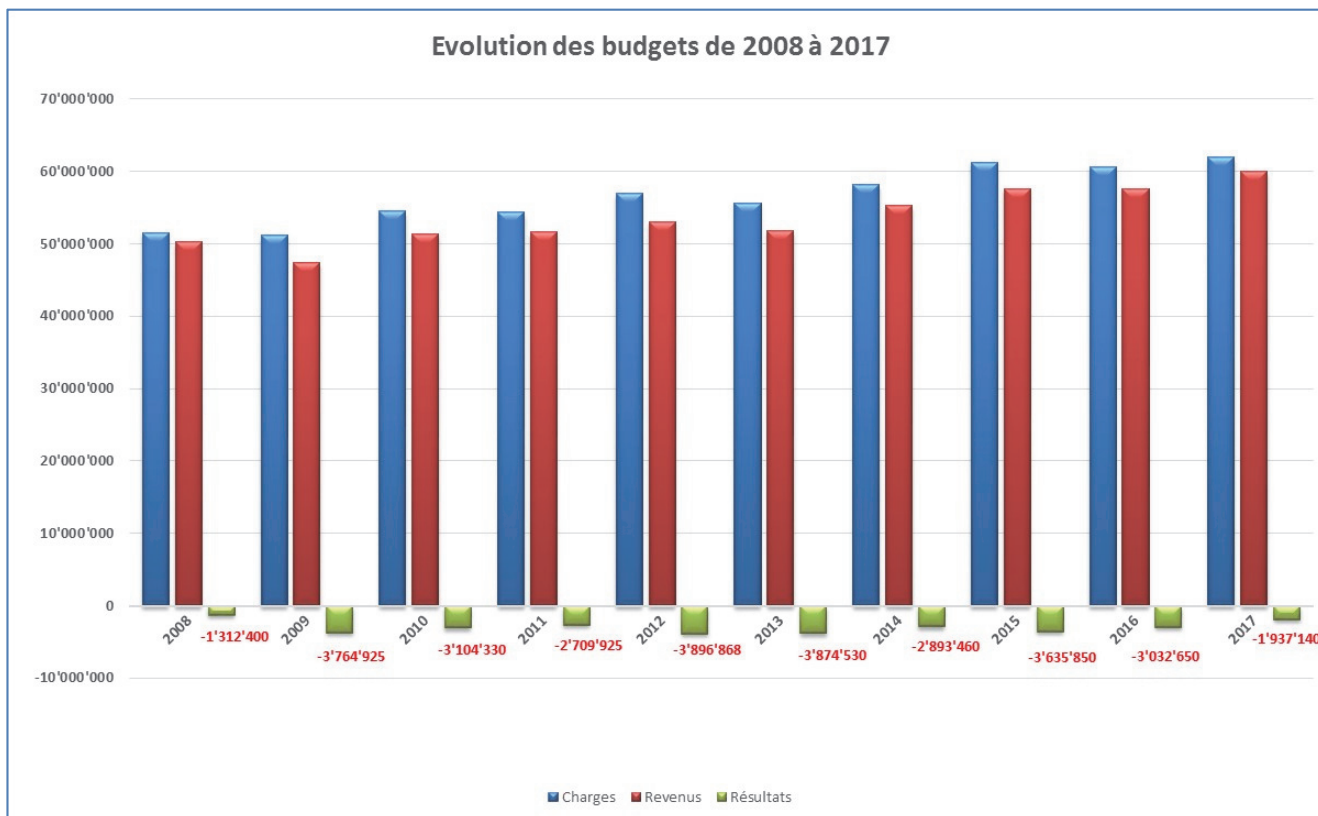


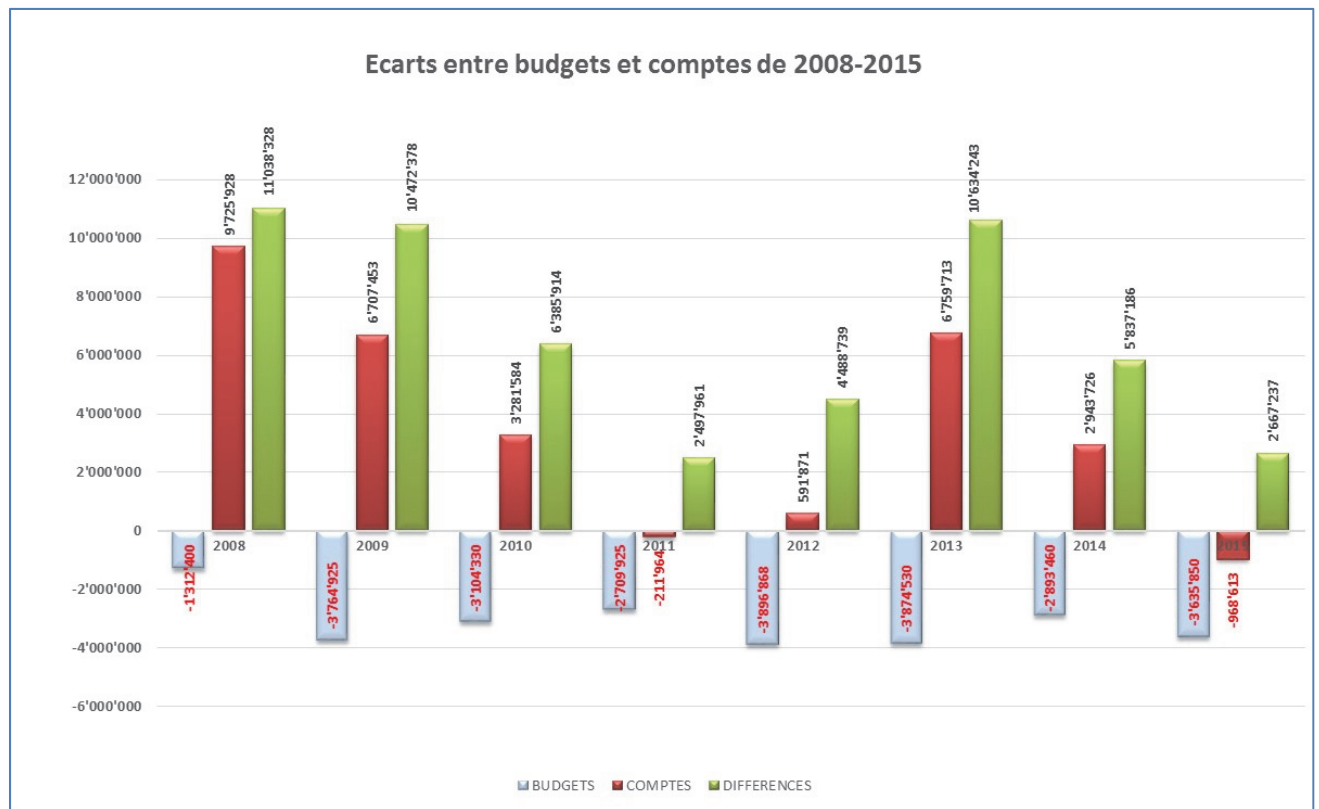
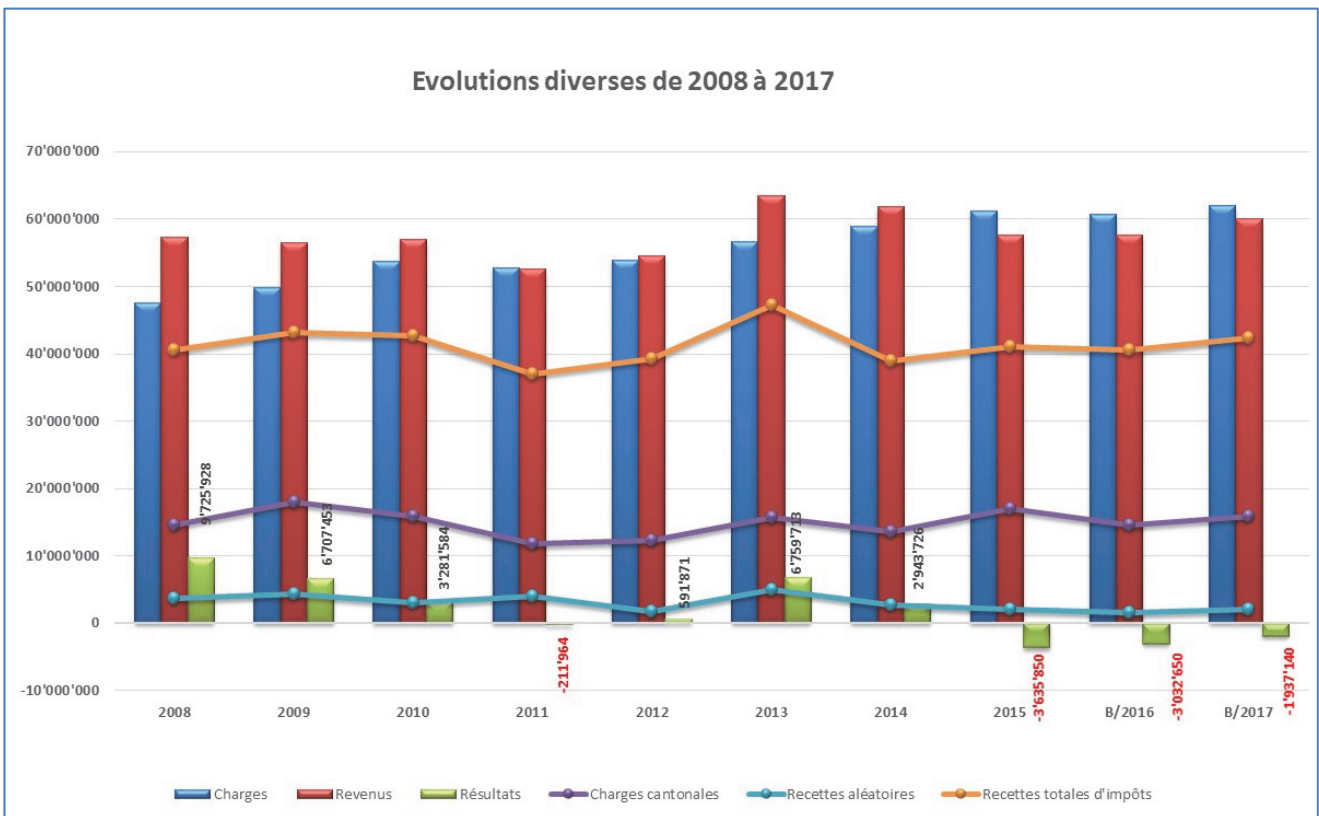
### Revenus par direction, évolution et analyse

REVENUS	2017	2016	DIFF.	%	2017 %/Total	2016 %/Total
ADMINISTRATION GENERALE	837'000	718'330	118'670	16.52 %	1.39 %	1.25 %
FINANCES	49'206'350	47'324'770	1'881'580	3.98 %	82.00 %	82.13 %
DOMAINES ET BATIMENTS	2'820'000	2'810'080	9'920	0.35 %	4.70 %	4.88 %
URBANISME ET TRAVAUX	3'239'860	2'624'280	615'580	23.46 %	5.40 %	4.55 %
INSTR. PUB. ET CULTES	418'700	485'600	-66'900	-13.78 %	0.70 %	0.84 %
SECURITE - POPULATION - FEU	172'000	165'000	7'000	4.24 %	0.29 %	0.29 %
FAMILLE JEUNESSE ET SPORT	3'314'140	3'491'160	-177'020	-5.07 %	5.52 %	6.06 %
<b>TOTAUX</b>	<b>60'008'050</b>	<b>57'619'220</b>	<b>2'388'830</b>	<b>4.15 %</b>	<b>100.00 %</b>	<b>100.00 %</b>



Différences entre charges et revenus par rapport au budget 2016					
CHARGES			REVENUS		
Budget 2017		61'945'190.00	Budget 2017		60'008'050.00
Budget 2016		60'651'870.00	Budget 2016		57'619'220.00
<b>Augmentation des charges</b>		<b>1'293'320.00</b>	<b>Augmentation des revenus</b>		<b>2'388'830.00</b>
<b>Augmentations principalement dues à :</b>			<b>Augmentations principalement dues à :</b>		
Service du personnel	134'880.00		Impôts	1'750'000.00	
Transports publics	305'000.00		Service des gérances	65'270.00	
Impôts	72'000.00		Ordures ménagères et déchets	366'460.00	
Ordures ménagères et déchets	152'210.00		Protection des eaux	360'000.00	
Protection des eaux	360'000.00		Accueil familial de jour	452'100.00	
Police	129'450.00				
Accueil familial de jour	452'100.00				
Accueil de jour des enfants	632'150.00				
		<b>2'237'790.00</b>			<b>2'993'830.00</b>
<b>Solde</b>		<b>-944'470.00</b>	<b>Solde</b>		<b>-605'000.00</b>
<b>Solde</b>		<b>0.00</b>	<b>Solde</b>		<b>0.00</b>
<b>Services :</b>			<b>Services :</b>		
Administration générale	-147'945.00		Administration générale	118'670.00	
Finances	-268'835.00		Finances	131'580.00	
Domaines et bâtiments	-45'130.00		Domaines et bâtiments	-55'350.00	
Urbanisme et travaux	-273'290.00		Urbanisme et travaux	-110'880.00	
Instruction publique et cultes	-296'980.00		Instruction publique et cultes	-66'900.00	
Sécurité - Population - Feu	21'230.00		Sécurité - Population - Feu	7'000.00	
Famille jeunesse et sport	66'480.00	<b>-944'470.00</b>	Famille jeunesse et sport	-629'120.00	<b>-605'000.00</b>





**CONCLUSION**

En conclusion, nous vous demandons, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir voter la conclusion suivante :

Le Conseil communal de La Tour-de-Peilz,

- vu le préavis municipal n° 25/2016 2<sup>ème</sup> version
- ouï le rapport de la Commission des finances
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

**décide :**

- d'approuver le projet de budget de fonctionnement de la Commune, 2<sup>ème</sup> version, pour l'exercice 2017 tel que présenté et prévoyant :

- Charges	Fr. 61'945'190.--
- Revenus	Fr. 60'008'050.--
- Déficit présumé	Fr. -1'937'140.--

AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ  
Le syndic :  Le secrétaire :   
  
Alain Grangier Pierre-A. Dupertuis

Délégué municipal : M. Jean-Pierre Schwab

Adopté par la Municipalité le 12 décembre 2016

Annexe : tableau des amendements



**Budget 2017 - Nouvelle version suite à la votation du 27 novembre 2016**

No de compte	Intitulé	Libélé de la modification	Impôts	Montants
	<b>Version du budget 2017 au taux de 70 % reçu par le Conseil communal :</b>			<b>1'329'370.00</b>
<b>Impôts :</b>				
210	IMPOTS			
210.3809.00	Attribution impôts affectés	4 points d'impôts, attribution supprimée	<b>-2'322'980.00</b>	
210.4001.00	Impôt sur le revenu et le bénéfice	Diminution de 70 à 64	<b>2'309'390.00</b>	
210.4002.00	Impôt sur la fortune	Diminution de 70 à 64	<b>490'200.00</b>	
210.4003.00	Impôt à la source	Diminution de 70 à 64	<b>71'630.00</b>	
210.4004.00	Impôt des étrangers	Diminution de 70 à 64	<b>60'320.00</b>	
210.4011.00	Impôt sur le bénéfice des sociétés	Diminution de 70 à 64	<b>234'380.00</b>	
210.4012.00	Impôt sur le capital des sociétés	Diminution de 70 à 64	<b>481'570.00</b>	<b>1'324'510.00</b>
	<b>Nouveau déficit au taux de 64 % :</b>			<b>2'653'880.00</b>
	<b>Modifications et reports de charges :</b>			
100	CONSEIL COMMUNAL			
100.3012.00	Salaire des aides	Correction budgétaire	<b>-3'170.00</b>	
101	MUNICIPALITE			
101.3069.01	Frais de séances et divers	Séances extramuros	<b>-10'000.00</b>	
101.3091.00	Frais de formation	Formation diverses	<b>-2'000.00</b>	
110	SECRETARIAT MUNICIPAL			
110.3111.00	Achat du mobilier et du matériel	Mobilier divers	<b>-2'000.00</b>	
111	ADMINISTRATION GENERALE			
111.3102.02	Annonces et publications	Annonce du 1er Août	<b>-1'200.00</b>	
		Participation à plaquette MVT	<b>-5'000.00</b>	
		Insertion annonce tableau lumineux Vevey	<b>-1'000.00</b>	
		Insertion dans Rivier'Art	<b>-2'500.00</b>	
111.3170.02	Manifestations diverses	Nouveaux habitants	<b>-5'000.00</b>	
111.3653.01	Union chorale - Garantie de déficit	Réduction de 20%	<b>-1'400.00</b>	
111.3653.02	Subvention - Autour de l'Avent	Réduction de 20%	<b>-800.00</b>	
111.3653.03	Subvention - DringDring	Réduction de 20%	<b>-600.00</b>	
111.3658.02	Subvention - ASLOCA	Réduction de 20%	<b>-5'000.00</b>	
111.3659.02	Subvention - Dons occasionnels	Divers dons occasionnels	<b>-2'000.00</b>	

130	SERVICE DU PERSONNEL		
130.3030.00	Cotisations AVS/AI/AC/APG	Correction budgétaire	-7'130.00
130.3040.00	Caisse de retraite	Correction budgétaire	10'000.00
130.3030.01	Allocations familiales communales	Correction budgétaire	-1'260.00
150	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS		
150.3189.00	Mandats et frais divers	Diminution	-5'000.00
150.3653.20	Subventions - Fondation Musée du jeu	Diminution	-10'000.00
150.3653.21	Subventions - Tréteaux du Château, renouvellement sono et éclairage	Diminution	-3'000.00
150.3653.23	Fête multiculturelle	Suppression	-2'000.00
150.3653.27	Subventions - Nox Orae	Correction budgétaire	-5'000.00
150.3653.30	Subventions - commission culturelle	Diminution	-10'000.00
150.3653.37	Subvention - Radio Chablais	Suppression	-11'500.00
151	SALLE DES REMPARTS		
151.3114.00	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	Autolaveuse à batteries, suppression	-8'000.00
152	BIBLIOTHEQUE		
152.3111.00	Achats du mobilier et de matériel	Boîte à livres pour hauts de la Commune	-1'500.00
153	ANIMATIONS SPORT ET JEUNESSE		
153.3011.00	Traitements	Traitements : 3 mois de salaire au lieu de 12 du nouvel animateur	-62'000.00
153.3653.00	Subventions fixes	Subventions fixes : suppression Danse - Etudes	-6'500.00
171	PLAGE DE LA MALADAIRE		
171.3011.00	Traitements	Traitement (proportionnel au revenu)	5'000.00
171.4272.00	Taxe de camping	Taxe de camping (augmentation du revenu)	-15'000.00
200	COMPTABILITE GENERALE, CAISSE		
200.3011.00	Traitements	Correction budgétaire	-5'050.00
220	SERVICE DE LA DETTE		
220.3223.06	Réserve d'emprunt	Augmentation des emprunt 2017	14'500.00
330	VIGNES		
330.3146.00	Entretien du vignoble	Renouvellement des ceps de chasselas, suppression	-35'000.00
340	BATIMENTS LOCATIFS		
340.3141.01	Entretien des bâtiments locatifs	Réfection de 6 logements au lieu de 7	-35'000.00
		Suppression de l'isolation du garage rue du Léman 7	-35'000.00
350	BATIMENTS ADMINISTRATIFS		
350.3141.01	Entretien des bâtiments administratifs	Remplacement des volets et toiles de tente Croqu'lune, suppression	-40'000.00
400	URBANISME - ADMINISTRATION		
430	ROUTES ET VOIRIE		
430.3113.00	Achat de mobilier urbain	Achat plots bancs type place Anciens-Fossés (5 pces)	-3'600.00
		Achat 2 stations vélospot	-15'000.00
		Achat et pose abris vélos pl. Anciens-Fossés	-23'000.00
430.3142.00	Entretien du réseau routier	Transport de matériaux et travaux divers - service voirie	-5'000.00
		Remise en état partielle de chaussées et trottoirs hiver	-5'000.00
		Aménagements routiers divers avec travaux SI	-5'000.00

		Travaux réfection fissures et pose membrane	-5'000.00	
		Divers réfection revêtements bitumineux	-5'000.00	
430.3115.00	Achat des véhicules	Achat d'un véhicule électrique pour le liting, nettoyage des parcs et désherbage, à reporter	-40'000.00	
430.3144.00	Entretien du réseau de défense incendie	Remplacement réseau défense incendie CESSEV+BH160	-5'000.00	
440	PARCS ET PROMENADES			
440.3011.00	Traitements	Correction budgétaire	-7'000.00	
440.3115.00	Achat des véhicules	Achat véhicule électrique pour arrosage, désherbage et entretien des parcs A reporter	-40'000.00	
440.3116.00	Achat engins de jeux	Achat + installation WC "Kazuba K13-pmr"	-30'000.00	
440.3163.00	Locations de machines de chantier	Location véhicule électrique pour la période estivale	6'000.00	
471	LACS ET COURS D'EAU			
471.3147.00	Entretien des ouvrages riverains	Aménagement en enrochement accès lac quai Roussy	-10'000.00	
		Enrochements pour épis devant plage retenue gravier	-25'000.00	
501	BATIMENTS SCOLAIRES			
501.3011.00	Traitements	Poste apprenti agent d'exploitation non créé	-11'050.00	
501.3141.01	Entretien des collèges	Remplacement des casiers de vestiaires	-80'000.00	
511	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE			
511.3112.00	Achat du mobilier et matériel d'enseignement	Remplacement d'un mobilier de classe Bel-Air ordinaire	-30'000.00	
511.3156.01	Entretien et réparations	Entretien et réparations	5'000.00	
570	CLASSES A LA MONTAGNE, SKI, CAMPS			
570.3012.00	Traitements	Comme comptes 2015 Fr. 17'300.-- (Fr. 20'000.--)	-5'000.00	
570.3012.01	Indemnités diverses	Suppression	-4'000.00	
570.3161.00	Locations	Comme comptes 2015 Fr. 60'000.-- (Fr. 60'000.--)	-20'000.00	
570.3188.00	Transports	Comme comptes 2015 Fr. 37'500.-- (Fr. 40'000.--)	-10'000.00	
570.3523.00	Ski	Comme comptes 2015 Fr. 50'500.-- (Fr. 50'000.--)	-7'500.00	
570.4331.01	Part des élèves - Classes à la montagne	Comme comptes 2015 Fr. 9'785.-- (Fr. 10'000.--)	10'000.00	
572	ACTIVITES CULT. ET SPORTIVES			
572.3199.02	Sorties d'étude	Comme comptes 2015 Fr. 7'500.-- (Fr. 10'000.--)	-9'150.00	
706	ACCUEIL DE JOUR DES ENFANTS			
706.3655.00	Contribution à la LAJE	Contribution à la FAJE : calculée avec 11'500 habitants	-1'500.00	
710	SERVICE SOCIAL			
710.3659.00	Subventions à diverses instit. sociales	Sub. à des institutions sociales : retour budget 2016	-3'000.00	
710.3664.00	Aides individuelles - Taxe aux sacs	Diminution	-15'000.00	
711	INTERVENTIONS SOCIALES			
711.4359.00	Recettes diverses	Produits location logement de secours (9 mois à 612.--)	-1'830.00	
711.4359.00	Recettes diverses	Produits location logement de secours (9 mois à 1000.--)	-3'000.00	
711.4359.00	Recettes diverses	Produits location logement de secours (9 mois à 1000.--)	-3'000.00	-716'740.00
		<b>Deuxième version après modifications :</b>		<b>1'937'140.00</b>