



**COMMUNE DE VILLENEUVE**

**MUNICIPALITE**

---

**PREAVIS N° 11/2017**

**AU CONSEIL COMMUNAL**

---

Crédits supplémentaires au budget de fonctionnement 2017

---



Au Conseil communal de Villeneuve,

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

**Objet du préavis**

Conformément aux dispositions :

- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes,
- du règlement du Conseil communal,

la Municipalité vous soumet ci-après un préavis pour des crédits supplémentaires au budget 2017.

Il s'agit de charges et de revenus de fonctionnement imprévisibles et exceptionnels ou d'opportunités, en principe supérieurs à Fr. 2'000.00, qu'il n'était pas possible de prévoir à l'établissement du budget 2017 (préavis No 09/2016, déposé lors du Conseil communal du 3 novembre 2016).

**Crédits supplémentaires sollicités (situation au 30.09.2017) :**

***CHARGES***

<i>No</i>	<i>Compte</i>	<i>Budget 2017</i>	<i>Crédit compl.</i>
<b>1.</b>	<b>160 - Tourisme</b>		
160.3114.10	Achat drapeaux - décorations	Fr. 6'000.00	Fr. 2'200.00
	Complément de décorations pour les 30 ans du Jumelage (mâts aluminium et drapeaux de La Crau).		

<i>No Compte</i>		<i>Budget 2017</i>	<i>Crédit compl.</i>
<b>2. 160 - Tourisme</b>			
160.3163	Villeneuve-roule	Fr. 0.00	Fr. 15'000.00
Installation d'une station de prêt-location de vélos selon communication du 18.05.2017 de la Municipalité au Conseil communal.			
<b>3. 310 - Terrains</b>			
310.3145	Aménagement parcelles cmnales	Fr. 2'000.00	Fr. 3'300.00
Remplacement d'une clôture.			
<b>4. 354 - Grand-Rue 43</b>			
354.3141	Entretien	Fr. 5'000.00	Fr. 6'000.00
Y compris remplacement d'un chauffe-eau individuel hors d'usage et rénovation de volets particulièrement défraîchis.			
<b>5. 360 - Autres bâtiments &amp; divers</b>			
360.3141.10	Arrêts bus + débarcadère	Fr. 2'000.00	Fr. 4'000.00
Dont participation au remplacement du panneau LED de la CGN.			
<b>6. 362 - Plage exploitation</b>			
362.3130.10	Fournitures pour piscine	Fr. 13'000.00	Fr. 2'300.00
362.3130.20	Autres fournitures	Fr. 5'000.00	Fr. 3'000.00
		Fr. 18'000.00	Fr. 5'300.00
Frais variables proportionnels à la fréquentation (voir pt 7 des revenus).			
<b>7. 364 - Service des bâtiments</b>			
364.3114	Achat machines et matériel	Fr. 2'000.00	Fr. 2'200.00
Renouvellement complet de l'équipement de travail des concierges.			

<i>No Compte</i>		<i>Budget 2017</i>	<i>Crédit compl.</i>
<b>8. 430 - Réseau routier</b>			
430.3115.01	Achat véhicule	Fr. 0.00	Fr. 52'000.00
	Acquisition prévue initialement sous forme de leasing (v. cpte 430.3115 - budgeté pour ce véhicule Fr. 18'000.00).		
	Au vu des conditions habilement négociées et des perspectives de l'exercice 2017, la Municipalité a finalement opté pour un achat.		
<b>9. 430 - Réseau routier</b>			
430.3804	Attrib. fds réserve places parc	Fr. 0.00	Fr. 18'500.00
	Soit contributions compensatoires encaissées (créations de logements supplémentaires par des propriétaires privés sans mise à disposition de places de parc).		
<b>10. 450 - Déchets urbains</b>			
450.3114	Achat de matériel	Fr. 8'000.00	Fr. 6'000.00
	Y compris panneaux informations supplémentaires et dépliants + achat 1 conteneur métallique (tri) placé dans le quartier des Marines.		
<b>11. 451 - Autres déchets</b>			
451.3526.10	Part. assainis. décharge Saviez	Fr. 7'000.00	Fr. 2'700.00
	Soit assainissement ancienne décharge Saviez III en particulier la lutte contre les plantes envahissantes.		
<b>12. 505 - Bâtiments scolaires</b>			
505.3141.10	Entretien CTR	Fr. 74'000.00	Fr. 19'000.00
	Dont remplacement renforcé engins gymnastique (Fr. 8'500.00) + 1 chauffe-eau (Fr. 11'000.00).		
<b>13. 520 - Enseignement</b>			
520.3170	Promotions & manifestations	Fr. 16'000.00	Fr. 8'000.00
	Dès 2017, l'ensemble des dépenses et recettes liées aux promotions sont comptabilisées au brut (anciennement net).		
	Les recettes liées aux promotions figurent au compte 520.4652.01 (voir pt 20 des revenus).		

<i>No Compte</i>	<i>Budget 2017</i>	<i>Crédit compl.</i>
<b>14. 630 - Police sanitaire</b>		
630.3524.10 Participation (équarisseur) Participation aux travaux de rénovation et mise aux normes des installations frigorifiques du district (siège : Bex).	Fr. 300.00	Fr. 3'000.00
<b>15. 661 - Abris - Po Cdmt</b>		
661.3141 Entretien abris PCi Y compris remplacement 1 pompe à eaux usées à l'abri Av. Comtes de Savoie (Fr. 6'979.40).	Fr. 8'000.00	Fr. 5'300.00
<b>16. 661 - Abris Po Cdmt</b>		
661.3809 Attr. fds réserve abris collectifs Dernière dispense encaissée par la Commune (repris par le Canton). Il s'agit du dernier tiers (solde) dû par une importante promotion immobilière (voir pt 26 des revenus).	Fr. 0.00	Fr. 61'790.00
<b>Total des charges modifiant le résultat</b>	<b>Fr. 140'300.00</b>	<b>Fr. 128'000.00</b>

S'agissant de comptes autofinancés, ces différentes variations n'influencent pas le résultat.

## **REVENUS**

<i>No Compte</i>	<i>Budget 2017</i>	<i>Crédit compl.</i>
<b>1. 101 - Municipalité</b>		
101.4361 Rbts traitements - jetons présence Indemnité assurance accidents ensuite incapacité de travail d'une conseillère municipale du 31.01 au 05.03.	Fr. 3'500.00	Fr. 5'500.00
<b>2. 200 - Bourse communale</b>		
200.4361 Rbts de traitements Indemnité assurance accidents ensuite incapacité de travail d'une collaboratrice du 04.02 au 02.04.	Fr. 0.00	Fr. 4'200.00

<i>No Compte</i>		<i>Budget 2017</i>	<i>Crédit compl.</i>
<b>3. 210 - Impôts - taxes - patentes</b>			
210.4003.10	Impôts des frontaliers	Fr. 800'000.00	Fr. 192'500.00
	Rétrocession basée sur l'exercice 2016, soit 403 frontaliers totalisant une masse salariale de Fr. 22'684'00.00.		
<b>4. 210 - Impôts - taxes - patentes</b>			
210.4272	Empiètement sur la voie publique	Fr. 1'000.00	Fr. 2'500.00
	Recette supplémentaire liée essentiellement à un permis pour un dépôt temporaire de matériel de chantier du 13.03 au 28.04 vers le Pont de la Poterlaz. Fr. 2'150.00		
<b>5. 220 - Service financier</b>			
220.4220	Revenus capitaux du patrimoine financier	Fr. 1'500.00	Fr. 7'000.00
	Lié aux emprunts courts termes contractés à des taux d'intérêts négatifs.		
<b>6. 320 - Forêts - exploitation</b>			
320.4355	Vente de bois	Fr. 30'000.00	Fr. 11'500.00
	Ventes supplémentaires au grpt forestier des Agittes pour l'exploitation de leur centrale de chauffe à bois.		
<b>7. 362 - Plage-exploitation</b>			
362.4272	Entrées plage	Fr. 100'000.00	Fr. 20'000.00
	Bonne fréquentation due à une météo favorable. <b>NB</b> : Il s'agit du chiffre d'affaire global. Une répartition avec les ventes diverses et les locations doit encore être effectuée.		
<b>8. 364 - Service des bâtiments</b>			
364.4361	Remboursements de traitements	Fr. 0.00	Fr. 5'100.00
	Indemnité perte de gain ensuite d'une période de service militaire d'un collaborateur.		

<i>No Compte</i>			<i>Budget 2017</i>		<i>Crédit compl.</i>
<b>9. 410 - Bureau technique</b>					
410.4361	Remboursements de traitements	Fr.	0.00	Fr.	26'800.00
	Indemnité assurance accidents ensuite incapacité de travail d'un collaborateur dès le 26.06.				
<b>10. 420 - Service de l'urbanisme</b>					
420.4350	Recettes diverses	Fr.	0.00	Fr.	16'300.00
	Participation de Fr. 3.00 par habitant versée par Aigle Région à l'ensemble des communes du District pour la mise en conformité des PGA.				
<b>11. 430 - Réseau routier</b>					
430.4356	Travaux pour des tiers	Fr.	1'000.00	Fr.	5'000.00
	Participation de privés à des chantiers communaux.				
<b>12. 430 - Réseau routier</b>					
430.4361	Remboursements de traitements	Fr.	5'000.00	Fr.	48'000.00
	Essentiellement indemnité assurance maladie ensuite d'une incapacité de travail longue durée d'un employé (Fr. 32'904.70). Pour le surplus, deux indemnités assurance accidents incluses ensuite de deux incapacités de travail moyenne durée (Fr. 17'427.80).				
<b>13. 430 - Réseau routier</b>					
430.4657	Contr. comp. places parc	Fr.	0.00	Fr.	18'500.00
	Voir pt 9 des charges.				
<b>14. 431 - Signalisation routière</b>					
431.4363	Remboursements de dommages	Fr.	0.00	Fr.	5'500.00
	Quatre indemnités ensuite remplacement de signalisation accidentée + une participation à la pose de signalisation d'entreprise.				
<b>15. 433 - Eclairage public</b>					
433.4363	Remboursement de dommages	Fr.	0.00	Fr.	3'000.00
	Une indemnité ensuite remplacement d'un candélabre accidenté.				



<i>No Compte</i>		<i>Budget 2017</i>		<i>Crédit compl.</i>
<b>16. 440 - Parcs-promenades</b>				
440.4350	Recettes diverses	Fr. 200.00	Fr.	4'500.00
	Clôture du Beach Volley comptabilisée en 2016 sur la base du devis et réajusté à la baisse en 2017 sur la base de la facture.			
<b>17. 460 - Egouts-Epuration</b>				
460.4342.10	Taxes égouts	Fr. 820'000.00	Fr.	20'400.00
	Progression de l'assiette de taxation (construction de bâtiments et transformations diverses).			
<b>18. 470 - Cours d'eau-Rives du Lac</b>				
470.4516.10	Participation du Canton	Fr. 4'000.00	Fr.	2'300.00
	Deux participations sur l'exercice soit digues ECF Eau-Froide + curage lit Céphyse.			
<b>19. 471 - Ports</b>				
471.4310	Emoluments	Fr. 5'000.00	Fr.	7'100.00
	Nombreuses attributions de places sur l'exercice (suite de la mise à jour des dossiers débutée en 2016).			
<b>20. 520 - Enseignement</b>				
520.4652.01	Recettes manifestations	Fr. 4'000.00	Fr.	6'600.00
	Y compris ventes de nourriture et boissons lors des promotions.			
<b>21. 520 - Enseignement</b>				
520.4652.04	Part. devoirs surveillés	Fr. 4'500.00	Fr.	2'800.00
	Participation des parents. Prestations en hausse régulière.			
<b>22. 610 - Police</b>				
610.4361	Remboursements de traitements	Fr. 0.00	Fr.	7'800.00
	Soit deux indemnités assurance accidents suite à deux arrêts de travail moyenne durée (accidents non professionnels).			
<b>23. 610 - Police</b>				
610.4370	Amendes municipales	Fr. 65'000.00	Fr.	6'300.00
	Lié aux contrôles renforcés des places de stationnement (volonté municipale).			

<i>No Compte</i>		<i>Budget 2017</i>		<i>Crédit compl.</i>
<b>24. 610 - Police</b>				
610.4515	Réforme policière - décompte final Acomptes payés en 2016 sur la base d'un point d'impôt de Fr. 178'368.00 (2014). Décompte final 2016 sur la base du point d'impôt effectif de Fr. 159'863.00.	Fr.	0.00	Fr. 76'400.00
<b>25. 620 - Contrôle des habitants</b>				
620.4312	Emoluments CH/BE - permis Y compris les permis frontaliers (budget sous- estimé, voir comptes 2016 Fr. 46'429.20).	Fr.	30'000.00	Fr. 10'500.00
<b>26. 661 - Abris-Po Cdmt</b>				
661.4659	Dispenses d'abris Voir pt 16 des charges.	Fr.	0.00	Fr. 61'790.00
<b>27. 711 - Agence intercommunale ass. Sociales</b>				
711.4515	Remboursements divers Décompte final 2016 en faveur des communes du District.	Fr.	0.00	Fr. 16'390.00
<b>28. 720 - Prévoyance sociale</b>				
720.4515	Décompte final année précédente Décompte final 2016. Les acomptes comptabilisés en 2016 basés sur les recettes conjoncturelles et le point d'impôt 2014 étaient trop élevés.	Fr.	0.00	Fr. 514'467.00
<b>29. 721 - Autres participations</b>				
721.4515	Décompte final année précédente Selon décompte final 2016. Les acomptes demandés pour les structures d'accueil de la petite enfance sont régulièrement supérieurs aux coûts.	Fr.	0.00	Fr. 167'342.00
<b>30. 730 - Santé publique</b>				
730.4350	CIV - recettes diverses Principalement subventions cantonales proportionnelles aux activités. A relever le dynamisme de la commission d'intégration.	Fr.	20'000.00	Fr. 20'000.00

<i>No Compte</i>	<i>Budget 2017</i>	<i>Crédit compl.</i>
<b>31. 810 - Service des eaux</b>		
810.4351.10 Vente eau 1 <sup>er</sup> semestre Soit 295'484 m <sup>3</sup> vendus. (budget : moyenne sur quatre ans)	Fr. 230'000.00	Fr. 6'400.00
	<hr/>	<hr/>
<b>Total des charges modifiant le résultat</b>	<b><u>Fr. 1'069'700.00</u></b>	<b><u>Fr. 1'188'299.00</u></b>

S'agissant de comptes autofinancés, ces différentes variations n'influencent pas le résultat.

L'ensemble des crédits supplémentaires énumérés ci-dessus ont été ou seront couverts par la trésorerie courante.

#### **Incidence sur le résultat**

La situation financière selon le budget 2017 et crédits supplémentaires sollicités se présente désormais comme suit :

	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Résultat</b>
Budget 2017 (préavis No 09/2016)	26'394'680.00	26'388'900.00	-5'780.00
Crédits supplémentaires (préavis No 11/2017)	128'000.00	1'188'299.00	1'060'299.00
	<u>26'522'680.00</u>	<u>27'577'199.00</u>	<u>1'054'519.00</u>

A ces éléments dûment enregistrés au 30 septembre 2017, il y a lieu d'ajouter le décompte final net 2016 « Péréquation/dépenses thématiques » de Fr. 923'005.00 enregistré sur le 4<sup>ème</sup> trimestre 2017.

En tenant compte de cette nouvelle amélioration, le résultat projeté 2017 évoluerait en un excédent de recettes de Fr. 1'977'524.00, sans tenir compte des recettes fiscales, soit le cinquième résultat bénéficiaire consécutif.

Finalement, il y a également lieu de relever que les dépenses extra-budgétaires au 30 septembre 2017 sont inférieures aux autorisations générales accordées par le Conseil communal dans le cadre du préavis 05/2016 « Dépenses imprévisibles et exceptionnelles ».

## PRÉAVIS

Au vu de ce qui précède, la Municipalité demande au Conseil communal :

1. de prendre acte des crédits supplémentaires énumérés dans le présent préavis, soit :

- charges	Fr.	128'000.00
- revenus	Fr.	1'188'299.00



2. de prendre acte que le budget 2017 est modifié comme suit au 30.09.2017 :


total des charges	Fr.	26'522'680.00
total des revenus	Fr.	<u>27'577'199.00</u>
excédent de revenus	Fr.	<u>1'054'519.00</u>

Ainsi délibéré par la Municipalité dans sa séance du 17 octobre 2017, afin d'être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Nous vous prions de croire, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, à l'assurance de notre considération distinguée.

Au nom de la Municipalité

La Syndique :	La Secrétaire adjte :
	
C. Ingold	Ch. Bugnard



**Délégué de la Municipalité** : M. Michel Oguey, municipal des finances

Villeneuve, le 17 octobre 2017/YC/cbr