

BUDGET 2027 – TABLE DES MATIÈRES

	Page
Annexe 1 : Table de correspondance des fonctions MCH2	1
Annexe 2 : Analyse par nature MCH2	2-3
Annexe 3 : Compte de résultats échelonné	4
Annexe 4 : Analyse par fonction MCH2	5-15
Annexe 5 : Méthode de ventilation des charges transversales	16
Annexe 6 : Répartition communale du budget 2027	17
Annexe 7 : Plan d'investissement (Flux 2026 à 2029)	18-19
Annexe 8 : Compte des investissements	20-21
Annexe 9 : Plan d'amortissements 2026-2031	22-25

Annexe 1 — Table de correspondance des fonctions MCH2

Correspondance entre le découpage interne ASR et les fonctions MCH2 utilisées pour le budget 2027.

Code interne ASR / ancien découpage	Fonction MCH2	Description fonction MCH2	Remarque
600	01100	Législatif	
	01200	Exécutif	
601	02201	Administration	Services transversaux (transférés aux services opérationnels, solde à 0)
601.01			
606	02204	UTLI	
602	02203	Chancellerie	
603	11100	Police et sécurité publique	
605	42200	Services de sauvetage	
607	11200	Sécurité routière	
608	14000	Questions juridiques	
609	61500	Routes communales	
610	61510	Places de stationnement	
610.01	61511	Places de stationnement, Montreux	
610.02	61512	Places de stationnement, Vevey	
610.03	61513	Places de stationnement, LTP	
650	15000	Service du feu	
660	16200	Défense civile	

Annexe 2 — Analyse par nature MCH2

Charges par nature 3 et revenus par nature 4 — budget 2026 comparable / budget 2027.

Charges — natures 3	Nature MCH2	Budget 2026	Budget 2027	Écart CHF	Écart %
3		61 372 057	62 483 722	1 111 665	1.8%
30 Charges de personnel		36 806 432	37 200 209	393 778	1.1%
300 Autorités et commissions		28 300	30 000	1 700	6.0%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation		24 548 221	24 655 013	106 792	0.4%
304 Allocations		4 262 313	4 305 040	42 728	1.0%
305 Cotisations patronales		7 240 068	7 317 776	77 708	1.1%
309 Autres charges de personnel		727 530	892 380	164 850	22.7%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation		7 339 256	7 670 993	331 738	4.5%
310 Charges de matières et de marchandises		716 360	821 160	104 800	14.6%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif		680 050	816 400	136 350	20.0%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA		328 830	309 600	-19 230	-5.8%
313 Prestations de services et honoraires		2 472 976	2 638 983	166 008	6.7%
314 Gros entretien et entretien courant		239 400	287 300	47 900	20.0%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles		934 780	936 030	1 250	0.1%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation		1 738 660	1 753 520	14 860	0.9%
317 Remboursements de frais		56 500	60 000	3 500	6.2%
318 Réévaluations sur créances		156 000	34 000	-122 000	-78.2%
319 Diverses charges d'exploitation		15 700	14 000	-1 700	-10.8%
33 Amortissements du patrimoine administratif		1 105 311	872 423	-232 888	-21.1%
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA		1 063 471	826 899	-236 572	-22.2%
332 Amortissements des immobilisations incorporelles PA		41 840	45 524	3 684	8.8%
34 Charges financières		97 850	97 500	-350	-0.4%
340 Charges d'intérêts		4 000	4 000	0	0.0%
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs		93 850	93 500	-350	-0.4%
36 Charges de transfert		6 969 209	6 777 097	-192 112	-2.8%
360 Parts des revenus destinés à des tiers		6 048 944	5 851 638	-197 306	-3.3%
361 Parts à des collectivités publiques et à des tiers		886 265	891 459	5 195	0.6%
363 Subventions à des collectivités et à des tiers		34 000	34 000	0	0.0%
39 Imputations internes		9 054 001	9 865 500	811 499	9.0%
398 Transferts internes entre services		9 054 001	9 865 500	811 499	9.0%
Total général		61 372 057	62 483 722	1 111 665	1.8%

Revenus — natures 4					
	Nature MCH2	Budget 2026	Budget 2027	Écart CHF	Écart %
4		-61 372 057	-62 483 722	-1 111 665	1.8%
41 Patentes et concessions		-341 500	-343 500	-2 000	0.6%
412 Concessions		-341 500	-343 500	-2 000	0.6%
42 Taxes et redevances		-13 948 880	-14 289 800	-340 920	2.4%
421 Émoluments pour actes administratifs		-1 292 700	-1 411 700	-119 000	9.2%
424 Taxes d'utilisation et prestations de service		-7 920 000	-7 665 000	255 000	-3.2%
425 Recettes sur ventes			-1 500	-1 500	
426 Remboursements et participations de tiers		-156 180	-131 600	24 580	-15.7%
427 Amendes		-4 580 000	-5 080 000	-500 000	10.9%
44 Revenus financiers		0	0	0	
447 Produit des immeubles PA		0	0	0	
46 Revenus de transferts		-38 027 677	-37 984 922	42 755	-0.1%
461 Dédommagements de collectivités locales		-31 327 109	-31 230 804	96 305	-0.3%
463 Subventions de collectivités et de tiers		-6 700 568	-6 754 118	-53 550	0.8%
49 Imputations internes		-9 054 001	-9 865 500	-811 499	9.0%
498 Transferts internes entre services		-9 054 001	-9 865 500	-811 499	9.0%
Total général		-61 372 057	-62 483 722	-1 111 665	1.8%

Annexe 3 — Compte de résultats échelonné

Présentation synthétique remplie à partir des natures MCH2 du budget 2027.

Code	Libellé	Budget 2026	Budget 2027	Écart CHF	Écart %
Charges d'exploitation					
30	Charges de personnel	36 806 432	37 200 209	393 778	1.1%
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7 339 256	7 670 993	331 738	4.5%
33	Amortissements du patrimoine administratif	1 105 311	872 423	-232 888	-21.1%
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	
36	Charges de transfert	6 969 209	6 777 097	-192 112	-2.8%
37	Subventions redistribuées	0	0	0	
39	Imputations internes	9 054 001	9 865 500	811 499	9.0%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		61 274 207	62 386 222	1 112 015	1.8%
Revenus d'exploitation					
40	Revenus fiscaux	0	0	0	
41	Patentes et concessions	-341 500	-343 500	-2 000	0.6%
42	Taxes et redevances	-13 948 880	-14 289 800	-340 920	2.4%
43	Revenus divers	0	0	0	
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0	0	0	
46	Revenus de transferts	-38 027 677	-37 984 922	42 755	-0.1%
47	Subventions à redistribuer	0	0	0	
49	Imputations internes	-9 054 001	-9 865 500	-811 499	9.0%
TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION		-61 372 057	-62 483 722	-1 111 665	-1.8%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-97 850	-97 500	350	
Résultat financier					
34	Charges financières	97 850	97 500	-350	-0.4%
44	Revenus financiers	0	0	0	
RÉSULTAT FINANCIER		97 850	97 500	-350	-0.4%
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL		0	0	0	
Résultat extraordinaire					
38	Charges extraordinaires	0	0	0	
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	
RÉSULTAT EXTRAORDINAIRE		0	0	0	
RÉSULTAT TOTAL DU COMPTE DE RÉSULTATS		0	0	0	

Annexe 4 — Analyse par fonction MCH2

Analyse détaillée par fonction et nature, budget 2026 comparable / budget 2027.

Fonction / nature MCH2	Budget 2026	Budget 2027	Écart CHF	Écart %
01100	0	0	0	
3	39 380	43 900	4 520	11.5%
30 Charges de personnel	36 580	41 100	4 520	12.4%
300 Autorités et commissions	28 300	30 000	1 700	6.0%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5 200	7 000	1 800	34.6%
305 Cotisations patronales	580	600	20	3.4%
309 Autres charges de personnel	2 500	3 500	1 000	40.0%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	2 800	2 800	0	0.0%
310 Charges de matières et de marchandises	2 000	2 000	0	0.0%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	800	800	0	0.0%
4	-39 380	-43 900	-4 520	11.5%
49 Imputations internes	-39 380	-43 900	-4 520	11.5%
498 Transferts internes entre services	-39 380	-43 900	-4 520	11.5%
01200	0	0	0	
3	313 049	314 967	1 918	0.6%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	11 170	12 067	897	8.0%
310 Charges de matières et de marchandises	900	1 500	600	66.7%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	1 354	1 654	300	22.2%
313 Prestations de services et honoraires	1 000	1 000	0	0.0%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	6 916	6 913	-3	0.0%
317 Remboursements de frais	1 000	1 000	0	0.0%
36 Charges de transfert	301 879	302 900	1 021	0.3%
361 Parts à des collectivités publiques et à des tiers	301 879	302 900	1 021	0.3%
4	-313 049	-314 967	-1 918	0.6%
46 Revenus de transferts	-1 000	-600	400	-40.0%
461 Dédommagements de collectivités locales	-1 000	-600	400	-40.0%
49 Imputations internes	-312 049	-314 367	-2 318	0.7%
498 Transferts internes entre services	-312 049	-314 367	-2 318	0.7%
02201	0	0	0	
3	4 195 232	4 360 777	165 546	3.9%

30 Charges de personnel	3 775 606	3 779 477	3 871	0.1%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2 836 104	2 790 688	-45 416	-1.6%
304 Allocations	120 038	113 396	-6 642	-5.5%
305 Cotisations patronales	749 264	766 893	17 629	2.4%
309 Autres charges de personnel	70 200	108 500	38 300	54.6%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	379 626	541 300	161 675	42.6%
310 Charges de matières et de marchandises	30 900	61 800	30 900	100.0%
313 Prestations de services et honoraires	340 226	469 500	129 275	38.0%
317 Remboursements de frais	8 500	10 000	1 500	17.6%
34 Charges financières	15 000	15 000	0	0.0%
340 Charges d'intérêts	4 000	4 000	0	0.0%
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	11 000	11 000	0	0.0%
36 Charges de transfert	25 000	25 000	0	0.0%
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	25 000	25 000	0	0.0%
4	-4 195 232	-4 360 777	-165 546	3.9%
42 Taxes et redevances	-5 000	-5 000	0	0.0%
421 Émoluments pour actes administratifs	-5 000	-5 000	0	0.0%
426 Remboursements et participations de tiers	0	0	0	
49 Imputations internes	-4 190 232	-4 355 777	-165 546	4.0%
498 Transferts internes entre services	-4 190 232	-4 355 777	-165 546	4.0%
02203	0	0	0	
3	530 000	460 000	-70 000	-13.2%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	13 550	12 100	-1 450	-10.7%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	0	0	0	
313 Prestations de services et honoraires	6 500	6 000	-500	-7.7%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	7 050	6 100	-950	-13.5%
39 Imputations internes	516 450	447 900	-68 550	-13.3%
398 Transferts internes entre services	516 450	447 900	-68 550	-13.3%
4	-530 000	-460 000	70 000	-13.2%
46 Revenus de transferts	-530 000	-460 000	70 000	-13.2%
461 Dédommagements de collectivités locales	-530 000	-460 000	70 000	-13.2%
49 Imputations internes	0	0	0	
498 Transferts internes entre services	0	0	0	
02204	0	0	0	
3	1 459 609	1 548 252	88 643	6.1%

31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1 164 168	1 332 265	168 097	14.4%
310 Charges de matières et de marchandises	35 950	38 450	2 500	7.0%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	141 150	238 700	97 550	69.1%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	37 261	42 831	5 570	14.9%
313 Prestations de services et honoraires	296 950	273 463	-23 487	-7.9%
314 Gros entretien et entretien courant	4 000	59 500	55 500	1387.5%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	415 220	444 700	29 480	7.1%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	231 937	234 621	2 684	1.2%
319 Diverses charges d'exploitation	1 700		-1 700	-100.0%
33 Amortissements du patrimoine administratif	295 441	215 987	-79 454	-26.9%
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	295 441	215 987	-79 454	-26.9%
4	-1 459 609	-1 548 252	-88 643	6.1%
42 Taxes et redevances		-1 500	-1 500	
425 Recettes sur ventes		-1 500	-1 500	
49 Imputations internes	-1 459 609	-1 546 752	-87 143	6.0%
498 Transferts internes entre services	-1 459 609	-1 546 752	-87 143	6.0%
11100	0	0	0	
3	23 422 429	24 264 668	842 239	3.6%
30 Charges de personnel	17 892 837	18 567 454	674 617	3.8%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	12 016 820	12 401 304	384 484	3.2%
304 Allocations	1 825 121	1 877 370	52 249	2.9%
305 Cotisations patronales	3 662 546	3 775 630	113 084	3.1%
309 Autres charges de personnel	388 350	513 150	124 800	32.1%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1 934 665	2 033 943	99 278	5.1%
310 Charges de matières et de marchandises	127 350	154 100	26 750	21.0%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	233 700	269 100	35 400	15.1%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	86 062	83 262	-2 800	-3.3%
313 Prestations de services et honoraires	842 500	876 900	34 400	4.1%
314 Gros entretien et entretien courant	45 000	45 000	0	0.0%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	144 120	131 120	-13 000	-9.0%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	395 933	405 461	9 528	2.4%
317 Remboursements de frais	31 000	40 000	9 000	29.0%
318 Réévaluations sur créances	24 000	24 000	0	0.0%
319 Diverses charges d'exploitation	5 000	5 000	0	0.0%
33 Amortissements du patrimoine administratif	496 325	323 293	-173 032	-34.9%

330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	487 525	305 693	-181 832	-37.3%
332 Amortissements des immobilisations incorporelles PA	8 800	17 600	8 800	100.0%
34 Charges financières	0	0		
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs		0	0	
39 Imputations internes	3 098 602	3 339 978	241 376	7.8%
398 Transferts internes entre services	3 098 602	3 339 978	241 376	7.8%
4	-23 422 429	-24 264 668	-842 239	3.6%
42 Taxes et redevances	-1 911 500	-2 411 500	-500 000	26.2%
421 Émoluments pour actes administratifs	-45 000	-45 000	0	0.0%
424 Taxes d'utilisation et prestations de service	-90 000	-90 000	0	0.0%
426 Remboursements et participations de tiers	-76 500	-76 500	0	0.0%
427 Amendes	-1 700 000	-2 200 000	-500 000	29.4%
46 Revenus de transferts	-21 510 929	-21 853 168	-342 239	1.6%
461 Dédommagements de collectivités locales	-21 510 929	-21 853 168	-342 239	1.6%
11200	0	0	0	
3	1 498 240	1 542 694	44 453	3.0%
30 Charges de personnel	692 367	690 093	-2 274	-0.3%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	536 447	535 096	-1 351	-0.3%
304 Allocations	13 070	11 900	-1 170	-9.0%
305 Cotisations patronales	141 850	142 097	247	0.2%
309 Autres charges de personnel	1 000	1 000	0	0.0%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	607 015	646 511	39 496	6.5%
310 Charges de matières et de marchandises	8 000	8 000	0	0.0%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	11 000	9 000	-2 000	-18.2%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	11 311	8 311	-3 000	-26.5%
313 Prestations de services et honoraires	451 000	486 500	35 500	7.9%
314 Gros entretien et entretien courant	8 500	7 500	-1 000	-11.8%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	85 500	95 500	10 000	11.7%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	31 004	31 000	-4	0.0%
317 Remboursements de frais	200	200	0	0.0%
319 Diverses charges d'exploitation	500	500	0	0.0%
33 Amortissements du patrimoine administratif	0	0		
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA		0	0	
34 Charges financières	65 000	65 000	0	0.0%
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	65 000	65 000	0	0.0%

39 Imputations internes	133 858	141 090	7 231	5.4%
398 Transferts internes entre services	133 858	141 090	7 231	5.4%
4	-1 498 240	-1 542 694	-44 454	3.0%
42 Taxes et redevances	-630 000	-775 000	-145 000	23.0%
421 Émoluments pour actes administratifs	-630 000	-775 000	-145 000	23.0%
46 Revenus de transferts	-868 240	-767 694	100 546	-11.6%
461 Dédommagements de collectivités locales	-868 240	-767 694	100 546	-11.6%
14000	0	0	0	
3	1 529 007	1 524 023	-4 984	-0.3%
30 Charges de personnel	1 089 536	1 118 518	28 982	2.7%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	815 669	839 589	23 920	2.9%
304 Allocations	46 637	44 276	-2 361	-5.1%
305 Cotisations patronales	227 230	232 653	5 423	2.4%
309 Autres charges de personnel	0	2 000	2 000	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	174 965	144 064	-30 901	-17.7%
310 Charges de matières et de marchandises	10 000	10 000	0	0.0%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	54 000	32 000	-22 000	-40.7%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	18 961	23 661	4 700	24.8%
313 Prestations de services et honoraires	15 250	17 650	2 400	15.7%
314 Gros entretien et entretien courant	0	0	0	
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	47 200	32 200	-15 000	-31.8%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	16 054	16 053	-1	0.0%
317 Remboursements de frais	1 000	0	-1 000	-100.0%
318 Réévaluations sur créances	10 000	10 000	0	0.0%
319 Diverses charges d'exploitation	2 500	2 500	0	0.0%
33 Amortissements du patrimoine administratif	33 040	39 524	6 484	19.6%
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA		11 600	11 600	
332 Amortissements des immobilisations incorporelles PA	33 040	27 924	-5 116	-15.5%
36 Charges de transfert	9 000	9 000	0	0.0%
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	9 000	9 000	0	0.0%
39 Imputations internes	222 466	212 917	-9 549	-4.3%
398 Transferts internes entre services	222 466	212 917	-9 549	-4.3%
4	-1 529 007	-1 524 023	4 984	-0.3%
41 Patentes et concessions	-341 500	-343 500	-2 000	0.6%
412 Concessions	-341 500	-343 500	-2 000	0.6%

42 Taxes et redevances	-562 700	-557 700	5 000	-0.9%
421 Émoluments pour actes administratifs	-561 700	-556 700	5 000	-0.9%
426 Remboursements et participations de tiers	-1 000	-1 000	0	0.0%
46 Revenus de transferts	-624 807	-622 823	1 984	-0.3%
461 Dédommagements de collectivités locales	-624 807	-622 823	1 984	-0.3%
15000	0	0	0	
3	4 302 264	4 378 793	76 530	1.8%
30 Charges de personnel	3 008 880	3 048 238	39 358	1.3%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	1 125 191	1 123 614	-1 577	-0.1%
304 Allocations	1 401 310	1 447 120	45 810	3.3%
305 Cotisations patronales	374 749	374 594	-155	0.0%
309 Autres charges de personnel	107 630	102 910	-4 720	-4.4%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	940 798	972 187	31 389	3.3%
310 Charges de matières et de marchandises	95 500	97 500	2 000	2.1%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	104 500	126 800	22 300	21.3%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	5 167	3 867	-1 300	-25.2%
313 Prestations de services et honoraires	79 770	85 200	5 430	6.8%
314 Gros entretien et entretien courant	37 400	36 000	-1 400	-3.7%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	30 000	30 100	100	0.3%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	585 661	589 920	4 259	0.7%
317 Remboursements de frais	800	800	0	0.0%
318 Réévaluations sur créances	0	0	0	
319 Diverses charges d'exploitation	2 000	2 000	0	0.0%
33 Amortissements du patrimoine administratif	101 915	111 668	9 753	9.6%
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	101 915	111 668	9 753	9.6%
36 Charges de transfert	3 500	3 000	-500	-14.3%
361 Parts à des collectivités publiques et à des tiers	3 500	3 000	-500	-14.3%
39 Imputations internes	247 171	243 700	-3 470	-1.4%
398 Transferts internes entre services	247 171	243 700	-3 470	-1.4%
4	-4 302 264	-4 378 793	-76 529	1.8%
42 Taxes et redevances	-251 000	-250 000	1 000	-0.4%
421 Émoluments pour actes administratifs	-1 000	0	1 000	-100.0%
424 Taxes d'utilisation et prestations de service	-250 000	-250 000	0	0.0%
46 Revenus de transferts	-4 051 264	-4 128 793	-77 529	1.9%
461 Dédommagements de collectivités locales	-2 992 539	-3 071 568	-79 029	2.6%

463 Subventions de collectivités et de tiers	-1 058 725	-1 057 225	1 500	-0.1%
16200	0	0	0	
3	2 400 492	2 349 315	-51 177	-2.1%
30 Charges de personnel	1 280 171	1 213 207	-66 964	-5.2%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	865 728	837 380	-28 348	-3.3%
304 Allocations	124 916	107 640	-17 276	-13.8%
305 Cotisations patronales	239 177	230 267	-8 910	-3.7%
309 Autres charges de personnel	50 350	37 920	-12 430	-24.7%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	292 540	318 280	25 740	8.8%
310 Charges de matières et de marchandises	31 510	63 760	32 250	102.3%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	11 500	5 500	-6 000	-52.2%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	23 000	23 000	0	0.0%
313 Prestations de services et honoraires	45 850	48 700	2 850	6.2%
314 Gros entretien et entretien courant	17 600	15 400	-2 200	-12.5%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	24 220	28 240	4 020	16.6%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	131 860	131 680	-180	-0.1%
317 Remboursements de frais	5 000	0	-5 000	-100.0%
318 Réévaluations sur créances	0	0	0	
319 Diverses charges d'exploitation	2 000	2 000	0	0.0%
33 Amortissements du patrimoine administratif	44 705	39 874	-4 831	-10.8%
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	44 705	39 874	-4 831	-10.8%
36 Charges de transfert	580 886	585 559	4 674	0.8%
361 Parts à des collectivités publiques et à des tiers	580 886	585 559	4 674	0.8%
39 Imputations internes	202 191	192 395	-9 796	-4.8%
398 Transferts internes entre services	202 191	192 395	-9 796	-4.8%
4	-2 400 492	-2 349 315	51 177	-2.1%
42 Taxes et redevances	-64 680	-39 100	25 580	-39.5%
426 Remboursements et participations de tiers	-64 680	-39 100	25 580	-39.5%
44 Revenus financiers	0	0	0	
447 Produit des immeubles PA	0	0	0	
46 Revenus de transferts	-2 335 812	-2 310 215	25 597	-1.1%
461 Dédommagements de collectivités locales	-2 213 769	-2 189 372	24 397	-1.1%
463 Subventions de collectivités et de tiers	-122 043	-120 843	1 200	-1.0%
42200	0	0	0	
3	6 686 249	6 584 185	-102 064	-1.5%

30 Charges de personnel	5 029 761	5 002 157	-27 604	-0.5%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	3 471 566	3 444 355	-27 211	-0.8%
304 Allocations	444 288	438 601	-5 687	-1.3%
305 Cotisations patronales	1 028 407	1 030 701	2 294	0.2%
309 Autres charges de personnel	85 500	88 500	3 000	3.5%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	757 300	606 100	-151 200	-20.0%
310 Charges de matières et de marchandises	197 800	209 100	11 300	5.7%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	70 100	61 000	-9 100	-13.0%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	2 000	3 500	1 500	75.0%
313 Prestations de services et honoraires	150 300	113 900	-36 400	-24.2%
314 Gros entretien et entretien courant	11 000	11 000	0	0.0%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	109 000	109 000	0	0.0%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	87 100	88 600	1 500	1.7%
317 Remboursements de frais	8 000	8 000	0	0.0%
318 Réévaluations sur créances	120 000	0	-120 000	-100.0%
319 Diverses charges d'exploitation	2 000	2 000	0	0.0%
33 Amortissements du patrimoine administratif	103 740	103 737	-3	0.0%
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	103 740	103 737	-3	0.0%
34 Charges financières	350	0	-350	-100.0%
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	350	0	-350	-100.0%
39 Imputations internes	795 098	872 191	77 093	9.7%
398 Transferts internes entre services	795 098	872 191	77 093	9.7%
4	-6 686 249	-6 584 185	102 064	-1.5%
42 Taxes et redevances	-20 000	0	20 000	-100.0%
421 Émoluments pour actes administratifs	-20 000	0	20 000	-100.0%
424 Taxes d'utilisation et prestations de service	0	0	0	
46 Revenus de transferts	-6 666 249	-6 584 185	82 064	-1.2%
461 Dédommagements de collectivités locales	-1 146 449	-1 008 135	138 314	-12.1%
463 Subventions de collectivités et de tiers	-5 519 800	-5 576 050	-56 250	1.0%
61500	0	0	0	
3	1 543 375	1 362 444	-180 932	-11.7%
30 Charges de personnel	973 963	801 578	-172 385	-17.7%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	736 663	610 461	-126 202	-17.1%
304 Allocations	36 112	25 508	-10 604	-29.4%
305 Cotisations patronales	199 188	164 609	-34 579	-17.4%

309 Autres charges de personnel	2 000	1 000	-1 000	-50.0%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	361 434	370 232	8 798	2.4%
310 Charges de matières et de marchandises	82 650	81 650	-1 000	-1.2%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	10 500	25 500	15 000	142.9%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	38 662	38 662	0	0.0%
313 Prestations de services et honoraires	15 900	15 700	-200	-1.3%
314 Gros entretien et entretien courant	91 500	88 500	-3 000	-3.3%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	16 500	16 500	0	0.0%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	103 722	103 720	-2	0.0%
317 Remboursements de frais	0	0	0	
318 Réévaluations sur créances	2 000	0	-2 000	-100.0%
319 Diverses charges d'exploitation	0	0	0	
33 Amortissements du patrimoine administratif	18 131	21 326	3 195	17.6%
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	18 131	21 326	3 195	17.6%
39 Imputations internes	189 847	169 308	-20 540	-10.8%
398 Transferts internes entre services	189 847	169 308	-20 540	-10.8%
4	-1 543 375	-1 362 444	180 931	-11.7%
42 Taxes et redevances	-104 000	-105 000	-1 000	1.0%
424 Taxes d'utilisation et prestations de service	-90 000	-90 000	0	0.0%
426 Remboursements et participations de tiers	-14 000	-15 000	-1 000	7.1%
46 Revenus de transferts	-1 439 375	-1 257 444	181 931	-12.6%
461 Dédommagements de collectivités locales	-1 439 375	-1 257 444	181 931	-12.6%
61510	0	0	0	
3	3 052 731	3 604 704	551 973	18.1%
30 Charges de personnel	3 026 731	2 938 387	-88 344	-2.9%
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2 138 833	2 065 526	-73 307	-3.4%
304 Allocations	250 821	239 229	-11 592	-4.6%
305 Cotisations patronales	617 077	599 732	-17 345	-2.8%
309 Autres charges de personnel	20 000	33 900	13 900	69.5%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	26 000	25 000	-1 000	-3.8%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	25 000	25 000	0	0.0%
317 Remboursements de frais	1 000	0	-1 000	-100.0%
39 Imputations internes	0	641 317	641 317	
398 Transferts internes entre services	0	641 317	641 317	
4	-3 052 731	-3 604 704	-551 973	18.1%

49 Imputations internes	-3 052 731	-3 604 704	-551 973	18.1%
498 Transferts internes entre services	-3 052 731	-3 604 704	-551 973	18.1%
61511	0	0	0	
3	3 300 000	3 300 000	0	0.0%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	229 400	261 130	31 730	13.8%
310 Charges de matières et de marchandises	23 300	18 800	-4 500	-19.3%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	13 500	22 300	8 800	65.2%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	4 098	4 898	800	19.5%
313 Prestations de services et honoraires	77 970	105 250	27 280	35.0%
314 Gros entretien et entretien courant	500	500	0	0.0%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	15 190	14 590	-600	-3.9%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	94 842	94 792	-50	-0.1%
33 Amortissements du patrimoine administratif	7 025	7 025	0	0.0%
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	7 025	7 025	0	0.0%
34 Charges financières	1 000	1 000	0	0.0%
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	1 000	1 000	0	0.0%
36 Charges de transfert	1 766 594	1 757 660	-8 934	-0.5%
360 Parts des revenus destinés à des tiers	1 766 594	1 757 660	-8 934	-0.5%
39 Imputations internes	1 295 981	1 273 185	-22 796	-1.8%
398 Transferts internes entre services	1 295 981	1 273 185	-22 796	-1.8%
4	-3 300 000	-3 300 000	0	0.0%
42 Taxes et redevances	-3 300 000	-3 300 000	0	0.0%
424 Taxes d'utilisation et prestations de service	-2 200 000	-2 200 000	0	0.0%
427 Amendes	-1 100 000	-1 100 000	0	0.0%
61512	0	0	0	
3	6 370 000	6 090 000	-280 000	-4.4%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	420 465	360 774	-59 691	-14.2%
310 Charges de matières et de marchandises	66 600	69 200	2 600	3.9%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	4 300	1 500	-2 800	-65.1%
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	100 954	75 954	-25 000	-24.8%
313 Prestations de services et honoraires	135 300	116 280	-19 020	-14.1%
314 Gros entretien et entretien courant	23 900	23 900	0	0.0%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	43 630	30 080	-13 550	-31.1%
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	45 781	43 860	-1 921	-4.2%
33 Amortissements du patrimoine administratif	4 989	9 989	5 000	100.2%

330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	4 989	9 989	5 000	100.2%
34 Charges financières	16 500	16 500	0	0.0%
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	16 500	16 500	0	0.0%
36 Charges de transfert	3 899 820	3 689 514	-210 306	-5.4%
360 Parts des revenus destinés à des tiers	3 899 820	3 689 514	-210 306	-5.4%
39 Imputations internes	2 028 226	2 013 223	-15 003	-0.7%
398 Transferts internes entre services	2 028 226	2 013 223	-15 003	-0.7%
4	-6 370 000	-6 090 000	280 000	-4.4%
42 Taxes et redevances	-6 370 000	-6 090 000	280 000	-4.4%
421 Émoluments pour actes administratifs	-30 000	-30 000	0	0.0%
424 Taxes d'utilisation et prestations de service	-4 840 000	-4 560 000	280 000	-5.8%
427 Amendes	-1 500 000	-1 500 000	0	0.0%
61513	0	0	0	
3	730 000	755 000	25 000	3.4%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	23 360	32 240	8 880	38.0%
310 Charges de matières et de marchandises	3 900	5 300	1 400	35.9%
311 Immobilisations n'étant pas portées à l'actif	800	0	-800	-100.0%
313 Prestations de services et honoraires	14 460	22 940	8 480	58.6%
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	4 200	4 000	-200	-4.8%
33 Amortissements du patrimoine administratif		0	0	
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA		0	0	
36 Charges de transfert	382 529	404 464	21 935	5.7%
360 Parts des revenus destinés à des tiers	382 529	404 464	21 935	5.7%
39 Imputations internes	324 111	318 296	-5 814	-1.8%
398 Transferts internes entre services	324 111	318 296	-5 814	-1.8%
4	-730 000	-755 000	-25 000	3.4%
42 Taxes et redevances	-730 000	-755 000	-25 000	3.4%
424 Taxes d'utilisation et prestations de service	-450 000	-475 000	-25 000	5.6%
427 Amendes	-280 000	-280 000	0	0.0%
Total général	0	0	0	

Annexe 5 — Méthode de ventilation des charges transversales

Les fonctions transversales sont ventilées analytiquement vers les fonctions opérationnelles selon une clé fondée sur les ETP. Les natures 39 et 49 se neutralisent au niveau global.

Fonctions transversales neutralisées					
Fonction niv. 5	Nature niv. 1	Nature niv. 2	Description	Budget 2026	Budget 2027
01100	4	49	4980.00 Transferts internes entre services	-39 380	-43 900
01200	4	49	4980.00 Transferts internes entre services	-312 049	-314 367
02201	4	49	4980.00 Transferts internes entre services	-4 190 232	-4 355 777
02203	3	39	3980.00 Transferts internes entre services	516 450	447 900
02203	4	49	4980.00 Transferts internes entre services	0	0
02204	4	49	4980.00 Transferts internes entre services	-1 459 609	-1 546 752
Total général				-5 484 820	-5 812 896

Ventilation analytique vers les fonctions opérationnelles

Fonction opérationnelle	ETP budget 2027	Clé %	Montant ventilé 2027
11100 - Police et sécurité publique	130.2	57.5%	-3 339 978
11200 - Sécurité routière	5.5	2.4%	-141 090
14000 - Questions juridiques	8.3	3.7%	-212 917
15000 - Service du feu	9.5	4.2%	-243 700
16200 - Défense civile	7.5	3.3%	-192 395
42200 - Services de sauvetage	34.0	15.0%	-872 191
61500 - Routes communales	6.6	2.9%	-169 308
61510 - Places de stationnement	25.0	11.0%	-641 317
Total	226.6	100.0%	-5 812 896

Annexe 6 — Répartition communale du budget 2027

Convention de signe : un montant positif correspond à une contribution due ; un montant négatif correspond à une ressource nette / un reversement.

Clé de répartition pondérée				Étiquettes de colonnes							
Communes	n/habitants	coefficient	n/hab pond.	11100	11200	14000	42200	2027	coût/hab	2026	coût/hab
				Police et sécurité publique	Sécurité routière	Questions juridiques	Services de sauvetage	Total général		Total général	
Totaux	85 088		447 591	21 851 168	767 694	622 823.20	1 008 134.93	24 249 820	285.00	24 148 425	286.12
Blonay – Saint-Légier	12 597	5	62 985	3 074 896	108 030	87 643.67	141 864.73	3 412 434	270.89	3 388 927	271.92
Chardonne	3 384	3	10 152	495 616	17 412	14 126.52	22 865.93	550 020	162.54	544 926	163.15
Corseaux	2 326	3	6 978	340 662	11 968	9 709.89	15 716.95	378 058	162.54	378 838	163.15
Corsier-sur-Vevey	3 458	3	10 374	506 453	17 793	14 435.43	23 365.96	562 048	162.54	552 920	163.15
Jongny	1 917	3	5 751	280 761	9 864	8 002.52	12 953.31	311 581	162.54	313 414	163.15
Montreux	27 166	6	162 996	7 957 383	279 566	226 809.05	367 125.26	8 830 883	325.07	8 798 431	326.30
La Tour-de-Peilz	13 053	5	65 265	3 186 205	111 940	90 816.29	147 000.11	3 535 961	270.89	3 483 827	271.92
Vevey	20 179	6	121 074	5 910 772	207 662	168 474.56	272 701.93	6 559 611	325.07	6 573 698	326.30
Veytaux	1 008	2	2 016	98 420	3 458	2 805.27	4 540.75	109 224	108.36	113 445	108.77

Clé de répartition par habitant				15000	16200	coût/hab	coût/hab	Total général	coût/hab	Total général	coût/hab
Communes	n/habitants	Service du feu		Défense civile		Service du feu	Défense civile				
Totaux	90 086	3 071 568		2 189 372				29 510 761	327.58	29 354 733	328.47
Blonay – Saint-Légier	12 597	454 736		306 147		36.10	24.30	4 173 317	331.29	4 139 552	332.15
Chardonne	3 384	122 158		82 242		36.10	24.30	754 420	222.94	746 088	223.38
Corseaux	2 326	83 966		56 529		36.10	24.30	518 552	222.94	518 688	223.38
Corsier-sur-Vevey	3 458	124 829		84 040		36.10	24.30	770 918	222.94	757 034	223.38
Jongny	1 917	69 201		46 589		36.10	24.30	427 371	222.94	429 112	223.38
Montreux	27 166	980 658		660 219		36.10	24.30	10 471 760	385.47	10 422 426	386.53
La Tour-de-Peilz	13 053	471 197		317 229		36.10	24.30	4 324 387	331.29	4 255 472	332.15
Vevey	20 179	728 436		490 413		36.10	24.30	7 778 460	385.47	7 787 057	386.53
Veytaux	1 008	36 388		24 498		36.10	24.30	170 109	168.76	176 263	169.00
Château-d'Oex	3 689			89 654			24.30	89 654	24.30	90 565	24.77
Rossinière	504			12 249			24.30	12 249	24.30	12 361	24.77
Rougemont	805			19 564			24.30	19 564	24.30	20 115	24.77

Contrats de prestations				61500	61 510	Total contrats	rev/hab	Total contrats	coût/hab
Communes	n/habitants	Routes communales	Places de stationnement						
Totaux	60 398	1 257 444	-5 434 638			-4 177 194	-69.16	-4 214 569	-70.33
Montreux	27 166	565 577	-1 757 660			-1 192 084	-43.88	-1 118 897	-41.50
La Tour-de-Peilz	13 053	271 754	-404 464			-132 710	-10.17	-74 775	-5.84
Vevey	20 179	420 113	-3 272 514			-2 852 401	-141.35	-3 020 897	-149.95
sc. 31.12.25						25 333 566			

TOTAL (contrôle)

Plan d'investissement ASR — Flux 2026 à 2029

Annexe au préavis de budget 2027. Montants en CHF. La colonne « Solde au 31.12.2025 » indique le total déjà investi cumulé. Les colonnes 2026 à 2029 indiquent les flux d'investissement annuels prévus. Les projets pluriannuels (Odyssee, Polap, infrastructure informatique) sont étalés linéairement entre 2026 et l'année de mise en service.

Libellé / Description	Total investissement estimé	Mise en service	Durée amort.	Solde au 31.12.2025	2026	2027	2028	2029	Remarque
Police									
Projet Odyssee (système information police)	1 124 631	2028	5 ans	350 510	258 040	258 040	258 040		Solde final attendu, projet pluriannuel
Moto de police CUBLY 920	15 000	2026	5 ans		15 000				
Moto de police CUBLY 917	15 000	2026	5 ans		15 000				
Véhicule de police CUBLY 905	70 000	2026	3 ans		70 000				
Véhicule de police CUBLY 906	70 000	2026	3 ans		70 000				
Polap (préavis 09/24)	88 000	2026	5 ans	67 331	20 669				
Véhicule de police CUBLY 915	70 000	2026	3 ans		70 000				
Véhicule police proximi CUBLY 916 (prop. 117/25)	34 667	2026	5 ans		34 667				
Véhicule de police CUBLY 901 (électrique)	70 000	2027	3 ans			70 000			
Véhicule de police CUBLY 908 (électrique)	70 000	2027	3 ans			70 000			
Moto de police CUBLY 919	15 000	2027	5 ans			15 000			
Moto de police CUBLY 922	15 000	2027	5 ans			15 000			
Véhicule radar	30 000	2027	5 ans			30 000			
Moto de police CUBLY 923	15 000	2028	5 ans				15 000		
Fourgon de police CUBLY 909	70 000	2028	5 ans				70 000		
Sous-total Police	1 772 298			417 841	553 376	458 040	343 040	-	
Ambulance									
Ambulance Corel 972	280 000	2028	8 ans				280 000		
Sous-total Ambulance	280 000			-	-	-	280 000	-	
SDIS									
Mercedes Vito SDIS Riviera 983	70 000	2026	5 ans		70 000				
Riviera 900 - BMW X3	76 082	2026	5 ans		76 082				
Riviera 201 - Skoda Karoq	69 020	2026	5 ans	69 020					
Riviera 981 (prop. 113/2025) - Ford Transit	73 660	2026	5 ans		73 660				
SKODA Octavia SDIS Riviera 401	70 000	2027	5 ans			70 000			
Mercedes Vito SDIS Riviera 984	80 000	2027	5 ans			80 000			
Mercedes Vito SDIS Riviera 982	80 000	2028	5 ans				80 000		
SKODA Karoq SDIS Riviera 101	70 000	2029	5 ans					70 000	
Sous-total SDIS	588 762			69 020	219 742	150 000	80 000	70 000	

Plan d'investissement ASR — Flux 2026 à 2029

Annexe au préavis de budget 2027. Montants en CHF. La colonne « Solde au 31.12.2025 » indique le total déjà investi cumulé. Les colonnes 2026 à 2029 indiquent les flux d'investissement annuels prévus. Les projets pluriannuels (Odyssee, Polap, infrastructure informatique) sont étalés linéairement entre 2026 et l'année de mise en service.

Libellé / Description	Total investissement estimé	Mise en service	Durée amort.	Solde au 31.12.2025	2026	2027	2028	2029	Remarque
Protection Civile									
Fourgon VW T5 Pci VICO 81	70 000	2026	5 ans		70 000				
Fourgon VW T5 Pci VICO 82	50 000	2027	5 ans			50 000			
Sous-total Protection Civile	120 000			-	70 000	50 000	-	-	
Signalisation									
Fourgon signalisation CUBLY 951	60 000	2027	5 ans			60 000			
Fourgon signalisation CUBLY 952	60 000	2029	5 ans					60 000	
Sous-total Signalisation	120 000			-	-	60 000	-	60 000	
Stationnement (Offstat)									
Véhicule stationnement CUBLY 933	50 000	2027	5 ans			50 000			
Sous-total Stationnement (Offstat)	50 000			-	-	50 000	-	-	
Services généraux (OCM)									
Véhicule OCM CUBLY 955	25 000	2027	5 ans			25 000			
Véhicule OCM NOUVEAU	25 000	2027	5 ans			25 000			
Outils informatiques OCM	150 000	2027	5 ans			150 000			Estimation préliminaire, création d'outils informatiques et annonces en ligne
Sous-total Services généraux (OCM)	200 000			-	-	200 000	-	-	
Administration - Transversal									
Voiture chancellerie CUBLY 933	16 000	2026	5 ans		16 000				
Nouvelle infrastructure informatique (préavis 08/25)	699 700	2026	5 ans	522 014	177 686				Solde final, projet pluriannuel
Sous-total Administration - Transversal	715 700			522 014	193 686	-	-	-	
TOTAL ASR	3 846 760			1 008 875	1 036 805	968 040	703 040	130 000	

Compte des investissements 2027 — ASR

Présentation par compte d'investissement MCH2 vaudois. Nomenclature : [fonction MCH2].[compte de dépense].[N° projet]. Compte 506 = Acquisition de biens meubles ; compte 520 = Logiciels. Le N° projet (deux chiffres) sépare chaque objet d'investissement à l'intérieur d'une combinaison fonction/nature.

Note méthodologique — Le compte d'investissement est un compte de flux annuel : il enregistre les dépenses votées et engagées au cours de l'exercice. Une fois le bien activé, il bascule au bilan et son amortissement transite ensuite par les comptes de résultat 33 (par fonction). Le compte d'investissement annuel est ensuite soldé. Le numéro de projet (.xx) est donc réutilisable d'une année à l'autre. La traçabilité pluriannuelle de chaque bien est assurée par le numéro de préavis et/ou le matricule (ex. CUBLY 901, Riviera 981) et la ligne dédiée au plan d'amortissement.

Compte d'investissemen	Fonction	Bien / projet	Préavis	MES	Durée	Montant 2027	Total invest. estimé
Police — fonction 11100 Police et sécurité publique							
11100.506	Biens meubles (compte de dépense 5060)						
11100.506.01	11100	Véhicule de police CUBLY 901 (électrique)	(à voter)	2027	3 ans	70'000	70'000
11100.506.02	11100	Véhicule de police CUBLY 908 (électrique)	(à voter)	2027	3 ans	70'000	70'000
11100.506.03	11100	Moto de police CUBLY 919	(à voter)	2027	5 ans	15'000	15'000
11100.506.04	11100	Moto de police CUBLY 922	(à voter)	2027	5 ans	15'000	15'000
11100.506.05	11100	Véhicule radar	(à voter)	2027	5 ans	30'000	30'000
11100.506	Sous-total biens meubles Police					200'000	200'000
11100.520	Logiciels (compte de dépense 5200)						
11100.520.01	11100	Projet Odyssée — tranche 2027 (projet pluriannuel, MES 2028)	04/2019	2028	5 ans	258'040	1124'631
11100.520	Sous-total logiciels Police					258'040	1124'631
11100	Total fonction 11100 Police					458'040	1324'631
SDIS — fonction 15000 Service du feu							
15000.506	Biens meubles (compte de dépense 5060)						
15000.506.01	15000	SKODA Octavia SDIS Riviera 401	(à voter)	2027	5 ans	70'000	70'000
15000.506.02	15000	Mercedes Vito SDIS Riviera 984	(à voter)	2027	5 ans	80'000	80'000
15000.506	Sous-total biens meubles SDIS					150'000	150'000
15000	Total fonction 15000 SDIS					150'000	150'000
Protection Civile — fonction 16200 Défense civile							
16200.506	Biens meubles (compte de dépense 5060)						
16200.506.01	16200	Fourgon VW T5 Pci VICO 82	(à voter)	2027	5 ans	50'000	50'000
16200.506	Sous-total biens meubles Protection Civile					50'000	50'000
16200	Total fonction 16200 Protection Civile					50'000	50'000
Signalisation — fonction 61500 Routes communales							
61500.506	Biens meubles (compte de dépense 5060)						

61500.506.01	61500	Fourgon signalisation CUBLY 951	(à voter)	2027	5 ans	60'000	60'000
61500.506		Sous-total biens meubles Signalisation				60'000	60'000
61500		Total fonction 61500 Signalisation				60'000	60'000
Stationnement (Offstat) — fonction 61510 Places de stationnement							
61510.506		Biens meubles (compte de dépense 5060)					
61510.506.01	61510	Véhicule stationnement CUBLY 933	(à voter)	2027	5 ans	50'000	50'000
61510.506		Sous-total biens meubles Stationnement				50'000	50'000
61510		Total fonction 61510 Stationnement				50'000	50'000
Services généraux (OCM) — fonction 14000 Questions juridiques							
14000.506		Biens meubles (compte de dépense 5060)					
14000.506.01	14000	Véhicule OCM CUBLY 955	(à voter)	2027	5 ans	25'000	25'000
14000.506.02	14000	Véhicule OCM (nouveau)	(à voter)	2027	5 ans	25'000	25'000
14000.506		Sous-total biens meubles OCM				50'000	50'000
14000.520		Logiciels (compte de dépense 5200)					
14000.520.01	14000	Outils informatiques OCM (estimation préliminaire)	(à voter)	2027	5 ans	150'000	150'000
14000.520		Sous-total logiciels OCM				150'000	150'000
14000		Total fonction 14000 OCM				200'000	200'000
TOTAL INVESTISSEMENTS 2027 ASR						968'040	1834'631

Plan d'amortissement ASR 2026-2031

Pour le budget de fonctionnement. Comptes selon plan MCH2 vaudois (sous-comptes par service ASR). Lignes 'Service' (statut En service) : amortissement linéaire reproduit jusqu'à épuisement du solde. Lignes 'En cours' / 'Futur' : démarrage à la mise en service (demi-annuité au 1er juillet). Les biens en cours (1407, 1427) basculeront vers leur compte définitif (1406, 1420) lors de la mise en service.

Compte	Bien	Préavis	MES	Durée	Total invest. estimé	Solde 31.12.2025	Amort. 2026	Amort. 2027	Amort. 2028	Amort. 2029	Amort. 2030	Amort. 2031
1406	Biens meubles PA — investissement via 5060 Acquisition de biens meubles											
1406.01	Ambulance — fonction 42200 Services de sauvetage											
1406.01	Ambulances Préavis 04/2020	04/2020	2021	8 ans	262'414	125'740	32'801	32'801	32'801	27'337		
1406.01	Ambulance Corel 971 - Préavis 10/2021 (lot véhicules)	10/2021	2023	7 ans	496'550	342'856	70'936	70'936	70'936	70'936	59'112	
1406.01	Ambulance Corel 972	(à voter)	2028	7 ans	280'000	-			17'500	35'000	35'000	35'000
1406.01	Sous-total Ambulance				1038'964	468'596	103'737	103'737	121'237	133'273	94'112	35'000
1406.02	Police — fonction 11100 Police et sécurité publique											
1406.02	Lot véhicules CUBLY 910/911/918/902/912/904/905/906	divers	2023	divers	390'650	169'940	93'872	48'577	27'491			
1406.02	Polycom (système radio)	07/2022	2023	5 ans	109'419	60'180	21'884	21'884	16'412			
1406.02	Cubly 921	87/2023	2024	5 ans	15'200	10'133	3'040	3'040	3'040	1'013		
1406.02	Radar Container light	62/2024	2024	5 ans	119'234	91'413	23'847	23'847	23'847	19'872		
1406.02	Nouvelles installations vidéo	55/2024	2025	5 ans	50'914	40'731	10'183	10'183	10'183	10'182		
1406.02	Cubly 903	13/25	2025	3 ans	80'417	75'949	26'806	26'806	22'338			
1406.02	Cubly 913	13/25	2025	3 ans	80'417	75'949	26'806	26'806	22'338			
1406.02	Fourniture SAT	78/25	2026	5 ans	58'366	58'366	11'673	11'673	11'673	11'673	11'673	
1406.02	Véhicule police proxi CUBLY 916	117/25	2026	5 ans	34'667	-	6'933	6'933	6'933	6'933	6'933	
1406.02	Moto de police CUBLY 920	(à voter)	2026	5 ans	15'000	-	1'500	3'000	3'000	3'000	3'000	1'500
1406.02	Moto de police CUBLY 917	(à voter)	2026	5 ans	15'000	-	1'500	3'000	3'000	3'000	3'000	1'500
1406.02	Véhicule de police CUBLY 905 (renouv.)	(à voter)	2026	3 ans	70'000	-	11'667	23'333	23'333	11'667		
1406.02	Véhicule de police CUBLY 906 (renouv.)	(à voter)	2026	3 ans	70'000	-	11'667	23'333	23'333	11'667		
1406.02	Véhicule de police CUBLY 915 (renouv.)	(à voter)	2026	3 ans	70'000	-	11'667	23'333	23'333	11'667		
1406.02	Véhicule de police CUBLY 901 (élec.)	(à voter)	2027	3 ans	70'000	-		11'667	23'333	23'333	11'667	
1406.02	Véhicule de police CUBLY 908 (élec.)	(à voter)	2027	3 ans	70'000	-		11'667	23'333	23'333	11'667	
1406.02	Moto de police CUBLY 919	(à voter)	2027	5 ans	15'000	-		1'500	3'000	3'000	3'000	3'000
1406.02	Moto de police CUBLY 922	(à voter)	2027	5 ans	15'000	-		1'500	3'000	3'000	3'000	3'000
1406.02	Véhicule radar	(à voter)	2027	5 ans	30'000	-		3'000	6'000	6'000	6'000	6'000
1406.02	Moto de police CUBLY 923	(à voter)	2028	5 ans	15'000	-			1'500	3'000	3'000	3'000
1406.02	Fourgon de police CUBLY 909	(à voter)	2028	5 ans	70'000	-			7'000	14'000	14'000	14'000
1406.02	Armoires	04/2024	2025	5 ans	103'057	89'316	20'611	20'611	20'611	20'611	6'870	
1406.02	Sous-total Police				1567'341	671'977	283'655	305'693	308'033	186'951	83'810	32'000
1406.03	SDIS — fonction 15000 Service du feu											

Plan d'amortissement ASR 2026-2031

Pour le budget de fonctionnement. Comptes selon plan MCH2 vaudois (sous-comptes par service ASR). Lignes 'Service' (statut En service) : amortissement linéaire reproduit jusqu'à épuisement du solde. Lignes 'En cours' / 'Futur' : démarrage à la mise en service (demi-annuité au 1er juillet). Les biens en cours (1407, 1427) basculeront vers leur compte définitif (1406, 1420) lors de la mise en service.

Compte	Bien	Préavis	MES	Durée	Total invest. estimé	Solde 31.12.2025	Amort. 2026	Amort. 2027	Amort. 2028	Amort. 2029	Amort. 2030	Amort. 2031
1406.03	Riviera 101	69/2023	2023	5 ans	63'673	31'867	12'735	12'735	6'397			
1406.03	Riviera 301	55/2023	2024	5 ans	68'661	44'630	13'732	13'732	13'732	3'434		
1406.03	Riviera 980	35/2024	2024	5 ans	62'247	45'647	12'449	12'449	12'449	8'300		
1406.03	Riviera 900 - BMW X3	36/2025	2026	5 ans	76'082	-	7'608	15'216	15'216	15'216	15'216	7'608
1406.03	Riviera 201 - Skoda Karoq	36/2025	2025	5 ans	69'020	69'020	13'804	13'804	13'804	13'804	13'804	
1406.03	Riviera 981	113/2025	2026	5 ans	73'660		7'366	14'732	14'732	14'732	14'732	7'366
1406.03	Mercedes Vito SDIS Riviera 983	(à voter)	2026	5 ans	70'000	-	7'000	14'000	14'000	14'000	14'000	7'000
1406.03	SKODA Octavia SDIS Riviera 401	(à voter)	2027	5 ans	70'000	-		7'000	14'000	14'000	14'000	14'000
1406.03	Mercedes Vito SDIS Riviera 984	(à voter)	2027	5 ans	80'000	-		8'000	16'000	16'000	16'000	16'000
1406.03	Mercedes Vito SDIS Riviera 982	(à voter)	2028	5 ans	80'000	-			8'000	16'000	16'000	16'000
1406.03	SKODA Karoq SDIS Riviera 101 (renouv.)	(à voter)	2029	5 ans	70'000	-				7'000	14'000	14'000
1406.03	Sous-total SDIS				783'343	191'164	74'694	111'668	128'330	122'486	117'752	81'974
1406.04	Protection Civile — fonction 16200 Défense civile											
1406.04	Vico 02	45/2023	2024	5 ans	40'032	22'876	8'578	8'578	5'720			
1406.04	Vico 01	24/2024	2024	5 ans	32'970	23'422	6'594	6'594	6'594	5'716		
1406.04	Vico 70	46/2023	2024	5 ans	28'510	17'640	5'702	5'702	5'702	3'640		
1406.04	Fourgon VW T5 Pci VICO 81	(à voter)	2026	5 ans	70'000	-	7'000	14'000	14'000	14'000	14'000	7'000
1406.04	Fourgon VW T5 Pci VICO 82	(à voter)	2027	5 ans	50'000	-		5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
1406.04	Sous-total Protection Civile				221'512	63'938	27'874	39'874	42'016	33'356	24'000	17'000
1406.05	Signalisation — fonction 61500 Routes communales											
1406.05	Cubly 953	(antérieur)	2022	5 ans	60'497	18'197	12'131	6'066				
1406.05	Fourgon signalisation CUBLY 951	(à voter)	2027	5 ans	60'000	-		6'000	12'000	12'000	12'000	12'000
1406.05	Fourgon signalisation CUBLY 952	(à voter)	2029	5 ans	60'000	-				6'000	12'000	12'000
1406.05	Barrières mobiles	58/2025	2025	8 ans	74'080	70'222	9'260	9'260	9'260	9'260	9'260	9'260
1406.05	Sous-total Signalisation				254'577	88'419	21'391	21'326	21'260	27'260	33'260	33'260

Plan d'amortissement ASR 2026-2031

Pour le budget de fonctionnement. Comptes selon plan MCH2 vaudois (sous-comptes par service ASR). Lignes 'Service' (statut En service) : amortissement linéaire reproduit jusqu'à épuisement du solde. Lignes 'En cours' / 'Futur' : démarrage à la mise en service (demi-annuité au 1er juillet). Les biens en cours (1407, 1427) basculeront vers leur compte définitif (1406, 1420) lors de la mise en service.

Compte	Bien	Préavis	MES	Durée	Total invest. estimé	Solde 31.12.2025	Amort. 2026	Amort. 2027	Amort. 2028	Amort. 2029	Amort. 2030	Amort. 2031
1406.06	Stationnement (Offstat) — fonction 61510 Places de stationnement											
1406.06	Cubly 931	36/2023	2023	5 ans	24'944	14'550	4'989	4'989	4'572			
1406.06	Cubly 932	60/2024	2024	5 ans	35'126	27'516	7'025	7'025	7'025	6'441		
1406.06	Véhicule stationnement CUBLY 933	(à voter)	2027	5 ans	50'000	-		5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
1406.06	Sous-total Stationnement (Offstat)				110'070	42'066	12'014	17'014	21'597	16'441	10'000	10'000
1406.07	Services généraux (OCM) — fonction 14000 Questions juridiques											
1406.07	Véhicule OCM	65/25	2025	5 ans	33'000	30'800	6'660	6'660	6'600	6'600	-20'621	
1406.07	Véhicule OCM CUBLY 955	(à voter)	2027	5 ans	25'000	-		2'500	5'000	5'000	5'000	5'000
1406.07	Véhicule OCM (nouveau)	(à voter)	2027	5 ans	25'000	-		2'500	5'000	5'000	5'000	5'000
1406.07	Sous-total Services généraux (OCM)				83'000	30'800	6'660	11'660	16'600	16'600	-10'621	10'000
1406.08	Administration - Transversal — fonction 02201 Administration générale											
1406.08	Cubly 934 (chancellerie)	(antérieur)	2024	5 ans	23'380	14'807	4'676	4'676	4'676	779		
1406.08	Central téléphonique	04/2022	2024	5 ans	150'745	75'372	30'149	30'149	15'074			
1406.08	Mobilier ergonomique	04/2024	2025	5 ans	189'810	164'503	37'962	37'962	37'962	37'962	12'654	
1406.08	Voiture chancellerie CUBLY 935 (renouv.)	(à voter)	2026	5 ans	16'000	-	1'600	3'200	3'200	3'200	3'200	1'600
1406.08	Sous-total Administration - Transversal				379'935	254'682	74'387	75'987	60'912	41'941	15'854	1'600
1406	Total nature 1406 — Biens meubles PA				4438'742	1811'642	604'412	686'959	719'985	578'308	368'167	220'834

1407	Installations en construction PA — investissement via 5060 Acquisition de biens meubles											
1407.08	Administration - Transversal — fonction 02201 Administration générale											
1407.08	Nouvelle infrastructure informatique (préavis 08/24)	08/25	2026	5 ans	699'700	614'722	69'970	139'940	139'940	139'940	139'940	69'970
1407.08	Sous-total Administration - Transversal				699'700	614'722	69'970	139'940	139'940	139'940	139'940	69'970
1407	Total nature 1407 — Installations en construction PA				699'700	614'722	69'970	139'940	139'940	139'940	139'940	69'970

1420	Logiciels PA — investissement via 5200 Logiciels											
-------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Plan d'amortissement ASR 2026-2031

Pour le budget de fonctionnement. Comptes selon plan MCH2 vaudois (sous-comptes par service ASR). Lignes 'Service' (statut En service) : amortissement linéaire reproduit jusqu'à épuisement du solde. Lignes 'En cours' / 'Futur' : démarrage à la mise en service (demi-annuité au 1er juillet). Les biens en cours (1407, 1427) basculeront vers leur compte définitif (1406, 1420) lors de la mise en service.

Compte	Bien	Préavis	MES	Durée	Total invest. estimé	Solde 31.12.2025	Amort. 2026	Amort. 2027	Amort. 2028	Amort. 2029	Amort. 2030	Amort. 2031
1420.07	Services généraux (OCM) — fonction 14000 Questions juridiques											
1420.07	Logiciel registre (préavis 05/2022)	05/2022	2025	5 ans	139'621	111'697	27'924	27'924	27'924	27'924	-	
1420.07	Sous-total Services généraux (OCM)				139'621	111'697	27'924	27'924	27'924	27'924	-	-
1420	Total nature 1420 — Logiciels PA				139'621	111'697	27'924	27'924	27'924	27'924	-	-
1427	Immobilisations incorporelles en cours — investissement via 5200 Logiciels											
1427.02	Police — fonction 11100 Police et sécurité publique											
1427.02	Projet Odyssee	04/2019	2028	5 ans	1124'631	350'510			112'463	224'926	224'926	224'926
1427.02	Projet Polap	09/2024	2026	5 ans	88'000	67'331	8'800	17'600	17'600	17'600	17'600	8'800
1427.02	Sous-total Police				1212'631	417'841	8'800	17'600	130'063	242'526	242'526	233'726
1427	Total nature 1427 — Immobilisations incorporelles en cours				1212'631	417'841	8'800	17'600	130'063	242'526	242'526	233'726
TOTAL	AMORTISSEMENTS ASR				6490'694	2955'902	711'106	872'423	1017'912	988'698	750'633	524'530