



COMMUNE DE MONTREUX



© Studio Curchod



© Commune de Montreux

BUDGET 2019



COMMUNE DE
MONTREUX

Préavis No 32/2018
de la Municipalité au Conseil communal
relatif
au budget communal ordinaire pour 2019

**Date et lieu proposés pour la
séance de commission :**

le mardi 30 octobre 2018 à 20 h. 00

à la Rue du Marché 8, à Montreux.

Table des matières

1	Objet du préavis	2
1.1	Contexte général (économie cantonale et nationale)	2
1.2	Economie montreusienne.....	3
1.3	Contexte canton-commune	4
1.4	Le cadre budgétaire.....	4
1.5	Aperçu chiffré du budget 2019	5
1.6	Faits marquants	5
1.7	Péréquation et facture sociale	6
2	Comptes de fonctionnement	7
2.1	Charges de fonctionnement	7
2.2	Recettes de fonctionnement.....	11
3	Investissements.....	15
4	Position de la Municipalité.....	16
5	Conclusions	17

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

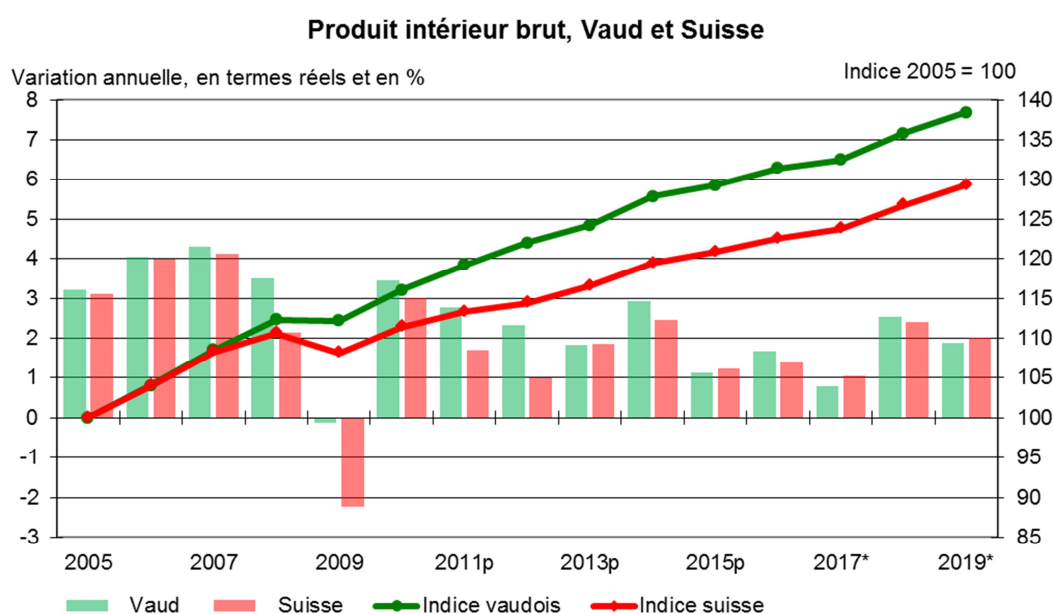
1 Objet du préavis

En vertu des dispositions de la loi sur les communes¹, la Municipalité soumet à votre approbation, le projet de budget pour l'année 2019.

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

1.1 Contexte général (économie cantonale et nationale)

L'évolution du PIB³ est le principal indicateur de la santé économique d'un pays, respectivement d'une région. Le SECO⁴ pour la Suisse et « Statistique Vaud » pour notre canton publient régulièrement des prévisions à court et moyen terme.



Source : www.seco.admin.ch

La Suisse connaît actuellement une phase de haute conjoncture. Le SECO a annoncé des prévisions de croissance du PIB pour 2018 en hausse de 0.5 % par rapport aux dernières estimations pour s'établir à 2.9 %. Les investissements massifs des entreprises et les bonnes conditions économiques internationales stimulent le commerce extérieur. La croissance 2019 devait continuer avec un solide PIB de 2 %.

Cette situation de forte demande incite les entreprises suisses à augmenter leurs capacités de production et à procéder à des investissements en biens d'équipement. Le groupe d'expert du SECO annonce également une augmentation du recrutement avec pour effet une diminution du taux de chômage.

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

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

³ PIB : produit intérieur brut

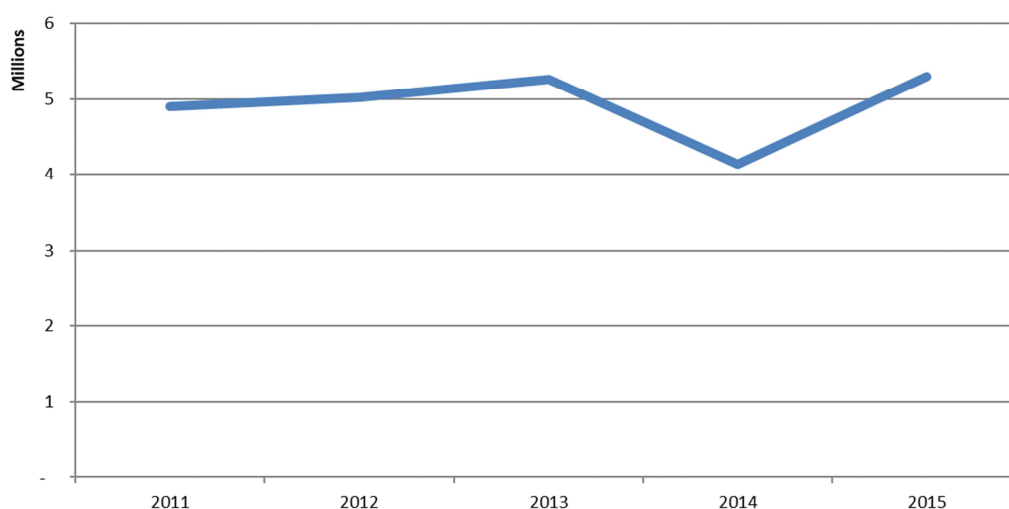
⁴ Secrétariat d'Etat à l'économie

Les moteurs de croissance intérieurs devraient progresser dans le courant 2019, de même que la consommation privée. La seule incertitude concerne l'économie mondiale qui devrait continuer à ralentir du fait de la normalisation conjoncturelle.

Le PIB vaudois devrait varier en ligne avec le dynamisme attendu pour le PIB suisse. Si les prévisions de juillet qui tablaient avec un PIB cantonal supérieur de 0.1 % se confirment, le PIB cantonal pourrait dépasser les 2.9 % de croissance en 2018 et les 2 % en 2019.

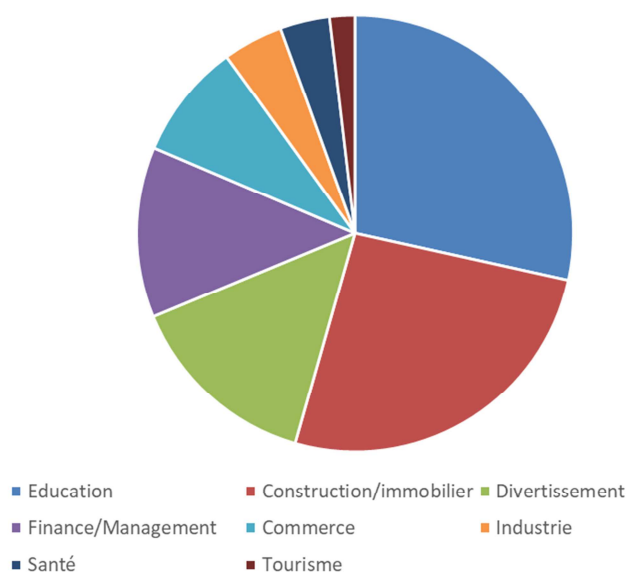
1.2 Economie montreuissienne

Le tableau ci-dessous montre l'évolution des recettes fiscales de 130 sociétés, décisions de taxation rentrées, pour les années 2011 à 2015.



Evolution des recettes fiscales de 130 sociétés

Le graphique suivant montre la diversité des secteurs d'activités de l'économie montreuissienne, diversité qui réduit le risque de variations des recettes fiscales des personnes morales puisque celles-ci sont non dépendantes d'un secteur dominant.



L'économie montreuusienne se porte plutôt bien. Les secteurs tant touristique que paratouristique (écoles et cliniques) ont une activité en légère consolidation, ce qui est réjouissant. A cet égard, le développement hospitalier régional, même avec la perte du site hospitalier de Montreux, constitue certainement un atout fiscal tant au plan des personnes physiques que morales.

1.3 Contexte canton-commune

Comme déjà rappelé dans le préavis sur l'arrêté d'imposition 2019, la réforme 2017 de la péréquation financière influencera dès 2019 les comptes communaux avec trois objectifs, à savoir l'augmentation de la solidarité entre les communes, l'intégration des pertes de RIE III⁵ et la prise en compte de son impact financier pour l'ensemble des communes vaudoises. La révision en profondeur du système péréquatif est, lui, annoncé pour 2022.

Concernant la problématique spécifique des effets de RIE III, le Conseil d'Etat a été interpellé, notamment par l'UCV⁶, durant le printemps 2018, tant au Grand Conseil que dans le cadre des rencontres de négociations usuelles. Le Conseil d'Etat, sous réserve que le Grand Conseil confirme prochainement ses décisions, a admis d'aider les communes par différentes mesures, dont un soutien particulier au travers de la péréquation, dans l'attente des effets de l'introduction du programme fédéral dit « PF 17/RFFA »⁷ voire la reprise à sa charge, mais en 2020 seulement, des coûts de l'AVASAD⁸. Pour mémoire, cet élément a fortement influencé le choix municipal de fixer le taux d'impôt que pour l'année 2019.

1.4 Le cadre budgétaire

A l'instar des années précédentes, les principes ci-après ont été arrêtés par la Municipalité dans ses instructions pour l'élaboration du budget 2019 :

- pas d'indexation des salaires ; seul le mécanisme d'augmentation lié aux évaluations et à l'échelle des traitements limité à quelque 1 % a été appliqué ;
- les prévisions dépassant la moyenne des deux dernières années devaient être expressément justifiées pour toutes les rubriques dont la Municipalité a la maîtrise ;
- seules les charges courantes et régulières sont intégrées au budget annuel de fonctionnement. Les charges d'investissements importants, ainsi que celles amenant de nouveaux coûts pérennes, sont traitées par préavis

Toutes les directions, en présence des chefs de services, ont rencontré la direction des finances lors de séances de préparation. Puis, dans un deuxième temps, la Municipalité a analysé les budgets de chaque service lors d'auditions ad hoc.

⁵ RIE III : réforme d'imposition des entreprises

⁶ UCV : Union des communes vaudoises

⁷ PF 17/RFFA : réforme fiscale et financement de l'AVS

⁸ AVASAD : Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile

1.5 Aperçu chiffré du budget 2019

	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Ecart B/C 2019/2017	Ecart B/B 2019/2018
Charges	150'751'784	148'268'244	160'045'298	9'293'514	11'777'055
Amortissement du patrimoine financier	1'876'074	1'584'767	1'784'767	-91'307	200'000
Amortissement du patrimoine administratif	4'802'612	4'494'538	7'007'157	2'204'545	2'512'619
Amortissements supplémentaires	6'745'467	-	6'610'000	-135'467	6'610'000
Attribution aux fonds et financements spéciaux	3'335'037	2'465'650	2'208'622	-1'126'415	-257'028
Imputation internes	1'187'022	2'898'918	2'905'948	1'718'926	7'030
Charges épurées^A	132'805'573	136'824'371	139'528'805	6'723'233	2'704'434
Revenus	150'751'784	145'915'849	156'714'403	5'962'619	10'798'554
Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	9'054'278	3'097'469	2'665'478	-6'388'800	-431'991
Prélèvements sur fonds supplémentaires	6'745'467	-	8'840'000	2'094'533	8'840'000
Imputation internes	1'187'022	2'898'918	2'905'948	1'718'926	7'030
Revenus épurés^A	133'765'018	139'919'462	142'302'977	8'537'959	2'383'515
Marge d'autofinancement^B	959'445	3'095'091	2'774'172	1'814'727	-320'919
Résultat	-	-2'352'395	-3'330'895	-3'330'895	-978'501

^A Revenus et Charges après soustraction des opérations sans effets monétaires

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

1.6 Faits marquants

Il y a d'abord les effets de RIE III selon lesquels les recettes fiscales des personnes morales vont diminuer fortement, en raison de la baisse du taux général de 20.8 % à 13.7 %. Cela dit, les mesures négociées entre l'UCV et l'Etat de Vaud, pour accompagner les communes dans cette évolution, allègent significativement leurs conséquences négatives.

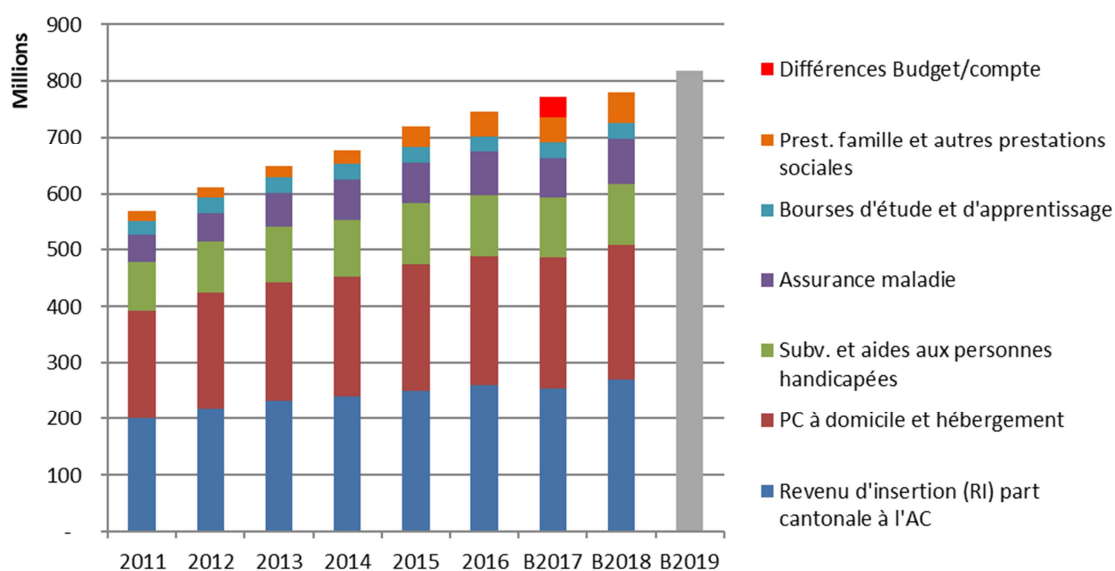
D'autre part, la très forte augmentation des coûts des transports publics, due principalement à l'augmentation de l'offre publique provoquée par de nouvelles lignes, n'a pas pu être correctement anticipée. Cela dit, le mécanisme de péréquation, au travers de la connaissance des dépenses thématiques, adoucit heureusement cet effet douloureux.

1.7 Péréquation et facture sociale

Avec un système de prévision plutôt bien maîtrisé, vu aussi la relative stabilité des recettes d'impôt aléatoire, nous ne nous exposons pas à de grandes surprises.

Par contre, la répercussion constante des hausses des coûts sociaux cantonaux alourdit toujours fortement notre budget. Le montant à la charge des communes vaudoises est ainsi passé de 2011 à 2017 de CHF 569 à 772 millions, soit une augmentation de plus de 36 % représentant 2.7 points d'impôt. Les prévisions pour 2019 de CHF 817 millions (+ 6.1 % par rapport à 2017) ne montrent aucun fléchissement et représenteront 4.26 points d'impôt pour les communes vaudoises.

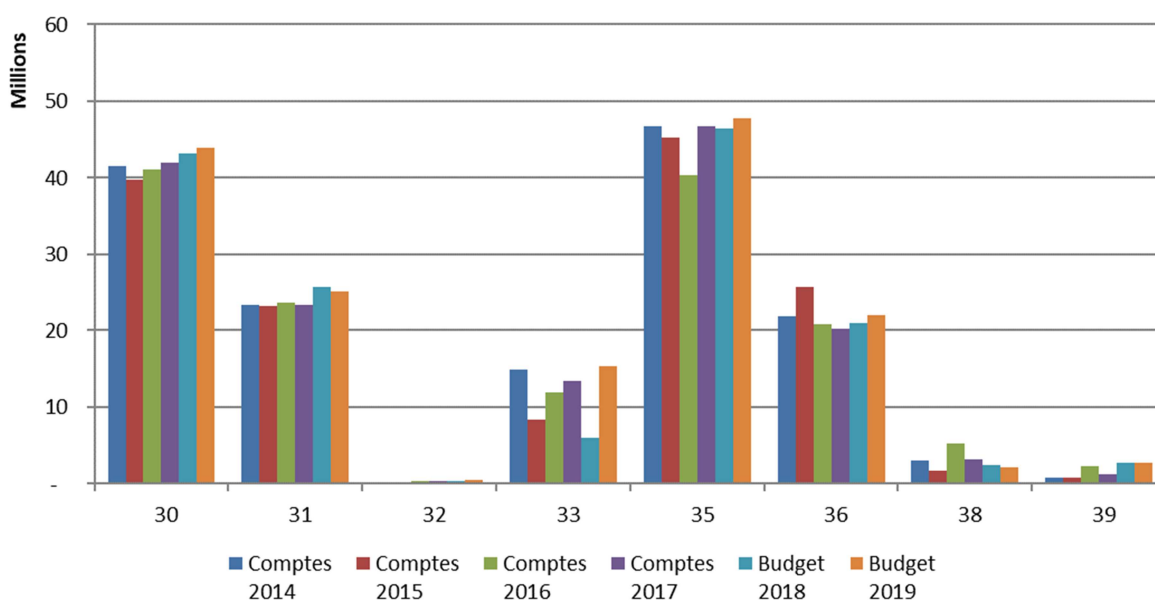
Régime social couvert par la facture sociale - part aux communes



2 Comptes de fonctionnement

2.1 Charges de fonctionnement

	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Ecart 19 / 18 CHF	%
30 Autorités et personnel	41'984'059	43'300'910	44'014'415	713'505	1.65%
31 Biens, services et marchandises	23'368'630	25'730'140	25'184'341	-545'799	-2.12%
32 Intérêts passifs	425'412	415'000	570'000	155'000	37.35%
33 Amortissements	13'424'152	6'079'305	15'401'923	9'322'619	153.35%
35 Rembours. particip. subv. collect. publ	46'787'431	46'420'799	47'862'804	1'442'005	3.11%
36 Aides et subventions	20'240'040	20'957'522	21'897'245	939'723	4.48%
38 Attributions aux fonds et financ. spéciaux	3'335'037	2'465'650	2'208'622	-257'028	-10.42%
39 Imputations internes	1'187'022	2'898'918	2'905'948	7'030	0.24%
3 Total des charges	150'751'784	148'268'244	160'045'298	11'777'055	7.94%



Evolution des charges de fonctionnement

30 – Autorités et personnel

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
41'984'059	43'300'910	44'014'415	713'505	1.65 %

Cette progression s'explique d'abord par l'application du statut du personnel au plan des augmentations statutaires, par une très légère augmentation des effectifs, pour le passeport vacances notamment, l'adaptation/augmentation des primes d'assurances sociales (APG), ainsi qu'une hausse de l'effectif du personnel en formation.

Par contre, si besoin, notamment pour ce qui concerne le développement nécessaire des structures d'accueil pour la petite enfance, le Conseil communal sera appelé à se prononcer au travers de préavis spécifiques.

31 – Biens, services et marchandises

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
23'368'630	25'730'140	25'184'341	-545'799	-2.12 %

La diminution constatée par comparaison entre les budgets 2018 et 2019 met en évidence l'acuité des efforts réalisés pour cadrer au mieux les coûts projetés. La comparaison « budget/comptes » démontre que cette action reste raisonnable.

32 – Intérêts passifs

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
425'412	415'000	570'000	155'000	37.35 %

Notre endettement augmente du fait de nos investissements, mais le contexte monétaire nous reste très favorable.

La situation des emprunts au 30 septembre 2018 est la suivante :

Créanciers	Montants	Taux %	Échéance
CP Lucerne	10'000'000	1.00%	26.04.2035
Caisse Pension Migros	10'000'000	0.63%	28.11.2031
Fds Compensation AVS	10'000'000	0.30%	30.11.2026
CP Poste	15'000'000	0.75%	30.06.2025
Swissquote Bank	15'000'000	-0.45%	ct
Fds Compensation AVS	10'000'000	-0.50%	ct
	70'000'000		

33 – Amortissements

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
13'424'152	6'079'305	15'401'923	9'322'619	153.35 %

Cette rubrique contient le détail des amortissements financiers (pertes sur débiteurs), administratifs liés aux investissements réalisés et extraordinaires, parce que compensés par prélèvement correspondant sur un fonds. Le budget 2018 ne contenait pas les amortissements supplémentaires, ce qui explique les 153.35 % de variation. Le tableau ci-dessous démontre plus clairement l'évolution des trois rubriques.

No	Nature	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019
330	Amortissements du patrimoine financier	1'876'074	1'584'767	1'784'767
331	Amortissements du patrimoine administratif	4'802'612	4'494'538	7'007'157
332	Amortissements supplémentaires	6'745'467	-	6'610'000
33	Amortissements	13'424'152	6'079'305	15'401'923

35 – Participation à des charges de collectivités publiques

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
46'787'431	46'420'799	47'862'804	1'442'005	3.11 %

L'augmentation de 3.11 % de ces charges liées est due principalement au renchérissement des transports, des Polices cantonale et régionale (ASR) et de la facture sociale.

Participations à des charges de collectivités publiques	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019
130.3529 MSST	7'739	11'300	20'000
140.3523 Participation à ciehl / adiarcpé	132'010	133'250	136'000
140.3528 Promove	184'814	186'550	190'400
140.3529 Secrétariat intercommunal	251'828	253'175	258'400
171.3525 Participation charges prévoyance sociale	42'712	84'200	84'700
180.3517 Participation transports publics	5'088'178	5'642'079	6'782'927
220.3521 Solde péréquatif année précédente	630'120	-	-
352.3522 Part. entretien Collège Veytaux	31'467	90'000	90'000
400.3528 Inspectorat des chantiers	41'388	41'300	40'000
430.3526 Particip. SIGE	144'926	125'000	125'000
431.3526 Particip. sigé	69'183	60'000	60'000
500.3522 Particip.charges enseignement et cultes	21'288	7'500	7'500
505.3522 Particip.charges enseignement	-	39'000	39'000
540.3522 Particip.charges enseignement et cultes	24'170	-	24'000
600.3511 Particip.charges cantonales police	1'487'446	1'530'000	1'492'018
600.3521 Participation Police-Riviera	7'373'301	7'856'547	7'919'785
600.3524 Contribution au Sige	219'532	230'000	230'000
620.3511 Participation frais Etat de Vaud	279'556	410'000	315'000
650.3521 Particip. défense incendie	814'579	852'163	784'230
669.3521 Participation à l'Orpc Riviera	533'620	606'435	596'708
700.3514 Charges de santé publique	2'576'329	2'665'300	2'668'035
712.3522 Dérogations inter-réseaux	-	-	20'000
720.3515 Facture sociale	26'728'794	25'497'000	25'879'101
800.3528 Réseau défense incendie, bornes hydrantes	104'450	100'000	100'000
Total	46'787'431	46'420'799	47'862'804

36 – Aides et subventions

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
20'240'040	20'957'522	21'897'245	939'723	4.48 %

Aides et subventions	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019
140 Intérêts généraux	238'160	200'000	260'000
150 Economie & culture	4'456'082	4'482'095	4'519'400
160 Tourisme	1'247'997	1'314'311	1'311'000
161 CCM SA	462'777	1'000'000	1'000'000
170 Sports	1'527'237	1'415'236	1'510'600
171 Animation jeunesse	88'987	83'540	85'000
180 Subvention détenteurs abts	789'000	870'000	790'000
300 Administration DBS	67'279	66'300	66'300
330 Culture, loisirs et sports	1'000	1'000	1'000
401 Ports et amarrages	36'300	37'000	37'000
500 Administration des écoles	18'977	42'000	28'000
521 Montreux-Est	208'416	218'960	297'400
523 Montreux-Ouest	213'001	239'500	259'250
580 Cultes et messes	8'250	13'500	13'500
620 Office de la population	-	-	13'000
700 Sécurité sociale	3'414'525	3'437'080	3'364'120
712 Subvention REME	7'209'144	7'337'000	8'091'675
801 Développement durable	252'909	200'000	250'000
Total	20'240'040	20'957'522	21'897'245

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

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
3'335'037	2'465'650	2'208'622	-257'028	-10.42 %

Les montants attribués aux fonds et financements spéciaux proviennent des taxes d'égouts et d'amarrage, ainsi que des éléments de péréquation.

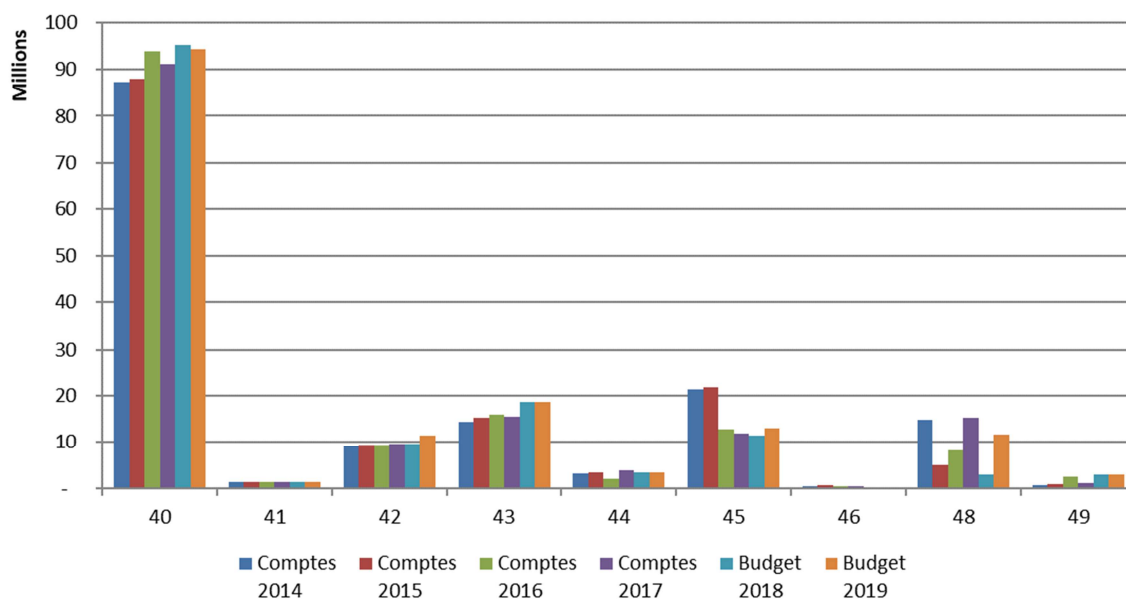
39 – Imputations internes

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
1'187'022	2'898'918	2'905'948	7'030	0.24 %

La contrepartie des montants figure au chapitre 49.

2.2 Recettes de fonctionnement

	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Ecart 19 / 18	
				CHF	%
40 Impôts	91'224'971	95'310'000	94'334'000	-976'000	-1.02%
41 Patentes et concessions	1'349'972	1'400'000	1'400'000	-	0.00%
42 Revenus du patrimoine	9'579'268	9'589'966	11'261'100	1'671'134	17.43%
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	15'394'524	18'541'647	18'483'941	-57'706	-0.31%
44 Parts à des recettes cantonales	3'792'149	3'500'000	3'500'000	-	0.00%
45 Participations et remboursements	11'853'129	11'249'849	12'966'636	1'716'787	15.26%
46 Autres participations et subventions	571'006	328'000	357'300	29'300	8.93%
48 Prélèvements sur fonds et financ. Spéciaux	15'137'512	3'097'469	11'505'478	8'408'009	271.45%
49 Imputations internes	1'187'022	2'898'918	2'905'948	7'030	0.24%
4 Total des recettes	150'089'552	145'915'849	156'714'403	10'798'554	7.40%



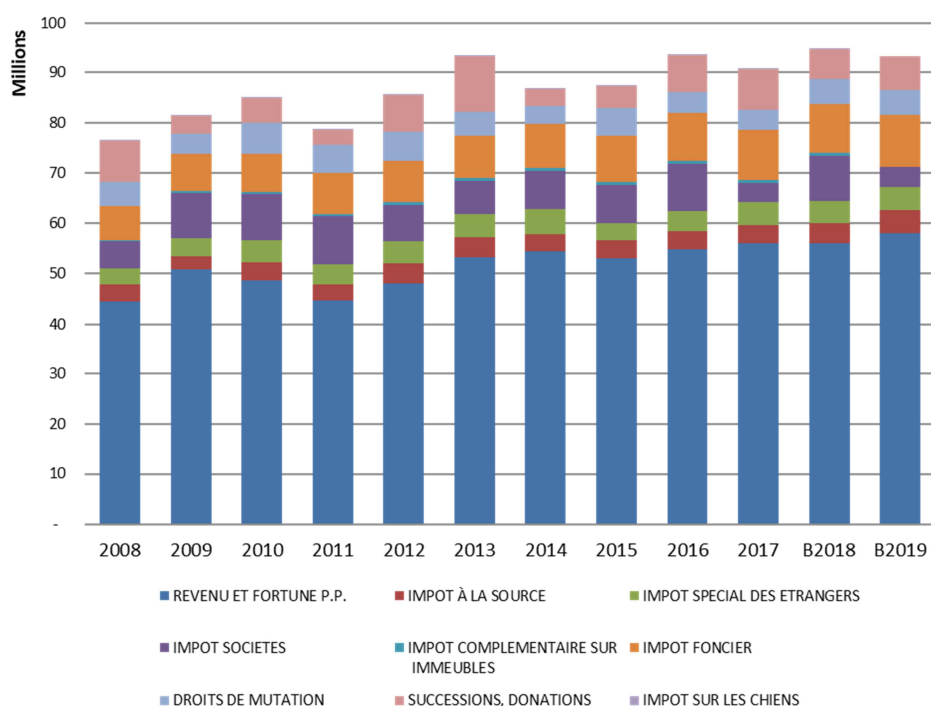
40 – Impôts

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
91'224'971	95'310'000	94'334'000	-976'000	-1.02 %

	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019
210.4001 Revenu et fortune p.p.	55'933'972	56'000'000	58'159'000
210.4003 Impôt à la source	3'764'602	4'000'000	4'500'000
210.4004 Impôt spécial étrangers	4'481'091	4'400'000	4'600'000
210.4011 Bénéfice ordinaire	3'485'696	8'500'000	3'500'000
210.4012 Impôt sur le capital	347'510	400'000	400'000
210.4013 Impôt complém. sur immeubles	586'297	600'000	600'000
210.4020 Impôt foncier	10'071'417	9'900'000	10'500'000
210.4040 Droits de mutation	3'972'358	4'800'000	4'800'000
210.4050 Successions, donations	8'095'410	6'100'000	6'775'000
210.4061 Impôt sur les chiens	98'350	110'000	100'000
210.4090 Impôts récupérés	388'270	500'000	400'000
Total	91'224'971	95'310'000	94'334'000

Les perspectives sont plutôt réjouissantes, eu égard à la progression du PIB et la bonne tenue de notre économie locale.

La baisse des recettes des personnes morales constatée en 2017 se confirme comme un phénomène ponctuel. Par contre, l'effet de RIE III nous oblige à être prudents dans les prévisions de cet élément de recettes. Il contient la compensation négociée entre l'Etat à l'UCV au titre des 50 millions de la motion cantonale dite Mischler.



41 – Patentes et concessions

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
1'349'972	1'400'000	1'400'000	-	0.00 %

Cette rubrique enregistre les recettes liées aux droits d'utilisation du sol encaissées par les fournisseurs en électricité et gaz de la Commune ; elle n'apporte pas de commentaire particulier.

42 – Revenus du patrimoine

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
9'579'268	9'589'966	11'261'100	1'671'134	17.43 %

Cette rubrique contient d'abord le rendement des placements auprès de la Banque Cantonale Vaudoise, Romande Energie, Casino Barrière et Holdigaz, mais aussi le revenu des DDP⁹, avec notamment celui des Grands-Prés, ainsi que l'adaptation à la hausse de plusieurs éléments de recettes de location du domaine public et privé.

43 – Taxes, émoluments, produits des ventes

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
15'394'524	18'541'647	18'483'941	-57'706	-0.31%

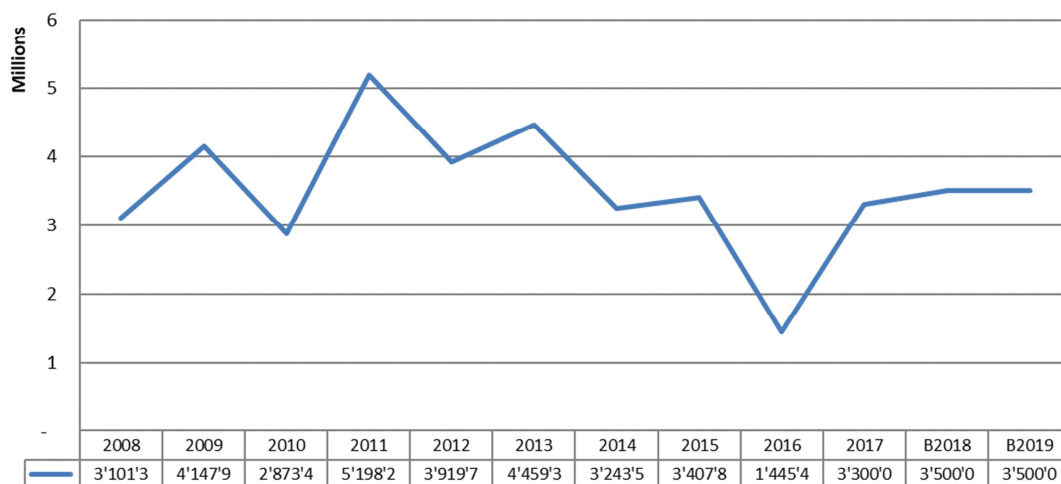
	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019
Contributions de remplacement	444'000	200'000	440'000
Emoluments	900'318	1'004'000	940'000
Participations des parents	3'356'006	3'996'200	3'839'020
Taxes déchets et d'égouts	6'590'744	7'044'000	7'125'200
Ventes et prestations de services	1'701'976	1'972'355	1'917'084
Remboursements de tiers	2'341'990	3'833'592	3'748'137
Autres recettes	472'627	491'500	474'500
Total	15'807'660	18'541'647	18'483'941

⁹ DDP : droits distincts et permanents

44 – Parts à des recettes cantonales

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
3'792'149	3'500'000	3'500'000	-	0.00 %

Evolution de l'impôt sur les gains immobiliers



45 – Participations et remboursements

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
11'853'129	11'249'849	12'966'636	1'716'787	15.26 %

Variation due aux effets prévisionnels de la péréquation et la couverture des dépenses thématiques.

46 – Autres participations et subventions

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
571'006	328'000	357'300	29'300	8.93 %

Les jetons et tantièmes encaissés par la Commune pour la participation des Municipaux à divers conseils d'administration augmentent légèrement.

48 – Prélèvements sur fonds et financements spéciaux

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
15'137'512	3'097'469	11'505'478	8'408'009	271.45 %

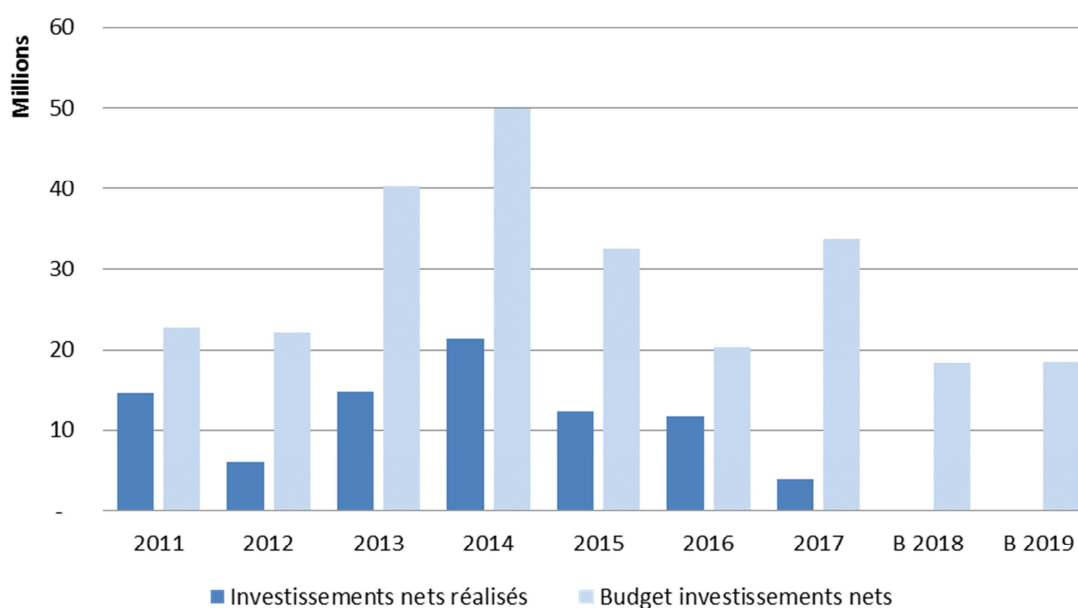
La couverture du 50 % des amortissements du patrimoine administratif par un prélèvement sur le fonds général pour investissements futurs, mécanisme décidé lors de l'établissement des comptes 2015, représente à elle seule plus du 76 % des prélèvements. Le solde représente les prélèvements sur les fonds de renouvellement.

49 – Imputations internes

Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Variation B19/B18 en CHF	Variation B19/B18 en %
1'187'022	2'898'918	2'905'948	7'030	0.24 %

La contrepartie des montants figure au chapitre 39.

3 Investissements



Dans l'attente du démarrage des gros investissements (écoles, 2m2c, bâtiment administratif), les prévisions d'investissements 2019 sont faibles.

4 Position de la Municipalité

Ce budget, avec l'arrêté d'imposition 2019 établi pour un an seulement, s'inscrit clairement comme un budget de transition face aux effets attendus des changements fiscaux et des mécanismes de péréquation importants à venir. Il intègre toutes les hausses programmables dépendantes de règles statutaires, d'autres autorités entités et/ou du canton, mais aussi une prévision raisonnable d'augmentation des recettes, liée aux bonnes perspectives économiques annoncées.

Il est légèrement déficitaire, mais n'empêche pas la Municipalité de poursuivre la réalisation de son programme de législature (développement des structures de la petite enfance, réforme de la politique des ressources humaines, modernisation des systèmes informatiques, extension des infrastructures scolaires et sportives, transports publics et parkings, etc...) .

En fait, grâce au contexte économique favorable, tant au niveau local (avec le développement annoncé de plusieurs quartiers - Les Grand-Prés, Quartier Gambetta-Rue du Port, la Corsaz, Belmont - et l'aboutissement annoncé de la procédure du PGA) que cantonal, malgré la correction due à RIE III, les recettes fiscales, globalement, devraient continuer d'augmenter ces prochaines années.

Cela dit, nous allons rester vigilants, eu égard à la progression déjà mentionnée et inéluctable d'une part importante de nos charges, ainsi que celle des gros investissements à venir (2M2C et bâtiments scolaires et administratif), mais optimistes puisque ces derniers sont générateurs de recettes importantes, directes et indirectes, et d'économies structurelles. L'intéressante hétérogénéité des activités et du développement de notre commune, mais aussi les effets positifs des mécanismes de péréquation qui en résultent, nous place encore dans la perspective possible d'une certaine stabilité fiscale.

5 Conclusions

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE MONTREUX

- vu le préavis No 32/2018 de la Municipalité du 12 octobre 2018 au Conseil communal relatif au budget communal ordinaire pour 2019,
- vu le rapport de la commission chargée d'examiner cette affaire,

DECIDE

1. d'approuver le budget communal ordinaire pour 2019.

Ainsi adopté le 12 octobre 2018.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le syndic

Le secrétaire

L. Wehrli

L.S.

O. Rapin

Annexe(s) : budget communal ordinaire pour 2019

Délégation municipale : la Municipalité

Brochure détaillée du
Budget 2019

Commune de Montreux - Budget 2019

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	30'235'377	3'086'310	28'654'342	2'851'940	28'154'182	3'904'820
2 FINANCES	6'216'357	112'396'909	5'969'004	111'411'469	6'925'895	112'662'518
3 DOMAINES ET BATIMENTS	24'230'903	10'873'700	22'062'772	6'984'021	23'570'375	9'434'681
4 TRAVAUX	37'086'761	19'267'759	30'495'871	13'001'170	30'347'441	12'037'941
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTERS	4'095'110	1'207'600	3'832'280	1'298'600	3'515'799	1'071'224
6 POLICE	12'622'999	2'506'630	12'833'285	2'875'949	11'927'406	2'557'098
7 SECURITE SOCIALE	43'944'791	5'834'495	42'839'190	6'030'200	44'736'533	7'505'855
8 SERVICES INDUSTRIELS	1'613'000	1'541'000	1'581'500	1'462'500	1'574'153	1'577'646
Total charges / revenus	160'045'298	156'714'403	148'268'244	145'915'849	150'751'784	150'751'784
Excédents / Découverts	-3'330'895		-2'352'395		0	

*Remarque : les comptes 2017 présentaient un solde de Chf. -662'232, avant l'attribution du résultat (Compte 230.4808)

Budget 2019 Charges et revenus par nature

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
Résultat	-3'330'895	-2'352'395	-
3 CHARGES	160'045'298	148'268'244	150'751'784
30 AUTORITES ET PERSONNEL	44'014'415	43'300'910	41'984'059
300 AUTORITES ET COMMISSIONS	1'012'700	1'009'400	944'112
301 PERSONNEL ADM. ET EXPLOITATION	32'338'089	31'845'130	31'122'644
303 AVS/AC/AF	2'847'255	2'813'190	2'694'538
304 CAISSES DE PENSIONS	4'700'907	4'617'920	4'445'117
305 ASSURANCES ACCIDENTS	754'756	692'200	654'795
306 INDEMNISATION ET REMBOUR. DE FRAIS	720'458	668'060	657'621
307 PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES DE PREVOYANC	960'000	992'000	929'967
308 PERSONNEL INTERIMAIRE	192'700	197'800	172'024
309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL	487'550	465'210	363'241
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	25'184'341	25'730'140	23'368'630
310 IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	418'635	469'700	420'079
311 ACHATS MOB., MAT., MARCHANDISES, VEHIC.	1'339'553	1'346'850	1'306'057
312 ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES	2'231'595	2'245'050	2'143'309
313 AUTRES FOURNITURES	1'519'950	1'499'850	1'466'886
314 ENTRETIEN PATRIMOINE	5'494'188	5'926'834	5'392'447
315 ENTRETIEN DU MOBILIER ET INST.TECHNIQUES	2'675'680	2'776'050	2'603'863
316 LOYERS, FERMAGES	646'000	648'600	789'784
317 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	674'800	670'800	614'668
318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	9'152'845	9'085'386	7'706'296
319 IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV.	1'031'095	1'061'020	925'241
32 INTERETS PASSIFS	570'000	415'000	425'412
321 INTERETS DES DETTES A COURT TERME	65'000	75'000	63'831
322 INTERETS DES DETTES A LONG TERME	505'000	340'000	361'571
329 AUTRES INTERETS	-	-	10
33 AMORTISSEMENTS	15'401'923	6'079'305	13'424'152
330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	1'784'767	1'584'767	1'876'074
331 AMORTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF	7'007'157	4'494'538	4'802'612
332 AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES	6'610'000	-	6'745'467
35 REMBOURS. PARTICIP. SUBV. COLLECT. PUBL.	47'862'804	46'420'799	46'787'431
351 REMBOURS. PARTICIP. CHARGES CANTONALES	37'137'081	35'744'379	36'160'303
352 REMB. PARTICIP. CHARGES AUTRES COMMUNES	10'725'723	10'676'420	10'627'128
36 AIDES ET SUBVENTIONS	21'897'245	20'957'522	20'240'040
365 AIDES ET SUBV. A INSTITUTIONS PRIVEES	19'035'745	17'976'222	17'311'087
366 AIDES INDIVIDUELLES	2'861'500	2'981'300	2'928'953
38 ATTRIBUTIONS AUX FDS ET FINANC. SPECIAUX	2'208'622	2'465'650	3'335'037
380 ATTRIBUTIONS AUX FDS RESERVES ET RENOUV.	2'208'622	2'465'650	3'335'037
39 IMPUTATIONS INTERNES	2'905'948	2'898'918	1'187'022
391 IMPUTATIONS INTERNES	2'905'948	2'898'918	1'187'022

Remarque : les comptes 2017 présentaient un solde de Chf. -662'232, avant l'attribution du résultat (Compte 230.4808).

Budget 2019 Charges et revenus par nature

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
Résultat	-3'330'895	-2'352'395	-
4 REVENUS	156'714'403	145'915'849	150'751'784
40 IMPOTS	94'334'000	95'310'000	91'224'971
400 IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	67'259'000	64'400'000	64'179'664
401 IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL	4'500'000	9'500'000	4'419'503
402 IMPOT FONCIER	10'500'000	9'900'000	10'071'417
404 DROITS DE MUTATIONS	4'800'000	4'800'000	3'972'358
405 IMPOTS SUR SUCCESSIONS ET DONATIONS	6'775'000	6'100'000	8'095'410
406 IMPOTS ET TAXES POSSESSION ET DEP.	100'000	110'000	98'350
409 IMPOTS DIVERS	400'000	500'000	388'270
41 PATENTES ET CONCESSIONS	1'400'000	1'400'000	1'349'972
410 PATENTES	-	-	-
411 CONCESSIONS	1'400'000	1'400'000	1'349'972
42 REVENUS DU PATRIMOINE	11'261'100	9'589'966	9'579'268
421 INTERETS DE RETARD ET COMPENSATION	50'000	-	3'381
422 REVENUS CAPITAUX DU PATRIM. FINANCIER	4'257'300	4'255'000	4'234'724
423 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	2'227'400	1'172'336	1'127'109
424 ESCOMPTES ET GAINS COMPTABLES	800'000	400'000	397'859
425 ESCOMPTES OBTENUS	-	-	-
427 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADMIN.	3'926'400	3'762'630	3'816'195
43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	18'483'941	18'541'647	15'394'524
430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENTS	440'000	200'000	110'000
431 EMOLUMENTS	940'000	1'004'000	949'040
433 ECOLAGE	3'839'020	3'996'200	3'463'871
434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	7'125'200	7'044'000	6'479'056
435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	1'917'084	1'972'355	1'755'636
436 REMBOURSEMENTS DE TIERS	3'748'137	3'833'592	2'276'872
437 AMENDES	-	-	-
439 AUTRES RECETTES	474'500	491'500	360'048
44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	3'500'000	3'500'000	3'792'149
441 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	3'500'000	3'500'000	3'792'149
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS	12'966'636	11'249'849	11'853'129
451 PARTICIPATIONS ET REMBOURS. DU CANTON	3'634'475	3'032'500	2'821'049
452 PARTICIP. ET REMBT DE COMMUNES ET ASSOC.	9'332'161	8'217'349	9'032'079
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	357'300	328'000	571'006
465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	330'300	301'000	544'764
469 DONS ET LEGS	27'000	27'000	26'242
48 PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANC. SPEC.	11'505'478	3'097'469	15'799'744
480 PRELEVEMENTS SUR FONDS RESERVE & RENOUV.	2'665'478	3'097'469	9'054'278
481 PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	8'840'000	-	6'745'467
49 IMPUTATIONS INTERNES	2'905'948	2'898'918	1'187'022
491 IMPUTATIONS INTERNES	2'905'948	2'898'918	1'187'022

Remarque : les comptes 2017 présentaient un solde de Chf. -662'232, avant l'attribution du résultat (Compte 230.4808).

BUDGET 2019 Plan des dépenses d'investissement

5	Dépenses	32'104'794
50	Investissements	32'104'794
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	16'809'000
503	Bâtiments et constructions	8'611'000
504	Installations des services industriels	2'593'794
505	Forêts	500'000
506	Mobilier, machines et véhicules	2'636'000
507	Marchandises et approvisionnements	0
509	Autres biens	955'000
52	Prêts et participations permanentes	0
522	Communes et associations de communes	0
525	Autres prêts et participations	0
56	Subventions d'investissement	0
562	Communes et associations de communes	0
565	Autres subventions	0
58	Autres investissements	0
581	Indemnités d'expropriation	0
589	Autres dépenses d'investissement	0
6	Recettes	13'617'157
60	Transferts au patrimoine financier	0
609	Transferts au patrimoine financier	0
61	Participations de tiers	0
619	Participations de tiers	0
62	Remboursements de prêts et de participations permanentes	0
622	Communes et associations de communes	0
625	Autres remboursements	0
66	Subventions	0
661	Canton	0
662	Communes et associations de communes	0
669	Autres subventions	0
68	Reprises des amortissements et réserves	13'617'157
681	Reprises des amortissements	7'007'157
689	Reprises des réserves	6'610'000
59	Diminution des investissements (chiffre 6 moins chiffre 5)	0
69	Augmentation des investissements (chiffre 5 moins chiffre 6)	-18'487'637

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	1 Administration générale	30'235'377	3'086'310	28'654'342	2'851'940	28'154'182	3'904'820
10	10 Autorités	2'213'046	272'500	2'233'010	252'500	2'069'446	261'293
100	100 Conseil communal	314'720	-	317'480	-	240'459	-
100.3001	Indemnités membres du bureau	10'000	-	10'000	-	-	-
100.3003	Jetons de présence	125'000	-	125'000	-	108'930	-
100.3011	Traitements	70'600	-	70'300	-	70'873	-
100.3012	Salaires auxiliaires	2'700	-	2'700	-	3'912	-
100.3030	AVS/AC/AF	7'190	-	7'260	-	4'880	-
100.3040	Caisses de pensions	11'320	-	11'470	-	10'781	-
100.3050	Assurances accidents	480	-	310	-	267	-
100.3050.01	Assurance perte de gain	630	-	590	-	593	-
100.3069	Débours	1'000	-	1'000	-	105	-
100.3101	Fournitures de bureau	1'000	-	1'000	-	395	-
100.3102	Annonces	2'600	-	2'600	-	1'692	-
100.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	1'700	-	429	-
100.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	350	-	-	-
100.3151	Entretien matériel de bureau	500	-	500	-	-	-
100.3170	Frais de réceptions	26'000	-	26'000	-	13'881	-
100.3171	Frais de séances	12'000	-	12'000	-	12'772	-
100.3182	Frais de télécommunications	-	-	-	-	-	-
100.3189	Frais divers / concept de communication	40'000	-	40'000	-	6'449	-
100.3801	Attributions fonds de renouvellement	2'300	-	3'300	-	3'100	-
100.3911	Imputations internes	1'400	-	1'400	-	1'400	-
101	101 Municipalité	1'898'326	272'500	1'915'530	252'500	1'828'988	261'293
101.3001	Indemnités	849'200	-	848'900	-	822'282	-
101.3030	AVS/AC/AF	74'200	-	74'200	-	68'181	-
101.3040	Caisses de pensions	111'700	-	114'230	-	103'331	-
101.3050	Assurances accidents	4'560	-	3'070	-	2'941	-
101.3050.01	Assurances perte de gain	6'830	-	6'830	-	6'821	-
101.3061	Indemnités auto	500	-	-	-	497	-
101.3066	Indemnités repas	500	-	-	-	200	-
101.3069	Débours	87'000	-	87'000	-	89'968	-
101.3071	Pensions de retraite	730'000	-	752'000	-	712'801	-
101.3091	Frais de formation	16'000	-	16'000	-	15'126	-
101.3097	Frais de formation informatique	-	-	-	-	-	-
101.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	-	-
101.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	-	-	-	-
101.3158	Entretien équipement informatique	5'000	-	5'000	-	-	-
101.3182	Frais de téléphones, radio	6'036	-	1'500	-	1'640	-
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000	-	2'000	-	-	-
101.3801	Attributions fonds de renouvellement	4'800	-	4'800	-	5'200	-
101.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	207
101.4364	Participation caisse de retraite	-	52'500	-	52'500	-	52'470
101.4659	Jetons de présence et tantièmes	-	220'000	-	200'000	-	208'616
11	11 Greffe municipal	3'831'210	68'700	3'744'410	58'000	3'568'990	83'560
110	110 Greffe municipal	2'718'471	41'700	2'656'170	55'000	2'586'643	82'635
110.3003	Jetons de présence	6'000	-	6'000	-	6'750	-
110.3011	Traitements	1'589'000	-	1'566'400	-	1'540'693	-
110.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	17'842	-
110.3012.01	Salaires auxiliaires - nonagénaires	11'300	-	10'600	-	5'472	-
110.3012.02	Salaires auxiliaires - formation naturalisation	15'900	-	15'000	-	8'180	-
110.3012.03	Salaires auxiliaires - économat	2'600	-	3'800	-	2'170	-
110.3012.04	Salaires auxiliaires - auxiliaires	22'300	-	22'300	-	21'648	-
110.3013	Personnel en formation	115'100	-	95'400	-	75'176	-
110.3030	AVS/AC/AF	151'170	-	150'120	-	143'053	-
110.3040	Caisses de pensions	265'490	-	257'840	-	249'806	-
110.3050	Assurances accidents	9'470	-	6'230	-	6'149	-
110.3050.01	Assurances perte de gain	14'520	-	13'940	-	12'887	-
110.3061	Indemnités auto	2'000	-	2'000	-	1'976	-
110.3066	Indemnités repas	1'000	-	1'000	-	1'383	-
110.3069	Débours	3'500	-	4'000	-	1'788	-
110.3091	Frais de formation	13'000	-	7'500	-	528	-
110.3097	Frais de formation informatique	3'000	-	6'500	-	1'746	-
110.3101	Fournitures de bureau	16'000	-	18'000	-	11'851	-
110.3102	Journaux, documentation, annonces	7'200	-	3'200	-	6'574	-
110.3111	Achats équipements de bureau	3'000	-	3'000	-	4'799	-
110.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	693	-
110.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	450	-	4'046	-
110.3151	Entretien équipements de bureau	5'500	-	5'500	-	4'629	-
110.3155	Entretien véhicules	1'800	-	1'800	-	1'752	-
110.3158	Entretien équipement informatique	5'615	-	8'800	-	4'995	-
110.3163	Locations d'objets mobiliers	17'000	-	17'000	-	14'297	-
110.3181	Frais de ports et ccp	160'000	-	196'000	-	127'645	-

Remarques et observations

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3182	Frais de téléphones	9'356	-	9'340	-	7'701	-
110.3185	Honoraires	3'000	-	3'000	-	-	-
110.3186	Primes d'assurances	550	-	650	-	550	-
110.3189	Concept de communication	75'000	-	75'000	-	76'929	-
110.3189.01	Communication - site internet	36'000	-	36'000	-	28'976	-
110.3192	Taxes véhicules	500	-	500	-	-	-
110.3193	Cotisations	60'000	-	55'000	-	59'092	-
110.3195	Votations et élections	78'800	-	35'000	-	64'029	-
110.3311	Amortissements	-	-	-	-	47'238	-
110.3801	Virement à provision	8'200	-	13'700	-	13'800	-
110.3911	Imputations internes	5'600	-	5'600	-	9'800	-
110.4311	Emoluments de chancellerie	-	40'000	-	55'000	-	65'495
110.4359	Prestations diverses	-	-	-	-	-	-
110.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	17'140
110.4362	Remboursements de frais	-	1'700	-	-	-	-
111	111 Economat	93'213	-	94'360	-	94'542	-
111.3101	Fournitures de bureau	70'000	-	75'000	-	65'473	-
111.3163	Locations d'objets mobiliers	22'800	-	19'000	-	28'699	-
111.3911	Imputations internes	413	-	360	-	370	-
112	112 Animations, réceptions	622'000	25'000	600'000	-	551'557	-
112.3069	Débours	-	-	-	-	95	-
112.3131	Vin d'honneur	72'000	-	72'000	-	70'551	-
112.3170	Frais de réceptions	550'000	-	528'000	-	480'911	-
112.4362	Remboursements de frais	-	25'000	-	-	-	-
113	113 Archives	397'526	2'000	393'880	3'000	336'249	925
113.3011	Traitements	227'000	-	222'500	-	213'252	-
113.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	404	-
113.3013	Personnel en formation	34'100	-	26'400	-	14'525	-
113.3030	AVS/AC/AF	22'910	-	21'800	-	20'006	-
113.3040	Caisses de pensions	37'830	-	36'870	-	35'165	-
113.3050	Assurances accidents	1'490	-	910	-	892	-
113.3050.01	Assurance perte de gain	2'200	-	2'100	-	1'789	-
113.3061	Indemnités auto	1'000	-	1'000	-	641	-
113.3066	Indemnités repas	300	-	-	-	270	-
113.3069	Débours	500	-	500	-	920	-
113.3080	Personnel intérimaire	10'000	-	10'000	-	-	-
113.3091	Frais de formation	1'000	-	1'000	-	1'190	-
113.3097	Frais de formation informatique	1'000	-	-	-	-	-
113.3101	Fournitures de bureau	25'000	-	38'000	-	22'511	-
113.3102	Documentation	8'000	-	8'000	-	9'886	-
113.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	900	-	-	-
113.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	-	-	-	-
113.3119	Achats pour collections	5'000	-	5'000	-	1'789	-
113.3156	Entretien des collections	4'000	-	4'000	-	3'935	-
113.3158	Entretien équipement informatique	5'000	-	5'000	-	3'024	-
113.3163	Locations d'objets mobiliers	4'000	-	4'000	-	1'987	-
113.3181	Frais de ports et ccp	200	-	200	-	18	-
113.3182	Frais de téléphones	3'696	-	2'000	-	960	-
113.3193	Cotisations	1'300	-	1'300	-	885	-
113.3801	Attributions fonds de renouvellement	2'000	-	2'400	-	2'200	-
113.4356	Facturation services à des tiers	-	2'000	-	3'000	-	-
113.4359	Prestations diverses	-	-	-	-	-	925
113.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	-

Remarques et observations

110 Greffe municipal

110.3195 Plus de votations qu'en 2018

112 Animations, réceptions

112.3170.00	Couverture des besoins usuels	110'000
112.3170.00	Livres Editions Favre	25'000
112.3170.00	Cadeaux protocolaires	10'000
112.3170.00	Réception MJF	30'000
112.3170.00	Billets MJF	47'000
112.3170.00	Réception et accueil RMO	30'000
112.3170.00	Réception 1er août (stèle, feu d'artifice, villages)	40'000
112.3170.00	Réception nouveaux bourgeois et jeunes citoyens	30'000
112.3170.00	Réception nouveaux habitants	10'000
112.3170.00	Semaine du Goût	40'000
112.3170.00	Congrès des Suisses de l'étranger	5'000
112.3170.00	Fête des Vignerons	5'000
112.3170.00	Inauguration et fêtes organisées par les sc pour la population	5'000
112.3170.00	Droits de bouchon et eau, 2m2c et hôtels	20'000
112.3170.01	Chiba/Japon - voyage des étudiants suisses et encadrement	15'000
112.3170.01	Chiba/Japon - 1 groupe (5 jeunes CH et 1 chaperon)	3'000
112.3170.01	Chiba/Japon - venue des autorités japonaises	3'000
112.3170.01	Xicheng/Chine - venue des étudiants chinois et encadrement	15'000
112.3170.01	Xicheng/Chine - voyage des étudiants suisses et encadrement	15'000
112.3170.01	Xicheng/Chine - 2 groupes (32 jeunes CH+C et 4 chaperons)	11'250
112.3170.01	Chine - venue des délégations chinoises	2'000
112.3170.01	Xicheng/Chine - voyage de l'Académie Suisse de Cor des Alpes	10'000
112.3170.01	Menton/France - venue des sportifs français et encadrement	18'000
112.3170.01	Menton/France - voyage des sportifs suisses et encadrement	12'000
112.3170.01	Menton/France - 2 groupes (52 jeunes CH+F et 8 chaperons)	15'750
112.3170.01	Menton/France - encadrement ski	12'000
112.3170.01	Menton/France - déplacement des Autorités (fête des citrons, festival)	2'000
112.3170.01	Menton/France - venue des Autorités	2'000
112.3170.01	Wiesbaden/Allemagne - visites des groupes de Wiesbaden	2'000
112.3170.01	Clarens/Afrique du Sud - actions dans le cadre du partenariat	5'000

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	13 Personnel et assurances	2'045'452	1'751'310	2'034'410	1'455'040	1'895'933	764'960
130	130 Service du personnel	1'659'002	1'712'980	1'652'910	1'309'970	1'503'599	579'460
130.3011	Traitements	828'500	-	839'730	-	812'417	-
130.3012	Salaires auxiliaires	170'000	-	128'900	-	104'346	-
130.3013	Personnel en formation	32'600	-	29'200	-	26'916	-
130.3030	AVS/AC/AF	90'180	-	87'240	-	81'803	-
130.3040	Caisses de pensions	145'290	-	144'250	-	138'205	-
130.3050	Assurances accidents	7'690	-	6'000	-	3'323	-
130.3050.01	Assurance perte de gain	8'250	-	7'310	-	6'912	-
130.3061	Indemnités auto	2'800	-	2'800	-	3'244	-
130.3066	Indemnités repas	1'800	-	1'800	-	1'908	-
130.3069	Débours	2'000	-	2'000	-	3'486	-
130.3080	Personnel intérimaire	-	-	-	-	-	-
130.3091	Frais de formation	129'700	-	126'400	-	116'741	-
130.3092	Frais recherche de personnel	25'000	-	30'000	-	19'915	-
130.3097	Frais de formation informatique	-	-	500	-	-	-
130.3099	Autres dépenses	92'260	-	97'000	-	92'578	-
130.3101	Fournitures de bureau	600	-	600	-	418	-
130.3102	Documentation, annonces	4'000	-	4'000	-	4'674	-
130.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'750	-	4'950	-	-	-
130.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	700	-	-	-
130.3158	Entretien équipement informatique	14'000	-	15'000	-	-	-
130.3163	Locations d'objets mobiliers	11'100	-	13'600	-	11'120	-
130.3181	Frais de ports	8'000	-	10'000	-	7'124	-
130.3182	Frais de téléphones, radio	1'992	-	1'940	-	351	-
130.3185	Honoraires	55'000	-	80'000	-	54'156	-
130.3193	Cotisations	1'490	-	1'690	-	838	-
130.3199	Frais divers	500	-	500	-	87	-
130.3529	MSST	20'000	-	11'300	-	7'739	-
130.3801	Attributions fonds de renouvellement	4'500	-	5'500	-	5'300	-
130.4249	Gain sur évaluation salaires	-	500'000	-	400'000	-	-
130.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	800'000	-	500'000	-	189'530
130.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	-
130.4911	Imputations internes	-	412'980	-	409'970	-	389'930
131	131 Assurances	386'450	38'330	381'500	145'070	392'333	185'500
131.3071	Pensions de retraite	230'000	-	240'000	-	217'165	-
131.3186	Assurances choses et dégâts	156'450	-	141'500	-	173'168	-
131.3199	Frais divers	-	-	-	-	2'000	-
131.4361	Remb. de traitements	-	-	-	-	-	34'140
131.4911	Imputations internes	-	38'330	-	145'070	-	151'360
14	14 Intérêts généraux	844'800	-	772'975	-	806'812	-
140	140 Intérêts généraux	844'800	-	772'975	-	806'812	-
140.3523	Participation à ciehl / adiarcpce	136'000	-	133'250	-	132'010	-
140.3528	Promove	190'400	-	186'550	-	184'814	-
140.3529	Secrétariat intercommunal	258'400	-	253'175	-	251'828	-
140.3658	Remboursement TFE	260'000	-	200'000	-	238'160	-

Remarques et observations

130 Service du personnel

130.3012 2 employé(e)s d'administration auxiliaires à 100%

131 Assurances

131.4911 Mauvaise clé de répartition des primes depuis plusieurs années

140 Intérêts généraux

140.3658 Estimation du budget 2018 trop basse par rapport aux comptes

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	15 Culture et loisirs	5'668'448	54'500	5'620'735	89'500	5'568'345	62'727
150	150 Economie & culture	4'912'208	15'000	4'859'715	50'000	4'842'467	24'832
150.3011	Traitements	266'900	-	265'700	-	262'263	-
150.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	0	-
150.3013	Personnel en formation	14'800	-	14'800	-	13'401	-
150.3030	AVS/AC/AF	24'550	-	24'450	-	23'937	-
150.3040	Caisses de pensions	45'890	-	45'660	-	44'882	-
150.3050	Assurances accidents	1'520	-	1'040	-	1'038	-
150.3050.01	Assurance perte de gain	2'380	-	2'370	-	2'197	-
150.3061	Indemnités auto	100	-	200	-	115	-
150.3066	Indemnités repas	500	-	500	-	462	-
150.3069	Débours	200	-	200	-	1'006	-
150.3101	Fournitures de bureau	500	-	500	-	1'317	-
150.3102	Documentation, annonces	1'000	-	1'000	-	1'016	-
150.3111	Achats équipements	100	-	100	-	-	-
150.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	-	-	-	-
150.3119	Oeuvres d'art	20'000	-	5'000	-	20'760	-
150.3156	Entretien équipements	-	-	-	-	2'000	-
150.3163	Locations d'objets mobiliers	2'900	-	5'800	-	3'780	-
150.3170	Frais de réceptions	2'000	-	3'000	-	3'208	-
150.3182	Frais de téléphones	768	-	-	-	-	-
150.3193	Cotisations	5'000	-	5'200	-	4'875	-
150.3199	Divers	1'000	-	1'000	-	-973	-
150.3653	Subventions aux événements	2'202'000	-	2'207'000	-	4'446'212	-
150.3658	Subventions aux institutions	2'302'400	-	2'260'095	-	-	-
150.3663	Aides individuelles culture et loisirs	15'000	-	15'000	-	9'870	-
150.3801	Attributions fonds de renouvellement	2'700	-	1'100	-	1'100	-
150.4361	Remboursement de traitements	-	-	-	-	-	3'832
150.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	1'000
150.4801	Prélèvement provision	-	15'000	-	50'000	-	20'000
151	151 Bibliothèque municipale	756'240	39'500	761'020	39'500	725'878	37'895
151.3011	Traitements	426'100	-	419'500	-	410'042	-
151.3012	Salaires auxiliaires	2'400	-	2'400	-	2'288	-
151.3013	Personnel en formation	32'000	-	30'800	-	23'399	-
151.3030	AVS/AC/AF	40'660	-	39'790	-	38'140	-
151.3040	Caisses de pensions	66'560	-	65'650	-	64'492	-
151.3050	Assurances accidents	2'670	-	1'640	-	1'700	-
151.3050.01	Assurance perte de gain	3'800	-	3'750	-	3'432	-
151.3061	Indemnités auto	200	-	1'200	-	116	-
151.3066	Indemnités repas	600	-	600	-	576	-
151.3069	Débours	1'400	-	-	-	1'710	-
151.3091	Frais de formation	8'800	-	8'500	-	1'582	-
151.3101	Fournitures de bureau	6'500	-	6'000	-	10'167	-
151.3102	Livres, journaux et annonces	67'000	-	66'900	-	68'733	-
151.3109	Fournitures diverses	6'500	-	12'000	-	6'650	-
151.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	2'300	-	-	-
151.3154	Entretien matériel exploitation	-	-	600	-	-	-
151.3158	Entretien équipement informatique	8'700	-	8'700	-	8'740	-
151.3163	Locations d'objets mobiliers	4'500	-	5'100	-	4'133	-
151.3181	Frais de ports	1'100	-	1'100	-	1'061	-
151.3182	Frais de téléphones	1'800	-	2'300	-	1'663	-
151.3185	Honoraires	5'600	-	5'600	-	-	-
151.3193	Cotisations	3'000	-	3'200	-	3'291	-
151.3199	Dépenses diverses	3'000	-	3'000	-	10'114	-
151.3801	Attributions fonds de renouvellement	4'800	-	4'500	-	4'500	-
151.3911	Imputations internes	58'550	-	65'890	-	59'350	-
151.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	-
151.4362	Remboursements de frais	-	9'000	-	9'000	-	8'633
151.4392	Finances d'inscription	-	3'500	-	3'500	-	3'020
151.4690	Participation Veytaux, dons	-	27'000	-	27'000	-	26'242

Remarques et observations

150 Economie & culture

150.3653.00	Montreux Comedy Festival (RP 08/2017)	250'000
150.3653.00	Septembre Musical (P 32/2005)	100'000
150.3653.00	Montreux Choral Festival	80'000
150.3653.00	Diverses subventions accordées en cours d'année	50'000
150.3653.00	Biennale de Montreux	40'000
150.3653.00	Montreux Art Gallery	30'000
150.3653.00	La Revue: spectacle d'humour au Casino	20'000
150.3653.00	Montreux Art Gallery: 15 ans, 15 artistes, 15 visions de Montreux	15'000
150.3653.00	Fête de la Musique	10'000
150.3653.00	Montreux Jazz Artists Foundation (Voice competition, Music in the Park)	10'000
150.3653.00	Nuits du Jazz	5'000
150.3653.00	Montreux Celebration (ex Freddie Mercury Memorial Day)	5'000
150.3653.01	Montreux Jazz Festival	565'430
150.3653.01	Saison culturelle, 15 dates minimum, location 2M2C (RP 21/2204)	428'100
150.3653.01	Montreux Comedy Festival (RP 20/2016)	197'450
150.3653.01	Septembre Musical	172'320
150.3653.01	Montreux Art Gallery	64'620
150.3653.01	Utilisation du domaine public	50'000
150.3653.01	Montreux Choral Festival	28'540
150.3653.01	Arrondi	540
150.3653.08	Diverses subventions accordées en cours d'année	60'000
150.3653.08	Montreux Comedy Festival (RP 20/2016)	20'000
150.3658	Fonds Culturel Riviera, Chf 46.50 x 27'200 habitants	1'264'800
150.3658	Conservatoire: participation à la FEM, Chf 9.50 x 27'200 habitants	258'400
150.3658	Théâtre Montreux-Riviera (P 10/2015)	240'800
150.3658	Conservatoire: complément de subvention selon LEM, à verser au SAI	146'000
150.3658	Maison Visinand (P 06/2007)	112'500
150.3658	NED (P 32/2005)	80'000
150.3658	Musée de Montreux	75'000
150.3658	Ludothèque	20'440
150.3658	Corps de musique Montreux-Clarens	18'000
150.3658	Ecole de Musique de Montreux	13'000
150.3658	Association Quai'Son (ex-Décal'Quai)	10'000
150.3658	Arabesque: concerts de musique ancienne	10'000
150.3658	Association des concerts Saint-Vincent	10'000
150.3658	Cumul de diverses subventions (Chf 2'000.- à Chf 8'000)	43'460
150.4801	Prélèvement « MAG : 15 ans, 15 artistes, 15 visions de Montreux »	15'000

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	16 Tourisme	4'111'666	475'000	3'987'067	539'400	4'877'550	1'830'452
160	160 Tourisme	1'420'500	50'000	1'422'401	14'400	1'385'648	46'484
160.3012	Salaires auxiliaires	-	-	13'000	-	12'944	-
160.3030	AVS/AC/AF	-	-	1'140	-	1'134	-
160.3040	Caisses de pensions	-	-	-	-	-	-
160.3050	Assurances accidents	-	-	50	-	47	-
160.3111	Achats mobilier - machines - équipements	-	-	-	-	32'359	-
160.3151	Exploitation réseau wi-fi	4'000	-	4'000	-	166	-
160.3185	Honoraires	25'000	-	10'000	-	10'935	-
160.3193	Cotisations	18'200	-	17'600	-	17'765	-
160.3311	Amortissements	62'300	-	62'300	-	62'300	-
160.3653	Subventions aux événements	173'000	-	173'000	-	98'400	-
160.3658	Subventions aux institutions	1'138'000	-	1'141'311	-	1'149'597	-
160.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	14'400	-	14'125
160.4801	Prélèvement sur fonds	-	50'000	-	-	-	32'359
161	161 CCM SA	2'691'166	425'000	2'564'666	525'000	3'491'902	1'783'968
161.3141	Entretien bâtiments	775'000	-	900'000	-	760'364	-
161.3185	Honoraires et frais d'expertises	320'000	-	350'000	-	313'916	-
161.3186	Primes d'assurances ECA	185'000	-	203'500	-	184'830	-
161.3191	Impôts et taxes	3'500	-	3'500	-	3'336	-
161.3312	Amortissement CCE	107'666	-	107'666	-	107'666	-
161.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	300'000	-	-	-	1'659'013	-
161.3653	Subvention aux frais d'exploitation	1'000'000	-	1'000'000	-	462'777	-
161.4362	Remboursements de frais	-	125'000	-	525'000	-	124'955
161.4819	Autres prélèvements	-	300'000	-	-	-	1'659'013

Remarques et observations

160 Tourisme

160.3653.00	Montreux Noël: 25 ans	50'000
160.3653.00	Soutien à diverses manifestations	40'000
160.3653.00	Manifestations du 1er Août	30'000
160.3653.00	Montreux Miniatures Show	10'000
160.3653.00	Montreux Tattoo Convention	5'000
160.3653.01	Montreux Noël (utilisation DP)	17'000
160.3653.01	Polymanga	10'770
160.3653.01	Arrondi	230
160.3653.08	Aide à la communication	10'000
160.3658	Montreux-Vevey Tourisme (RP 37/2011)	1'120'908
160.3658	Marchés de Montreux (selon RP 27/2014)	12'000
160.3658	Fondation pour l'équipement touristique de la Riviera	5'000
160.3658	Arrondi	92
160.4801	Prélèvement « Montreux Noël : 25 ans »	50'000

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	17 Jeunesse et sports	3'880'228	404'300	3'672'716	397'500	3'384'996	525'903
170	170 Sports	1'992'640	52'300	1'925'486	57'000	1'954'819	237'974
170.3011	Traitements	295'500	-	293'200	-	234'303	-
170.3012	Salaires auxiliaires	4'900	-	4'900	-	19'092	-
170.3013	Personnel en formation	-	-	16'800	-	8'000	-
170.3030	AVS/AC/AF	26'320	-	27'620	-	22'902	-
170.3040	Caisses de pensions	48'910	-	48'170	-	38'721	-
170.3050	Assurances accidents	1'620	-	1'150	-	944	-
170.3050.01	Assurance perte de gain	2'490	-	2'610	-	2'122	-
170.3061	Indemnités autos	1'500	-	1'500	-	707	-
170.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	36	-
170.3069	Débours	500	-	500	-	1'912	-
170.3080	Personnel intérimaire	-	-	-	-	6'130	-
170.3091	Frais de formation	3'500	-	3'500	-	450	-
170.3101	Fournitures de bureau	900	-	900	-	375	-
170.3102	Journaux, documentation, annonces	5'700	-	5'700	-	5'925	-
170.3117.02	Achats informatiques - software	-	-	350	-	-	-
170.3125	Carburants	-	-	500	-	1'049	-
170.3155	Entretien minibus	5'900	-	5'900	-	5'154	-
170.3163	Locations d'objets mobiliers	1'700	-	-	-	122	-
170.3170	Frais de réceptions et manifestations	47'500	-	47'500	-	36'197	-
170.3181	Frais de port et ccp	1'000	-	1'000	-	1'987	-
170.3186	Primes d'assurances	1'100	-	1'250	-	1'131	-
170.3192	Taxes véhicules à moteur	500	-	500	-	-	-
170.3193	Cotisations	2'400	-	2'400	-	2'440	-
170.3199	Dépenses diverses	28'000	-	33'800	-	27'484	-
170.3653	Subventions	1'510'600	-	1'415'236	-	1'527'237	-
170.3801	Attributions fonds de renouvellement	2'100	-	10'500	-	10'400	-
170.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	629
170.4653	Participation de tiers	-	47'300	-	52'000	-	48'345
170.4801	Prélèvements sur fonds	-	5'000	-	5'000	-	189'000
171	171 Animation jeunesse	1'476'628	195'000	1'327'690	184'000	1'074'315	149'187
171.3003	Jetons de présence	3'500	-	-	-	3'650	-
171.3011	Traitements	563'170	-	531'600	-	480'170	-
171.3012	Salaires auxiliaires	166'200	-	107'900	-	64'544	-
171.3013	Personnel en formation	189'900	-	167'200	-	95'095	-
171.3030	AVS/AC/AF	80'680	-	70'660	-	55'458	-
171.3040	Caisses de pensions	102'230	-	84'560	-	73'185	-
171.3050	Assurances accidents	5'140	-	2'980	-	2'627	-
171.3050.01	Assurance perte de gain	7'020	-	5'900	-	4'037	-
171.3061	Indemnités auto	1'100	-	1'100	-	483	-
171.3063	Frais de représentation	-	-	3'000	-	-	-
171.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	522	-
171.3069	Débours	4'500	-	4'500	-	1'727	-
171.3080	Personnel intérimaire	-	-	-	-	-	-
171.3101	Fournitures de bureau	2'300	-	1'500	-	1'460	-
171.3102	Documentation, annonces	1'300	-	1'300	-	1'050	-
171.3111	Achats équipements	16'400	-	18'400	-	23'545	-
171.3114	Achats matériel d'exploitation	71'000	-	66'000	-	63'526	-
171.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	2'600	-	322	-
171.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	350	-	-	-
171.3131	Achats de produits alimentaires	15'000	-	15'000	-	8'385	-
171.3156	Entretien équipements	1'700	-	1'700	-	413	-
171.3163	Locations d'objets mobiliers	7'500	-	7'500	-	4'509	-
171.3181	Frais de port et ccp	6'000	-	6'000	-	4'743	-
171.3182	Frais de téléphones	3'588	-	1'300	-	1'222	-
171.3185	Honoraires et frais d'expertises	12'900	-	12'900	-	8'505	-
171.3188	Frais de transports	6'500	-	6'000	-	6'400	-
171.3193	Cotisations	700	-	1'100	-	685	-
171.3199	Frais divers	11'300	-	11'300	-	12'723	-
171.3525	Participation charges prévoyance sociale	84'700	-	84'200	-	42'712	-
171.3653	Animation jeunesse	85'000	-	83'540	-	88'987	-
171.3801	Attributions fonds de renouvellement	3'700	-	4'000	-	3'900	-
171.3911	Imputations internes	23'600	-	23'600	-	19'730	-
171.4271	Loyers bâtiments patrimoine administratif	-	60'000	-	55'000	-	59'360
171.4331	Participation des parents	-	72'000	-	72'000	-	56'722
171.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	3'831
171.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	2'156
171.4512	Participation Canton et Confédération	-	56'000	-	56'000	-	-
171.4525	Participation des communes	-	6'000	-	-	-	-
171.4653	Participations de tiers	-	1'000	-	1'000	-	27'119

Remarques et observations

170 Sports

170.3653	SID : déficit d'exploitation du domaine skiable	465'000
170.3653	Fonds intercommunal aux sociétés sportives (27'200 hab. x Chf 7.-/hab.)	190'400
170.3653	Complément fonds intercommunal	170'000
170.3653	Subventions pour locations de salles et espaces publics	50'000
170.3653	Montreux Tennis Club : participation à l'entretien - annulé en cas d'acceptatio	45'000
170.3653	Participation au déficit de Villeneuve-Plage	31'000
170.3653	Course Montreux - Les Rochers-de-Naye	25'000
170.3653	Montreux Tennis Open (juniors + femmes)	25'000
170.3653	Abonnement domaine skiable montreuisien à prix réduits écoliers, apprentis et	20'000
170.3653	Manifestations diverses	20'000
170.3653	Formation entraîneurs club de Montreux	20'000
170.3653	Jeux Internationaux des écoliers	15'000
170.3653	Soutien pratique activité sportive et bourses sportifs d'élite	15'000
170.3653	Patinoire de Caux (montant à confirmer)	15'000
170.3653	Soutien location dojo	15'000
170.3653	NOUVEAU Montreux Hockey Coupe d'Europe	10'000
170.3653	Soutien clubs achat de matériel	10'000
170.3653	ASSIR : skate-park	10'000
170.3653	Fonds entretien Boulodrome de Montreux	10'000
170.3653	Urban Training : cours fitness urbain + application Iphone	6'500
170.3653	NOUVEAU 75 ans Montreux-Natation	5'000
170.3653	NOUVEAU Championnat Suisse de cross (athlétisme)	5'000
170.3653	Pétanque : Bouchon d'Or	5'000
170.3653	Evénements Scrabble Montreux	5'000
170.3653	Entretien plan d'eau ski nautique	5'000
170.3653	Montreux Hockey soutien 1re équipe	3'000
170.3653	Entretien du snowpark d'Orgevaux	3'000
170.3653	Sport Info Riviera	2'000
170.3653	Entretien via Ferrata Rochers-de-Naye	1'700
170.3653.00	Montreux Volley Masters	135'000
170.3653.00	Coupe des Nations de Rink-Hockey (année impaire)	50'000
170.3653.00	Euro Top 16 de tennis de table	50'000
170.3653.00	Montreux Trail Festival	50'000
170.3653.00	Finales de la Coupe de la Ligue Suisse de Basket	20'000
170.3653.08	Soutiens divers	3'000

171 Animation jeunesse

171.3011	Augmentation de 0.24 EPT nouveaux postes	
----------	--	--

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
173	173 Espace plein air	43'800	10'000	49'760	10'000	40'873	10'380
173.3011	Traitements	3'300	-	3'100	-	2'957	-
173.3012	Salaires auxiliaires	26'600	-	32'400	-	24'932	-
173.3030	AVS/AC/AF	2'340	-	2'830	-	2'214	-
173.3040	Caisses de pensions	480	-	460	-	660	-
173.3050	Assurances accidents	350	-	140	-	204	-
173.3050.01	Assurances perte de gain	30	-	30	-	96	-
173.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	-	-
173.3069	Débours	-	-	-	-	7	-
173.3188	Frais de transports	5'700	-	5'700	-	-	-
173.3199	Frais divers	5'000	-	5'100	-	9'804	-
173.4331	Participation des parents	-	10'000	-	10'000	-	10'380
174	174 Sport scolaire facultatif	367'160	147'000	369'780	146'500	314'989	128'362
174.3012	Salaires auxiliaires	192'700	-	192'700	-	160'200	-
174.3030	AVS/AC/AF	16'880	-	16'880	-	8'845	-
174.3040	Caisses de pensions	-	-	-	-	109	-
174.3050	Assurances accidents	530	-	700	-	502	-
174.3050.01	Assurance perte de gain	-	-	-	-	20	-
174.3061	Indemnités auto	-	-	-	-	209	-
174.3069	Débours	-	-	-	-	388	-
174.3091	Frais de formation	2'000	-	2'000	-	390	-
174.3102	Journaux, documentation, annonces	11'500	-	13'100	-	9'687	-
174.3116	Achats matériel spécialisé	65'000	-	65'000	-	64'902	-
174.3137	Fournitures destinées à revente	-	-	-	-	-	-
174.3170	Frais de réceptions et manifestations	2'500	-	2'500	-	2'683	-
174.3182	Frais de téléphones, radio	350	-	700	-	688	-
174.3185	Honoraires et frais d'expertises	30'000	-	30'000	-	28'360	-
174.3188	Frais de transports	44'000	-	44'500	-	38'006	-
174.3199	Frais divers	1'700	-	1'700	-	-	-
174.4331	Participation frais de pension	-	28'000	-	28'000	-	25'160
174.4362.01	Remb. de frais - location matériel	-	32'000	-	30'000	-	33'750
174.4362.02	Remb. de frais - abo + divers	-	2'000	-	2'000	-	6'278
174.4512	Participation cantonale à charges enseignement	-	85'000	-	86'500	-	63'174
18	18 Transports publics	7'640'527	60'000	6'589'019	60'000	5'982'110	375'926
180	180 Transports publics	7'640'527	60'000	6'589'019	60'000	5'982'110	375'926
180.3011	Traitements	-	-	18'400	-	18'166	-
180.3030	AVS/AC/AF	-	-	1'610	-	1'591	-
180.3040	Caisses de pensions	-	-	2'960	-	2'368	-
180.3050	Assurances accidents	-	-	210	-	205	-
180.3050.01	Assurances perte de gain	-	-	160	-	153	-
180.3155	Entretien véhicules	14'400	-	14'400	-	5'184	-
180.3185	Etude avenir funi. Territet - Mont-Fleuri	-	-	-	-	38'065	-
180.3311	Amortissements	39'200	-	39'200	-	39'200	-
180.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	14'000	-	-	-	-	-
180.3517	Participation transports publics	6'782'927	-	5'642'079	-	5'088'178	-
180.3657	Subventions pour le trafic	-	-	-	-	300	-
180.3665	Subvention détenteurs abts	790'000	-	870'000	-	788'700	-
180.4362	Remboursements de frais	-	60'000	-	60'000	-	64'946
180.4809	Prélèvements provision	-	-	-	-	-	310'980

Remarques et observations

180 Transports publics

180.3517	Trafic urbain VMCV	3'568'015
180.3517	Trafic régional Riviera Pays-d'Enhaut, selon budget service le la mobilité VD	2'695'412
180.3517	Concept VMCV pour MJF	280'000
180.3517	Trains supplémentaires Montreux-les Avants	80'000
180.3517	Cartes journalières Commune	66'500
180.3517	Bus du Petit Prince	22'000
180.3517	Blonay-Chamby	17'000
180.3517	Territet-Mont-Fleuri	15'000
180.3517	Courses Pertit-Pallens	14'000
180.3517	Participation frais Mobilis de la Saison culturelle	11'000
180.3517	Taxibus Chailly/Brent et Les Planches/Les Taux	6'000
180.3517	Courses Montreux-Collonge-Veytaux	5'000
180.3517	Cotisation Conférences des Villes pour la Mobilité	3'000

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	2 Finances	6'216'357	112'396'909	5'969'004	111'411'469	6'925'895	112'662'518
20	20 Administration	3'286'357	1'050'900	3'329'004	930'200	3'342'974	996'622
200	200 Administration et comptabilité	1'331'163	354'600	1'312'520	347'600	1'200'174	400'757
200.3011	Traitements	774'400	-	781'330	-	757'368	-
200.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	18'859	-
200.3013	Personnel en formation	83'000	-	12'100	-	10'300	-
200.3030	AVS/AC/AF	75'310	-	69'900	-	68'171	-
200.3040	Caisses de pensions	130'750	-	126'610	-	112'597	-
200.3050	Assurances accidents	4'690	-	2'860	-	2'865	-
200.3050.01	Assurance perte de gain	7'170	-	6'630	-	6'378	-
200.3061	Indemnités auto	600	-	700	-	571	-
200.3066	Indemnités repas	1'000	-	2'000	-	114	-
200.3069	Débours	3'000	-	3'500	-	2'358	-
200.3080	Personnel intérimaire	-	-	-	-	7'058	-
200.3091	Frais de formation	9'400	-	9'400	-	16'995	-
200.3097	Frais de formation informatique	2'800	-	2'800	-	-	-
200.3101	Fournitures de bureau	8'400	-	8'400	-	12'915	-
200.3102	Documentation, annonces	600	-	600	-	859	-
200.3111	Achats équipements de bureau	500	-	600	-	194	-
200.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	251	-
200.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	-	-	-	-
200.3151	Entretien équipements de bureau	-	-	-	-	299	-
200.3158	Entretien équipement informatique	17'415	-	9'150	-	8'825	-
200.3163	Locations d'objets mobiliers	7'500	-	9'400	-	6'890	-
200.3181	Frais de ports et ccp	21'000	-	37'000	-	19'610	-
200.3182	Frais de téléphones, radio	2'328	-	2'340	-	251	-
200.3185	Honoraires	175'000	-	220'000	-	139'597	-
200.3193	Cotisations	1'000	-	1'200	-	897	-
200.3199	Dépenses diverses	-	-	-	-	40	-
200.3290	Escomptes accordés	-	-	-	-	10	-
200.3801	Attributions fonds de renouvellement	5'300	-	6'000	-	5'900	-
200.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	7'963
200.4362	Remboursements de frais	-	268'300	-	268'300	-	302'154
200.4911	Imputations internes	-	86'300	-	79'300	-	90'640
202	202 Centre informatique	1'955'194	696'300	2'016'484	582'600	2'142'800	595'865
202.3003	Jetons de présence commission IT	-	-	1'000	-	-	-
202.3011	Traitements	522'400	-	520'700	-	509'941	-
202.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	77'217	-
202.3013	Personnel en formation	13'500	-	11'500	-	10'446	-
202.3030	AVS/AC/AF	46'970	-	46'840	-	52'210	-
202.3040	Caisses de pensions	87'150	-	85'850	-	87'765	-
202.3050	Assurances accidents	2'880	-	1'920	-	2'221	-
202.3050.01	Assurance perte de gain	4'470	-	4'410	-	4'440	-
202.3061	Indemnités auto	1'500	-	1'100	-	971	-
202.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	335	-
202.3069	Débours	6'000	-	3'800	-	5'914	-
202.3091	Frais formation du personnel	12'000	-	5'000	-	4'783	-
202.3097	Frais de formation informatique	30'000	-	20'000	-	-6	-
202.3101	Fournitures de bureau	3'650	-	2'600	-	3'423	-
202.3117.01	Achats informatiques - hardware	131'000	-	121'000	-	183'365	-
202.3117.02	Achats informatiques - software	8'000	-	36'500	-	15'739	-
202.3125	Carburants	500	-	500	-	-	-
202.3155	Entretien véhicules	1'500	-	800	-	3'300	-
202.3157	Entretien des installations techniques	5'500	-	23'000	-	14'751	-
202.3158	Maintenance équipement informatique	500'750	-	490'700	-	451'717	-
202.3163	Locations d'objets mobiliers	-	-	-	-	6'804	-
202.3182	Frais de télécommunications	81'024	-	82'796	-	75'629	-
202.3185	Gestion de projets/honoraires	30'000	-	-	-	5'463	-
202.3186	Primes d'assurances	350	-	400	-	319	-
202.3199	Logiciels - licences - divers	-	-	-	-	724	-
202.3310	Amortissements	356'250	-	356'250	-	356'250	-
202.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	-	-	37'618	-	39'000	-
202.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	100'000	-	-	-	68'080	-
202.3801	Virement à provision renouvellement	9'800	-	12'200	-	12'000	-
202.3801.01	Provision renouvellement serveurs	-	-	150'000	-	150'000	-
202.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	1'117
202.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	32'287
202.4521	Participations	-	417'000	-	385'500	-	382'432
202.4801	Prélèvement provision renouvellement	-	106'900	-	114'700	-	42'789
202.4819	Autres prélèvements	-	100'000	-	-	-	68'080
202.4911	Imputations internes	-	72'400	-	82'400	-	69'160

Remarques et observations

200.3013	200 Administration et comptabilité 1.2 EPT formation HEIG et MPC (nouveau), en partie compensé par la baisse du compte 200.3185	70'900
----------	--	--------

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	21 Impôts	2'225'000	98'884'000	2'245'000	99'860'000	2'445'223	95'892'031
210	210 Impôts	2'225'000	98'884'000	2'245'000	99'860'000	2'445'223	95'892'031
210.3184	Contentieux et poursuites	25'000	-	50'000	-	23'126	-
210.3187	Emoluments recette	585'000	-	585'000	-	583'814	-
210.3212	Intérêts impôts	65'000	-	75'000	-	63'831	-
210.3221	Intérêts compensatoires impôts	50'000	-	35'000	-	56'680	-
210.3301	Défalcations sur impôts	1'500'000	-	1'500'000	-	1'717'772	-
210.4001	Revenu et fortune p.p.	-	58'159'000	-	56'000'000	-	55'933'972
210.4003	Impôt à la source	-	4'500'000	-	4'000'000	-	3'764'602
210.4004	Impôt spécial étrangers	-	4'600'000	-	4'400'000	-	4'481'091
210.4011	Bénéfice ordinaire	-	3'500'000	-	8'500'000	-	3'485'696
210.4012	Impôt sur le capital	-	400'000	-	400'000	-	347'510
210.4013	Impôt complém. sur immeubles	-	600'000	-	600'000	-	586'297
210.4020	Impôt foncier	-	10'500'000	-	9'900'000	-	10'071'417
210.4040	Droits de mutation	-	4'800'000	-	4'800'000	-	3'972'358
210.4050	Successions, donations	-	6'775'000	-	6'100'000	-	8'095'410
210.4061	Impôt sur les chiens	-	100'000	-	110'000	-	98'350
210.4090	Impôts récupérés	-	400'000	-	500'000	-	388'270
210.4211	Intérêts de retard	-	50'000	-	-	-	3'381
210.4221	Intérêts moratoires	-	800'000	-	850'000	-	706'838
210.4272	Redevances utilisation du domaine public	-	100'000	-	100'000	-	80'623
210.4362	Remb. de frais rappels/poursuites	-	100'000	-	100'000	-	84'069
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers	-	3'500'000	-	3'500'000	-	3'792'149
22	22 Service financier	505'000	12'162'009	365'000	10'621'269	979'396	14'713'774
220	220 Service financier	505'000	12'162'009	365'000	10'621'269	979'396	14'713'774
220.3183	Frais bancaires	50'000	-	60'000	-	44'385	-
220.3189	Factures en pré-saisies (GED)	-	-	-	-	-	-
220.3221	Intérêts emprunts publics	455'000	-	305'000	-	304'891	-
220.3521	Solde péréquatif année précédente	-	-	-	-	630'120	-
220.3809	Attributions fonds d'égalisation/de péréquation	-	-	-	-	-	-
220.4221	Int. placements + c/c	-	117'300	-	80'000	-	53'705
220.4222	Int. s/obligations et actions	-	3'340'000	-	3'325'000	-	3'474'182
220.4521	Fonds de péréquation	-	6'316'131	-	4'969'000	-	6'016'776
220.4801	Prélèvements sur fonds de réserve	-	-	-	-	-	1'582'906
220.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserve	-	2'388'578	-	2'247'269	-	3'586'206
23	23 Amortissements, réserves, boucllement	200'000	300'000	30'000	-	158'302	1'060'091
230	230 Amortissements et boucllement	200'000	300'000	30'000	-	158'302	1'060'091
230.3301	Pertes comptables	200'000	-	-	-	158'302	-
230.3312	Amortissements	-	-	30'000	-	-	-
230.3808	Excédent d'exploitation	-	-	-	-	-	-
230.4242	Gains comptables immeubles patrimoine	-	-	-	-	-	-
230.4249	Gains comptables	-	300'000	-	-	-	397'859
230.4801	Amortissement péréquation	-	-	-	-	-	-
230.4808	Résultat d'exploitation (Perte)	-	-	-	-	-	662'232

Remarques et observations

210 Impôts

210.4011 Voir explication sur le préavis du budget 2019

210.4090 Voir explication sur le préavis du budget 2019

210.4221 Voir explication sur le préavis du budget 2019

220 Service financier

220.3221 Consolidation emprunts à ct, Chf 30 mios à 1% sur 6 mois 150'000

220.3221 Chf 15 mios à 0.75% (2015-2025) 112'500

220.3221 Chf 10 mios à 1.00% (2015-2035) 100'000

220.3221 Chf 10 mios à 0.625% (2016-2031) 62'500

220.3221 Chf 10 mios à 0.30% (2016-2026) 30'000

230 Amortissements et bouclement

230.3301 Compensé par l'augmentation du compte 230.4249

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	3 Domaines et bâtiments	24'230'903	10'873'700	22'062'772	6'984'021	23'570'375	9'434'681
30	30 Service administratif	2'604'820	10'000	2'581'470	10'000	2'541'130	61'912
300	300 Service administratif	2'604'820	10'000	2'581'470	10'000	2'541'130	61'912
300.3011	Traitements	1'493'800	-	1'477'300	-	1'463'769	-
300.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	15'322	-
300.3013	Personnel en formation	46'400	-	43'500	-	27'488	-
300.3030	AVS/AC/AF	135'290	-	133'430	-	129'107	-
300.3040	Caisses de pensions	244'440	-	241'020	-	242'326	-
300.3050	Assurances accidents	20'880	-	17'810	-	19'055	-
300.3050.01	Assurance perte de gain	12'800	-	12'660	-	12'329	-
300.3061	Indemnités auto	6'000	-	19'000	-	5'619	-
300.3066	Indemnités repas	1'000	-	1'500	-	891	-
300.3069	Débours	17'000	-	1'500	-	16'313	-
300.3080	Personnel intérimaire	19'500	-	19'500	-	18'089	-
300.3091	Frais de formation du personnel	10'000	-	10'000	-	9'742	-
300.3097	Frais de formation informatique	-	-	2'000	-	-	-
300.3101	Fournitures de bureau	1'000	-	1'000	-	1'166	-
300.3102	Documentation, annonces	5'000	-	5'000	-	5'678	-
300.3111	Achats équipements de bureau	4'000	-	4'000	-	2'981	-
300.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'500	-	5'450	-	-	-
300.3117.02	Achats matériel informatique - software	1'850	-	4'200	-	1'805	-
300.3151	Entretien équipements	-	-	-	-	-	-
300.3158	Entretien équipement informatique	26'900	-	25'900	-	14'020	-
300.3163	Locations d'objets mobiliers	22'000	-	33'000	-	19'176	-
300.3181	Frais de ports et ccp	13'000	-	12'000	-	13'413	-
300.3182	Frais de téléphones	4'080	-	-	-	-	-
300.3185	Honoraires et expertises	260'000	-	250'000	-	240'410	-
300.3186	Primes d'assurances	7'300	-	7'300	-	6'657	-
300.3193	Cotisations	35'000	-	34'200	-	34'378	-
300.3199	Dépenses diverses	44'000	-	41'000	-	33'878	-
300.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	6'700	-	-	-	-	-
300.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	27'300	-
300.3652	Pour l'enseignement et les cultes	-	-	-	-	-	-
300.3666	Protection des Narcisses	66'300	-	66'300	-	67'279	-
300.3801	Virement à provision	15'300	-	13'100	-	13'000	-
300.3911	Imputations internes	83'780	-	99'800	-	99'940	-
300.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	-388
300.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	25'000
300.4801	Prélèvements sur fonds de réserve & renouv.	-	-	-	-	-	-
300.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	27'300
300.4911	Imputations internes	-	10'000	-	10'000	-	10'000
31	31 Terrains	50'845	1'385'800	51'845	339'800	76'256	391'440
310	310 Terrains	50'845	1'385'800	51'845	339'800	76'256	391'440
310.3145	Frais d'entretien (terrains)	28'500	-	29'500	-	53'911	-
310.3312	Amort. parcelle	22'345	-	22'345	-	22'345	-
310.4232	Location de parcelles	-	1'385'800	-	339'800	-	391'090
310.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	350
32	32 Forêts et alpages	3'586'432	1'451'800	3'531'830	1'200'800	4'108'630	1'762'470
321	321 Alpages	280'130	58'800	269'440	58'800	326'155	62'447
321.3011	Traitements	29'400	-	32'100	-	29'498	-
321.3030	AVS/AC/AF	2'570	-	2'830	-	2'584	-
321.3040	Caisses de pensions	4'640	-	4'590	-	4'567	-
321.3050	Assurances accidents	670	-	660	-	624	-
321.3050.01	Assurances perte de gain	250	-	260	-	248	-
321.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	51	-
321.3069	Débours	-	-	-	-	-	-
321.3080	Personnel intérimaire	6'000	-	6'000	-	6'000	-
321.3114	Achats machines - matériel	500	-	500	-	142	-
321.3121	Eau (Alpages)	2'400	-	2'400	-	2'434	-
321.3141	Entretien bâtiments (Alpages)	48'000	-	36'700	-	94'403	-
321.3146	Entretien Alpages	34'500	-	34'500	-	36'932	-
321.3157	Installations techniques	32'600	-	30'600	-	32'786	-
321.3186	Primes d'assurances	18'600	-	18'300	-	15'887	-
321.3312	Amortissements	100'000	-	100'000	-	100'000	-
321.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	-	-
321.4272	Loyers et fermages	-	58'800	-	58'800	-	60'381
321.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	2'066
321.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	-
325	325 Forêts	3'306'302	1'393'000	3'262'390	1'142'000	3'782'476	1'700'023
325.3011	Traitements	1'247'600	-	1'243'200	-	1'213'843	-
325.3012	Salaires auxiliaires	28'800	-	28'000	-	56'266	-
325.3013	Personnel en formation	78'360	-	77'400	-	80'926	-
325.3030	AVS/AC/AF	118'720	-	118'380	-	114'106	-

Remarques et observations

310 Terrains

310.3145	Parcelles diverses et stationnement	8'000
310.3145	Frais d'entretien ex-parcelle CFF 452 (selon préavis 28/2013)	6'000
310.3145	Entretien des jardins familiaux	5'000
310.3145	Lutte anti-grêle territoire communal	5'000
310.3145	Entretien paysagiste parking Au Blanc	4'000
310.3145	Syndicat entretien Ch. Cerniaz	500

321 Alpages

321.08.3141	La Plagnaz - Réfection revêtement sas porcherie	12'000
321.00.3141	Entretien courant, divers et imprévus bâtiments d'alpages	10'000
321.05.3141	Le Chessy - Tavillonage appenti WC	4'000
321.00.3141	Cheminées hors toit : démontage, fermeture avant l'hiver et repose	2'500
321.17.3141	Le Revon - Entretien courant, divers et imprévus	2'000
321.05.3141	Le Chessy - Vidange de la fosse septique	1'500
321.xx.3141	Divers alpages, cumul de divers entretiens courants (max. Chf 1'000.-)	16'000
321.00.3146	Chemins d'accès, pâturages : entretien des chemins d'alpages	15'000
321.00.3146	Entretien courant, divers et imprévus	6'500
321.00.3146	Passages canadiens et VTT	5'000
321.00.3146	Bassins et flotteurs ECO, clôtures, fils, etc.	4'000
321.00.3146	SIGE : ouverture, fermeture du réseau d'eau	4'000
321.10.3157	Le Gresaley Milieu - Remplacement de la conduite d'eau	14'000
321.06.3157	Le Soladier - Révision de l'installation solaire et du béliet	6'000
321.13.3157	Bas de Joux- Rempl. du chauffe-eau par un modèle pompe à chaleur	6'000
321.xx.3157	Cumul de divers entretiens courants (de Chf 300.- à Chf 1'500.-)	6'600

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
325.3040	Caisses de pensions	199'650	-	192'050	-	192'032	-
325.3050	Assurances accidents	65'370	-	66'500	-	65'027	-
325.3050.01	Assurances perte de gain	11'000	-	10'930	-	9'895	-
325.3061	Indemnités auto	7'000	-	5'100	-	9'034	-
325.3065	Frais de vêtements	34'000	-	34'000	-	33'581	-
325.3066	Indemnités repas	45'000	-	47'000	-	43'616	-
325.3069	Débours	1'000	-	1'000	-	264	-
325.3080	Personnel intérimaire	10'000	-	15'000	-	1'166	-
325.3091	Frais de formation du personnel	11'000	-	11'700	-	8'661	-
325.3102	Documentation, annonces	700	-	600	-	714	-
325.3114	Achats machines - matériel	38'000	-	38'000	-	36'070	-
325.3125	Carburants	13'000	-	14'000	-	12'461	-
325.3134	Approvisionnement des domaines	17'000	-	17'000	-	16'013	-
325.3139	Autres fournitures	30'000	-	30'500	-	24'458	-
325.3142	Entretien des chemins forestiers	42'000	-	42'000	-	41'884	-
325.3146	Entretien des domaines	670'000	-	730'000	-	651'157	-
325.3154	Entretien machines - matériel	40'000	-	35'000	-	38'695	-
325.3155	Entretien véhicules	50'000	-	50'000	-	53'528	-
325.3163	Locations d'objets mobiliers	78'000	-	78'700	-	70'799	-
325.3182	Frais de téléphones	5'552	-	4'600	-	5'501	-
325.3186	Primes d'assurances	5'900	-	6'500	-	5'257	-
325.3188	Frais de transport	98'700	-	98'700	-	99'461	-
325.3192	Taxes véhicules à moteur	10'800	-	8'800	-	9'591	-
325.3193	Cotisations	4'400	-	4'330	-	4'288	-
325.3199	Dépenses diverses	18'500	-	74'500	-	2'961	-
325.3312	Amortissements bâtiments	39'500	-	39'500	-	39'500	-
325.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	250'000	-	-	-	705'220	-
325.3801	Virement à provision	-	-	110'100	-	114'500	-
325.3911	Imputations internes	36'750	-	29'300	-	22'000	-
325.4353	Ventes diverses	-	45'000	-	45'000	-	14'990
325.4355	Bois de service	-	170'000	-	179'000	-	156'109
325.4356	Services à des tiers	-	10'000	-	10'000	-	16'425
325.4358	Bois de feu	-	190'000	-	190'000	-	117'624
325.4359	Ventes et prestations diverses	-	1'000	-	1'000	-	3'004
325.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	51'714
325.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	-
325.4516	Subventions cantonales	-	550'000	-	540'000	-	520'619
325.4819	Autres prélèvements	-	250'000	-	-	-	705'220
325.4911	Imputations internes	-	177'000	-	177'000	-	114'320
33	33 Vignes	173'138	152'400	196'284	169'285	184'602	135'177
330	330 Vignes	173'138	152'400	196'284	169'285	184'602	135'177
330.3101	Fournitures de bureau	20'000	-	17'500	-	26'506	-
330.3114	Achats machines - matériel	500	-	500	-	-	-
330.3134	Approvisionnement des domaines	7'500	-	8'100	-	3'988	-
330.3137	Achats bouteilles pour revente	65'000	-	85'000	-	75'600	-
330.3146	Entretien des domaines	70'388	-	73'684	-	70'583	-
330.3154	Entretien machines - matériel	500	-	500	-	-	-
330.3186	Primes d'assurances	5'550	-	6'400	-	4'727	-
330.3193	Cotisations	2'200	-	2'400	-	1'598	-
330.3199	Dépenses diverses	500	-	1'200	-	601	-
330.3653	Pour la culture, les loisirs et le sport	1'000	-	1'000	-	1'000	-
330.4232	Location de parcelles et jardins	-	1'300	-	1'286	-	1'286
330.4355	Vente de la récolte	-	75'500	-	77'399	-	74'568
330.4359	Ventes de bouteilles	-	70'000	-	85'000	-	49'523
330.4363	Remboursement de dommages	-	-	-	-	-	-
330.4911	Imputations internes	-	5'600	-	5'600	-	9'800
35	35 Bâtiments	17'815'667	7'873'700	15'701'343	5'264'136	16'659'756	7'083'682
350	350 Bâtiments locatifs	651'447	866'600	567'707	837'550	417'910	825'219
350.3011	Traitements	14'500	-	15'400	-	14'599	-
350.3012	Salaires auxiliaires	3'100	-	3'100	-	2'124	-
350.3030	AVS/AC/AF	1'270	-	1'620	-	1'465	-
350.3040	Caisses de pensions	2'320	-	2'300	-	2'276	-
350.3050	Assurances accidents	400	-	390	-	354	-
350.3050.01	Assurances perte de gain	130	-	130	-	123	-
350.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	26	-
350.3069	Débours	-	-	-	-	57	-
350.3080	Personnel intérimaire	19'000	-	19'100	-	17'985	-
350.3114	Achats machines - matériel	1'500	-	2'000	-	99	-
350.3121	Eau	17'800	-	20'200	-	17'438	-
350.3122	Gaz	3'500	-	4'600	-	2'739	-
350.3123	Electricité	11'600	-	13'000	-	11'978	-
350.3139	Autres fournitures	100	-	100	-	69	-
350.3141	Entretien bâtiments	145'900	-	119'000	-	78'033	-

Remarques et observations

325 Forêts

325.3142	Entretien courant des chemins forestiers	22'000
325.3142	Chemin des 5000 (renvoi d'eau, évacuation des matériaux, travaux divers)	10'000
325.3142	Corbé, transversale Verraux, travaux vidage (élimination matériaux d'éboulement)	10'000
325.3146	Entretien des forêts protectrices selon convention-programme VD-SFFN	570'000
325.3146	Biodiversité en forêt / dégâts en forêt	40'000
325.3146	Dégâts en forêt, lutte pour la Chalarose du frêne	40'000
325.3146	Entretien des filets de protection	20'000

350 Bâtiments locatifs

350.61.3141	Chalet Jor - Démolition	75'000
350.11.3141	Planches 4 - Entretien courant, divers et imprévus	10'000
350.00.3141	Divers bâtiments locatifs - Entretien courant, divers et imprévus	7'000
350.15.3141	Rue Industrielle 21 - Réfection pièces appartements	6'000
350.06.3141	Le Manoïre - Jaman - Indemnités nettoyages	5'400
350.00.3141	Divers bâtiments locatifs - Entretien courant chalets locatifs	5'000
350.15.3141	Rue Industrielle 21 - Garderie : entretien courant, divers et imprévus	5'000
350.06.3141	Le Manoïre - Jaman - Entretien courant, divers et imprévus	4'000
350.03.3141	La Clairière - Sonloup - Réfection pièces appartements	3'000
350.35.3141	Ch. Veytaux 5 - Entretien de la toiture sur appel	3'000
350.38.3141	Route Saussaz - Entretien courant, divers et imprévus	3'000
350.xx.3141	Divers bâtiments, cumul entretiens courants (Chf 500.- à Chf 2'500.-)	19'500

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.3154	Entretien machines - matériel	14'400	-	9'200	-	7'399	-
350.3157	Installations techniques	66'000	-	33'000	-	40'885	-
350.3182	Frais de téléphones	360	-	300	-	304	-
350.3185	Honoraires et expertises	69'000	-	66'000	-	59'823	-
350.3186	Primes d'assurances	31'400	-	29'100	-	27'065	-
350.3191	Impôts et taxes	400	-	400	-	203	-
350.3199	Dépenses diverses	7'000	-	7'000	-	12'072	-
350.3303	Amortissements	84'767	-	84'767	-	-	-
350.3310	Amortissements	-	-	-	-	8'667	-
350.3312	Amortissements bâtiments	137'000	-	137'000	-	33'933	-
350.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	20'000	-	-	-	78'196	-
350.4231	Loyers bâtiments	-	839'500	-	830'500	-	726'849
350.4232	Loyers terrains et fermages	-	-	-	-	-	5'915
350.4233	Produits machines	-	800	-	750	-	1'714
350.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	0
350.4362	Remboursement de frais	-	6'300	-	6'300	-	8'325
350.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	4'221
350.4819	Autres prélèvements	-	20'000	-	-	-	78'196
350.4911	Imputations internes	-	-	-	-	-	-
351	351 Bâtiments publics	3'984'342	2'167'300	2'840'189	875'780	3'546'457	1'786'573
351.3011	Traitements	487'100	-	491'300	-	439'967	-
351.3012	Salaires auxiliaires	34'300	-	4'000	-	32'113	-
351.3030	AVS/AC/AF	45'830	-	43'550	-	37'567	-
351.3040	Caisse de pensions	70'640	-	69'390	-	67'881	-
351.3050	Assurances accidents	10'990	-	10'400	-	9'401	-
351.3050.01	Assurance perte de gain	4'070	-	4'110	-	3'585	-
351.3065	Frais d'habillement	3'200	-	2'400	-	2'376	-
351.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	188	-
351.3069	Débours	1'000	-	1'000	-	1'468	-
351.3113	Achats équipement	36'100	-	47'900	-	62'858	-
351.3114	Achats machines - matériel	27'000	-	20'000	-	15'299	-
351.3121	Eau	47'000	-	47'600	-	45'698	-
351.3122	Gaz	96'300	-	107'000	-	97'424	-
351.3123	Electricité	213'900	-	211'300	-	210'006	-
351.3124	Combustible	56'000	-	46'000	-	55'202	-
351.3125	Carburants	2'500	-	2'500	-	1'900	-
351.3133	Fournitures pour nettoyage	27'000	-	31'000	-	23'351	-
351.3141	Entretien bâtiments	249'500	-	295'950	-	290'691	-
351.3153	Entretien équipements	1'000	-	1'000	-	511	-
351.3154	Entretien des machines	100'300	-	98'550	-	75'852	-
351.3155	Entretien véhicules	8'000	-	7'400	-	6'911	-
351.3157	Installations techniques	317'000	-	392'000	-	379'973	-
351.3161	Loyers	104'000	-	111'200	-	103'109	-
351.3182	Frais de téléphone	11'064	-	5'300	-	6'092	-
351.3186	Primes d'assurances	96'000	-	95'950	-	85'079	-
351.3189	Surveillance bâtiments	49'000	-	34'500	-	32'299	-
351.3191	Impôts et taxes	-	-	4'600	-	40	-
351.3192	Taxes véhicules à moteur	2'100	-	2'100	-	927	-
351.3199	Dépenses diverses	34'800	-	33'600	-	28'749	-
351.3311	Amortissements	-	-	9'166	-	30'000	-
351.3312	Amortissements	566'833	-	466'833	-	526'833	-
351.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	1'150'000	-	-	-	761'797	-
351.3801	Virement à provision	-	-	11'000	-	11'000	-
351.3911	Imputations internes	131'815	-	131'590	-	100'310	-
351.4231	Loyers bâtiments patrimoine financier	-	-	-	-	-	256
351.4271	Loyers bâtiments	-	638'400	-	598'380	-	596'451
351.4272	Finances chauffage	-	67'700	-	67'700	-	86'333
351.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	51'364
351.4362	Remboursements de frais	-	40'700	-	39'700	-	71'349
351.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	17'242
351.4523	Participations autres communes	-	500	-	-	-	566
351.4657	Particip. & subventions tiers trafic	-	-	-	-	-	63'975
351.4819	Autres prélèvements	-	1'250'000	-	-	-	761'797
351.4911	Imputations internes	-	170'000	-	170'000	-	137'240
352	352 Bâtiments scolaires	5'527'295	466'700	5'809'953	474'900	5'092'113	542'816
352.3011	Traitements	1'742'600	-	1'786'800	-	1'720'404	-
352.3012	Salaires auxiliaires	48'100	-	31'200	-	152'642	-
352.3013	Personnel en formation	27'300	-	14'000	-	8'750	-
352.3030	AVS/AC/AF	159'070	-	160'840	-	162'547	-
352.3040	Caisse de pensions	269'500	-	271'770	-	275'406	-
352.3050	Assurances accidents	41'610	-	38'680	-	39'490	-
352.3050.01	Assurance perte de gain	14'990	-	15'040	-	15'212	-
352.3061	Indemnités auto	500	-	500	-	-	-

Remarques et observations

350 Bâtiments locatifs

350.15.3157	Rue Industrielle 21 - Rénovation de l'installation solaire thermique	35'000
350.00.3157	Divers bâtiments - Entretien courant, divers et imprévus	6'000
350.58.3157	Gresalley Haut - Entretien courant, divers et imprévus	5'000
350.72.3157	Rue du Pont 34 - Entretien courant, divers et imprévus	5'000
350.15.3157	Rue Industrielle 21 - Entretien courant, divers et imprévus	3'000
350.xx.3157	Cumul d'entretien courant, divers et imprévus (de Chf 500.- à Chf 2'000.-)	12'000

351 Bâtiments publics

351.00.3012	Remplacement maladie longue durée (nouveau)	30'300
351.02.3141	Grand-Rue 73 - Remise en état corniche façade Nord 1er + balcons 2ème	50'000
351.60.3141	WC publics - Entretien courant, divers et imprévus	21'500
351.00.3141	Divers bâtiments - Entretien courant, divers et imprévus	17'000
351.09.3141	Temple 11 - Abri vélos	17'000
351.08.3141	Serres de la Karma - Réfection revêtement entre serre 4 et garages	13'200
351.75.3141	Remontées méc. des Rochers-de-Naye - Entretien courant, divers	10'000
351.xx.3141	Cumul de divers entretiens courants (de Chf 500.- à Chf 6'500.-)	120'800
351.64.3157	Escal. Aquabelle - Contrat d'entretien	28'000
351.63.3157	Place du Marché - Remplacement des buses des jets de la fontaine	20'000
351.73.3157	Karmalabois - Ramonage	18'000
351.12.3157	Rue Corsaz 2-4-6 - Rempl. vase d'expansion, vannes de réglages et des circulat	15'000
351.63.3157	Place du Marché - Entretien courant, divers et imprévus	15'000
351.73.3157	Karmalabois - Entretien courant, divers et imprévus	15'000
351.73.3157	Karmalabois - Contrat d'entretien	13'500
351.00.3157	Divers bâtiments - Entretien courant, divers et imprévus	10'000
351.20.3157	Archives - Contrat d'entretien	10'000
351.73.3157	Karmalabois - Mise à jour du programme de régulation	9'000
351.19.3157	Alpes 18 - Contrats d'entretien (chauffage, ascenseur, ventilation)	8'000
351.73.3157	Karmalabois - Elimination des cendres	8'000
351.77.3157	Déchetterie Chailly - Contrat d'entretien	7'500
351.04.3157	Chailly - Entretien courant, divers et imprévus	7'000
351.64.3157	Escal. Aquabelle - Entretien courant, divers et imprévus	7'000
351.xx.3157	Cumul de divers entretiens courants (de Chf 500.- à 6'000.-)	126'000

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3065	Frais de vêtements	4'000	-	4'000	-	4'138	-
352.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	186	-
352.3069	Débours	500	-	500	-	3'356	-
352.3080	Personnel intérimaire	2'000	-	2'000	-	-	-
352.3112	Achats de mobilier scolaire	98'900	-	160'850	-	151'531	-
352.3113	Achats équipements - mobiliers	56'000	-	61'000	-	61'218	-
352.3114	Achats de machines	46'000	-	53'500	-	43'095	-
352.3121	Eau	36'200	-	34'100	-	37'414	-
352.3122	Gaz	318'500	-	319'100	-	316'712	-
352.3123	Electricité	120'100	-	141'200	-	102'779	-
352.3124	Combustible	65'000	-	65'000	-	75'058	-
352.3125	Bois	13'000	-	13'000	-	13'884	-
352.3133	Fournitures pour nettoyage	78'000	-	81'500	-	74'382	-
352.3139	Autres fournitures	15'500	-	16'500	-	15'134	-
352.3141	Entretien bâtiments	579'100	-	635'100	-	527'914	-
352.3152	Entretien du mobilier scolaire	15'000	-	15'000	-	13'572	-
352.3153	Entretien mobilier - équipements	1'500	-	1'500	-	329	-
352.3154	Entretien des machines	37'300	-	40'000	-	33'297	-
352.3157	Installations techniques	218'000	-	264'400	-	296'441	-
352.3182	Frais de téléphone	12'722	-	9'900	-	10'546	-
352.3186	Primes d'assurances	112'500	-	113'000	-	102'996	-
352.3189	Frais divers	50'000	-	60'000	-	44'541	-
352.3191	Impôts et taxes	11'100	-	11'100	-	10'080	-
352.3199	Dépenses diverses	25'000	-	24'800	-	23'878	-
352.3311	Amortissements	30'667	-	-	-	-	-
352.3312	Amortissements	1'053'966	-	1'121'133	-	567'404	-
352.3522	Part. entretien Collège Veytaux	90'000	-	90'000	-	31'467	-
352.3911	Imputations internes	133'070	-	152'940	-	156'310	-
352.4271	Loyers bâtiments	-	310'500	-	328'700	-	333'444
352.4272	Finances chauffage	-	15'600	-	16'100	-	34'094
352.4351	Vente d'électricité installation photovoltaïque	-	10'000	-	-	-	12'405
352.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	39'357
352.4362	Remboursements de frais	-	3'000	-	2'500	-	7'866
352.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	17'948
352.4911	Imputations internes	-	127'600	-	127'600	-	97'702
353	353 Lieux de culte	462'120	14'100	535'420	14'100	695'552	203'450
353.3011	Traitements	166'200	-	162'200	-	153'129	-
353.3012	Salaires auxiliaires	11'200	-	4'100	-	11'448	-
353.3030	AVS/AC/AF	13'860	-	14'570	-	12'182	-
353.3040	Caisses de pensions	22'180	-	19'970	-	18'959	-
353.3050	Assurances accidents	3'990	-	3'590	-	3'445	-
353.3050.01	Assurance perte de gain	1'390	-	1'390	-	1'307	-
353.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	24	-
353.3069	Débours	-	-	-	-	20	-
353.3080	Personnel intérimaire	27'800	-	27'800	-	36'382	-
353.3121	Eau	3'400	-	3'400	-	2'974	-
353.3122	Gaz	69'000	-	74'700	-	56'992	-
353.3123	Electricité	22'000	-	16'200	-	22'036	-
353.3124	Combustible	2'000	-	2'000	-	5'624	-
353.3131	Fournitures	5'000	-	5'000	-	4'016	-
353.3133	Fournitures pour nettoyage	3'500	-	3'500	-	3'032	-
353.3141	Entretien bâtiments	34'300	-	102'500	-	38'406	-
353.3153	Entretien mobilier	19'700	-	37'700	-	97'417	-
353.3154	Entretien machines - matériel	10'100	-	-	-	-	-
353.3157	Installations techniques	18'500	-	30'500	-	22'384	-
353.3186	Primes d'assurances	28'000	-	26'300	-	25'577	-
353.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	180'199	-
353.4271	Loyers	-	1'900	-	1'900	-	3'110
353.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	7'710
353.4362	Remboursements de frais	-	12'200	-	12'200	-	11'866
353.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	566
353.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	180'199
354	354 Piscine de la Maladaire	2'510'594	959'700	2'395'196	764'750	2'918'862	1'419'794
354.3011	Traitements	1'101'800	-	1'137'070	-	940'752	-
354.3012	Salaires auxiliaires	46'200	-	46'200	-	217'016	-
354.3030	AVS/AC/AF	100'910	-	104'320	-	97'908	-
354.3040	Caisses de pensions	183'820	-	175'910	-	158'213	-
354.3050	Assurances accidents	6'150	-	4'270	-	4'046	-
354.3050.01	Assurance perte de gain	9'130	-	9'390	-	7'567	-
354.3061	Indemnités auto	1'500	-	2'000	-	1'334	-
354.3065	Frais de vêtements	5'000	-	5'000	-	4'731	-
354.3066	Indemnités repas	32'300	-	32'300	-	21'780	-
354.3069	Débours	300	-	300	-	958	-

Remarques et observations

352 Bâtiments scolaires

352.08.3141	Collège Etraz - Travaux manuels : transformation en salle de rythmique	140'000
352.12.3141	Montreux-Est - Loyer 4 classes en containers y compris pompes à chaleur	98'000
352.16.3141	Collège Vinet - Transformation appartement en classe	90'000
352.15.3141	Collège Vernex - Remplacement des deux places de jeux	45'000
352.00.3141	Divers collèges - Entretien courant, divers et imprévus	35'000
352.10.3141	Collège Glion - Remplacement des fenêtres d'une salle + stores (suite)	28'000
352.16.3141	Collège Vinet - Installation de 6 beamers + écrans	22'500
352.24.3141	Jaman 8 - Entretien courant, divers et imprévus + toiture	15'000
352.08.3141	Collège Etraz - Salle 22 : remplacement du sol	11'000
352.20.3141	Collège Rambert - Réfection peinture volets villa (29 p.)	10'000
352.xx.3141	Cumul de divers entretiens courants (de Chf 1'000 à Chf 7'000.-)	84'600

352.05.3157	Clarens-Gare - Assainissement des conduites du collège + salle de gym	43'000
352.12.3157	Montreux-Est - Contrat d'entretien	14'500
352.12.3157	Montreux-Est - Entretien courant, divers et imprévus	14'000
352.20.3157	Collège Rambert - Entretien courant, divers et imprévus	14'000
352.20.3157	Collège Rambert - Contrat d'entretien	11'000
352.00.3157	Divers collèges - Entretien courant, divers et imprévus	10'000
352.24.3157	Jaman 8 - Contrat d'entretien	10'000
352.xx.3157	Cumul de divers entretiens courants (de Chf 500.- à Chf 7'000.-)	101'500

353 Lieux de culte

353.00.3141	Divers lieux de culte - Entretien courant, divers et imprévus	10'000
353.12.3141	Temple Caux - Participation aux travaux d'entretien	5'000
353.06.3141	Temple St-Vincent - Rafraîchissement des peintures de la sacristie	3'000
353.10.3141	Eglise catho. Montreux - Entretien courant, divers et imprévus	2'500
353.xx.3141	Cumul de divers entretiens courants (de Chf 300.- à Chf 2'000.-)	13'800

353.00.3157	Divers lieux de culte - Entretien courant, divers et imprévus	2'400
353.07.3157	Temple Clarens - Contrat d'entretien annuel	2'000
353.08.3157	Eglise catho. Clarens - Contrat d'entretien annuel	2'000
353.05.3157	Temple Glion - Contrat d'entretien annuel	1'500
353.07.3157	Temple Clarens - Entretien courant, divers et imprévus	1'500
353.xx.3157	Cumul de divers entretiens courants (de Chf 500.- à Chf 1'000.-)	9'100

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.3080	Personnel intérimaire	8'400	-	8'400	-	-	-
354.3091	Frais formation	10'000	-	10'000	-	4'820	-
354.3101	Fournitures de bureau	13'000	-	18'000	-	16'939	-
354.3102	Documentation, publicité	5'000	-	5'000	-	2'029	-
354.3111	Achats équipements de bureau	900	-	900	-	-	-
354.3114	Achats machines - matériel	38'000	-	47'000	-	54'853	-
354.3121	Eau	37'000	-	44'000	-	36'964	-
354.3122	Gaz	75'000	-	65'000	-	76'238	-
354.3123	Electricité	57'000	-	81'000	-	56'089	-
354.3133	Fournitures pour nettoyage	45'500	-	45'500	-	29'229	-
354.3137	Fournitures pour la revente	4'000	-	4'000	-	3'402	-
354.3141	Entretien bâtiments	46'500	-	62'500	-	65'780	-
354.3152	Entretien du mobilier scolaire	-	-	1'000	-	-	-
354.3154	Entretien machines - matériel	62'100	-	59'100	-	37'618	-
354.3157	Installations techniques	45'000	-	50'000	-	27'857	-
354.3181	Frais de ports, ccp	3'500	-	1'800	-	-	-
354.3182	Frais de téléphones	2'448	-	3'400	-	3'447	-
354.3183	Frais bancaires	-	-	-	-	2'278	-
354.3186	Primes d'assurances	17'800	-	18'000	-	16'257	-
354.3189	Frais de surveillance	-	-	-	-	-	-
354.3191	Impôts et taxes	20'500	-	22'000	-	22'000	-
354.3199	Dépenses diverses	9'000	-	9'000	-	13'176	-
354.3312	Amortissements	182'836	-	182'836	-	134'336	-
354.3321	Amortissements par fonds	200'000	-	-	-	748'242	-
354.3911	Imputations internes	140'000	-	140'000	-	113'000	-
354.4271	Loyers	-	154'700	-	154'750	-	137'950
354.4351	Ventes d'électricité	-	10'000	-	10'000	-	9'497
354.4359	Ventes et prestations diverses	-	11'000	-	15'000	-	9'257
354.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	55'559
354.4362	Remboursement de frais	-	500	-	500	-	2'750
354.4363	Remboursement de dommages	-	-	-	-	-	4'190
354.4391	Finances d'entrées	-	470'000	-	470'000	-	338'552
354.4513	Participation cessev	-	33'000	-	34'000	-	32'901
354.4523	Participations autres communes	-	38'500	-	38'500	-	38'896
354.4819	Prélèvements sur autres fonds de réserve	-	200'000	-	-	-	748'242
354.4911	Imputations internes	-	42'000	-	42'000	-	42'000
355	355 Installations sportives	2'980'984	1'193'400	1'817'376	186'900	1'832'211	249'771
355.3011	Traitements	479'680	-	459'400	-	452'881	-
355.3012	Salaires auxiliaires	158'100	-	175'000	-	118'064	-
355.3030	AVS/AC/AF	55'930	-	55'550	-	49'926	-
355.3040	Caisses de pensions	86'920	-	78'220	-	71'368	-
355.3050	Assurances accidents	3'740	-	2'600	-	2'333	-
355.3050.01	Assurance perte de gain	4'330	-	3'830	-	3'796	-
355.3061	Indemnités auto	3'000	-	3'000	-	2'459	-
355.3065	Frais d'habillement	4'000	-	5'000	-	4'740	-
355.3066	Indemnités repas	500	-	1'400	-	351	-
355.3069	Débours	1'000	-	1'000	-	868	-
355.3080	Personnel intérimaire	-	-	-	-	2'021	-
355.3091	Frais de formation	5'000	-	5'000	-	3'518	-
355.3102	Documentation, annonces	1'000	-	1'000	-	7'922	-
355.3114	Achats machines - matériel	75'000	-	69'000	-	46'820	-
355.3121	Eau	20'900	-	16'100	-	20'596	-
355.3122	Gaz	6'900	-	8'900	-	14'456	-
355.3123	Electricité	43'600	-	47'300	-	44'929	-
355.3124	Combustible	30'000	-	35'000	-	33'983	-
355.3125	Carburants	9'000	-	11'000	-	7'841	-
355.3131	Marchandises	14'500	-	18'500	-	13'172	-
355.3133	Produits de nettoyage	14'000	-	-	-	12'279	-
355.3141	Entretien des installations	115'500	-	184'400	-	94'166	-
355.3152	Entretien mobilier scolaire	-	-	-	-	236	-
355.3154	Entretien machines - matériel	85'500	-	95'000	-	76'054	-
355.3157	Installations techniques	31'700	-	44'700	-	46'768	-
355.3163	Locations d'objets mobiliers	-	-	-	-	20'178	-
355.3182	Frais de téléphones	2'718	-	2'160	-	2'362	-
355.3186	Primes d'assurances	20'200	-	20'550	-	18'839	-
355.3188	Frais de transports	3'000	-	3'000	-	-	-
355.3189	Frais divers	5'000	-	5'000	-	524	-
355.3191	Impôts et taxes	1'300	-	1'300	-	-	-
355.3192	Taxes véhicules à moteur	2'000	-	2'000	-	325	-
355.3199	Dépenses diverses	10'200	-	12'000	-	5'968	-
355.3311	Amortissements	1'417'166	-	417'166	-	417'166	-
355.3312	Amortissements	269'600	-	22'100	-	224'100	-
355.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	-	-

Remarques et observations

354 Piscine de la Maladaire

354.3141	Mise en conformité des coffrets eau et air	23'000
354.3141	Entretien courant, divers et imprévus	14'000
354.3141	Buvette : mise en conformité et déplacement de la gaine contre condensation	8'000
354.3141	Entretien annuel de la toiture	1'500
354.3157	Entretien courant, divers et imprévus (chauffage, sanitaire, électricité, etc..)	18'000
354.3157	Entretien moteur CCF	8'000
354.3157	Installations de ventilation (entretien courant monoblocs et réseau)	6'000
354.3157	Entretien moteurs filtration	6'000
354.3157	Huile CCF (vidange toutes les 1'000 heures)	5'000
354.3157	Achat de filtres de ventilation	2'000

355 Installations sportives

355.01.3011	Augmentation de 0.25 EPT nouveau poste	
355.05.3141	Stade Chailly - Entretien spécifique de la pelouse	20'000
355.09.3141	Stand Villeneuve - Participation aux frais d'entretien (selon convention)	17'000
355.06.3141	Saussaz - Entretien des espaces verts - Parking + Saussaz 2-3-4	15'000
355.01.3141	Salle Pierrier - Entretien courant, divers et imprévus	10'000
355.02.3141	Bains Clarens - Démontage de poteaux, désaffectation douche extérieure, pein	10'000
355.06.3141	Saussaz - Entretien courant, divers et imprévus	10'000
355.xx.3141	Cumul de divers entretiens courants (de Chf 500.- à Chf 5'500.-)	33'500

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3801	Attributions fonds de renouvellement	-	-	11'200	-	11'200	-
355.4271	Loyers des terrains de sports	-	159'600	-	124'100	-	167'786
355.4355	Ventes de boissons	-	16'000	-	16'000	-	17'771
355.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	210
355.4362	Remboursement de frais	-	4'800	-	20'800	-	22'885
355.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	14'642
355.4392	Finances d'entrées	-	1'000	-	18'000	-	18'476
355.4653	Particip. & subventions tiers culture	-	12'000	-	8'000	-	8'000
355.4819	Autres prélèvements	-	1'000'000	-	-	-	-
357	357 Parkings	1'698'886	2'205'900	1'735'502	2'110'156	1'599'150	2'056'059
357.3011	Traitements	279'100	-	278'000	-	276'386	-
357.3012	Salaires auxiliaires	370'800	-	363'200	-	338'512	-
357.3030	AVS/AC/AF	56'690	-	55'980	-	53'737	-
357.3040	Caisses de pensions	94'320	-	97'460	-	98'060	-
357.3050	Assurances accidents	12'350	-	11'850	-	11'335	-
357.3050.01	Assurance perte de gain	5'100	-	4'980	-	5'152	-
357.3061	Indemnités auto	-	-	-	-	56	-
357.3066	Indemnités repas	21'900	-	-	-	21'933	-
357.3069	Débours	1'000	-	17'500	-	721	-
357.3101	Fournitures de bureau	2'600	-	2'800	-	2'590	-
357.3114	Achats machines - matériel	46'300	-	57'000	-	30'030	-
357.3121	Eau	6'800	-	7'300	-	4'926	-
357.3123	Electricité	62'000	-	67'400	-	54'584	-
357.3141	Entretien immeuble	34'000	-	41'000	-	25'996	-
357.3154	Entretien machines - matériel	84'600	-	79'750	-	66'047	-
357.3157	Installations techniques	-	-	-	-	346	-
357.3181	Frais de ports, ccp	5'800	-	5'800	-	85	-
357.3182	Frais de téléphone	4'494	-	3'600	-	4'026	-
357.3183	Frais bancaires	8'500	-	8'500	-	4'214	-
357.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000	-	8'000	-	4'124	-
357.3186	Primes d'assurances	15'600	-	36'950	-	14'096	-
357.3189	Frais comptage et traitement monnaie	10'900	-	12'900	-	9'184	-
357.3191	Impôts et taxes	87'000	-	87'900	-	86'377	-
357.3199	Frais divers	1'000	-	1'000	-	-	-
357.3311	Amortissements	-	-	-	-	8'866	-
357.3312	Amortissements	483'032	-	483'032	-	474'166	-
357.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	-	-
357.3801	Attributions fonds de renouvellement	-	-	3'600	-	3'600	-
357.4271	Locations mensuelles	-	584'200	-	539'200	-	473'880
357.4272	Locations de locaux	-	11'000	-	11'000	-	11'000
357.4273	Locations horaires	-	1'175'000	-	1'125'000	-	1'124'234
357.4359	Ventes et prestations diverses	-	389'700	-	388'956	-	393'471
357.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	-
357.4362	Publicité et autres recettes	-	46'000	-	46'000	-	50'345
357.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	3'129
357.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	-
358	358 Bâtiments scolaires secondaires	-	-	-	-	557'500	-
358.3312	Amortissement	-	-	-	-	557'500	-

Remarques et observations

357 Parkings

357.00.3141	Parking du Marché - Diverses réparations (vandalisme, etc.)	20'000
357.01.3141	Parking Donner - Diverses réparations (vandalisme, etc.)	10'000
357.02.3141	Parking Belmont - Diverses réparations (vandalisme, etc.)	4'000

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	4 Travaux	37'086'761	19'267'759	30'495'871	13'001'170	30'347'441	12'037'941
40	40 Service des travaux	2'854'254	654'750	2'857'210	668'200	2'903'448	934'836
400	400 Service des travaux	2'450'254	250'750	2'470'730	274'200	2'542'684	498'797
400.3011	Traitements	1'292'500	-	1'275'200	-	1'238'986	-
400.3012	Salaires auxiliaires	-	-	1'500	-	-199	-
400.3013	Personnel en formation	6'000	-	8'900	-	7'700	-
400.3030	AVS/AC/AF	113'870	-	112'660	-	107'305	-
400.3040	Caisse de pensions	212'360	-	208'620	-	204'564	-
400.3050	Assurances accidents	20'630	-	18'700	-	17'856	-
400.3050.01	Assurance perte de gain	10'840	-	10'700	-	10'260	-
400.3061	Indemnités auto	7'600	-	7'200	-	7'607	-
400.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	333	-
400.3069	Débours	800	-	400	-	1'491	-
400.3091	Frais de formation	5'500	-	5'500	-	6'121	-
400.3097	Frais de formation informatique	10'000	-	15'000	-	8'156	-
400.3101	Fournitures de bureau	6'000	-	7'900	-	4'410	-
400.3102	Documentation, annonces	7'900	-	7'900	-	11'365	-
400.3111	Achats équipements de bureau	500	-	100	-	1'874	-
400.3114	Achats matériel d'exploitation	4'000	-	1'000	-	1'159	-
400.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'500	-	1'500	-	1'021	-
400.3117.02	Achats matériel informatique - software	26'900	-	22'400	-	30'634	-
400.3125	Carburants	500	-	1'000	-	349	-
400.3151	Entretien équipements	3'000	-	2'000	-	2'898	-
400.3154	Entretien des téléskis	150'000	-	150'000	-	195'771	-
400.3158	Entretien équipement informatique	69'800	-	68'900	-	57'095	-
400.3163	Locations d'objets mobiliers	9'800	-	10'400	-	8'816	-
400.3181	Frais de ports	3'000	-	1'400	-	3'057	-
400.3182	Frais de téléphones	5'304	-	4'000	-	3'887	-
400.3185	Honoraires et expertises	176'000	-	186'000	-	213'360	-
400.3186	Primes d'assurances	400	-	400	-	319	-
400.3188.01	Frais transports - sites contaminés	220'000	-	250'000	-	232'721	-
400.3191	Impôts et taxes	400	-	400	-	160	-
400.3193	Cotisations	11'900	-	11'900	-	12'420	-
400.3199	Dépenses diverses	7'500	-	7'500	-	8'142	-
400.3311	Amortissements	15'550	-	15'550	-	88'060	-
400.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	-	-
400.3528	Inspectorat des chantiers	40'000	-	41'300	-	41'388	-
400.3801	Attributions fonds de renouvellement	10'200	-	14'800	-	13'600	-
400.4313	Emoluments administratifs	-	-	-	-	-	220
400.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	1'818
400.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	66
400.4362.01	Remboursement frais réfection fouilles	-	-	-	-	-	15'425
400.4363	Remboursements de frais (sans TVA)	-	-	-	-	-	136'062
400.4516	Participation cantonale à charges	-	202'000	-	230'000	-	289'588
400.4523	Particip.de communes	-	5'000	-	5'000	-	6'188
400.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	-
400.4911	Imputations internes	-	43'750	-	39'200	-	49'430

Remarques et observations

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
401	401 Ports et amarrages	404'000	404'000	386'480	394'000	360'764	436'039
401.3011	Traitements	144'100	-	143'100	-	140'355	-
401.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	-99	-
401.3030	AVS/AC/AF	12'690	-	12'430	-	12'244	-
401.3040	Caisnes de pensions	23'070	-	22'870	-	22'709	-
401.3050	Assurances accidents	2'510	-	2'320	-	2'290	-
401.3050.01	Assurance perte de gain	1'200	-	1'200	-	1'174	-
401.3061	Indemnités auto	300	-	300	-	122	-
401.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	5	-
401.3069	Débours	100	-	100	-	31	-
401.3121	Eau (ports, amarrages)	500	-	500	-	464	-
401.3122	Gaz (ports, amarrages)	2'500	-	3'500	-	2'451	-
401.3123	Electricité (Ports, Amarrages)	25'000	-	22'000	-	28'903	-
401.3125	Carburants (ports, amarrages)	200	-	200	-	169	-
401.3147	Entretien des ouvrages	6'000	-	48'500	-	47'799	-
401.3158	Entretien équipement informatique	12'000	-	18'000	-	-	-
401.3182	Frais de téléphones	706	-	360	-	363	-
401.3186	Primes d'assurances	700	-	700	-	528	-
401.3191	Impôts et taxes	30'000	-	30'000	-	28'804	-
401.3199	Dépenses diverses	2'000	-	2'900	-	163	-
401.3311	Amortissements	24'000	-	24'000	-	24'000	-
401.3651	Subventions société sauvetage	37'000	-	37'000	-	36'300	-
401.3809	Virement à provision	59'604	-	-	-	-	-
401.3911	Imputations internes	19'820	-	16'500	-	11'990	-
401.4271	Anticipations sur dom. publiq. eaux	-	4'000	-	4'000	-	3'865
401.4272	Taxes (ports, amarrages)	-	400'000	-	390'000	-	403'862
401.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	25'951
401.4362	Participations frais club house	-	-	-	-	-	2'362

Remarques et observations

401 Ports et amarrages		
401.3147	Aménagements capitainerie - Coûts d'exploitation	4'000
401.3147	Entretien du bateau du garde-port	1'000
401.3147	Contrat d'entretien chauffage	1'000
401.3809	Taxe affectée dès 2019, selon nouveau règlement en cours de validation	

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	42 Service de l'urbanisme	2'332'414	1'395'000	1'670'880	620'000	1'422'805	630'252
420	420 Service de l'urbanisme	2'332'414	1'395'000	1'670'880	620'000	1'422'805	630'252
420.3003	Jetons de présence	13'500	-	13'000	-	-	-
420.3011	Traitements	881'800	-	902'900	-	890'457	-
420.3012	Salaires auxiliaires	24'200	-	42'700	-	-	-
420.3030	AVS/AC/AF	79'490	-	82'760	-	70'709	-
420.3040	Caisses de pensions	144'130	-	150'960	-	142'300	-
420.3050	Assurances accidents	11'160	-	10'400	-	9'082	-
420.3050.01	Assurance perte de gain	7'370	-	7'560	-	6'781	-
420.3061	Indemnités auto	1'500	-	1'500	-	800	-
420.3066	Indemnités repas	1'000	-	1'800	-	606	-
420.3069	Débours	1'500	-	1'500	-	50	-
420.3091	Frais de formation	4'500	-	7'000	-	550	-
420.3097	Frais de formation informatique	-	-	-	-	-	-
420.3101	Fournitures de bureau	1'800	-	3'000	-	863	-
420.3102	Documentation, annonces	3'000	-	4'000	-	6'302	-
420.3111	Achats équipements de bureau	500	-	500	-	-	-
420.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	2'300	-	1'000	-	440	-
420.3117.02	Achats matériel informatique - software	22'050	-	21'200	-	5'215	-
420.3151	Entretien équipements	1'500	-	-	-	-	-
420.3158	Entretien équipement informatique	15'650	-	15'700	-	16'756	-
420.3163	Locations d'objets mobiliers	2'800	-	3'500	-	3'191	-
420.3181	Frais de ports	4'000	-	3'600	-	4'606	-
420.3182	Frais de téléphones	2'964	-	-	-	-	-
420.3185	Honoraires et expertises	60'000	-	85'000	-	35'130	-
420.3187	Emoluments	8'000	-	13'000	-	6'377	-
420.3191	Impôts et taxes	8'000	-	9'100	-	10'000	-
420.3193	Cotisations	4'500	-	4'000	-	4'067	-
420.3194	Frais avances	-	-	5'000	-	-	-
420.3311	Amortissements	180'800	-	75'800	-	75'800	-
420.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	400'000	-	-	-	18'324	-
420.3801	Virement à provision	4'400	-	4'400	-	4'400	-
420.3804	Provis. contrib. remplacement	440'000	-	200'000	-	110'000	-
420.4309	Contributions de remplacement	-	440'000	-	200'000	-	110'000
420.4313	Emoluments administratifs	-	300'000	-	250'000	-	229'717
420.4356	Participation SGA	-	130'000	-	150'000	-	183'522
420.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	87'629
420.4362	Remboursements de frais	-	20'000	-	20'000	-	1'060
420.4819	Autres prélèvements	-	505'000	-	-	-	18'324

Remarques et observations

420 Service de l'urbanisme

420.3804 Augmentation liée au compte 420.4309

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	43 Routes et voirie	15'650'281	5'619'712	10'347'227	380'050	12'861'974	3'018'130
430	430 Voirie	7'797'973	645'879	9'459'045	204'050	10'406'792	1'291'175
430.3011	Traitements	3'723'600	-	4'956'300	-	4'742'676	-
430.3012	Salaires auxiliaires	220'800	-	220'800	-	370'226	-
430.3013	Personnel en formation	18'100	-	15'400	-	18'719	-
430.3030	AVS/AC/AF	347'720	-	453'870	-	434'156	-
430.3040	Caisses de pensions	562'440	-	760'890	-	737'022	-
430.3050	Assurances accidents	88'800	-	108'350	-	101'851	-
430.3050.01	Assurance perte de gain	31'660	-	41'020	-	38'575	-
430.3061	Indemnités auto	5'000	-	1'500	-	5'555	-
430.3065	Frais d'habillement	38'750	-	51'000	-	44'700	-
430.3066	Indemnités repas	19'000	-	22'900	-	30'365	-
430.3069	Débours	2'000	-	800	-	3'838	-
430.3080	Personnel intérimaire	-	-	-	-	-	-
430.3091	Frais de formation	30'200	-	37'150	-	21'452	-
430.3101	Fournitures de bureau	-	-	3'000	-	4'597	-
430.3102	Documentations, annonces	800	-	1'700	-	1'976	-
430.3111	Achats équipements de bureau	-	-	400	-	606	-
430.3114	Achats machines - matériel	83'000	-	128'000	-	128'861	-
430.3116	Matériel décoration rues	-	-	20'000	-	19'613	-
430.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	11'600	-	1'800	-	-	-
430.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	2'500	-	-	-
430.3125	Carburants	173'660	-	280'200	-	294'753	-
430.3135	Achats de matières premières	290'000	-	380'000	-	398'742	-
430.3142	Entretien réseau routier	550'000	-	580'000	-	521'146	-
430.3151	Entretien équipements de bureau	-	-	2'000	-	752	-
430.3154	Entretien machines - matériel	170'000	-	170'000	-	190'298	-
430.3155	Entretien véhicules	140'000	-	160'000	-	108'138	-
430.3156	Entretien matériel décoration	-	-	10'000	-	14'364	-
430.3158	Entretien équipement informatique	6'700	-	6'700	-	6'362	-
430.3161	Loyers et fermages	-	-	5'000	-	6'100	-
430.3163	Locations d'objets mobiliers	191'700	-	230'000	-	385'499	-
430.3181	Frais de ports	-	-	3'600	-	4'639	-
430.3182	Frais de téléphones	22'228	-	16'700	-	16'169	-
430.3186	Primes d'assurances	19'000	-	24'100	-	18'848	-
430.3188	Frais de transports	215'000	-	220'000	-	276'511	-
430.3191	Impôts et taxes (tva)	2'200	-	8'200	-	6'000	-
430.3192	Taxes véhicules à moteur	17'000	-	14'000	-	16'786	-
430.3193	Cotisations	2'500	-	500	-	2'366	-
430.3199	Dépenses diverses	15'000	-	7'300	-	15'531	-
430.3311	Amortissements	18'665	-	18'665	-	18'665	-
430.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	507'750	-	-	-	-	-
430.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	90'000	-	-	-	912'230	-
430.3526	Particip. SIGE	125'000	-	125'000	-	144'926	-
430.3801	Virement à provision	11'100	-	322'700	-	326'100	-
430.3911	Imputations internes	47'000	-	47'000	-	17'080	-
430.4356	Facturation prestations à des tiers	-	50'879	-	152'000	-	155'385
430.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	177'126
430.4362	Remboursements de frais	-	-	-	5'000	-	17'833
430.4363	Remboursements de dommages	-	5'000	-	10'000	-	3'160
430.4819	Autres prélèvements	-	590'000	-	-	-	912'230
430.4911	Imputations internes	-	-	-	37'050	-	25'440
431	431 Routes, lac, cours d'eau	5'796'785	4'801'000	888'182	176'000	2'455'182	1'726'955
431.3142	Entretien réseau routier	315'000	-	285'000	-	308'177	-
431.3147	Entretien des cours d'eau, lacs	100'000	-	100'000	-	70'153	-
431.3310	Amortissements	8'500	-	8'500	-	8'500	-
431.3311	Amortissements	1'185'485	-	406'882	-	448'451	-
431.3312	Amortissements	12'800	-	12'800	-	-	-
431.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	4'100'000	-	-	-	1'550'719	-
431.3526	Particip. sige	60'000	-	60'000	-	69'183	-
431.3804	Attributions fonds rénovation routes	15'000	-	15'000	-	-	-
431.4313	Anticipations sur dp	-	75'000	-	75'000	-	83'730
431.4362.01	Remboursement frais réfection fouilles	-	15'000	-	15'000	-	-
431.4516	Subventions VD lacs et rivières	-	66'000	-	66'000	-	60'277
431.4658	Participations de tiers	-	20'000	-	20'000	-	32'229
431.4819	Autres prélèvements	-	4'625'000	-	-	-	1'550'719
432	432 Administration et coordination	2'055'523	172'833	-	-	-	-
432.3011	Traitements	1'175'600	-	-	-	-	-
432.3030	AVS/AC/AF	103'380	-	-	-	-	-
432.3040	Caisses de pensions	198'890	-	-	-	-	-
432.3050	Assurances accidents	25'930	-	-	-	-	-
432.3050.01	Assurance perte de gain	9'780	-	-	-	-	-
432.3065	Frais d'habillement	12'400	-	-	-	-	-

Remarques et observations

430 Voirie

Remarque Une nouvelle répartition des charges et produits est introduite dès 2019 sur les comptes 432.xxxx, voir détail sur le préavis du budget 2019

430.3142	Vidanges dépotoirs, sacs, aqueducs	180'000
430.3142	Incinération déchets de voirie par SATOM	120'000
430.3142	Petits entretiens de routes, reflachages, pose de tapis chaud, etc.	100'000
430.3142	Travaux de génie civil, réparations, compléments accidents, etc..	85'000
430.3142	Réfection de barrières	40'000
430.3142	Déchets inertes	25'000
430.3163	Neige Rouge, factures déneigement, soit 61 %	86'400
430.3163	Neige Rouge, contrat amortissement	39'000
430.3163	Neige Etat VD, factures déneigement routes communales, soit 24%	34'000
430.3163	Neige Baehler, factures déneigement, soit 15%	21'300
430.3163	Neige Baehler, contrat amortissement	11'000

430.4356 Nouvelle répartition au compte 432.4356

430.4911 Nouvelle répartition au compte 432.4911

431 Routes, lac, cours d'eau

431.3142	Travaux coordonnés avec les services industriels - réfections de chaussées	100'000
431.3142	Entretien des routes	90'000
431.3142	Abris et arrêts de bus - remise en état	40'000
431.3142	Travaux coordonnés avec les privés - réfections de chaussées	20'000
431.3142	Réfection de chaussées sur lignes de bus (selon constats)	20'000
431.3142	Signalisation, marquage, réfection des boucles de feux	20'000
431.3142	Ouvrages d'art - travaux de petits entretiens	10'000
431.3142	Clarens - EMS Coteau-Muraz - ascenseur (selon convention)	8'000
431.3142	Indicateurs de rue et numérotation des immeubles	7'000
431.3147.01	Rives du lac, entretien des enrochements	65'000
431.3147.01	Lits des cours d'eau, dépotoirs, entretien	35'000

432 Administration et coordination

Remarque Une nouvelle répartition des charges et produits est introduite dès 2019 depuis les comptes 430.xxxx, voir détail sur le préavis du budget 2019

432.3011 Nouvelle répartition du compte 430.3011

432.3030 Nouvelle répartition du compte 430.3030

432.3040 Nouvelle répartition du compte 430.3040

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
432.3066	Indemnités repas	6'000	-	-	-	-	-
432.3069	Débours	1'000	-	-	-	-	-
432.3091	Frais de formation	10'550	-	-	-	-	-
432.3097	Frais de formation informatique	1'000	-	-	-	-	-
432.3101	Fournitures de bureau	6'000	-	-	-	-	-
432.3102	Documentations, annonces	1'700	-	-	-	-	-
432.3111	Achats équipements de bureau	2'000	-	-	-	-	-
432.3114	Achats machines - matériel	79'700	-	-	-	-	-
432.3116	Matériel décoration rues	20'000	-	-	-	-	-
432.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	900	-	-	-	-	-
432.3125	Carburants	150'385	-	-	-	-	-
432.3135	Achats de matières premières	110'000	-	-	-	-	-
432.3151	Entretien équipements de bureau	2'000	-	-	-	-	-
432.3154	Entretien machines - matériel	5'000	-	-	-	-	-
432.3156	Entretien matériel décoration	15'000	-	-	-	-	-
432.3161	Loyers et fermages	6'000	-	-	-	-	-
432.3163	Locations d'objets mobiliers	54'900	-	-	-	-	-
432.3181	Frais de ports	4'500	-	-	-	-	-
432.3182	Frais de téléphones	12'408	-	-	-	-	-
432.3188	Frais de transports	40'000	-	-	-	-	-
432.3193	Cotisations	500	-	-	-	-	-
432.4356	Facturation prestations à des tiers	-	116'505	-	-	-	-
432.4362	Remboursements de frais	-	10'000	-	-	-	-
432.4911	Imputations internes	-	46'328	-	-	-	-

Remarques et observations

432 Administration et coordination

432.3114	Nouvelle répartition du compte 430.3114	
432.3125	Nouvelle répartition du compte 430.3125	
432.3135	Nouvelle répartition du compte 430.3135	
432.3163	Diverses locations pour manifestations (WC, barrières, etc.) transféré de 430.3163	45'000
432.3163	Coûts photocopies impression	6'000
432.3163	Location imprimante	3'900
432.3188	Nouvelle répartition du compte 430.3163	

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	44 Parcs et jardins, cimetières	5'140'693	533'000	4'966'313	510'000	4'903'785	603'134
440	440 Espaces verts	5'140'693	533'000	4'966'313	510'000	4'903'785	603'134
440.3011	Traitements	3'075'800	-	2'923'800	-	2'904'066	-
440.3012	Salaires auxiliaires	49'900	-	49'900	-	81'988	-
440.3013	Personnel en formation	62'600	-	50'700	-	62'463	-
440.3030	AVS/AC/AF	278'040	-	263'490	-	262'107	-
440.3040	Caisses de pensions	475'390	-	450'530	-	445'584	-
440.3050	Assurances accidents	71'270	-	63'340	-	63'407	-
440.3050.01	Assurance perte de gain	25'990	-	24'620	-	24'034	-
440.3061	Indemnités auto	1'000	-	500	-	1'416	-
440.3065	Frais d'habillement	34'900	-	26'800	-	19'153	-
440.3066	Indemnités repas	2'000	-	1'500	-	2'264	-
440.3069	Débours	2'000	-	2'000	-	1'247	-
440.3091	Frais de formation	9'450	-	9'800	-	9'107	-
440.3102	Documentation, annonces	4'500	-	5'200	-	4'545	-
440.3114	Achats machines - matériel	116'150	-	88'200	-	91'721	-
440.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	12'500	-	900	-	-	-
440.3117.02	Achats matériel informatique - software	2'500	-	-	-	-	-
440.3123	Electricité	6'000	-	8'000	-	4'254	-
440.3124	Combustible	8'000	-	8'000	-	-	-
440.3125	Carburants	34'150	-	29'550	-	5'119	-
440.3127	Entretien chauffage	2'000	-	2'000	-	2'103	-
440.3134	Approvisionnement serres et cimetières	75'000	-	77'000	-	70'733	-
440.3135	Matières premières	287'500	-	314'000	-	297'705	-
440.3145	Entretien des parcs et cimetières	245'000	-	251'500	-	184'675	-
440.3154	Entretien machines - matériel	37'000	-	40'000	-	37'073	-
440.3155	Entretien véhicules	37'000	-	26'900	-	37'801	-
440.3157	Installations techniques	22'000	-	22'000	-	20'939	-
440.3158	Entretien équipement informatique	23'100	-	29'000	-	-	-
440.3163	Locations d'objets mobiliers	1'700	-	-	-	3'839	-
440.3182	Frais de téléphones	16'248	-	4'800	-	4'939	-
440.3185	Honoraires	26'000	-	11'000	-	19'373	-
440.3186	Primes d'assurances	6'450	-	7'050	-	6'363	-
440.3188	Frais de transports	34'000	-	38'700	-	43'070	-
440.3191	Impôts et taxes	7'500	-	8'600	-	11'000	-
440.3192	Taxes véhicules à moteur	3'000	-	3'500	-	1'307	-
440.3193	Cotisations	2'855	-	1'500	-	1'380	-
440.3199	Dépenses diverses	4'000	-	4'000	-	5'710	-
440.3311	Amortissements	7'333	-	7'333	-	7'333	-
440.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	867	-	-	-	-	-
440.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	36'149	-
440.3801	Virement à provision	-	-	80'600	-	105'580	-
440.3911	Imputations internes	30'000	-	30'000	-	24'240	-
440.4272	Concessions et taxes	-	160'000	-	160'000	-	217'864
440.4272.01	Prestations soumises tva	-	22'000	-	25'000	-	21'959
440.4355	Ventes de fleurs et plantes (Tx réduit)	-	45'000	-	45'000	-	38'694
440.4356	Facturation de services	-	246'000	-	220'000	-	245'907
440.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	5'559
440.4362	Remboursements de frais	-	60'000	-	60'000	-	31'776
440.4801	Prélèvement provision	-	-	-	-	-	-
440.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserve	-	-	-	-	-	5'226
440.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	36'149

Remarques et observations

440 Espaces verts

440.3011	Répartition des EPT du secrétariat selon utilisation réelle	
440.3114	Remplacement du broyeur à terre Roxor (cimetière)	26'000
440.3114	Achat d'une balayeuse Redexim Turf Tidy 1710 (pelouses stades)	18'000
440.3114	Achat pour entretien et réparations de matériel d'arrosage automatique	13'000
440.3114	Petit matériel, outillage, divers	10'000
440.3114	Equipement sécurité taille d'arbres, matériel sécurité chantier, MSST	6'000
440.3114	Achat d'une machine à désherber - plaque infrarouge (Cimetière)	6'000
440.3114	Remplacement de la brouette Intra Dym (année inconnue) par un mini Dumper	3'300
440.3114	Achat de tuyaux d'arrosage	3'000
440.3114	Achat d'une tente pour réparation des bancs, garde-parcs (Vitabri)	3'000
440.3114	Remplacement échelles MSST	3'000
440.3114	Plaques multi-pots, pots etc... (établissement horticole)	3'000
440.3114	Remplacement du vélo électrique 25 km/h pour le secteur de Montreux	2'500
440.3114	Remplacement tondeuse à gazon Honda pro HRH 536 HX (pelouses)	2'300
440.3114	Cumul de divers achats de machines et matériel (de Chf 450.- à Chf 2'000.-)	17'050

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	45 Ordures et déchets	8'220'620	8'176'797	8'039'241	8'207'920	5'588'388	4'184'549
450	450 Ordures et déchets	4'433'068	4'389'245	4'467'571	4'636'250	5'580'175	4'182'675
450.3011	Traitements	602'900	-	630'800	-	1'074'775	-
450.3012	Salaires auxiliaires	92'000	-	92'000	-	206'453	-
450.3013	Personnel en formation	15'600	-	-	-	-	-
450.3030	AVS/AC/AF	62'350	-	63'250	-	108'625	-
450.3040	Caisses de pensions	93'420	-	98'080	-	165'068	-
450.3050	Assurances accidents	15'670	-	14'550	-	26'103	-
450.3050.01	Assurance perte de gain	5'370	-	5'300	-	8'775	-
450.3061	Indemnités auto	800	-	800	-	1'745	-
450.3065	Frais d'habillement	7'100	-	5'800	-	6'640	-
450.3066	Indemnités repas	400	-	-	-	2'511	-
450.3069	Débours	4'000	-	3'700	-	1'786	-
450.3091	Frais de formation	3'800	-	4'000	-	7'210	-
450.3097	Frais de formation informatique	-	-	-	-	-	-
450.3101	Fournitures de bureau	10'500	-	10'500	-	11'565	-
450.3102	Documentations, annonces	1'000	-	1'000	-	5'501	-
450.3114	Achats matériel d'exploitation	80'000	-	80'000	-	63'077	-
450.3117	Achats matériel informatique	2'000	-	-	-	-	-
450.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	-	-
450.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	-	-	-	-
450.3154	Entretien machines - matériel	45'000	-	30'000	-	22'115	-
450.3158	Entretien équipement informatique	2'400	-	-	-	-	-
450.3161	Loyers et fermages	12'000	-	12'000	-	18'869	-
450.3181	Frais de ports	17'900	-	16'000	-	9'030	-
450.3182	Frais de téléphones, radio	5'562	-	700	-	1'755	-
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	25'200	-	25'000	-	40'266	-
450.3186	Primes d'assurances	-	-	-	-	3'396	-
450.3188	Enlèvement déchets	-	-	-	-	-	-
450.3188.01	Collecte incinérables	-	-	-	-	716'958	-
450.3188.02	Collecte encombrants	75'000	-	85'000	-	43'740	-
450.3188.03	Collecte compostables	280'000	-	245'000	-	680'256	-
450.3188.04	Collecte gastrovert	165'000	-	160'000	-	161'190	-
450.3188.05	Collecte papier-cartons	35'000	-	35'000	-	582'164	-
450.3188.06	Collecte verre	130'000	-	130'000	-	126'828	-
450.3188.07	Collecte métaux	13'000	-	13'000	-	-1'398	-
450.3188.08	Collecte huiles	1'000	-	1'000	-	135	-
450.3188.09	Collecte bois usage	47'000	-	40'000	-	45'368	-
450.3188.11	Collecte pet	8'000	-	10'000	-	6'237	-
450.3188.12	Collecte déchets spéciaux	55'000	-	50'000	-	56'782	-
450.3188.13	Incinération SATOM	160'000	-	198'000	-	536'456	-
450.3188.14	Déchetteries	224'300	-	198'000	-	226'346	-
450.3188.15	Divers	30'000	-	30'000	-	18'002	-
450.3191	Impôts et taxes (tva)	121'500	-	150'000	-	110'000	-
450.3199	Frais divers	5'000	-	4'800	-	1'613	-
450.3311	Amortissements	156'346	-	290'863	-	335'333	-
450.3526	Prestations du Sige	-	-	-	-	-	-
450.3911	Imputations internes	1'821'950	-	1'733'428	-	148'900	-
450.4342.01	Taxe au sac	-	1'285'500	-	1'285'000	-	1'115'749
450.4342.02	Taxe forfaitaire habitants	-	1'847'200	-	1'900'000	-	1'787'200
450.4342.03	Taxe forfaitaire résidence sec.	-	720'000	-	800'000	-	560'762
450.4342.04	Taxe forfaitaire entreprises	-	300'000	-	360'000	-	282'625
450.4342.05	Taxes veytaux	-	84'000	-	84'000	-	83'320
450.4354.01	Papiers-cartons	-	15'150	-	38'250	-	93'094
450.4354.02	Verre	-	72'200	-	72'000	-	63'720
450.4354.03	Métaux ferreux et non ferreux	-	39'000	-	33'000	-	42'480
450.4354.04	Divers	-	10'000	-	23'000	-	57'265
450.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	73'135
450.4362	Participations et ventes	-	-	-	-	-	-
450.4362.01	Gederiviera	-	16'195	-	16'000	-	12'084
450.4362.02	Ventes de conteneurs	-	-	-	25'000	-	11'240
450.4362.03	Divers	-	-	-	-	-	-
451	451 Collecte de déchets - 3 villes	3'787'552	3'787'552	3'571'670	3'571'670	8'213	1'874
451.3011	Traitements	395'179	-	379'200	-	750	-
451.3030	AVS/AC/AF	34'525	-	33'090	-	-	-
451.3040	Caisses de pensions	63'097	-	57'750	-	-	-
451.3050	Assurances accidents	8'561	-	7'630	-	-	-
451.3050.01	Assurance perte de gain	3'315	-	3'180	-	-	-
451.3065	Frais d'habillement	3'363	-	3'360	-	478	-
451.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	-	-
451.3091	Frais de formation	960	-	960	-	-	-
451.3101	Fournitures de bureau	1'200	-	1'200	-	-	-
451.3102	Documentations, annonces	25'000	-	25'000	-	-	-

Remarques et observations

450 Ordures et déchets

- 450.3188.03 Budget 2018 sous-estimé
- 450.3911 Augmentation du coût de la collecte des déchets des "3 Villes"
- 450.4342.02 Budget 2018 surestimé
- 450.4342.03 Budget 2018 surestimé
- 450.4342.04 Budget 2018 surestimé

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451.3114	Achats matériel d'exploitation	30'803	-	30'000	-	-	-
451.3154	Entretien machines - matériel	1'000	-	1'000	-	-	-
451.3181	Frais de ports	200	-	1'000	-	-	-
451.3182	Frais de téléphones, radio	7'000	-	7'000	-	82	-
451.3185	Honoraires et frais d'expertises	3'000	-	3'000	-	-	-
451.3188.01	Collecte incinérables	958'599	-	949'000	-	-	-
451.3188.03	Collecte compostables	370'010	-	358'000	-	-	-
451.3188.05	Collecte papier-cartons	755'790	-	599'000	-	6'903	-
451.3188.13	Incinération SATOM	891'600	-	882'000	-	-	-
451.3188.15	Compostière SATOM	227'000	-	224'500	-	-	-
451.3911	Imputations internes	7'350	-	5'800	-	-	-
451.4354.01	Papiers-cartons	-	192'150	-	211'750	-	-
451.4354.04	Divers	-	-	-	7'000	-	-
451.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	1'874
451.4362.02	Ventes de conteneurs	-	-	-	3'000	-	-
451.4362.04	Participation Vevey	-	1'205'538	-	1'114'691	-	-
451.4362.05	Participation La Tour-de-Peilz	-	716'204	-	661'501	-	-
451.4911	Imputations internes	-	1'673'660	-	1'573'728	-	-
46	46 Réseaux d'égouts et d'épuration	2'888'500	2'888'500	2'615'000	2'615'000	2'667'041	2'667'041
460	460 Réseaux d'égouts (ec + eu)	2'888'500	2'888'500	2'615'000	2'615'000	2'667'041	2'667'041
460.3011	Traitements	408'900	-	408'100	-	396'829	-
460.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	2'514	-
460.3030	AVS/AC/AF	35'820	-	35'580	-	34'702	-
460.3040	Caisses de pensions	67'540	-	66'520	-	65'452	-
460.3050	Assurances accidents	6'050	-	5'490	-	5'443	-
460.3050.01	Assurance perte de gain	3'430	-	3'390	-	3'308	-
460.3061	Indemnités auto	2'400	-	2'400	-	1'709	-
460.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	58	-
460.3069	Débours	200	-	100	-	555	-
460.3144	Entretien des canalisations	585'000	-	525'000	-	668'060	-
460.3182	Frais de téléphones	1'262	-	1'000	-	864	-
460.3185	Honoraires et expertises	30'000	-	42'000	-	16'808	-
460.3191	Impôts et taxes (tva)	77'000	-	80'000	-	80'000	-
460.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	-	-
460.3804	Attribution fonds réserve	1'586'718	-	1'360'850	-	1'296'750	-
460.3911	Imputations internes	84'180	-	84'570	-	93'990	-
460.4342	Taxes égouts	-	2'888'500	-	2'615'000	-	2'649'400
460.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	1'542
460.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	16'099
460.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	-

Remarques et observations

451 Collecte de déchets - 3 villes

451.3188.05 Budget 2018 sous-estimé, finalisation juillet 2018 du marché public reprise des papiers-cartons

460 Réseaux d'égouts (ec + eu)

460.3144	Curage (selon programme annuel)	210'000
460.3144	Travaux coordonnés avec les SI et les privés	120'000
460.3144	Entretien du réseau, interventions ponctuelles (création de chambre de visite,	60'000
460.3144	Couvercles	60'000
460.3144	Chemin de la Planche-Verte - remise en état collecteur EC	60'000
460.3144	Inspection TV	50'000
460.3144	Interventions urgentes	20'000
460.3144	Consommation d'énergie (eau, électricité)	5'000
460.3804	Attribution du solde au fonds de réserve des égouts	

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	5 Instruction publique et cultes	4'095'110	1'207'600	3'832'280	1'298'600	3'515'799	1'071'224
50	50 Administration des écoles	1'696'554	756'000	1'555'550	756'000	1'389'270	814'019
500	500 Administration des écoles	667'414	416'000	631'200	416'000	561'088	488'299
500.3003	Jetons de présence	5'500	-	5'500	-	2'500	-
500.3011	Traitements	214'500	-	234'800	-	227'238	-
500.3012	Salaires auxiliaires	220'900	-	156'800	-	139'512	-
500.3030	AVS/AC/AF	38'100	-	34'280	-	31'524	-
500.3040	Caisses de pensions	59'160	-	54'360	-	43'904	-
500.3050	Assurances accidents	2'350	-	1'420	-	1'308	-
500.3050.01	Assurance perte de gain	3'560	-	3'300	-	3'027	-
500.3061	Indemnités auto	1'000	-	1'000	-	1'706	-
500.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	235	-
500.3069	Débours	-	-	-	-	178	-
500.3101	Fournitures de bureau	500	-	500	-	200	-
500.3102	Documentations, annonces	300	-	300	-	-	-
500.3111	Achats équipements de bureau	100	-	100	-	-	-
500.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'800	-	-	-	1'183	-
500.3117.02	Achats matériel informatique - software	350	-	-	-	-	-
500.3132	Fournitures pour soins	-	-	-	-	329	-
500.3170	Frais de réceptions	6'000	-	26'000	-	4'173	-
500.3182	Frais de téléphones	1'054	-	1'500	-	1'979	-
500.3185	Honoraires	2'000	-	23'000	-	25'151	-
500.3188	Frais de transports	43'000	-	-	-	-	-
500.3199	Dépenses diverses	14'000	-	16'500	-	14'846	-
500.3522	Particip.charges enseignement et cultes	7'500	-	7'500	-	21'288	-
500.3652	Subventions pour l'enseignement	28'000	-	42'000	-	18'977	-
500.3801	Attributions fonds de renouvellement	400	-	600	-	500	-
500.3911	Imputations internes	17'340	-	21'740	-	21'330	-
500.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	4'787
500.4522	Participations autres communes	-	416'000	-	416'000	-	483'512
505	505 APEMS	1'029'140	340'000	924'350	340'000	828'183	325'719
505.3011	Traitements	430'400	-	425'400	-	416'500	-
505.3012	Salaires auxiliaires	174'700	-	118'000	-	98'294	-
505.3013	Personnel en formation	34'100	-	29'800	-	-	-
505.3030	AVS/AC/AF	55'560	-	49'840	-	44'083	-
505.3040	Caisses de pensions	75'570	-	65'450	-	57'493	-
505.3050	Assurances accidents	3'390	-	2'070	-	1'823	-
505.3050.01	Assurances perte de gains	3'880	-	3'790	-	3'266	-
505.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	59	-
505.3069	Débours	1'000	-	-	-	4'544	-
505.3091	Frais de formation	4'040	-	-	-	-	-
505.3111	Achats équipements de bureau	-	-	-	-	768	-
505.3114	Achats matériel d'exploitation	17'800	-	16'800	-	7'505	-
505.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	2'400	-	400	-	-	-
505.3117.02	Achats matériel informatique - software	350	-	-	-	-	-
505.3131	Achats de produits alimentaires	175'000	-	165'000	-	186'049	-
505.3182	Frais de téléphones	2'050	-	1'800	-	1'602	-
505.3199	Frais divers	8'100	-	4'800	-	4'197	-
505.3522	Particip.charges enseignement	39'000	-	39'000	-	-	-
505.3801	Attributions fonds de renouvellement	1'800	-	2'200	-	2'000	-
505.4331	Participation frais de pension	-	340'000	-	340'000	-	318'106
505.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	7'613
52	52 Enseignement primaire et secondaire	1'985'300	429'600	1'918'140	542'600	1'777'015	234'177
521	521 Montreux-Est	1'165'570	277'600	1'105'010	346'100	1'033'193	122'055
521.3011	Traitements	65'600	-	64'200	-	64'408	-
521.3012	Salaires auxiliaires	154'200	-	165'000	-	100'453	-
521.3013	Personnel en formation	66'600	-	47'000	-	43'873	-
521.3030	AVS/AC/AF	24'210	-	22'300	-	15'176	-
521.3040	Caisses de pensions	10'470	-	5'550	-	5'300	-
521.3050	Assurances accidents	1'760	-	1'010	-	828	-
521.3050.01	Assurance perte de gain	1'120	-	940	-	557	-
521.3061	Indemnités auto	225	-	100	-	-	-
521.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	36	-
521.3069	Débours	1'000	-	900	-	449	-
521.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'000	-	500	-	-	-
521.3102	Documentation, annonces	-	-	14'000	-	12'876	-
521.3103	Fournitures scolaires	18'865	-	18'680	-	9'690	-
521.3116	Achat matériel - équipement	1'500	-	500	-	1'832	-
521.3131	Fournitures cantine	86'200	-	81'500	-	82'565	-
521.3156	Entretien équipement - matériel	-	-	2'000	-	602	-
521.3158	Entretien équipement informatique	3'500	-	3'500	-	-	-
521.3188	Frais de transports élèves	292'850	-	318'600	-	358'558	-
521.3189	Participation charges secrétariat	49'000	-	49'000	-	44'932	-

Remarques et observations

500 Administration des écoles

500.3012	Nouveau : Augmentation du nombre de camps	18'900
	Nouveau : 2 mois, remplacement chauffeur(euse) bus scolaire à 86.67 %	12'300
	Nouveau : 8 heures/semaine, aide de cuisine de l'Ecole à la montagne	32'900
500.3188	Location bus scolaire (2019 - transfert de 521 et 523.3188.02)	43'000

505 APEMS

505.3012	Augmentation du nombre d'assistant(e)s socio-éducatif(ve)s pour l'accompagnement de trajets pour le nouvel APEMS de Glion	
----------	---	--

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
521.3199	Dépenses diverses	4'500	-	3'700	-	9'669	-
521.3652	Subventions pour l'enseignement	297'400	-	218'960	-	208'416	-
521.3801	Attributions fonds de renouvellement	300	-	400	-	400	-
521.3911	Imputations internes	84'270	-	86'670	-	72'574	-
521.4331	Participations cantine	-	70'000	-	75'000	-	67'310
521.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	0
521.4362	Remboursements de frais	-	47'600	-	91'100	-	27'254
521.4512	Subventions cantonales	-	160'000	-	180'000	-	27'490
523	523 Montreux-Ouest	819'730	152'000	813'130	196'500	743'823	112'122
523.3011	Traitements	48'200	-	49'100	-	48'191	-
523.3012	Salaires auxiliaires	167'600	-	159'500	-	134'600	-
523.3013	Personnel en formation	35'800	-	32'700	-	17'068	-
523.3030	AVS/AC/AF	21'210	-	20'300	-	16'182	-
523.3040	Caisses de pensions	7'050	-	5'300	-	5'098	-
523.3050	Assurances accidents	2'250	-	1'500	-	1'352	-
523.3050.01	Assurance perte de gain	710	-	690	-	404	-
523.3061	Indemnités auto	400	-	100	-	32	-
523.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	72	-
523.3069	Débours	2'500	-	1'800	-	2'719	-
523.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000	-	2'600	-	856	-
523.3102	Documentation, annonces	-	-	11'000	-	13'240	-
523.3103	Fournitures scolaires	18'900	-	20'000	-	13'702	-
523.3116	Achats matériel - équipements	1'000	-	1'500	-	416	-
523.3131	Fournitures cantine	36'500	-	36'300	-	44'127	-
523.3156	Entretien matériel - équipements	1'000	-	-	-	740	-
523.3158	Entretien équipement informatique	3'000	-	3'000	-	1'028	-
523.3188	Frais de transports élèves	65'470	-	80'700	-	96'312	-
523.3189	Participation charges secrétariat	43'000	-	43'000	-	42'152	-
523.3199	Dépenses diverses	3'000	-	400	-	1'393	-
523.3652	Activités spécifiques	259'250	-	239'500	-	213'001	-
523.3801	Attributions fonds de renouvellement	300	-	400	-	400	-
523.3911	Imputations internes	101'590	-	103'740	-	90'738	-
523.4331	Participations repas cantine	-	40'000	-	40'000	-	36'753
523.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	-
523.4362	Remboursements de frais	-	37'000	-	96'500	-	75'369
523.4512	Subventions cantonales	-	75'000	-	60'000	-	-
53	53 Enseignement spécialisé	-	22'000	-	-	-	22'000
530	530 Classes de langage	-	22'000	-	-	-	22'000
530.4512	Participation cantonale à charges enseignement	-	22'000	-	-	-	22'000
54	54 Orientation professionnelle	24'000	-	-	-	24'170	-
540	540 Office OP intercommunal	24'000	-	-	-	24'170	-
540.3522	Particip.charges enseignement et cultes	24'000	-	-	-	24'170	-
56	56 Services médical et dentaire	120'856	-	87'520	-	72'185	-
560	560 Service sanitaire	32'436	-	32'000	-	25'584	-
560.3111	Achats équipements de bureau	300	-	300	-	-	-
560.3132	Fournitures pour soins	7'500	-	7'500	-	7'826	-
560.3156	Entretien matériel	100	-	-	-	-	-
560.3182	Frais de téléphones	336	-	-	-	89	-
560.3185	Honoraires	24'000	-	24'000	-	17'669	-
560.3199	Dépenses diverses	200	-	200	-	-	-
561	561 Service dentaire	88'420	-	55'520	-	46'601	-
561.3101	Fournitures de bureau	1'320	-	1'620	-	729	-
561.3132	Fournitures pour soins	38'650	-	5'350	-	1'748	-
561.3156	Entretien matériel	1'200	-	1'200	-	1'796	-
561.3185	Honoraires et frais d'expertises	43'350	-	43'350	-	39'928	-
561.3199	Dépenses diverses	100	-	100	-	-	-
561.3801	Attributions fonds de renouvellement	800	-	900	-	900	-
561.3911	Imputations internes	3'000	-	3'000	-	1'500	-
58	58 Cultes et messes	268'400	-	271'070	-	253'158	1'029
580	580 Cultes et messes	268'400	-	271'070	-	253'158	1'029
580.3011	Traitements	-	-	-	-	15'569	-
580.3012	Salaires auxiliaires	221'000	-	215'100	-	191'404	-
580.3030	AVS/AC/AF	12'730	-	18'910	-	12'700	-
580.3040	Caisses de pensions	18'320	-	22'780	-	22'777	-
580.3050	Assurances accidents	1'130	-	780	-	743	-
580.3050.01	Assurance perte de gain	1'720	-	-	-	1'716	-
580.3652	Organiste paye à la paroisse	3'000	-	3'000	-	2'750	-
580.3653	Subventions pour tiers	10'500	-	10'500	-	5'500	-
580.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	1'029

Remarques et observations

521 Montreux-Est

521.3652 Courses d'école, voyages d'étude et camps. Part des communes (arrêt du TF 2018)

521.4362 Suppression de la participation des parents, voir remarque compte 521.3652

523 Montreux-Ouest

523.3652 Courses d'école, voyages d'étude et camps. Part des communes (arrêt du TF 2018)

523.4362 Suppression de la participation des parents, voir remarque compte 523.3652

561 Service dentaire

561.3132 Nouveau : Remplacement de 2 fauteuils pour patients 34'000

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	6 Police	12'622'999	2'506'630	12'833'285	2'875'949	11'927'406	2'557'098
60	60 Police	9'731'803	1'973'030	9'788'547	2'243'349	9'157'472	1'961'203
600	600 Police	9'731'803	-	9'706'547	-	9'157'472	-
600.3080	Personnel intérimaire	90'000	-	90'000	-	77'192	-
600.3511	Particip.charges cantonales police	1'492'018	-	1'530'000	-	1'487'446	-
600.3521	Participation Police-Riviera	7'919'785	-	7'856'547	-	7'373'301	-
600.3524	Contribution au Sige	230'000	-	230'000	-	219'532	-
601	601 Office du stationnement	-	1'973'030	82'000	2'243'349	-	1'961'203
601.3801	Virement à provision	-	-	82'000	-	-	-
601.4521	Décompte sécurité - Riviera	-	1'973'030	-	2'243'349	-	1'961'203
62	62 Office de la population	1'485'258	525'000	1'565'640	624'000	1'409'044	584'231
620	620 Office de la population	1'485'258	525'000	1'565'640	624'000	1'409'044	584'231
620.3011	Traitements	788'100	-	790'000	-	780'740	-
620.3012	Salaires auxiliaires	34'100	-	35'000	-	34'962	-
620.3013	Personnel en formation	50'600	-	55'200	-	55'675	-
620.3030	AVS/AC/AF	76'470	-	77'400	-	74'748	-
620.3040	Caisses de pensions	128'460	-	128'000	-	115'025	-
620.3050	Assurances accidents	5'050	-	3'180	-	3'469	-
620.3050.01	Assurance perte de gain	7'330	-	7'060	-	6'418	-
620.3061	Indemnités auto	2'500	-	2'500	-	2'612	-
620.3066	Indemnités repas	2'000	-	-	-	1'969	-
620.3069	Débours	2'000	-	2'600	-	1'665	-
620.3091	Frais de formation	1'000	-	1'000	-	-	-
620.3097	Frais de formation informatique	3'000	-	-	-	-	-
620.3101	Fournitures de bureau	2'000	-	2'000	-	3'759	-
620.3102	Documentation, annonces	1'000	-	1'000	-	901	-
620.3111	Achats équipements de bureau	1'000	-	400	-	1'020	-
620.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	-	-
620.3151	Entretien équipements de bureau	1'500	-	1'500	-	90	-
620.3163	Locations d'objets mobiliers	25'000	-	21'100	-	23'172	-
620.3170	Frais de réceptions et manifestations	3'000	-	-	-	-	-
620.3181	Frais de ports et ccp	11'000	-	14'800	-	10'807	-
620.3182	Frais de téléphones	1'948	-	1'500	-	1'682	-
620.3183	Frais bancaires	2'000	-	2'600	-	1'865	-
620.3193	Cotisations	500	-	500	-	210	-
620.3511	Participation frais Etat de Vaud	315'000	-	410'000	-	279'556	-
620.3665	Aides individuelles	13'000	-	-	-	-	-
620.3801	Attributions fonds de renouvellement	7'700	-	8'300	-	8'700	-
620.4311	Emoluments de chancellerie	-	525'000	-	624'000	-	569'879
620.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	13'489
620.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	864
65	65 Défense incendie et sauvetage	784'230	-	852'163	-	814'579	-
650	650 Service du feu	784'230	-	852'163	-	814'579	-
650.3521	Particip. défense incendie	784'230	-	852'163	-	814'579	-
66	66 Protection civile	621'708	8'600	626'935	8'600	546'311	11'664
669	669 Office communal	621'708	8'600	626'935	8'600	546'311	11'664
669.3121	Eau	-	-	-	-	5'943	-
669.3122	Gaz	-	-	-	-	-	-
669.3123	Electricité	4'000	-	4'000	-	2'181	-
669.3124	Combustibles	9'500	-	9'500	-	2'762	-
669.3141	Entretien des abris publics	10'000	-	5'000	-	297	-
669.3157	Entretien installations techniques	-	-	-	-	254	-
669.3161	Loyers et fermages	1'500	-	2'000	-	1'255	-
669.3521	Participation à l'Orpc Riviera	596'708	-	606'435	-	533'620	-
669.4271	Locations	-	3'000	-	3'000	-	-
669.4362	Remboursements de frais	-	5'600	-	5'600	-	11'664

Remarques et observations

600 Police

600.3521 Augmentation du coût de l'ASR, selon budget 2019

601 Office du stationnement

601.4521 Diminution des recettes selon budget ASR 2019

620 Office de la population

620.4311 Diminution des émoluments encaissés

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	7 Sécurité sociale	43'944'791	5'834'495	42'839'190	6'030'200	44'736'533	7'505'855
70	70 Service administratif	6'751'899	100'000	6'841'920	95'000	6'674'114	181'575
700	700 Administration	6'751'899	100'000	6'841'920	95'000	6'674'114	181'575
700.3011	Traitements	456'300	-	490'000	-	472'148	-
700.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	-	-
700.3013	Personnel en formation	37'300	-	14'800	-	11'500	-
700.3030	AVS/AC/AF	43'210	-	44'930	-	42'223	-
700.3040	Caisses de pensions	74'870	-	78'920	-	77'283	-
700.3050	Assurances accidents	2'750	-	1'790	-	1'794	-
700.3050.01	Assurance perte de gain	4'140	-	4'150	-	3'955	-
700.3061	Indemnités auto	-	-	1'500	-	1'011	-
700.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	36	-
700.3069	Débours	-	-	400	-	344	-
700.3091	Frais de formation	-	-	-	-	521	-
700.3101	Fournitures de bureau	500	-	500	-	59	-
700.3102	Documentation, annonces	2'500	-	2'500	-	1'665	-
700.3111	Achats équipements de bureau	500	-	500	-	57	-
700.3114	Achats matériel d'exploitation	-	-	-	-	2	-
700.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'000	-	1'000	-	-	-
700.3117.02	Achats matériel informatique - software	350	-	350	-	-	-
700.3161	Loyers du garde-meubles	32'800	-	32'800	-	30'030	-
700.3163	Locations d'objets mobiliers	6'000	-	9'100	-	11'526	-
700.3181	Frais de ports et ccp	6'000	-	6'000	-	4'743	-
700.3182	Frais de téléphones	1'524	-	-	-	-	-
700.3185	Honoraires	1'000	-	1'000	-	-	-
700.3199	Dépenses diverses	46'000	-	46'000	-	21'063	-
700.3514	Charges de santé publique	2'668'035	-	2'665'300	-	2'576'329	-
700.3653	Subvention pour la culture, les loisirs et le sport	-	-	-	-	-	-
700.3654	Constats de décès, ensevel. indigents	30'000	-	30'000	-	30'456	-
700.3655	Abaissement loyers hlm	126'300	-	140'100	-	162'307	-
700.3655.01	Apollo contrat de prestations	110'000	-	150'000	-	150'000	-
700.3655.02	Aide individuelle au logement	180'000	-	170'000	-	168'681	-
700.3655.03	Subv. aide et prévoyance sociale	439'660	-	422'480	-	435'814	-
700.3655.04	Aide complémentaire - cartes Vmcv	180'000	-	180'000	-	173'210	-
700.3655.05	Part. frais fonctionnement ACAS	320'960	-	314'500	-	230'954	-
700.3662	Aides individuelles à la formation	-	-	-	-	89'828	-
700.3664	Aide individuelle santé publique	130'000	-	130'000	-	99'996	-
700.3665	Aides individuelles forfait. déchets	1'847'200	-	1'900'000	-	1'873'280	-
700.3801	Attributions fonds de renouvellement	3'000	-	3'300	-	3'300	-
700.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	-
700.4362	Remb. de frais et intérêts	-	10'000	-	10'000	-	6'675
700.4515	Participation cantonale à charges prévoyance	-	90'000	-	85'000	-	85'072
700.4652	Particip. & subventions tiers enseign.	-	-	-	-	-	89'828
71	71 Service social communal	11'313'791	5'734'495	10'500'270	5'286'200	10'243'919	4'815'219
710	710 Assurances sociales	-	-	-	-	-	-
710.3161	Loyers	-	-	-	-	-	-
711	711 Structure d'accueil familial de jour	2'359'348	1'484'020	2'237'830	1'439'500	2'240'159	1'294'376
711.3011	Traitements	196'400	-	99'000	-	135'736	-
711.3012	Salaires auxiliaires	1'562'000	-	1'559'100	-	1'531'675	-
711.3030	AVS/AC/AF	105'840	-	97'210	-	125'075	-
711.3040	Caisses de pensions	166'060	-	172'090	-	171'626	-
711.3050	Assurances accidents	9'410	-	5'970	-	5'172	-
711.3050.01	Assurance perte de gain	14'440	-	13'620	-	1'138	-
711.3061	Frais véhicules privés	1'200	-	1'000	-	1'201	-
711.3066	Indemnités repas	228'520	-	200'000	-	190'122	-
711.3069	Débours	5'700	-	5'700	-	3'831	-
711.3091	Frais de formation	14'600	-	8'000	-	10'555	-
711.3101	Fournitures de bureau	100	-	100	-	-	-
711.3102	Documentation, annonces	500	-	1'000	-	-	-
711.3111	Achats équipements et informatiques	700	-	700	-	1'180	-
711.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'000	-	2'150	-	1'183	-
711.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	350	-	240	-
711.3158	Entretien équipement informatique	19'250	-	4'500	-	262	-
711.3181	Frais de port, ccp	6'000	-	6'000	-	4'743	-
711.3182	Frais de téléphones	528	-	1'000	-	-	-
711.3199	Frais divers	7'000	-	7'000	-	1'321	-
711.3801	Attributions fonds de renouvellement	-	-	-	-	-	-
711.3911	Imputations internes	20'100	-	53'340	-	55'100	-
711.4331	Remboursement de frais de repas	-	228'520	-	200'000	-	190'445
711.4332	Participation des parents	-	980'500	-	970'500	-	868'016
711.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	3'344
711.4515	Subventions Faje	-	245'000	-	239'000	-	201'656
711.4525	Participation des communes	-	30'000	-	30'000	-	30'916

Remarques et observations

711.3011 **711 Structure d'accueil familial de jour**
Transfert et répartition avec compte 712

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.4911	Imputations internes	-	-	-	-	-	-
712	712 REME	8'349'583	4'044'475	7'647'530	3'640'700	7'420'759	3'341'712
712.3011	Traitements	168'400	-	221'800	-	147'808	-
712.3030	AVS/AC/AF	14'750	-	19'430	-	12'897	-
712.3040	Caisses de pensions	25'480	-	32'620	-	10'087	-
712.3050	Assurances accidents	910	-	810	-	526	-
712.3050.01	Assurances perte de gain	1'420	-	1'870	-	1'239	-
712.3061	Indemnités auto	-	-	-	-	156	-
712.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	85	-
712.3069	Débours	-	-	-	-	142	-
712.3111	Achats équipements de bureau	9'000	-	9'000	-	14'580	-
712.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	2'300	-	-	-
712.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	350	-	-	-
712.3158	Entretien équipement informatique	1'000	-	1'800	-	918	-
712.3163	Locations d'objets mobiliers	1'600	-	1'200	-	1'884	-
712.3182	Frais de téléphones	348	-	-	-	-	-
712.3199	Frais divers	6'150	-	5'500	-	7'674	-
712.3522	Dérogations inter-réseaux	20'000	-	-	-	-	-
712.3655	Subvention Reme	8'091'675	-	7'337'000	-	7'209'003	-
712.3655.01	Rabais reme	-	-	-	-	142	-
712.3911	Imputations internes	8'850	-	13'850	-	13'620	-
712.4332	Participation des parents	-	1'920'000	-	2'110'700	-	1'759'306
712.4515	Participation du canton (Faje)	-	1'994'475	-	1'400'000	-	1'471'473
712.4522	Participations inter-réseaux	-	20'000	-	-	-	-
712.4525	Participations des communes	-	110'000	-	130'000	-	110'933
714	714 Jardins d'enfants	604'860	206'000	614'910	206'000	583'001	179'131
714.3011	Traitements	414'900	-	403'500	-	415'258	-
714.3012	Salaires auxiliaires	12'900	-	6'300	-	1'726	-
714.3013	Personnel en formation	-	-	26'000	-	-	-
714.3030	AVS/AC/AF	37'790	-	38'050	-	36'431	-
714.3040	Caisses de pensions	63'100	-	59'370	-	60'672	-
714.3050	Assurances accidents	2'260	-	1'590	-	1'504	-
714.3050.01	Assurances perte de gain	3'420	-	3'600	-	3'494	-
714.3061	Indemnités auto	-	-	-	-	202	-
714.3066	Indemnités repas	-	-	-	-	24	-
714.3069	Débours	-	-	2'000	-	1'268	-
714.3091	Frais de formation	3'490	-	2'000	-	810	-
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	700	-	700	-	681	-
714.3102	Journaux, documentation, annonces	500	-	500	-	-	-
714.3111	Achats équipements de bureau	100	-	100	-	8'050	-
714.3114	Achats matériel d'exploitation	7'000	-	-	-	301	-
714.3117.01	Achats matériel informatique	600	-	3'500	-	-	-
714.3123	Electricité	300	-	300	-	45	-
714.3161	Loyers et fermages	17'200	-	17'200	-	-	-
714.3170	Frais de réceptions et manifestations	800	-	800	-	404	-
714.3182	Frais de téléphones, radio	1'980	-	1'600	-	1'215	-
714.3199	Frais divers	500	-	6'800	-	5'166	-
714.3801	Attributions fonds de renouvellement	1'800	-	2'200	-	2'000	-
714.3911	Imputations internes	35'520	-	38'800	-	43'750	-
714.4331	Participation des parents	-	150'000	-	150'000	-	131'674
714.4515	Subventions cantonales (Faje)	-	56'000	-	56'000	-	46'800
714.4525	Participation des communes (Montreux - Veytaux)	-	-	-	-	-	657
714.4911	Imputations internes	-	-	-	-	-	-
715	715 Centre Social Intercommunal	-	-	-	-	-	-
715.4515	Participation du canton	-	-	-	-	-	-
72	72 Prévoyance sociale	25'879'101	-	25'497'000	649'000	27'818'501	2'509'062
720	720 Prévoyance sociale	25'879'101	-	25'497'000	649'000	27'818'501	2'509'062
720.3515	Facture sociale	25'879'101	-	25'497'000	-	26'728'794	-
720.3801	Attributions fonds d'égalisation/de péréquation	-	-	-	-	1'089'707	-
720.4515	Correction facture sociale	-	-	-	-	-	-
720.4801	Prélèvements sur fonds de réserve & renouv.	-	-	-	649'000	-	2'509'062

Remarques et observations

712 REME

712.3655 Augmentation de la subvention selon budget 2019 du REME

712.4332 Rentrés estimées de places de crèche prévues mais pas réalisées (bâtiment de la Coccinelle)

720 Prévoyance sociale

720.4801 Voir explication sur le préavis du budget 2019 (facture sociale)

Comptes	Désignations	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	8 Services industriels	1'613'000	1'541'000	1'581'500	1'462'500	1'574'153	1'577'646
80	80 Services industriels	1'613'000	1'541'000	1'581'500	1'462'500	1'574'153	1'577'646
800	800 Services industriels	1'263'000	1'191'000	1'300'000	1'181'000	1'217'778	1'221'270
800.3123	Consommation de courant	353'000	-	355'000	-	351'408	-
800.3143	Entretien de l'éclairage	765'000	-	800'000	-	716'868	-
800.3144	Entretien hydrantes	45'000	-	45'000	-	45'052	-
800.3528	Réseau défense incendie, bornes hydrantes	100'000	-	100'000	-	104'450	-
800.4111	Concessions d'utilisation	-	1'150'000	-	1'150'000	-	1'107'114
800.4362	Remboursements de frais	-	11'000	-	11'000	-	47'504
800.4651	Subventions ECA	-	30'000	-	20'000	-	66'652
801	801 Développement durable	350'000	350'000	281'500	281'500	356'375	356'375
801.3170	Frais de réceptions et manifestations	25'000	-	25'000	-	60'439	-
801.3199	Frais divers	65'000	-	46'500	-	33'028	-
801.3657	Subventions	250'000	-	200'000	-	252'909	-
801.3911	Imputations internes	10'000	-	10'000	-	10'000	-
801.4111	Redevances	-	250'000	-	250'000	-	242'857
801.4809	Prélèvements provision	-	100'000	-	31'500	-	113'518

Remarques et observations

801 Développement durable

801.3657 Augmentation des ayants droits à la subvention