



COMMUNE DE
MONTREUX



BUDGET 2020

Préavis No 35/2019
de la Municipalité au Conseil communal
relatif
au budget communal ordinaire pour 2020

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

le mercredi 6 novembre 2019, à 19 h. 00,
à l'Avenue des Alpes 18 à Montreux

Table des matières

| | | |
|-----|---|----|
| 1 | Objet du préavis | 2 |
| 1.1 | Contexte général (économie cantonale, nationale et internationale)..... | 2 |
| 1.2 | Economie montreusienne..... | 3 |
| 1.3 | Contexte canton - communes..... | 3 |
| 1.4 | Le cadre budgétaire..... | 4 |
| 1.5 | Aperçu chiffré du budget 2020 | 4 |
| 1.6 | Faits marquants | 4 |
| 1.7 | Péréquation et facture sociale | 5 |
| 2 | Comptes de fonctionnement | 6 |
| 2.1 | Charges de fonctionnement | 6 |
| 2.2 | Recettes de fonctionnement..... | 12 |
| 3 | Investissements..... | 16 |
| 4 | Gestion budgétaire des crédits complémentaires | 16 |
| 5 | Position de la Municipalité..... | 17 |
| 6 | Conclusions | 18 |

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 2020.

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, nationale et internationale)

Si le groupe d'experts du SECO revoit légèrement à la baisse³ les prévisions conjoncturelles pour les trimestres à venir, avec un accroissement du PIB⁴ de 0,8 % pour 2019, il prévoit une augmentation graduelle pour l'année à venir avec un taux de croissance global de 1,7 % en 2020.

La croissance de la consommation au premier semestre devrait se poursuivre, soutenue par une situation favorable sur le marché du travail avec une croissance continue de l'emploi, principalement dans le secteur des services. Le taux de chômage annuel moyen devrait s'inscrire à 2,3 %, ce qui reste un niveau faible.

Dans le canton de Vaud, l'économie cantonale, qui affiche régulièrement une croissance du PIB supérieure à la moyenne fédérale, devrait continuer sa progression, en particulier pour les activités immobilières et touristiques, ainsi que pour les activités des services publics et parapublics.

La récente adoption du paquet RFFA⁵ qui amène la correction globale, salutaire et attendue de la fiscalité des entreprises, n'est pas étrangère à cette évolution favorable. On peut ainsi s'attendre à ce que la baisse constatée suite à la diminution des taux se traduise par une reprise progressive des recettes fiscales des personnes morales et, indirectement, une augmentation de la consommation résultant des moyens supplémentaires à disposition des ménages.

Le seul bémol dans ces perspectives est le différend commercial international qui s'est encore intensifié après l'introduction par les Etats-Unis de nouveaux droits de douane sur les biens de consommation chinois. Une détérioration du contexte mondial pourrait avoir pour effet un ralentissement de l'économie plus marqué que prévu.

L'effet incertain de l'environnement international aurait pour conséquence une intensification de l'appréciation du franc suisse, pénalisant ainsi les sociétés exportatrices, mais profitant aux emprunteurs, avec des taux qui devraient rester bas.

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

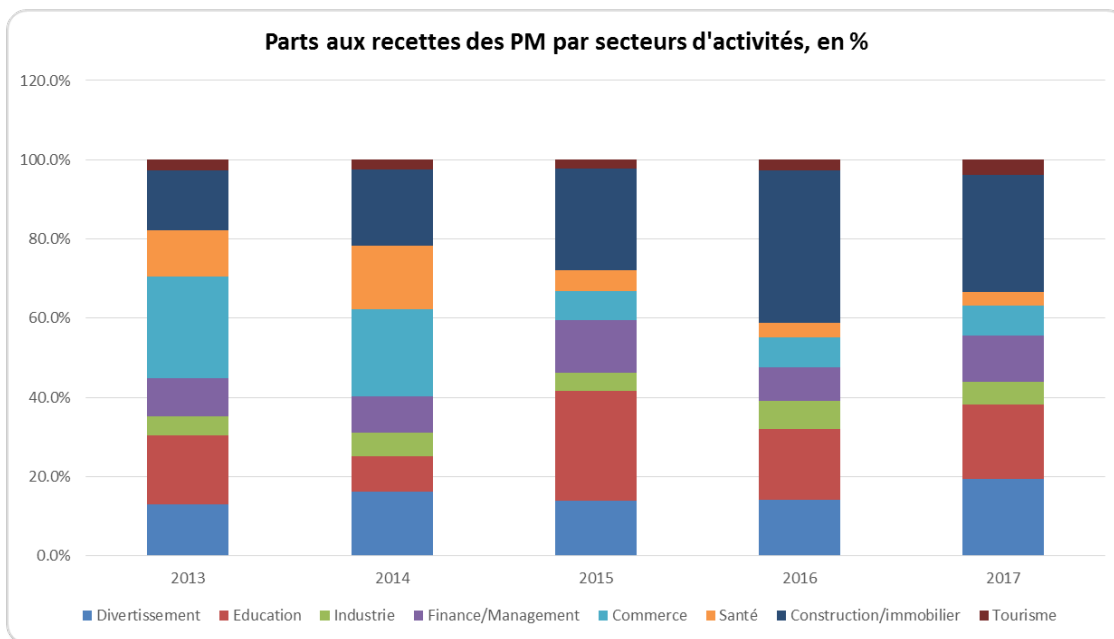
³ Communiqué de presse du Secrétariat d'Etat à l'économie SECO du 17 septembre 2019

⁴ Produit intérieur brut

⁵ Réforme fiscale et au financement de l'AVS

1.2 Economie montreuusienne

Le tableau ci-dessous montre la provenance des recettes fiscales de 130 sociétés montreuusiennes. La diversité de l'économie de notre commune réduit le risque de variation des recettes fiscales liées aux personnes morales. L'introduction de la RFFA aura comme effet immédiat une baisse des recettes. Cependant, on peut tout de même escompter que, progressivement, dans les années à venir, ce choix entraînera l'amélioration de la situation des entreprises, voire l'arrivée de nouvelles, donc l'augmentation des recettes fiscales.



1.3 Contexte canton - communes

Les effets de la reprise de l'entier des coûts de l'AVASAD⁶ impactent positivement le résultat de la Commune de Montreux de plus de CHF 2 millions de francs. En revanche, l'augmentation (comme souvent, probablement optimiste, annoncée par le Canton) concernant la facture sociale grève tout de même les charges sociales de près d'un million de francs.

La mise en place de la RFFA avec ses compensations pour les communes, en lieu et place des mesures provisoires qu'avait instaurées le Canton avec la RIE III, réduit d'un demi-million la compensation sur les pertes fiscales des personnes morales.

Ces éléments confortent clairement la décision municipale, approuvée par le Conseil communal, de ne pas baisser le taux d'impôt communal, soit de le maintenir à 65 %.

⁶ AVASAD : Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile

1.4 Le cadre budgétaire

Les principes ci-après ont été arrêtés par la Municipalité dans ses instructions pour l'élaboration du budget :

- le mécanisme d'augmentation lié aux évaluations et à l'échelle des traitements, limité à quelque 0,8 %, a été appliqué ;
- une réserve pour une possible indexation de 0,5 % (indice d'octobre 2019) est prévue ;
- les variations importantes 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 des services présentant de gros écarts, lors d'auditions ad hoc.

1.5 Aperçu chiffré du budget 2020

| | Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Ecart B/C 2020/2018 | Ecart B/B 2020/2019 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| Charges | 158'901'448 | 159'945'298 | 155'612'440 | -3'289'008 | -4'332'858 |
| Amortissement du patrimoine financier | 3'806'937 | 1'784'767 | 1'884'922 | -1'922'015 | 100'155 |
| Amortissement du patrimoine administratif | 4'112'620 | 7'007'157 | 5'066'688 | 954'068 | -1'940'469 |
| Amortissements supplémentaires | 6'208'702 | 6'610'000 | 1'060'951 | -5'147'751 | -5'549'049 |
| Attribution aux fonds et financements spéciaux | 6'383'347 | 2'208'622 | 1'873'283 | -4'510'064 | -335'339 |
| Imputation internes | 2'793'218 | 2'905'948 | 3'212'705 | 419'487 | 306'758 |
| Charges épurées^A | 135'596'625 | 139'428'805 | 142'513'891 | 6'917'266 | 3'085'085 |
| Revenus | 159'635'200 | 156'714'403 | 152'642'905 | -6'992'295 | -4'071'498 |
| Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | 3'943'532 | 2'665'478 | 2'416'207 | -1'527'325 | -249'271 |
| Prélèvements sur fonds supplémentaires | 6'208'702 | 8'840'000 | 1'982'070 | -4'226'632 | -6'857'930 |
| Imputation internes | 2'793'218 | 2'905'948 | 3'212'705 | 419'487 | 306'758 |
| Revenus épurés^A | 146'689'748 | 142'302'977 | 145'031'923 | -1'657'825 | 2'728'945 |
| Marge d'autofinancement^B | 11'093'123 | 2'874'172 | 2'518'032 | -8'575'091 | -356'140 |
| Résultat | 733'752 | -3'230'895 | -2'969'535 | -3'703'287 | 261'360 |

^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

Le développement de l'offre de places d'accueil pour la petite enfance pèse fortement sur le budget communal, avec une augmentation de près de CHF 2 millions.

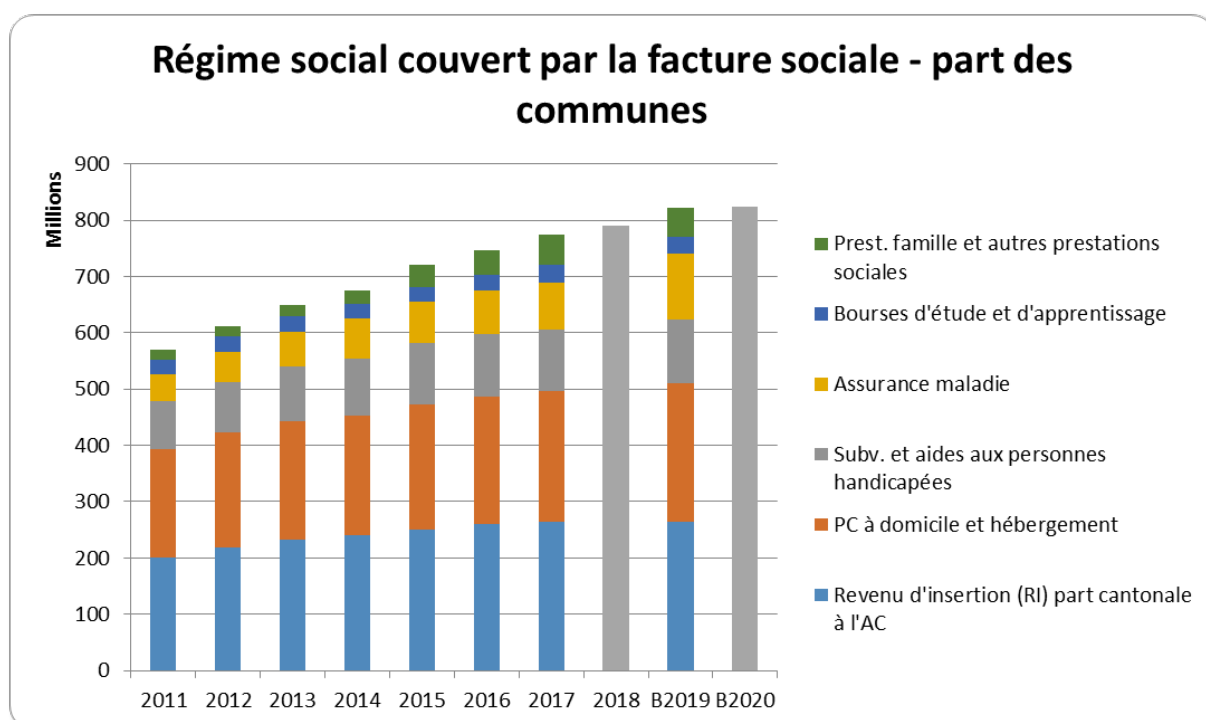
De leur côté, les charges de la participation communale aux prestations de transports publics sont prévues en hausse d'un peu moins de CHF 0,5 million. Cette hausse s'explique par les prévisions cantonales concernant le trafic régional (essentiellement l'offre ferroviaire) en hausse surtout en regard d'une nouvelle clé de répartition des recettes de la zone tarifaire Mobilis. A ce jour, les nouvelles prévisions budgétaires pour le trafic urbain (participation au déficit de VMCV SA) ne sont pas connues. Les montants inscrits au budget 2019 ont dès lors été repris.

Ces deux éléments sont partiellement compensés par une participation des parents et de la FAJE⁷ pour l'accueil de la petite enfance et par le mécanisme de la péréquation, au travers de la reconnaissance des dépenses thématiques pour les transports.

1.7 Péréquation et facture sociale

Notre système de prévision en la matière est plutôt bien maîtrisé. Nous ne sommes donc que peu exposés à de grandes surprises.

En revanche, l'augmentation croissante et soutenue de la facture sociale alourdit toujours fortement notre budget. Le montant total à charge des communes ne cesse de grimper. De quelque 544 millions en 2011, les prévisions prudentes du Canton pour 2020 se situent à plus de 824 millions, soit une augmentation de plus de 51%.



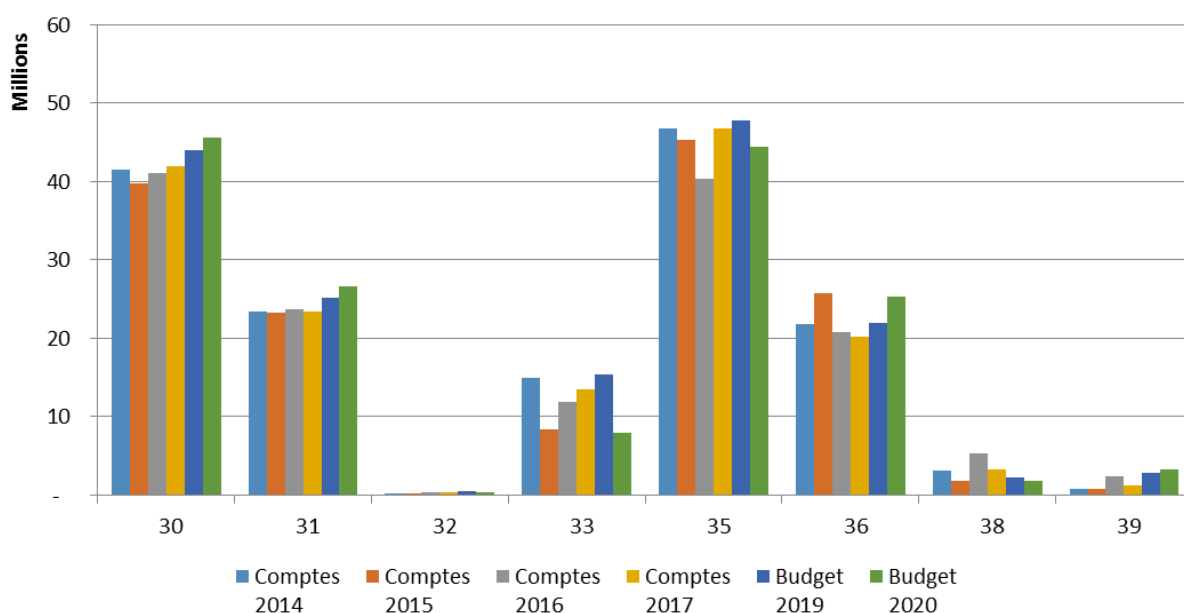
Le détail de la facture sociale pour l'année 2018, ainsi que pour le budget, 2020 n'a pas encore été communiqué.

⁷ Fondation pour l'accueil de jour des enfants

2 Comptes de fonctionnement

2.1 Charges de fonctionnement

| | Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Ecart 20 / 19 | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| | | | | CHF | % |
| 30 Autorités et personnel | 42'820'849 | 44'014'415 | 45'604'628 | 1'590'213 | 3.61% |
| 31 Biens, services et marchandises | 23'811'804 | 25'184'341 | 26'691'751 | 1'507'409 | 5.99% |
| 32 Intérêts passifs | 352'228 | 570'000 | 422'500 | -147'500 | -25.88% |
| 33 Amortissements | 14'128'258 | 15'401'923 | 8'012'561 | -7'389'362 | -47.98% |
| 35 Rembours. particip. subv. collect. publ | 47'080'681 | 47'762'804 | 44'430'818 | -3'331'986 | -6.98% |
| 36 Aides et subventions | 21'531'063 | 21'897'245 | 25'364'194 | 3'466'949 | 15.83% |
| 38 Attributions aux fonds et financ. spéciaux | 6'383'347 | 2'208'622 | 1'873'283 | -335'339 | -15.18% |
| 39 Imputations internes | 2'793'218 | 2'905'948 | 3'212'705 | 306'758 | 10.56% |
| 3 Total des charges | 158'901'448 | 159'945'298 | 155'612'440 | -4'332'858 | -2.71% |



30 – Autorités et personnel

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 42'820'849 | 44'014'415 | 45'604'628 | 1'590'213 | 3.6 % |

L'application du statut du personnel pour les augmentations statutaires et la variation de la cotisation à la CIP⁸ expliquent en grande partie la progression des coûts liés aux autorités et au personnel.

L'augmentation de l'effectif du centre informatique, accepté par le Conseil communal en 2019 pour permettre la réalisation du plan directeur informatique 2020-2024 et la réorganisation qui en découle, le renforcement du personnel administratif et technique pour répondre aux demandes et attentes en augmentation, liées notamment aux effets du nouveau PGA, ainsi que le déploiement de la nouvelle politique RH et l'augmentation voulue du personnel en formation expliquent cette hausse des coûts.

31 – Biens, services et marchandises

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 23'811'804 | 25'184'341 | 26'691'751 | 1'507'410 | 6.0 % |

Les éléments de charges de l'administration sont contenus ; néanmoins, après plusieurs années de limitations des dépenses, certains rattrapages doivent être réalisés, notamment dans l'entretien de routes, de canalisations et d'installations techniques, mais aussi au niveau des bâtiments communaux et des chalets d'alpage. Par ailleurs, le renouvellement d'ordinateurs, compensé par un prélèvement sur le fonds prévu à cet effet, influence cette hausse. Enfin, le 2M2C qui nécessite des travaux urgents.

L'introduction d'un montant de CHF 400'000.- pour couvrir les crédits complémentaires de compétence municipale, accentue cet effet. Sans cela la hausse ne serait que de 4,4%.

32 – Intérêts passifs

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 352'228 | 570'000 | 422'500 | -147'500 | -25.9 % |

Les intérêts passifs facturés par l'ACI⁹ ont été revus à la baisse et adaptés aux montants encaissés ces dernières années. La hausse des taux d'intérêts n'est toujours pas à l'ordre du jour et aucune consolidation de prêts à court terme n'est prévue.

⁸ Caisse intercommunale de pensions

⁹ Administration cantonale des impôts

| Créanciers | Montants | Taux % | Échéance |
|-----------------------|------------|--------|------------|
| CP Lucerne | 10'000'000 | 1.00% | 26.04.2035 |
| Caisse Pension Migros | 10'000'000 | 0.625% | 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 |
| Eurofima * | 15'000'000 | -0.48% | ct |
| | 75'000'000 | | |

* Prêteurs et conditions lors de l'établissement du budget

33 – Amortissements

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|-------------|-----------------------------|---------------------------|
| 14'128'258 | 15'401'923 | 8'012'561 | -7'389'362 | -48.0% |

Les amortissements élevés du patrimoine financier (330) en 2018 s'expliquaient par des défalcatons d'impôts inhabituelles. Le budget 2020 prévoit des amortissements dans la ligne du budget 2019.

Les amortissements du patrimoine administratif (331) sont en deçà du budget 2019, mais en progression de quelque 23% par rapport aux chiffres de l'année 2018. Une partie de la réalisation des investissements 2019 est reportée sur l'année 2020, ce qui explique ce décalage dans le temps.

Les amortissements supplémentaires (332) sont ceux dont le mécanisme voté par le Conseil communal prévoit un amortissement total, compensé par un prélèvement sur un fonds. Les préavis avec un amortissement lié à un fonds sont en forte diminution, ce qui explique la baisse significative de ces amortissements supplémentaires (332).

| No | Nature | Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|------------------|
| 330 | Amortissements du patrimoine financier | 3'806'937 | 1'784'767 | 1'884'922 |
| 331 | Amortissements du patrimoine administratif | 4'112'620 | 7'007'157 | 5'066'688 |
| 332 | Amortissements supplémentaires | 6'208'702 | 6'610'000 | 1'060'951 |
| 33 | Amortissements | 14'128'258 | 15'401'923 | 8'012'561 |

35 – Participation à des charges de collectivités publiques

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 47'080'681 | 47'762'804 | 44'430'818 | -3'331'986 | -7.0% |

L'augmentation des coûts des transports publics et celle de la participation à l'Association Sécurité Riviera sont largement compensées par la prise en charge de l'AVASAD par le Canton et le mécanisme de la facture sociale.

| Participations à des charges de collectivités publiques | Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|--|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 130.3529 MSST | 8'094 | 20'000 | 31'000 |
| 140.3523 Participation à CIEHL | 133'265 | 136'000 | 130'500 |
| 140.3528 PROMOVE | 186'571 | 190'400 | 182'700 |
| 140.3529 Secrétariat intercommunal | 253'175 | 258'400 | 248'000 |
| 171.3525 Participation charges prévoyance sociale | 73'786 | 84'700 | 84'700 |
| 180.3517 Participation transports publics | 6'560'019 | 6'682'927 | 7'116'396 |
| 352.3522 Part. entretien Collège Veytaux | 117'979 | 90'000 | 90'000 |
| 400.3528 Inspectorat des chantiers | 34'808 | 40'000 | 43'000 |
| 430.3526 Particip. SIGE | 42'584 | 125'000 | 94'000 |
| 431.3526 Particip. SIGE | 93'490 | 60'000 | 59'000 |
| 500.3522 Particip.charges enseignement et cultes | 30'692 | 7'500 | 22'000 |
| 505.3522 Particip.charges enseignement | 79'780 | 39'000 | 39'000 |
| 540.3522 Particip.charges enseignement et cultes | 24'323 | 24'000 | 22'983 |
| 600.3511 Particip.charges cantonales police | 1'530'074 | 1'492'018 | 1'570'583 |
| 600.3521 Participation Police-Riviera | 7'459'450 | 7'919'785 | 8'142'269 |
| 600.3524 Contribution au SIGE | 223'215 | 230'000 | 256'000 |
| 620.3511 Participation frais Etat de Vaud | 383'565 | 315'000 | 315'000 |
| 650.3521 Particip. défense incendie | 828'439 | 784'230 | 822'369 |
| 669.3521 Participation à l'ORPC Riviera | 569'261 | 596'708 | 584'131 |
| 700.3514 Charges de santé publique | 2'615'053 | 2'668'035 | 130'500 |
| 711.3515 Remboursement participation du canton (FAJE) | - | - | 400 |
| 711.3522 Dérogations inter-réseaux | - | - | 5'000 |
| 712.3515 Remboursement participation du canton (FAJE) | 26'000 | - | 4'000 |
| 712.3522 Dérogations inter-réseaux | - | 20'000 | 15'000 |
| 720.3515 Facture sociale | 25'707'108 | 25'879'101 | 24'322'287 |
| 800.3528 Réseau défense incendie, bornes hydrantes | 99'951 | 100'000 | 100'000 |
| Total | 47'080'681 | 47'762'804 | 44'430'818 |

36 – Aides et subventions

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 21'531'063 | 21'897'245 | 25'364'194 | 3'466'949 | 15.8% |

Les subventions à la FACEME augmentent fortement cette année (+ CHF 1,9 millions) puisqu'elles intègrent les nouvelles structures d'accueil acceptées en 2019 par le Conseil Communal.

C'est également dans cette rubrique que le versement de la taxe communale de séjour à la Fondation pour l'Equipement Touristique (FET) est comptabilisé. Il est compensé par la recette correspondante.

Ainsi, si l'on excepte les deux éléments mentionnés ci-dessus, la variation des aides et subventions serait au même niveau qu'au budget 2019.

| Aides et subventions | Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 140 Intérêts généraux | 238'160 | 260'000 | 260'000 |
| 150 Economie & culture | 4'420'684 | 4'519'400 | 4'471'425 |
| 160 Tourisme | 1'300'830 | 1'311'000 | 1'282'500 |
| 161 CCM SA | 1'000'000 | 1'000'000 | 1'000'000 |
| 170 Sports | 1'451'907 | 1'510'600 | 1'379'958 |
| 171 Animation jeunesse | 78'878 | 85'000 | 111'400 |
| 180 Subvention détenteurs abts | 906'300 | 790'000 | 906'000 |
| 200 Taxe de séjour communale | - | - | 1'500'000 |
| 300 Administration DBS | 66'347 | 66'300 | 81'300 |
| 330 Culture, loisirs et sports | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 401 Ports et amarrages | 36'000 | 37'000 | 37'000 |
| 500 Administration des écoles | 13'720 | 28'000 | 28'000 |
| 521 Montreux-Est | 209'832 | 297'400 | 286'650 |
| 523 Montreux-Ouest | 179'810 | 259'250 | 219'350 |
| 580 Cultes et messes | 10'750 | 13'500 | 13'500 |
| 620 Office de la population | - | 13'000 | 13'000 |
| 700 Sécurité sociale | 3'579'308 | 3'364'120 | 3'487'810 |
| 712 Subvention REME | 7'762'130 | 8'091'675 | 10'035'301 |
| 801 Développement durable | 275'408 | 250'000 | 250'000 |
| Total | 21'531'063 | 21'897'245 | 25'364'194 |

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

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 6'383'347 | 2'208'622 | 1'873'283 | -335'339 | -15.2% |

Les 75 % des attributions alimentent le fonds pour les égouts. Le solde se répartit entre les attributions pour les places de stationnement, les places de jeux et le remplacement des ordinateurs personnels.

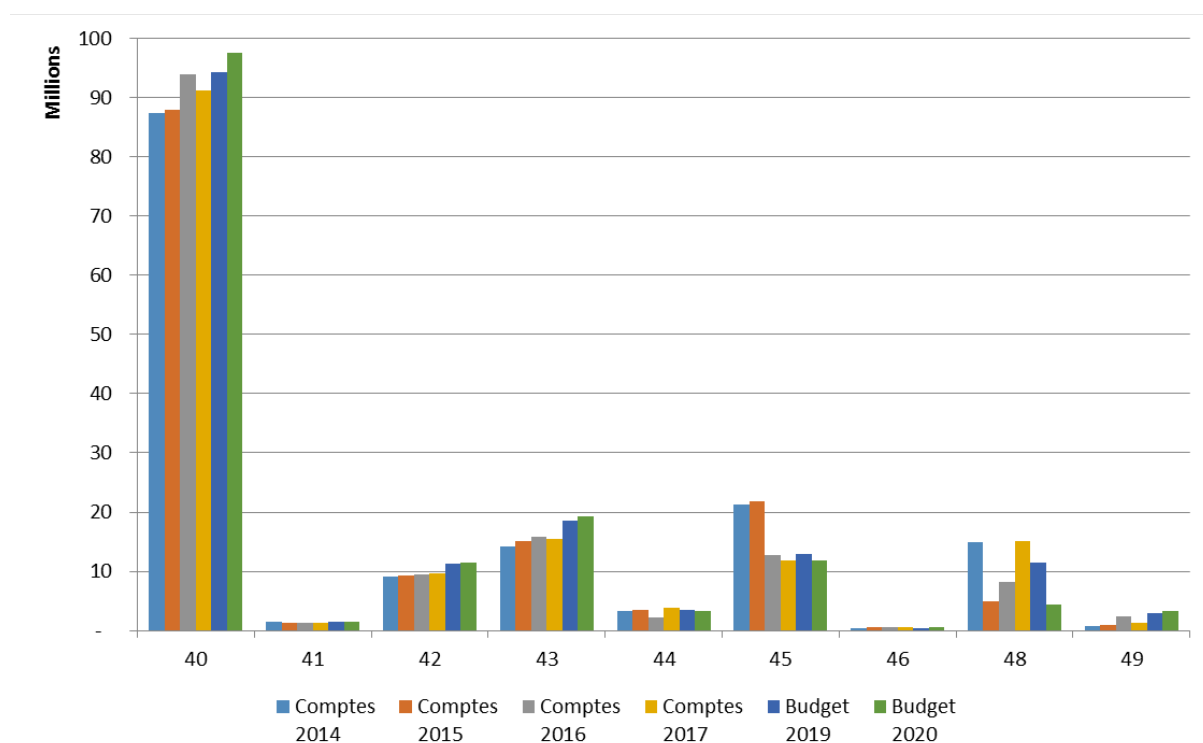
39 – Imputations internes

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 2'793'218 | 2'905'948 | 3'212'705 | 306'758 | 10.6% |

La rubrique 39 permet une meilleure transparence des montants réels et une facturation de coûts complets aux tiers concernés. La contrepartie des montants figure au chapitre 49.

2.2 Recettes de fonctionnement

| | Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Ecart 20 / 19 | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| | | | | CHF | % |
| 40 Impôts | 100'681'627 | 94'334'000 | 97'530'000 | 3'196'000 | 3.39% |
| 41 Patentes et concessions | 1'367'516 | 1'400'000 | 1'370'000 | -30'000 | -2.14% |
| 42 Revenus du patrimoine | 9'905'917 | 11'261'100 | 11'378'160 | 117'060 | 1.04% |
| 43 Taxes, émoluments, produits des ventes | 17'906'363 | 18'483'941 | 19'314'604 | 830'662 | 4.49% |
| 44 Parts à des recettes cantonales | 2'825'487 | 3'500'000 | 3'300'000 | -200'000 | -5.71% |
| 45 Participations et remboursements | 12'971'512 | 12'966'636 | 11'643'459 | -1'323'177 | -10.20% |
| 46 Autres participations et subventions | 1'031'325 | 357'300 | 495'700 | 138'400 | 38.73% |
| 48 Prélèvements sur fonds et financ. Spéciaux | 10'152'234 | 11'505'478 | 4'398'277 | -7'107'201 | -61.77% |
| 49 Imputations internes | 2'793'218 | 2'905'948 | 3'212'705 | 306'758 | 10.56% |
| 4 Total des recettes | 159'635'200 | 156'714'403 | 152'642'905 | -4'071'498 | -2.60% |



40 – Impôts

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 100'681'627 | 94'334'000 | 97'530'000 | 3'196'000 | 3.4% |

| | Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|
| 200.4066 Taxe de séjour complémentaire communale | - | - | 1'500'000 |
| 210.4001 Revenu et fortune p.p. | 54'622'861 | 58'159'000 | 56'500'000 |
| 210.4003 Impôt à la source | 3'622'033 | 4'500'000 | 4'800'000 |
| 210.4004 Impôt spécial étrangers | 4'863'620 | 4'600'000 | 4'900'000 |
| 210.4011 Bénéfice ordinaire | 4'511'225 | 3'500'000 | 4'500'000 |
| 210.4012 Impôt sur le capital | 511'401 | 400'000 | 500'000 |
| 210.4013 Impôt complém. sur immeubles | 717'374 | 600'000 | 700'000 |
| 210.4020 Impôt foncier | 10'060'306 | 10'500'000 | 10'700'000 |
| 210.4040 Droits de mutation | 4'783'530 | 4'800'000 | 4'800'000 |
| 210.4050 Successions, donations | 15'820'832 | 6'775'000 | 7'740'000 |
| 210.4061 Impôt sur les chiens | 88'200 | 100'000 | 90'000 |
| 210.4090 Impôts récupérés | 1'080'246 | 400'000 | 800'000 |
| Total | 100'681'627 | 94'334'000 | 97'530'000 |

La taxe communale de séjour fait son apparition dans les recettes fiscales. Le montant de CHF 1,5 million est compensé par le versement à la Fondation de l'Equipement Touristique (FET), comptabilisé dans la rubrique 36.

L'évolution des recettes des personnes physiques a été faite sur la base des chiffres 2017, à savoir CHF 55,9 millions, l'année 2018 ayant été marquée par d'importantes corrections.

41 – Patentes et concessions

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 1'367'516 | 1'400'000 | 1'370'000 | -30'000 | -2.1% |

Cette rubrique enregistre les recettes liées aux droits d'utilisation du sol encaissées par les fournisseurs en électricité et gaz de la Commune.

42 – Revenus du patrimoine

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 9'905'917 | 11'261'100 | 11'378'160 | 117'060 | 1.0% |

Le revenu des DDP¹⁰, des placements auprès de la Banque Cantonale Vaudoise, Romande Energie, le Casino Barrière et Holdigaz composent les revenus du patrimoine.

¹⁰ DDP : droits distincts et permanents

43 – Taxes, émoluments, produits des ventes

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 17'906'363 | 18'483'941 | 19'314'604 | 830'662 | 4.5% |

La variation résulte principalement de l'augmentation des places pour l'accueil des enfants et, par conséquent, de la participation des parents. Il est précisé que les tarifs à la charge des parents ne changent pas en 2020.

| | Compte 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Contributions de remplacement | 161'000 | 440'000 | 300'000 |
| Emoluments | 864'770 | 940'000 | 1'062'000 |
| Participations des parents | 3'827'525 | 3'839'020 | 4'831'850 |
| Taxes déchets et d'égoûts | 6'668'565 | 7'125'200 | 6'876'600 |
| Ventes et prestations de services | 2'032'456 | 1'917'084 | 2'224'358 |
| Remboursements de tiers | 3'920'564 | 3'748'137 | 3'599'296 |
| Autres recettes | 431'484 | 474'500 | 420'500 |
| Total | 17'906'363 | 18'483'941 | 19'314'604 |

44 – Parts à des recettes cantonales

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 2'825'487 | 3'500'000 | 3'300'000 | -200'000 | -5.7% |

Les recettes fiscales sur les gains immobiliers enregistrés dans cette rubrique peuvent varier fortement d'une année à l'autre. Le montant fixé au budget l'est sur la base d'une moyenne des 5 dernières années, à l'instar des recettes sur les successions et donations.

45 – Participations et remboursements

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 12'971'512 | 12'966'636 | 11'643'459 | -1'323'177 | -10.2% |

Les variations sont dues aux effets prévisionnels de la péréquation et à la couverture des dépenses thématiques. Selon les informations du Canton et en tenant compte des budgets relatifs aux dépenses thématiques, la contribution de la péréquation devrait baisser en 2020. En revanche, la participation de la FAJE est en augmentation, suite aux places supplémentaires de l'accueil de la petite enfance.

46 – Autres participations et subventions

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 1'031'325 | 357'300 | 495'700 | 138'400 | 38.7% |

L'augmentation s'explique par la prévision des subventions versées par le fonds Kummer. Ce montant est compensé par les charges d'écolages comptabilisées dans la rubrique 36 « Aides et subventions ».

48 – Prélèvements sur fonds et financements spéciaux

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 10'152'234 | 11'505'478 | 4'398'277 | -7'107'201 | -61.8% |

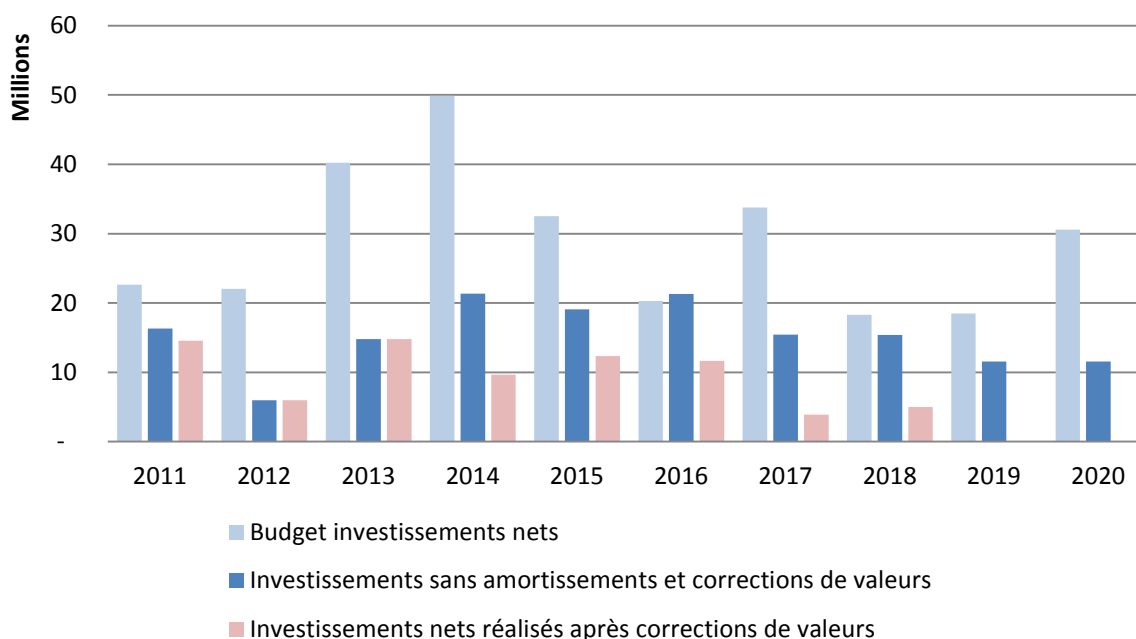
Les prélèvements sur fonds spéciaux servent principalement à couvrir les amortissements. Ils suivent donc la baisse que l'on observe à la rubrique 33.

49 – Imputations internes

| Comptes 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Variation B20/B19 en CHF | Variation B20/B19 en % |
|--------------|-------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 2'793'218 | 2'905'948 | 3'212'705 | 306'758 | 10.6% |

La rubrique 49 permet une meilleure transparence des montants réels et permet une facturation de coûts complets aux tiers concernés. La contrepartie des montants figure au chapitre 39.

3 Investissements



Ce tableau montre l'évolution des amortissements budgétisés en regard des amortissements réalisés. En bleu foncé les amortissements nets monétaires, sans amortissements et corrections de valeurs et en rose les investissements nets selon le formulaire cantonal.

Parmi les gros investissements votés ces dernières années et qui devraient se réaliser en tout ou partie en 2020, citons l'assainissement de l'estacade et du réseau souterrain à la Rue du Temple, la création du trottoir et la réfection de la chaussée à la route du Zéphire.

La grosse différence entre « projection budgétaire » et « réalisé » découle de la non-réalisation de certains investissements, mais surtout des prélèvements à provision.

4 Gestion budgétaire des crédits complémentaires

Au-delà des échanges que nous avons eus en commission des finances à ce sujet, puis ceux entre la Municipalité et le SCL (service cantonal des communes et du logement), la Municipalité a analysé la situation. Peu favorable à l'idée de présenter des préavis de crédits complémentaires en cours d'année, vu la perte de cohérence et de lisibilité budgétaire que cela occasionnerait, elle a choisi la solution d'intégrer au budget un poste « crédits complémentaires ». Ainsi, l'usage de la compétence laissée en la matière à la Municipalité pour les crédits complémentaires dits imprévisibles et urgents pourra être documenté clairement par des communications semestrielles (30 septembre et 28 février) à la commission des finances et dûment analysé.

Pour 2020, eu égard au montant des crédits complémentaires connus des exercices antérieurs, ainsi que ceux réservés au 20 septembre 2019, la Municipalité a intégré au budget un montant global de CHF 400'000.-.

5 Position de la Municipalité

Ce budget, fondé sur l'arrêté d'imposition 2020-2022 fixé pour trois ans, s'inscrit face aux effets mesurables des changements fiscaux et de l'allègement lié à la reprise par l'Etat des charges du fonctionnement de l'AVASAD. Il tient compte aussi du fait que la révision des mécanismes de péréquation ne devrait pas intervenir avant plusieurs années. Il intègre toutes les hausses programmables dépendant de règles statutaires, d'autres autorités entités et/ou du Canton, mais aussi une prévision prudente d'augmentation des recettes, liée au maintien de bonnes perspectives économiques.

Il reste raisonnablement déficitaire, permettant à la Municipalité de poursuivre la réalisation de son programme de législature (développement des structures de la petite enfance, poursuite des programmes de réforme de la gestion des ressources humaines et du système d'information, extension des infrastructures scolaires, etc.).

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

En conclusion, la Municipalité conserve une approche optimiste, vu ses intentions affirmées de soutien à l'économie locale, notamment par la modernisation du 2m2c, le développement de plusieurs quartiers promettant la venue de nouveaux contribuables et la volonté d'initier, dès que possible, des économies structurelles avec l'édification du nouveau bâtiment administratif.

6 Conclusions

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE MONTREUX

- vu le préavis No 35/2019 de la Municipalité du 11 octobre 2019 au Conseil communal relatif au budget communal ordinaire pour 2020,
- vu le rapport de la commission chargée d'examiner cette affaire,

DECIDE

1. d'approuver le budget communal ordinaire pour 2020.

Ainsi adopté le 11 octobre 2019

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le syndic

Le secrétaire

L. Wehrli

L.S.

O. Rapin

Annexe(s) : budget communal ordinaire pour 2020

Délégation municipale : la Municipalité in corpore

Brochure détaillée du
Budget 2020

Commune de Montreux - Budget 2020

| | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 ADMINISTRATION GENERALE | 31'266'675 | 3'443'127 | 30'135'377 | 3'086'310 | 29'872'744 | 3'409'951 |
| 2 FINANCES | 8'233'832 | 113'390'822 | 6'216'357 | 112'396'909 | 7'907'910 | 118'097'910 |
| 3 DOMAINES ET BATIMENTS | 21'809'989 | 8'094'306 | 24'230'903 | 10'873'700 | 21'524'427 | 7'914'892 |
| 4 TRAVAUX | 33'199'726 | 15'188'446 | 37'086'761 | 19'267'759 | 34'338'372 | 17'768'300 |
| 5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTERS | 4'303'378 | 1'326'275 | 4'095'110 | 1'207'600 | 3'509'286 | 1'471'364 |
| 6 POLICE | 13'013'130 | 2'429'675 | 12'622'999 | 2'506'630 | 12'286'167 | 2'532'438 |
| 7 SECURITE SOCIALE | 42'171'910 | 7'238'455 | 43'944'791 | 5'834'495 | 47'786'410 | 6'858'681 |
| 8 SERVICES INDUSTRIELS | 1'613'800 | 1'531'800 | 1'613'000 | 1'541'000 | 1'676'132 | 1'581'664 |
| Total charges / revenus | 155'612'440 | 152'642'905 | 159'945'298 | 156'714'403 | 158'901'448 | 159'635'200 |
| Excédents / Découverts | -2'969'535 | | -3'230'895 | | 733'752 | |

Budget 2020 Charges et revenus par nature

| | Budget 2020 | Budget 2019 | Comptes 2018 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Résultat | -2'969'535 | -3'230'895 | -733'752 |
| 3 CHARGES | 155'612'440 | 159'945'298 | 158'901'448 |
| 30 AUTORITES ET PERSONNEL | 45'604'628 | 44'014'415 | 42'820'849 |
| 300 AUTORITES ET COMMISSIONS | 1'014'200 | 1'012'700 | 1'009'147 |
| 301 PERSONNEL ADM. ET EXPLOITATION | 33'352'710 | 32'338'089 | 31'614'469 |
| 303 AVS/AC/AF | 3'149'510 | 2'847'255 | 2'743'380 |
| 304 CAISSES DE PENSIONS | 4'935'660 | 4'700'907 | 4'446'783 |
| 305 ASSURANCES ACCIDENTS | 747'240 | 754'756 | 696'474 |
| 306 INDEMNISATION ET REMBOUR. DE FRAIS | 759'598 | 720'458 | 706'852 |
| 307 PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES DE PREVOYANCE | 920'000 | 960'000 | 927'254 |
| 308 PERSONNEL INTERIMAIRE | 208'400 | 192'700 | 285'055 |
| 309 AUTRES CHARGES AUTORITES ET PERSONNEL | 517'310 | 487'550 | 391'436 |
| 31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 26'691'751 | 25'184'341 | 23'811'804 |
| 310 IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU | 473'095 | 418'635 | 387'140 |
| 311 ACHATS MOB., MAT., MARCHANDISES, VEHICULES | 1'513'985 | 1'339'553 | 1'143'291 |
| 312 ACHATS EAU, ENERGIE, COMBUSTIBLES | 2'209'640 | 2'231'595 | 2'104'962 |
| 313 AUTRES FOURNITURES | 1'597'870 | 1'519'950 | 1'407'232 |
| 314 ENTRETIEN PATRIMOINE | 6'217'994 | 5'494'188 | 5'706'970 |
| 315 ENTRETIEN DU MOBILIER ET INST.TECHNIQUES | 3'068'210 | 2'675'680 | 2'455'601 |
| 316 LOYERS, FERMAGES | 599'560 | 646'000 | 628'326 |
| 317 RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS | 644'300 | 674'800 | 536'445 |
| 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE | 9'436'792 | 9'152'845 | 8'614'486 |
| 319 IMPOTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIV. | 930'305 | 1'031'095 | 827'351 |
| 32 INTERETS PASSIFS | 422'500 | 570'000 | 352'228 |
| 321 INTERETS DES DETTES A COURT TERME | 65'000 | 65'000 | 28'352 |
| 322 INTERETS DES DETTES A LONG TERME | 357'500 | 505'000 | 323'876 |
| 329 AUTRES INTERETS | - | - | - |
| 33 AMORTISSEMENTS | 8'012'561 | 15'401'923 | 14'128'258 |
| 330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER | 1'884'922 | 1'784'767 | 3'806'937 |
| 331 AMORTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 5'066'688 | 7'007'157 | 4'112'620 |
| 332 AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES | 1'060'951 | 6'610'000 | 6'208'702 |
| 35 REMBOURS. PARTICIP. SUBV. COLLECT. PUBLIQUES | 44'430'818 | 47'762'804 | 47'080'681 |
| 351 REMBOURS. PARTICIP. CHARGES CANTONALES | 33'459'166 | 37'037'081 | 36'821'818 |
| 352 REMB. PARTICIP. CHARGES AUTRES COMMUNES | 10'971'652 | 10'725'723 | 10'258'863 |
| 36 AIDES ET SUBVENTIONS | 25'364'194 | 21'897'245 | 21'531'063 |
| 365 AIDES ET SUBV. A INSTITUTIONS PRIVEES | 22'268'894 | 19'035'745 | 18'502'913 |
| 366 AIDES INDIVIDUELLES | 3'095'300 | 2'861'500 | 3'028'151 |
| 38 ATTRIBUTIONS AUX FDS ET FINANC. SPECIAUX | 1'873'283 | 2'208'622 | 6'383'347 |
| 380 ATTRIBUTIONS AUX FDS RESERVES ET RENOUV. | 1'873'283 | 2'208'622 | 6'383'347 |
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 3'212'705 | 2'905'948 | 2'793'218 |
| 391 IMPUTATIONS INTERNES | 3'212'705 | 2'905'948 | 2'793'218 |

Budget 2020 Charges et revenus par nature

| | Budget 2020 | Budget 2019 | Comptes 2018 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Résultat | -2'969'535 | -3'230'895 | 733'752 |
| 4 REVENUS | 152'642'905 | 156'714'403 | 159'635'200 |
| 40 IMPOTS | 97'530'000 | 94'334'000 | 100'681'627 |
| 400 IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE | 66'200'000 | 67'259'000 | 63'108'514 |
| 401 IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL | 5'700'000 | 4'500'000 | 5'740'000 |
| 402 IMPOT FONCIER | 10'700'000 | 10'500'000 | 10'060'306 |
| 404 DROITS DE MUTATIONS | 4'800'000 | 4'800'000 | 4'783'530 |
| 405 IMPOTS SUR SUCCESSIONS ET DONATIONS | 7'740'000 | 6'775'000 | 15'820'832 |
| 406 IMPOTS ET TAXES POSSESSION ET DEP. | 1'590'000 | 100'000 | 88'200 |
| 409 IMPOTS DIVERS | 800'000 | 400'000 | 1'080'246 |
| 41 PATENTES ET CONCESSIONS | 1'370'000 | 1'400'000 | 1'367'516 |
| 410 PATENTES | - | - | - |
| 411 CONCESSIONS | 1'370'000 | 1'400'000 | 1'367'516 |
| 42 REVENUS DU PATRIMOINE | 11'378'160 | 11'261'100 | 9'905'917 |
| 421 INTERETS DE RETARD ET COMPENSATION | 5'000 | 50'000 | 2'693 |
| 422 REVENUS CAPITAUX DU PATRIM. FINANCIER | 4'379'460 | 4'257'300 | 4'262'564 |
| 423 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER | 2'258'800 | 2'227'400 | 1'191'816 |
| 424 ESCOMPTES ET GAINS COMPTABLES | 830'700 | 800'000 | 459'606 |
| 425 ESCOMPTES OBTENUS | - | - | - |
| 427 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADMIN. | 3'904'200 | 3'926'400 | 3'989'238 |
| 43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | 19'314'604 | 18'483'941 | 17'906'363 |
| 430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENTS | 300'000 | 440'000 | 161'000 |
| 431 EMOLUMENTS | 1'062'000 | 940'000 | 864'770 |
| 433 ECOLAGE | 4'831'850 | 3'839'020 | 3'827'525 |
| 434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION | 6'876'600 | 7'125'200 | 6'668'565 |
| 435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE | 2'224'358 | 1'917'084 | 2'032'456 |
| 436 REMBOURSEMENTS DE TIERS | 3'599'296 | 3'748'137 | 3'920'564 |
| 437 AMENDES | - | - | - |
| 439 AUTRES RECETTES | 420'500 | 474'500 | 431'484 |
| 44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES | 3'300'000 | 3'500'000 | 2'825'487 |
| 441 PARTS A DES RECETTES CANTONALES | 3'300'000 | 3'500'000 | 2'825'487 |
| 45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS | 11'643'459 | 12'966'636 | 12'971'512 |
| 451 PARTICIPATIONS ET REMBOURS. DU CANTON | 4'035'655 | 3'634'475 | 3'116'299 |
| 452 PARTICIP. ET REMBT DE COMMUNES ET ASSOC. | 7'607'804 | 9'332'161 | 9'855'212 |
| 46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 495'700 | 357'300 | 1'031'325 |
| 465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS | 467'700 | 330'300 | 1'003'132 |
| 469 DONS ET LEGS | 28'000 | 27'000 | 28'193 |
| 48 PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANC. SPECIAUX | 4'398'277 | 11'505'478 | 10'152'234 |
| 480 PRELEVEMENTS SUR FONDS RESERVE & RENOUV. | 2'416'207 | 2'665'478 | 3'943'532 |
| 481 PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | 1'982'070 | 8'840'000 | 6'208'702 |
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | 3'212'705 | 2'905'948 | 2'793'218 |
| 491 IMPUTATIONS INTERNES | 3'212'705 | 2'905'948 | 2'793'218 |

BUDGET 2020 Plan des dépenses d'investissement

| | | |
|-----------|---|--------------------|
| 5 | Dépenses | 30'591'400 |
| 50 | Investissements | 30'591'400 |
| 501 | Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 19'423'100 |
| 503 | Bâtiments et constructions | 9'131'400 |
| 504 | Installations des services industriels | |
| 505 | Forêts | 232'400 |
| 506 | Mobilier, machines et véhicules | 1'224'700 |
| 507 | Marchandises et approvisionnements | |
| 509 | Autres biens | 579'800 |
| 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 | 6'276'600 |
| 60 | Transferts au patrimoine financier | 0 |
| 609 | Transferts au patrimoine financier | |
| 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 | |
| 669 | Autres subventions | |
| 68 | Reprises des amortissements et réserves | 6'276'600 |
| 681 | Reprises des amortissements | 4'294'500 |
| 689 | Reprises des réserves | 1'982'100 |
| 59 | Diminution des investissements (chiffre 6 moins chiffre 5) | 0 |
| 69 | Augmentation des investissements (chiffre 5 moins chiffre 6) | -24'314'800 |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | 1 Administration générale | 31'266'675 | 3'443'127 | 30'135'377 | 3'086'310 | 29'872'744 | 3'409'951 |
| 10 | 10 Autorités | 2'206'586 | 268'400 | 2'213'046 | 272'500 | 2'128'547 | 229'915 |
| 100 | 100 Conseil communal | 311'550 | - | 314'720 | - | 279'494 | - |
| 100.3001 | Indemnités membres du bureau | 10'000 | - | 10'000 | - | 4'388 | - |
| 100.3003 | Jetons de présence | 125'000 | - | 125'000 | - | 131'347 | - |
| 100.3011 | Traitements | 55'300 | - | 70'600 | - | 45'042 | - |
| 100.3012 | Salaires auxiliaires | 2'880 | - | 2'700 | - | 16'811 | - |
| 100.3030 | AVS/AC/AF | 6'310 | - | 7'190 | - | 5'418 | - |
| 100.3040 | Caisses de pensions | 8'680 | - | 11'320 | - | 7'076 | - |
| 100.3050 | Assurances accidents | 470 | - | 480 | - | 324 | - |
| 100.3050.01 | Assurance perte de gain | 510 | - | 630 | - | 415 | - |
| 100.3063 | Frais de représentation | 500 | - | - | - | - | - |
| 100.3066 | Frais de subsistance | 500 | - | - | - | - | - |
| 100.3069 | Frais divers | - | - | 1'000 | - | 464 | - |
| 100.3091 | Frais de formation | 1'500 | - | - | - | - | - |
| 100.3101 | Fournitures de bureau | 11'100 | - | 1'000 | - | 332 | - |
| 100.3102 | Annonces | 2'600 | - | 2'600 | - | 1'713 | - |
| 100.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | - | - | - | - | 899 | - |
| 100.3151 | Entretien matériel de bureau | 500 | - | 500 | - | 70 | - |
| 100.3170 | Frais de réceptions | 27'500 | - | 26'000 | - | 14'365 | - |
| 100.3171 | Frais de séances | 12'000 | - | 12'000 | - | 16'607 | - |
| 100.3181 | Frais de ports | 2'000 | - | - | - | - | - |
| 100.3182 | Frais de télécommunications | - | - | - | - | 74 | - |
| 100.3189 | Frais divers / concept de communication | 40'000 | - | 40'000 | - | 29'649 | - |
| 100.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 2'800 | - | 2'300 | - | 3'100 | - |
| 100.3911 | Imputations internes | 1'400 | - | 1'400 | - | 1'400 | - |
| 101 | 101 Municipalité | 1'895'036 | 268'400 | 1'898'326 | 272'500 | 1'849'052 | 229'915 |
| 101.3001 | Indemnités | 849'200 | - | 849'200 | - | 830'462 | - |
| 101.3030 | AVS/AC/AF | 78'560 | - | 74'200 | - | 67'333 | - |
| 101.3040 | Caisses de pensions | 112'680 | - | 111'700 | - | 105'632 | - |
| 101.3050 | Assurances accidents | 5'250 | - | 4'560 | - | 4'328 | - |
| 101.3050.01 | Assurances perte de gain | 6'910 | - | 6'830 | - | 6'937 | - |
| 101.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 3'500 | - | 500 | - | 920 | - |
| 101.3062 | Autres frais de transport | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 101.3063 | Frais de représentation | 83'000 | - | - | - | - | - |
| 101.3066 | Frais de subsistance | 500 | - | 500 | - | 3'272 | - |
| 101.3069 | Frais divers | - | - | 87'000 | - | 81'571 | - |
| 101.3071 | Pensions de retraite | 720'000 | - | 730'000 | - | 721'261 | - |
| 101.3091 | Frais de formation | 16'000 | - | 16'000 | - | 16'368 | - |
| 101.3097 | Frais de formation informatique | - | - | - | - | 687 | - |
| 101.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | - | - | - | - | 826 | - |
| 101.3117.02 | Achats matériel informatique - software | - | - | - | - | 1'813 | - |
| 101.3158 | Entretien équipement informatique | 5'000 | - | 5'000 | - | - | - |
| 101.3182 | Frais de téléphones, radio | 5'736 | - | 6'036 | - | 2'444 | - |
| 101.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 2'000 | - | 2'000 | - | - | - |
| 101.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 5'700 | - | 4'800 | - | 5'200 | - |
| 101.4364 | Participation caisse de retraite | - | 68'400 | - | 52'500 | - | 52'470 |
| 101.4659 | Jetons de présence et tantièmes | - | 200'000 | - | 220'000 | - | 177'445 |
| 11 | 11 Greffe municipal | 3'799'104 | 109'994 | 3'831'210 | 68'700 | 3'566'022 | 148'225 |
| 110 | 110 Greffe municipal | 2'726'852 | 32'200 | 2'718'471 | 41'700 | 2'614'904 | 116'103 |
| 110.3003 | Jetons de présence | - | - | 6'000 | - | 7'000 | - |
| 110.3011 | Traitements | 1'618'900 | - | 1'589'000 | - | 1'549'997 | - |
| 110.3012 | Salaires auxiliaires | - | - | - | - | 13'378 | - |
| 110.3012.01 | Salaires auxiliaires - nonagénaires | 11'300 | - | 11'300 | - | 7'407 | - |
| 110.3012.02 | Salaires auxiliaires - formation naturalisation | 6'600 | - | 15'900 | - | 10'801 | - |
| 110.3012.03 | Salaires auxiliaires - économat | 2'000 | - | 2'600 | - | 583 | - |
| 110.3012.04 | Salaires auxiliaires - auxiliaires | 22'300 | - | 22'300 | - | 16'953 | - |
| 110.3013 | Personnel en formation | 90'900 | - | 115'100 | - | 98'282 | - |
| 110.3030 | AVS/AC/AF | 160'440 | - | 151'170 | - | 144'154 | - |
| 110.3040 | Caisses de pensions | 279'970 | - | 265'490 | - | 257'307 | - |
| 110.3050 | Assurances accidents | 10'890 | - | 9'470 | - | 8'748 | - |
| 110.3050.01 | Assurances perte de gain | 14'510 | - | 14'520 | - | 12'793 | - |
| 110.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 2'300 | - | 2'000 | - | 2'358 | - |
| 110.3062 | Autres frais de transport | 3'000 | - | - | - | - | - |
| 110.3063 | Frais de représentation | 15'000 | - | - | - | - | - |
| 110.3065 | Frais d'habillement | 3'000 | - | - | - | - | - |
| 110.3066 | Frais de subsistance | 1'600 | - | 1'000 | - | 1'559 | - |
| 110.3069 | Frais divers | - | - | 3'500 | - | 2'799 | - |

Remarques et observations

100 Conseil communal

100.3101 Refacturation économat aux services, baisse du cpte 111.3101/111.3163

101 Municipalité

101.3063 Compensé par le 101.3069

101.4659 Budget établi sur la base des montants perçus selon les comptes 2018

110 Greffe municipal

110.3011 Remplacement sous-évalué

110.3040 Lié au compte 110.3011

110.3063 Montant transféré des comptes 110.3069 et 112.3170

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 110.3091 | Frais de formation | 13'000 | - | 13'000 | - | 6'706 | - |
| 110.3097 | Frais de formation informatique | 5'000 | - | 3'000 | - | 1'580 | - |
| 110.3101 | Fournitures de bureau | 37'600 | - | 16'000 | - | 11'678 | - |
| 110.3102 | Journaux, documentation, annonces | 7'700 | - | 7'200 | - | 5'063 | - |
| 110.3111 | Achats équipements de bureau | 3'000 | - | 3'000 | - | 289 | - |
| 110.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 2'600 | - | - | - | - | - |
| 110.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 500 | - | - | - | - | - |
| 110.3151 | Entretien équipements de bureau | 5'500 | - | 5'500 | - | 4'590 | - |
| 110.3155 | Entretien véhicules | 1'800 | - | 1'800 | - | 765 | - |
| 110.3158 | Entretien équipement informatique | 17'900 | - | 5'615 | - | 4'687 | - |
| 110.3163 | Locations d'objets mobiliers | 9'200 | - | 17'000 | - | 20'652 | - |
| 110.3181 | Frais de ports et ccp | 160'000 | - | 160'000 | - | 194'997 | - |
| 110.3182 | Frais de téléphones | 7'692 | - | 9'356 | - | 8'511 | - |
| 110.3185 | Honoraires | 3'000 | - | 3'000 | - | - | - |
| 110.3186 | Primes d'assurances | 650 | - | 550 | - | 612 | - |
| 110.3189 | Concept de communication | 76'000 | - | 75'000 | - | 63'528 | - |
| 110.3189.01 | Communication - site internet | 36'000 | - | 36'000 | - | 61'119 | - |
| 110.3192 | Taxes véhicules | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 110.3193 | Cotisations | 60'000 | - | 60'000 | - | 58'925 | - |
| 110.3195 | Votations et élections | 25'000 | - | 78'800 | - | 18'383 | - |
| 110.3801 | Virement à provision | 9'500 | - | 8'200 | - | 13'100 | - |
| 110.3911 | Imputations internes | 2'000 | - | 5'600 | - | 5'600 | - |
| 110.4311 | Emoluments de chancellerie | - | 30'000 | - | 40'000 | - | 63'200 |
| 110.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 52'903 |
| 110.4362 | Remboursements de frais | - | 2'200 | - | 1'700 | - | - |
| 111 | 111 Economat | 16'700 | - | 93'213 | - | 89'952 | - |
| 111.3101 | Fournitures de bureau | 3'000 | - | 70'000 | - | 58'325 | - |
| 111.3163 | Locations d'objets mobiliers | 13'600 | - | 22'800 | - | 31'141 | - |
| 111.3911 | Imputations internes | 100 | - | 413 | - | 486 | - |
| 112 | 112 Animations, réceptions | 592'600 | 25'000 | 622'000 | 25'000 | 505'943 | 26'381 |
| 112.3131 | Vin d'honneur | - | - | 72'000 | - | 68'563 | - |
| 112.3170 | Frais de réceptions | 517'000 | - | 550'000 | - | 437'380 | - |
| 112.3911 | Imputations internes | 75'600 | - | - | - | - | - |
| 112.4362 | Remboursements de frais | - | 25'000 | - | 25'000 | - | 26'381 |
| 113 | 113 Archives | 462'952 | 52'794 | 397'526 | 2'000 | 355'223 | 5'741 |
| 113.3011 | Traitements | 231'100 | - | 227'000 | - | 224'531 | - |
| 113.3012 | Salaires auxiliaires | - | - | - | - | 386 | - |
| 113.3013 | Personnel en formation | 28'800 | - | 34'100 | - | 17'437 | - |
| 113.3030 | AVS/AC/AF | 24'100 | - | 22'910 | - | 21'247 | - |
| 113.3040 | Caisses de pensions | 41'030 | - | 37'830 | - | 37'100 | - |
| 113.3050 | Assurances accidents | 1'620 | - | 1'490 | - | 1'329 | - |
| 113.3050.01 | Assurance perte de gain | 2'220 | - | 2'200 | - | 1'879 | - |
| 113.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'000 | - | 1'000 | - | 600 | - |
| 113.3062 | Autres frais de transport | 1'800 | - | - | - | - | - |
| 113.3063 | Frais de représentation | 300 | - | - | - | - | - |
| 113.3066 | Frais de subsistance | 300 | - | 300 | - | 257 | - |
| 113.3069 | Frais divers | 500 | - | 500 | - | 1'963 | - |
| 113.3080 | Personnel intérimaire | 10'000 | - | 10'000 | - | - | - |
| 113.3091 | Frais de formation | 1'000 | - | 1'000 | - | 710 | - |
| 113.3097 | Frais de formation informatique | 1'000 | - | 1'000 | - | - | - |
| 113.3101 | Fournitures de bureau | 28'200 | - | 25'000 | - | 30'906 | - |
| 113.3102 | Documentation | 12'500 | - | 8'000 | - | 3'859 | - |
| 113.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 2'200 | - | - | - | 1'009 | - |
| 113.3119 | Achats pour collections | 5'000 | - | 5'000 | - | - | - |
| 113.3156 | Entretien des collections | 5'000 | - | 4'000 | - | 2'440 | - |
| 113.3158 | Entretien équipement informatique | 8'200 | - | 5'000 | - | 2'488 | - |
| 113.3163 | Locations d'objets mobiliers | 1'740 | - | 4'000 | - | 1'364 | - |
| 113.3181 | Frais de ports et ccp | 200 | - | 200 | - | - | - |
| 113.3182 | Frais de téléphones | 648 | - | 3'696 | - | 2'327 | - |
| 113.3193 | Cotisations | 1'300 | - | 1'300 | - | 1'190 | - |
| 113.3329 | Amortissement | 50'794 | - | - | - | - | - |
| 113.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 2'400 | - | 2'000 | - | 2'200 | - |
| 113.4356 | Facturation services à des tiers | - | 2'000 | - | 2'000 | - | 5'741 |
| 113.4819 | Autres prélèvements | - | 50'794 | - | - | - | - |

Remarques et observations

| | |
|----------|---|
| 110.3101 | Refacturation économat aux services, baisse du cpte 111.3101/111.3163 |
| 110.3158 | Xpert-meeting nouvelle version |
| 110.4311 | Législation nouvelle et plus restrictive pour les naturalisations |

112 Animations, réceptions

| | | |
|-------------|--|--------|
| 112.3170.00 | Inauguration et fêtes organisées par les SC pour la population | 10'000 |
| 112.3170.00 | Cérémonies Mannerheim et venue des Autorités | 5'000 |
| 112.3170.00 | Livres cadeaux | 10'000 |
| 112.3170.00 | Cadeaux protocolaires | 30'000 |
| 112.3170.00 | Couverture des besoins usuels | 77'000 |
| 112.3170.00 | Inaugurations diverses | 20'000 |
| 112.3170.00 | Réception nouveaux retraités | 10'000 |
| 112.3170.00 | Réception nouveaux habitants | 10'000 |
| 112.3170.00 | Réception nouveaux bourgeois et jeunes citoyens | 25'000 |
| 112.3170.00 | Réception 1er août (Stèle, feu d'artifice, villages) | 40'000 |
| 112.3170.00 | Réception et accueil RMO | 25'000 |
| 112.3170.00 | Billets MJF | 47'000 |
| 112.3170.00 | Réception MJF | 30'000 |
| 112.3170.00 | Assemblée GastroSuisse | 5'000 |
| 112.3170.00 | Droit de bouchon et eau, 2m2c et hôtels | 20'000 |
| 112.3170.00 | Hôte d'honneur Comptoir de Payerne | 10'000 |
| 112.3170.01 | Xicheng/Chine - 2 groupes (32 jeunes + 3 chaperons) | 9'000 |
| 112.3170.01 | Xicheng/Chine - voyage des étudiants suisses et encadrement | 15'000 |
| 112.3170.01 | Xicheng/Chine - venue des étudiants chinois et encadrement | 15'000 |
| 112.3170.01 | Autres actions | 9'000 |
| 112.3170.01 | Chiba/Japon - JO | 4'000 |
| 112.3170.01 | Menton/France - venue des sportifs français et encadrement | 18'000 |
| 112.3170.01 | Wiesbaden - Partnership running Wiesbaden Montreux | 5'000 |
| 112.3170.01 | Wiesbaden - déplacement des Autorités | 2'000 |
| 112.3170.01 | Menton/France - venue des Autorités françaises | 2'000 |
| 112.3170.01 | Menton/France - déplacement des Autorités (Fête des citrons, festival) | 2'000 |
| 112.3170.01 | Menton/France - encadrement ski et repas | 12'000 |
| 112.3170.01 | Menton/France - 2 groupes (52 jeunes CH+F et 8 chaperons) | 15'000 |
| 112.3170.01 | Menton/France - voyage des sportifs suisses et encadrement | 12'000 |
| 112.3170.01 | Japon - venue des étudiants japonais HESAV | 2'000 |
| 112.3170.01 | Chiba/Japon - venue des Autorités japonaises | 3'000 |
| 112.3170.01 | Chiba/Japon - 1 groupe (5 jeunes CH et 1 chaperon) | 3'000 |
| 112.3170.01 | Chiba/Japon - venue des étudiants japonais et encadrement | 15'000 |
| 112.3911 | Vin d'honneur transféré en imputation interne, avant 112.3131 | |

113 Archives

| | |
|----------|---------------------------------|
| 113.3329 | Compensé par le compte 113.4819 |
|----------|---------------------------------|

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 13 | 13 Personnel et assurances | 2'296'898 | 1'856'520 | 2'045'452 | 1'751'310 | 2'049'851 | 635'667 |
| 130 | 130 Service du personnel | 1'940'598 | 1'817'510 | 1'659'002 | 1'712'980 | 1'680'684 | 597'997 |
| 130.3011 | Traitements | 999'300 | - | 828'500 | - | 757'552 | - |
| 130.3012 | Salaires auxiliaires | 66'600 | - | 170'000 | - | 189'987 | - |
| 130.3013 | Personnel en formation | 41'000 | - | 32'600 | - | 30'394 | - |
| 130.3030 | AVS/AC/AF | 152'860 | - | 90'180 | - | 84'315 | - |
| 130.3040 | Caisses de pensions | 172'230 | - | 145'290 | - | 131'283 | - |
| 130.3050 | Assurances accidents | 8'940 | - | 7'690 | - | 5'047 | - |
| 130.3050.01 | Assurance perte de gain | 9'000 | - | 8'250 | - | 6'514 | - |
| 130.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 3'000 | - | 2'800 | - | 5'106 | - |
| 130.3062 | Autres frais de transport | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 130.3063 | Frais de représentation | 1'500 | - | - | - | - | - |
| 130.3066 | Frais de subsistance | 2'000 | - | 1'800 | - | 5'284 | - |
| 130.3069 | Frais divers | - | - | 2'000 | - | 5'728 | - |
| 130.3080 | Personnel intérimaire | - | - | - | - | 23'112 | - |
| 130.3091 | Frais de formation | 184'300 | - | 129'700 | - | 106'494 | - |
| 130.3092 | Frais recherche de personnel | 25'000 | - | 25'000 | - | 34'626 | - |
| 130.3099 | Autres dépenses | 99'260 | - | 92'260 | - | 101'043 | - |
| 130.3101 | Fournitures de bureau | 4'200 | - | 600 | - | 328 | - |
| 130.3102 | Documentation, annonces | 4'000 | - | 4'000 | - | 4'200 | - |
| 130.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 800 | - | 1'750 | - | 3'578 | - |
| 130.3158 | Entretien équipement informatique | 55'800 | - | 14'000 | - | 219 | - |
| 130.3163 | Locations d'objets mobiliers | 5'520 | - | 11'100 | - | 14'329 | - |
| 130.3181 | Frais de ports | 8'000 | - | 8'000 | - | 5'524 | - |
| 130.3182 | Frais de téléphones, radio | 1'488 | - | 1'992 | - | 575 | - |
| 130.3185 | Honoraires | 55'000 | - | 55'000 | - | 141'566 | - |
| 130.3193 | Cotisations | 1'650 | - | 1'490 | - | 350 | - |
| 130.3199 | Frais divers | 500 | - | 500 | - | 8'335 | - |
| 130.3529 | MSST | 31'000 | - | 20'000 | - | 8'094 | - |
| 130.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 6'100 | - | 4'500 | - | 7'100 | - |
| 130.3911 | Imputations internes | 550 | - | - | - | - | - |
| 130.4249 | Gain sur évaluation salaires | - | 500'000 | - | 500'000 | - | - |
| 130.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | 800'000 | - | 800'000 | - | 172'437 |
| 130.4911 | Imputations internes | - | 517'510 | - | 412'980 | - | 425'560 |
| 131 | 131 Assurances | 356'300 | 39'010 | 386'450 | 38'330 | 369'167 | 37'670 |
| 131.3071 | Pensions de retraite | 200'000 | - | 230'000 | - | 205'993 | - |
| 131.3186 | Assurances choses et dégâts | 156'300 | - | 156'450 | - | 160'936 | - |
| 131.3199 | Frais divers | - | - | - | - | 2'238 | - |
| 131.4911 | Imputations internes | - | 39'010 | - | 38'330 | - | 37'670 |
| 14 | 14 Intérêts généraux | 821'200 | - | 844'800 | - | 811'171 | - |
| 140 | 140 Intérêts généraux | 821'200 | - | 844'800 | - | 811'171 | - |
| 140.3523 | Participation à CIEHL | 130'500 | - | 136'000 | - | 133'265 | - |
| 140.3528 | PROMOVE | 182'700 | - | 190'400 | - | 186'571 | - |
| 140.3529 | Secrétariat intercommunal | 248'000 | - | 258'400 | - | 253'175 | - |
| 140.3658 | Remboursement TFE | 260'000 | - | 260'000 | - | 238'160 | - |

Remarques et observations

130 Service du personnel

| | | |
|----------|--|---------|
| 130.3011 | Nouveau poste, transfert du poste de comptable (50 %) du 200.3011 et revalorisation des fonctions. | |
| 130.3030 | Augmentation de la charge patronale AVS dès 2020, augmentation globale | 50'350 |
| 130.3040 | Lié au compte 130.3011 | |
| 130.3091 | Formation apprentis | 102'600 |
| 130.3091 | Formation SRH | 31'700 |
| 130.3091 | Formation divers services | 26'380 |
| 130.3091 | Formation chefs de service | 23'620 |
| 130.3158 | Développement Zeit, ProConcept + matériel | 40'000 |
| 130.3529 | Vaccins contre la méningo-encéphalite à tiques | 24'000 |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 15 | 15 Culture et loisirs | 5'719'663 | 60'500 | 5'668'448 | 54'500 | 5'543'240 | 98'775 |
| 150 | 150 Economie & culture | 4'882'903 | 20'000 | 4'912'208 | 15'000 | 4'791'060 | 59'141 |
| 150.3011 | Traitements | 270'400 | - | 266'900 | - | 266'026 | - |
| 150.3013 | Personnel en formation | 35'000 | - | 14'800 | - | 11'589 | - |
| 150.3030 | AVS/AC/AF | 28'160 | - | 24'550 | - | 23'106 | - |
| 150.3040 | Caisses de pensions | 49'860 | - | 45'890 | - | 45'650 | - |
| 150.3050 | Assurances accidents | 1'810 | - | 1'520 | - | 1'337 | - |
| 150.3050.01 | Assurance perte de gain | 2'600 | - | 2'380 | - | 2'132 | - |
| 150.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 100 | - | 100 | - | 7 | - |
| 150.3062 | Autres frais de transport | 500 | - | - | - | - | - |
| 150.3063 | Frais de représentation | 500 | - | - | - | - | - |
| 150.3066 | Frais de subsistance | 500 | - | 500 | - | 116 | - |
| 150.3069 | Frais divers | - | - | 200 | - | 478 | - |
| 150.3101 | Fournitures de bureau | 1'500 | - | 500 | - | - | - |
| 150.3102 | Documentation, annonces | 1'000 | - | 1'000 | - | 957 | - |
| 150.3111 | Achats équipements | 100 | - | 100 | - | - | - |
| 150.3119 | Oeuvres d'art | 5'000 | - | 20'000 | - | 4'151 | - |
| 150.3163 | Locations d'objets mobiliers | 2'880 | - | 2'900 | - | 4'591 | - |
| 150.3170 | Frais de réceptions | 3'000 | - | 2'000 | - | 2'984 | - |
| 150.3182 | Frais de téléphones | 768 | - | 768 | - | 216 | - |
| 150.3193 | Cotisations | 3'800 | - | 5'000 | - | 5'075 | - |
| 150.3199 | Divers | 1'000 | - | 1'000 | - | 860 | - |
| 150.3653 | Subventions aux événements | 2'192'000 | - | 2'202'000 | - | 2'166'302 | - |
| 150.3658 | Subventions aux institutions | 2'264'425 | - | 2'302'400 | - | 2'240'556 | - |
| 150.3663 | Aides individuelles culture et loisirs | 15'000 | - | 15'000 | - | 13'827 | - |
| 150.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 3'000 | - | 2'700 | - | 1'100 | - |
| 150.4361 | Remboursement de traitements | - | - | - | - | - | 9'141 |
| 150.4801 | Prélèvement provision | - | 20'000 | - | 15'000 | - | 50'000 |

Remarques et observations

150 Economie & culture

| | | |
|-------------|---|-----------|
| 150.3013 | Remplacement de l'apprenti(e) par un(e) étudiant(e) HES en emploi | |
| 150.3653.00 | Montreux Celebration (ex Freddie Mercury Memorial Day) | 5'000 |
| 150.3653.00 | Montreux Comedy Festival (RP 08/2017) | 250'000 |
| 150.3653.00 | Septembre Musical (P 32/2005) | 100'000 |
| 150.3653.00 | Diverses subventions accordées en cours d'année | 40'000 |
| 150.3653.00 | Montreux Choral Festival | 80'000 |
| 150.3653.00 | Montreux Art Gallery | 30'000 |
| 150.3653.00 | Fête de la Musique | 15'000 |
| 150.3653.00 | Nuits du Jazz | 5'000 |
| 150.3653.00 | Montreux Jazz Artists Foundation (Voice competition, Music in the Park) | 10'000 |
| 150.3653.00 | La Revue: spectacle d'humour au Casino | 30'000 |
| 150.3653.00 | Les Estivales du Livre | 20'000 |
| 150.3653.00 | Polymanga | 20'000 |
| 150.3653.01 | Utilisation du domaine public | 50'000 |
| 150.3653.01 | Saison culturelle, 15 dates minimum, location 2M2C (RP 21/2204) | 428'100 |
| 150.3653.01 | Montreux Jazz Festival | 565'430 |
| 150.3653.01 | Septembre Musical | 172'320 |
| 150.3653.01 | Montreux Comedy Festival (RP 20/2016) | 197'450 |
| 150.3653.01 | Montreux Choral Festival | 28'540 |
| 150.3653.01 | Montreux Art Gallery | 64'620 |
| 150.3653.01 | Arrondi | 540 |
| 150.3653.08 | Montant général | 60'000 |
| 150.3653.08 | Montreux Comedy Festival (RP 20/2016) | 20'000 |
| 150.3658 | Fonds Culturel Riviera | 1'225'075 |
| 150.3658 | Conservatoire: participation à la FEM, Chf 9.50 x 26'100 habitants | 247'950 |
| 150.3658 | Théâtre Montreux-Riviera (P 10/2015) | 240'800 |
| 150.3658 | Conservatoire: complément de subvention selon LEM, à verser au SAI | 145'000 |
| 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 | 22'880 |
| 150.3658 | Corps de musique Montreux-Clarens | 18'000 |
| 150.3658 | Association Quai'Son (ex-Décal'Quai) | 15'000 |
| 150.3658 | Ecole de Musique de Montreux | 13'000 |
| 150.3658 | Arabesque: concerts de musique ancienne | 10'000 |
| 150.3658 | Association des concerts Saint-Vincent | 10'000 |
| 150.3658 | Echo des Alpes | 10'000 |
| 150.3658 | Cumul de diverses subventions (max Chf 8'000.-) | 39'220 |
| 150.4801 | Les Estivales du Livre | 20'000 |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 151 | 151 Bibliothèque municipale | 836'760 | 40'500 | 756'240 | 39'500 | 752'181 | 39'634 |
| 151.3011 | Traitements | 431'900 | - | 426'100 | - | 430'819 | - |
| 151.3012 | Salaires auxiliaires | 2'400 | - | 2'400 | - | 4'776 | - |
| 151.3013 | Personnel en formation | 25'000 | - | 32'000 | - | 28'640 | - |
| 151.3030 | AVS/AC/AF | 42'800 | - | 40'660 | - | 40'480 | - |
| 151.3040 | Caisses de pensions | 69'840 | - | 66'560 | - | 65'710 | - |
| 151.3050 | Assurances accidents | 3'020 | - | 2'670 | - | 2'571 | - |
| 151.3050.01 | Assurance perte de gain | 3'870 | - | 3'800 | - | 3'613 | - |
| 151.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 300 | - | 200 | - | 345 | - |
| 151.3062 | Autres frais de transport | 1'100 | - | - | - | - | - |
| 151.3063 | Frais de représentation | 600 | - | - | - | - | - |
| 151.3066 | Frais de subsistance | 1'000 | - | 600 | - | 659 | - |
| 151.3069 | Frais divers | - | - | 1'400 | - | 601 | - |
| 151.3091 | Frais de formation | 7'500 | - | 8'800 | - | 1'504 | - |
| 151.3101 | Fournitures de bureau | 8'100 | - | 6'500 | - | 5'702 | - |
| 151.3102 | Livres, journaux et annonces | 67'000 | - | 67'000 | - | 65'879 | - |
| 151.3109 | Fournitures diverses | 6'500 | - | 6'500 | - | 10'563 | - |
| 151.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | - | - | - | - | 1'060 | - |
| 151.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 61'000 | - | - | - | - | - |
| 151.3158 | Entretien équipement informatique | 10'000 | - | 8'700 | - | 8'614 | - |
| 151.3163 | Locations d'objets mobiliers | 3'740 | - | 4'500 | - | 4'204 | - |
| 151.3181 | Frais de ports | 1'100 | - | 1'100 | - | 1'135 | - |
| 151.3182 | Frais de téléphones | 600 | - | 1'800 | - | 1'291 | - |
| 151.3185 | Honoraires | 5'600 | - | 5'600 | - | 5'005 | - |
| 151.3193 | Cotisations | 3'900 | - | 3'000 | - | 3'399 | - |
| 151.3199 | Dépenses diverses | 4'500 | - | 3'000 | - | 3'001 | - |
| 151.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 5'400 | - | 4'800 | - | 4'500 | - |
| 151.3911 | Imputations internes | 69'990 | - | 58'550 | - | 58'110 | - |
| 151.4362 | Remboursements de frais | - | 9'000 | - | 9'000 | - | 8'016 |
| 151.4392 | Finances d'inscription | - | 3'500 | - | 3'500 | - | 3'425 |
| 151.4690 | Participation Veytaux, dons | - | 28'000 | - | 27'000 | - | 28'193 |
| 16 | 16 Tourisme | 4'474'138 | 634'013 | 4'111'666 | 475'000 | 4'716'569 | 1'099'205 |
| 160 | 160 Tourisme | 1'314'700 | 20'000 | 1'420'500 | 50'000 | 1'329'848 | 9'030 |
| 160.3151 | Exploitation réseau wi-fi | 4'000 | - | 4'000 | - | 2'721 | - |
| 160.3185 | Honoraires | 10'000 | - | 25'000 | - | 8'443 | - |
| 160.3193 | Cotisations | 18'200 | - | 18'200 | - | 17'854 | - |
| 160.3311 | Amortissements | - | - | 62'300 | - | - | - |
| 160.3653 | Subventions aux événements | 146'500 | - | 173'000 | - | 159'850 | - |
| 160.3658 | Subventions aux institutions | 1'136'000 | - | 1'138'000 | - | 1'140'980 | - |
| 160.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 9'030 |
| 160.4362 | Remboursements de frais | - | - | - | - | - | 0 |
| 160.4801 | Prélèvement sur fonds | - | 20'000 | - | 50'000 | - | - |
| 161 | 161 CCM SA | 3'159'438 | 614'013 | 2'691'166 | 425'000 | 3'386'720 | 1'090'175 |
| 161.3141 | Entretien bâtiments | 1'005'000 | - | 775'000 | - | 895'738 | - |
| 161.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 415'000 | - | 320'000 | - | 284'840 | - |
| 161.3186 | Primes d'assurances ECA | 205'800 | - | 185'000 | - | 174'731 | - |
| 161.3191 | Impôts et taxes | 3'500 | - | 3'500 | - | 3'336 | - |
| 161.3312 | Amortissement CCE | 130'138 | - | 107'666 | - | 100'763 | - |
| 161.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | 400'000 | - | 300'000 | - | 927'312 | - |
| 161.3653 | Subvention aux frais d'exploitation | 1'000'000 | - | 1'000'000 | - | 1'000'000 | - |
| 161.4356 | Facturation services à des tiers | - | - | - | - | - | 37'908 |
| 161.4362 | Remboursements de frais | - | 125'000 | - | 125'000 | - | 124'955 |
| 161.4819 | Autres prélèvements | - | 489'013 | - | 300'000 | - | 927'312 |

Remarques et observations

151 Bibliothèque municipale

151.3117.02 Achat d'un nouveau logiciel pour la gestion de la bibliothèque

151.3911 Lié à l'augmentation des charges réparties des ressources humaines

160 Tourisme

160.3653.00 Manifestations du 1er Août 30'000

160.3653.00 Soutien à diverses manifestations 40'000

160.3653.00 Montreux Miniatures Show 10'000

160.3653.00 Montreux Tattoo Convention 10'000

160.3653.00 Combat de Reines de la Riviera 5'000

160.3653.00 Festivités, parade navale CGN (WE Ascension) 20'000

160.3653.00 Les Mérites de l'Economie Riviera-Lavaux (prix catégorie Entreprendre) 4'500

160.3653.01 Montreux Noël (utilisation DP) 17'000

160.3653.08 Aide à la communication 10'000

160.3658 Marchés de Montreux (selon RP 27/2014) 10'000

160.3658 Montreux-Vevey Tourisme (RP 37/2011) 1'120'908

160.3658 Fondation pour l'équipement touristique de la Riviera 5'000

160.3658 Arrondi 92

160.4801 Festivités et parade navale CGN 20'000

161 CCM SA

161.3141 Entretien supplémentaires suite au refus du projet par la population.

161.3185 Etudes supplémentaires suite au refus du projet par la population.

161.3186 Ajustement du montant de la prime ECA (sous-évalué en 2019)

161.3312 Compensé par le compte 161.4819

161.3321 Compensé par le compte 161.4819

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 17 | 17 Jeunesse et sports | 3'869'659 | 451'700 | 3'880'228 | 404'300 | 3'529'112 | 533'683 |
| 170 | 170 Sports | 1'887'098 | 43'500 | 1'992'640 | 52'300 | 1'922'650 | 122'819 |
| 170.3011 | Traitements | 300'700 | - | 295'500 | - | 290'842 | - |
| 170.3012 | Salaires auxiliaires | 4'900 | - | 4'900 | - | 2'070 | - |
| 170.3013 | Personnel en formation | - | - | - | - | 15'200 | - |
| 170.3030 | AVS/AC/AF | 28'350 | - | 26'320 | - | 27'042 | - |
| 170.3040 | Caisses de pensions | 51'140 | - | 48'910 | - | 47'824 | - |
| 170.3050 | Assurances accidents | 1'910 | - | 1'620 | - | 1'611 | - |
| 170.3050.01 | Assurance perte de gain | 2'560 | - | 2'490 | - | 2'438 | - |
| 170.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'500 | - | 1'500 | - | 1'299 | - |
| 170.3062 | Autres frais de transport | 500 | - | - | - | - | - |
| 170.3069 | Frais divers | - | - | 500 | - | 344 | - |
| 170.3080 | Personnel intérimaire | 10'000 | - | - | - | - | - |
| 170.3091 | Frais de formation | 2'000 | - | 3'500 | - | 910 | - |
| 170.3101 | Fournitures de bureau | 4'500 | - | 900 | - | 562 | - |
| 170.3102 | Journaux, documentation, annonces | 5'700 | - | 5'700 | - | 6'550 | - |
| 170.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 2'200 | - | - | - | - | - |
| 170.3155 | Entretien minibus | 5'900 | - | 5'900 | - | 6'573 | - |
| 170.3158 | Entretien équipement informatique | 7'700 | - | - | - | - | - |
| 170.3163 | Locations d'objets mobiliers | 1'740 | - | 1'700 | - | - | - |
| 170.3170 | Frais de réceptions et manifestations | 40'500 | - | 47'500 | - | 31'265 | - |
| 170.3181 | Frais de port et ccp | 500 | - | 1'000 | - | 46 | - |
| 170.3182 | Frais de téléphones | 840 | - | - | - | 328 | - |
| 170.3186 | Primes d'assurances | 1'250 | - | 1'100 | - | 1'228 | - |
| 170.3192 | Taxes véhicules à moteur | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 170.3193 | Cotisations | 1'850 | - | 2'400 | - | 1'840 | - |
| 170.3199 | Dépenses diverses | 27'000 | - | 28'000 | - | 22'373 | - |
| 170.3653 | Subventions | 1'379'958 | - | 1'510'600 | - | 1'451'907 | - |
| 170.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 2'400 | - | 2'100 | - | 10'400 | - |
| 170.3911 | Imputations internes | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 170.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | -585 |
| 170.4653 | Participation de tiers | - | 43'500 | - | 47'300 | - | 58'404 |
| 170.4801 | Prélèvements sur fonds | - | - | - | 5'000 | - | 65'000 |

Remarques et observations

170 Sports

| | | |
|-------------|--|---------|
| 170.3080 | Civiliste de janvier à juin | |
| 170.3653 | SID : déficit d'exploitation du domaine skiable | 415'000 |
| 170.3653 | Fonds intercommunal aux sociétés sportives (26'100 hab. x Chf 7.-/hab.) | 182'700 |
| 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 | 45'000 |
| 170.3653 | Participation au déficit de Villeneuve-Plage | 31'000 |
| 170.3653 | Abonnement domaine skiable montreuisien à prix réduits écoliers, apprentis | 30'000 |
| 170.3653 | Formation entraîneurs club de Montreux | 20'000 |
| 170.3653 | Manifestations diverses (non planifiées) | 20'000 |
| 170.3653 | Autres petites manifestations planifiées | 20'000 |
| 170.3653 | Patinoire de Caux | 15'000 |
| 170.3653 | Soutien pratique activité sportive et bourses sportifs d'élite | 15'000 |
| 170.3653 | Jeux Internationaux des écoliers | 15'000 |
| 170.3653 | Fonds entretien Boulodrome de Montreux | 10'000 |
| 170.3653 | ASSIR : skatepark | 10'000 |
| 170.3653 | Soutien clubs achat de matériel | 10'000 |
| 170.3653 | WateRings | 10'000 |
| 170.3653 | Urban Training : cours fitness urbain + application Iphone | 6'500 |
| 170.3653 | Entretien plan d'eau ski nautique | 5'000 |
| 170.3653 | Evénements Scrabble Montreux | 5'000 |
| 170.3653 | Pétanque : Bouchon d'Or (hommes et femmes) | 5'000 |
| 170.3653 | Montreux Hockey soutien 1re équipe | 5'000 |
| 170.3653 | NOUVEAU Team Montreux 3 x 3 (basketball) | 5'000 |
| 170.3653 | Bukolik Festival | 5'000 |
| 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 | Arrondi | 58 |
| 170.3653.00 | Montreux Volley Masters | 135'000 |
| 170.3653.00 | Euro Top 16 de tennis de table | 50'000 |
| 170.3653.00 | Montreux Tennis Open (juniors + femmes) | 35'000 |
| 170.3653.00 | Course Montreux - Les Rochers-de-Naye | 25'000 |
| 170.3653.00 | Swiss Basketball League Cup | 20'000 |
| 170.3653.08 | Soutiens divers | 3'000 |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 171 | 171 Animation jeunesse | 1'562'851 | 240'200 | 1'476'628 | 195'000 | 1'234'426 | 248'759 |
| 171.3003 | Jetons de présence | 8'000 | - | 3'500 | - | 4'850 | - |
| 171.3011 | Traitements | 564'300 | - | 563'170 | - | 530'997 | - |
| 171.3012 | Salaires auxiliaires | 188'700 | - | 166'200 | - | 103'967 | - |
| 171.3013 | Personnel en formation | 177'500 | - | 189'900 | - | 126'500 | - |
| 171.3030 | AVS/AC/AF | 86'160 | - | 80'680 | - | 66'086 | - |
| 171.3040 | Caisses de pensions | 117'690 | - | 102'230 | - | 82'375 | - |
| 171.3050 | Assurances accidents | 5'910 | - | 5'140 | - | 4'043 | - |
| 171.3050.01 | Assurance perte de gain | 7'010 | - | 7'020 | - | 4'443 | - |
| 171.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'300 | - | 1'100 | - | 960 | - |
| 171.3062 | Autres frais de transport | 400 | - | - | - | - | - |
| 171.3063 | Frais de représentation | 4'400 | - | - | - | 1'500 | - |
| 171.3066 | Frais de subsistance | 3'180 | - | - | - | 126 | - |
| 171.3069 | Frais divers | 160 | - | 4'500 | - | 411 | - |
| 171.3101 | Fournitures de bureau | 2'200 | - | 2'300 | - | 1'359 | - |
| 171.3102 | Documentation, annonces | 1'300 | - | 1'300 | - | 177 | - |
| 171.3111 | Achats équipements | 15'900 | - | 16'400 | - | 17'827 | - |
| 171.3114 | Achats matériel d'exploitation | 79'100 | - | 71'000 | - | 65'101 | - |
| 171.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 2'200 | - | - | - | 2'779 | - |
| 171.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 370 | - | - | - | 512 | - |
| 171.3131 | Achats de produits alimentaires | 15'000 | - | 15'000 | - | 7'761 | - |
| 171.3156 | Entretien équipements | 3'300 | - | 1'700 | - | 2'738 | - |
| 171.3163 | Locations d'objets mobiliers | 7'500 | - | 7'500 | - | 5'776 | - |
| 171.3181 | Frais de port et ccp | 7'000 | - | 6'000 | - | 7'104 | - |
| 171.3182 | Frais de téléphones | 2'196 | - | 3'588 | - | 2'619 | - |
| 171.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 31'700 | - | 12'900 | - | 5'756 | - |
| 171.3188 | Frais de transports | 7'000 | - | 6'500 | - | 6'985 | - |
| 171.3193 | Cotisations | 775 | - | 700 | - | 525 | - |
| 171.3199 | Frais divers | 200 | - | 11'300 | - | 7'817 | - |
| 171.3525 | Participation charges prévoyance sociale | 84'700 | - | 84'700 | - | 73'786 | - |
| 171.3653 | Animation jeunesse | 111'400 | - | 85'000 | - | 78'878 | - |
| 171.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 5'200 | - | 3'700 | - | 4'000 | - |
| 171.3911 | Imputations internes | 21'100 | - | 23'600 | - | 16'668 | - |
| 171.4271 | Loyers bâtiments patrimoine administratif | - | 60'000 | - | 60'000 | - | 70'360 |
| 171.4331 | Participation des parents | - | 66'000 | - | 72'000 | - | 65'349 |
| 171.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 13'775 |
| 171.4362 | Remboursements de frais | - | - | - | - | - | 1'805 |
| 171.4512 | Participation Canton et Confédération | - | 56'000 | - | 56'000 | - | 66'320 |
| 171.4525 | Participation des communes | - | 12'000 | - | 6'000 | - | - |
| 171.4653 | Participations de tiers | - | 46'200 | - | 1'000 | - | 31'150 |
| 173 | 173 Espace plein air | 45'090 | 10'000 | 43'800 | 10'000 | 46'319 | 11'640 |
| 173.3011 | Traitements | 3'400 | - | 3'300 | - | 3'080 | - |
| 173.3012 | Salaires auxiliaires | 26'600 | - | 26'600 | - | 29'729 | - |
| 173.3030 | AVS/AC/AF | 2'480 | - | 2'340 | - | 2'656 | - |
| 173.3040 | Caisses de pensions | 500 | - | 480 | - | 451 | - |
| 173.3050 | Assurances accidents | 380 | - | 350 | - | 341 | - |
| 173.3050.01 | Assurances perte de gain | 30 | - | 30 | - | 93 | - |
| 173.3066 | Frais de subsistance | - | - | - | - | 2 | - |
| 173.3114 | Achats matériel d'exploitation | 5'500 | - | - | - | - | - |
| 173.3188 | Frais de transports | 5'700 | - | 5'700 | - | 5'676 | - |
| 173.3199 | Frais divers | 500 | - | 5'000 | - | 4'291 | - |
| 173.4331 | Participation des parents | - | 10'000 | - | 10'000 | - | 11'640 |
| 174 | 174 Sport scolaire facultatif | 374'620 | 158'000 | 367'160 | 147'000 | 325'718 | 150'465 |
| 174.3012 | Salaires auxiliaires | 192'700 | - | 192'700 | - | 165'010 | - |
| 174.3030 | AVS/AC/AF | 17'870 | - | 16'880 | - | 10'566 | - |
| 174.3040 | Caisses de pensions | - | - | - | - | 19 | - |
| 174.3050 | Assurances accidents | 1'200 | - | 530 | - | 552 | - |
| 174.3050.01 | Assurance perte de gain | - | - | - | - | 30 | - |
| 174.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 500 | - | - | - | 9 | - |
| 174.3066 | Frais de subsistance | - | - | - | - | 24 | - |
| 174.3069 | Frais divers | - | - | - | - | 88 | - |
| 174.3091 | Frais de formation | 2'000 | - | 2'000 | - | 1'470 | - |
| 174.3102 | Journaux, documentation, annonces | 11'500 | - | 11'500 | - | 9'526 | - |
| 174.3116 | Achats matériel spécialisé | 65'000 | - | 65'000 | - | 65'240 | - |
| 174.3170 | Frais de réceptions et manifestations | 2'500 | - | 2'500 | - | 1'022 | - |
| 174.3182 | Frais de téléphones, radio | 350 | - | 350 | - | 290 | - |
| 174.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 30'000 | - | 30'000 | - | 30'503 | - |
| 174.3188 | Frais de transports | 50'000 | - | 44'000 | - | 41'371 | - |

Remarques et observations

171 Animation jeunesse

| | |
|----------|---|
| 171.3012 | Déplacement salaires animateur et cuisinier des 5 camps de vacances du 500.3012 au 171.3012 |
| 171.3040 | Lié aux comptes 171.xx.3011 et 171.xx.3012 |
| 171.3185 | Compensé par recette sur 171.4653 |
| 171.3653 | Compensé par recette sur 171.4653 |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 174.3199 | Frais divers | 1'000 | - | 1'700 | - | - | - |
| 174.4331 | Participation frais de pension | - | 30'000 | - | 28'000 | - | 28'674 |
| 174.4362.01 | Remb. de frais - location matériel | - | 32'000 | - | 32'000 | - | 31'050 |
| 174.4362.02 | Remb. de frais - abo + divers | - | 4'000 | - | 2'000 | - | 4'919 |
| 174.4512 | Participation cantonale à charges enseignement | - | 90'000 | - | 85'000 | - | 85'822 |
| 174.4911 | Imputations internes | - | 2'000 | - | - | - | - |
| 18 | 18 Transports publics | 8'079'427 | 62'000 | 7'540'527 | 60'000 | 7'528'232 | 664'481 |
| 180 | 180 Transports publics | 8'079'427 | 62'000 | 7'540'527 | 60'000 | 7'528'232 | 664'481 |
| 180.3155 | Entretien véhicules | 15'510 | - | 14'400 | - | 15'509 | - |
| 180.3185 | Etude avenir funi. Territet - Mont-Fleuri | - | - | - | - | 4'884 | - |
| 180.3311 | Amortissements | 30'849 | - | 39'200 | - | 30'848 | - |
| 180.3313 | Amort. machines - mobilier - véhicules | 10'672 | - | 14'000 | - | 10'671 | - |
| 180.3517 | Participation transports publics | 7'116'396 | - | 6'682'927 | - | 6'560'019 | - |
| 180.3665 | Subvention détenteurs abts | 906'000 | - | 790'000 | - | 906'300 | - |
| 180.4362 | Remboursements de frais | - | 62'000 | - | 60'000 | - | 61'892 |
| 180.4809 | Prélèvements provision | - | - | - | - | - | 602'589 |

Remarques et observations

180 Transports publics

| | | |
|----------|--|-----------|
| 180.3517 | Trafic urbain VMCV | 3'451'309 |
| 180.3517 | Trafic régional Riviera Pays-d'Enhaut, selon budget du service de la mobilité VD | 3'121'587 |
| 180.3517 | Concept VMCV pour MJF | 290'000 |
| 180.3517 | Trains supplémentaires Montreux-les Avants | 80'000 |
| 180.3517 | Cartes journalières Commune CFF/CGN (SF) | 75'000 |
| 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 | Funiculaire Territet-Glion: prestations MJF 2020 | 5'500 |
| 180.3517 | Courses Montreux-Collonge-Veytaux | 5'000 |
| 180.3517 | Cotisation Conférences des Villes pour la Mobilité | 3'000 |
| 180.3665 | Adapté aux comptes 2018 | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | 2 Finances | 8'233'832 | 113'390'822 | 6'216'357 | 112'396'909 | 7'907'910 | 118'097'910 |
| 20 | 20 Administration | 4'950'832 | 2'466'226 | 3'286'357 | 1'050'900 | 3'131'143 | 1'126'317 |
| 200 | 200 Administration et comptabilité | 2'788'647 | 1'797'633 | 1'331'163 | 354'600 | 1'390'682 | 357'727 |
| 200.3011 | Traitements | 780'790 | - | 774'400 | - | 785'700 | - |
| 200.3012 | Salaires auxiliaires | - | - | - | - | 37'689 | - |
| 200.3013 | Personnel en formation | 90'500 | - | 83'000 | - | 25'441 | - |
| 200.3030 | AVS/AC/AF | 80'780 | - | 75'310 | - | 73'817 | - |
| 200.3040 | Caisses de pensions | 134'770 | - | 130'750 | - | 116'714 | - |
| 200.3050 | Assurances accidents | 5'530 | - | 4'690 | - | 4'435 | - |
| 200.3050.01 | Assurance perte de gain | 7'420 | - | 7'170 | - | 6'542 | - |
| 200.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 520 | - | 600 | - | 713 | - |
| 200.3062 | Autres frais de transport | 200 | - | - | - | - | - |
| 200.3063 | Frais de représentation | 4'300 | - | - | - | - | - |
| 200.3066 | Frais de subsistance | 375 | - | 1'000 | - | 1'552 | - |
| 200.3069 | Frais divers | - | - | 3'000 | - | 3'609 | - |
| 200.3080 | Personnel intérimaire | - | - | - | - | 68'878 | - |
| 200.3091 | Frais de formation | 9'400 | - | 9'400 | - | 8'807 | - |
| 200.3097 | Frais de formation informatique | 2'800 | - | 2'800 | - | - | - |
| 200.3101 | Fournitures de bureau | 14'300 | - | 8'400 | - | 6'393 | - |
| 200.3102 | Documentation, annonces | 750 | - | 600 | - | 727 | - |
| 200.3111 | Achats équipements de bureau | 500 | - | 500 | - | 672 | - |
| 200.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 1'600 | - | - | - | - | - |
| 200.3158 | Entretien équipement informatique | 19'050 | - | 17'415 | - | 9'492 | - |
| 200.3163 | Locations d'objets mobiliers | 4'200 | - | 7'500 | - | 7'588 | - |
| 200.3181 | Frais de ports et ccp | 21'000 | - | 21'000 | - | 27'775 | - |
| 200.3182 | Frais de téléphones, radio | 2'112 | - | 2'328 | - | 757 | - |
| 200.3185 | Honoraires | 100'000 | - | 175'000 | - | 196'871 | - |
| 200.3193 | Cotisations | 1'000 | - | 1'000 | - | 1'010 | - |
| 200.3653 | Taxe de séjour complémentaire communale | 1'500'000 | - | - | - | - | - |
| 200.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 6'200 | - | 5'300 | - | 5'500 | - |
| 200.3911 | Imputations internes | 550 | - | - | - | - | - |
| 200.4066 | Taxe de séjour complémentaire communale | - | 1'500'000 | - | - | - | - |
| 200.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 5'954 |
| 200.4362 | Remboursements de frais | - | 218'333 | - | 268'300 | - | 272'473 |
| 200.4911 | Imputations internes | - | 79'300 | - | 86'300 | - | 79'300 |

Remarques et observations

200 Administration et comptabilité

200.4362 Travaux comptables repris par l'ASR

200.3653 Lié au compte 200.4066

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 202 | 202 Centre informatique | 2'162'185 | 668'593 | 1'955'194 | 696'300 | 1'740'460 | 768'590 |
| 202.3003 | Jetons de présence commission IT | 3'000 | - | - | - | - | - |
| 202.3011 | Traitements | 661'640 | - | 522'400 | - | 522'598 | - |
| 202.3012 | Salaires auxiliaires | - | - | - | - | 54'290 | - |
| 202.3013 | Personnel en formation | 13'000 | - | 13'500 | - | 8'000 | - |
| 202.3030 | AVS/AC/AF | 61'890 | - | 46'970 | - | 50'992 | - |
| 202.3040 | Caisses de pensions | 111'950 | - | 87'150 | - | 89'963 | - |
| 202.3050 | Assurances accidents | 4'200 | - | 2'880 | - | 2'981 | - |
| 202.3050.01 | Assurance perte de gain | 5'730 | - | 4'470 | - | 4'472 | - |
| 202.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'500 | - | 1'500 | - | 718 | - |
| 202.3062 | Autres frais de transport | 2'200 | - | - | - | - | - |
| 202.3066 | Frais de subsistance | 1'700 | - | - | - | 470 | - |
| 202.3069 | Frais divers | 2'000 | - | 6'000 | - | 4'446 | - |
| 202.3091 | Frais formation du personnel | 5'600 | - | 12'000 | - | 5'477 | - |
| 202.3097 | Frais de formation informatique | 15'000 | - | 30'000 | - | 17'615 | - |
| 202.3101 | Fournitures de bureau | 3'000 | - | 3'650 | - | 3'375 | - |
| 202.3102 | Documentation, annonces | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 202.3117.01 | Achats informatiques - hardware | 173'000 | - | 131'000 | - | 118'587 | - |
| 202.3117.02 | Achats informatiques - software | 74'500 | - | 8'000 | - | 35'956 | - |
| 202.3125 | Carburants | - | - | 500 | - | - | - |
| 202.3155 | Entretien véhicules | 1'400 | - | 1'500 | - | 15 | - |
| 202.3157 | Entretien des installations techniques | 9'500 | - | 5'500 | - | 15'127 | - |
| 202.3158 | Maintenance équipement informatique | 602'150 | - | 500'750 | - | 463'541 | - |
| 202.3182 | Frais de télécommunications | 78'524 | - | 81'024 | - | 66'291 | - |
| 202.3185 | Gestion de projets/honoraires | 30'000 | - | 30'000 | - | -61'000 | - |
| 202.3186 | Primes d'assurances | 400 | - | 350 | - | 351 | - |
| 202.3193 | Cotisations | 1'500 | - | - | - | - | - |
| 202.3310 | Amortissements | 107'864 | - | 356'250 | - | 100'486 | - |
| 202.3313 | Amort. machines - mobilier - véhicules | 144'744 | - | - | - | 37'618 | - |
| 202.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | 31'493 | - | 100'000 | - | 31'493 | - |
| 202.3801 | Virement à provision renouvellement | 13'200 | - | 9'800 | - | 16'600 | - |
| 202.3801.01 | Provision renouvellement serveurs | - | - | - | - | 150'000 | - |
| 202.3911 | Imputations internes | 500 | - | - | - | - | - |
| 202.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 106 |
| 202.4362 | Remboursements de frais | - | - | - | - | - | 33'159 |
| 202.4521 | Participations | - | 446'500 | - | 417'000 | - | 442'814 |
| 202.4801 | Prélèvement provision renouvellement | - | 128'200 | - | 106'900 | - | 198'618 |
| 202.4819 | Autres prélèvements | - | 31'493 | - | 100'000 | - | 31'493 |
| 202.4911 | Imputations internes | - | 62'400 | - | 72'400 | - | 62'400 |

Remarques et observations

202 Centre informatique

| | |
|-------------|---|
| 202.3011 | 1.5 EPT nouveau poste, préavis 24/2019 |
| 202.3030 | Lié au compte 202.3011 |
| 202.3040 | Lié au compte 202.3011 |
| 202.3117.01 | Matériel chefs de service selon directive, renouvellement des timbreuses et espace disque pour messagerie |
| 202.3117.02 | Logiciel anti-virus, logiciel gestion des accès (vœux COGEST), licence SQL serveur |
| 202.3158 | Plus de maintenance suite à l'augmentation du nombre de logiciel et continuation de l'ERP |
| 202.3313 | Préavis 21/2018 centrale téléphonique |
| 202.4819 | Lié au 202.3321 |
| 202.4911 | Maintenance du logiciel des ports facturée directement au service |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 21 | 21 Impôts | 2'225'000 | 100'365'000 | 2'225'000 | 98'884'000 | 3'833'374 | 104'503'176 |
| 210 | 210 Impôts | 2'225'000 | 100'365'000 | 2'225'000 | 98'884'000 | 3'833'374 | 104'503'176 |
| 210.3184 | Contentieux et poursuites | 25'000 | - | 25'000 | - | 1'657 | - |
| 210.3187 | Emoluments recette | 585'000 | - | 585'000 | - | 651'127 | - |
| 210.3212 | Intérêts impôts | 65'000 | - | 65'000 | - | 28'352 | - |
| 210.3221 | Intérêts compensatoires impôts | 50'000 | - | 50'000 | - | 18'140 | - |
| 210.3301 | Défalcations sur impôts | 1'500'000 | - | 1'500'000 | - | 3'134'098 | - |
| 210.4001 | Revenu et fortune p.p. | - | 56'500'000 | - | 58'159'000 | - | 54'622'861 |
| 210.4003 | Impôt à la source | - | 4'800'000 | - | 4'500'000 | - | 3'622'033 |
| 210.4004 | Impôt spécial étrangers | - | 4'900'000 | - | 4'600'000 | - | 4'863'620 |
| 210.4011 | Bénéfice ordinaire | - | 4'500'000 | - | 3'500'000 | - | 4'511'225 |
| 210.4012 | Impôt sur le capital | - | 500'000 | - | 400'000 | - | 511'401 |
| 210.4013 | Impôt complém. sur immeubles | - | 700'000 | - | 600'000 | - | 717'374 |
| 210.4020 | Impôt foncier | - | 10'700'000 | - | 10'500'000 | - | 10'060'306 |
| 210.4040 | Droits de mutation | - | 4'800'000 | - | 4'800'000 | - | 4'783'530 |
| 210.4050 | Successions, donations | - | 7'740'000 | - | 6'775'000 | - | 15'820'832 |
| 210.4061 | Impôt sur les chiens | - | 90'000 | - | 100'000 | - | 88'200 |
| 210.4090 | Impôts récupérés | - | 800'000 | - | 400'000 | - | 1'080'246 |
| 210.4211 | Intérêts de retard | - | 5'000 | - | 50'000 | - | 2'693 |
| 210.4221 | Intérêts moratoires | - | 850'000 | - | 800'000 | - | 801'103 |
| 210.4272 | Redevances utilisation du domaine public | - | 80'000 | - | 100'000 | - | 80'276 |
| 210.4362 | Remb. de frais rappels/poursuites | - | 100'000 | - | 100'000 | - | 111'989 |
| 210.4411 | Impôt sur les gains immobiliers | - | 3'300'000 | - | 3'500'000 | - | 2'825'487 |
| 22 | 22 Service financier | 747'500 | 10'228'896 | 505'000 | 12'162'009 | 344'975 | 12'008'813 |
| 220 | 220 Service financier | 747'500 | 10'228'896 | 505'000 | 12'162'009 | 344'975 | 12'008'813 |
| 220.3141 | Crédits complémentaires compétence municipale | 400'000 | - | - | - | - | - |
| 220.3183 | Frais bancaires | 40'000 | - | 50'000 | - | 39'239 | - |
| 220.3221 | Intérêts emprunts publics | 307'500 | - | 455'000 | - | 305'736 | - |
| 220.4221 | Int. placements + c/c | - | 197'460 | - | 117'300 | - | 135'405 |
| 220.4222 | Int. s/obligations et actions | - | 3'332'000 | - | 3'340'000 | - | 3'326'056 |
| 220.4521 | Péréquation directe | - | 4'552'229 | - | 6'316'131 | - | 6'630'578 |
| 220.4801 | Prélèvements sur fonds de réserve | - | - | - | - | - | -952'786 |
| 220.4809 | Prélèvements sur autres fonds de réserve | - | 2'147'207 | - | 2'388'578 | - | 2'869'560 |
| 23 | 23 Amortissements, réserves, boucllement | 310'500 | 330'700 | 200'000 | 300'000 | 598'418 | 459'606 |
| 230 | 230 Amortissements et boucllement | 310'500 | 330'700 | 200'000 | 300'000 | 598'418 | 459'606 |
| 230.3301 | Pertes comptables | 310'500 | - | 200'000 | - | 598'418 | - |
| 230.4242 | Gains comptables immeubles patrimoine | - | - | - | - | - | 14'880 |
| 230.4249 | Gains comptables | - | 330'700 | - | 300'000 | - | 444'726 |

Remarques et observations

210 Impôts

| | |
|----------|----------------------------|
| 210.3301 | Voir détail sur préavis |
| 210.4001 | Voir détail sur préavis |
| 210.4061 | Voir détail sur préavis |
| 210.4211 | Voir détail sur préavis |
| 210.4272 | Voir détail sur préavis |
| 210.4411 | Voir détail sur le préavis |

220 Service financier

| | |
|----------|--|
| 220.3141 | Crédits complémentaires de compétence municipale |
| 220.4809 | 50% des amortissements du patrimoine financier |
| 220.4521 | Voir détail sur le préavis |

230 Amortissements et boucllement

| | |
|----------|---|
| 230.3301 | Moyenne des 5 dernières années; idem pour le compte 230.4249 Gains comptables |
|----------|---|

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | 3 Domaines et bâtiments | 21'809'989 | 8'094'306 | 24'230'903 | 10'873'700 | 21'524'427 | 7'914'892 |
| 30 | 30 Service administratif | 2'789'232 | 10'000 | 2'604'820 | 10'000 | 2'502'257 | 50'489 |
| 300 | 300 Service administratif | 2'789'232 | 10'000 | 2'604'820 | 10'000 | 2'502'257 | 50'489 |
| 300.3011 | Traitements | 1'501'400 | - | 1'493'800 | - | 1'441'367 | - |
| 300.3012 | Salaires auxiliaires | - | - | - | - | 37'301 | - |
| 300.3013 | Personnel en formation | 46'400 | - | 46'400 | - | 36'500 | - |
| 300.3030 | AVS/AC/AF | 143'040 | - | 135'290 | - | 128'949 | - |
| 300.3040 | Caisses de pensions | 254'630 | - | 244'440 | - | 237'318 | - |
| 300.3050 | Assurances accidents | 18'010 | - | 20'880 | - | 20'106 | - |
| 300.3050.01 | Assurance perte de gain | 13'130 | - | 12'800 | - | 12'079 | - |
| 300.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 15'000 | - | 6'000 | - | 7'832 | - |
| 300.3062 | Autres frais de transport | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 300.3063 | Frais de représentation | 8'000 | - | - | - | - | - |
| 300.3066 | Frais de subsistance | 1'000 | - | 1'000 | - | 314 | - |
| 300.3069 | Frais divers | - | - | 17'000 | - | 12'561 | - |
| 300.3080 | Personnel intérimaire | 19'500 | - | 19'500 | - | 15'984 | - |
| 300.3091 | Frais de formation du personnel | 10'000 | - | 10'000 | - | 6'977 | - |
| 300.3097 | Frais de formation informatique | - | - | - | - | 1'292 | - |
| 300.3101 | Fournitures de bureau | 12'000 | - | 1'000 | - | 3'003 | - |
| 300.3102 | Documentation, annonces | 5'000 | - | 5'000 | - | 6'404 | - |
| 300.3111 | Achats équipements de bureau | - | - | 4'000 | - | 3'396 | - |
| 300.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 1'100 | - | 1'500 | - | 1'734 | - |
| 300.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 3'200 | - | 1'850 | - | 1'248 | - |
| 300.3158 | Entretien équipement informatique | 27'250 | - | 26'900 | - | 31'877 | - |
| 300.3163 | Locations d'objets mobiliers | 15'120 | - | 22'000 | - | 25'798 | - |
| 300.3181 | Frais de ports et ccp | 12'000 | - | 13'000 | - | 11'732 | - |
| 300.3182 | Frais de téléphones | 4'812 | - | 4'080 | - | 1'979 | - |
| 300.3185 | Honoraires et expertises | 225'000 | - | 260'000 | - | 203'592 | - |
| 300.3186 | Primes d'assurances | 7'400 | - | 7'300 | - | 6'290 | - |
| 300.3193 | Cotisations | 37'000 | - | 35'000 | - | 34'274 | - |
| 300.3199 | Dépenses diverses | 44'000 | - | 44'000 | - | 39'713 | - |
| 300.3313 | Amort. machines - mobilier - véhicules | 156'600 | - | 6'700 | - | - | - |
| 300.3666 | Protection des Narcisses | 81'300 | - | 66'300 | - | 66'347 | - |
| 300.3801 | Virement à provision | 18'200 | - | 15'300 | - | 16'900 | - |
| 300.3911 | Imputations internes | 108'140 | - | 83'780 | - | 89'390 | - |
| 300.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 40'489 |
| 300.4911 | Imputations internes | - | 10'000 | - | 10'000 | - | 10'000 |
| 31 | 31 Terrains | 48'450 | 1'420'700 | 50'845 | 1'385'800 | 33'988 | 358'399 |
| 310 | 310 Terrains | 48'450 | 1'420'700 | 50'845 | 1'385'800 | 33'988 | 358'399 |
| 310.3145 | Frais d'entretien (terrains) | 28'500 | - | 28'500 | - | 14'039 | - |
| 310.3312 | Amort. parcelle | 19'950 | - | 22'345 | - | 19'950 | - |
| 310.4232 | Location de parcelles | - | 1'420'700 | - | 1'385'800 | - | 358'399 |
| 32 | 32 Forêts et alpages | 3'321'738 | 1'196'800 | 3'586'432 | 1'451'800 | 3'475'381 | 1'322'254 |
| 321 | 321 Alpages | 227'899 | 58'800 | 280'130 | 58'800 | 202'658 | 60'592 |
| 321.3011 | Traitements | 30'400 | - | 29'400 | - | 30'624 | - |
| 321.3030 | AVS/AC/AF | 2'790 | - | 2'570 | - | 2'713 | - |
| 321.3040 | Caisses de pensions | 4'830 | - | 4'640 | - | 4'623 | - |
| 321.3050 | Assurances accidents | 600 | - | 670 | - | 698 | - |
| 321.3050.01 | Assurances perte de gain | 260 | - | 250 | - | 260 | - |
| 321.3066 | Frais de subsistance | - | - | - | - | 20 | - |
| 321.3069 | Frais divers | - | - | - | - | 4 | - |
| 321.3080 | Personnel intérimaire | 6'000 | - | 6'000 | - | 6'000 | - |
| 321.3114 | Achats machines - matériel | 500 | - | 500 | - | 99 | - |
| 321.3121 | Eau (Alpages) | 2'100 | - | 2'400 | - | 1'997 | - |
| 321.3141 | Entretien bâtiments (Alpages) | 54'700 | - | 48'000 | - | 31'667 | - |
| 321.3146 | Entretien Alpages | 49'500 | - | 34'500 | - | 34'320 | - |
| 321.3157 | Installations techniques | 8'600 | - | 32'600 | - | 39'257 | - |
| 321.3182 | Frais de téléphones | - | - | - | - | 45 | - |
| 321.3186 | Primes d'assurances | 18'500 | - | 18'600 | - | 15'936 | - |
| 321.3312 | Amortissements | 49'119 | - | 100'000 | - | 31'785 | - |
| 321.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | - | - | 2'612 | - |
| 321.4272 | Loyers et fermages | - | 58'800 | - | 58'800 | - | 58'361 |
| 321.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | -381 |
| 321.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | - | - | 2'612 |

Remarques et observations

300 Service administratif

| | |
|----------|---|
| 300.3101 | Refacturation économat aux services, baisse du cpte 111.3101/111.3163 |
| 300.3313 | Préavis 2018/33 Véhicules |
| 300.3666 | Nouveaux contrats |
| 300.3911 | Lié à l'augmentation des charges réparties des ressources humaines |

310 Terrains

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

321 Alpages

| | | |
|-------------|---|--------|
| 321.00.3141 | Alpages - Entretien courant, divers et imprévus | 10'000 |
| 321.10.3141 | Gresaley Milieu - Fermeture avaloir et pose poêle | 10'000 |
| 321.02.3141 | Pacoresse - Création d'un couvert pour boule à lait et pompe à vide | 7'700 |
| 321.14.3141 | Montagne amont - Remplacement du poêle | 7'000 |
| 321.00.3141 | Alpages - Cheminées hors toit : démontage et repose | 2'500 |
| 321.05.3141 | 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 | Passages canadiens et VTT | 20'000 |
| 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 | Bassins et flotteurs ECO, clôtures, fils, etc. | 4'000 |
| 321.00.3146 | SIGE : ouverture, fermeture du réseau d'eau | 4'000 |
| 321.05.3157 | Chessy - Service de la génératrice | 2'000 |
| 321.00.3157 | Alpages - Entretien courant, divers et imprévus | 1'500 |
| 321.xx.3157 | Divers alpages - cumul de divers entretiens courants (max. Chf 300.-) | 5'100 |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 325 | 325 Forêts | 3'093'839 | 1'138'000 | 3'306'302 | 1'393'000 | 3'272'722 | 1'261'663 |
| 325.3011 | Traitements | 1'236'800 | - | 1'247'600 | - | 1'231'506 | - |
| 325.3012 | Salaires auxiliaires | 39'500 | - | 28'800 | - | 56'994 | - |
| 325.3013 | Personnel en formation | 73'300 | - | 78'360 | - | 67'085 | - |
| 325.3030 | AVS/AC/AF | 125'030 | - | 118'720 | - | 117'688 | - |
| 325.3040 | Caisses de pensions | 201'540 | - | 199'650 | - | 198'467 | - |
| 325.3050 | Assurances accidents | 64'430 | - | 65'370 | - | 64'599 | - |
| 325.3050.01 | Assurances perte de gain | 11'010 | - | 11'000 | - | 10'204 | - |
| 325.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 7'000 | - | 7'000 | - | 6'838 | - |
| 325.3063 | Frais de représentation | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 325.3065 | Frais d'habillement | 34'000 | - | 34'000 | - | 28'586 | - |
| 325.3066 | Frais de subsistance | 46'800 | - | 45'000 | - | 44'252 | - |
| 325.3069 | Frais divers | - | - | 1'000 | - | 22'086 | - |
| 325.3080 | Personnel intérimaire | 10'000 | - | 10'000 | - | 17'814 | - |
| 325.3091 | Frais de formation du personnel | 11'000 | - | 11'000 | - | 11'872 | - |
| 325.3101 | Fournitures de bureau | 1'800 | - | - | - | - | - |
| 325.3102 | Documentation, annonces | 700 | - | 700 | - | 529 | - |
| 325.3114 | Achats machines - matériel | 38'000 | - | 38'000 | - | 37'147 | - |
| 325.3125 | Carburants | 13'000 | - | 13'000 | - | 13'987 | - |
| 325.3134 | Approvisionnement des domaines | 17'000 | - | 17'000 | - | 12'125 | - |
| 325.3139 | Autres fournitures | 25'000 | - | 30'000 | - | 24'802 | - |
| 325.3142 | Entretien des chemins forestiers | 42'000 | - | 42'000 | - | 30'068 | - |
| 325.3146 | Entretien des domaines | 670'000 | - | 670'000 | - | 738'245 | - |
| 325.3154 | Entretien machines - matériel | 40'000 | - | 40'000 | - | 31'203 | - |
| 325.3155 | Entretien véhicules | 65'000 | - | 50'000 | - | 42'386 | - |
| 325.3163 | Locations d'objets mobiliers | 75'000 | - | 78'000 | - | 64'794 | - |
| 325.3182 | Frais de téléphones | 5'960 | - | 5'552 | - | 6'616 | - |
| 325.3186 | Primes d'assurances | 7'000 | - | 5'900 | - | 6'823 | - |
| 325.3188 | Frais de transport | 95'000 | - | 98'700 | - | 80'409 | - |
| 325.3192 | Taxes véhicules à moteur | 10'800 | - | 10'800 | - | 10'356 | - |
| 325.3193 | Cotisations | 4'400 | - | 4'400 | - | 4'307 | - |
| 325.3199 | Dépenses diverses | 23'500 | - | 18'500 | - | 56'152 | - |
| 325.3311 | Amortissements | 23'667 | - | - | - | - | - |
| 325.3312 | Amortissements bâtiments | 31'302 | - | 39'500 | - | 31'301 | - |
| 325.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | 250'000 | - | 63'806 | - |
| 325.3801 | Virement à provision | - | - | - | - | 110'100 | - |
| 325.3911 | Imputations internes | 43'300 | - | 36'750 | - | 29'575 | - |
| 325.4353 | Ventes diverses | - | 45'000 | - | 45'000 | - | 46'708 |
| 325.4355 | Bois de service | - | 150'000 | - | 170'000 | - | 152'994 |
| 325.4356 | Services à des tiers | - | 25'000 | - | 10'000 | - | 43'674 |
| 325.4358 | Bois de feu | - | 190'000 | - | 190'000 | - | 167'318 |
| 325.4359 | Ventes et prestations diverses | - | 1'000 | - | 1'000 | - | 1'996 |
| 325.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 3'689 |
| 325.4362 | Remboursements de frais | - | - | - | - | - | 2'176 |
| 325.4516 | Subventions cantonales | - | 550'000 | - | 550'000 | - | 602'302 |
| 325.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | 250'000 | - | 63'806 |
| 325.4911 | Imputations internes | - | 177'000 | - | 177'000 | - | 177'000 |
| 33 | 33 Vignes | 246'814 | 200'176 | 173'138 | 152'400 | 83'583 | 118'269 |
| 330 | 330 Vignes | 246'814 | 200'176 | 173'138 | 152'400 | 83'583 | 118'269 |
| 330.3101 | Fournitures de bureau | 17'500 | - | 20'000 | - | 3'431 | - |
| 330.3114 | Achats machines - matériel | 500 | - | 500 | - | 142 | - |
| 330.3134 | Approvisionnement des domaines | 7'200 | - | 7'500 | - | 4'755 | - |
| 330.3137 | Achats bouteilles pour revente | 144'770 | - | 65'000 | - | 1'524 | - |
| 330.3146 | Entretien des domaines | 66'944 | - | 70'388 | - | 65'631 | - |
| 330.3154 | Entretien machines - matériel | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 330.3186 | Primes d'assurances | 5'700 | - | 5'550 | - | 4'358 | - |
| 330.3193 | Cotisations | 2'200 | - | 2'200 | - | 2'195 | - |
| 330.3199 | Dépenses diverses | 500 | - | 500 | - | 548 | - |
| 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 |
| 330.4355 | Vente de la récolte | - | 55'106 | - | 75'500 | - | 62'800 |
| 330.4359 | Ventes de bouteilles | - | 50'000 | - | 70'000 | - | 48'583 |
| 330.4911 | Imputations internes | - | 95'070 | - | 5'600 | - | 5'600 |

Remarques et observations

325 Forêts

| | | |
|----------|---|---------|
| 325.3012 | 6 mois, forestier(ère)-bûcheron(ne) auxiliaire pendant absences | |
| 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 des Verraux, travaux de vidage (élim. matériaux d'éboulement) | 10'000 |
| 325.3146 | Entretien des forêts protectrices selon convention-programme VD-SFFN | 570'000 |
| 325.3146 | Dégâts en forêt, lutte pour la Chalarose du frêne | 40'000 |
| 325.3146 | Biodiversité en forêt / dégâts en forêt | 40'000 |
| 325.3146 | Entretien des filets de protection | 20'000 |
| 325.3155 | Révision de la fraiseuse à neige de la piste de luge | 15'000 |
| 325.3311 | Préavis 2019/11 desserte forestière | |
| 325.4355 | Adaptation aux comptes 2018 | |
| 325.4819 | Pas d'amortissement pris sur la réserve générale de prévu | |

330 Vignes

| | |
|----------|-----------------------------|
| 330.3137 | Explication dans le préavis |
| 330.4355 | Explication dans le préavis |
| 330.4359 | Explication dans le préavis |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 35 | 35 Bâtiments | 15'403'755 | 5'266'630 | 17'815'667 | 7'873'700 | 15'429'218 | 6'065'480 |
| 350 | 350 Bâtiments locatifs | 592'254 | 844'400 | 651'447 | 866'600 | 677'696 | 1'034'947 |
| 350.3011 | Traitements | 15'000 | - | 14'500 | - | 15'251 | - |
| 350.3012 | Salaires auxiliaires | 3'100 | - | 3'100 | - | 1'565 | - |
| 350.3030 | AVS/AC/AF | 1'360 | - | 1'270 | - | 1'356 | - |
| 350.3040 | Caisses de pensions | 2'420 | - | 2'320 | - | 2'307 | - |
| 350.3050 | Assurances accidents | 370 | - | 400 | - | 374 | - |
| 350.3050.01 | Assurances perte de gain | 130 | - | 130 | - | 130 | - |
| 350.3066 | Frais de subsistance | - | - | - | - | 10 | - |
| 350.3069 | Frais divers | - | - | - | - | 9 | - |
| 350.3080 | Personnel intérimaire | 19'000 | - | 19'000 | - | 20'922 | - |
| 350.3114 | Achats machines - matériel | 1'000 | - | 1'500 | - | 672 | - |
| 350.3121 | Eau | 17'800 | - | 17'800 | - | 17'771 | - |
| 350.3122 | Gaz | 3'500 | - | 3'500 | - | 3'214 | - |
| 350.3123 | Electricité | 11'600 | - | 11'600 | - | 10'858 | - |
| 350.3139 | Autres fournitures | 100 | - | 100 | - | - | - |
| 350.3141 | Entretien bâtiments | 139'400 | - | 145'900 | - | 76'427 | - |
| 350.3154 | Entretien machines - matériel | 16'900 | - | 14'400 | - | 5'214 | - |
| 350.3157 | Installations techniques | 36'600 | - | 66'000 | - | 22'477 | - |
| 350.3182 | Frais de téléphones | 360 | - | 360 | - | 325 | - |
| 350.3185 | Honoraires et expertises | 71'000 | - | 69'000 | - | 68'466 | - |
| 350.3186 | Primes d'assurances | 31'300 | - | 31'400 | - | 26'473 | - |
| 350.3191 | Impôts et taxes | - | - | 400 | - | 203 | - |
| 350.3199 | Dépenses diverses | 7'000 | - | 7'000 | - | 15'879 | - |
| 350.3303 | Amortissements | 74'422 | - | 84'767 | - | 74'421 | - |
| 350.3312 | Amortissements bâtiments | 139'892 | - | 137'000 | - | 139'891 | - |
| 350.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | 20'000 | - | 173'481 | - |
| 350.4231 | Loyers bâtiments | - | 837'300 | - | 839'500 | - | 828'383 |
| 350.4232 | Loyers terrains et fermages | - | - | - | - | - | 840 |
| 350.4233 | Produits machines | - | 800 | - | 800 | - | 2'678 |
| 350.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | -254 |
| 350.4362 | Remboursement de frais | - | 6'300 | - | 6'300 | - | 22'511 |
| 350.4363 | Remboursements de dommages | - | - | - | - | - | 7'308 |
| 350.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | 20'000 | - | 173'481 |

Remarques et observations

350 Bâtiments locatifs

| | | |
|-------------|--|--------|
| 350.63.3141 | Nermont - Réfection de la toiture | 66'000 |
| 350.11.3141 | Rambert 27 - Entretien courant, divers et imprévus | 10'000 |
| 350.15.3141 | Rue Industrielle 21 - Réfection pièces appartements | 6'000 |
| 350.06.3141 | Manoïre - Jaman - Indemnités nettoyages | 5'400 |
| 350.00.3141 | Divers - Entretien courant, divers et imprévus | 5'000 |
| 350.09.3141 | Rue Vaudrès 10 - Travaux de peinture | 5'000 |
| 350.15.3141 | Rue Industrielle 21 - Garderie : entretien courant, divers et imprévus | 5'000 |
| 350.06.3141 | Manoïre - Jaman - Entretien courant, divers et imprévus | 4'000 |
| 350.xx.3141 | Cumul d'entretien courant, divers et imprévus (max. Chf 3'000.-) | 33'000 |
| 350.00.3157 | Divers - 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.xx.3157 | Cumul d'entretien courant, divers et imprévus (max. Chf 3'000.-) | 20'600 |
| 350.4819 | Pas d'amortissement pris sur la réserve générale de prévu | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 351 | 351 Bâtiments publics | 2'838'609 | 902'540 | 3'984'342 | 2'167'300 | 2'635'169 | 1'050'428 |
| 351.3011 | Traitements | 509'900 | - | 487'100 | - | 436'455 | - |
| 351.3012 | Salaires auxiliaires | 4'000 | - | 34'300 | - | 40'661 | - |
| 351.3030 | AVS/AC/AF | 47'330 | - | 45'830 | - | 42'511 | - |
| 351.3040 | Caisse de pensions | 77'100 | - | 70'640 | - | 67'344 | - |
| 351.3050 | Assurances accidents | 10'070 | - | 10'990 | - | 10'987 | - |
| 351.3050.01 | Assurance perte de gain | 4'300 | - | 4'070 | - | 4'044 | - |
| 351.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 500 | - | - | - | - | - |
| 351.3062 | Autres frais de transport | 200 | - | - | - | - | - |
| 351.3065 | Frais d'habillement | 2'400 | - | 3'200 | - | 2'383 | - |
| 351.3066 | Frais de subsistance | 200 | - | - | - | 69 | - |
| 351.3069 | Frais divers | - | - | 1'000 | - | 1'722 | - |
| 351.3113 | Achats équipement | 33'100 | - | 36'100 | - | 22'606 | - |
| 351.3114 | Achats machines - matériel | 20'000 | - | 27'000 | - | 9'452 | - |
| 351.3121 | Eau | 50'700 | - | 47'000 | - | 47'678 | - |
| 351.3122 | Gaz | 86'200 | - | 96'300 | - | 91'552 | - |
| 351.3123 | Electricité | 203'700 | - | 213'900 | - | 202'152 | - |
| 351.3124 | Combustible | 56'000 | - | 56'000 | - | 44'740 | - |
| 351.3125 | Carburants | 2'000 | - | 2'500 | - | 940 | - |
| 351.3133 | Fournitures pour nettoyage | 28'700 | - | 27'000 | - | 29'027 | - |
| 351.3141 | Entretien bâtiments | 274'400 | - | 249'500 | - | 274'842 | - |
| 351.3153 | Entretien équipements | 1'000 | - | 1'000 | - | - | - |
| 351.3154 | Entretien des machines | 114'500 | - | 100'300 | - | 81'644 | - |
| 351.3155 | Entretien véhicules | 8'300 | - | 8'000 | - | 6'439 | - |
| 351.3157 | Installations techniques | 488'000 | - | 317'000 | - | 366'592 | - |
| 351.3161 | Loyers | 93'900 | - | 104'000 | - | 102'991 | - |
| 351.3182 | Frais de téléphone | 9'138 | - | 11'064 | - | 5'449 | - |
| 351.3186 | Primes d'assurances | 97'050 | - | 96'000 | - | 100'734 | - |
| 351.3189 | Surveillance bâtiments | 71'000 | - | 49'000 | - | 32'209 | - |
| 351.3191 | Impôts et taxes | - | - | - | - | 40 | - |
| 351.3192 | Taxes véhicules à moteur | 2'200 | - | 2'100 | - | 490 | - |
| 351.3199 | Dépenses diverses | 32'800 | - | 34'800 | - | 32'427 | - |
| 351.3311 | Amortissements | - | - | - | - | 15'511 | - |
| 351.3312 | Amortissements | 375'871 | - | 566'833 | - | 384'539 | - |
| 351.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | 1'150'000 | - | 31'873 | - |
| 351.3801 | Virement à provision | - | - | - | - | 11'000 | - |
| 351.3911 | Imputations internes | 134'050 | - | 131'815 | - | 134'067 | - |
| 351.4231 | Loyers bâtiments patrimoine financier | - | - | - | - | - | 230 |
| 351.4271 | Loyers bâtiments | - | 613'400 | - | 638'400 | - | 631'249 |
| 351.4272 | Finances chauffage | - | 67'700 | - | 67'700 | - | 60'717 |
| 351.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 7'009 |
| 351.4362 | Remboursements de frais | - | 38'700 | - | 40'700 | - | 67'477 |
| 351.4363 | Remboursements de dommages | - | - | - | - | - | 22'238 |
| 351.4523 | Participations autres communes | - | 500 | - | 500 | - | 285 |
| 351.4657 | Particip. & subventions tiers trafic | - | - | - | - | - | 59'349 |
| 351.4819 | Autres prélèvements | - | 12'240 | - | 1'250'000 | - | 31'873 |
| 351.4911 | Imputations internes | - | 170'000 | - | 170'000 | - | 170'000 |

Remarques et observations

351 Bâtiments publics

| | | |
|-------------|--|---------|
| 351.3011 | Changement de répartition comptable (352.3011) | |
| 351.60.3141 | WC publics- Entretien courant, divers et imprévus | 21'500 |
| 351.59.3141 | Cabane de Corbex (couverture non étanche) | 18'000 |
| 351.00.3141 | Divers - Entretien courant, divers et imprévus | 17'000 |
| 351.03.3141 | Marché 8 - Rez inférieur, locaux VEV (peinture sols) | 15'000 |
| 351.09.3141 | Temple 11 - Fenêtres tous les étages (peinture de la face extérieure) | 15'000 |
| 351.60.3141 | Local voirie édicule Grand-Place à Clarens (achat armoire séchante) | 12'000 |
| 351.39.3141 | Hangar bois Sonloup - Rideaux brise-vent type Aubrac : 2 pces électriques | 11'000 |
| 351.39.3141 | Hangar bois Sonloup - Rideaux brise-vent type Aubrac : 2 pces | 11'000 |
| 351.75.3141 | Cabanes et abris du SID - Entretien courant, divers et imprévus | 10'000 |
| 351.24.3141 | Morgue cimetièrre - Réfection pilier de l'entrée (placage pierre ventilée) | 9'500 |
| 351.24.3141 | Morgue cimetièrre - Peinture solde façade funérarium | 7'000 |
| 351.xx.3141 | Cumul d'entretien courant, divers et imprévus (max. Chf 6'500.-) | 127'400 |
| 351.04.3154 | Chailly-Voirie - Vidange séparateur | 15'000 |
| 351.24.3157 | Morgue cimetièrre - Remplacement et modernisation du groupe de froid | 79'000 |
| 351.22.3157 | Marché couvert - Remplacement des sources lumineuses par du LED | 70'000 |
| 351.64.3157 | Escal. Aquabelle - Contrat d'entretien | 28'000 |
| 351.63.3157 | Place du Marché - Remplacement des pompes du ruisseau et jets (tous les 5 ans) | 25'000 |
| 351.73.3157 | Karmalabois - Ramonage | 18'000 |
| 351.63.3157 | Place du marché - Entretien courant, divers et imprévus | 15'000 |
| 351.73.3157 | Karmalabois - Réfection des réfractaires de la chaudière à bois n° 2 | 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 - Entretien courant, divers et imprévus | 10'000 |
| 351.20.3157 | Archives - Contrat d'entretien | 10'000 |
| 351.39.3157 | Hangar bois Sonloup - Mise à niveau de l'installation électrique | 8'500 |
| 351.19.3157 | Alpes 18 - Contrats d'entretien (chauffage, ascenseur, ventilation) | 8'000 |
| 351.28.3157 | Maison Visinand - Contrat d'entretien | 8'000 |
| 351.73.3157 | Karmalabois - Elimination des cendres | 8'000 |
| 351.77.3157 | Déchèterie 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 (max Chf 6'000.-) | 135'500 |
| 351.78.3189 | Av. de Belmont 25 - Surveillance bâtiment | 25'000 |
| 351.4271 | En 2019 Chf 25'000.- avaient été provisionnés pour les répétitions de la FEVI au Marché couvert. | |
| 351.4819 | Moins d'amortissement pris directement sur le fonds | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 352 | 352 Bâtiments scolaires | 4'820'955 | 432'590 | 5'527'295 | 466'700 | 5'112'835 | 499'538 |
| 352.3011 | Traitements | 1'745'200 | - | 1'742'600 | - | 1'746'326 | - |
| 352.3012 | Salaires auxiliaires | 40'500 | - | 48'100 | - | 90'933 | - |
| 352.3013 | Personnel en formation | 35'900 | - | 27'300 | - | 12'750 | - |
| 352.3030 | AVS/AC/AF | 168'650 | - | 159'070 | - | 161'454 | - |
| 352.3040 | Caisses de pensions | 275'300 | - | 269'500 | - | 270'950 | - |
| 352.3050 | Assurances accidents | 36'550 | - | 41'610 | - | 41'764 | - |
| 352.3050.01 | Assurance perte de gain | 15'380 | - | 14'990 | - | 15'182 | - |
| 352.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 352.3062 | Autres frais de transport | 200 | - | - | - | - | - |
| 352.3063 | Frais de représentation | 100 | - | - | - | - | - |
| 352.3065 | Frais d'habillement | 4'000 | - | 4'000 | - | 4'000 | - |
| 352.3066 | Frais de subsistance | 200 | - | - | - | 103 | - |
| 352.3069 | Frais divers | - | - | 500 | - | 3'155 | - |
| 352.3080 | Personnel intérimaire | 2'000 | - | 2'000 | - | 215 | - |
| 352.3112 | Achats de mobilier scolaire | 92'700 | - | 98'900 | - | 134'177 | - |
| 352.3113 | Achats équipements - mobiliers | 54'500 | - | 56'000 | - | 61'042 | - |
| 352.3114 | Achats de machines | 70'100 | - | 46'000 | - | 48'014 | - |
| 352.3121 | Eau | 32'900 | - | 36'200 | - | 30'963 | - |
| 352.3122 | Gaz | 291'000 | - | 318'500 | - | 282'456 | - |
| 352.3123 | Electricité | 119'200 | - | 120'100 | - | 107'823 | - |
| 352.3124 | Combustible | 65'500 | - | 65'000 | - | 65'656 | - |
| 352.3125 | Bois | 18'000 | - | 13'000 | - | 17'945 | - |
| 352.3133 | Fournitures pour nettoyage | 83'100 | - | 78'000 | - | 79'469 | - |
| 352.3139 | Autres fournitures | 15'500 | - | 15'500 | - | 11'275 | - |
| 352.3141 | Entretien bâtiments | 393'000 | - | 579'100 | - | 631'519 | - |
| 352.3152 | Entretien du mobilier scolaire | 15'000 | - | 15'000 | - | 13'526 | - |
| 352.3153 | Entretien mobilier - équipements | 1'500 | - | 1'500 | - | 1'128 | - |
| 352.3154 | Entretien des machines | 37'300 | - | 37'300 | - | 31'405 | - |
| 352.3157 | Installations techniques | 221'200 | - | 218'000 | - | 283'213 | - |
| 352.3182 | Frais de téléphone | 20'128 | - | 12'722 | - | 12'597 | - |
| 352.3186 | Primes d'assurances | 115'000 | - | 112'500 | - | 97'377 | - |
| 352.3189 | Frais divers | 50'000 | - | 50'000 | - | 43'776 | - |
| 352.3191 | Impôts et taxes | 11'100 | - | 11'100 | - | 8'390 | - |
| 352.3199 | Dépenses diverses | 23'000 | - | 25'000 | - | 21'426 | - |
| 352.3311 | Amortissements | 27'809 | - | 30'667 | - | - | - |
| 352.3312 | Amortissements | 470'278 | - | 1'053'966 | - | 521'945 | - |
| 352.3313 | Amort. machines - mobilier - véhicules | 9'200 | - | - | - | - | - |
| 352.3522 | Part. entretien Collège Veytaux | 90'000 | - | 90'000 | - | 117'979 | - |
| 352.3911 | Imputations internes | 169'460 | - | 133'070 | - | 142'904 | - |
| 352.4271 | Loyers bâtiments | - | 308'900 | - | 310'500 | - | 332'620 |
| 352.4272 | Finances chauffage | - | 15'600 | - | 15'600 | - | 17'410 |
| 352.4351 | Vente d'électricité installation photovoltaïque | - | 10'000 | - | 10'000 | - | 2'229 |
| 352.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 47'029 |
| 352.4362 | Remboursements de frais | - | 1'000 | - | 3'000 | - | 6'233 |
| 352.4363 | Remboursements de dommages | - | - | - | - | - | 3'062 |
| 352.4911 | Imputations internes | - | 97'090 | - | 127'600 | - | 90'954 |

Remarques et observations

352 Bâtiments scolaires

| | | |
|-------------|--|---------|
| 352.00.3114 | Achats de machines et matériels divers pour les besoins de la conciergerie | 29'300 |
| 352.00.3114 | Achats de machines et matériels divers pour l'équipe d'entretien | 23'500 |
| 352.23.3114 | Chalets Esserts - Matériels d'entretien courant | 1'000 |
| 352.23.3114 | Chalets Esserts - Remplacement lave-linge 10 kg (2006) | 11'000 |
| 352.23.3114 | Chalets Esserts - Renouvellement frigo n° 2 cuisine (2006) | 5'300 |
| 352.12.3141 | Montreux-Est - Loyer 4 classes en containers y compris pompes à chaleur | 98'000 |
| 352.00.3141 | Divers - Entretien courant, divers et imprévus | 35'000 |
| 352.10.3141 | Collège Glion - Remplacement fenêtres d'une salle + stores (suite) | 28'000 |
| 352.00.3141 | Divers - Mise en conformité 5 bâtiments (évacuation des sous-sols) | 19'000 |
| 352.08.3141 | Collège Etraz - Salle A12 : remplacement du sol + peinture + joints fenêtres | 18'000 |
| 352.24.3141 | Jaman 8 - Entretien courant, divers et imprévus + toiture | 15'000 |
| 352.10.3141 | Collège Glion - APEMS : installation meuble de cuisine + sol partiel | 13'000 |
| 352.12.3141 | Montreux-Est - Salle B05 : déplacement des robinets et aménagement armoire | 12'000 |
| 352.12.3141 | Montreux-Est - Salles C10-C11 : réfection peinture + PA | 12'000 |
| 352.16.3141 | Collège Vinet - Salle VA25 : pose d'une porte sur local annexe | 10'000 |
| 352.20.3141 | Collège Rambert - Réfection étanchéité sur dalle rampe PC | 10'000 |
| 352.08.3141 | Collège Etraz - Réfection peinture couloir accès salle de gym | 9'000 |
| 352.20.3141 | Collège Rambert - Salle RC11 : porte avec fermeture à clé | 8'500 |
| 352.xx.3141 | Cumul de divers entretiens courants (max. Chf 7'000.-) | 105'500 |
| 352.20.3157 | Collège Rambert - Remplacement des sources lumineuses de la salle de gym C | 15'000 |
| 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 - Contrat d'entretien | 14'000 |
| 352.24.3157 | Jaman 8 - Contrat d'entretien | 14'000 |
| 352.22.3157 | Cabane de Bretaye - Raccordement au gaz naturel | 13'000 |
| 352.20.3157 | Collège Rambert - Entretien courant, divers et imprévus | 11'000 |
| 352.00.3157 | Divers - Entretien courant, divers et imprévus | 10'000 |
| 352.16.3157 | Collège Vinet - Remplacement vase d'expansion | 8'000 |
| 352.xx.3157 | Cumul de divers entretiens courants (max. Chf 7'000.-) | 107'700 |
| 352.3911 | Lié à l'augmentation des charges réparties des ressources humaines | |
| 352.4911 | Adaptation des locations des Esserts au besoin des écoles | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 353 | 353 Lieux de culte | 490'130 | 6'000 | 462'120 | 14'100 | 512'032 | 47'254 |
| 353.3011 | Traitements | 149'700 | - | 166'200 | - | 149'751 | - |
| 353.3012 | Salaires auxiliaires | 2'400 | - | 11'200 | - | 9'626 | - |
| 353.3030 | AVS/AC/AF | 12'090 | - | 13'860 | - | 11'934 | - |
| 353.3040 | Caisses de pensions | 19'180 | - | 22'180 | - | 18'794 | - |
| 353.3050 | Assurances accidents | 3'020 | - | 3'990 | - | 3'556 | - |
| 353.3050.01 | Assurance perte de gain | 1'290 | - | 1'390 | - | 1'290 | - |
| 353.3066 | Frais de subsistance | - | - | - | - | 3 | - |
| 353.3080 | Personnel intérimaire | 33'500 | - | 27'800 | - | 24'963 | - |
| 353.3121 | Eau | 3'400 | - | 3'400 | - | 2'866 | - |
| 353.3122 | Gaz | 64'600 | - | 69'000 | - | 48'827 | - |
| 353.3123 | Electricité | 20'200 | - | 22'000 | - | 19'425 | - |
| 353.3124 | Combustible | 2'000 | - | 2'000 | - | 3'416 | - |
| 353.3131 | Fournitures | 5'000 | - | 5'000 | - | 4'244 | - |
| 353.3133 | Fournitures pour nettoyage | 3'500 | - | 3'500 | - | 1'955 | - |
| 353.3141 | Entretien bâtiments | 44'950 | - | 34'300 | - | 102'655 | - |
| 353.3153 | Entretien mobilier | 61'700 | - | 19'700 | - | 37'698 | - |
| 353.3154 | Entretien machines - matériel | 15'000 | - | 10'100 | - | - | - |
| 353.3157 | Installations techniques | 19'100 | - | 18'500 | - | 13'003 | - |
| 353.3182 | Frais de téléphone | - | - | - | - | 139 | - |
| 353.3186 | Primes d'assurances | 29'500 | - | 28'000 | - | 26'329 | - |
| 353.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | - | - | 31'559 | - |
| 353.4271 | Loyers | - | - | - | 1'900 | - | 2'750 |
| 353.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 595 |
| 353.4362 | Remboursements de frais | - | 6'000 | - | 12'200 | - | 12'349 |
| 353.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | - | - | 31'559 |
| 354 | 354 Piscine de la Maladaire | 2'316'392 | 695'700 | 2'510'594 | 959'700 | 2'415'603 | 871'383 |
| 354.3011 | Traitements | 1'107'400 | - | 1'101'800 | - | 1'063'394 | - |
| 354.3012 | Salaires auxiliaires | 46'200 | - | 46'200 | - | 139'467 | - |
| 354.3030 | AVS/AC/AF | 107'850 | - | 100'910 | - | 104'671 | - |
| 354.3040 | Caisses de pensions | 175'630 | - | 183'820 | - | 162'879 | - |
| 354.3050 | Assurances accidents | 7'070 | - | 6'150 | - | 6'293 | - |
| 354.3050.01 | Assurance perte de gain | 9'620 | - | 9'130 | - | 8'864 | - |
| 354.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'500 | - | 1'500 | - | 654 | - |
| 354.3065 | Frais d'habillement | 5'000 | - | 5'000 | - | 4'280 | - |
| 354.3066 | Frais de subsistance | 30'000 | - | 32'300 | - | 27'408 | - |
| 354.3069 | Frais divers | - | - | 300 | - | - | - |
| 354.3080 | Personnel intérimaire | 8'400 | - | 8'400 | - | 3'813 | - |
| 354.3091 | Frais formation | 10'000 | - | 10'000 | - | 4'560 | - |
| 354.3101 | Fournitures de bureau | 13'100 | - | 13'000 | - | 6'591 | - |
| 354.3102 | Documentation, publicité | 5'000 | - | 5'000 | - | 4'136 | - |
| 354.3111 | Achats équipements de bureau | 900 | - | 900 | - | - | - |
| 354.3114 | Achats machines - matériel | 38'000 | - | 38'000 | - | 38'230 | - |
| 354.3121 | Eau | 39'000 | - | 37'000 | - | 39'011 | - |
| 354.3122 | Gaz | 73'000 | - | 75'000 | - | 72'422 | - |
| 354.3123 | Electricité | 58'000 | - | 57'000 | - | 72'434 | - |
| 354.3133 | Fournitures pour nettoyage | 45'500 | - | 45'500 | - | 44'194 | - |
| 354.3137 | Fournitures pour la revente | 4'000 | - | 4'000 | - | 1'680 | - |
| 354.3141 | Entretien bâtiments | 44'500 | - | 46'500 | - | 67'278 | - |
| 354.3152 | Entretien du mobilier scolaire | - | - | - | - | 730 | - |
| 354.3154 | Entretien machines - matériel | 62'100 | - | 62'100 | - | 48'357 | - |
| 354.3157 | Installations techniques | 70'000 | - | 45'000 | - | 33'682 | - |
| 354.3181 | Frais de ports, ccp | 3'500 | - | 3'500 | - | 96 | - |
| 354.3182 | Frais de téléphones | 1'904 | - | 2'448 | - | 3'275 | - |
| 354.3183 | Frais bancaires | - | - | - | - | 1'754 | - |
| 354.3186 | Primes d'assurances | 18'100 | - | 17'800 | - | 15'366 | - |
| 354.3191 | Impôts et taxes | 16'000 | - | 20'500 | - | 16'032 | - |
| 354.3199 | Dépenses diverses | 9'000 | - | 9'000 | - | 6'352 | - |
| 354.3312 | Amortissements | 166'118 | - | 182'836 | - | 166'118 | - |
| 354.3321 | Amortissements par fonds | - | - | 200'000 | - | 111'585 | - |
| 354.3911 | Imputations internes | 140'000 | - | 140'000 | - | 140'000 | - |
| 354.4271 | Loyers | - | 155'700 | - | 154'700 | - | 163'546 |
| 354.4351 | Ventes d'électricité | - | 10'000 | - | 10'000 | - | 6'875 |
| 354.4359 | Ventes et prestations diverses | - | 11'000 | - | 11'000 | - | 12'018 |
| 354.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 47'577 |
| 354.4362 | Remboursement de frais | - | 500 | - | 500 | - | 2'755 |
| 354.4363 | Remboursement de dommages | - | - | - | - | - | 8'756 |
| 354.4391 | Finances d'entrées | - | 405'000 | - | 470'000 | - | 404'147 |

Remarques et observations

353 Lieux de culte

| | | |
|-------------|---|--------|
| 353.00.3141 | Divers - Entretien courant, divers et imprévus | 10'000 |
| 353.10.3141 | Eglise catho. Montreux - Escaliers monumentaux de l'église | 7'000 |
| 353.10.3141 | Eglise catho. Montreux - Entrée de la sacristie Av. Nestlé (ravalement de la molasse) | 7'000 |
| 353.12.3141 | Temple Caux - Participation aux travaux d'entretien | 5'000 |
| 353.10.3141 | Eglise catho. Montreux - Entretien courant, divers et imprévus | 2'500 |
| 353.xx.3141 | Cumul de divers entretiens courants (max. Chf 2'000.-) | 13'450 |

| | | |
|-------------|---|--------|
| 353.11.3153 | Eglise all. Montreux - Révision générale de l'orgue (part de la commune 75.42%) | 48'000 |
| 353.xx.3153 | Cumul de divers entretiens courants (max. Chf 2'500.-) | 13'700 |

| | | |
|-------------|--|-------|
| 353.00.3157 | Divers - 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 |
| 353.03.3157 | Chapelle de Brent - Contrat d'entretien annuel | 1'200 |
| 353.xx.3157 | Cumul de divers entretiens courants (max. Chf 1'000.-) | 8'500 |

354 Piscine de la Maladaire

| | | |
|----------|---|--------|
| 354.3141 | Remplacement de la clôture entre dalles surface gazon | 26'000 |
| 354.3141 | Entretien courant, divers et imprévus | 14'000 |
| 354.3141 | Mise en conformité des coffrets eau et air | 3'000 |
| 354.3141 | Entretien annuel de la toiture | 1'500 |

| | | |
|----------|---|--------|
| 354.3157 | Entretien courant, divers et imprévus (chauffage, sanitaire, électricité, régulation) | 18'000 |
| 354.3157 | Remplacement du moteur de ventilation et du régulateur | 15'000 |
| 354.3157 | Remplacement des sources lumineuses du sous-sol par du LED | 10'000 |
| 354.3157 | Entretien moteur CCF | 8'000 |
| 354.3157 | Entretien moteurs filtration | 6'000 |
| 354.3157 | Installations de ventilation (entretien courant monoblocs et réseau) | 6'000 |
| 354.3157 | Huile CCF (vidange toutes les 1'000 heures) | 5'000 |
| 354.3157 | Achat de filtres de ventilation | 2'000 |

354.4391 Adapté aux comptes 2018

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 354.4513 | Participation cessev | - | 33'000 | - | 33'000 | - | 33'075 |
| 354.4523 | Participations autres communes | - | 38'500 | - | 38'500 | - | 39'050 |
| 354.4819 | Prélèvements sur autres fonds de réserve | - | - | - | 200'000 | - | 111'585 |
| 354.4911 | Imputations internes | - | 42'000 | - | 42'000 | - | 42'000 |
| 355 | 355 Installations sportives | 2'061'865 | 210'900 | 2'980'984 | 1'193'400 | 2'000'380 | 329'432 |
| 355.3011 | Traitements | 482'700 | - | 479'680 | - | 443'140 | - |
| 355.3012 | Salaires auxiliaires | 146'100 | - | 158'100 | - | 135'861 | - |
| 355.3030 | AVS/AC/AF | 58'180 | - | 55'930 | - | 49'248 | - |
| 355.3040 | Caisses de pensions | 83'960 | - | 86'920 | - | 75'550 | - |
| 355.3050 | Assurances accidents | 4'140 | - | 3'740 | - | 3'224 | - |
| 355.3050.01 | Assurance perte de gain | 4'420 | - | 4'330 | - | 3'581 | - |
| 355.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 3'000 | - | 3'000 | - | 2'795 | - |
| 355.3065 | Frais d'habillement | 4'000 | - | 4'000 | - | 4'137 | - |
| 355.3066 | Frais de subsistance | 2'300 | - | 500 | - | 569 | - |
| 355.3069 | Frais divers | - | - | 1'000 | - | 71 | - |
| 355.3091 | Frais de formation | 5'000 | - | 5'000 | - | 2'807 | - |
| 355.3102 | Documentation, annonces | 1'000 | - | 1'000 | - | 1'680 | - |
| 355.3114 | Achats machines - matériel | 58'000 | - | 75'000 | - | 49'811 | - |
| 355.3121 | Eau | 19'300 | - | 20'900 | - | 19'434 | - |
| 355.3122 | Gaz | 5'800 | - | 6'900 | - | 5'416 | - |
| 355.3123 | Electricité | 44'500 | - | 43'600 | - | 43'446 | - |
| 355.3124 | Combustible | 32'000 | - | 30'000 | - | 32'189 | - |
| 355.3125 | Carburants | 10'000 | - | 9'000 | - | 10'909 | - |
| 355.3131 | Marchandises | 17'000 | - | 14'500 | - | 19'520 | - |
| 355.3133 | Produits de nettoyage | 14'000 | - | 14'000 | - | 10'155 | - |
| 355.3141 | Entretien des installations | 114'600 | - | 115'500 | - | 170'803 | - |
| 355.3154 | Entretien machines - matériel | 84'500 | - | 85'500 | - | 75'797 | - |
| 355.3157 | Installations techniques | 38'200 | - | 31'700 | - | 44'701 | - |
| 355.3182 | Frais de téléphones | 4'464 | - | 2'718 | - | 2'069 | - |
| 355.3186 | Primes d'assurances | 20'400 | - | 20'200 | - | 17'472 | - |
| 355.3188 | Frais de transports | 3'000 | - | 3'000 | - | 3'648 | - |
| 355.3189 | Frais divers | 7'500 | - | 5'000 | - | 7'360 | - |
| 355.3191 | Impôts et taxes | 1'000 | - | 1'300 | - | - | - |
| 355.3192 | Taxes véhicules à moteur | 1'000 | - | 2'000 | - | 56 | - |
| 355.3199 | Dépenses diverses | 14'000 | - | 10'200 | - | 10'513 | - |
| 355.3311 | Amortissements | 556'874 | - | 1'417'166 | - | 556'873 | - |
| 355.3312 | Amortissements | 20'613 | - | 269'600 | - | 183'170 | - |
| 355.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | 198'664 | - | - | - | 1'509 | - |
| 355.3801 | Attributions fonds de renouvellement | - | - | - | - | 11'200 | - |
| 355.3911 | Imputations internes | 1'650 | - | - | - | 1'666 | - |
| 355.4271 | Loyers des terrains de sports | - | 169'100 | - | 159'600 | - | 195'112 |
| 355.4355 | Ventes de boissons | - | 18'000 | - | 16'000 | - | 22'468 |
| 355.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 56'873 |
| 355.4362 | Remboursement de frais | - | 800 | - | 4'800 | - | 21'558 |
| 355.4392 | Finances d'entrées | - | 12'000 | - | 1'000 | - | 23'912 |
| 355.4653 | Particip. & subventions tiers culture | - | 8'000 | - | 12'000 | - | 8'000 |
| 355.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | 1'000'000 | - | 1'509 |
| 355.4911 | Imputations internes | - | 3'000 | - | - | - | - |

Remarques et observations

354.4819 Pas d'amortissement pris sur la réserve générale de prévu

355 Installations sportives

| | | |
|-------------|---|--------|
| 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 |
| 355.05.3141 | Stade Chailly - Entretien façade - pans en bois | 15'000 |
| 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 |
| 355.06.3141 | Saussaz - Entretien courant, divers et imprévus | 10'000 |
| 355.xx.3141 | Cumul de divers entretiens courants (max. Chf 5'500.-) | 27'600 |
| 355.3321 | Préavis 2016/11 salle du Pierrier imputé avant 355.00.3312 | |
| 355.4819 | Pas d'amortissement pris sur la réserve générale de prévu | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 357 | 357 Parkings | 1'747'550 | 2'174'500 | 1'698'886 | 2'205'900 | 1'539'503 | 2'232'498 |
| 357.3011 | Traitements | 288'500 | - | 279'100 | - | 277'879 | - |
| 357.3012 | Salaires auxiliaires | 377'400 | - | 370'800 | - | 347'672 | - |
| 357.3030 | AVS/AC/AF | 61'510 | - | 56'690 | - | 54'556 | - |
| 357.3040 | Caisses de pensions | 99'630 | - | 94'320 | - | 90'420 | - |
| 357.3050 | Assurances accidents | 10'760 | - | 12'350 | - | 11'769 | - |
| 357.3050.01 | Assurance perte de gain | 5'300 | - | 5'100 | - | 5'232 | - |
| 357.3066 | Frais de subsistance | 21'900 | - | 21'900 | - | 21'960 | - |
| 357.3069 | Frais divers | - | - | 1'000 | - | 600 | - |
| 357.3101 | Fournitures de bureau | 3'100 | - | 2'600 | - | 2'303 | - |
| 357.3114 | Achats machines - matériel | 41'400 | - | 46'300 | - | 28'392 | - |
| 357.3121 | Eau | 4'500 | - | 6'800 | - | 4'443 | - |
| 357.3123 | Electricité | 59'000 | - | 62'000 | - | 59'244 | - |
| 357.3141 | Entretien immeuble | 66'000 | - | 34'000 | - | 12'306 | - |
| 357.3154 | Entretien machines - matériel | 91'000 | - | 84'600 | - | 56'707 | - |
| 357.3157 | Installations techniques | - | - | - | - | 27 | - |
| 357.3181 | Frais de ports, ccp | 1'000 | - | 5'800 | - | - | - |
| 357.3182 | Frais de téléphone | 5'128 | - | 4'494 | - | 4'317 | - |
| 357.3183 | Frais bancaires | 16'000 | - | 8'500 | - | 13'321 | - |
| 357.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 5'000 | - | 5'000 | - | 4'312 | - |
| 357.3186 | Primes d'assurances | 15'900 | - | 15'600 | - | 13'429 | - |
| 357.3189 | Frais comptage et traitement monnaie | 9'000 | - | 10'900 | - | 10'108 | - |
| 357.3191 | Impôts et taxes | 84'810 | - | 87'000 | - | 81'987 | - |
| 357.3199 | Frais divers | 1'000 | - | 1'000 | - | - | - |
| 357.3312 | Amortissements | 479'712 | - | 483'032 | - | 479'710 | - |
| 357.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | - | - | -44'788 | - |
| 357.3801 | Attributions fonds de renouvellement | - | - | - | - | 3'600 | - |
| 357.4271 | Locations mensuelles | - | 590'000 | - | 584'200 | - | 605'453 |
| 357.4272 | Locations de locaux | - | 11'000 | - | 11'000 | - | 11'000 |
| 357.4273 | Locations horaires | - | 1'210'000 | - | 1'175'000 | - | 1'208'910 |
| 357.4359 | Ventes et prestations diverses | - | 314'500 | - | 389'700 | - | 395'202 |
| 357.4362 | Publicité et autres recettes | - | 49'000 | - | 46'000 | - | 56'010 |
| 357.4363 | Remboursements de dommages | - | - | - | - | - | 711 |
| 357.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | - | - | -44'788 |
| 358 | 358 Bâtiments scolaires secondaires | 536'000 | - | - | - | 535'999 | - |
| 358.3312 | Amortissement | 536'000 | - | - | - | 535'999 | - |

Remarques et observations

357 Parkings

| | | |
|-------------|--|--------|
| 357.00.3141 | Marché - Réparation des dalles | 20'000 |
| 357.00.3141 | Marché - Diverses réparations (vandalisme, etc.) | 20'000 |
| 357.02.3141 | Belmont - Mise en place de la fibre optique et caméra vidéo-surveillance | 12'000 |
| 357.01.3141 | Donner - Diverses réparations (vandalisme, etc.) | 10'000 |
| 357.02.3141 | Belmont - Diverses réparations (vandalisme, etc.) | 4'000 |
| 357.4359 | Plus la gestion à distance du parking du Palace | |

358 Bâtiments scolaires secondaires

| | | |
|----------|--|--|
| 358.3312 | Montant budgété en 2019 dans le 352.3312 | |
|----------|--|--|

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | 4 Travaux | 33'199'726 | 15'188'446 | 37'086'761 | 19'267'759 | 34'338'372 | 17'768'300 |
| 40 | 40 Service des travaux | 2'999'383 | 658'600 | 2'854'254 | 654'750 | 2'689'243 | 585'425 |
| 400 | 400 Service des travaux | 2'605'383 | 264'600 | 2'450'254 | 250'750 | 2'321'519 | 206'331 |
| 400.3011 | Traitements | 1'373'500 | - | 1'292'500 | - | 1'257'714 | - |
| 400.3013 | Personnel en formation | 6'000 | - | 6'000 | - | 3'000 | - |
| 400.3030 | AVS/AC/AF | 128'140 | - | 113'870 | - | 109'649 | - |
| 400.3040 | Caisses de pensions | 230'810 | - | 212'360 | - | 206'034 | - |
| 400.3050 | Assurances accidents | 18'580 | - | 20'630 | - | 19'521 | - |
| 400.3050.01 | Assurance perte de gain | 11'620 | - | 10'840 | - | 10'498 | - |
| 400.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 7'000 | - | 7'600 | - | 5'919 | - |
| 400.3062 | Autres frais de transport | 600 | - | - | - | - | - |
| 400.3063 | Frais de représentation | 4'000 | - | - | - | - | - |
| 400.3065 | Frais d'habillement | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 400.3066 | Frais de subsistance | 300 | - | - | - | 300 | - |
| 400.3069 | Frais divers | - | - | 800 | - | 3'049 | - |
| 400.3091 | Frais de formation | 5'500 | - | 5'500 | - | 950 | - |
| 400.3097 | Frais de formation informatique | 10'000 | - | 10'000 | - | 9'668 | - |
| 400.3101 | Fournitures de bureau | 13'200 | - | 6'000 | - | 7'499 | - |
| 400.3102 | Documentation, annonces | 11'000 | - | 7'900 | - | 12'244 | - |
| 400.3111 | Achats équipements de bureau | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 400.3114 | Achats matériel d'exploitation | 42'000 | - | 4'000 | - | 485 | - |
| 400.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 5'400 | - | 1'500 | - | 3'645 | - |
| 400.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 28'640 | - | 26'900 | - | 18'261 | - |
| 400.3125 | Carburants | 500 | - | 500 | - | 508 | - |
| 400.3151 | Entretien équipements | 4'000 | - | 3'000 | - | 3'185 | - |
| 400.3154 | Entretien des téléskis | 120'000 | - | 150'000 | - | 149'387 | - |
| 400.3158 | Entretien équipement informatique | 82'500 | - | 69'800 | - | 65'845 | - |
| 400.3161 | Loyers et fermages | 2'160 | - | - | - | - | - |
| 400.3163 | Locations d'objets mobiliers | 6'600 | - | 9'800 | - | 8'763 | - |
| 400.3181 | Frais de ports | 3'000 | - | 3'000 | - | 2'915 | - |
| 400.3182 | Frais de téléphones | 2'868 | - | 5'304 | - | 3'129 | - |
| 400.3185 | Honoraires et expertises | 181'000 | - | 176'000 | - | 199'308 | - |
| 400.3186 | Primes d'assurances | 400 | - | 400 | - | 350 | - |
| 400.3188.01 | Frais transports - sites contaminés | 220'000 | - | 220'000 | - | 87'180 | - |
| 400.3191 | Impôts et taxes | 800 | - | 400 | - | 770 | - |
| 400.3193 | Cotisations | 12'400 | - | 11'900 | - | 12'417 | - |
| 400.3199 | Dépenses diverses | 1'000 | - | 7'500 | - | 4'060 | - |
| 400.3311 | Amortissements | 15'565 | - | 15'550 | - | 15'565 | - |
| 400.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | - | - | 51'202 | - |
| 400.3528 | Inspectorat des chantiers | 43'000 | - | 40'000 | - | 34'808 | - |
| 400.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 11'600 | - | 10'200 | - | 13'600 | - |
| 400.3911 | Imputations internes | 200 | - | - | - | 92 | - |
| 400.4313 | Emoluments administratifs | - | - | - | - | - | 755 |
| 400.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 5'379 |
| 400.4362 | Remboursements de frais | - | - | - | - | - | 1'296 |
| 400.4363 | Remboursements de frais (sans TVA) | - | - | - | - | - | 341 |
| 400.4516 | Participation cantonale à charges | - | 202'000 | - | 202'000 | - | 103'946 |
| 400.4523 | Particip.de communes | - | 5'000 | - | 5'000 | - | 4'911 |
| 400.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | - | - | 51'202 |
| 400.4911 | Imputations internes | - | 57'600 | - | 43'750 | - | 38'500 |

Remarques et observations

400 Service des travaux

| | | |
|----------|---|--------|
| 400.3011 | Nouveau poste | |
| 400.3030 | Lié au compte 400.3011 | |
| 400.3040 | Lié au compte 400.3011 | |
| 400.3114 | Remplacement du GPS | 41'000 |
| 400.3158 | Augmentation du coût de maintenance de Cartoriviera | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 401 | 401 Ports et amarrages | 394'000 | 394'000 | 404'000 | 404'000 | 367'724 | 379'094 |
| 401.3011 | Traitements | 164'300 | - | 144'100 | - | 142'016 | - |
| 401.3012 | Salaires auxiliaires | 6'600 | - | - | - | - | - |
| 401.3030 | AVS/AC/AF | 15'790 | - | 12'690 | - | 12'408 | - |
| 401.3040 | Caisses de pensions | 27'270 | - | 23'070 | - | 22'923 | - |
| 401.3050 | Assurances accidents | 2'520 | - | 2'510 | - | 2'481 | - |
| 401.3050.01 | Assurance perte de gain | 1'400 | - | 1'200 | - | 1'190 | - |
| 401.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 200 | - | 300 | - | 95 | - |
| 401.3062 | Autres frais de transport | 100 | - | - | - | - | - |
| 401.3065 | Frais d'habillement | 300 | - | - | - | - | - |
| 401.3066 | Frais de subsistance | - | - | - | - | 19 | - |
| 401.3069 | Frais divers | - | - | 100 | - | 296 | - |
| 401.3114 | Achats matériel d'exploitation | 2'000 | - | - | - | - | - |
| 401.3121 | Eau (ports, amarrages) | 500 | - | 500 | - | 549 | - |
| 401.3122 | Gaz (ports, amarrages) | 2'500 | - | 2'500 | - | 1'980 | - |
| 401.3123 | Electricité (Ports, Amarrages) | 25'000 | - | 25'000 | - | 20'961 | - |
| 401.3125 | Carburants (ports, amarrages) | 200 | - | 200 | - | 123 | - |
| 401.3147 | Entretien des ouvrages | 6'000 | - | 6'000 | - | 42'819 | - |
| 401.3158 | Entretien équipement informatique | 22'000 | - | 12'000 | - | 18'000 | - |
| 401.3182 | Frais de téléphones | 360 | - | 706 | - | 411 | - |
| 401.3185 | Honoraires et expertises | - | - | - | - | 4'222 | - |
| 401.3186 | Primes d'assurances | 700 | - | 700 | - | 528 | - |
| 401.3191 | Impôts et taxes | 28'700 | - | 30'000 | - | 27'004 | - |
| 401.3199 | Dépenses diverses | - | - | 2'000 | - | 212 | - |
| 401.3311 | Amortissements | 23'129 | - | 24'000 | - | 23'129 | - |
| 401.3651 | Subventions société sauvetage | 37'000 | - | 37'000 | - | 36'000 | - |
| 401.3809 | Virement à provision | 15'231 | - | 59'604 | - | - | - |
| 401.3911 | Imputations internes | 12'200 | - | 19'820 | - | 10'360 | - |
| 401.4271 | Anticipations sur dom. publiqu. eaux | - | 4'000 | - | 4'000 | - | 3'865 |
| 401.4272 | Taxes (ports, amarrages) | - | 390'000 | - | 400'000 | - | 373'869 |
| 401.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 754 |
| 401.4362 | Participations frais club house | - | - | - | - | - | 605 |

Remarques et observations

401 Ports et amarrages

| | | |
|----------|---|-------|
| 401.3011 | Changement de répartition comptable (400.3011) | |
| 401.3147 | Aménagements capitainerie - Coûts d'exploitation | 4'000 |
| 401.3147 | Contrat d'entretien chauffage | 1'000 |
| 401.3147 | Entretien du bateau du garde-port | 1'000 |
| 401.3158 | Maintenance annuelle et développement du programme de gestion des ports | |
| 401.4272 | Nouvelle estimation | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 42 | 42 Service de l'urbanisme | 2'127'590 | 1'160'000 | 2'332'414 | 1'395'000 | 1'645'650 | 672'730 |
| 420 | 420 Service de l'urbanisme | 2'127'590 | 1'160'000 | 2'332'414 | 1'395'000 | 1'645'650 | 672'730 |
| 420.3003 | Jetons de présence | 13'500 | - | 13'500 | - | 26'200 | - |
| 420.3011 | Traitements | 936'500 | - | 881'800 | - | 891'476 | - |
| 420.3012 | Salaires auxiliaires | 105'600 | - | 24'200 | - | 1'061 | - |
| 420.3030 | AVS/AC/AF | 96'710 | - | 79'490 | - | 74'977 | - |
| 420.3040 | Caisses de pensions | 160'880 | - | 144'130 | - | 144'530 | - |
| 420.3050 | Assurances accidents | 10'810 | - | 11'160 | - | 10'478 | - |
| 420.3050.01 | Assurance perte de gain | 8'830 | - | 7'370 | - | 7'190 | - |
| 420.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 750 | - | 1'500 | - | 306 | - |
| 420.3062 | Autres frais de transport | 750 | - | - | - | - | - |
| 420.3066 | Frais de subsistance | 1'000 | - | 1'000 | - | 662 | - |
| 420.3069 | Frais divers | 1'500 | - | 1'500 | - | 333 | - |
| 420.3091 | Frais de formation | 4'000 | - | 4'500 | - | 647 | - |
| 420.3101 | Fournitures de bureau | 1'800 | - | 1'800 | - | 3'824 | - |
| 420.3102 | Documentation, annonces | 3'000 | - | 3'000 | - | 1'384 | - |
| 420.3111 | Achats équipements de bureau | 1'500 | - | 500 | - | 986 | - |
| 420.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 1'500 | - | 2'300 | - | 1'113 | - |
| 420.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 5'370 | - | 22'050 | - | 1'861 | - |
| 420.3151 | Entretien équipements | 500 | - | 1'500 | - | - | - |
| 420.3158 | Entretien équipement informatique | 13'650 | - | 15'650 | - | 12'691 | - |
| 420.3163 | Locations d'objets mobiliers | 2'160 | - | 2'800 | - | 2'183 | - |
| 420.3181 | Frais de ports | 4'000 | - | 4'000 | - | 4'399 | - |
| 420.3182 | Frais de téléphones | 2'592 | - | 2'964 | - | 1'353 | - |
| 420.3185 | Honoraires et expertises | 40'000 | - | 60'000 | - | 34'984 | - |
| 420.3187 | Emoluments | 8'000 | - | 8'000 | - | 123'087 | - |
| 420.3191 | Impôts et taxes | 7'900 | - | 8'000 | - | 9'278 | - |
| 420.3193 | Cotisations | 4'360 | - | 4'500 | - | 4'102 | - |
| 420.3311 | Amortissements | 385'528 | - | 180'800 | - | 93'836 | - |
| 420.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | 400'000 | - | 26'211 | - |
| 420.3801 | Virement à provision | 4'900 | - | 4'400 | - | 5'500 | - |
| 420.3804 | Provis. contrib. remplacement | 300'000 | - | 440'000 | - | 161'000 | - |
| 420.4309 | Contributions de remplacement | - | 300'000 | - | 440'000 | - | 161'000 |
| 420.4313 | Emoluments administratifs | - | 400'000 | - | 300'000 | - | 147'994 |
| 420.4356 | Participation SGA | - | 130'000 | - | 130'000 | - | 143'962 |
| 420.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 40'754 |
| 420.4362 | Remboursements de frais | - | 20'000 | - | 20'000 | - | 32'810 |
| 420.4804 | Prélèvement s/fonds rénovation | - | - | - | - | - | 120'000 |
| 420.4819 | Autres prélèvements | - | 310'000 | - | 505'000 | - | 26'211 |

Remarques et observations

420 Service de l'urbanisme

| | |
|----------|---|
| 420.3011 | Recouvrement d'un poste pendant 3 mois |
| 420.3012 | 12 mois, dessinateur(trice) technicien(ne) auxiliaire, police des constructions |
| 420.3030 | Lié aux comptes 420.3011 et 420.3012 |
| 420.3040 | Lié aux comptes 420.3011 et 420.3012 |
| 420.3311 | Compensé par le compte 420.4819 |
| 420.4309 | Estimation pour 2020 en fonction des nouvelles constructions |
| 420.4819 | Baisse liée au compte 420.3321 |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 43 | 43 Routes et voirie | 11'576'952 | 1'684'513 | 15'650'281 | 5'619'712 | 14'350'021 | 5'055'633 |
| 430 | 430 Voirie | 7'222'903 | 56'133 | 7'797'973 | 645'879 | 9'470'516 | 800'929 |
| 430.3011 | Traitements | 3'755'100 | - | 3'723'600 | - | 4'734'444 | - |
| 430.3012 | Salaires auxiliaires | 220'800 | - | 220'800 | - | 332'898 | - |
| 430.3013 | Personnel en formation | 15'400 | - | 18'100 | - | 13'051 | - |
| 430.3030 | AVS/AC/AF | 369'970 | - | 347'720 | - | 432'509 | - |
| 430.3040 | Caisses de pensions | 584'260 | - | 562'440 | - | 732'696 | - |
| 430.3050 | Assurances accidents | 78'420 | - | 88'800 | - | 109'531 | - |
| 430.3050.01 | Assurance perte de gain | 32'360 | - | 31'660 | - | 38'174 | - |
| 430.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 5'000 | - | 5'000 | - | 4'952 | - |
| 430.3063 | Frais de représentation | 2'000 | - | - | - | - | - |
| 430.3065 | Frais d'habillement | 36'150 | - | 38'750 | - | 46'995 | - |
| 430.3066 | Frais de subsistance | 22'000 | - | 19'000 | - | 22'471 | - |
| 430.3069 | Frais divers | - | - | 2'000 | - | 625 | - |
| 430.3091 | Frais de formation | 19'250 | - | 30'200 | - | 30'813 | - |
| 430.3101 | Fournitures de bureau | - | - | - | - | 7'295 | - |
| 430.3102 | Documentations, annonces | 1'000 | - | 800 | - | 1'611 | - |
| 430.3111 | Achats équipements de bureau | - | - | - | - | 17 | - |
| 430.3114 | Achats machines - matériel | 95'000 | - | 83'000 | - | 129'615 | - |
| 430.3116 | Matériel décoration rues | - | - | - | - | 20'000 | - |
| 430.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 3'600 | - | 11'600 | - | 650 | - |
| 430.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 2'500 | - | - | - | 931 | - |
| 430.3125 | Carburants | - | - | 173'660 | - | 320'408 | - |
| 430.3135 | Achats de matières premières | 290'000 | - | 290'000 | - | 349'238 | - |
| 430.3142 | Entretien réseau routier | 588'000 | - | 550'000 | - | 577'628 | - |
| 430.3151 | Entretien équipements de bureau | - | - | - | - | 3'476 | - |
| 430.3154 | Entretien machines - matériel | 150'000 | - | 170'000 | - | 81'855 | - |
| 430.3155 | Entretien véhicules | 90'000 | - | 140'000 | - | 154'903 | - |
| 430.3156 | Entretien matériel décoration | - | - | - | - | 5'905 | - |
| 430.3158 | Entretien équipement informatique | - | - | 6'700 | - | 6'453 | - |
| 430.3161 | Loyers et fermages | 5'000 | - | - | - | 11'094 | - |
| 430.3163 | Locations d'objets mobiliers | 200'000 | - | 191'700 | - | 209'697 | - |
| 430.3181 | Frais de ports | - | - | - | - | 2'000 | - |
| 430.3182 | Frais de téléphones | 16'502 | - | 22'228 | - | 16'630 | - |
| 430.3186 | Primes d'assurances | 23'600 | - | 19'000 | - | 25'695 | - |
| 430.3188 | Frais de transports | 215'000 | - | 215'000 | - | 171'546 | - |
| 430.3191 | Impôts et taxes (tva) | 2'200 | - | 2'200 | - | 8'183 | - |
| 430.3192 | Taxes véhicules à moteur | 18'000 | - | 17'000 | - | 17'779 | - |
| 430.3193 | Cotisations | 2'500 | - | 2'500 | - | 1'200 | - |
| 430.3199 | Dépenses diverses | 15'000 | - | 15'000 | - | 7'242 | - |
| 430.3311 | Amortissements | 19'611 | - | 18'665 | - | 19'611 | - |
| 430.3313 | Amort. machines - mobilier - véhicules | - | - | 507'750 | - | - | - |
| 430.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | 90'000 | - | 412'610 | - |
| 430.3526 | Particip. SIGE | 94'000 | - | 125'000 | - | 42'584 | - |
| 430.3801 | Virement à provision | 12'900 | - | 11'100 | - | 318'500 | - |
| 430.3911 | Imputations internes | 237'780 | - | 47'000 | - | 47'000 | - |
| 430.4356 | Facturation prestations à des tiers | - | 51'133 | - | 50'879 | - | 164'795 |
| 430.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 131'611 |
| 430.4362 | Remboursements de frais | - | - | - | - | - | 17'455 |
| 430.4363 | Remboursements de dommages | - | 5'000 | - | 5'000 | - | 2'015 |
| 430.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | 590'000 | - | 412'610 |
| 430.4911 | Imputations internes | - | - | - | - | - | 72'444 |
| 431 | 431 Routes, lac, cours d'eau | 1'851'511 | 1'231'530 | 5'796'785 | 4'801'000 | 4'879'505 | 4'254'704 |
| 431.3142 | Entretien réseau routier | 315'000 | - | 315'000 | - | 302'900 | - |
| 431.3147 | Entretien des cours d'eau, lacs | 120'000 | - | 100'000 | - | 82'156 | - |
| 431.3310 | Amortissements | 8'323 | - | 8'500 | - | 8'322 | - |
| 431.3311 | Amortissements | 958'188 | - | 1'185'485 | - | 347'565 | - |
| 431.3312 | Amortissements | - | - | 12'800 | - | - | - |
| 431.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | 380'000 | - | 4'100'000 | - | 4'045'071 | - |
| 431.3526 | Particip. SIGE | 59'000 | - | 60'000 | - | 93'490 | - |
| 431.3804 | Attributions fonds rénovation routes | 11'000 | - | 15'000 | - | - | - |
| 431.4313 | Anticipations sur dp | - | 75'000 | - | 75'000 | - | 64'807 |
| 431.4362.01 | Remboursement frais réfection fouilles | - | 11'000 | - | 15'000 | - | 10'473 |
| 431.4516 | Subventions VD lacs et rivières | - | 79'200 | - | 66'000 | - | 104'494 |
| 431.4658 | Participations de tiers | - | 30'000 | - | 20'000 | - | 29'860 |
| 431.4819 | Autres prélèvements | - | 1'036'330 | - | 4'625'000 | - | 4'045'071 |

Remarques et observations

430 Voirie

| | | |
|----------|---|---------|
| 430.3114 | Petites machines d'entretien, achat souffleurs électriques | 30'000 |
| 430.3114 | Balais, pelles, pioches, râteaux, etc... | 20'000 |
| 430.3114 | Achat d'un chariot + remorque électrique vidange poubelles quais gros volumes | 14'000 |
| 430.3114 | Achat transat à renouveler (en chaises longues) | 10'000 |
| 430.3114 | Achat d'une rampe de désherbage, complément sur Pony (suite achat machine 2019) | 10'000 |
| 430.3114 | 1 grappin bois camion MAN | 10'000 |
| 430.3114 | Gestion GPS de la mobilité | 1'000 |
| 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. | 115'000 |
| 430.3142 | Travaux de génie civil, réparations, compléments accidents, etc.. | 100'000 |
| 430.3142 | Réfection de barrières | 40'000 |
| 430.3142 | Déchets inertes | 25'000 |
| 430.3142 | Location machines (divers pelle rétro) | 5'000 |
| 430.3142 | Fontaines | 3'000 |
| 430.3163 | Neige Rouge, factures déneigement, soit 61 % | 91'500 |
| 430.3163 | Neige Rouge, contrat amortissement | 39'000 |
| 430.3163 | Neige Etat VD, factures déneigement routes communales, soit 24% | 36'000 |
| 430.3163 | Neige Baehler, factures déneigement, soit 15% | 22'500 |
| 430.3163 | Neige Baehler, contrat amortissement | 11'000 |
| 430.3911 | Carburant passé par les imputations internes, anciennement 430.3125 | |
| 430.4819 | Baisse liée aux comptes 430.3313 et 430.3321 | |

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 | Réfection de chaussées sur lignes de bus (selon constats) | 20'000 |
| 431.3142 | Travaux coordonnés avec les privés - réfections de chaussées | 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 | 75'000 |
| 431.3147.01 | Lits des cours d'eau, dépotoirs, entretien | 45'000 |
| 431.4819 | Baisse liée au compte 431.3321 | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 432 | 432 Administration et coordination | 2'502'538 | 396'850 | 2'055'523 | 172'833 | - | - |
| 432.3011 | Traitements | 1'194'200 | - | 1'175'600 | - | - | - |
| 432.3012 | Salaires auxiliaires | 89'100 | - | - | - | - | - |
| 432.3013 | Personnel en formation | 8'800 | - | - | - | - | - |
| 432.3030 | AVS/AC/AF | 120'540 | - | 103'380 | - | - | - |
| 432.3040 | Caisses de pensions | 194'200 | - | 198'890 | - | - | - |
| 432.3050 | Assurances accidents | 24'950 | - | 25'930 | - | - | - |
| 432.3050.01 | Assurance perte de gain | 10'850 | - | 9'780 | - | - | - |
| 432.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 432.3063 | Frais de représentation | 2'400 | - | - | - | - | - |
| 432.3065 | Frais d'habillement | 12'400 | - | 12'400 | - | - | - |
| 432.3066 | Frais de subsistance | 8'400 | - | 6'000 | - | - | - |
| 432.3069 | Frais divers | - | - | 1'000 | - | - | - |
| 432.3091 | Frais de formation | 7'650 | - | 10'550 | - | - | - |
| 432.3097 | Frais de formation informatique | 4'100 | - | 1'000 | - | - | - |
| 432.3101 | Fournitures de bureau | 18'000 | - | 6'000 | - | - | - |
| 432.3102 | Documentations, annonces | 1'700 | - | 1'700 | - | - | - |
| 432.3111 | Achats équipements de bureau | 2'000 | - | 2'000 | - | - | - |
| 432.3114 | Achats machines - matériel | 87'700 | - | 79'700 | - | - | - |
| 432.3116 | Matériel décoration rues | 20'000 | - | 20'000 | - | - | - |
| 432.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 4'700 | - | 900 | - | - | - |
| 432.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 480 | - | - | - | - | - |
| 432.3125 | Carburants | 391'640 | - | 150'385 | - | - | - |
| 432.3135 | Achats de matières premières | 110'000 | - | 110'000 | - | - | - |
| 432.3151 | Entretien équipements de bureau | 2'000 | - | 2'000 | - | - | - |
| 432.3154 | Entretien machines - matériel | 10'000 | - | 5'000 | - | - | - |
| 432.3155 | Entretien véhicules | 40'000 | - | - | - | - | - |
| 432.3156 | Entretien matériel décoration | 15'000 | - | 15'000 | - | - | - |
| 432.3161 | Loyers et fermages | 6'000 | - | 6'000 | - | - | - |
| 432.3163 | Locations d'objets mobiliers | 51'840 | - | 54'900 | - | - | - |
| 432.3181 | Frais de ports | 4'500 | - | 4'500 | - | - | - |
| 432.3182 | Frais de téléphones | 9'488 | - | 12'408 | - | - | - |
| 432.3185 | Honoraires | 5'000 | - | - | - | - | - |
| 432.3186 | Primes d'assurances | 1'600 | - | - | - | - | - |
| 432.3188 | Frais de transports | 40'000 | - | 40'000 | - | - | - |
| 432.3192 | Taxes véhicules à moteur | 1'500 | - | - | - | - | - |
| 432.3193 | Cotisations | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 432.3911 | Imputations internes | 300 | - | - | - | - | - |
| 432.4356 | Facturation prestations à des tiers | - | 109'050 | - | 116'505 | - | - |
| 432.4362 | Remboursements de frais | - | 10'000 | - | 10'000 | - | - |
| 432.4911 | Imputations internes | - | 277'800 | - | 46'328 | - | - |

Remarques et observations

432 Administration et coordination

- 432.3012 12 mois, 1.00 EPT ouvrier qualifié auxiliaire (remplacements)
- 432.3030 Lié aux comptes 432.3011 et 432.3012
- 432.3101 Refacturation économat aux services, baisse du cpte 111.3101/111.3163
- 432.3125 Changement de comptabilisation, compensé par le compte 432.4911
- 432.3155 Changement de comptabilisation, lié baisse du compte 430.3155

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 44 | 44 Parcs et jardins, cimetières | 5'364'351 | 539'200 | 5'140'693 | 533'000 | 5'245'312 | 893'169 |
| 440 | 440 Espaces verts | 5'364'351 | 539'200 | 5'140'693 | 533'000 | 5'245'312 | 893'169 |
| 440.3011 | Traitements | 3'118'400 | - | 3'075'800 | - | 2'890'716 | - |
| 440.3012 | Salaires auxiliaires | 153'300 | - | 49'900 | - | 83'982 | - |
| 440.3013 | Personnel en formation | 53'100 | - | 62'600 | - | 59'166 | - |
| 440.3030 | AVS/AC/AF | 307'000 | - | 278'040 | - | 258'314 | - |
| 440.3040 | Caisses de pensions | 501'160 | - | 475'390 | - | 443'352 | - |
| 440.3050 | Assurances accidents | 64'930 | - | 71'270 | - | 66'507 | - |
| 440.3050.01 | Assurance perte de gain | 27'420 | - | 25'990 | - | 23'772 | - |
| 440.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'000 | - | 1'000 | - | 1'046 | - |
| 440.3063 | Frais de représentation | 1'500 | - | - | - | - | - |
| 440.3065 | Frais d'habillement | 30'000 | - | 34'900 | - | 26'813 | - |
| 440.3066 | Frais de subsistance | 2'000 | - | 2'000 | - | 1'251 | - |
| 440.3069 | Frais divers | - | - | 2'000 | - | 559 | - |
| 440.3091 | Frais de formation | 5'000 | - | 9'450 | - | 11'642 | - |
| 440.3097 | Frais de formation informatique | - | - | - | - | 108 | - |
| 440.3102 | Documentation, annonces | 4'500 | - | 4'500 | - | 3'682 | - |
| 440.3114 | Achats machines - matériel | 116'555 | - | 116'150 | - | 91'889 | - |
| 440.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 5'300 | - | 12'500 | - | - | - |
| 440.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 370 | - | 2'500 | - | - | - |
| 440.3123 | Electricité | 4'500 | - | 6'000 | - | 3'157 | - |
| 440.3124 | Combustible | 8'000 | - | 8'000 | - | 7'523 | - |
| 440.3125 | Carburants | - | - | 34'150 | - | 8'633 | - |
| 440.3127 | Entretien chauffage | 1'500 | - | 2'000 | - | 847 | - |
| 440.3134 | Approvisionnement serres et cimetières | 75'000 | - | 75'000 | - | 81'573 | - |
| 440.3135 | Matières premières | 291'000 | - | 287'500 | - | 334'713 | - |
| 440.3145 | Entretien des parcs et cimetières | 254'500 | - | 245'000 | - | 239'265 | - |
| 440.3154 | Entretien machines - matériel | 37'000 | - | 37'000 | - | 35'552 | - |
| 440.3155 | Entretien véhicules | 37'000 | - | 37'000 | - | 38'022 | - |
| 440.3157 | Installations techniques | 20'000 | - | 22'000 | - | 15'919 | - |
| 440.3158 | Entretien équipement informatique | 34'850 | - | 23'100 | - | 11'277 | - |
| 440.3163 | Locations d'objets mobiliers | 1'200 | - | 1'700 | - | 1'449 | - |
| 440.3182 | Frais de téléphones | 15'002 | - | 16'248 | - | 5'323 | - |
| 440.3185 | Honoraires | 16'000 | - | 26'000 | - | 5'764 | - |
| 440.3186 | Primes d'assurances | 8'800 | - | 6'450 | - | 7'207 | - |
| 440.3188 | Frais de transports | 32'000 | - | 34'000 | - | 29'446 | - |
| 440.3191 | Impôts et taxes | 6'700 | - | 7'500 | - | 5'170 | - |
| 440.3192 | Taxes véhicules à moteur | 2'000 | - | 3'000 | - | 1'729 | - |
| 440.3193 | Cotisations | 2'900 | - | 2'855 | - | 2'690 | - |
| 440.3199 | Dépenses diverses | 5'000 | - | 4'000 | - | 5'015 | - |
| 440.3311 | Amortissements | 60'014 | - | 7'333 | - | 7'814 | - |
| 440.3313 | Amort. machines - mobilier - véhicules | - | - | 867 | - | - | - |
| 440.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | - | - | 290'275 | - |
| 440.3801 | Virement à provision | - | - | - | - | 85'500 | - |
| 440.3911 | Imputations internes | 59'850 | - | 30'000 | - | 58'654 | - |
| 440.4272 | Concessions et taxes | - | 145'000 | - | 160'000 | - | 141'646 |
| 440.4272.01 | Prestations soumises tva | - | 22'000 | - | 22'000 | - | 25'065 |
| 440.4355 | Ventes de fleurs et plantes (Tx réduit) | - | 30'000 | - | 45'000 | - | 29'685 |
| 440.4356 | Facturation de services | - | 250'000 | - | 246'000 | - | 250'300 |
| 440.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 78'674 |
| 440.4362 | Remboursements de frais | - | 40'000 | - | 60'000 | - | 37'661 |
| 440.4801 | Prélèvement provision | - | - | - | - | - | 39'864 |
| 440.4819 | Autres prélèvements | - | 52'200 | - | - | - | 290'275 |

Remarques et observations

440 Espaces verts

| | | |
|----------|--|---------|
| 440.3012 | 12 mois, 1.00 EPT dessinateur(trice)-paysagiste auxiliaire | 103'400 |
| 440.3030 | Lié aux comptes 440.3011 et 440.3012 | |
| 440.3040 | Lié aux comptes 440.3011 et 440.3012 | |
| 440.3114 | Achat d'une rampe d'arrosage pour le tunnel 5 (côté lac) | 13'500 |
| 440.3114 | Achat pour entretien et réparations de matériel d'arrosage automatique | 13'000 |
| 440.3114 | Achat d'un regarnisseur à gazon Eliet DZC 750 HST (pelouses) | 12'000 |
| 440.3114 | Achat de petit matériel, outillage, divers | 10'000 |
| 440.3114 | Matériel sécurité chantier, cônes etc... MSST, selon nouvelles normes en vigueur | 6'000 |
| 440.3114 | Achat d'une nouvelle décoration lumineuse pour le giratoire de Chailly | 6'000 |
| 440.3114 | Plaques multi-pots, pots etc...(éts horticole) | 6'000 |
| 440.3114 | Equipement sécurité taille d'arbres, remplacement de EPI rebutés | 6'000 |
| 440.3114 | Remplacement de la lame à neige du tracteur (ancienne 1989) | 5'500 |
| 440.3114 | Cumul de divers achats de machines et matériel (max. Chf 3'000.-) | 38'555 |
| 440.3158 | Continuation développement ICom et Lids pour infographie | 7'000 |
| 440.3158 | Icom Maintenance annuelle logiciel gestion cimetièrre | 20'900 |
| 440.3158 | DAO/CAO Maintenance annuelle 2/20 de 34'500 | 3'450 |
| 440.3158 | SIG Maintenance annuelle 2/20 de 24'000 | 2'400 |
| 440.3158 | SIG Garantie applications ST (modèles de données) | 1'100 |
| 440.3311 | Compensé par le compte 440.4819 | |
| 440.3911 | Carburant imputé de voirie à espaces verts (nouveau) | |
| 440.4272 | Adapté aux comptes 2018 | |
| 440.4355 | Adapté aux comptes 2018 | |
| 440.4362 | Adapté aux comptes 2018 | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 45 | 45 Ordures et déchets | 8'242'950 | 8'257'633 | 8'220'620 | 8'176'797 | 7'762'097 | 7'915'294 |
| 450 | 450 Ordures et déchets | 4'217'101 | 4'231'784 | 4'433'068 | 4'389'245 | 4'174'335 | 4'327'532 |
| 450.3011 | Traitements | 569'700 | - | 602'900 | - | 630'329 | - |
| 450.3012 | Salaires auxiliaires | 92'000 | - | 92'000 | - | 37'655 | - |
| 450.3013 | Personnel en formation | 45'500 | - | 15'600 | - | 26'726 | - |
| 450.3030 | AVS/AC/AF | 65'640 | - | 62'350 | - | 59'614 | - |
| 450.3040 | Caisses de pensions | 97'170 | - | 93'420 | - | 96'580 | - |
| 450.3050 | Assurances accidents | 13'850 | - | 15'670 | - | 14'311 | - |
| 450.3050.01 | Assurance perte de gain | 5'220 | - | 5'370 | - | 5'215 | - |
| 450.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 800 | - | 800 | - | 752 | - |
| 450.3063 | Frais de représentation | 1'000 | - | - | - | - | - |
| 450.3065 | Frais d'habillement | 7'100 | - | 7'100 | - | 5'780 | - |
| 450.3066 | Frais de subsistance | 1'750 | - | 400 | - | 1'224 | - |
| 450.3069 | Frais divers | 4'000 | - | 4'000 | - | 2'054 | - |
| 450.3091 | Frais de formation | 4'500 | - | 3'800 | - | 2'928 | - |
| 450.3101 | Fournitures de bureau | 10'500 | - | 10'500 | - | 7'667 | - |
| 450.3102 | Documentations, annonces | 1'000 | - | 1'000 | - | - | - |
| 450.3114 | Achats matériel d'exploitation | 40'000 | - | 80'000 | - | 82'007 | - |
| 450.3117 | Achats matériel informatique | - | - | 2'000 | - | - | - |
| 450.3154 | Entretien machines - matériel | 45'000 | - | 45'000 | - | 23'231 | - |
| 450.3158 | Entretien équipement informatique | 2'400 | - | 2'400 | - | - | - |
| 450.3161 | Loyers et fermages | 10'000 | - | 12'000 | - | 11'155 | - |
| 450.3181 | Frais de ports | 7'000 | - | 17'900 | - | 4'666 | - |
| 450.3182 | Frais de téléphones, radio | 2'928 | - | 5'562 | - | 1'514 | - |
| 450.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 25'200 | - | 25'200 | - | 22'220 | - |
| 450.3186 | Primes d'assurances | 6'500 | - | - | - | 6'438 | - |
| 450.3188.01 | Collecte incinérables | - | - | - | - | 689 | - |
| 450.3188.02 | Collecte encombrants | 75'000 | - | 75'000 | - | 54'967 | - |
| 450.3188.03 | Collecte compostables | 325'000 | - | 280'000 | - | 334'561 | - |
| 450.3188.04 | Collecte gastrovert | 165'000 | - | 165'000 | - | 155'399 | - |
| 450.3188.05 | Collecte papier-cartons | 18'200 | - | 35'000 | - | 13'495 | - |
| 450.3188.06 | Collecte verre | 120'000 | - | 130'000 | - | 109'632 | - |
| 450.3188.07 | Collecte métaux | 10'000 | - | 13'000 | - | 3'245 | - |
| 450.3188.08 | Collecte huiles | 1'500 | - | 1'000 | - | 1'417 | - |
| 450.3188.09 | Collecte bois usage | 52'800 | - | 47'000 | - | 51'225 | - |
| 450.3188.11 | Collecte pet | 8'000 | - | 8'000 | - | 7'916 | - |
| 450.3188.12 | Collecte déchets spéciaux | 55'000 | - | 55'000 | - | 54'433 | - |
| 450.3188.13 | Incinération SATOM | 154'000 | - | 160'000 | - | 141'512 | - |
| 450.3188.14 | Déchetteries | 194'300 | - | 224'300 | - | 174'311 | - |
| 450.3188.15 | Divers | 35'000 | - | 30'000 | - | 31'620 | - |
| 450.3191 | Impôts et taxes (tva) | 113'200 | - | 121'500 | - | 39'972 | - |
| 450.3199 | Frais divers | - | - | 5'000 | - | 17 | - |
| 450.3311 | Amortissements | 109'058 | - | 156'346 | - | 249'601 | - |
| 450.3911 | Imputations internes | 1'722'285 | - | 1'821'950 | - | 1'708'260 | - |
| 450.4342.01 | Taxe au sac | - | 1'244'100 | - | 1'285'500 | - | 1'531'511 |
| 450.4342.02 | Taxe forfaitaire habitants | - | 1'880'000 | - | 1'847'200 | - | 1'801'760 |
| 450.4342.03 | Taxe forfaitaire résidence sec. | - | 480'000 | - | 720'000 | - | 317'074 |
| 450.4342.04 | Taxe forfaitaire entreprises | - | 300'000 | - | 300'000 | - | 305'500 |
| 450.4342.05 | Taxes veytaux | - | 84'000 | - | 84'000 | - | 86'314 |
| 450.4354.01 | Papiers-cartons | - | 8'400 | - | 15'150 | - | 36'779 |
| 450.4354.02 | Verre | - | 67'200 | - | 72'200 | - | 74'728 |
| 450.4354.03 | Métaux ferreux et non ferreux | - | 32'500 | - | 39'000 | - | 29'719 |
| 450.4354.04 | Divers | - | 92'000 | - | 10'000 | - | 122'343 |
| 450.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | 27'600 | - | - | - | 2'732 |
| 450.4362.01 | Gederiviera | - | 15'984 | - | 16'195 | - | 14'860 |
| 450.4362.02 | Ventes de conteneurs | - | - | - | - | - | 2'645 |
| 450.4362.03 | Divers | - | - | - | - | - | 1'567 |
| 451 | 451 Collecte de déchets - 3 villes | 4'025'849 | 4'025'849 | 3'787'552 | 3'787'552 | 3'587'762 | 3'587'762 |
| 451.3011 | Traitements | 450'600 | - | 395'179 | - | 355'637 | - |
| 451.3030 | AVS/AC/AF | 41'790 | - | 34'525 | - | 29'832 | - |
| 451.3040 | Caisses de pensions | 70'600 | - | 63'097 | - | 54'205 | - |
| 451.3050 | Assurances accidents | 8'540 | - | 8'561 | - | 7'571 | - |
| 451.3050.01 | Assurance perte de gain | 3'810 | - | 3'315 | - | 2'861 | - |
| 451.3065 | Frais d'habillement | 3'363 | - | 3'363 | - | 2'923 | - |
| 451.3066 | Frais de subsistance | 250 | - | - | - | - | - |
| 451.3091 | Frais de formation | 960 | - | 960 | - | 214 | - |
| 451.3101 | Fournitures de bureau | 1'200 | - | 1'200 | - | 294 | - |
| 451.3102 | Documentations, annonces | 25'000 | - | 25'000 | - | 22'609 | - |

Remarques et observations

450 Ordures et déchets

| | | |
|-------------|---|--------|
| 450.3013 | Montant en partie compensé par l'allocation de formation (Chf 27'600.-) versée par l'ORP sur le compte 450.4361 | |
| 450.3188.03 | Adapté aux comptes 2018 et au prix estimé pour 2020 | |
| 450.4342.01 | 3300 to x Chf 377.- le tonnage, les incinérables sont en légère baisse | |
| 450.4342.03 | Nouveau calcul pour les résidences secondaires | |
| 450.4361 | Allocation de formation | 27'600 |

451 Collecte de déchets - 3 villes

| | | |
|----------|---|--|
| 451.3011 | Changement de répartition comptable (450.3011) et promotion | |
|----------|---|--|

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 451.3114 | Achats matériel d'exploitation | 35'000 | - | 30'803 | - | 20'085 | - |
| 451.3154 | Entretien machines - matériel | 5'000 | - | 1'000 | - | 647 | - |
| 451.3181 | Frais de ports | 200 | - | 200 | - | - | - |
| 451.3182 | Frais de téléphones, radio | 2'886 | - | 7'000 | - | 2'529 | - |
| 451.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 10'000 | - | 3'000 | - | 6'386 | - |
| 451.3188.01 | Collecte incinérables | 980'210 | - | 958'599 | - | 977'852 | - |
| 451.3188.02 | Collecte incinérables DIB | 133'000 | - | - | - | - | - |
| 451.3188.03 | Collecte compostables | 325'620 | - | 370'010 | - | 324'138 | - |
| 451.3188.05 | Collecte papier-cartons | 715'700 | - | 755'790 | - | 714'814 | - |
| 451.3188.13 | Incinération SATOM | 884'400 | - | 891'600 | - | 855'305 | - |
| 451.3188.14 | Incinération SATOM DIB | 120'000 | - | - | - | - | - |
| 451.3188.15 | Compostière SATOM | 201'000 | - | 227'000 | - | 202'618 | - |
| 451.3911 | Imputations internes | 6'720 | - | 7'350 | - | 7'240 | - |
| 451.4354.01 | Papiers-cartons | - | 176'820 | - | 192'150 | - | 173'633 |
| 451.4354.02 | Facturation DIB | - | 395'650 | - | - | - | - |
| 451.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 15'779 |
| 451.4362.04 | Participation Vevey | - | 1'171'662 | - | 1'205'538 | - | 1'139'603 |
| 451.4362.05 | Participation La Tour-de-Peilz | - | 698'791 | - | 716'204 | - | 676'957 |
| 451.4911 | Imputations internes | - | 1'582'925 | - | 1'673'660 | - | 1'581'790 |
| 46 | 46 Réseaux d'égouts et d'épuration | 2'888'500 | 2'888'500 | 2'888'500 | 2'888'500 | 2'646'049 | 2'646'049 |
| 460 | 460 Réseaux d'égouts (ec + eu) | 2'888'500 | 2'888'500 | 2'888'500 | 2'888'500 | 2'646'049 | 2'646'049 |
| 460.3011 | Traitements | 417'100 | - | 408'900 | - | 405'429 | - |
| 460.3030 | AVS/AC/AF | 38'580 | - | 35'820 | - | 33'692 | - |
| 460.3040 | Caisses de pensions | 70'020 | - | 67'540 | - | 66'545 | - |
| 460.3050 | Assurances accidents | 5'220 | - | 6'050 | - | 5'660 | - |
| 460.3050.01 | Assurance perte de gain | 3'510 | - | 3'430 | - | 3'233 | - |
| 460.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 2'400 | - | 2'400 | - | 1'926 | - |
| 460.3065 | Frais d'habillement | 300 | - | - | - | - | - |
| 460.3066 | Frais de subsistance | - | - | - | - | 53 | - |
| 460.3069 | Frais divers | - | - | 200 | - | 1'198 | - |
| 460.3114 | Achats matériel d'exploitation | 500 | - | - | - | - | - |
| 460.3144 | Entretien des canalisations | 720'000 | - | 585'000 | - | 482'768 | - |
| 460.3182 | Frais de téléphones | 908 | - | 1'262 | - | 938 | - |
| 460.3185 | Honoraires et expertises | 30'000 | - | 30'000 | - | 43'163 | - |
| 460.3191 | Impôts et taxes (tva) | 77'200 | - | 77'000 | - | 78'042 | - |
| 460.3804 | Attribution fonds réserve | 1'418'852 | - | 1'586'718 | - | 1'443'103 | - |
| 460.3911 | Imputations internes | 103'910 | - | 84'180 | - | 80'300 | - |
| 460.4342 | Taxes égouts | - | 2'888'500 | - | 2'888'500 | - | 2'626'407 |
| 460.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 16'635 |
| 460.4362 | Remboursements de frais | - | - | - | - | - | 3'007 |

Remarques et observations

| | |
|-------------|--|
| 451.3188.01 | Augmentation de l'indice ASTAG = augmentation du coût de collecte |
| 451.3188.02 | Nouvelle matière à collecter |
| 451.3188.14 | Nouvelle matière à éliminer |
| 451.4354.01 | Baisse du prix de rachat du papier-carton (prix plancher du contrat) |
| 451.4362.04 | Lié par la convention et selon les charges du 451 |
| 451.4362.05 | Lié par la convention et selon les charges du 451 |
| 451.4911 | Part de Montreux, lié par la convention et selon les charges du 451 |

460 Réseaux d'égouts (ec + eu)

| | | |
|----------|--|---------|
| 460.3144 | Curage (selon programme annuel) | 240'000 |
| 460.3144 | Baye de Montreux - Réhabilitation d'un collecteur d'eaux usées | 150'000 |
| 460.3144 | Travaux coordonnés avec les SI et les privés | 120'000 |
| 460.3144 | Entretien du réseau, interventions ponctuelles (création de chambre de visite, | 80'000 |
| 460.3144 | Inspection TV | 50'000 |
| 460.3144 | Couvercles | 45'000 |
| 460.3144 | Interventions urgentes | 30'000 |
| 460.3144 | Consommation d'énergie (eau, électricité) | 5'000 |
| 460.3911 | Augmentation des charges de structure répartie du ST | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | 5 Instruction publique et cultes | 4'303'378 | 1'326'275 | 4'095'110 | 1'207'600 | 3'509'286 | 1'471'364 |
| 50 | 50 Administration des écoles | 2'227'290 | 923'850 | 1'696'554 | 756'000 | 1'512'713 | 940'701 |
| 500 | 500 Administration des écoles | 1'106'622 | 573'850 | 667'414 | 416'000 | 553'002 | 598'681 |
| 500.3003 | Jetons de présence | 5'500 | - | 5'500 | - | 4'900 | - |
| 500.3011 | Traitements | 242'700 | - | 214'500 | - | 179'421 | - |
| 500.3012 | Salaires auxiliaires | 476'400 | - | 220'900 | - | 182'741 | - |
| 500.3030 | AVS/AC/AF | 66'610 | - | 38'100 | - | 30'951 | - |
| 500.3040 | Caisses de pensions | 63'620 | - | 59'160 | - | 42'982 | - |
| 500.3050 | Assurances accidents | 4'460 | - | 2'350 | - | 1'857 | - |
| 500.3050.01 | Assurance perte de gain | 3'490 | - | 3'560 | - | 2'941 | - |
| 500.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'500 | - | 1'000 | - | 817 | - |
| 500.3069 | Frais divers | - | - | - | - | 51 | - |
| 500.3101 | Fournitures de bureau | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 500.3102 | Documentations, annonces | 300 | - | 300 | - | - | - |
| 500.3111 | Achats équipements de bureau | 100 | - | 100 | - | - | - |
| 500.3114.01 | Achats matériel exploitation - animation camps Leysin | 5'000 | - | - | - | - | - |
| 500.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 1'000 | - | 1'800 | - | - | - |
| 500.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 7'000 | - | 350 | - | - | - |
| 500.3131.01 | Achat produits alimentaires camps Leysin | 44'000 | - | - | - | - | - |
| 500.3131.02 | Achat produits alimentaires camps Champéry | 22'000 | - | - | - | - | - |
| 500.3131.03 | Achat produits alimentaires camps autres | 3'850 | - | - | - | - | - |
| 500.3158 | Entretien équipement informatique | 7'000 | - | - | - | - | - |
| 500.3170 | Frais de réceptions | 16'000 | - | 6'000 | - | 17'607 | - |
| 500.3182 | Frais de téléphones | 3'012 | - | 1'054 | - | 1'006 | - |
| 500.3185 | Honoraires | 2'000 | - | 2'000 | - | 16'071 | - |
| 500.3188 | Frais de transports | 43'000 | - | 43'000 | - | - | - |
| 500.3199 | Dépenses diverses | 14'000 | - | 14'000 | - | 8'445 | - |
| 500.3522 | Particip.charges enseignement et cultes | 22'000 | - | 7'500 | - | 30'692 | - |
| 500.3652 | Subventions pour l'enseignement | 28'000 | - | 28'000 | - | 13'720 | - |
| 500.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 600 | - | 400 | - | 500 | - |
| 500.3911 | Imputations internes | 22'980 | - | 17'340 | - | 18'300 | - |
| 500.4331.01 | Participations des élèves Leysin | - | 46'900 | - | - | - | - |
| 500.4331.02 | Participations des élèves Champéry | - | 23'100 | - | - | - | - |
| 500.4331.03 | Participations des élèves autres | - | 7'850 | - | - | - | - |
| 500.4522 | Participations autres communes | - | 496'000 | - | 416'000 | - | 598'681 |
| 505 | 505 APEMS | 1'120'668 | 350'000 | 1'029'140 | 340'000 | 959'710 | 342'020 |
| 505.3011 | Traitements | 462'100 | - | 430'400 | - | 424'263 | - |
| 505.3012 | Salaires auxiliaires | 180'500 | - | 174'700 | - | 115'841 | - |
| 505.3013 | Personnel en formation | 35'000 | - | 34'100 | - | - | - |
| 505.3030 | AVS/AC/AF | 62'380 | - | 55'560 | - | 46'639 | - |
| 505.3040 | Caisses de pensions | 83'190 | - | 75'570 | - | 68'053 | - |
| 505.3050 | Assurances accidents | 4'180 | - | 3'390 | - | 2'787 | - |
| 505.3050.01 | Assurances perte de gains | 5'030 | - | 3'880 | - | 3'720 | - |
| 505.3066 | Frais de subsistance | 500 | - | - | - | 88 | - |
| 505.3069 | Frais divers | - | - | 1'000 | - | 174 | - |
| 505.3091 | Frais de formation | 5'000 | - | 4'040 | - | - | - |
| 505.3114 | Achats matériel d'exploitation | 17'500 | - | 17'800 | - | 10'177 | - |
| 505.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 1'500 | - | 2'400 | - | 281 | - |
| 505.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 5'000 | - | 350 | - | - | - |
| 505.3131 | Achats de produits alimentaires | 205'000 | - | 175'000 | - | 198'041 | - |
| 505.3182 | Frais de téléphones | 4'488 | - | 2'050 | - | 1'358 | - |
| 505.3199 | Frais divers | 8'100 | - | 8'100 | - | 6'510 | - |
| 505.3522 | Particip.charges enseignement | 39'000 | - | 39'000 | - | 79'780 | - |
| 505.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 2'200 | - | 1'800 | - | 2'000 | - |
| 505.4331 | Participation frais de pension | - | 350'000 | - | 340'000 | - | 336'497 |
| 505.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 5'523 |
| 52 | 52 Enseignement primaire et secondaire | 1'693'055 | 380'425 | 1'985'300 | 429'600 | 1'647'120 | 530'663 |
| 521 | 521 Montreux-Est | 1'100'495 | 235'500 | 1'165'570 | 277'600 | 974'029 | 340'471 |
| 521.3011 | Traitements | 66'600 | - | 65'600 | - | 66'147 | - |
| 521.3012 | Salaires auxiliaires | 25'600 | - | 154'200 | - | 98'826 | - |
| 521.3013 | Personnel en formation | 8'800 | - | 66'600 | - | 50'135 | - |
| 521.3030 | AVS/AC/AF | 8'900 | - | 24'210 | - | 15'740 | - |
| 521.3040 | Caisses de pensions | 5'650 | - | 10'470 | - | 6'363 | - |
| 521.3050 | Assurances accidents | 730 | - | 1'760 | - | 1'087 | - |

Remarques et observations

500 Administration des écoles

| | | |
|-------------|---|--------|
| 500.3011 | Augmentation taux d'activité | |
| 500.3012 | Chang. de comptabilisation, compensé par les comptes 521.3012 et 523.3012 | |
| 500.3030 | Lié aux comptes 500.3011 et 500.3012 | |
| 500.3131.01 | Centralisation écoles en diminution cptes 521 et 523 | |
| 500.3131.02 | Centralisation écoles en diminution cptes 521 et 523 | |
| 500.3170 | Sortie des enseignants (années paires) | 10'000 |
| 500.3170 | Départ à la retraite des enseignants | 2'500 |
| 500.3170 | CET | 2'500 |
| 500.3170 | Direction | 1'000 |
| 500.3522 | Estimation pour 2020 | |

505 APEMS

| | | |
|----------|---|--|
| 505.3011 | Changement de répartition comptable (700.3011) et augmentations taux d'activité | |
| 505.3131 | Adapté aux comptes 2018 | |

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 521.3050.01 | Assurance perte de gain | 650 | - | 1'120 | - | 598 | - |
| 521.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 200 | - | 225 | - | - | - |
| 521.3063 | Frais de représentation | 600 | - | - | - | - | - |
| 521.3069 | Frais divers | 600 | - | 1'000 | - | 350 | - |
| 521.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 1'500 | - | 2'000 | - | 16 | - |
| 521.3102 | Documentation, annonces | - | - | - | - | 14'000 | - |
| 521.3103 | Fournitures scolaires | 18'865 | - | 18'865 | - | 12'237 | - |
| 521.3116 | Achat matériel - équipement | 1'500 | - | 1'500 | - | 139 | - |
| 521.3131 | Fournitures cantine | 78'000 | - | 86'200 | - | 69'225 | - |
| 521.3156 | Entretien équipement - matériel | - | - | - | - | 1'271 | - |
| 521.3158 | Entretien équipement informatique | 3'500 | - | 3'500 | - | 3'000 | - |
| 521.3188 | Frais de transports élèves | 427'600 | - | 292'850 | - | 281'547 | - |
| 521.3189 | Participation charges secrétariat | 42'000 | - | 49'000 | - | 47'846 | - |
| 521.3199 | Dépenses diverses | 4'500 | - | 4'500 | - | 627 | - |
| 521.3652 | Subventions pour l'enseignement | 286'650 | - | 297'400 | - | 209'832 | - |
| 521.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 400 | - | 300 | - | 400 | - |
| 521.3911 | Imputations internes | 117'650 | - | 84'270 | - | 94'644 | - |
| 521.4331 | Participations cantine | - | 65'000 | - | 70'000 | - | 61'239 |
| 521.4362 | Remboursements de frais | - | 10'500 | - | 47'600 | - | 96'280 |
| 521.4512 | Subventions cantonales | - | 160'000 | - | 160'000 | - | 182'953 |
| 523 | 523 Montreux-Ouest | 592'560 | 144'925 | 819'730 | 152'000 | 673'091 | 190'191 |
| 523.3011 | Traitements | 48'800 | - | 48'200 | - | 49'631 | - |
| 523.3012 | Salaires auxiliaires | 40'100 | - | 167'600 | - | 121'573 | - |
| 523.3013 | Personnel en formation | 30'100 | - | 35'800 | - | 22'000 | - |
| 523.3030 | AVS/AC/AF | 10'100 | - | 21'210 | - | 15'006 | - |
| 523.3040 | Caisses de pensions | 5'720 | - | 7'050 | - | 5'787 | - |
| 523.3050 | Assurances accidents | 1'520 | - | 2'250 | - | 1'468 | - |
| 523.3050.01 | Assurance perte de gain | 680 | - | 710 | - | 422 | - |
| 523.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 400 | - | 400 | - | - | - |
| 523.3069 | Frais divers | - | - | 2'500 | - | 1'489 | - |
| 523.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 1'500 | - | 1'000 | - | 659 | - |
| 523.3102 | Documentation, annonces | 5'000 | - | - | - | 549 | - |
| 523.3103 | Fournitures scolaires | 19'160 | - | 18'900 | - | 29'570 | - |
| 523.3116 | Achats matériel - équipements | 1'500 | - | 1'000 | - | - | - |
| 523.3131 | Fournitures cantine | 42'000 | - | 36'500 | - | 44'652 | - |
| 523.3156 | Entretien matériel - équipements | - | - | 1'000 | - | - | - |
| 523.3158 | Entretien équipement informatique | 3'000 | - | 3'000 | - | - | - |
| 523.3181 | Frais de ports, ccp | - | - | - | - | 93 | - |
| 523.3188 | Frais de transports élèves | 62'970 | - | 65'470 | - | 83'196 | - |
| 523.3189 | Participation charges secrétariat | 38'000 | - | 43'000 | - | 45'103 | - |
| 523.3199 | Dépenses diverses | - | - | 3'000 | - | 2'253 | - |
| 523.3652 | Activités spécifiques | 219'350 | - | 259'250 | - | 179'810 | - |
| 523.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 400 | - | 300 | - | 400 | - |
| 523.3911 | Imputations internes | 62'260 | - | 101'590 | - | 69'432 | - |
| 523.4331 | Participations repas cantine | - | 38'000 | - | 40'000 | - | 36'436 |
| 523.4362 | Remboursements de frais | - | 6'925 | - | 37'000 | - | 108'799 |
| 523.4512 | Subventions cantonales | - | 100'000 | - | 75'000 | - | 44'957 |
| 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 | 22'983 | - | 24'000 | - | 24'323 | - |
| 540 | 540 Office OP intercommunal | 22'983 | - | 24'000 | - | 24'323 | - |
| 540.3522 | Particip.charges enseignement et cultes | 22'983 | - | 24'000 | - | 24'323 | - |
| 56 | 56 Services médical et dentaire | 88'830 | - | 120'856 | - | 71'937 | - |
| 560 | 560 Service sanitaire | 27'610 | - | 32'436 | - | 19'716 | - |
| 560.3111 | Achats équipements de bureau | 250 | - | 300 | - | - | - |
| 560.3132 | Fournitures pour soins | 7'000 | - | 7'500 | - | 4'108 | - |
| 560.3156 | Entretien matériel | - | - | 100 | - | - | - |
| 560.3182 | Frais de téléphones | 360 | - | 336 | - | 125 | - |
| 560.3185 | Honoraires | 20'000 | - | 24'000 | - | 15'483 | - |
| 560.3199 | Dépenses diverses | - | - | 200 | - | - | - |

Remarques et observations

521 Montreux-Est

521.3188 Augmentation du nombre d'élèves, des tarifs et projet travaux Ballalaz

521.3911 Augmentation des locations aux Esserts et Bretaye

521.4362 Arrêt Tribunal Fédéral 12/2017

523 Montreux-Ouest

523.4362 Arrêt Tribunal Fédéral 12/2017

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--------------------------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 561 | 561 Service dentaire | 61'220 | - | 88'420 | - | 52'221 | - |
| 561.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 500 | - | - | - | - | - |
| 561.3063 | Frais de représentation | 150 | - | - | - | - | - |
| 561.3101 | Fournitures de bureau | 1'620 | - | 1'320 | - | 1'036 | - |
| 561.3132 | Fournitures pour soins | 4'650 | - | 38'650 | - | 4'631 | - |
| 561.3156 | Entretien matériel | 1'600 | - | 1'200 | - | 1'302 | - |
| 561.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 48'800 | - | 43'350 | - | 41'352 | - |
| 561.3199 | Dépenses diverses | - | - | 100 | - | - | - |
| 561.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 900 | - | 800 | - | 900 | - |
| 561.3911 | Imputations internes | 3'000 | - | 3'000 | - | 3'000 | - |
| 58 | 58 Cultes et messes | 271'220 | - | 268'400 | - | 253'193 | - |
| 580 | 580 Cultes et messes | 271'220 | - | 268'400 | - | 253'193 | - |
| 580.3011 | Traitements | - | - | - | - | 15'569 | - |
| 580.3012 | Salaires auxiliaires | 222'300 | - | 221'000 | - | 190'515 | - |
| 580.3030 | AVS/AC/AF | 13'600 | - | 12'730 | - | 12'664 | - |
| 580.3040 | Caisses de pensions | 18'800 | - | 18'320 | - | 20'916 | - |
| 580.3050 | Assurances accidents | 1'300 | - | 1'130 | - | 1'060 | - |
| 580.3050.01 | Assurance perte de gain | 1'720 | - | 1'720 | - | 1'719 | - |
| 580.3652 | Organiste payé à la paroisse | 3'000 | - | 3'000 | - | 250 | - |
| 580.3653 | Subventions pour tiers | 10'500 | - | 10'500 | - | 10'500 | - |

Remarques et observations

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | 6 Police | 13'013'130 | 2'429'675 | 12'622'999 | 2'506'630 | 12'286'167 | 2'532'438 |
| 60 | 60 Police | 10'058'852 | 1'864'075 | 9'731'803 | 1'973'030 | 9'316'094 | 1'931'221 |
| 600 | 600 Police | 10'058'852 | - | 9'731'803 | - | 9'316'094 | - |
| 600.3080 | Personnel intérimaire | 90'000 | - | 90'000 | - | 103'356 | - |
| 600.3511 | Particip.charges cantonales police | 1'570'583 | - | 1'492'018 | - | 1'530'074 | - |
| 600.3521 | Participation Police-Riviera | 8'142'269 | - | 7'919'785 | - | 7'459'450 | - |
| 600.3524 | Contribution au SIGE | 256'000 | - | 230'000 | - | 223'215 | - |
| 601 | 601 Office du stationnement | - | 1'864'075 | - | 1'973'030 | - | 1'931'221 |
| 601.4521 | Décompte sécurité - Riviera | - | 1'864'075 | - | 1'973'030 | - | 1'931'221 |
| 62 | 62 Office de la population | 1'521'778 | 557'000 | 1'485'258 | 525'000 | 1'553'769 | 589'370 |
| 620 | 620 Office de la population | 1'521'778 | 557'000 | 1'485'258 | 525'000 | 1'553'769 | 589'370 |
| 620.3011 | Traitements | 755'100 | - | 788'100 | - | 800'603 | - |
| 620.3012 | Salaires auxiliaires | 89'100 | - | 34'100 | - | 51'698 | - |
| 620.3013 | Personnel en formation | 44'600 | - | 50'600 | - | 46'699 | - |
| 620.3030 | AVS/AC/AF | 82'450 | - | 76'470 | - | 77'603 | - |
| 620.3040 | Caisses de pensions | 124'660 | - | 128'460 | - | 116'258 | - |
| 620.3050 | Assurances accidents | 5'820 | - | 5'050 | - | 4'932 | - |
| 620.3050.01 | Assurance perte de gain | 7'560 | - | 7'330 | - | 6'534 | - |
| 620.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 2'500 | - | 2'500 | - | 3'600 | - |
| 620.3062 | Autres frais de transport | 500 | - | - | - | - | - |
| 620.3063 | Frais de représentation | 1'800 | - | - | - | - | - |
| 620.3066 | Frais de subsistance | 200 | - | 2'000 | - | 2'263 | - |
| 620.3069 | Frais divers | 1'500 | - | 2'000 | - | 954 | - |
| 620.3091 | Frais de formation | 1'000 | - | 1'000 | - | - | - |
| 620.3097 | Frais de formation informatique | 4'400 | - | 3'000 | - | - | - |
| 620.3101 | Fournitures de bureau | 17'900 | - | 2'000 | - | 2'858 | - |
| 620.3102 | Documentation, annonces | 1'000 | - | 1'000 | - | 490 | - |
| 620.3111 | Achats équipements de bureau | 1'000 | - | 1'000 | - | - | - |
| 620.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | 12'000 | - | - | - | - | - |
| 620.3151 | Entretien équipements de bureau | 1'500 | - | 1'500 | - | 2'031 | - |
| 620.3163 | Locations d'objets mobiliers | 13'440 | - | 25'000 | - | 26'282 | - |
| 620.3170 | Frais de réceptions et manifestations | - | - | 3'000 | - | - | - |
| 620.3181 | Frais de ports et ccp | 12'000 | - | 11'000 | - | 12'627 | - |
| 620.3182 | Frais de téléphones | 2'148 | - | 1'948 | - | 2'167 | - |
| 620.3183 | Frais bancaires | 2'000 | - | 2'000 | - | 2'080 | - |
| 620.3193 | Cotisations | 1'000 | - | 500 | - | 1'828 | - |
| 620.3511 | Participation frais Etat de Vaud | 315'000 | - | 315'000 | - | 383'565 | - |
| 620.3665 | Aides individuelles | 13'000 | - | 13'000 | - | - | - |
| 620.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 8'600 | - | 7'700 | - | 8'700 | - |
| 620.4311 | Emoluments de chancellerie | - | 557'000 | - | 525'000 | - | 588'014 |
| 620.4361 | Remb. de traitements & charges sociales | - | - | - | - | - | 410 |
| 620.4362 | Remboursements de frais | - | - | - | - | - | 946 |
| 65 | 65 Défense incendie et sauvetage | 822'369 | - | 784'230 | - | 828'439 | - |
| 650 | 650 Service du feu | 822'369 | - | 784'230 | - | 828'439 | - |
| 650.3521 | Particip. défense incendie | 822'369 | - | 784'230 | - | 828'439 | - |
| 66 | 66 Protection civile | 610'131 | 8'600 | 621'708 | 8'600 | 587'864 | 11'847 |
| 669 | 669 Office communal | 610'131 | 8'600 | 621'708 | 8'600 | 587'864 | 11'847 |
| 669.3121 | Eau | - | - | - | - | 1'759 | - |
| 669.3122 | Gaz | - | - | - | - | 6'674 | - |
| 669.3123 | Electricité | 4'000 | - | 4'000 | - | 3'202 | - |
| 669.3124 | Combustibles | 9'500 | - | 9'500 | - | - | - |
| 669.3141 | Entretien des abris publics | 11'000 | - | 10'000 | - | 5'822 | - |
| 669.3157 | Entretien installations techniques | - | - | - | - | 253 | - |
| 669.3161 | Loyers et fermages | 1'500 | - | 1'500 | - | 894 | - |
| 669.3521 | Participation à l'ORPC Riviera | 584'131 | - | 596'708 | - | 569'261 | - |
| 669.4271 | Locations | - | 3'000 | - | 3'000 | - | 7'029 |
| 669.4362 | Remboursements de frais | - | 5'600 | - | 5'600 | - | 4'818 |

Remarques et observations

600 Police

- 600.3521 L'augmentation relève principalement de la revalorisation des salaires du service de police en 2019 et des autres en 2020.
D'autre part, l'augmentation de l'IPC de 1.2% a été octroyée à l'ensemble du personnel
- 600.3511 Voir détail sur le préavis
- 600.3524 Selon budget 2020 du SIGE

601 Office du stationnement

- 601.4521 Diminution des recettes par rapport au budget 2019 afin d'aligner les recettes budgétées 2020 avec les comptes 2018.
Augmentation des charges due à la progression salariale statutaire ainsi qu'à l'octroi de l'IPC

620 Office de la population

- 620.3012 12 mois, employé(e) d'administration auxiliaire à 100 %
- 620.3101 Refacturation économat aux services, baisse du cpte 111.3101/111.3163
- 620.3117.01 Ecran d'accueil + 3 lecteurs de passeports pour guichets

650 Service du feu

- 650.3521 Perspective de restructuration du service SDIS, réallocation d'un poste de secrétaire à 50% pour la création d'une fonction de quartier-maître à 100%

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | 7 Sécurité sociale | 42'171'910 | 7'238'455 | 43'944'791 | 5'834'495 | 47'786'410 | 6'858'681 |
| 70 | 70 Service administratif | 4'312'296 | 197'000 | 6'751'899 | 100'000 | 6'949'300 | 699'034 |
| 700 | 700 Administration | 4'312'296 | 197'000 | 6'751'899 | 100'000 | 6'949'300 | 699'034 |
| 700.3011 | Traitements | 428'000 | - | 456'300 | - | 515'367 | - |
| 700.3012 | Salaires auxiliaires | - | - | - | - | 3'577 | - |
| 700.3013 | Personnel en formation | 17'800 | - | 37'300 | - | 21'300 | - |
| 700.3030 | AVS/AC/AF | 41'760 | - | 43'210 | - | 46'735 | - |
| 700.3040 | Caisses de pensions | 70'700 | - | 74'870 | - | 84'067 | - |
| 700.3050 | Assurances accidents | 2'840 | - | 2'750 | - | 2'830 | - |
| 700.3050.01 | Assurance perte de gain | 3'730 | - | 4'140 | - | 4'338 | - |
| 700.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 700 | - | - | - | 853 | - |
| 700.3062 | Autres frais de transport | 400 | - | - | - | - | - |
| 700.3063 | Frais de représentation | 500 | - | - | - | - | - |
| 700.3066 | Frais de subsistance | 200 | - | - | - | 88 | - |
| 700.3069 | Frais divers | - | - | - | - | 777 | - |
| 700.3091 | Frais de formation | 500 | - | - | - | - | - |
| 700.3101 | Fournitures de bureau | 5'500 | - | 500 | - | 198 | - |
| 700.3102 | Documentation, annonces | 2'000 | - | 2'500 | - | 934 | - |
| 700.3111 | Achats équipements de bureau | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 700.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | - | - | 1'000 | - | - | - |
| 700.3117.02 | Achats matériel informatique - software | - | - | 350 | - | - | - |
| 700.3161 | Loyers du garde-meubles | 37'300 | - | 32'800 | - | 32'760 | - |
| 700.3163 | Locations d'objets mobiliers | 9'100 | - | 6'000 | - | 9'100 | - |
| 700.3181 | Frais de ports et ccp | 7'000 | - | 6'000 | - | 7'104 | - |
| 700.3182 | Frais de téléphones | 2'556 | - | 1'524 | - | 465 | - |
| 700.3185 | Honoraires | 1'000 | - | 1'000 | - | - | - |
| 700.3199 | Dépenses diverses | 46'000 | - | 46'000 | - | 20'148 | - |
| 700.3514 | Charges de santé publique | 130'500 | - | 2'668'035 | - | 2'615'053 | - |
| 700.3653 | Subvention pour la culture, les loisirs et le sport | - | - | - | - | 241'000 | - |
| 700.3654 | Constats de décès, ensevel. indigents | 35'000 | - | 30'000 | - | 33'278 | - |
| 700.3655 | Abaissement loyers hlm | 137'150 | - | 126'300 | - | 92'253 | - |
| 700.3655.01 | Fondation Le Relais (ex-Apollo) contrat de prestations | 110'000 | - | 110'000 | - | 150'000 | - |
| 700.3655.02 | Aide individuelle au logement | 180'000 | - | 180'000 | - | 173'673 | - |
| 700.3655.03 | Subv. aide et prévoyance sociale | 437'680 | - | 439'660 | - | 382'484 | - |
| 700.3655.04 | Aide complémentaire - cartes Vm cv | 200'000 | - | 180'000 | - | 204'245 | - |
| 700.3655.05 | Part. frais fonctionnement ACAS | 307'980 | - | 320'960 | - | 260'698 | - |
| 700.3662 | Aides individuelles à la formation | 90'000 | - | - | - | 74'977 | - |
| 700.3664 | Aide individuelle santé publique | 110'000 | - | 130'000 | - | 83'676 | - |
| 700.3665 | Aides individuelles forfait. déchets | 1'880'000 | - | 1'847'200 | - | 1'883'024 | - |
| 700.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 3'400 | - | 3'000 | - | 4'300 | - |
| 700.3911 | Imputations internes | 12'500 | - | - | - | - | - |
| 700.4362 | Remb. de frais et intérêts | - | 17'000 | - | 10'000 | - | 5'970 |
| 700.4515 | Participation cantonale à charges prévoyance | - | 90'000 | - | 90'000 | - | 87'088 |
| 700.4652 | Particip. & subventions tiers enseign. | - | 90'000 | - | - | - | 605'977 |
| 71 | 71 Service social communal | 13'537'327 | 7'041'455 | 11'313'791 | 5'734'495 | 11'168'658 | 5'300'706 |
| 711 | 711 Structure d'accueil familial de jour | 2'620'136 | 1'671'000 | 2'359'348 | 1'484'020 | 2'490'147 | 1'513'511 |
| 711.3011 | Traitements | 200'200 | - | 196'400 | - | 99'969 | - |
| 711.3012 | Salaires auxiliaires | 1'770'000 | - | 1'562'000 | - | 1'819'497 | - |
| 711.3030 | AVS/AC/AF | 124'940 | - | 105'840 | - | 138'938 | - |
| 711.3040 | Caisses de pensions | 192'310 | - | 166'060 | - | 142'272 | - |
| 711.3050 | Assurances accidents | 12'120 | - | 9'410 | - | 8'314 | - |
| 711.3050.01 | Assurance perte de gain | 16'400 | - | 14'440 | - | 837 | - |
| 711.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 1'200 | - | 1'200 | - | 961 | - |
| 711.3063 | Frais de représentation | 600 | - | - | - | - | - |
| 711.3066 | Frais de subsistance | 235'000 | - | 228'520 | - | 232'325 | - |
| 711.3069 | Frais divers | - | - | 5'700 | - | 2'346 | - |
| 711.3091 | Frais de formation | 14'600 | - | 14'600 | - | 1'856 | - |
| 711.3101 | Fournitures de bureau | 500 | - | 100 | - | - | - |
| 711.3102 | Documentation, annonces | 500 | - | 500 | - | - | - |
| 711.3111 | Achats équipements et informatiques | - | - | 700 | - | - | - |
| 711.3117.01 | Achats matériel informatique - hardware | - | - | 1'000 | - | 694 | - |
| 711.3158 | Entretien équipement informatique | 19'250 | - | 19'250 | - | 14'746 | - |
| 711.3181 | Frais de port, ccp | 7'000 | - | 6'000 | - | 7'104 | - |
| 711.3182 | Frais de téléphones | 456 | - | 528 | - | 176 | - |
| 711.3199 | Frais divers | - | - | 7'000 | - | 693 | - |
| 711.3515 | Remboursement participation du canton (FAJE) | 400 | - | - | - | - | - |

Remarques et observations

700 Administration

| | | |
|----------|----------------------------|--------|
| 700.3655 | Rousseau 22b Clarens | 16'850 |
| 700.3655 | Mayor-Vautier 23 Clarens | 11'300 |
| 700.3655 | Saussaz 2 Chailly | 15'100 |
| 700.3655 | Alpes 1-3, Paix 4 Montreux | 38'000 |
| 700.3655 | Planches 20c Montreux | 26'300 |
| 700.3655 | Gambetta 41-43 | 19'300 |
| 700.3655 | Gambetta 39 | 10'300 |

700.3655.04 Ajusté aux comptes 2018

700.3662 Compensé par le compte 700.4652

700.3665 Ajusté aux comptes 2018

700.3911 Vins pour nona-centenaires (nouvelle imputation)

711 Structure d'accueil familial de jour

711.3012 Augmentation des heures des accueillantes de 220'000 h à 250'000 h 1'740'900

711.3030 Lié au compte 711.3012

711.3040 Lié au compte 711.3012

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 711.3522 | Dérogations inter-réseaux | 5'000 | - | - | - | - | - |
| 711.3911 | Imputations internes | 19'660 | - | 20'100 | - | 19'420 | - |
| 711.4331 | Remboursement de frais de repas | - | 235'000 | - | 228'520 | - | 230'486 |
| 711.4332 | Participation des parents | - | 1'150'000 | - | 980'500 | - | 1'020'283 |
| 711.4515 | Participation du canton (Faje) | - | 248'000 | - | 245'000 | - | 218'556 |
| 711.4522 | Participations inter-réseaux | - | 5'000 | - | - | - | - |
| 711.4525 | Participation des communes | - | 33'000 | - | 30'000 | - | 44'186 |
| 712 | 712 REME | 10'294'945 | 5'174'455 | 8'349'583 | 4'044'475 | 8'086'060 | 3'590'903 |
| 712.3011 | Traitements | 171'900 | - | 168'400 | - | 221'631 | - |
| 712.3030 | AVS/AC/AF | 16'020 | - | 14'750 | - | 19'391 | - |
| 712.3040 | Caisses de pensions | 26'510 | - | 25'480 | - | 18'141 | - |
| 712.3050 | Assurances accidents | 1'060 | - | 910 | - | 1'146 | - |
| 712.3050.01 | Assurances perte de gain | 1'450 | - | 1'420 | - | 1'861 | - |
| 712.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | - | - | - | - | 208 | - |
| 712.3066 | Frais de subsistance | - | - | - | - | 18 | - |
| 712.3069 | Frais divers | - | - | - | - | 200 | - |
| 712.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 6'000 | - | - | - | - | - |
| 712.3111 | Achats équipements de bureau | - | - | 9'000 | - | 2'695 | - |
| 712.3117.02 | Achats matériel informatique - software | 250 | - | - | - | - | - |
| 712.3158 | Entretien équipement informatique | - | - | 1'000 | - | - | - |
| 712.3163 | Locations d'objets mobiliers | 1'920 | - | 1'600 | - | 5'371 | - |
| 712.3182 | Frais de téléphones | 324 | - | 348 | - | 159 | - |
| 712.3199 | Frais divers | 6'360 | - | 6'150 | - | 16'756 | - |
| 712.3515 | Remboursement participation du canton (FAJE) | 4'000 | - | - | - | 26'000 | - |
| 712.3522 | Dérogations inter-réseaux | 15'000 | - | 20'000 | - | - | - |
| 712.3655 | Subvention Reme | 10'035'301 | - | 8'091'675 | - | 7'762'130 | - |
| 712.3911 | Imputations internes | 8'850 | - | 8'850 | - | 10'350 | - |
| 712.4332 | Participation des parents | - | 2'660'000 | - | 1'920'000 | - | 1'888'333 |
| 712.4515 | Participation du canton (Faje) | - | 2'289'455 | - | 1'994'475 | - | 1'527'487 |
| 712.4515.02 | Participation du canton (Faje) - Exercice précédent | - | - | - | - | - | 12'500 |
| 712.4515.03 | Aide au démarrage FAJE | - | 70'000 | - | - | - | - |
| 712.4522 | Participations inter-réseaux | - | 15'000 | - | 20'000 | - | - |
| 712.4525 | Participations des communes | - | 140'000 | - | 110'000 | - | 162'583 |
| 714 | 714 Jardins d'enfants | 622'246 | 196'000 | 604'860 | 206'000 | 592'451 | 196'292 |
| 714.3011 | Traitements | 420'300 | - | 414'900 | - | 407'929 | - |
| 714.3012 | Salaires auxiliaires | 12'900 | - | 12'900 | - | 9'626 | - |
| 714.3030 | AVS/AC/AF | 40'000 | - | 37'790 | - | 36'425 | - |
| 714.3040 | Caisses de pensions | 63'570 | - | 63'100 | - | 59'324 | - |
| 714.3050 | Assurances accidents | 2'680 | - | 2'260 | - | 2'176 | - |
| 714.3050.01 | Assurances perte de gain | 3'620 | - | 3'420 | - | 3'470 | - |
| 714.3061 | Frais pour usage de véhicules privés | 800 | - | - | - | 747 | - |
| 714.3066 | Frais de subsistance | 500 | - | - | - | 20 | - |
| 714.3069 | Frais divers | 2'000 | - | - | - | 147 | - |
| 714.3091 | Frais de formation | 4'490 | - | 3'490 | - | 1'105 | - |
| 714.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 700 | - | 700 | - | 234 | - |
| 714.3102 | Journaux, documentation, annonces | 200 | - | 500 | - | - | - |
| 714.3111 | Achats équipements de bureau | 200 | - | 100 | - | 137 | - |
| 714.3114 | Achats matériel d'exploitation | 6'000 | - | 7'000 | - | 819 | - |
| 714.3117.01 | Achats matériel informatique | - | - | 600 | - | 347 | - |
| 714.3123 | Electricité | 300 | - | 300 | - | - | - |
| 714.3161 | Loyers et fermages | 17'200 | - | 17'200 | - | 26'351 | - |
| 714.3170 | Frais de réceptions et manifestations | 800 | - | 800 | - | - | - |
| 714.3182 | Frais de téléphones, radio | 1'416 | - | 1'980 | - | 1'384 | - |
| 714.3199 | Frais divers | - | - | 500 | - | 3'908 | - |
| 714.3801 | Attributions fonds de renouvellement | 2'200 | - | 1'800 | - | 2'000 | - |
| 714.3911 | Imputations internes | 42'370 | - | 35'520 | - | 36'300 | - |
| 714.4331 | Participation des parents | - | 150'000 | - | 150'000 | - | 148'588 |
| 714.4515 | Subventions cantonales (Faje) | - | 46'000 | - | 56'000 | - | 46'800 |
| 714.4525 | Participation des communes (Montreux - Veytaux) | - | - | - | - | - | 903 |
| 72 | 72 Prévoyance sociale | 24'322'287 | - | 25'879'101 | - | 29'668'452 | 858'941 |
| 720 | 720 Prévoyance sociale | 24'322'287 | - | 25'879'101 | - | 29'668'452 | 858'941 |
| 720.3515 | Facture sociale | 24'322'287 | - | 25'879'101 | - | 25'707'108 | - |
| 720.3801 | Attributions fonds d'égalisation/de péréquation | - | - | - | - | 3'961'344 | - |
| 720.4801 | Prélèvements sur fonds de réserve & renouv. | - | - | - | - | - | 858'941 |

Remarques et observations

712 REME

712.3655 Ouverture Les Lucioles (préavis 1/2019) et places supplémentaires Les Lutins

714 Jardins d'enfants

714.4515 Recalibration des subventions (37 semaines au lieu de 39)

| Comptes | Désignations | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 | 8 Services industriels | 1'613'800 | 1'531'800 | 1'613'000 | 1'541'000 | 1'676'132 | 1'581'664 |
| 80 | 80 Services industriels | 1'613'800 | 1'531'800 | 1'613'000 | 1'541'000 | 1'676'132 | 1'581'664 |
| 800 | 800 Services industriels | 1'263'000 | 1'181'000 | 1'263'000 | 1'191'000 | 1'283'457 | 1'188'989 |
| 800.3123 | Consommation de courant | 353'000 | - | 353'000 | - | 355'429 | - |
| 800.3143 | Entretien de l'éclairage | 765'000 | - | 765'000 | - | 783'843 | - |
| 800.3144 | Entretien hydrantes | 45'000 | - | 45'000 | - | 44'234 | - |
| 800.3528 | Réseau défense incendie, bornes hydrantes | 100'000 | - | 100'000 | - | 99'951 | - |
| 800.4111 | Concessions d'utilisation | - | 1'120'000 | - | 1'150'000 | - | 1'119'480 |
| 800.4362 | Remboursements de frais | - | 11'000 | - | 11'000 | - | 36'561 |
| 800.4651 | Subventions ECA | - | 50'000 | - | 30'000 | - | 32'947 |
| 801 | 801 Développement durable | 350'800 | 350'800 | 350'000 | 350'000 | 392'676 | 392'676 |
| 801.3170 | Frais de réceptions et manifestations | 25'000 | - | 25'000 | - | 15'216 | - |
| 801.3199 | Frais divers | 65'000 | - | 65'000 | - | 39'159 | - |
| 801.3321 | Amort. supplém. patrimoine administratif | - | - | - | - | 52'892 | - |
| 801.3657 | Subventions | 250'000 | - | 250'000 | - | 275'408 | - |
| 801.3911 | Imputations internes | 10'800 | - | 10'000 | - | 10'000 | - |
| 801.4111 | Redevances | - | 250'000 | - | 250'000 | - | 248'036 |
| 801.4809 | Prélèvements provision | - | 100'800 | - | 100'000 | - | 91'747 |
| 801.4819 | Autres prélèvements | - | - | - | - | - | 52'892 |

Remarques et observations

800 Services industriels

800.4111 Adapté aux comptes 2018