COMMUNE DE MONTREUX

© Montreux Riviera

Comptes 2020

COMMUNE DE MONTREUX

Préavis No 12/2021

de la Municipalité au Conseil communal

relatif

aux comptes communaux 2020

Date et lieu proposés pour la séance de commission :

le mercredi 19 mai 2021 à 19 h. 00

à l'Aula du Collège de Montreux-Est, à Montreux

Table des matières

1 Résultat au 31 décembre 2020 2
1.1 Introduction 2
1.2 Présentation générale du résultat au 31 décembre 2020 3
1.3 Charges et recettes non monétaires et marge d'autofinancement 3
1.4 REME – FACEME (rubrique 712) 4
2 Comptes de fonctionnement 5
2.1 Charges et recettes de fonctionnement par classification administrative 5
2.2 Charges de fonctionnement par nature 6
2.3 Recettes de fonctionnement par nature 10
3 Bilan résumé 14
4 Ecritures de clôture 16
5 Position de la Municipalité 17
6 Conclusions 18

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

1 Résultat au 31 décembre 2020

Les comptes sont établis conformément au règlement sur la comptabilité des communes, ainsi qu'aux directives et plan comptable du Département de l'intérieur, Service des communes et du logement (SCL). Ils ont été contrôlés par l'organe de révision BDO SA qui donne, dans son courrier figurant en annexe, décharge pour l'acceptation des comptes. Ceux-ci ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 23 avril 2021 avec une perte de CHF 2'021'623.-.

Conformément à l'art. 22 du règlement sur la comptabilité des communes, les comptes de la Commission intercommunale de la taxe de séjour de la Riviera et de Villeneuve, de la Fondation de la ville de Montreux pour l'équipement touristique, de Sécurité Riviera, du Centre de Congrès Montreux SA et de la Fondation de la Saison culturelle de Montreux et de la FACEME[1] sont présentés conjointement aux présents comptes.

1.1 Introduction

Les comptes de l'exercice 2020 présentent un déficit de quelque CHF 2 millions. Ce résultat est sensiblement proche du budget adopté, mais meilleur de CHF 4,7 millions par rapport au budget augmenté des préavis validés durant l'année sous revue.

La situation sanitaire a plongé la Municipalité et les services communaux dans une situation inédite. Il a fallu durant cette première vague et les phases qui suivirent, garantir la capacité décisionnelle des autorités, accomplir les missions fondamentales, tout en assurant la sécurité sanitaire du personnel. Le soutien à l'économie en maintenant voire en augmentant les activités communales, n'a pas pu être déployé, toutes les activités ayant été impactées.

Si une partie de la réduction des charges est imputable au fort ralentissement de l'activité économique, ce résultat contenu résulte néanmoins de la bonne gestion de la part de la Municipalité des charges dont elle a la maîtrise, à savoir celles liées aux autorités et personnel, à l'acquisition de biens, services et marchandises et aux subventions. Ce contrôle des charges et les non-dépenses liées au COVID ont permis d'alimenter le fonds de relance de CHF 2,5 millions adopté récemment par le Conseil communal en vue de soutenir les acteurs culturels et sportifs.

Au sujet des produits, c'est à nouveau l'impôt sur les successions et donations qui permet d'afficher des recettes fiscales totale à hauteur du montant attendu. L'évolution des impôts réguliers des personnes physiques et morales, qui semble se stabiliser, avait déjà été observée et prise en compte pour l'élaboration du budget 2021.

L'annulation des nombreux camps pour les jeunes Montreusiens a induit une baisse des charges. L'importance de cette baisse est cependant atténuée par la diminution de la participation des parents et des subventions du Canton.

[1] Fondation Accueil collectif de la petite enfance de Montreux et environs

1.2 Présentation générale du résultat au 31 décembre 2020

	Budget 2020	Amendements CC	Préavis [a)] adoptés	Budget 2020 corrigé	Comptes 2020	Ecart Cptes/Budget
Charges	155'612'440	-70'000	4'528'635	160'071'075	149'586'130	-10'484'945
Revenus	152'642'905		730'000	153'372'905	147'564'507	-5'808'398
Résultat	**-2'969'535**	**70'000**	**-3'798'635**	**-6'698'170**	**-2'021'623**	**4'676'547**

[a)] il s'agit uniquement des préavis complémentaires au budget voté par le Conseil communal.

1.3 Charges et recettes non monétaires et marge d'autofinancement

	Comptes 2020	Budget 2020	Ecart C/B 2020	Comptes 2019
Charges	**149'586'130**	**160'071'075**	**-10'484'945**	**159'278'985**
Amortissements	6'079'590	1'884'922	4'194'668	6'469'101
Amortissements supplémentaires	144'715	5'066'688	-4'921'973	3'652'090
Attribution aux fonds et financements spéciaux	5'207'417	1'873'283	3'334'134	5'881'282
Imputation internes	2'877'451	3'212'705	-335'254	2'896'709
Charges épurées [A]	**135'276'957**	**148'033'477**	**-12'756'520**	**140'379'803**
Revenus	**147'564'507**	**153'372'905**	**-5'808'398**	**158'548'239**
Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	2'572'270	2'416'207	156'063	11'336'035
Prélèvements sur fonds supplémentaires	624'715	1'982'070	-1'357'355	3'652'090
Imputation internes	2'877'451	3'212'705	-335'254	2'896'709
Revenus épurés [A]	**141'490'071**	**145'761'923**	**-4'271'852**	**140'663'404**
Marge d'autofinancement [B]	**6'213'114**	**-2'271'554**	**8'484'668**	**283'602**
Résultat	**-2'021'623**	**-6'698'170**	**4'676'547**	**-730'746**

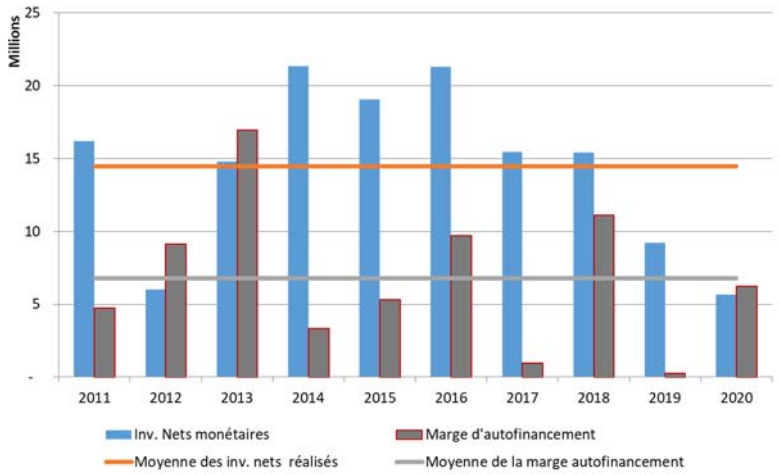
[A] Revenus et Charges après soustraction des opérations sans effets monétaires

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

Les rattrapages irréguliers de la péréquation et de la participation à la cohésion sociale rendent difficile l'interprétation de la marge d'autofinancement sur les deux exercices présentés dans le tableau.

Le graphique suivant met en relation les dépenses d'investissements nets monétaires réalisés lors des dix dernières années, avec les marges d'autofinancement durant la même période.

On peut ainsi constater les fortes variations de la marge d'autofinancement, année après année. Les deux droites représentent les moyennes des investissements et de la marge d'autofinancement ; elles mettent en évidence les besoins en financement des projets réalisés qui s'élèvent à un peu plus de 52 % des investissements.



1.4 **REME – FACEME** (rubrique 712)

Jusqu'à l'exercice 2019, les dépenses et les recettes liées à l'accueil des enfants par le REME[2] (chapitre 712) étaient comptabilisées de manière détaillée dans les comptes de la commune, mais le chapitre 712 ne faisait pas apparaître clairement le montant de la subvention communale (déficit) versé à la FACEME.

En effet, pour des raisons de simplification et de compréhension pour les parents, les prestations de toutes les structures d'accueil des enfants avaient été regroupées et facturées par la commune. La part de la participation des parents liée au REME et qui incluait la FACEME figurait comme recettes dans les comptes 712.4332 de la commune et était compensée par une augmentation de montant de la subvention versée, compte 712.3655.

Cette manière de procéder a eu pour conséquence d'augmenter artificiellement le montant du compte 712.3655 « Subvention REME ».

Il en va de même pour les participations du Canton ou de la Confédération comptabilisées en recettes dans le compte 712.4515 et reversées au REME au travers de la subvention communale.

Afin de faire figurer dans les comptes communaux le montant versé à la FACEME qui équivaut à la subvention pour cette fondation, il a été décidé de renoncer aux détails et de ne laisser apparaître que le montant de la subvention à charge de la Commune.

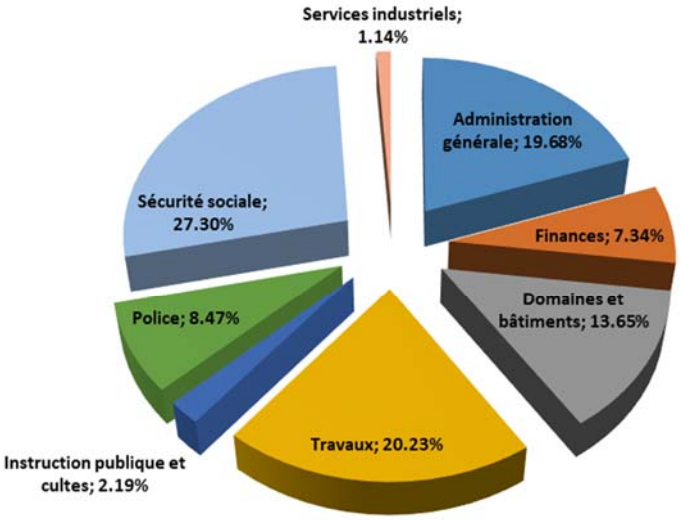
Les détails financiers de la FACEME figurent dans leurs comptes présentés avant les chiffres de la brochure.

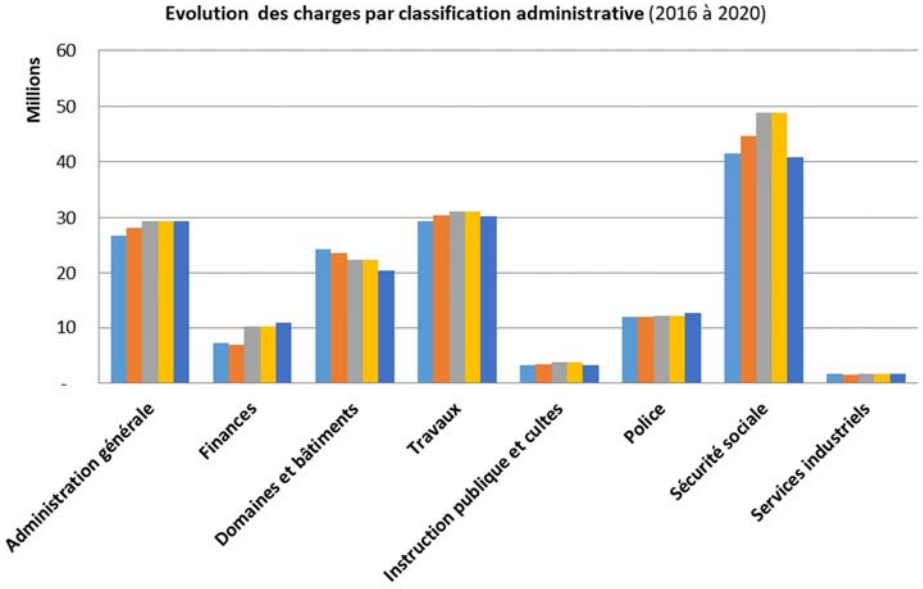
[2] Réseau Enfance Montreux et Environs

2 Comptes de fonctionnement

2.1 Charges et recettes de fonctionnement par classification administrative

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	**Revenus**	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	**29'436'774**	**2'145'287**	31'196'675	3'443'127	29'362'312	1'727'052
2	Finances	**10'943'160**	**120'610'551**	8'233'832	113'390'822	10'138'128	118'217'883
3	Domaines et bâtiments	**20'454'804**	**6'278'373**	21'809'989	8'094'306	22'347'984	9'033'463
4	Travaux	**30'266'215**	**11'037'287**	33'199'726	15'188'446	31'019'967	14'189'502
5	Instruction publique et cultes	**3'282'884**	**786'075**	4'303'378	1'326'275	3'752'635	1'099'060
6	Police	**12'667'822**	**2'210'421**	13'013'130	2'429'675	12'099'140	2'876'843
7	Sécurité sociale	**40'831'995**	**2'929'372**	42'171'910	7'238'455	48'884'549	9'832'357
8	Services industriels	**1'702'475**	**1'567'141**	1'613'800	1'531'800	1'674'271	1'572'079
	Total	**149'586'130**	**147'564'507**	155'542'440	152'642'905	159'278'985	158'548'239
	Résultat	**-2'021'623**		-2'899'535		-730'746	

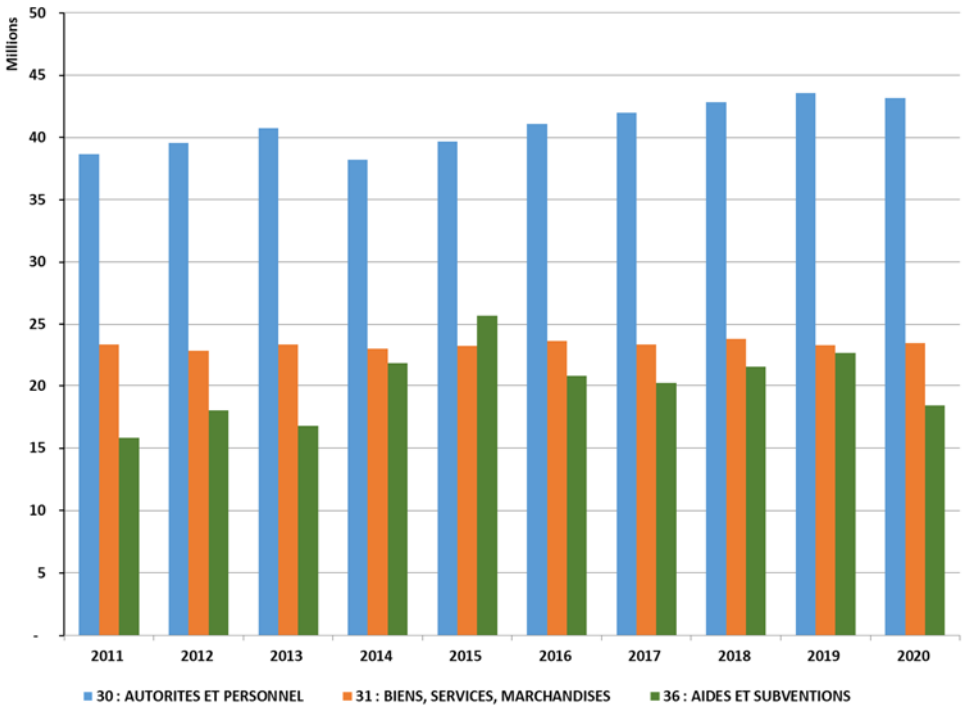




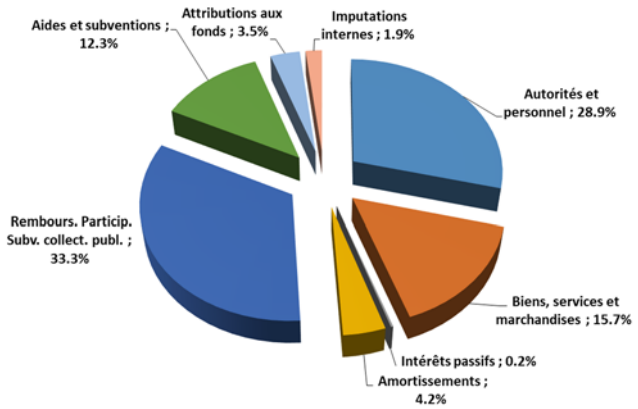
2.2 Charges de fonctionnement par nature

	Comptes 2020	Budget 2020	Ecart s/budget		Comptes 2019	Ecart s/comptes	
30 Autorités et personnel	43'178'335	45'604'628	-2'426'293	-5.3%	43'594'167	-415'832	-1.0%
31 Biens, services, marchandises	23'499'750	26'691'751	-3'192'000	-12.0%	23'301'432	198'318	0.9%
32 Intérêts passifs	339'626	422'500	-82'874	-19.6%	326'096	13'529	4.1%
33 Amortissements	6'224'305	8'012'561	-1'788'256	-22.3%	10'121'191	-3'896'887	-38.5%
35 Rembours., particip. et subv. à des collect. publi.	49'819'014	44'430'818	5'388'196	12.1%	50'470'542	-651'528	-1.3%
36 Aides et subventions	18'440'232	25'294'194	-6'853'962	-27.1%	22'687'566	-4'247'334	-18.7%
38 Attributions aux fonds, financements spéciaux	5'207'417	1'873'283	3'334'134	178.0%	5'881'282	-673'865	-11.5%
39 Imputations internes	2'877'451	3'212'705	-335'254	-10.4%	2'896'709	-19'258	-0.7%
Total des charges par nature	**149'586'130**	**155'542'440**	**-5'956'310**	**-3.8%**	**159'278'985**	**-9'692'856**	**-6.1%**

Evolution des rubriques dont la Municipalité a le contrôle



Pourcentage du poids des rubriques par rapport aux charges totales



30 – Autorités et personnel

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
43'178'335	45'604'628	-2'426'293	-5.3 %	43'594'167	-415'832	-1.0 %

Les restrictions sanitaires ont eu pour effet un décalage des engagements résultant de départs et le non-engagement d'un certain nombre d'auxiliaires durant le confinement du printemps 2020. Par la suite, la gestion rigoureuse des postes liés aux prestations à fournir et la réduction des déplacements, rendue possible grâce aux outils de réunions en ligne, a permis de dégager un écart favorable de plus de CHF 2,4 millions par rapport au budget et de CHF 0,4 million en regard des chiffres 2019.

31 – Biens, services et marchandises

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
23'499'750	26'691'751	-3'192'000	-12.0 %	23'301'432	198'318	0.9 %

L'arrêt de certaines activités au moment du confinement, puis la reprise partielle et progressive de celles-ci dès l'été ont réduit fortement les dépenses liées aux achats de biens et marchandises, les frais de réception et ceux liés aux transports scolaires notamment.

32 – Intérêts passifs

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
339'626	422'500	-82'874	-19.6 %	326'096	13'529	4.1 %

La baisse de la charge d'intérêts résulte principalement des intérêts bonifiés sur les paiements en avance des impôts communaux encaissés par l'Administration cantonale des impôts.

33 – Amortissements

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
6'224'305	8'012'561	-1'788'256	-22.3 %	10'121'191	-3'896'887	-38.5 %

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
330 a)	Amortissements du patrimoine financier	1'641'408	1'884'922	1'833'263
331 b)	Amortissements du patrimoine administratif	4'438'182	5'066'688	4'635'838
332 c)	Amortissements supplémentaires	144'715	1'060'951	3'652'090
33	**AMORTISSEMENTS**	**6'224'305**	**8'012'561**	**10'121'191**

a) Les amortissements du patrimoine financier couvrent les pertes sur débiteurs. Ce montant est communiqué par l'ACI[3] et concerne les débiteurs impôts communaux ;
b) Les amortissements du patrimoine administratif représentent les amortissements standards ;
c) Les amortissements supplémentaires couvrent les amortissements dont le préavis voté prévoyait une couverture par prélèvement sur un fonds.

[3] Administration cantonale des impôts

35 – Participation à des charges de collectivités publiques

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
49'819'014	44'430'818	5'388'196	12.1 %	50'470'542	-651'528	-1.3 %

L'estimation de la cohésion sociale et de la péréquation, basée sur les chiffres prévisionnels de l'Administration cantonale adaptés avec les chiffres effectifs résultants des comptes 2020, laisse apparaître un découvert budgétaire de plus de CHF 5,8 millions. Ce dépassement est compensé par les baisses de quelque CHF 0,5 million sur les charges liées aux participations régionales et cantonales.

36 – Aides et subventions

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
18'440'232	25'294'194	-6'853'962	-27.1 %	22'687'566	-4'247'334	-18.7 %

Plusieurs éléments expliquent cette importante baisse. Le subventionnement des habitants et des entreprises pour compenser la taxe forfaitaire « déchets » a été supprimé suite à la décision du délibérant de « soulager » les ménages et les entreprises de cette taxe pour les années 2020 et 2021.

Le subventionnement de la FET[4] par le versement de la recette de la taxe communale de séjour, lié aux nuitées, a fortement été impacté par la baisse de l'activité touristique. Cela se retrouve également au niveau des recettes dans le compte 200.4066.

La mise en place du télétravail dans de nombreuses entreprises et administrations a eu une incidence sur l'aide aux détenteurs d'abonnements.

Le soutien communal aux diverses activités liées à l'enseignement telles que les camps, les activités sportives et culturelles, a également diminué à cause de la situation sanitaire.

Par ailleurs, les aides communales aux manifestations ont été assurées en regard de la situation sanitaire, dans le but d'assurer leur pérennité.

38 – Virements à provisions

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
5'207'417	1'873'283	3'334'134	178.0 %	5'881'282	-673'865	-11.5 %

Conformément à la décision du Conseil communal, la création du fonds « COVID-19 » a été créé et alimenté de CHF 2,5 millions. Un montant de CHF 0,7 million a été versé au fonds d'égalisation de la péréquation suite à l'estimation de fin d'année basée sur les chiffres effectifs que les services cantonaux devraient nous facturer en automne.

[4] Fondation pour l'équipement touristique

39 – Imputations internes

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
2'877'451	3'212'705	-335'254	-10.4 %	2'896'709	-19'258	-0.7 %

Il s'agit d'écritures internes servant à l'établissement de prestations aux coûts complets pour les services devant être refacturés à des tiers. La contrepartie de ce montant figure dans la rubrique 49.

2.3 Recettes de fonctionnement par nature

	Comptes 2020	Budget 2020	Ecart s/budget		Comptes 2019	Ecart s/comptes	
40 Impôts	96'678'994	97'530'000	-851'006	-0.9%	93'304'806	3'374'188	3.6%
41 Patentes, concessions	1'313'138	1'370'000	-56'862	-4.2%	1'367'283	-54'145	-4.0%
42 Revenus du patrimoine	14'532'845	11'378'160	3'154'685	27.7%	9'924'608	4'608'237	46.4%
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	13'211'230	19'314'604	-6'103'374	-31.6%	17'401'156	-4'189'926	-24.1%
44 Parts à des recettes cantonales	3'021'738	3'300'000	-278'262	-8.4%	2'431'435	590'303	24.3%
45 Participations et rembours. de collectivités publi.	12'141'412	11'643'459	497'953	4.3%	15'685'683	-3'544'272	-22.6%
46 Autres participations et subventions	590'715	495'700	95'015	19.2%	548'433	42'282	7.7%
48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	3'196'985	4'398'277	-1'201'292	-27.3%	14'988'126	-11'791'140	-78.7%
49 Imputations internes	2'877'451	3'212'705	-335'254	-10.4%	2'896'709	-19'258	-0.7%
Total des recettes par nature	**147'564'507**	**152'642'905**	**-5'078'398**	**-3.3%**	**158'548'239**	**-10'983'732**	**-6.9%**

40 – Impôts et taxe de séjour communale

2020				2019			
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes		
96'678'994	97'530'000	-851'006	-0.9 %	93'304'806	3'374'188	3.6 %	

La diminution que l'on peut constater sur les recettes d'impôts et taxe de séjour communale est compensée à nouveau par les recettes de successions et donations qui dépassent de plus de CHF 6,4 millions les prévisions calculées sur la moyenne des cinq dernières années. La recette de l'impôt foncier, pour sa part, continue sa progression régulière au gré des nouvelles constructions réalisées sur le territoire montreusien.

		Comptes 2020	**Budget 2020**	**Ecart s/budget**		**Comptes 2019**	**Ecarts s/comptes**	
200.4066	Taxe de séjour communale	892'263	1'500'000	-607'737	-40.5%			
210.4001	Revenu et fortune p.p.	54'787'035	56'500'000	-1'712'965	-3.0%	55'340'650	-553'615	-1.0%
210.4003	Impôt à la source	3'387'848	4'800'000	-1'412'152	-29.4%	3'513'863	-126'016	-3.6%
210.4004	Impôt spécial étrangers	3'440'972	4'900'000	-1'459'028	-29.8%	4'543'184	-1'102'212	-24.3%
210.4011	Bénéfice ordinaire	2'980'192	4'500'000	-1'519'808	-33.8%	4'525'990	-1'545'798	-34.2%
210.4012	Impôt sur le capital	439'182	500'000	-60'818	-12.2%	630'249	-191'067	-30.3%
210.4013	Impôt complém. sur immeubles	713'553	700'000	13'553	1.9%	364'982	348'571	95.5%
210.4020	Impôt foncier	11'309'162	10'700'000	609'162	5.7%	10'422'171	886'991	8.5%
210.4040	Droits de mutation	4'226'896	4'800'000	-573'104	-11.9%	4'846'537	-619'641	-12.8%
210.4050	Successions, donations	14'175'437	7'740'000	6'435'437	83.1%	8'483'434	5'692'003	67.1%
210.4061	Impôt sur les chiens	93'050	90'000	3'050	3.4%	87'400	5'650	6.5%
210.4090	Impôts récupérés	233'404	800'000	-566'596	-70.8%	546'344	-312'940	-57.3%
		96'678'994	**97'530'000**	**-851'006**	**-0.9%**	**93'304'806**	**2'481'925**	**2.7%**

41 – Patentes et concessions

2020				2019			
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes		
1'313'138	1'370'000	-56'862	-4.2 %	1'367'283	-54'145	-4.0 %	

La baisse de la consommation électrique sur le territoire de la commune entraîne de facto une baisse de la redevance de près de CHF 60'000.-.

42 – Revenus du patrimoine

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
14'532'845	11'378'160	3'154'685	27.7 %	9'924'608	4'608'237	46.4 %

L'encaissement du droit de superficie d'un montant de CHF 1 million prévu au budget pour les Grands Prés est à nouveau reporté à la suite des nombreux recours qui retardent la validation du permis de construire. De nombreuses recettes, comme les parkings, les locations de salles, de terrains de sports et de bâtiments communaux sont en deçà des prévisions, en raison de la pandémie.

Ces baisses de recettes sont largement compensées par les gains comptables sur des réévaluations d'investissements à la suite à de versements de participations. La transformation des dépenses du crédit d'étude pour le centre des congrès 2m2c en participation financière sous forme de prêt induit un gain comptable de plus de CHF 2,6 millions.

Suite à la décision de la création du fonds de relance et afin de respecter la loi sur la comptabilité des communes, les écritures comptables nécessaires à cette opération laissent apparaître un gain dans cette rubrique.

43 – Taxes, émoluments, produits des ventes

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
13'211'230	19'314'604	-6'103'374	-31.6 %	17'401'156	-4'189'926	-24.1 %

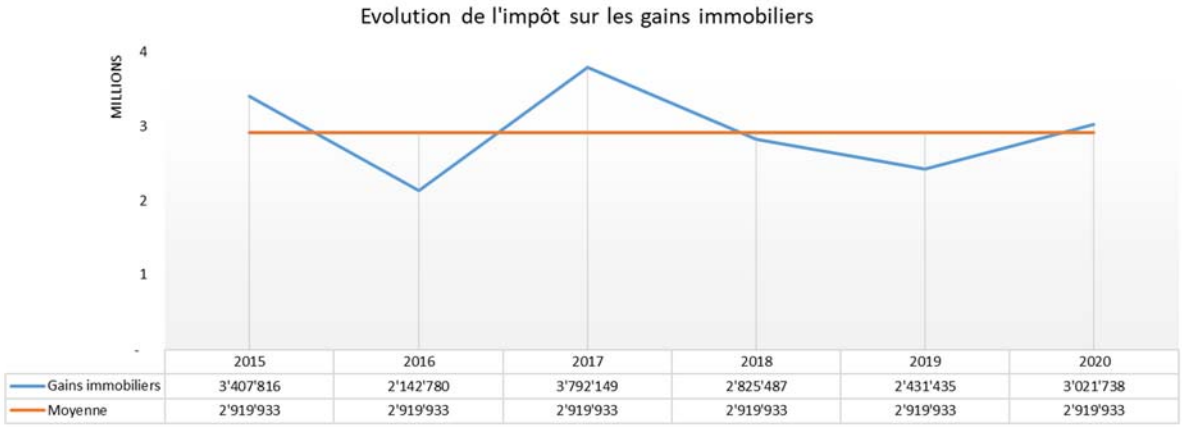
Tout d'abord, l'acceptation par l'organe délibérant de ne pas facturer en 2020 et 2021 la taxe forfaitaire « déchets » pour les habitants et les entreprises explique, pour une grande partie, l'écart défavorable que l'on constate. Ensuite, l'annulation des camps et autres activités liées aux écoliers a entraîné logiquement une forte baisse de la participation des parents.

Les émoluments liés à l'activité de la construction ont subi le même sort, de même que les finances d'entrées pour la piscine et les ventes de bois du service des forêts.

44 – Parts à des recettes cantonales

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
3'021'738	3'300'000	-278'262	-8.4 %	2'431'435	590'303	24.3 %

L'impôt sur les gains immobiliers alimente cette rubrique. Le graphique permet de visualiser les fortes variations au cours des ans et de constater que les recettes 2020 sont égales à la moyenne des cinq années précédentes.



	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Gains immobiliers	3'407'816	2'142'780	3'792'149	2'825'487	2'431'435	3'021'738
Moyenne	2'919'933	2'919'933	2'919'933	2'919'933	2'919'933	2'919'933

45 – Participations et remboursements

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
12'141'412	11'643'459	497'953	4.3 %	15'685'683	-3'544'272	-22.6 %

Les acomptes reçus de la péréquation étaient plus avantageux que prévu et un versement en faveur de la Commune du solde de la participation à la cohésion sociale 2019 expliquent cet écart favorable.

46 – Autres participations et subventions

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
590'715	495'700	95'015	19.2 %	548'433	42'282	7.7 %

Une augmentation des jetons de présences et tantièmes pour la participation des Conseillers municipaux aux diverses entités explique cet écart favorable.

48 – Prélèvements sur fonds et financements spéciaux

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
3'196'985	4'398'277	-1'201'292	-27.3 %	14'988'126	-11'791'140	-78.7 %

Les prélèvements décidés lors du dépôt de certains préavis et devant servir à la couverture des amortissements ont été réduits à la suite à la baisse de l'activité économique durant la pandémie.

49 – Imputations internes

2020				2019		
Comptes	Budget	Ecart s/budget		Comptes	Ecart s/comptes	
2'877'451	3'212'705	-335'254	-10.4 %	2'896'709	-19'258	-0.7 %

Il s'agit d'écritures internes servant à l'établissement de prestations aux coûts complets pour les services devant être refacturés à des tiers. La contrepartie de ce montant figure dans la rubrique 39.

3 Bilan résumé

Bilan résumé au 31 décembre 2020

		ACTIF	2020	%	2019	%	Ecart 2020/2019	%
1)	910	Disponibilités	9'202'397	5%	5'353'086	4%	3'849'311	16%
2)	911	Débiteurs et comptes courants	48'486'516	28%	36'735'822	24%	11'750'694	49%
3)	912	Placements du patrimoine financier	25'861'588	15%	22'059'051	15%	3'802'537	16%
	913	Actifs transitoires	6'498'517	4%	7'878'361	5%	-1'379'844	-6%
4)	914	Investissements du patrimoine administratif	83'942'241	48%	78'115'978	52%	5'826'264	24%
	915	Prêts et capitaux de dotations	6	0%	6	0%	0	0%
		TOTAL ACTIF	**173'991'266**		**150'142'304**		**23'848'962**	
		PASSIF						
	920	Engagements courants	6'961'243	4%	6'432'911	4%	528'332	2%
5)	921	Dettes à court terme	60'000'000	34%	40'000'000	27%	20'000'000	84%
6)	922	Emprunts à moyen et long terme	45'232'124	26%	45'392'124	30%	-160'000	-1%
	923	Engagements propres établis., fonds spéciaux	5'024'929	3%	4'856'267	3%	168'662	1%
	925	Passifs transitoires	4'886'409	3%	1'563'250	1%	3'323'160	14%
7)	928	Financements spéciaux et fonds de réserve	50'282'995	29%	48'272'563	32%	2'010'432	8%
	929	Résultat cumulé des années précédentes	3'625'190	2%	4'355'936	3%	-730'746	-3%
		Résultat exercice	-2'021'623	-1%	-730'746	0%	-1'290'877	-5%
		TOTAL PASSIF	**173'991'266**		**150'142'304**		**23'848'962**	

1) 910 Disponibilités

L'augmentation des disponibilités s'explique par l'encaissement, en fin d'année, de recettes fiscales sur les impôts de successions et donations.

2) 911 Débiteurs et comptes courants

La facturation de l'impôt foncier n'a pu être envoyée qu'en décembre et explique la variation du poste des débiteurs en fin d'année.

3) 912 Placements du patrimoine financier

Conformément aux décisions prises par le délibérant, trois nouveaux prêts ont été octroyés à trois entités : la Société Villageoise de Brent et environs pour un montant de CHF 200'000, le Montreux Tennis Club pour CHF 900'000 et CCM SA pour CHF 2'636'749.

Le portefeuille de titres déposés auprès de la Banque Cantonale Vaudoise, qui figure dans les comptes communaux pour CHF 14'822'237, affiche une valeur boursière, au 31.12.2020, de CHF 84'383'663.

Type	Quantité	Valeur Nominale	Désignation des valeurs	Valeur comptable 31.12.2020	Cours au 31.12.2020	Valeur boursière en CHF
Action	77'170	10	Cie du chemin de fer Montreux-Oberland-Bernois	221'101	3.05	235'369
Action	10'746	100	Casino de Montreux	2'834'992	2'050.00	22'029'300
Action	204'200	10	Banque Cantonale Vaudoise	9'979'967	96.30	19'664'460
Action	151'373	10	Holdigaz S.A	1'513'730	199.00	30'123'227
Action	10'897	25	Romande énergie holding S.A	272'425	1'130.00	12'313'610
Part	16	10'000	One Création	164'600	10'222.00	163'552

4) 914 Investissements

5 Dépenses	**10'709'769**	**6 Recettes**	**5'520'559**
50 Investissements	**10'709'769**	**60 Transfert au patrimoine financier**	**-**
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissemer	6'342'644	609 Transfert au patrimoine financier	-
503 Bâtiment et contructions	3'624'528	**61 Participations de tiers**	**199'902**
505 Forêts	129'112	619 Participations de tiers	199'902
506 Mobilier, machines et véhicules	420'641	**62 Remboursement de prêts, participations permanentes**	**-**
507 Marchandises et approvisionnements	-	622 Communes et associations de communes	-
509 Autres biens	192'844	625 Autres remboursements	-
52 Prêts et participations permanentes	**-**	**66 Subventions**	**662'650**
522 Communes et associations de communes	-	661 Canton	458'850
525 Autres prêts et participations	-	662 Communes et associations de communes	-
56 Subventions d'investissement	-	669 Autres remboursements	203'800
562 Communes et associations de communes	-	**68 Reprises des amortissements et réserves**	**4'658'007**
565 Autres subventions	-	681 Reprises des amortissements	4'513'292
58 Autres investissements	-	689 Reprises des réverves	144'715
581 Indemnités d'expropriation	-		
589 Aures dépenses d'investissement	-	**59 Diminution des investissements (chiffre 6 - chiffre 5)**	
		69 Augmentation des investissements (chiffre 5 - chiffre	**5'189'210**

5) 921 Dettes à court terme

Etablissement	Montants	Taux %	Échéance
Schnindler	10'000'000	-0.37%	29.03.2021
Schnindler	20'000'000	-0.43%	29.03.2021
Swissquote Bank	15'000'000	-0.40%	13.04.2021
Eurofima	15'000'000	-0.37%	18.06.2021
Total Emprunt à court terme	60'000'000		

Le retard pris dans la facturation de l'impôt foncier a nécessité la conclusion d'un nouvel emprunt à court terme. La situation sur les marchés financiers reste favorable aux emprunteurs.

6) 922 Emprunts à long terme

Etablissements	Montants	Taux %	Échéance
CP Poste	15'000'000	0.75%	30.06.2025
Fds Compensation AVS	10'000'000	0.30%	30.11.2026
Caisse Pension Migros	10'000'000	0.63%	28.11.2031
CP Lucerne	10'000'000	1.00%	26.04.2035
Total Emprunt à long terme	45'000'000		

7) 928 Financements spéciaux et fonds de réserve

No	Description	2020	2019	Ecarts
9280.004	Fonds égouts	14'506'434	12'844'200	1'662'234
9280.005	Fonds développement durable	223'662	402'411	-178'749
Total 9280	**Fonds alimentés par des recettes affectées**	**14'730'097**	**13'246'611**	**1'483'485**
9281.000	Fonds d'entretien du patrimoine	8'543'097	8'568'686	-25'589
9281.001	Débiteurs douteux	5'590'000	5'590'000	-
9281.171	Fonds animation jeuneusse	5'000	5'000	-
9281.180	Part. à inst. & manif. à car. public	41'001	41'001	-
9281.200	Fonds d'égalisation/de péréquation	2'011'106	1'333'106	678'000
9281.300	Prix wakker : entretien	10'000	10'000	-
9281.310	Cce : fonds entretien du bâtiment	393'370	393'370	-
9281.400	Ports et amarrages : générale	83'000	83'000	-
9281.401	Travaux : générale	130'000	130'000	-
9281.471	Travaux : aménagement places de parc	1'015'000	836'000	179'000
9281.472	Travaux : aménagement places de jeux	183'000	123'000	60'000
9281.501	Ecoles : générale	38'182	38'182	-
9281.602	Office stationnement : générale	714'200	714'200	-
9281.651	Protection civile : générale	48'194	48'194	-
9281.700	Provision pour action sociale	897'908	897'908	-
9281.811	Fonds am. planches, sales, chêne, crin	840	840	-
9281.820	Fonds de renouvellement ordinateurs	716'034	653'152	62'882
9281.832	Parcs & jardins : dégâts par des tiers	42'667	41'884	783
9281.852	Provision ect (subv, garanties deficit,)	2'515	2'515	-
Total 9281	**Fonds de renouvellement et rénovation**	**20'465'115**	**19'510'039**	**955'076**
9282.001	Réserves générales pour invest. futurs	10'469'552	13'397'682	-2'928'129
9282.004	Fonds transports publics	1'938'131	1'938'131	-
9282.005	Fonds de réserve REME	180'100	180'100	-
9282.006	Fonds de relance COVID-19	2'500'000	-	2'500'000
Total 9282	**Fonds de réserve**	**15'087'783**	**15'515'913**	**-428'129**
Total 928	**Fonds, provisions et réserves**	**50'282'995**	**48'272'563**	**2'010'432**

4 Ecritures de clôture

Le résultat négatif de CHF 2'021'623.- est comptabilisé sur le compte 9290.000 « Résultats cumulés des années précédentes ».

5 Position de la Municipalité

La Municipalité a fait face durant l'année écoulée à une situation extraordinaire. Elle a tout mis en œuvre pour que les infrastructures et activités qui n'étaient pas impactées par la pandémie puissent rester de qualité, tant pour les habitants que pour les visiteurs. Elle a mis en place des moyens destinés à soutenir les personnes placées dans une situation précaire et à leur permettre de traverser cette période difficile. Les acteurs culturels, sportifs et économiques ont également pu bénéficier de l'engagement matériel et financier de la commune, afin de maintenir le dynamisme et l'attractivité de notre commune.

La baisse des recettes des personnes morales reflète la difficulté que traversent nos entreprises avec le ralentissement économique que l'on observe depuis le début de la crise. La légère diminution des impôts des personnes physiques est également le résultat de cette situation particulière. Rappelons cependant que ce sont les recettes sur les successions et donations 2020 qui permettent d'équilibrer la rubrique impôts.

Malgré la crise liée à la pandémie, la Municipalité a pu maintenir l'objectif budgétaire, tout en restant à l'écoute des besoins de la population et du tissu économique. Ce résultat est principalement dû à une gestion rigoureuse des ressources communales.

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 12/2021 de la Municipalité du date au Conseil communal relatif aux comptes communaux 2020,

vu le rapport de la commission chargée d'examiner cette affaire,

DECIDE

1. d'approuver les comptes communaux pour l'exercice 2020, tels que présentés ;
2. d'en donner décharge à la Municipalité.

Ainsi adopté le 23 avril 2021

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le syndic		La secrétaire a.i.
L. Wehrli	L.S.	F. Grec

Annexe(s) : décharge de BDO SA pour acceptation des comptes

Délégation municipale : la Municipalité in corpore

Tél. 021 310 23 23
Fax 021 310 23 24
www.bdo.ch

BDO SA
Biopôle bât. Metio - Epalinges
Case postale 7690
1002 Lausanne

Au Conseil communal de la

Commune de Montreux

Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux 2020

(période du 1.1. au 31.12.2020)

Le 3 mai 2021
10208/17'196'807/2151'2055/10
JGE/VHA/mbe

BDO SA, dont le siège principal est à Zurich, est le membre suisse, juridiquement indépendant, du réseau international BDO.

Tél. 021 310 23 23
Fax 021 310 23 24
www.bdo.ch

BDO SA
Biopôle bât. Metio - Epalinges
Case postale 7690
1002 Lausanne

Rapport de l'auditeur sur les comptes communaux

Au conseil communal de la Commune de Montreux

En notre qualité d'auditeur et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes communaux ci-joints de la Commune de Montreux, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et la liste de participation aux ententes intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

Responsabilité de la Municipalité

La responsabilité de l'établissement des comptes communaux, conformément aux dispositions légales cantonales, incombe à la Municipalité. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement et la présentation des comptes communaux afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Municipalité est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'Auditeur

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes communaux. Nous avons effectué notre audit conformément au règlement sur la comptabilité des communes (RCCom), aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et à la recommandation d'audit suisse 60 Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes communaux ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes communaux. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes communaux puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes communaux, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'existence et l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes communaux dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR), de connaissances techniques et d'indépendance conformément aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes communaux annuels, pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020, sont conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 3 mai 2021

BDO SA

Jürg Gehring
Expert-réviseur agréé

pp Valmir Haxhosaj
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

BDO SA, dont le siège principal est à Zurich, est le membre suisse, juridiquement indépendant, du réseau international BDO.

COMMUNE DE MONTREUX

Commentaires et résumé des comptes 2020

Commune de Montreux

Table des matières Page

I Compte de fonctionnement

Tableau récapitulatif des comptes par classification administrative 1
Tableau récapitulatif des charges et revenus par nature 2
Tableau comparatif des charges et revenus par nature 3 - 4

II Bilan au 31 décembre 2020 & engagements hors bilan

Bilan résumé au 31.12.2020 5 - 6

III Dépenses d'investissements 7 - 17

IV Structure comptable de la commune de Montreux 18

V Liste de participation aux ententes intercommunales 19

FACEME 20 - 28
Taxe de séjour 29 - 30
Fondation de la saison culturelle de Montreux 31 - 32
Sécurité Riviera 33 - 34
Fondation de la ville de Montreux pour l'équipement touristique 35 - 36
2M2C Montreux Music & Convention Centre 37 - 41

Commune de Montreux

Charges et revenus par classification administrative - Comptes 2020

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	29'436'774	2'145'287	31'196'675	3'443'127	29'362'312	1'727'052
2 FINANCES	10'943'160	120'610'551	8'233'832	113'390'822	6'110'903	114'217'883
3 DOMAINES ET BATIMENTS	20'454'804	6'278'373	21'809'989	8'094'306	22'375'209	9'033'463
4 TRAVAUX	30'266'215	11'037'287	33'199'726	15'188'446	31'019'967	14'189'502
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTURE	3'282'884	786'075	4'303'378	1'326'275	3'752'635	1'099'060
6 POLICE	12'667'822	2'210'421	13'013'130	2'429'675	12'099'140	2'876'843
7 SECURITE SOCIALE	40'831'995	2'929'372	42'171'910	7'238'455	48'884'549	9'832'357
8 SERVICES INDUSTRIELS	1'702'475	1'567'141	1'613'800	1'531'800	1'674'271	1'572'079
Total charges/revenus	**149'586'130**	**147'564'507**	**155'542'440**	**152'642'905**	**155'278'985**	**154'548'239**
Résultat	**-2'021'623**		**-2'899'535**		**-730'746**	

Tableaux des charges et revenus par nature - Comptes 2020

		2020	%	Budget 2020	%	2019
30	Autorités et personnel	43'178'335	28.87	45'604'628	29.32	43'594'167
31	Biens, services, marchandises	23'499'750	15.71	26'691'751	17.16	23'301'432
32	Intérêts passifs	339'626	0.23	422'500	0.27	326'096
33	Amortissements	6'224'305	4.16	8'012'561	5.15	10'121'191
35	Rembours., particip. et subv. à des collect. publi.	49'819'014	33.30	44'430'818	28.57	50'470'542
36	Aides et subventions	18'440'232	12.33	25'294'194	16.26	22'687'566
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	5'207'417	3.48	1'873'283	1.20	1'881'282
39	Imputations internes	2'877'451	1.92	3'212'705	2.07	2'896'709
	Total des charges	**149'586'130**	**100.00**	**155'542'440**	**100.00**	**155'278'985**
40	Impôts	96'678'994	65.52	97'530'000	63.89	93'304'806
41	Patentes, concessions	1'313'138	0.89	1'370'000	0.90	1'367'283
42	Revenus du patrimoine	14'532'845	9.85	11'378'160	7.45	9'924'486
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	13'211'230	8.95	19'314'604	12.65	17'401'278
44	Parts à des recettes cantonales	3'021'738	2.05	3'300'000	2.16	2'431'435
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	12'141'412	8.23	11'643'459	7.63	15'685'683
46	Autres participations et subventions	590'715	0.40	495'700	0.32	548'433
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	3'196'985	2.17	4'398'277	2.88	10'988'126
49	Imputations internes	2'877'451	1.95	3'212'705	2.10	2'896'709
	Total des revenus	**147'564'507**	**100.00**	**152'642'905**	**100.00**	**154'548'239**
	Résultat	**-2'021'623**		**-2'899'535**		**-730'746**

Tableau des charges par nature - Comptes 2020

		2020	Budget 2020	2019
3	**CHARGES**	**149'586'130**	**155'542'440**	**154'545'233**
30	**Autorités et personnel**	**43'178'335**	**45'604'628**	**43'594'167**
300	Autorités et commissions	947'149	1'014'200	998'313
301	Personnel administratif et d'exploitation	31'896'934	33'352'710	32'130'163
303	Assurances sociales	2'955'516	3'149'510	2'956'849
304	Caisses de pensions et de prévoyance	4'698'615	4'935'660	4'539'010
305	Assurances accidents et maladie	704'149	747'240	698'363
306	Indemnisation et remboursement de frais	545'974	759'598	705'133
307	Prestations complémentaires de prévoyance	925'917	920'000	919'925
308	Personnel interimaire	171'081	208'400	220'863
309	Autres charges des autorités et du personnel	333'001	517'310	425'548
31	**Biens, services, marchandises**	**23'499'750**	**26'691'751**	**23'301'432**
310	Imprimés et fournitures de bureau	385'860	473'095	335'048
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'382'698	1'513'985	1'237'857
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'964'140	2'209'640	2'097'326
313	Autres fournitures et marchandises	1'297'054	1'597'870	1'348'014
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	5'524'291	6'217'994	5'246'916
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'776'531	3'068'210	2'467'527
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	574'105	599'560	789'422
317	Réceptions et manifestations	136'307	644'300	542'184
318	Honoraires et prestations de services	8'704'276	9'436'792	8'336'564
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	754'488	930'305	900'574
32	**Intérêts passifs**	**339'626**	**422'500**	**326'096**
321	Intérêts des dettes à court terme	17'533	65'000	22'852
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	322'092	357'500	303'245
329	Autres intérêts	-	-	-
33	**Amortissements**	**6'224'305**	**8'012'561**	**10'121'191**
330	Amortissements du patrimoine financier	1'641'408	1'884'922	1'833'263
331	Amortissements du patrimoine administratif	4'438'182	5'066'688	4'635'838
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	144'715	1'060'951	3'652'090
333	Amortissement du découvert	-	-	-
35	**Remboursements, particip. et subv. à des collectivités publiques**	**49'819'014**	**44'430'818**	**50'470'542**
351	Canton	37'786'813	33'459'166	40'232'297
352	Communes et associations de communes	12'032'201	10'971'652	10'238'245
36	**Aides et subventions**	**18'440'232**	**25'294'194**	**22'687'566**
365	Aides, subventions à des institutions privées	17'331'018	22'198'894	19'674'920
366	Aides individuelles	1'109'213	3'095'300	3'012'646
38	**Attributions aux fonds et aux financements spéciaux**	**5'207'417**	**1'873'283**	**1'147'530**
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	2'707'417	1'873'283	1'147'530
381	Attributions aux financements spéciaux	2'500'000	-	-
39	**Imputations internes**	**2'877'451**	**3'212'705**	**2'896'709**
391	Imputations internes	2'877'451	3'212'705	2'896'709

Tableau des revenus par nature - Comptes 2020

		2020	Budget 2020	2019
4	**REVENUS**	**147'564'507**	**152'642'905**	**154'548'239**
40	**Impôts**	**96'678'994**	**97'530'000**	**93'304'806**
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	61'615'855	66'200'000	63'397'698
401	Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales	4'132'927	5'700'000	5'521'221
402	Impôt foncier	11'309'162	10'700'000	10'422'171
404	Droits de mutation	4'226'896	4'800'000	4'846'537
405	Impôts sur les successions et donations	14'175'437	7'740'000	8'483'434
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	985'313	1'590'000	87'400
409	Impôts récupérés après défalcation	233'404	800'000	546'344
41	**Patentes, concessions**	**1'313'138**	**1'370'000**	**1'367'283**
410	Patentes	-	-	-
411	Concessions	1'313'138	1'370'000	1'367'283
42	**Revenus du patrimoine**	**14'532'845**	**11'378'160**	**9'924'486**
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	4'265'990	4'379'460	4'679'448
421	Intérêts de retard	-	5'000	-
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	1'205'040	2'258'800	1'200'425
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	5'851'240	830'700	68'600
425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	-	-	-
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	3'210'576	3'904'200	3'976'012
43	**Taxes, émoluments, produits des ventes**	**13'211'230**	**19'314'604**	**17'401'278**
430	Taxes légales de remplacement	239'000	300'000	181'000
431	Emoluments	756'215	1'062'000	882'336
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires	-	-	-
433	Ecolage	1'479'954	4'831'850	4'022'796
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	4'877'896	6'876'600	6'446'831
435	Ventes et prestations de service	1'473'906	2'224'358	1'754'709
436	Remboursements de tiers	4'151'220	3'599'296	3'684'256
437	Amendes	-	-	-
439	Autres recettes	233'038	420'500	429'350
44	**Parts à des recettes cantonales**	**3'021'738**	**3'300'000**	**2'431'435**
441	Parts à des recettes cantonales	3'021'738	3'300'000	2'431'435
444	Autres contributions cantonales	-	-	-
45	**Participations et remboursements de collectivités publiques**	**12'141'412**	**11'643'459**	**15'685'683**
451	Canton	2'253'388	4'035'655	3'555'553
452	Communes et associations de communes	9'888'024	7'607'804	12'130'130
46	**Autres participations et subventions**	**590'715**	**495'700**	**548'433**
465	Participations et subventions de tiers	559'750	467'700	520'727
469	Dons et legs	30'965	28'000	27'707
48	**Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux**	**3'196'985**	**4'398'277**	**10'988'126**
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	2'572'270	2'416'207	7'336'035
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	624'715	1'982'070	3'652'090
49	**Imputations internes**	**2'877'451**	**3'212'705**	**2'896'709**
491	Imputations internes	2'877'451	3'212'705	2'896'709

Bilan au 31 décembre 2020

91	ACTIF	2020	2019
910	**Disponibilités**	**9'202'397**	**5'353'086**
9100	Caisse	43'736	43'516
9101	Comptes de chèques postaux	7'698'682	2'695'358
9102	Banques	1'459'979	2'614'213
911	**Débiteurs et comptes courants**	**48'486'516**	**36'735'822**
9111	Comptes courants débiteurs	22'552'358	7'353'273
9112	Impôts à encaisser	25'819'740	29'061'404
9114	Participations et subventions à recevoir	-	-
9115	Autres débiteurs	3'959	10'152
9119	Autres créances	110'459	331'297
912	**Placements du patrimoine financier**	**25'861'588**	**22'059'051**
9120	Titres et placements	14'987'138	14'977'038
9122	Prêts	6'408'554	2'805'764
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	1	1
	(estimation fiscale : Fr. 31'068'560)	-	-
9129	Autres biens du patrimoine financier	4'465'895	4'276'249
913	**Actifs transitoires**	**6'498'517**	**7'878'361**
9138	Compte de liaison entre deux périodes comptables	-	-
9139	Actifs transitoires	6'498'517	7'878'361
914	**Investissements du patrimoine administratif**	**83'942'241**	**78'115'978**
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	21'820'059	16'663'341
9143	Bâtiments et constructions	59'924'277	59'518'398
9144	Installations des services industriels	-	-
9145	Forêts (estimation fiscale : Fr. 3'495'105)	636'447	703'366
9146	Mobilier, machines et véhicules	842'863	662'879
9147	Marchandises et approvisionnements	-	-
9149	Autres biens	718'596	567'993
915	**Prêts et capitaux de dotations**	**6**	**6**
9152	Prêts et capitaux de dotations	6	6
9153	Titres et papiers-valeurs	-	-
916	**Subventions et participations à amortir**	**-**	**-**
9162	A des associations de communes	-	-
9165	Autres subventions et participations	-	-
917	**Autres dépenses à amortir**	**-**	**-**
9170	Autres dépenses à amortir	-	-
918	**Avances aux financements spéciaux**	**-**	**-**
9180	Avances aux financements spéciaux	-	-
919	**Découvert**	**2'021'623**	**730'746**
9190	Résultat	2'021'623	730'746
	TOTAL ACTIF	**176'012'889**	**150'873'051**

Bilan au 31 décembre 2020

92	PASSIF	2020	2019
920	**Engagements courants**	**6'961'243**	**6'432'911**
9200	Créanciers	6'961'243	6'242'955
9204	Participations et subventions à verser	-	-
9206	Comptes courants créanciers	-	189'956
9209	Autres engagements courants	-	-
921	**Dettes à court terme**	**60'000'000**	**40'000'000**
9210	Banques	60'000'000	40'000'000
9219	Autres dettes à court terme	-	-
922	**Emprunts à moyen et long terme**	**45'232'124**	**45'392'124**
9220	Emprunts hypothécaires	24'500	24'500
9221	Emprunts par obligation simple	45'207'624	45'367'624
9223	Emprunts publics	-	-
923	**Engagmts envers des propres établissements et fonds :**	**5'024'929**	**4'856'267**
9231	Caisse de pensions	-	-
9233	Fonds et fondations	4'726'089	4'557'427
9234	Fonds pour des riques non assurés	298'840	298'840
925	**Passifs transitoires**	**4'886'409**	**1'563'250**
9258	Compte de liaison entre deux périodes comptables	7'174	32'450
9259	Passifs transitoires	4'879'235	1'530'800
928	**Financements spéciaux et fonds de réserve**	**50'282'995**	**48'272'563**
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	14'730'097	13'246'611
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	20'465'115	19'510'039
9282	Fonds de réserve	15'087'783	15'515'913
929	**Résultat cumulé des années précédentes**	**3'625'190**	**4'355'936**
9290	Résultat cumulé des années précédentes	3'625'190	4'355'936
	Résultat		
	TOTAL PASSIF	**176'012'889**	**150'873'051**

	Engagements hors bilan :	2020
1	Logacop (préavis 07/2006)	1'884'000
2	Cité-Joie (les Tulipiers) et SOCIM (préavis 43/2005)	2'265'000
3	SOCIM	1'600'000
4	SHAM:Société Coop. d'Habitations Montreux	1'000'000
5	M. Davir Huber (préavis 19/2012)	100'000
6	Musée Chaplin's World (préavis 35/2012)	2'664'000
7	Dette du SIGE - Part de la Commune de Montreux	6'924'256
		16'437'256

Engagements hors Bilan non inclus dans le plafond d'endettement.

- Caisse Intercommunale de Pensions (employés communaux) avec une garantie solidaire de l'ensemble des employeurs affiliés à la CIP.
- Caisse de pensions pour les membres de la Municipalité.

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

(Postes 914-915-916-917 du bilan)

5	**Dépenses**	**10'709'769.10**
50	**Investissements**	**10'709'769.10**
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	6'342'643.91
503	Bâtiments et constructions	3'624'527.79
504	Installations des services industriels	0.00
505	Forêts	129'111.87
506	Mobilier, machines et véhicules	420'641.45
507	Marchandises et approvisionnements	0.00
509	Autres biens	192'844.08
52	**Prêts et participations permanentes**	**0.00**
522	Communes et associations de communes	0.00
525	Autres participations	0.00
56	**Subventions d'investissement**	**0.00**
562	Communes et associations de communes	0.00
565	Autres subventions	0.00
58	**Autres investissements**	**0.00**
581	Indemnités d'expropriation	0.00
589	Autres dépenses d'investissement	0.00
6	**Recettes**	**5'520'559.33**
60	**Transferts au patrimoine financier**	**0.00**
609	Transferts au patrimoine financier	0.00
61	**Participations de tiers**	**199'902.00**
619	Participations de tiers	199'902.00
62	**Remboursements de prêts et de participations**	**0.00**
622	Communes et associations de communes	0.00
625	Autres remboursements	0.00
66	**Subventions**	**662'650.03**
661	Canton	458'850.03
662	Communes et associations de communes	0.00
669	Autres subventions	203'800.00
68	**Amortissements et réserves**	**4'658'007.30**
681	Amortissements (idem 331+332)	4'513'292.48
689	Dissolution des réserves	144'714.82
59	**Diminution des investissements (chi. 6 moins chi. 5)**	
69	**Augmentation des investissements (chi. 5 moins chi. 6)**	**5'189'209.77**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
352	503	1993/25	Pavillon scolaire Chernex	1'069'700	-	-	1'069'700
352	681	1993/25	Pavillon scolaire Chernex	-952'100	-	-58'800	-893'300
		Total 1993/25		**117'600**	**-**	**-58'800**	**176'400**
358	502	1999/22	Extension Collège Vinet	932'298	-	-	932'298
358	661	1999/22	Extension Collège Vinet	-175'716	-	-	-175'716
358	681	1999/22	Extension Collège Vinet	-622'413	-	-16'771	-605'642
		Total 1999/22		**134'169**	**-**	**-16'771**	**150'940**
358	503	2001/20	Achat bâtiments Rue Gare 27-29	900'000	-	-	900'000
351	681	2001/20	Achat bâtiments Rue Gare 27-29	-	-	-	-
358	681	2001/20	Achat bâtiments Rue Gare 27-29	-600'000	-	-30'000	-570'000
		Total 2001/20		**300'000**	**-**	**-30'000**	**330'000**
358	503	2002/09	Extension Collèges Rambert + Montreux-Est	17'774'403	-	-	17'774'403
358	661	2002/09	Extension Collèges Rambert + Montreux-Est	-2'287'819	-	-	-2'287'819
358	681	2002/09	Extension Collèges Rambert + Montreux-Est	-10'105'082	-	-489'227	-9'615'855
		Total 2002/09		**5'381'502**	**-**	**-489'227**	**5'870'729**
431	501	2005/12	Réfection Ch. Cotterd Naye - Veraye	568'838	-	-	568'838
431	681	2005/12	Réfection Ch. Cotterd Naye - Veraye	-314'000	-	-28'000	-286'000
431	689	2005/12	Réfection Ch. Cotterd Naye - Veraye	-140'000	-	-	-140'000
		Total 2005/12		**114'838**	**-**	**-28'000**	**142'838**
351	503	2006/99	Syndicat af fourches - Noville	2'783'506	-	-	2'783'506
351	681	2006/99	Syndicat af fourches - Noville	-770'664	-	-30'000	-740'664
		Total 2006/99		**2'012'842**	**-**	**-30'000**	**2'042'842**
431	501	2007/01	Modération trafic Rue Bourg Chailly	188'932	-	-	188'932
431	681	2007/01	Modération trafic Rue Bourg Chailly	-102'200	-	-7'300	-94'900
		Total 2007/01		**86'732**	**-**	**-7'300**	**94'032**
180	501	2007/25	Arrêts ligne bus Tour-de-Peilz à Blonay	98'604	-	-	98'604
180	661	2007/25	Arrêts ligne bus Tour-de-Peilz à Blonay	-	-	-	-
180	681	2007/25	Arrêts ligne bus Tour-de-Peilz à Blonay	-76'618	-	-4'706	-71'912
350	681	2007/25	Arrêts ligne bus Tour-de-Peilz à Blonay	-	-	-	-
		Total 2007/25		**21'986**	**-**	**-4'706**	**26'692**
355	562	2007/28	Fin. régional terrains football	339'710	-	-	339'710
355	681	2007/28	Fin. régional terrains football	-312'847	-	-20'613	-292'235
		Total 2007/28		**26'863**	**-**	**-20'613**	**47'475**
321	503	2008/02	Amélioration Alpages communaux	2'914'711	-	-	2'914'711
321	661	2008/02	Amélioration Alpages communaux	-383'100	-	-	-383'100
321	681	2008/02	Amélioration Alpages communaux	-1'991'259	-	-31'785	-1'959'474
		Total 2008/02		**540'352**	**-**	**-31'785**	**572'137**
352	503	2008/13	Cabane militaire de Bretaye travaux	478'832	-	-	478'832
352	681	2008/13	Cabane militaire de Bretaye travaux	-458'649	-	-2'883	-455'766
		Total 2008/13		**20'183**	**-**	**-2'883**	**23'066**
352	503	2008/23	Cantine scolaire Collège Rambert	685'496	-	-	685'496
352	681	2008/23	Cantine scolaire Collège Rambert	-235'425	-	-26'475	-208'950
		Total 2008/23		**450'072**	**-**	**-26'475**	**476'546**
354	503	2008/29	Transformation/refonte piscine Maladaire	3'149'248	-	-	3'149'248
354	661	2008/29	Transformation/refonte piscine Maladaire	-370'000	-	-	-370'000
354	681	2008/29	Transformation/refonte piscine Maladaire	-1'158'833	-	-95'319	-1'063'514
		Total 2008/29		**1'620'415**	**-**	**-95'319**	**1'715'734**
431	501	2009/19	Zone 30 Clarens	1'727'293	-	-	1'727'293
431	681	2009/19	Zone 30 Clarens	-566'783	-	-64'473	-502'310
		Total 2009/19		**1'160'510**	**-**	**-64'473**	**1'224'983**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
431	501	2009/31	Décharge des "Saviez 3", Noville	1'542'165	-	-	1'542'165
431	661	2009/31	Décharge des "Saviez 3", Noville	-1'119'452	-	-	-1'119'452
431	681	2009/31	Décharge des "Saviez 3", Noville	-235'587	-	-10'396	-225'191
		Total 2009/31		**187'127**	**-**	**-10'396**	**197'523**
431	501	2009/35	Réaménagement Av. Rambert - Belmont	3'256'880	-	-	3'256'880
431	681	2009/35	Réaménagement Av. Rambert - Belmont	-774'186	-	-76'261	-697'925
431	689	2009/35	Réaménagement Av. Rambert - Belmont	-1'110'000	-	-	-1'110'000
		Total 2009/35		**1'372'694**	**-**	**-76'261**	**1'448'955**
431	501	2010/01	Trottoir en estacade Av. Doyen Bridel	397'711	-	-	397'711
431	681	2010/01	Trottoir en estacade Av. Doyen Bridel	-160'028	-	-12'510	-147'518
		Total 2010/01		**237'683**	**-**	**-12'510**	**250'193**
431	501	2010/16	Planchamp-dessous	422'871	-	-	422'871
431	681	2010/16	Planchamp-dessous	-108'044	-	-12'359	-95'684
431	689	2010/16	Planchamp-dessous	-80'000	-	-	-80'000
		Total 2010/16		**234'827**	**-**	**-12'359**	**247'186**
351	503	2010/30	Transf. et ext. bât. Karmalabois	1'079'203	-	-	1'079'203
351	669	2010/30	Transf. et ext. bât. Karmalabois	-16'120	-	-	-16'120
351	681	2010/30	Transf. et ext. bât. Karmalabois	-363'206	-	-36'836	-326'371
		Total 2010/30		**699'877**	**-**	**-36'836**	**736'712**
351	503	2010/31	Création couvert sécurisé et zone stock.	969'790	-	-	969'790
351	681	2010/31	Création couvert sécurisé et zone stock.	-353'335	-	-32'445	-320'890
352	681	2010/31	Création couvert sécurisé et zone stock.	-	-	-	-
		Total 2010/31		**616'455**	**-**	**-32'445**	**648'900**
350	503	2011/18	Crédit étude: Maison Quartier Clarens	754'781	-	-	754'781
350	681	2011/18	Crédit étude: Maison Quartier Clarens	-754'781	-	-75'527	-679'254
		Total 2011/18		**-**	**-**	**-75'527**	**75'527**
160	506	2011/23	Panneaux électroniques	1'088'707	-	-	1'088'707
160	669	2011/23	Panneaux électroniques	-427'000	-	-	-427'000
160	681	2011/23	Panneaux électroniques	-747'600	-	-186'900	-560'700
		Total 2011/23		**-85'892**	**-**	**-186'900**	**101'008**
352	503	2011/40	Pat admin: réorg. secrétariat écoles	380'160	-	-	380'160
352	681	2011/40	Pat admin: réorg. secrétariat écoles	-241'560	-	-27'720	-213'840
		Total 2011/40		**138'600**	**-**	**-27'720**	**166'320**
350	503	2011/41	Réfection le Manoïre	129'938	-	-	129'938
350	681	2011/41	Réfection le Manoïre	-86'040	-	-8'780	-77'260
		Total 2011/41		**43'898**	**-**	**-8'780**	**52'678**
430	503	2012/18	Construc. silo à sel Avants	269'857	-	-	269'857
430	681	2012/18	Construc. silo à sel Avants	-152'192	-	-19'611	-132'582
		Total 2012/18		**117'665**	**-**	**-19'611**	**137'276**
431	501	2012/22	Instauration zone 30km/h	151'597	-	-	151'597
431	681	2012/22	Instauration zone 30km/h	-81'642	-	-11'659	-69'982
		Total 2012/22		**69'955**	**-**	**-11'659**	**81'614**
161	503	2012/23	Cce: trav - mise en sécurité	6'996'463	-	-	6'996'463
161	619	2012/23	Cce: trav - mise en sécurité	-234'992	-	-29'374	-205'618
161	681	2012/23	Cce: trav - mise en sécurité	-504'328	-	-89'013	-415'315
161	689	2012/23	Cce: trav - mise en sécurité	-5'122'228	-	-	-5'122'228
		Total 2012/23		**1'134'915**	**-**	**-118'387**	**1'253'302**
431	501	2012/36	Ruelle Trait - divers travaux	107'654	-	-	107'654
431	681	2012/36	Ruelle Trait - divers travaux	-24'775	-	-3'813	-20'962
431	689	2012/36	Ruelle Trait - divers travaux	-60'000	-	-	-60'000
		Total 2012/36		**22'879**	**-**	**-3'813**	**26'692**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
431	501	2013/01	Ouvrage soutènement Sonchaux	375'655	-	-	375'655
431	681	2013/01	Ouvrage soutènement Sonchaux	-99'456	-	-12'554	-86'902
		Total 2013/01		**276'199**	**-**	**-12'554**	**288'753**
351	503	2013/02	Maison de Quartier, Clarens	9'973'503	-	-	9'973'503
351	669	2013/02	Maison de Quartier, Clarens	-1'558'165	-	-	-1'558'165
351	681	2013/02	Maison de Quartier, Clarens	-2'287'482	-	-278'050	-2'009'432
		Total 2013/02		**6'127'857**	**-**	**-278'050**	**6'405'907**
351	503	2013/14	Parking souterrain parc Donner	11'455'539	-	-	11'455'539
351	681	2013/14	Parking souterrain parc Donner	-2'723'318	-	-396'662	-2'326'656
		Total 2013/14		**8'732'220**	**-**	**-396'662**	**9'128'882**
357	503	2013/25	Mise en conformité ventilation parking Marché	123'843	-	-	123'843
357	681	2013/25	Mise en conformité ventilation parking Marché	-55'772	-	-9'725	-46'047
		Total 2013/25		**68'072**	**-**	**-9'725**	**77'796**
352	503	2013/35	Rénovation aula Collège Montreux-Est	2'371'739	-	-	2'371'739
352	681	2013/35	Rénovation aula Collège Montreux-Est	-1'159'522	-	-173'174	-986'348
		Total 2013/35		**1'212'217**	**-**	**-173'174**	**1'385'391**
430	501	2014/07	Grand-Rue 73, réaménagement trottoir	-	-	-	-
431	501	2014/07	Grand-Rue 73, réaménagement trottoir	106'099	-	-	106'099
430	681	2014/07	Grand-Rue 73, réaménagement trottoir	-	-	-	-
431	681	2014/07	Grand-Rue 73, réaménagement trottoir	-27'575	-	-3'414	-24'161
		Total 2014/07		**78'524**	**-**	**-3'414**	**81'939**
431	501	2014/08	Réaménagement Av. Belmont - carrefour Rue Gare	1'688'377	-	-	1'688'377
431	661	2014/08	Réaménagement Av. Belmont - carrefour Rue Gare	-149'229	-	-	-149'229
431	681	2014/08	Réaménagement Av. Belmont - carrefour Rue Gare	-246'634	-	-27'501	-219'133
431	689	2014/08	Réaménagement Av. Belmont - carrefour Rue Gare	-660'000	-	-	-660'000
		Total 2014/08		**632'514**	**-**	**-27'501**	**660'015**
180	501	2014/12	Assainis. passages à niveau MOB	783'209	-	-	783'209
180	681	2014/12	Assainis. passages à niveau MOB	-177'277	-	-26'142	-151'135
		Total 2014/12		**605'931**	**-**	**-26'142**	**632'074**
355	503	2014/13	Complexe sportif Saussaz	17'086'365	18'916	-	17'067'450
355	619	2014/13	Complexe sportif Saussaz	-20'000	-	-	-20'000
355	661	2014/13	Complexe sportif Saussaz	-893'001	-	-	-893'001
355	662	2014/13	Complexe sportif Saussaz	-5'084'171	-	-	-5'084'171
355	681	2014/13	Complexe sportif Saussaz	-3'114'682	-	-332'271	-2'782'411
		Total 2014/13		**7'974'511**	**18'916**	**-332'271**	**8'287'867**
351	503	2014/16	Assainis. chauffage bât. comm.	522'747	25'589	-	497'158
351	669	2014/16	Assainis. chauffage bât. comm.	-40'000	-	-	-40'000
351	689	2014/16	Assainis. chauffage bât. comm.	-482'747	-	-25'589	-457'158
		Total 2014/16		**-**	**25'589**	**-25'589**	**-**
325	501	2014/19	Construction hangar bois Rennaz	1'150'867	-	-	1'150'867
325	661	2014/19	Construction hangar bois Rennaz	-218'537	-	-	-218'537
325	681	2014/19	Construction hangar bois Rennaz	-212'403	-	-31'301	-181'102
		Total 2014/19		**719'926**	**-**	**-31'301**	**751'227**
400	501	2014/20	Jaman abris dameuses, téléskis	310'919	-	-	310'919
351	503	2014/20	Jaman abris dameuses, téléskis	709'714	-	-	709'714
400	503	2014/20	Jaman abris dameuses, téléskis	-	-	-	-
351	662	2014/20	Jaman abris dameuses, téléskis	-	-	-	-
351	681	2014/20	Jaman abris dameuses, téléskis	-247'532	-	-35'528	-212'004
400	681	2014/20	Jaman abris dameuses, téléskis	-108'894	-	-15'565	-93'329
		Total 2014/20		**664'207**	**-**	**-51'093**	**715'300**
350	503	2014/30	Villa coccinelle, Rue Vaudrès 10	443'914	-	-	443'914
350	681	2014/30	Villa coccinelle, Rue Vaudrès 10	-144'171	-	-23'057	-121'114
		Total 2014/30		**299'743**	**-**	**-23'057**	**322'800**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
450	503	2015/01	Déchetterie communale	4'226'854	77'779	-	4'149'074
450	661	2015/01	Déchetterie communale	-678'046	-	-	-678'046
450	681	2015/01	Déchetterie communale	-787'171	-	-109'057	-678'114
		Total 2015/01		**2'761'637**	**77'779**	**-109'057**	**2'792'915**
161	509	2015/11	Concours 2m2c - quel avenir	410'873	-	-	410'873
161	681	2015/11	Concours 2m2c - quel avenir	-246'374	-	-41'125	-205'250
		Total 2015/11		**164'499**	**-**	**-41'125**	**205'624**
431	501	2015/14	Ecf correction fluviale Maladaire	71'000	-	-	71'000
431	681	2015/14	Ecf correction fluviale Maladaire	-47'400	-	-5'900	-41'500
		Total 2015/14		**23'600**	**-**	**-5'900**	**29'500**
352	503	2015/19	Etude photovoltaïque salle gym Rambert	84'609	-	-	84'609
352	681	2015/19	Etude photovoltaïque salle gym Rambert	-50'833	-	-8'444	-42'388
		Total 2015/19		**33'777**	**-**	**-8'444**	**42'221**
357	503	2015/20	Parking Marché éclairage + borne recharge	286'282	-	-	286'282
357	681	2015/20	Parking Marché éclairage + borne recharge	-176'934	-	-26'478	-150'456
		Total 2015/20		**109'348**	**-**	**-26'478**	**135'826**
431	501	2015/22	Reconstruction passerelle Veraye	414'259	-	-	414'259
431	681	2015/22	Reconstruction passerelle Veraye	-85'583	-	-13'695	-71'889
		Total 2015/22		**328'676**	**-**	**-13'695**	**342'370**
431	501	2015/23	Correction fluviale Baye de Clarens	213'366	67'207	-	146'158
431	681	2015/23	Correction fluviale Baye de Clarens	-196'156	-	-49'998	-146'158
		Total 2015/23		**17'209**	**67'207**	**-49'998**	**-**
431	501	2015/24	Projet Grand'Place Clarens	266'411	-	-	266'411
431	681	2015/24	Projet Grand'Place Clarens	-45'898	-	-9'188	-36'709
		Total 2015/24		**220'514**	**-**	**-9'188**	**229'702**
431	501	2015/26	Réfection route Chaulin - Chamby	372'226	-	-	372'226
431	681	2015/26	Réfection route Chaulin - Chamby	-75'487	-	-12'732	-62'756
		Total 2015/26		**296'738**	**-**	**-12'732**	**309'470**
202	506	2015/28	Infrastr. informatique & outils travaux	253'250	1'206	-	252'043
400	506	2015/28	Infrastr. informatique & outils travaux	130'684	-	-	130'684
202	689	2015/28	Infrastr. informatique & outils travaux	-253'250	-	-1'206	-252'043
400	689	2015/28	Infrastr. informatique & outils travaux	-130'684	-	-	-130'684
		Total 2015/28		**-**	**1'206**	**-1'206**	**-**
354	503	2015/29	Etude filtrage eau Maladaire	61'690	-	-	61'690
354	681	2015/29	Etude filtrage eau Maladaire	-11'299	-	-2'100	-9'199
		Total 2015/29		**50'391**	**-**	**-2'100**	**52'491**
350	503	2015/30	Rénov. appart. Av. Planches 4	73'665	-	-	73'665
350	681	2015/30	Rénov. appart. Av. Planches 4	-27'316	-	-5'150	-22'166
		Total 2015/30		**46'349**	**-**	**-5'150**	**51'499**
350	503	2015/31	Etude réno. appart. Av. Planches 4	74'355	-	-	74'355
350	681	2015/31	Etude réno. appart. Av. Planches 4	-13'595	-	-2'532	-11'063
		Total 2015/31		**60'760**	**-**	**-2'532**	**63'291**
352	503	2015/32	Collège Etraz / surélévation	201'270	-	-	201'270
352	681	2015/32	Collège Etraz / surélévation	-34'808	-	-6'936	-27'872
		Total 2015/32		**166'462**	**-**	**-6'936**	**173'398**
400	501	2015/34	Etude renforcement estacade (Rue Temple)	252'696	-	-	252'696
400	681	2015/34	Etude renforcement estacade (Rue Temple)	-41'967	-	-8'322	-33'645
		Total 2015/34		**210'728**	**-**	**-8'322**	**219'051**
354	503	2015/39	Assain. couplage chaleur-force piscine	279'048	8'302	-	270'747
354	681	2015/39	Assain. couplage chaleur-force piscine	-101'686	-	-18'785	-82'901
		Total 2015/39		**177'363**	**8'302**	**-18'785**	**187'846**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
352	503	2015/41	Ass. énerg. salle gym Collège Montreux-Ouest	1'818'471	3'856	-	1'814'615
352	661	2015/41	Ass. énerg. salle gym Collège Montreux-Ouest	-214'620	-	-	-214'620
352	681	2015/41	Ass. énerg. salle gym Collège Montreux-Ouest	-364'885	-	-64'695	-300'190
		Total 2015/41		**1'238'966**	**3'856**	**-64'695**	**1'299'805**
352	503	2015/43	Surélévation pavillon scolaire Chernex	1'822'693	-	-	1'822'693
352	681	2015/43	Surélévation pavillon scolaire Chernex	-315'113	-	-62'816	-252'298
		Total 2015/43		**1'507'580**	**-**	**-62'816**	**1'570'396**
440	503	2015/44	Déplacement place jeux Foge	108'430	-	-	108'430
440	681	2015/44	Déplacement place jeux Foge	-38'107	-	-7'814	-30'293
		Total 2015/44		**70'323**	**-**	**-7'814**	**78'137**
202	509	2016/03	Remplacement ERP	1'284'718	137'447	-	1'147'271
202	681	2016/03	Remplacement ERP	-1'013'958	-	-100'486	-913'472
		Total 2016/03		**270'760**	**137'447**	**-100'486**	**233'799**
401	501	2016/04	Etude assainis. Port du Basset	117'386	-	-	117'386
401	681	2016/04	Etude assainis. Port du Basset	-117'386	-	-23'129	-94'257
		Total 2016/04		**-**	**-**	**-23'129**	**23'129**
357	503	2016/07	Parking Chailly	1'447'077	5'590	-	1'441'486
357	681	2016/07	Parking Chailly	-257'241	-	-46'885	-210'356
		Total 2016/07		**1'189'836**	**5'590**	**-46'885**	**1'231'131**
351	503	2016/11	Rénovation salle du Pierrier, Clarens	-	-	-	-
355	503	2016/11	Rénovation salle du Pierrier, Clarens	4'272'685	426'161	-	3'846'524
351	661	2016/11	Rénovation salle du Pierrier, Clarens	-	-	-	-
355	661	2016/11	Rénovation salle du Pierrier, Clarens	-211'729	-	-1'589	-210'140
351	681	2016/11	Rénovation salle du Pierrier, Clarens	-651'640	-	-284'740	-366'900
		Total 2016/11		**3'409'316**	**426'161**	**-286'329**	**3'269'484**
354	503	2016/14	Réhab. filtrage eau Maladaire	1'398'682	-	-	1'398'682
354	681	2016/14	Réhab. filtrage eau Maladaire	-149'824	-	-49'954	-99'869
		Total 2016/14		**1'248'859**	**-**	**-49'954**	**1'298'813**
431	501	2016/17	Routes travaux intempéries	1'802'744	-	-	1'802'744
431	661	2016/17	Routes travaux intempéries	-686'933	-	-90'839	-596'095
431	689	2016/17	Routes travaux intempéries	-1'206'649	-	-	-1'206'649
		Total 2016/17		**-90'839**	**-**	**-90'839**	**-**
357	503	2016/31	Affichage dispo. des parkings	-	-	-	-
431	503	2016/31	Affichage dispo. des parkings	62'620	-	-	62'620
357	681	2016/31	Affichage dispo. des parkings	-	-	-	-
431	681	2016/31	Affichage dispo. des parkings	-62'620	-	-20'873	-41'747
		Total 2016/31		**-**	**-**	**-20'873**	**20'873**
300	506	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	17'900	-	-	17'900
325	506	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	34'480	-	-	34'480
430	506	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	835'954	-23'760	-	859'714
440	506	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	94'969	-	-	94'969
300	509	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	16'100	-	-	16'100
300	681	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	-	-	-	-
430	681	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	-	-	-	-
300	689	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	-34'000	-	-	-34'000
325	689	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	-34'480	-	-	-34'480
430	689	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	-859'714	-	-	-859'714
440	689	2016/32	Rénouv & achats véhicules utilitaires	-94'969	-	-	-94'969
		Total 2016/32		**-23'760**	**-23'760**	**-**	**-**
350	503	2016/36	Rénovation 4 appart. Collège de Brent	398'375	-	-	398'375
352	503	2016/36	Rénovation 4 appart. Collège de Brent	118'319	-	-	118'319
350	681	2016/36	Rénovation 4 appart. Collège de Brent	-55'360	-	-18'453	-36'907
		Total 2016/36		**461'333**	**-**	**-18'453**	**479'787**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
350	503	2016/37	Rénov. Av. Planches 4	1'126'541	-	-	1'126'541
350	619	2016/37	Rénov. Av. Planches 4	-	-	-	-
350	661	2016/37	Rénov. Av. Planches 4	-2'827	-	-	-2'827
350	681	2016/37	Rénov. Av. Planches 4	-119'818	-	-40'156	-79'662
		Total 2016/37		**1'003'896**	**-**	**-40'156**	**1'044'052**
325	505	2016/39	Entretien forêt de protection Les Avants	539'075	107'195	-	431'880
325	661	2016/39	Entretien forêt de protection Les Avants	-341'747	-	-	-341'747
325	689	2016/39	Entretien forêt de protection Les Avants	-197'328	-	-107'195	-90'132
		Total 2016/39		**-**	**107'195**	**-107'195**	**0**
352	503	2016/40	Suréléation Collège Etraz	3'279'109	-	-	3'279'109
352	661	2016/40	Suréléation Collège Etraz	-65'880	-	-	-65'880
352	681	2016/40	Suréléation Collège Etraz	-346'197	-	-114'681	-231'515
		Total 2016/40		**2'867'033**	**-**	**-114'681**	**2'981'714**
431	501	2016/47	Crédit cadre - sécur. route des hauts	1'863'252	150'504	-	1'712'748
310	509	2016/47	Crédit cadre - sécur. route des hauts	21'334	-	-	21'334
431	661	2016/47	Crédit cadre - sécur. route des hauts	-570'448	-	-90'048	-480'400
431	681	2016/47	Crédit cadre - sécur. route des hauts	-	-	-	-
431	689	2016/47	Crédit cadre - sécur. route des hauts	-1'381'307	-	-	-1'381'307
		Total 2016/47		**-67'169**	**150'504**	**-90'048**	**-127'625**
180	506	2016/49	Vélos en libre-service Riviera Roule	32'014	-	-	32'014
180	662	2016/49	Vélos en libre-service Riviera Roule	-	-	-	-
180	681	2016/49	Vélos en libre-service Riviera Roule	-32'014	-	-10'671	-21'343
		Total 2016/49		**-**	**-**	**-10'671**	**10'671**
801	509	2016/50	Etudes chauffage à distance	103'008	10'724	-	92'284
801	661	2016/50	Etudes chauffage à distance	-30'000	-	-	-30'000
801	689	2016/50	Etudes chauffage à distance	-73'008	-	-10'724	-62'284
		Total 2016/50		**-**	**10'724**	**-10'724**	**-**
354	503	2017/03	Travaux entretien piscine Maladaire	874'802	-	-	874'802
354	669	2017/03	Travaux entretien piscine Maladaire	-121'000	-	-121'000	-
354	689	2017/03	Travaux entretien piscine Maladaire	-874'802	-	-	-874'802
		Total 2017/03		**-121'000**	**-**	**-121'000**	**-**
350	503	2017/09	Rénovation de 2 appart. - La Clairière et la Corsaz	183'467	-4'440	-	187'907
350	689	2017/09	Rénovation de 2 appart. - La Clairière et la Corsaz	-187'907	-	-	-187'907
		Total 2017/09		**-4'440**	**-4'440**	**-**	**-**
431	501	2017/22	Aménagement Grande-Place à Clarens	3'503'864	108'817	-	3'395'047
431	619	2017/22	Aménagement Grande-Place à Clarens	-557'434	-	-133'357	-424'077
431	681	2017/22	Aménagement Grande-Place à Clarens	-	-	-	-
431	689	2017/22	Aménagement Grande-Place à Clarens	-2'970'970	-	-	-2'970'970
		Total 2017/22		**-24'541**	**108'817**	**-133'357**	**-**
431	501	2018/03	Requalification espace routier - Av. Riviera+Casino	4'418'033	706'013	-	3'712'020
431	681	2018/03	Requalification espace routier - Av. Riviera+Casino	-271'814	-	-148'080	-123'734
		Total 2018/03		**4'146'219**	**706'013**	**-148'080**	**3'588'286**
431	501	2018/04	Réfection mur - Parcelle n° 5856	140'854	-	-	140'854
431	681	2018/04	Réfection mur - Parcelle n° 5856	-	-	-	-
431	689	2018/04	Réfection mur - Parcelle n° 5856	-140'854	-	-	-140'854
		Total 2018/04		**-**	**-**	**-**	**-**
351	503	2018/09	Remplacement centrale ventilation - Rénov. scène TMR	234'088	-	-	234'088
351	681	2018/09	Remplacement centrale ventilation - Rénov. scène TMR	-	-	-	-
351	689	2018/09	Remplacement centrale ventilation - Rénov. scène TMR	-234'088	-	-	-234'088
		Total 2018/09		**-**	**-**	**-**	**-**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
355	501	2018/10	rénovation du terrain synthétique Saussaz 2	1'215'947	-	-	1'215'947
355	669	2018/10	rénovation du terrain synthétique Saussaz 2	-160'800	-	-82'800	-78'000
355	681	2018/10	rénovation du terrain synthétique Saussaz 2	-	-	-	-
355	689	2018/10	rénovation du terrain synthétique Saussaz 2	-1'137'947	-	-	-1'137'947
		Total 2018/10		**-82'800**	**-**	**-82'800**	**-**
352	503	2018/11	Aménagement préaux collège Vinet	874'049	-	-	874'049
352	619	2018/11	Aménagement préaux collège Vinet	-	-	-	-
352	661	2018/11	Aménagement préaux collège Vinet	-42'550	-	-29'050	-13'500
352	681	2018/11	Aménagement préaux collège Vinet	-56'369	-	-27'684	-28'685
		Total 2018/11		**775'130**	**-**	**-56'734**	**831'864**
420	501	2018/12	Etude retranscription dangers naturels	100'049	-	-	100'049
420	681	2018/12	Etude retranscription dangers naturels	-	-	-	-
420	689	2018/12	Etude retranscription dangers naturels	-100'049	-	-	-100'049
		Total 2018/12		**-**	**-**	**-**	**-**
431	501	2018/16	Remplacement estacade du sentier Rosemont	84'004	-	-	84'004
431	681	2018/16	Remplacement estacade du sentier Rosemont	-	-	-	-
		Total 2018/16		**84'004**	**-**	**-**	**84'004**
431	501	2018/17	Requalification espace routier - Avenue Florimont	752'530	1'880	-	750'649
431	681	2018/17	Requalification espace routier - Avenue Florimont	-50'109	-	-25'087	-25'022
		Total 2018/17		**702'421**	**1'880**	**-25'087**	**725'628**
431	501	2018/19	Réfection - Rue du Marché et Rouvenettaz	613'153	18'517	-	594'635
431	681	2018/19	Réfection - Rue du Marché et Rouvenettaz	-39'753	-	-12'265	-27'488
431	689	2018/19	Réfection - Rue du Marché et Rouvenettaz	-230'000	-	-	-230'000
		Total 2018/19		**343'400**	**18'517**	**-12'265**	**337'148**
202	506	2018/21	Central téléphonique + infrastructure	963'609	22'603	-	941'006
202	681	2018/21	Central téléphonique + infrastructure	-261'013	-	-133'332	-127'681
202	689	2018/21	Central téléphonique + infrastructure	-302'600	-	-	-302'600
		Total 2018/21		**399'996**	**22'603**	**-133'332**	**510'724**
431	501	2018/22	Suppression pavage - Rue du Pont	61'368	-	-	61'368
431	681	2018/22	Suppression pavage - Rue du Pont	-4'091	-	-2'046	-2'046
		Total 2018/22		**57'277**	**-**	**-2'046**	**59'323**
113	506	2018/24	Etude système d'archivage électronique	44'698	-	-	44'698
113	681	2018/24	Etude système d'archivage électronique	-	-	-	-
113	689	2018/24	Etude système d'archivage électronique	-44'698	-	-	-44'698
		Total 2018/24		**-**	**-**	**-**	**-**
420	503	2018/25	Crédit étude PPA "En la Curaz"	75'739	19'113	-	56'626
420	590	2018/25	Crédit étude PPA "En la Curaz"	-	-	-	-
420	681	2018/25	Crédit étude PPA "En la Curaz"	-	-	-	-
420	689	2018/25	Crédit étude PPA "En la Curaz"	-	-	-	-
		Total 2018/25		**75'739**	**19'113**	**-**	**56'626**
352	503	2018/27	Réalisation d'une salle de gymnastique	874'967	612'264	-	262'703
352	681	2018/27	Réalisation d'une salle de gymnastique	-	-	-	-
		Total 2018/27		**874'967**	**612'264**	**-**	**262'703**
401	501	2018/29	Réaménagement du port du Basset	562'509	369'162	-	193'347
401	681	2018/29	Réaménagement du port du Basset	-	-	-	-
		Total 2018/29		**562'509**	**369'162**	**-**	**193'347**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
300	506	2018/33	Renouvellement 7 véhicules utilitaires	15'360	15'360	-	-
325	506	2018/33	Renouvellement 7 véhicules utilitaires	181'776	-	-	181'776
430	506	2018/33	Renouvellement 7 véhicules utilitaires	270'817	180'821	-	89'996
440	506	2018/33	Renouvellement 7 véhicules utilitaires	97'776	90'727	-	7'049
300	681	2018/33	Renouvellement 7 véhicules utilitaires	-3'072	-	-3'072	-
325	681	2018/33	Renouvellement 7 véhicules utilitaires	-54'533	-	-31'811	-22'722
430	681	2018/33	Renouvellement 7 véhicules utilitaires	-81'204	-	-63'205	-17'999
440	681	2018/33	Renouvellement 7 véhicules utilitaires	-19'555	-	-19'555	-
		Total 2018/33		**407'365**	**286'908**	**-117'643**	**238'100**
440	503	2018/34	Réaménagement place de jeux - Parc Nicole	373'552	285'194	-	88'359
440	681	2018/34	Réaménagement place de jeux - Parc Nicole	-	-	-	-
440	689	2018/34	Réaménagement place de jeux - Parc Nicole	-	-	-	-
		Total 2018/34		**373'552**	**285'194**	**-**	**88'359**
355	503	2018/36	- Réalisation d'un fitness urbain	66'565	-	-	66'565
355	661	2018/36	- Réalisation d'un fitness urbain	-15'720	-	-15'720	-
355	681	2018/36	- Réalisation d'un fitness urbain	-	-	-	-
355	689	2018/36	Réalisation d'un fitness urbain	-	-	-	-
		Total 2018/36		**50'845**	**-**	**-15'720**	**66'565**
431	501	2018/37	Effondrement & reconstruction mur - Rue Temple 33	540'146	869	-	539'277
431	681	2018/37	Effondrement & reconstruction mur - Rue Temple 33	-	-	-	-
		Total 2018/37		**540'146**	**869**	**-**	**539'277**
431	501	2018/38	Création trottoir, réfection chaussée Rte du Zéphire	1'781'975	703'884	-	1'078'091
431	619	2018/38	Création trottoir, réfection chaussée Rte du Zéphire	-	-	-	-
431	681	2018/38	Création trottoir, réfection chaussée Rte du Zéphire	-	-	-	-
431	689	2018/38	Création trottoir, réfection chaussée Rte du Zéphire	-	-	-	-
		Total 2018/38		**1'781'975**	**703'884**	**-**	**1'078'091**
431	501	2018/39	Renforcement Quai Ernest-Ansermet - Accès lac	175'120	900	-	174'220
431	681	2018/39	Renforcement Quai Ernest-Ansermet - Accès lac	-	-	-	-
		Total 2018/39		**175'120**	**900**	**-**	**174'220**
431	501	2019/02	Assain. estacades & rés. souterrains Rue du Temple	3'145'450	2'486'206	-	659'244
431	619	2019/02	Assain. estacades & rés. souterrains Rue du Temple	-	-	-	-
431	661	2019/02	Assain. estacades & rés. souterrains Rue du Temple	-	-	-	-
431	681	2019/02	Assain. estacades & rés. souterrains Rue du Temple	-	-	-	-
431	689	2019/02	Assain. estacades & rés. souterrains Rue du Temple	-	-	-	-
		Total 2019/02		**3'145'450**	**2'486'206**	**-**	**659'244**
431	501	2019/03	Renouvellement infra. éclairage Côte-de-Pallens	206'523	206'523	-	-
431	619	2019/03	Renouvellement infra. éclairage Côte-de-Pallens	-14'720	-	-14'720	-
431	681	2019/03	Renouvellement infra. éclairage Côte-de-Pallens	-	-	-	-
431	689	2019/03	Renouvellement infra. éclairage Côte-de-Pallens	-	-	-	-
		Total 2019/03		**191'803**	**206'523**	**-14'720**	**-**
431	501	2019/05	Travaux stabilité tronçons routiers hauts Commune	1'038'832	140'088	-	898'744
431	661	2019/05	Travaux stabilité tronçons routiers hauts Commune	-116'499	-	-21'299	-95'200
431	681	2019/05	Travaux stabilité tronçons routiers hauts Commune	-	-	-	-
		Total 2019/05		**922'333**	**140'088**	**-21'299**	**803'544**
352	503	2019/07	Ascenseur pavillon scolaire du collège de Chernex	176'529	39'173	-	137'356
352	681	2019/07	Ascenseur pavillon scolaire du collège de Chernex	-	-	-	-
		Total 2019/07		**176'529**	**39'173**	**-**	**137'356**
321	503	2019/09	Travaux d'entretien toitures des chalets d'alpages	427'940	181'472	-	246'467
321	681	2019/09	Travaux d'entretien toitures des chalets d'alpages	-	-	-	-
		Total 2019/09		**427'940**	**181'472**	**-**	**246'467**
325	505	2019/10	Actions biodiversité en forêt	78'053	21'917	-	56'136
325	661	2019/10	Actions biodiversité en forêt	-139'948	-	-79'966	-59'982
325	669	2019/10	Actions biodiversité en forêt	-	-	-	-
		Total 2019/10		**-61'895**	**21'917**	**-79'966**	**-3'846**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
325	501	2019/11	Amélioration de la desserte forestière	174'503	119'930	-	54'574
325	661	2019/11	Amélioration de la desserte forestière	-128'800	-	-128'800	-
325	681	2019/11	Amélioration de la desserte forestière	-	-	-	-
		Total 2019/11		**45'703**	**119'930**	**-128'800**	**54'574**
357	503	2019/12	Rénovation parking du Marché	552'999	247'907	-	305'092
357	681	2019/12	Rénovation parking du Marché	-	-	-	-
		Total 2019/12		**552'999**	**247'907**	**-**	**305'092**
431	501	2019/17	Assainissement de l'estacade de la rue de la Corsaz	341'597	50'387	-	291'210
431	619	2019/17	Assainissement de l'estacade de la rue de la Corsaz	-17'799	-	-17'799	-
431	681	2019/17	Assainissement de l'estacade de la rue de la Corsaz	-	-	-	-
431	689	2019/17	Assainissement de l'estacade de la rue de la Corsaz	-	-	-	-
		Total 2019/17		**323'799**	**50'387**	**-17'799**	**291'210**
351	503	2019/18	Remplacement chaufferie centralisée VEV	268'823	25'132	-	243'691
351	681	2019/18	Remplacement chaufferie centralisée VEV	-	-	-	-
		Total 2019/18		**268'823**	**25'132**	**-**	**243'691**
351	503	2019/20	Rénovation installations de chauffage la Karma	578'666	361'758	-	216'908
351	681	2019/20	Rénovation installations de chauffage la Karma	-	-	-	-
		Total 2019/20		**578'666**	**361'758**	**-**	**216'908**
431	501	2019/22	Sécurisation paroi du rocher de Toveyre	461'744	32'946	-	428'799
431	619	2019/22	Sécurisation paroi du rocher de Toveyre	-29'652	-	-4'652	-25'000
431	661	2019/22	Sécurisation paroi du rocher de Toveyre	-475'339	-	-1'539	-473'800
431	681	2019/22	Sécurisation paroi du rocher de Toveyre	-	-	-	-
		Total 2019/22		**-43'246**	**32'946**	**-6'191**	**-70'001**
400	503	2019/23	Installations remontées mécaniques Rochers-de-Naye	301'968	187'009	-	114'959
400	662	2019/23	Installations remontées mécaniques Rochers-de-Naye	-	-	-	-
400	681	2019/23	Installations remontées mécaniques Rochers-de-Naye	-	-	-	-
		Total 2019/23		**301'968**	**187'009**	**-**	**114'959**
355	503	2019/25	Etude traitement eau + sécurisation bassin Foge	105'168	80'699	-	24'469
355	681	2019/25	Etude traitement eau + sécurisation bassin Foge	-	-	-	-
		Total 2019/25		**105'168**	**80'699**	**-**	**24'469**
352	503	2019/32	Etude démolition bâtiment admin. sis rue Gare 30	1'022'358	1'022'358	-	-
352	681	2019/32	Etude démolition bâtiment admin. sis rue Gare 30	-	-	-	-
		Total 2019/32		**1'022'358**	**1'022'358**	**-**	**-**
431	501	2019/38	Travaux réfection tronçon ruisseau Maladaire	-	-	-	-
431	681	2019/38	Travaux réfection tronçon ruisseau Maladaire	-	-	-	-
		Total 2019/38		**-**	**-**	**-**	**-**
325	506	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	21'500	21'500	-	-
430	506	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	28'389	-	-	28'389
440	506	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	6'900	6'900	-	-
325	681	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	-2'688	-	-2'688	-
430	681	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	-7'097	-	-3'549	-3'549
440	681	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	-	-	-	-
325	689	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	-	-	-	-
430	689	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	-	-	-	-
440	689	2019/39	Renouvellement 5 véhicules utilitaires	-	-	-	-
		Total 2019/39		**47'004**	**28'400**	**-6'236**	**24'840**
430	506	2019/42	Remplacement élévateur véhicules lourds	74'378	74'378	-	-
430	681	2019/42	Remplacement élévateur véhicules lourds	-	-	-	-
		Total 2019/42		**74'378**	**74'378**	**-**	**-**
351	501	2020/01	Aménagement d'une place à bois sise aux Avants	164'244	164'244	-	-
351	681	2020/01	Aménagement d'une place à bois sise aux Avants	-	-	-	-
		Total 2020/01		**164'244**	**164'244**	**-**	**-**

Service	Rubriques	No Préavis	Description	Dépenses cumulées 31.12.2020	Dépenses investissements	Recettes investissements	Dépenses cumulées 31.12.2019
202	506	2020/04	Migration postes Microsoft Windows 10 + Office 2019	30'894	30'894	-	-
202	509	2020/04	Migration postes Microsoft Windows 10 + Office 2019	-	-	-	-
202	681	2020/04	Migration postes Microsoft Windows 10 + Office 2019	-	-	-	-
202	690	2020/04	Migration postes Microsoft Windows 10 + Office 2019	-	-	-	-
		Total 2020/04		**30'894**	**30'894**	**-**	**-**
431	501	2020/05	Remplacement passerelle - Chemin Chaumény	934'201	934'201	-	-
431	681	2020/05	Remplacement passerelle - Chemin Chaumény	-	-	-	-
		Total 2020/05		**934'201**	**934'201**	**-**	**-**
355	503	2020/08	Salle Omnisports Ballallaz	-	-	-	-
355	661	2020/08	Salle Omnisports Ballallaz	-	-	-	-
355	681	2020/08	Salle Omnisports Ballallaz	-	-	-	-
		Total 2020/08		**-**	**-**	**-**	**-**
355	503	2020/10	Bassin Foge + Jeux d'eau	697	697	-	-
355	681	2020/10	Bassin Foge + Jeux d'eau	-	-	-	-
		Total 2020/10		**697**	**697**	**-**	**-**
440	509	2020/13	Planification générale de la verdure "Villeverte"	2'137	2'137	-	-
440	681	2020/13	Planification générale de la verdure "Villeverte"	-	-	-	-
		Total 2020/13		**2'137**	**2'137**	**-**	**-**
431	501	2020/14	Collecteur + Eclairages + Chaussée Tavallaz	80'367	80'367	-	-
431	681	2020/14	Collecteur + Eclairages + Chaussée Tavallaz	-	-	-	-
431	689	2020/14	Collecteur + Eclairages + Chaussée Tavallaz	-	-	-	-
		Total 2020/14		**80'367**	**80'367**	**-**	**-**
450	506	2020/17	Acquisition d'une pelle de manutention	13	13	-	-
450	681	2020/17	Acquisition d'une pelle de manutention	-	-	-	-
		Total 2020/17		**13**	**13**	**-**	**-**
431	501	2020/23	Réfection chaussée - Route des Prévondes	-	-	-	-
431	619	2020/23	Réfection chaussée - Route des Prévondes	-	-	-	-
431	681	2020/23	Réfection chaussée - Route des Prévondes	-	-	-	-
		Total 2020/23		**-**	**-**	**-**	**-**
202	509	2020/24	Etude - Plan directeur	42'536	42'536	-	-
202	681	2020/24	Etude - Plan directeur	-	-	-	-
		Total 2020/24		**42'536**	**42'536**	**-**	**-**
430	506	2020/25	Renouvel. trois véhicules - Dumper /Pelle/Tracteur	-	-	-	-
440	506	2020/25	Renouvel. trois véhicules - Dumper /Pelle/Tracteur	-	-	-	-
430	681	2020/25	Renouvel. trois véhicules - Dumper /Pelle/Tracteur	-	-	-	-
440	681	2020/25	Renouvel. trois véhicules - Dumper /Pelle/Tracteur	-	-	-	-
		Total 2020/25		**-**	**-**	**-**	**-**
325	506	2020/26	Chariot automatique - Scierie des Avants	-	-	-	-
325	681	2020/26	Chariot automatique - Scierie des Avants	-	-	-	-
		Total 2020/26		**-**	**-**	**-**	**-**
		Total général		**82'377'603**	**10'709'769**	**-5'520'559**	**77'188'393**

Dépenses	501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement
	503	Bâtiment et contructions
	505	Forêts
	506	Mobilier, machines et véhicules
	507	Marchandises et approvisionnements
	509	Autres biens
Recettes	619	Participations de tiers
	661	Canton
	662	Communes et associations de communes
	669	Autres remboursements
	681	Reprises des amortissements
	689	Reprises des réverves

Structure comptable de la commune de Montreux

La Commune (AG)

Dir **Laurent Wehrli**
Suppl. 1ère Vice-présidence
CS Olivier Rapin

1 AG ADMINISTRATION GENERALE

100 Conseil communal
101 Municipalité

11 GR GREFFE MUNICIPAL

110 Greffe municipal
111 Economat
112 Animations, réceptions
113 Archives
580 Cultes et messes

62 OFPOP OFFICE DE LA POPULATION

620 Office de la population

14 INTERETS GENERAUX

140 Intérêts généraux
140.3523
140.3529

Finances et informatique (FI)

Dir **Olivier Gfeller**
Suppl. Irina Gote
CS Serge Gard

20 ADMINISTRATION

200 Administration et comptabilité
202 Centre informatique
131 Assurances

21 IMPÔTS

210 Impôts

22 SERVICE FINANCIER

220 Service financier

23 AMORT, RESERVES, BOUCLEMENT

230 Amortissement et bouclement

72 PREVOYANCE SOCIALE

720 Prévoyance sociale

Voirie, espaces verts et ressources humaines (VERH)

Dir **Irina Gote**
Suppl. Olivier Gfeller
CS VOEV Patrick Aubort
CS RH Jean-Pierre Valiante

13 RH PERSONNEL ET ASSURANCES

130 Service du personnel

43 VO ROUTES ET VOIRIE

430 Voirie
431 Routes, lac, cours d'eau
431.3147.01 et 431.4516
432 Administration et coordination

44 EV ESPACES VERTS ET CIMETIERE

440 Espaces verts et cimetières

45 VO ORDURES ET DECHETS

450 Ordures et déchets
451 Collectes de déchets - 3 villes

Le territoire (UEP)

Dir **Christian Neukomm**
Suppl. Caleb Walther
CS ST Enrico Bergonzo
CS SU Lorraine Wasem

4 ST TRAVAUX

400 Service des travaux
401 Ports et amarrages

42 SU SERVICE DE L'URBANISME

420 Service de l'urbanisme

43 ST ROUTES, LAC ET COURS D'EAU

431 Routes, lac, cours d'eau

46 ST RESEAUX D'EGOUTS ET EPURATION

460 Réseaux d'égouts (EC + EU)

80 ST SERVICES INDUSTRIELS

800 Services industriels

Les installations (PSM)

Dir **Caleb Walther**
Suppl. Christian Neukomm
CS Gian-Franco Sentinelli

16 CCM SA

161 CCM SA

17 JEUNESSE ET SPORT

170 Sports
174 Sport Scolaire Facultatif

18 TRANSPORTS PUBLICS

180 Transports publics

3 DOMAINES ET BATIMENTS

300 Service administratif

31 TERRAINS

310 Terrains

32 FORETS ET ALPAGES

321 Alpages
325 Forêts

33 VIGNES

330 Vignes

35 BATIMENTS

350 Bâtiments locatifs
351 Bâtiments publics
352 Bâtiments scolaires
353 Lieux de culte
354 Piscine de la Maladaire
355 Installations sportives
357 Parkings

80 ENERGIE

801 Développement durable

Les activités (ECT)

Dir **Piemontesi Jean-Baptiste**
Suppl. Jacqueline Pellet
CS Pascal Friedemann

14 INTERETS GENERAUX

140 Intérêts généraux

15 CULTURE ET LOISIRS

150 Economie & culture
151 Bibliothèque municipale

16 TOURISME

160 Tourisme
161 CCM SA

6 POLICE

600 Police
601 Office du stationnement

65 DEFENSE INCENDIE ET SAUVETAGE

650 Service du feu

66 PROTECTION CIVILE

669 Office communal

Les générations (SFJ)

Dir **Jacqueline Pellet**
Suppl. Piemontesi Jean-Baptiste
CS Simon Smith

17 JEUNESSE

171 Animation jeunesse
173 Espace Plein Air

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

500 Administration des écoles
505 APEMS

52 ENSEIGNEMENT

521 Montreux-Est
523 Montreux-Ouest

53 ENSEIGNEMENT SPECIALISE

530 Classes de langage

54 ORIENTATION PROFESSIONNELLE

540 Office OP intercommunal

56 SERVICES MEDICAL ET DENTAIRE

560 Service sanitaire
561 Service dentaire

7 SERVICES SOCIAUX

700 Administration
711 Structure d'accueil familial de jour
712 REME
714 Crèches halte garderie

Commune de Montreux

Liste de participation aux ententes intercommunales

Association de communes, ententes intercommunales et autres regroupement de droit public	Forme juridique	Nom du réviseur agréé ou expert réviseur agréé
1 Fondation accueil collectif de la petite enfance de Montreux et environ (FACEME)	Fondation	Fiduciaire J. Ineichen SA
2 Commission intercommunale de la Taxe de séjour de la Riviera et de Villeneuve (CITS)	Entente intercommunale	Fidinter SA
3 Fondation de la Saison culturelle de Montreux	Fondation	Fiduciaire Lambelet Société Anonyme Fidal
4 Association sécurité riviera (ASR)	Association	BDO SA
5 Fondation de la ville de Montreux pour l'équipement touristique	Fondation	BDO SA
6 2m2c Centre de Congrès Montreux SA	Société anonyme	PricewaterhouseCoopers SA
7 Service Intercommunal de Gestion (SIGE)	Association de communes	Fiduciaire Jean-Christophe Gross SA

FACEME : Fondation accueil collectif de la petite enfance de Montreux et environs

MONTREUX

COMPTES EXERCICE 2020

(01.01.2020 - 31.12.2020)

SOMMAIRE :

1 - 2) Bilan

3 - 6) Compte de résultat

7) Compte d'exploitation

BILAN

ACTIFS	31.12.2020	31.12.2019
Actifs circulants		
Caisses	3'797.35	5'786.90
Postfinance n° 12-420449-9	18'050.27	33'486.67
Crédit Suisse n° 1124388-71	3'016'614.75	2'064'529.48
Crédit Suisse n° 1124388-71-5	15'191.34	127'771.34
Trésorerie	**3'053'653.71**	**2'231'574.39**
Actifs de régularisation	**380'387.30**	**277'704.96**
Total des actifs circulants	**3'434'041.01**	**2'509'279.35**
Actifs immobilisés		
Crédit Suisse n° 100272-30-1 (Lutins)	3'898.66	3'898.66
Crédit Suisse n° 1124388-70-2 (Scoubidou)	6'045.46	6'045.46
SOCIM, parts sociales	1'000.00	1'000.00
Immobilisations financières	**10'944.12**	**10'944.12**
Machines et appareils	23'400.00	14'800.00
Mobilier et installations	93'100.00	86'300.00
Machines de bureau et informatique	14'800.00	7'300.00
Immobilisations corporelles mobilières	**131'300.00**	**108'400.00**
Immeuble	1'534'000.00	1'534'000.00
Rénovation Pouponnière	1'350'000.00	1'026'200.00
Transformation Coccinelle	146'450.00	0.00
Aménagement Lutins	225'800.00	0.00
Aménagement Lucioles	238'100.00	0.00
Immobilisations corporelles immobilières	**3'494'350.00**	**2'560'200.00**
Total des actifs immobilisés	**3'636'594.12**	**2'679'544.12**
TOTAL ACTIFS	**7'070'635.13**	**5'188'823.47**

BILAN

PASSIFS	31.12.2020	31.12.2019
Capitaux étrangers à court terme		
Dettes résultant de l'achat de biens et prest. de services	49'377.31	74'855.73
Dettes résultant de l'achat de biens et de prest. de serv.	**49'377.31**	**74'855.73**
Autres dettes financières à court terme envers des tiers	238'862.74	316'755.46
Autres dettes à court terme	**238'862.74**	**316'755.46**
Passifs de régularisation	258'900.00	47'250.00
Passifs de régularisation et provisions à court terme	**258'900.00**	**47'250.00**
Total des capitaux étrangers à court terme	**547'140.05**	**438'861.19**
Capitaux étrangers à long terme		
Commune de Montreux	2'312'360.40	2'400'000.00
Dettes à long terme portant intérêt	**2'312'360.40**	**2'400'000.00**
Avance REME	2'927'370.96	1'140'202.71
Prêt Etat de Vaud	120'000.00	120'000.00
Autres dettes à long terme	**3'047'370.96**	**1'260'202.71**
Total des capitaux étrangers à long terme	**5'359'731.36**	**3'660'202.71**
Capitaux propres		
Capital de la Fondation	10'000.00	10'000.00
Fonds de réserve	1'153'763.72	1'079'759.57
Excédent de charges (-) / produits	0.00	0.00
Total des capitaux propres	**1'163'763.72**	**1'089'759.57**
TOTAL PASSIFS	**7'070'635.13**	**5'188'823.47**

COMPTE DE RESULTAT

Produits d'exploitation	**2020**	**2019**
Contributions des parents	1'816'942.45	2'049'618.40
Subvention REME	5'422'058.80	4'457'674.40
Subvention ordinaire FAJE	2'197'942.00	1'881'955.00
Correctif subvention FAJE année précédente	-56'478.00	-4'119.00
Subvention OFAS	130'175.50	0.00
Aide au démarrage FAJE	261'160.00	170'000.00
Aide prestation COVID accueil d'urgence	8'775.00	0.00
Aide cantonale COVID VD	208'407.00	0.00
Autres produits (formation)	23'250.00	0.00
Correctif amortissement extraordinaire	0.00	1'220'736.07
Total des produits d'exploitation	**10'012'232.75**	**9'775'864.87**
Charges directes		
Frais de repas	374'800.37	410'817.36
./. Repas payés par le personnel	-1'295.40	-1'082.40
Pharmacie - Articles sanitaires	20'160.42	10'325.10
Blanchisserie	45'656.70	84'488.00
Articles ménagers	64'879.62	48'755.60
Matériel éducatif	46'651.15	46'298.53
Bibliothèque	2'541.84	5'065.15
Loisirs et animations	11'236.72	11'752.63
Activités scolaires	1'965.20	961.83
Charges de prestations de tiers	3'378.00	1'200.00
Total des charges directes	**569'974.62**	**618'581.80**
Marge brute	**9'442'258.13**	**9'157'283.07**
(en pourcent)	94.31%	93.67%

COMPTE DE RESULTAT

	2020	2019
Charges de personnel		
Salaires bruts - Educatif	5'983'619.20	5'299'656.50
Salaires bruts - Autres	338'443.60	314'866.25
Salaires bruts - Admin.	260'017.30	232'181.65
Participations salaires	-72'300.35	-95'948.20
Indemnités perte de gain	-203'661.35	-106'146.00
Charges sociales - Educatif	1'144'974.07	967'515.40
Charges sociales - Autres	64'075.97	55'039.35
Charges sociales - Admin.	56'171.21	47'552.90
Formation et perfectionnement	5'354.07	33'452.75
Autres frais du personnel	47'146.85	37'485.92
Prestations de tiers/temporaires	18'370.40	12'481.40
Prestations de tiers - Remplacements	55'772.65	24'550.10
Charges de personnel	**7'697'983.62**	**6'822'688.02**
Autres charges d'exploitation		
Loyer locaux professionnels	729'599.00	599'881.00
Loyer places de parc	10'838.00	5'480.00
Entretien, réparation mobilier et travaux	437'853.76	23'430.22
Entretien et réparation machines	8'673.90	10'173.60
Nettoyage	278'903.00	240'793.71
Charges d'énergie	45'914.07	46'675.50
Charges de locaux	**1'511'781.73**	**926'434.03**
Assurances d'exploitation	18'321.50	20'011.20
Droits, taxes et autorisations	12'438.10	4'869.30
Assurances-choses, droits, taxes et autorisations	**30'759.60**	**24'880.50**
Frais d'administration	17'446.74	14'906.87
Téléphone et internet	24'984.50	20'590.05
Honoraires de tiers	27'226.50	26'752.70
Frais informatiques	63'889.23	54'442.13
Charges d'administration et d'informatique	**133'546.97**	**116'691.75**

COMPTE DE RESULTAT

	2020	2019
Publicité, cotisations et dons	5'808.60	6'435.60
Imprimés et matériel publicitaires	13'916.85	0.00
Relations publiques	1'205.50	0.00
Charges de publicité et de clientèle	**20'930.95**	**6'435.60**
Total des charges de personnel et autres charges d'expl.	**9'395'002.87**	**7'897'129.90**
Résultat d'exploitation avant intérêts, impôts et amortissements (EBITDA)	**47'255.26**	**1'260'153.17**
Amortissements et corrections de valeurs		
Machines et appareils	9'732.70	6'038.65
Mobilier et installations	30'763.59	28'300.00
Machines de bureau et informatique	9'667.45	4'702.20
Immobilisations corporelles immobilières	0.00	1'220'736.07
Total des amortissements	**50'163.74**	**1'259'776.92**
Résultat d'exploitation avant intérêts et impôts (EBIT)	**-2'908.48**	**376.25**
Charges et produits financiers		
Intérêts et frais bancaires	2'272.17	401.25
Produits financiers	-32.25	-25.00
Total des charges et produits financiers	**2'239.92**	**376.25**
Résultat d'exploitation avant impôts	**-5'148.40**	**0.00**

COMPTE DE RESULTAT

	2020	2019
Charges et produits exceptionnels		
Produits exceptionnels	-5'148.40	0.00
Total des charges et produits exceptionnels	**-5'148.40**	**0.00**
Résultat de l'exercice	**0.00**	**0.00**

COMPTE D'EXPLOITATION

	2020	2019
Produits d'exploitation		
Loyer REME	230'000.00	230'000.00
Dons et cotisations	15'264.00	1'950.00
Revenus de placement	0.00	0.00
Total des produits d'exploitation	**245'264.00**	**231'950.00**
Charges d'exploitation		
Entretien immeuble	24'367.10	75'006.13
Entretien extérieur	11'908.20	11'246.00
Sécurité et surveillance	4'706.80	5'941.85
Personnel d'entretien	41'816.60	36'718.30
Intérêts hypothécaires	17'342.70	18'000.00
Total des charges et produits financiers	**100'141.40**	**146'912.28**
Résultat d'exploitation à attribuer au fonds de réserve	**145'122.60**	**85'037.72**
Evolution du fonds de réserve		
Solde à nouveau au 1er janvier	1'079'759.57	1'048'801.15
Amortissements immobilisations corporelles immobilières	-71'118.45	-54'079.30
Transfert compte d'exploitation	145'122.60	85'037.72
Solde à reporter au 31 décembre	**1'153'763.72**	**1'079'759.57**

COMMISSION INTERCOMMUNALE DE LA TAXE DE SEJOUR DE LA RIVIERA ET DE VILLENEUVE

BILAN

	Comptes 2020		Comptes 2019		Variation
ACTIF	**4'197'370.19**	100.0%	**4'724'762.24**	100.0%	**-527'392.05**
Liquidités	2'001'697.93	47.7%	2'632'993.47	55.7%	-631'295.54
Débiteurs compte collectif	1'107'971.61	26.4%	1'392'659.12	29.5%	-284'687.51
Compte courant Montreux	-	0.0%	29'971.65	0.6%	-29'971.65
Prêt - Association Quais de Noël Vevey	66'666.65	1.6%	100'000.00	2.1%	-33'333.35
Actifs transitoires	1'021'034.00	24.3%	569'138.00	12.1%	451'896.00
PASSIF	**4'197'370.19**	100.0%	**4'724'762.24**	100.0%	**-494'527.45**
Créanciers compte collectif	943'991.30	22.5%	976'855.90	20.7%	-32'864.60
Caution matériel MRC	1'200.00	0.0%	1'200.00	0.0%	-
Compte courant Montreux	1'442'713.50	34.4%	-	0.0%	1'442'713.50
Passifs transitoires	425'556.30	10.1%	77'099.00	1.6%	348'457.30
Compte de transfert	27'000.20	0.6%	-	0.0%	27'000.20
Fonds de réserve - action COVID	-	0.0%	90'201.84	1.9%	-90'201.84
Fonds de réserve générale	3'129'396.26	74.6%	2'803'854.47	59.3%	325'541.79
Provision Fête des Vignerons 2019	-	0.0%	-	0.0%	-
Fonds de réserve - équipements touristiques	325'009.24	7.7%	206'720.00	4.4%	118'289.24
Fonds de soutien exceptionnel aux manifestations	190'201.84	4.5%	23'289.24	0.5%	166'912.60
Résultat exercice	-2'287'698.45	-54.5%	545'541.79	11.6%	-2'833'240.24

COMMISSION INTERCOMMUNALE DE LA TAXE DE SEJOUR DE LA RIVIERA ET DE VILLENEUVE

COMPTE DE RESULTAT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
CHARGES	**5'598'479.64**	100.0%	**5'313'500.00**	100.0%	**5'390'792.44**	100.0%
Subventions	**3'239'584.15**	57.9%	**3'722'500.00**	70.1%	**3'771'692.76**	70.0%
Subsides ordinaires Montreux-Vevey Tourisme	1'390'000.00		1'600'000.00		1'600'000.00	
Subsides à l'animation	1'677'453.25		1'932'500.00		2'030'293.76	
Ristournes aux écoles	43'307.50		60'000.00			
Ristournes aux stations	128'823.40		130'000.00		141'399.00	
Riviera Card	**1'930'021.69**	34.5%	**1'351'000.00**	25.4%	**1'308'622.61**	24.0%
Montreux Riviera Card - Mobilis	460'143.65		900'000.00		896'667.60	
Montreux Riviera Card - Musées	486'327.99		158'000.00		172'825.50	
Montreux Riviera Card - Animations/Loisirs	225'963.95		112'000.00		8'722.75	
Montreux Riviera Card - Transports divers	726'827.00		134'000.00		170'553.45	
Montreux Riviera Card - Frais généraux	30'759.10		47'000.00		59'853.31	
Frais généraux	**260'207.00**	4.6%	**230'000.00**	4.3%	**258'128.77**	5.0%
Frais administratifs	184'026.75		198'500.00		184'026.75	
Honoraires	65'808.00		25'000.00		15'259.25	
Autres frais généraux	10'372.25		6'500.00		58'842.77	
Equipements touristiques	**168'666.80**	3.0%	**10'000.00**	0.2%	**52'348.30**	1.0%
Participations aux équipements touristiques	168'666.80		10'000.00		52'348.30	
REVENUS	**3'310'781.19**	100%	**5'029'200.00**	100.0%	**5'936'334.23**	100.0%
Recettes taxes de séjours	**1'570'950.42**	47.4%	**3'226'000.00**	64.1%	**3'276'434.37**	55.2%
Hôtels	1'282'192.00		2'685'500.00		2'858'302.00	
Cliniques	34'075.00		70'000.00		57'856.00	
Instituts	164'509.00		278'000.00		211'669.00	
Campings & ports	24'441.40		35'500.00		34'981.00	
Locations appartements	65'733.02		157'000.00		113'626.37	
Recettes résidences secondaires	**1'576'268.26**	47.6%	**1'668'100.00**	33.2%	**2'066'285.65**	34.8%
Résidences secondaires	1'576'268.26		1'668'100.00		2'066'285.65	
Divers	**163'562.51**	5.0%	**135'100.00**	2.7%	**593'614.21**	10.0%
Produits antérieurs	32'846.46		10'000.00		367'614.21	
Produits financiers	94.80		100.00		-	
Recettes administratives	5'621.25					
Prélèvements sur fonds	125'000.00		125'000.00		226'000.00	
Résultat exercice	**-2'287'698.45**		**-284'300.00**		**545'541.79**	

FONDATION DE LA SAISON CULTURELLE DE MONTREUX

BILAN

	2020	2019
	CHF	CHF
ACTIF		
Liquidités	1'216'783.52	878'673.49
Débiteurs	-	-
Autres débiteurs	4'141.65	37'883.80
Actifs transitoires	141'248.20	22'190.35
TOTAL DE L'ACTIF	**1'362'173.37**	**938'747.64**
PASSIF		
Créanciers	40'978.42	28'803.13
Autres créanciers	577'915.00	438'052.30
Commune de Montreux - compte courant	68'278.80	68'478.80
Passifs transitoires	456'517.40	4'620.33
Fonds, réserves, provisions	168'483.75	348'793.08
Capital	50'000.00	50'000.00
TOTAL DU PASSIF	**1'362'173.37**	**938'747.64**

FONDATION DE LA SAISON CULTURELLE DE MONTREUX

COMPTE DE RESULTAT

	31.12.2020	31.12.2019
	CHF	CHF
CHARGES		
Frais du personnel	512'861.55	506'903.45
Frais d'exploitation	68'662.05	453'771.73
Frais de productions	173'574.08	753'253.05
Charges extraordinaires	3'275.00	-
Attribution aux fonds - provisions	-	127'344.95
TOTAL DES CHARGES	**758'372.68**	**1'841'273.18**
REVENUS		
Recettes productions	3'941.55	558'325.70
Autres subventions	521'965.50	1'275'382.35
Autres produits	52'156.30	7'284.53
Produits extraordinaires	-	280.60
Prélèvements sur fonds - provisions	180'309.33	-
TOTAL DES REVENUS	**758'372.68**	**1'841'273.18**
RESULTAT FINAL	**-**	**-**

SECURITE RIVIERA

BILAN

	2020	2019
	CHF	CHF
ACTIF		
Liquidités	4'366'790.44	6'286'279.16
Débiteurs	1'462'173.04	2'178'453.22
Autres débiteurs	5'500.00	20'267.07
Actifs transitoires	271'428.95	202'461.68
Investissements	177'070.61	240'448.20
TOTAL DE L'ACTIF	**6'282'963.04**	**8'927'909.33**
PASSIF		
Créanciers	4'567'810.41	7'221'745.10
Autres créanciers	841'585.01	527'325.80
Commune de Montreux - compte courant	-	-
Passifs transitoires	873'567.62	822'609.83
Emprunts à moyen et long termes	-	356'228.60
TOTAL DU PASSIF	**6'282'963.04**	**8'927'909.33**

SECURITE RIVIERA

COMPTE DE RESULTAT

	31.12.2020	31.12.2019
	CHF	CHF
CHARGES		
Autorités et personnel	31'994'182.78	32'089'552.13
Biens, services, marchandises	5'776'687.53	5'700'313.48
Intérêts	1'949.38	3'408.77
Amortissements	596'756.10	601'138.23
Charges cantonales et intercommunales	745'533.67	762'980.94
Subventions	-	11'987.00
Imputations internes	2'531'105.68	2'563'663.72
TOTAL DES CHARGES	**41'646'215.14**	**41'733'044.27**
REVENUS		
Revenus du patrimoine	5'731'537.18	6'756'822.51
Taxes, émoluments	9'141'075.24	11'307'938.68
Participations des communes	21'238'552.25	18'368'769.96
Participations charges canton	3'003'944.79	2'735'849.40
Imputations internes	2'531'105.68	2'563'663.72
TOTAL DES REVENUS	**41'646'215.14**	**41'733'044.27**

Fondation de la ville de Montreux pour l'équipement touristique

BILAN

	2020	2019
	CHF	CHF
ACTIF		
Liquidités	364'234.65	926'565.85
Titres	5'440'700.00	7'033'100.00
A.F.C. - Récupération I.A.	264'922.30	145'837.30
Comptes courants à court terme	180'740.00	124'740.00
Actifs transitoires	5'000.00	10'000.00
Mobilier & équipement (Manoïre)	-	10'000.00
Avance au C.C.M. S.A.	2'800'000.00	2'638'379.44
Participation "Avenir 2m2c"	-	2'970'271.73
Prêt Montreux Tennis-Club	529'000.00	264'000.00
Prêt Cinerive S.A.	-	30'000.00
Prêt Comedy Festival	-	-
Prêt Julien Brodard - Fromager	9'435.00	12'435.00
Immeuble	1.00	1.00
TOTAL DE L'ACTIF	**9'594'032.95**	**14'165'330.32**
PASSIF		
Passifs transitoires	63'246.80	133'110.90
Participation "Avenir 2m2c"	-	2'970'271.73
Provision réévalutation titres	1'088'140.00	1'406'620.00
Provision " C.C.M. S.A./Avenir 2m2c"	2'800'000.00	2'700'000.00
Capital	5'642'646.15	6'955'327.69
TOTAL DU PASSIF	**9'594'032.95**	**14'165'330.32**

"Comptes non encore révisés par BDO S.A."

"Comptes non encore validés par l'Autorité cantonale de surveillance des fondations (ASF)"

Fondation de la ville de Montreux pour l'équipement touristique

COMPTE DE RESULTAT

	2020	2019
	CHF	CHF
CHARGES		
Subventions	279'519.25	128'710.90
Frais bancaires	1'697.64	1'668.76
Frais généraux	2'787.45	4'725.00
Attribution provision sur titres	-	159'240.00
Attribution provision "C.C.M. S.A."	100'000.00	-
Réévaluation des tites	1'592'400.00	-
TOTAL DES CHARGES	**1'976'404.34**	**294'344.66**
REVENUS		
Intérêts et dividendes	340'242.80	416'928.00
Réévaluation des titres	-	796'200.00
Subventions de tiers	5'000.00	5'000.00
Pélèvement provision sur titres	318'480.00	-
TOTAL DES REVENUS	**663'722.80**	**1'218'128.00**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1'312'681.54**	**923'783.34**

"Comptes non encore révisés par BDO S.A."

"Comptes non encore validés par l'Autorité cantonale de surveillance des fondations (ASF)"

MONTREUX
MUSIC &
CONVENTION
CENTRE

Etats financiers au

31.12.2020

04.03.2021/lg

Centre de Congrès Montreux SA - Avenue Claude Nobs 5 - CH-1820 Montreux - Switzerland
Phone +41 21 962 20 00 - Fax +41 21 962 20 20 - info@2m2c.ch - www.2m2c.ch
CHE-105.352.949

Bilan (en CHF)

CCM SA

ACTIF	31.12.2020		31.12.2019	
Actif circulant	**3'184'701**	27%	**3'667'439**	40%
Trésorerie	2'341'394		2'793'825	
Créances résultant de la vente de prestations de services	294'908		641'548	
Part des actifs de la société simple Avenir 2m2c	416'764		215'370	
Autres créances à court terme	79'823		1'333	
Actifs de régularisation	51'812		15'363	
Actif immobilisé	**8'493'249**	73%	**5'499'027**	60%
Immobilisations financières	-		2'965'788	
Part des actifs immobilisés de la société simple Avenir 2m2c	8'272'569		2'461'262	
Immobilisations corporelles	220'680		71'977	
Immobilisations incorporelles	-		-	
TOTAL ACTIF	**11'677'950**	100%	**9'166'466**	100%

PASSIF	31.12.2020		31.12.2019	
Capitaux étrangers	**-6'418'033**	55%	**-6'871'610**	75%
Court terme	*-981'283*	*8%*	*-1'233'231*	*13%*
Dettes résultant de l'achats de biens et de services	-283'938		-538'435	
Avances clients	-330'447		-439'111	
Part des passifs de la société simple Avenir 2m2c	-289'333		-4'041	
Autres dettes à court terme	-1'476		-58'160	
Passifs de régularisation	-76'089		-193'484	
Long terme	*-5'436'750*	*47%*	*-5'638'379*	*62%*
Dettes à long terme portant intérêt	-		-	
Réserve pour coût des études	-		-3'000'000	
Avance FET	-2'800'000		-2'638'379	
Avance Commune de Montreux	-2'636'750		-	
Capitaux propres	**-5'259'917**	45%	**-2'294'856**	25%
Capital-actions	-1'000'000		-1'000'000	
Réserve générale	-500'000		-500'000	
Réserve spéciale	-2'000'000		-	
Réserve pour renouvellement mobilier et technique	-2'066'667		-1'066'667	
Résultat reporté	271'811		-	
Résultat de l'exercice	34'939		271'811	
TOTAL PASSIF	**-11'677'950**	100%	**-9'166'466**	100%

Compte de résultat

Intitulé	31.12.2020		31.12.2019	
Loyers	679'753	71%	2'089'888	43%
Produits commerciaux	41'535	4%	795'093	16%
Produits audiovisuels	196'451	20%	1'534'548	32%
Produits informatiques	14'716	2%	310'947	6%
Redevances	28'148	3%	126'810	3%
Produits nets des ventes de prest. de service	**960'603**	100%	**4'857'286**	100%
Charges commerciales de locations	-	0%	-	0%
Charges commerciales des produits commerciaux	-22'935	-2%	-258'018	-5%
Charges commerciales des produits audiovisuels	-172'822	-18%	-1'224'259	-25%
Charges commerciales des produits informatiques	-9'425	-1%	-128'539	-3%
Charges de personnel auxiliaire	-5'443	-1%	-199'542	-4%
Commissions	-	0%	-5'010	0%
Marge commerciale	**749'978**	78%	**3'041'918**	63%
Charges de personnel	-1'632'245	-170%	-2'772'506	-57%
Entretien, sécurité	-166'755	-17%	-184'138	-4%
Télécommunications	-73'617	-8%	-94'756	-2%
Assurances	-43'656	-5%	-42'613	-1%
Energie	-262'328	-27%	-414'555	-9%
Partenariats	-35'510	-4%	-323'061	-7%
Promotion	-47'782	-5%	-140'392	-3%
Administration	-29'661	-3%	-47'709	-1%
Participation forfaitaire B2 ouest	-90'000	-9%	-90'000	-2%
EBITDA (avant subvention et produits annexes)	**-1'631'576**	-170%	**-1'067'812**	-22%
Subventions	1'000'000	104%	1'000'000	21%
Indemnité culture COVID-19	359'234	37%	-	0%
Produits des ventes annexes et refacturations	290'418	30%	335'813	7%
EBITDA	**18'076**	2%	**268'001**	6%
Amortissements des immobilisations	-64'847	-7%	-43'736	-1%
Variation de la provision pour débiteurs douteux	27'840	3%	11'771	0%
EBIT	**-18'931**	-2%	**236'036**	5%
Charges et produits financiers	-2'555	0%	-907	0%
Charges et produits hors exploitation	-139'166	-14%	-494'220	-10%
Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	129'213	13%	-9'220	0%
EBT	**-31'439**	-3%	**-268'311**	-6%
Impôts	-3'500	0%	-3'500	0%
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-34'939**	-4%	**-271'811**	-6%

04.03.2021/lg

Principes d'évaluation appliqués dans les comptes annuels

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions sur la comptabilité commerciale du Code suisse des obligations (art. 957 à 963b, en vigueur depuis le 1er janvier 2013). Les principaux postes du bilan sont comptabilisés selon les prescriptions de la loi suisse.

Informations, structure détaillée et commentaires sur les comptes annuels	31.12.2020	31.12.2019
Dette (-=créance) envers l'institution de prévoyance professionnelle	***-66'871***	-
Cautionnement en faveur de tiers	***7'530***	***7'530***
Réserves latentes		
./. Dissolution nette de réserves latentes (ducroire forfaitaire)	-17'840	-6'007
Solde réserves latentes	***15'521***	***33'362***
Immobilisations financières		
Avances versées à la société simple Avenir 2m2c	8'400'000	5'638'379
Part des dettes à long terme de la société simple (voir ci-dessous)	-8'400'000	-2'672'591
Solde immobilisations financières	-	***2'965'788***
Immobilisations corporelles et incorporelles, valeur brute	***2'761'392***	***2'547'842***
./. Dissolution de la provision pour frais d'exploitation	-135'500	-135'500
./. Immobilisations financées par les fonds propres, selon décision de l'actionnaire lors des Assemblées générales des exercices précédents	-1'719'782	-1'719'782
./. Immobilisations financées par les fonds propres, selon décision de l'actionnaire lors de l'Assemblée générale qui approuvera les comptes de l'exercice en cours	-	-
./. Amortissements cumulés	-685'429	-620'583
Immobilisations corporelles et incorporelles, valeur nette	***220'680***	***71'977***
Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période		
Refacturation des frais de sécurité incendie à la Commune de Montreux	113'777	-
Divers autres produits exceptionnels, uniques ou hors période	15'436	13'005
Diverses charges exceptionnelles, uniques ou hors période	-	-22'225
Total des charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	***129'213***	***-9'220***

Le nombre d'emplois à plein temps en moyenne annuelle ne dépasse pas les 250 collaborateurs.

Participations dans la société simple Avenir 2m2c			31.12.2020	31.12.2019
Bilan de la société simple au 31.12.2020	**CHF**	**Part**	**CHF**	**CHF**
Actifs circulants	416'764	100%	416'764	215'370
Actifs immobilisés	8'272'569	100%	8'272'569	2'461'262
./. Dettes à court terme	-289'333	100%	-289'333	-4'041
./. Dettes à long terme*	-8'400'000	100%	-8'400'000	-2'672'591
Total du bilan de la société simple Avenir 2m2c	-		-	-

A fin 2019, la participation dans la société simple Avenir 2m2c était fixée à 47.4%. Suite à l'entrée de la Commune de Montreux dans la société simple en tant que nouvel associé et conformément au contrat du 25.11.2020, Centre de Congrès Montreux SA reconnait désormais dans ses états financiers annuels l'entier du bilan de la société simple.

Proposition relative à l'emploi du résultat CCM SA

Mouvement du résultat au bilan	31.12.2020	31.12.2019
Résultats reportés	-271'811	-
Résultat de l'exercice	-34'939	-271'811
Résultat au bilan à la disposition de l'Assemblée générale	**-306'750**	**-271'811**

Proposition du Conseil d'administration concernant l'emploi du résultat	31.12.2020	31.12.2019
Bénéfice au bilan à la disposition de l'Assemblée générale	-306'750	-271'811
Attribution à la réserve pour renouvellement mobilier et technique	-	
Report à nouveau	**-306'750**	**-271'811**

COMMUNE DE MONTREUX

Brochure détaillée

des comptes

2020

Commune de Montreux

Brochure détaillée

Table des matières **Page**

Administration Générale	1
Service des Ressources Humaines	7
Direction Economie, Culture et Tourisme	9
Service des Finances	17
Service Domaines et Bâtiments, Sports	23
Service des Travaux publics	35
Service de l'Urbanisme	39
Voirie et Espaces Verts	41
Instruction publique	53
Police / SDIS / ORPC	59
Sécurité sociale	61
Services industriels	67

Généralités

Certains comptes affichent des écarts comparés au budget dans chacun des services. Les explications de ces écarts résultent de la difficulté de planifier des recettes comme les indemnités pertes de gain ou les prélèvements sur des fonds qui compensent les charges d'amortissements uniques.

Pour plus de clarté ces écarts sont présentés de manière globale pour tous les services dans les tableaux ci-après.

Nature comptable 4361 "Remboursement de traitements & charges sociales"

Le budget pour ces recettes est comptabilisé sur le compte 130.4361. En revanche les recettes effectives provenant des assurances sont comptabilisées dans chacun des services comme illustré ci-dessous.

Commune de Montreux

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
Comptes	Désignations	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	96'815	-	-	-	18'400
130.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	97'298	-	800'000	-	47'292
150.4361	Remboursement de traitements	-	-	-	-	-	4'356
170.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	3'549	-	-	-	1'674
171.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	12'168
200.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	700	-	-	-	6'240
300.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	5'149	-	-	-	42'422
321.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	307	-	-	-	190
325.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	54'427	-	-	-	31'411
350.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	205	-	-	-	106
351.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	18'977	-	-	-	33'914
352.10.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	18'645	-	-	-	-
352.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	111'159	-	-	-	27'330
353.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	13'171	-	-	-	212
354.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	14'278	-	-	-	39'715
355.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	205	-	-	-	33'235
400.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	3'439	-	-	-	5'235
401.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	590	-	-	-	2'441
420.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	3'385	-	-	-	10'918
430.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	186'730	-	-	-	184'139
432.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	97'785	-	-	-	63'700
440.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	119'509	-	-	-	25'753
450.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	101'737	-	27'600	-	13'765
451.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	14'941	-	-	-	173
460.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	753	-	-	-	342
500.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	1'457
505.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	1'533	-	-	-	-
521.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	57
523.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	177	-	-	-	-
620.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	42'510	-	-	-	19'996
711.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	13	-	-	-	1'280
714.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	1'824	-	-	-	-
	TOTAL - Remboursements de traitements	**-**	**1'009'809**	**-**	**827'600**	**-**	**627'920**

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**1 Administration générale**	**29'436'774**	**2'145'287**	**31'196'675**	**3'443'127**	**29'362'312**	**1'727'052**
10	**10 Autorités**	**2'143'214**	**443'821**	**2'206'586**	**268'400**	**2'125'375**	**228'483**
100	**100 Conseil communal**	**276'469**	**-**	**311'550**	**-**	**214'402**	**-**
100.3001	Indemnités membres du bureau	9'600	-	10'000	-	9'300	-
100.3003	Jetons de présence	93'150	-	125'000	-	101'592	-
100.3011	Traitements	57'547	-	55'300	-	53'040	-
100.3012	Salaires auxiliaires	-	-	2'880	-	-	-
100.3030	AVS/AC/AF	5'424	-	6'310	-	4'920	-
100.3040	Caisses de pensions	9'143	-	8'680	-	7'881	-
100.3050	Assurances accidents	332	-	470	-	328	-
100.3050.01	Assurance perte de gain	489	-	510	-	451	-
100.3063	Frais de représentation	-	-	500	-	-	-
100.3066	Frais de subsistance	-	-	500	-	76	-
100.3069	Frais divers	-	-	-	-	578	-
100.3091	Frais de formation	-	-	1'500	-	-	-
100.3101	Fournitures de bureau	25'786	-	11'100	-	125	-
100.3102	Annonces	1'554	-	2'600	-	1'591	-
100.3151	Entretien matériel de bureau	-	-	500	-	70	-
100.3170	Frais de réceptions	7'956	-	27'500	-	16'779	-
100.3171	Frais de séances	28'693	-	12'000	-	2'159	-
100.3181	Frais de ports	-	-	2'000	-	20	-
100.3182	Frais de télécommunications	119	-	-	-	112	-
100.3189	Frais divers / concept de communication	26'678	-	40'000	-	10'882	-
100.3659	Dons, aides et subventions casuels	5'500	-	-	-	-	-
100.3801	Attributions fonds de renouvellement	3'100	-	2'800	-	3'100	-
100.3911	Imputations internes	1'400	-	1'400	-	1'400	-
101	**101 Municipalité**	**1'866'745**	**443'821**	**1'895'036**	**268'400**	**1'910'973**	**228'483**
101.3001	Indemnités	829'069	-	849'200	-	862'551	-
101.3030	AVS/AC/AF	74'746	-	78'560	-	74'632	-
101.3040	Caisses de pensions	110'695	-	112'680	-	112'278	-
101.3050	Assurances accidents	4'762	-	5'250	-	5'329	-
101.3050.01	Assurances perte de gain	7'015	-	6'910	-	7'315	-
101.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'403	-	3'500	-	1'154	-
101.3062	Autres frais de transport	343	-	1'000	-	-	-
101.3063	Frais de représentation	69'444	-	83'000	-	6'235	-
101.3066	Frais de subsistance	726	-	500	-	2'178	-
101.3069	Frais divers	253	-	-	-	78'763	-
101.3071	Pensions de retraite	751'488	-	720'000	-	732'349	-
101.3091	Frais de formation	5'369	-	16'000	-	15'757	-
101.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	115	-	-	-	-	-
101.3158	Entretien équipement informatique	-	-	5'000	-	-	-
101.3182	Frais de téléphones, radio	5'524	-	5'736	-	7'233	-
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	-	-	2'000	-	-	-
101.3199	Dépenses diverses	594	-	-	-	-	-
101.3801	Attributions fonds de renouvellement	5'200	-	5'700	-	5'200	-
101.4364	Participation caisse de retraite	-	161'685	-	68'400	-	52'520
101.4659	Jetons de présence et tantièmes	-	282'136	-	200'000	-	175'964
11	**11 Greffe municipal**	**3'088'070**	**157'702**	**3'799'104**	**109'994**	**3'706'082**	**128'621**
110	**110 Greffe municipal**	**2'575'298**	**156'306**	**2'726'852**	**32'200**	**2'669'390**	**51'680**
110.3003	Jetons de présence	-	-	-	-	900	-
110.3011	Traitements	1'614'673	-	1'618'900	-	1'591'128	-
110.3012	Salaires auxiliaires	9'276	-	-	-	33'225	-
110.3012.01	Salaires auxiliaires - nonagénaires, centenaires	1'919	-	11'300	-	6'522	-
110.3012.02	Salaires auxiliaires - naturalisation	901	-	6'600	-	5'250	-
110.3012.03	Salaires auxiliaires - économat	1'049	-	2'000	-	1'603	-
110.3012.04	Salaires auxiliaires - auxiliaires	20'288	-	22'300	-	-	-
110.3013	Personnel en formation	56'352	-	90'900	-	111'567	-
110.3030	AVS/AC/AF	153'857	-	160'440	-	158'776	-
110.3040	Caisses de pensions	277'182	-	279'970	-	267'266	-
110.3050	Assurances accidents	9'457	-	10'890	-	10'683	-
110.3050.01	Assurances perte de gain	13'870	-	14'510	-	14'554	-
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'026	-	2'300	-	2'523	-
110.3062	Autres frais de transport	83	-	3'000	-	-	-
110.3063	Frais de représentation	3'585	-	15'000	-	-	-
110.3065	Frais d'habillement	-	-	3'000	-	-	-
110.3066	Frais de subsistance	465	-	1'600	-	3'058	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
100	**Conseil communal**	
100.3101	Nouvelle ventilation des frais selon consommation effective. Dépassement compensé par le compte 110.3101	14'686
100.3171	Le dépassement résulte des séances organisées au Centre des Congrès afin de respecter les normes sanitaires	16'693
100.3659	Dons aux associations locales sur décision du Conseil communal	5'500
101	**Municipalité**	
101.3071	Départ d'un Conseiller Municipal	31'488
110	**Greffe municipal**	
110.3012	Renforcement de l'équipe administrative suite à une absence longue durée. Montant compensé par l'assurance perte de gains	9'276

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3069	Frais divers	17	-	-	-	1'620	-
110.3091	Frais de formation	9'650	-	13'000	-	14'020	-
110.3097	Frais de formation informatique	-	-	5'000	-	-	-
110.3101	Fournitures de bureau	13'225	-	37'600	-	8'961	-
110.3102	Journaux, documentation, annonces	7'733	-	7'700	-	7'724	-
110.3111	Achats équipements de bureau	1'470	-	3'000	-	2'609	-
110.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	2'264	-	2'600	-	160	-
110.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	500	-	-	-
110.3151	Entretien équipements de bureau	3'337	-	5'500	-	3'325	-
110.3155	Entretien véhicules	383	-	1'800	-	2'239	-
110.3158	Entretien équipement informatique	14'194	-	17'900	-	6'065	-
110.3163	Locations d'objets mobiliers	8'946	-	9'200	-	15'770	-
110.3181	Frais de ports et ccp	118'653	-	160'000	-	132'727	-
110.3182	Frais de téléphones	6'959	-	7'692	-	8'680	-
110.3185	Honoraires	17'088	-	3'000	-	-	-
110.3186	Primes d'assurances	650	-	650	-	680	-
110.3189	Concept de communication	64'875	-	76'000	-	56'371	-
110.3189.01	Communication - site internet	34'572	-	36'000	-	24'329	-
110.3192	Taxes véhicules	-	-	500	-	-	-
110.3193	Cotisations	57'746	-	60'000	-	59'384	-
110.3195	Votations et élections	39'751	-	25'000	-	107'874	-
110.3199	Dépenses diverses	3	-	-	-	-	-
110.3801	Virement à provision	9'800	-	9'500	-	9'800	-
110.3911	Imputations internes	-	-	2'000	-	-	-
110.4311	Emoluments de chancellerie	-	37'410	-	30'000	-	33'280
110.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	96'815	-	-	-	18'400
110.4362	Remboursements de frais	-	2'081	-	2'200	-	-
110.4515	Subventions cantonales	-	20'000	-	-	-	-
111	**111 Economat**	**27'583**	**-**	**16'700**	**-**	**90'625**	**-**
111.3101	Fournitures de bureau	6'026	-	3'000	-	60'700	-
111.3163	Locations d'objets mobiliers	21'556	-	13'600	-	29'924	-
111.3911	Imputations internes	-	-	100	-	-	-
112	**112 Animations, réceptions**	**91'207**	**-**	**592'600**	**25'000**	**538'568**	**29'410**
112.3131	Vin d'honneur	-	-	-	-	756	-
112.3170	Frais de réceptions	71'750	-	517'000	-	469'164	-
112.3911	Imputations internes	19'457	-	75'600	-	68'649	-
112.4362	Remboursements de frais	-	-	-	25'000	-	29'410
113	**113 Archives**	**393'983**	**1'396**	**462'952**	**52'794**	**407'499**	**47'532**
113.3011	Traitements	233'465	-	231'100	-	228'819	-
113.3012	Salaires auxiliaires	2'210	-	-	-	1'541	-
113.3013	Personnel en formation	26'538	-	28'800	-	28'282	-
113.3030	AVS/AC/AF	24'715	-	24'100	-	24'013	-
113.3040	Caisses de pensions	41'932	-	41'030	-	37'914	-
113.3050	Assurances accidents	1'513	-	1'620	-	1'639	-
113.3050.01	Assurance perte de gain	2'229	-	2'220	-	2'123	-
113.3061	Frais pour usage de véhicules privés	400	-	1'000	-	878	-
113.3062	Autres frais de transport	389	-	1'800	-	-	-
113.3063	Frais de représentation	-	-	300	-	-	-
113.3066	Frais de subsistance	-	-	300	-	18	-
113.3069	Frais divers	-	-	500	-	2'102	-
113.3080	Personnel intérimaire	-	-	10'000	-	1'431	-
113.3091	Frais de formation	-	-	1'000	-	-	-
113.3097	Frais de formation informatique	-	-	1'000	-	-	-
113.3101	Fournitures de bureau	27'951	-	28'200	-	15'827	-
113.3102	Documentation	12'366	-	12'500	-	4'762	-
113.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'279	-	2'200	-	401	-
113.3119	Achats pour collections	-	-	5'000	-	587	-
113.3151	Entretien équipements	-	-	-	-	70	-
113.3156	Entretien des collections	4'918	-	5'000	-	3'500	-
113.3158	Entretien équipement informatique	5'460	-	8'200	-	867	-
113.3163	Locations d'objets mobiliers	2'646	-	1'740	-	2'181	-
113.3181	Frais de ports et ccp	-	-	200	-	21	-
113.3182	Frais de téléphones	2'582	-	648	-	2'436	-
113.3193	Cotisations	1'190	-	1'300	-	1'190	-
113.3329	Amortissement	-	-	50'794	-	44'698	-
113.3801	Attributions fonds de renouvellement	2'200	-	2'400	-	2'200	-
113.4356	Facturation services à des tiers	-	1'396	-	2'000	-	1'538

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
110	**Greffe municipal**	
110.3185	Etude du projet de fusion Montreux-Veytaux. Montant compensé par la contribution cantonale. Compte 110.4515	14'088
110.3195	Votation du 2m2c	14'751
111	**Economat**	
111.3163	Deux factures 2019 ont été comptabilisées en 2020	7'956
112	**Animations, réceptions**	
112.4362	Les manifestations n'ayant pas eu lieu, aucune participation de tiers n'a été enregistrée (Economie au compte 112.3170)	25'000

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
113.4359	Prestations diverses	-	-	-	-	-	1'296
113.4819	Autres prélèvements	-	-	-	50'794	-	44'698

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
113	**Archives**	
113.4819	Montant compensé par le compte amortissement 113.3329	50'794

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	**13 Personnel et assurances**	**2'054'714**	**489'648**	**2'296'898**	**1'856'520**	**2'096'814**	**530'997**
130	**130 Service du personnel**	**1'709'539**	**445'488**	**1'940'598**	**1'817'510**	**1'738'635**	**492'817**
130.3011	Traitements	838'777	-	999'300	-	848'698	-
130.3012	Salaires auxiliaires	142'243	-	66'600	-	171'693	-
130.3013	Personnel en formation	20'400	-	41'000	-	-	-
130.3030	AVS/AC/AF	88'863	-	152'860	-	93'475	-
130.3040	Caisses de pensions	145'418	-	172'230	-	145'902	-
130.3050	Assurances accidents	5'546	-	8'940	-	6'368	-
130.3050.01	Assurance perte de gain	7'211	-	9'000	-	7'810	-
130.3061	Frais pour usage de véhicules privés	91	-	3'000	-	1'628	-
130.3062	Autres frais de transport	2'322	-	1'000	-	-	-
130.3063	Frais de représentation	278	-	1'500	-	-	-
130.3066	Frais de subsistance	468	-	2'000	-	3'433	-
130.3069	Frais divers	-	-	-	-	5'742	-
130.3080	Personnel intérimaire	-	-	-	-	52'206	-
130.3091	Frais de formation	157'406	-	184'300	-	118'089	-
130.3092	Frais recherche de personnel	43'021	-	25'000	-	43'438	-
130.3099	Autres dépenses	82'158	-	99'260	-	94'986	-
130.3101	Fournitures de bureau	4'068	-	4'200	-	318	-
130.3102	Documentation, annonces	4'278	-	4'000	-	3'563	-
130.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	800	-	4'506	-
130.3117.02	Achats matériel informatique - software	64	-	-	-	29'736	-
130.3158	Entretien équipement informatique	50'569	-	55'800	-	12'000	-
130.3163	Locations d'objets mobiliers	7'755	-	5'520	-	10'014	-
130.3181	Frais de ports	6'752	-	8'000	-	7'937	-
130.3182	Frais de téléphones, radio	1'929	-	1'488	-	1'752	-
130.3185	Honoraires	52'736	-	55'000	-	64'712	-
130.3193	Cotisations	690	-	1'650	-	550	-
130.3199	Frais divers	59	-	500	-	400	-
130.3529	MSST	30'052	-	31'000	-	2'576	-
130.3801	Attributions fonds de renouvellement	7'100	-	6'100	-	7'100	-
130.3911	Imputations internes	9'282	-	550	-	-	-
130.4249	Gain sur évaluation salaires	-	-	-	500'000	-	-
130.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	97'298	-	800'000	-	47'292
130.4362	Remboursements de frais	-	-	-	-	-	775
130.4911	Imputations internes	-	348'190	-	517'510	-	444'750
131	**131 Assurances**	**345'175**	**44'160**	**356'300**	**39'010**	**358'179**	**38'180**
131.3071	Pensions de retraite	174'429	-	200'000	-	187'577	-
131.3186	Assurances choses et dégâts	170'746	-	156'300	-	170'602	-
131.4911	Imputations internes	-	44'160	-	39'010	-	38'180
14	**14 Intérêts généraux**	**536'434**	**-**	**821'200**	**-**	**806'503**	**-**
140	**140 Intérêts généraux**	**536'434**	**-**	**821'200**	**-**	**806'503**	**-**
140.3523	Participation à CIEHL	130'325	-	130'500	-	130'030	-
140.3528	PROMOVE	182'455	-	182'700	-	182'042	-
140.3529	Secrétariat intercommunal	223'654	-	248'000	-	254'431	-
140.3658	Remboursement TFE	-	-	260'000	-	240'000	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
130	**Service du personnel**	
130.3012	Renforcement de l'équipe administrative suite à des absences. Montant compensé par l'assurance perte de gains	75'643
130.3092	Budget sous-évalué	18'021
130.3911	Vin pour les collaborateurs en lieu et place du souper de fin d'année. Montant compensé par le compte 130.3099	8'732
130.4249	Estimation portée au budget pour tenir compte des remplacements non-immédiats dans l'ensemble des services. Compensé dans les comptes xxx.3011	500'000
130.4361	Estimation portée au budget pour les prestations pour pertes de gains dans l'ensemble des services. Compensé dans les comptes xxx.4361	702'702
130.4911	Estimation des imputations internes trop élevées	169'320
131	**Assurances**	
131.3186	Les primes sont adaptées lors de la réalisation de nouveaux bâtiments et du développement des travaux communaux	14'446

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	**15 Culture et loisirs**	**5'571'949**	**40'371**	**5'629'663**	**60'500**	**5'438'984**	**113'182**
150	**150 Economie & culture**	**4'785'316**	**-**	**4'792'903**	**20'000**	**4'687'140**	**73'085**
150.3011	Traitements	268'886	-	270'400	-	267'523	-
150.3012	Salaires auxiliaires	2'690	-	-	-	878	-
150.3013	Personnel en formation	32'299	-	35'000	-	18'672	-
150.3030	AVS/AC/AF	28'432	-	28'160	-	26'465	-
150.3040	Caisses de pensions	48'345	-	49'860	-	45'908	-
150.3050	Assurances accidents	1'678	-	1'810	-	1'718	-
150.3050.01	Assurance perte de gain	2'580	-	2'600	-	2'440	-
150.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-	-	100	-	-	-
150.3062	Autres frais de transport	-	-	500	-	-	-
150.3063	Frais de représentation	-	-	500	-	-	-
150.3066	Frais de subsistance	-	-	500	-	311	-
150.3069	Frais divers	-	-	-	-	26	-
150.3101	Fournitures de bureau	455	-	1'500	-	-	-
150.3102	Documentation, annonces	401	-	1'000	-	401	-
150.3111	Achats équipements	-	-	100	-	-	-
150.3119	Oeuvres d'art	3'081	-	5'000	-	23'233	-
150.3163	Locations d'objets mobiliers	4'614	-	2'880	-	4'924	-
150.3170	Frais de réceptions	1'124	-	3'000	-	2'218	-
150.3182	Frais de téléphones	624	-	768	-	648	-
150.3193	Cotisations	3'775	-	3'800	-	3'775	-
150.3199	Divers	997	-	1'000	-	1'148	-
150.3653	Subventions aux événements	2'102'000	-	2'102'000	-	2'058'616	-
150.3658	Subventions aux institutions	2'264'425	-	2'264'425	-	2'208'501	-
150.3663	Aides individuelles culture et loisirs	17'809	-	15'000	-	18'635	-
150.3801	Attributions fonds de renouvellement	1'100	-	3'000	-	1'100	-
150.4361	Remboursement de traitements	-	-	-	-	-	4'356
150.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	3'729
150.4801	Prélèvement provision	-	-	-	20'000	-	65'000
151	**151 Bibliothèque municipale**	**786'633**	**40'371**	**836'760**	**40'500**	**751'843**	**40'097**
151.3011	Traitements	434'553	-	431'900	-	429'097	-
151.3012	Salaires auxiliaires	2'473	-	2'400	-	1'841	-
151.3013	Personnel en formation	19'637	-	25'000	-	30'071	-
151.3030	AVS/AC/AF	43'158	-	42'800	-	42'646	-
151.3040	Caisses de pensions	69'892	-	69'840	-	66'445	-
151.3050	Assurances accidents	2'737	-	3'020	-	2'965	-
151.3050.01	Assurance perte de gain	3'872	-	3'870	-	3'899	-
151.3061	Frais pour usage de véhicules privés	268	-	300	-	330	-
151.3062	Autres frais de transport	216	-	1'100	-	-	-
151.3063	Frais de représentation	150	-	600	-	-	-
151.3066	Frais de subsistance	-	-	1'000	-	790	-
151.3069	Frais divers	-	-	-	-	966	-
151.3091	Frais de formation	5'800	-	7'500	-	3'840	-
151.3101	Fournitures de bureau	5'035	-	8'100	-	4'398	-
151.3102	Livres, journaux et annonces	63'991	-	67'000	-	66'689	-
151.3109	Fournitures diverses	3'310	-	6'500	-	6'107	-
151.3117.02	Achats matériel informatique - software	59'901	-	61'000	-	-	-
151.3158	Entretien équipement informatique	7'782	-	10'000	-	8'614	-
151.3163	Locations d'objets mobiliers	4'532	-	3'740	-	4'764	-
151.3181	Frais de ports	819	-	1'100	-	900	-
151.3182	Frais de téléphones	627	-	600	-	756	-
151.3185	Honoraires	604	-	5'600	-	6'477	-
151.3193	Cotisations	3'331	-	3'900	-	3'826	-
151.3199	Dépenses diverses	1'754	-	4'500	-	3'652	-
151.3801	Attributions fonds de renouvellement	4'500	-	5'400	-	4'500	-
151.3911	Imputations internes	47'691	-	69'990	-	58'270	-
151.4362	Remboursements de frais	-	6'820	-	9'000	-	8'830
151.4392	Finances d'inscription	-	2'585	-	3'500	-	3'560
151.4690	Participation Veytaux, dons	-	30'965	-	28'000	-	27'707

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
150	**Economie & culture**	
150.4801	L'édition de l'estivale du livre n'a pas eu lieu	20'000

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	**16 Tourisme**	**4'743'763**	**604'955**	**4'474'138**	**634'013**	**3'931'790**	**178'665**
160	**160 Tourisme**	**1'978'309**	**480'000**	**1'314'700**	**20'000**	**1'507'125**	**-**
160.3151	Exploitation réseau wi-fi	80	-	4'000	-	120	-
160.3185	Honoraires	10'640	-	10'000	-	23'693	-
160.3193	Cotisations	18'189	-	18'200	-	18'500	-
160.3312	Amortissements	186'900	-	-	-	186'900	-
160.3653	Subventions aux événements	146'500	-	146'500	-	140'004	-
160.3658	Subventions aux institutions	1'136'000	-	1'136'000	-	1'137'908	-
160.3819	Autres attributions	480'000	-	-	-	-	-
160.4801	Prélèvement sur fonds	-	-	-	20'000	-	-
160.4819	Autres prélèvements	-	480'000	-	-	-	-
161	**161 CCM SA**	**2'765'454**	**124'955**	**3'159'438**	**614'013**	**2'424'664**	**178'665**
161.3141	Entretien bâtiments	904'688	-	1'005'000	-	749'132	-
161.3185	Honoraires et frais d'expertises	402'972	-	415'000	-	285'869	-
161.3186	Primes d'assurances ECA	184'104	-	205'800	-	205'764	-
161.3191	Impôts et taxes	3'336	-	3'500	-	3'336	-
161.3312	Amortissement CCE	130'137	-	130'138	-	130'137	-
161.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	400'000	-	50'425	-
161.3653	Subvention aux frais d'exploitation	1'140'217	-	1'000'000	-	1'000'000	-
161.4362	Remboursements de frais	-	124'955	-	125'000	-	124'955
161.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	3'285
161.4819	Autres prélèvements	-	-	-	489'013	-	50'425

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
160	**Tourisme**	
160.3312	Rattrapage d'amortissement	186'900
160.3819	Alimentation du fonds COVID-19	480'000
160.4801	La parade navale de la CGN n'a pas eu lieu	20'000
161	**C.C.M. S.A.**	
161.3653	Mesures compensatoires pour la sécurité incendie. Préavis 02/2020	140'217
161.4819	Montant compensé par le compte 161.3321	489'013

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	**17 Jeunesse et sports**	**3'516'569**	**368'378**	**3'889'659**	**451'700**	**3'815'380**	**483'485**
170	**170 Sports**	**1'859'396**	**38'251**	**1'907'098**	**43'500**	**1'973'624**	**52'257**
170.3011	Traitements	305'672	-	300'700	-	300'557	-
170.3012	Salaires auxiliaires	-	-	4'900	-	688	-
170.3030	AVS/AC/AF	28'790	-	28'350	-	27'940	-
170.3040	Caisses de pensions	52'019	-	51'140	-	48'985	-
170.3050	Assurances accidents	1'759	-	1'910	-	1'857	-
170.3050.01	Assurance perte de gain	2'596	-	2'560	-	2'560	-
170.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'106	-	1'500	-	2'475	-
170.3062	Autres frais de transport	1'601	-	500	-	-	-
170.3066	Frais de subsistance	-	-	-	-	345	-
170.3069	Frais divers	-	-	-	-	320	-
170.3080	Personnel intérimaire	8'826	-	10'000	-	-	-
170.3091	Frais de formation	40	-	2'000	-	3'378	-
170.3101	Fournitures de bureau	1'419	-	4'500	-	502	-
170.3102	Journaux, documentation, annonces	5'692	-	5'700	-	2'833	-
170.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'598	-	2'200	-	-	-
170.3117.02	Achats informatiques - software	-	-	-	-	405	-
170.3155	Entretien minibus	4'627	-	5'900	-	6'977	-
170.3158	Entretien équipement informatique	6'124	-	7'700	-	-	-
170.3163	Locations d'objets mobiliers	1'680	-	1'740	-	1'680	-
170.3170	Frais de réceptions et manifestations	8'107	-	40'500	-	30'210	-
170.3181	Frais de port et ccp	-	-	500	-	-	-
170.3182	Frais de téléphones	840	-	840	-	900	-
170.3186	Primes d'assurances	1'250	-	1'250	-	1'300	-
170.3192	Taxes véhicules à moteur	-	-	500	-	-	-
170.3193	Cotisations	1'840	-	1'850	-	1'840	-
170.3199	Dépenses diverses	21'235	-	27'000	-	23'414	-
170.3653	Subventions	1'399'958	-	1'399'958	-	1'511'912	-
170.3801	Attributions fonds de renouvellement	2'200	-	2'400	-	2'200	-
170.3911	Imputations internes	418	-	1'000	-	347	-
170.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	3'549	-	-	-	1'674
170.4653	Participation de tiers	-	34'703	-	43'500	-	45'583
170.4801	Prélèvements sur fonds	-	-	-	-	-	5'000
171	**171 Animation jeunesse**	**1'300'909**	**137'337**	**1'562'851**	**240'200**	**1'463'009**	**281'214**
171.3003	Jetons de présence	4'000	-	8'000	-	5'250	-
171.3011	Traitements	571'377	-	564'300	-	575'735	-
171.3012	Salaires auxiliaires	140'017	-	188'700	-	135'163	-
171.3013	Personnel en formation	147'503	-	177'500	-	170'272	-
171.3030	AVS/AC/AF	81'171	-	86'160	-	81'880	-
171.3040	Caisses de pensions	110'554	-	117'690	-	99'295	-
171.3050	Assurances accidents	4'940	-	5'910	-	5'474	-
171.3050.01	Assurance perte de gain	6'428	-	7'010	-	6'421	-
171.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'600	-	1'300	-	1'176	-
171.3062	Autres frais de transport	-	-	400	-	-	-
171.3063	Frais de représentation	-	-	4'400	-	-	-
171.3066	Frais de subsistance	-	-	3'180	-	403	-
171.3069	Frais divers	-	-	160	-	2'336	-
171.3101	Fournitures de bureau	3'409	-	2'200	-	1'314	-
171.3102	Documentation, annonces	-	-	1'300	-	270	-
171.3111	Achats équipements	11'056	-	15'900	-	17'586	-
171.3114	Achats matériel d'exploitation	58'220	-	79'100	-	67'160	-
171.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'113	-	2'200	-	-	-
171.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	370	-	-	-
171.3131	Achats de produits alimentaires	1'430	-	15'000	-	-	-
171.3156	Entretien équipements	2'764	-	3'300	-	604	-
171.3163	Locations d'objets mobiliers	4'212	-	7'500	-	5'277	-
171.3181	Frais de port et ccp	10'525	-	7'000	-	10'465	-
171.3182	Frais de téléphones	1'471	-	2'196	-	2'025	-
171.3185	Honoraires et frais d'expertises	9'500	-	31'700	-	5'772	-
171.3188	Frais de transports	1'880	-	7'000	-	7'600	-
171.3193	Cotisations	641	-	775	-	391	-
171.3199	Frais divers	186	-	200	-	8'047	-
171.3525	Participation charges prévoyance sociale	60'521	-	84'700	-	71'834	-
171.3653	Animation jeunesse	58'315	-	111'400	-	159'261	-
171.3801	Attributions fonds de renouvellement	4'000	-	5'200	-	4'000	-
171.3911	Imputations internes	4'074	-	21'100	-	18'000	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
170	**Sports**	
170.4653	Baisse d'activité suite au COVID-19	8'797
171	**Animation jeunesse**	
171.3011	Dépassement compensé par le compte 171.3012	7'077

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171.4271	Loyers bâtiments patrimoine administratif	-	45'560	-	60'000	-	82'910
171.4331	Participation des parents	-	8'500	-	66'000	-	65'306
171.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	12'168
171.4362	Remboursements de frais	-	1'804	-	-	-	2'655
171.4512	Participation Canton et Confédération	-	55'500	-	56'000	-	55'430
171.4525	Participation des communes	-	-	-	12'000	-	-
171.4653	Participations de tiers	-	25'973	-	46'200	-	62'745
173	**173 Espace plein air**	**33'988**	**5'890**	**45'090**	**10'000**	**43'279**	**11'530**
173.3011	Traitements	3'696	-	3'400	-	2'710	-
173.3012	Salaires auxiliaires	22'141	-	26'600	-	26'065	-
173.3030	AVS/AC/AF	2'352	-	2'480	-	2'492	-
173.3040	Caisses de pensions	566	-	500	-	527	-
173.3050	Assurances accidents	218	-	380	-	265	-
173.3050.01	Assurances perte de gain	75	-	30	-	80	-
173.3114	Achats matériel d'exploitation	626	-	5'500	-	-	-
173.3188	Frais de transports	-	-	5'700	-	5'619	-
173.3199	Frais divers	4'315	-	500	-	5'521	-
173.4331	Participation des parents	-	5'890	-	10'000	-	11'530
174	**174 Sport scolaire facultatif**	**322'276**	**186'899**	**374'620**	**158'000**	**335'468**	**138'485**
174.3012	Salaires auxiliaires	151'200	-	192'700	-	169'279	-
174.3030	AVS/AC/AF	11'294	-	17'870	-	11'717	-
174.3040	Caisses de pensions	-	-	-	-	37	-
174.3050	Assurances accidents	604	-	1'200	-	730	-
174.3050.01	Assurance perte de gain	17	-	-	-	17	-
174.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-	-	500	-	-	-
174.3069	Frais divers	-	-	-	-	512	-
174.3091	Frais de formation	-	-	2'000	-	-	-
174.3102	Journaux, documentation, annonces	11'899	-	11'500	-	10'904	-
174.3116	Achats matériel spécialisé	64'912	-	65'000	-	65'932	-
174.3170	Frais de réceptions et manifestations	2'701	-	2'500	-	1'459	-
174.3182	Frais de téléphones, radio	227	-	350	-	235	-
174.3185	Honoraires et frais d'expertises	30'047	-	30'000	-	26'988	-
174.3188	Frais de transports	49'375	-	50'000	-	46'490	-
174.3199	Frais divers	-	-	1'000	-	1'166	-
174.4331	Participation frais de pension	-	35'480	-	30'000	-	32'424
174.4362.01	Remb. de frais - location matériel	-	29'129	-	32'000	-	31'870
174.4362.02	Remb. de frais - abo + divers	-	6'425	-	4'000	-	8'597
174.4512	Participation cantonale à charges enseignement	-	113'865	-	90'000	-	65'594
174.4911	Imputations internes	-	2'000	-	2'000	-	-
18	**18 Transports publics**	**7'782'060**	**40'413**	**8'079'427**	**62'000**	**7'441'385**	**63'619**
180	**180 Transports publics**	**7'782'060**	**40'413**	**8'079'427**	**62'000**	**7'441'385**	**63'619**
180.3155	Entretien véhicules	-	-	15'510	-	15'509	-
180.3185	Honoraires et frais d'expertises	8'829	-	-	-	-	-
180.3311	Amortissements	30'848	-	30'849	-	30'848	-
180.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	10'671	-	10'672	-	10'671	-
180.3517	Participation transports publics	6'981'412	-	7'116'396	-	6'475'356	-
180.3665	Subvention détenteurs abts	750'300	-	906'000	-	909'000	-
180.4362	Remboursements de frais	-	40'413	-	62'000	-	63'619

Comptes	Commentaires	Ecarts
171	**Animation jeunesse**	
171.4271	Baisse de location suite au COVID-19	14'440
171.4331	Baisse d'activité suite au COVID-19	57'500
171.4525	Baisse d'activité suite au COVID-19	12'000
171.4653	Baisse d'activité suite au COVID-19	20'227
180	**Transports publics**	
180.3185	Appel à projet pour le Funiculaire Territet-Mont-Fleuri (Préavis 37/2019)	8'829
180.4362	Vente de cartes journalières "Commune" en baisse - COVID-19	21'588

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	**2 Finances**	**10'943'160**	**120'610'551**	**8'233'832**	**113'390'822**	**6'110'903**	**114'217'883**
20	**20 Administration**	**4'275'202**	**2'035'927**	**4'950'832**	**2'466'226**	**3'285'123**	**1'236'169**
200	**200 Administration et comptabilité**	**2'121'877**	**1'280'542**	**2'788'647**	**1'797'633**	**1'220'229**	**310'214**
200.3011	Traitements	679'896	-	780'790	-	660'197	-
200.3012	Salaires auxiliaires	89'943	-	-	-	95'720	-
200.3013	Personnel en formation	55'857	-	90'500	-	53'540	-
200.3030	AVS/AC/AF	77'609	-	80'780	-	75'145	-
200.3040	Caisses de pensions	125'167	-	134'770	-	105'258	-
200.3050	Assurances accidents	4'758	-	5'530	-	5'010	-
200.3050.01	Assurance perte de gain	7'007	-	7'420	-	6'550	-
200.3061	Frais pour usage de véhicules privés	98	-	520	-	630	-
200.3062	Autres frais de transport	238	-	200	-	-	-
200.3063	Frais de représentation	3'542	-	4'300	-	-	-
200.3066	Frais de subsistance	90	-	375	-	1'522	-
200.3069	Frais divers	-	-	-	-	2'611	-
200.3091	Frais de formation	8'911	-	9'400	-	6'701	-
200.3097	Frais de formation informatique	2'500	-	2'800	-	1'427	-
200.3101	Fournitures de bureau	11'928	-	14'300	-	7'959	-
200.3102	Documentation, annonces	4'943	-	750	-	1'212	-
200.3111	Achats équipements de bureau	257	-	500	-	-	-
200.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'500	-	1'600	-	-	-
200.3117.02	Achats matériel informatique - software	13'509	-	-	-	6'369	-
200.3158	Entretien équipement informatique	18'992	-	19'050	-	18'064	-
200.3163	Locations d'objets mobiliers	3'977	-	4'200	-	7'632	-
200.3181	Frais de ports et ccp	20'913	-	21'000	-	26'718	-
200.3182	Frais de téléphones, radio	1'956	-	2'112	-	1'997	-
200.3185	Honoraires	88'905	-	100'000	-	128'832	-
200.3193	Cotisations	967	-	1'000	-	1'094	-
200.3653	Taxe de séjour complémentaire communale	892'263	-	1'500'000	-	-	-
200.3801	Attributions fonds de renouvellement	5'900	-	6'200	-	5'900	-
200.3809	Virement à provision	-	-	-	-	142	-
200.3911	Imputations internes	252	-	550	-	-	-
200.4066	Taxe de séjour complémentaire communale	-	892'263	-	1'500'000	-	-
200.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	700	-	-	-	6'240
200.4362	Remboursements de frais	-	308'279	-	218'333	-	218'833
200.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserve	-	-	-	-	-	142
200.4911	Imputations internes	-	79'300	-	79'300	-	84'999
202	**202 Centre informatique**	**2'153'325**	**755'385**	**2'162'185**	**668'593**	**2'064'894**	**925'954**
202.3003	Jetons de présence commission IT	750	-	3'000	-	-	-
202.3011	Traitements	664'550	-	661'640	-	555'451	-
202.3012	Salaires auxiliaires	7'607	-	-	-	1'630	-
202.3013	Personnel en formation	4'620	-	13'000	-	4'000	-
202.3030	AVS/AC/AF	63'614	-	61'890	-	52'405	-
202.3040	Caisses de pensions	112'193	-	111'950	-	93'230	-
202.3050	Assurances accidents	3'893	-	4'200	-	3'468	-
202.3050.01	Assurance perte de gain	5'710	-	5'730	-	4'786	-
202.3061	Frais pour usage de véhicules privés	35	-	1'500	-	353	-
202.3062	Autres frais de transport	21	-	2'200	-	-	-
202.3066	Frais de subsistance	-	-	1'700	-	1'332	-
202.3069	Frais divers	-	-	2'000	-	4'576	-
202.3091	Frais formation du personnel	2'009	-	5'600	-	11'369	-
202.3097	Frais de formation informatique	-36'192	-	15'000	-	30'173	-
202.3101	Fournitures de bureau	2'788	-	3'000	-	2'413	-
202.3102	Documentation, annonces	629	-	1'000	-	-	-
202.3117.01	Achats informatiques - hardware	245'768	-	173'000	-	133'419	-
202.3117.02	Achats informatiques - software	69'549	-	74'500	-	10'395	-
202.3155	Entretien véhicules	122	-	1'400	-	1'600	-
202.3157	Entretien des installations techniques	25'270	-	9'500	-	3'131	-
202.3158	Maintenance équipement informatique	595'205	-	602'150	-	500'378	-
202.3182	Frais de télécommunications	63'830	-	78'524	-	75'019	-
202.3185	Gestion de projets/honoraires	71'011	-	30'000	-	30'000	-
202.3186	Primes d'assurances	400	-	400	-	410	-
202.3193	Cotisations	600	-	1'500	-	-	-
202.3310	Amortissements	100'486	-	107'864	-	100'486	-
202.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	133'332	-	144'744	-	127'681	-
202.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	1'206	-	31'493	-	302'709	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
200	**Administration et comptabilité**	
200.3012	Renforcement de l'équipe administrative. Montant compensé par le compte 200.3011	89'943
200.3117.02	Augmentation de la licence Cash-In (Suivi des non-paiements)	13'509
200.4066	La baisse de l'activité hôtelière a entraîné une baisse significative du montant de la taxe de séjour communale	607'737
202	**Centre informatique**	
202.3012	Un auxiliaire a été engagé pour maintenir la cadence de paramétrage des PC et leur distribution pour permettre le télétravail	7'607
202.3117.01	Achat de matériel supplémentaire refacturé. Compensé par le compte 202.4362	72'768
202.3157	Achat de matériel supplémentaire - COVID-19. En partie compensé par le compte 202.4362	15'770
202.3185	Le projet de fusion des centres informatiques de Vevey et Montreux est abandonné. Le compte d'attente est apuré	41'011

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
202.3801	Virement à provision renouvellement	13'900	-	13'200	-	13'900	-
202.3911	Imputations internes	420	-	500	-	578	-
202.4362	Remboursements de frais	-	79'951	-	-	-	-
202.4521	Participations	-	550'309	-	446'500	-	500'478
202.4801	Prélèvement provision renouvellement	-	64'518	-	128'200	-	60'368
202.4819	Autres prélèvements	-	1'206	-	31'493	-	302'709
202.4911	Imputations internes	-	59'400	-	62'400	-	62'400

Comptes	Commentaires	Ecarts
202	**Centre informatique**	
202.4801	Une partie du renouvellement a été reporté. Budget surévalué	63'682
202.4819	Budget surévalué	30'287

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	**21 Impôts**	**1'808'552**	**99'806'492**	**2'225'000**	**100'365'000**	**2'278'747**	**96'837'238**
210	**210 Impôts**	**1'808'552**	**99'806'492**	**2'225'000**	**100'365'000**	**2'278'747**	**96'837'238**
210.3184	Contentieux et poursuites	48'497	-	25'000	-	13'967	-
210.3187	Emoluments recette	667'178	-	585'000	-	677'964	-
210.3212	Intérêts impôts	17'533	-	65'000	-	22'852	-
210.3221	Intérêts compensatoires impôts	8'925	-	50'000	-	6'412	-
210.3301	Défalcations sur impôts	1'066'418	-	1'500'000	-	1'557'553	-
210.4001	Revenu et fortune p.p.	-	54'787'035	-	56'500'000	-	55'340'650
210.4003	Impôt à la source	-	3'387'848	-	4'800'000	-	3'513'863
210.4004	Impôt spécial étrangers	-	3'440'972	-	4'900'000	-	4'543'184
210.4011	Bénéfice ordinaire	-	2'980'192	-	4'500'000	-	4'525'990
210.4012	Impôt sur le capital	-	439'182	-	500'000	-	630'249
210.4013	Impôt complém. sur immeubles	-	713'553	-	700'000	-	364'982
210.4020	Impôt foncier	-	11'309'162	-	10'700'000	-	10'422'171
210.4040	Droits de mutation	-	4'226'896	-	4'800'000	-	4'846'537
210.4050	Successions, donations	-	14'175'437	-	7'740'000	-	8'483'434
210.4061	Impôt sur les chiens	-	93'050	-	90'000	-	87'400
210.4090	Impôts récupérés	-	233'404	-	800'000	-	546'344
210.4211	Intérêts de retard	-	-	-	5'000	-	-
210.4221	Intérêts moratoires	-	800'485	-	850'000	-	923'998
210.4272	Redevances utilisation du domaine public	-	84'940	-	80'000	-	81'833
210.4362	Remb. de frais rappels/poursuites	-	112'599	-	100'000	-	95'166
210.4411	Impôt sur les gains immobiliers	-	3'021'738	-	3'300'000	-	2'431'435
22	**22 Service financier**	**2'339'488**	**12'916'893**	**747'500**	**10'228'896**	**346'393**	**16'075'877**
220	**220 Service financier**	**2'339'488**	**12'916'893**	**747'500**	**10'228'896**	**346'393**	**16'075'877**
220.3141	Crédits complémentaires compétence municipale	-	-	400'000	-	-	-
220.3183	Frais bancaires	44'265	-	40'000	-	49'560	-
220.3221	Intérêts emprunts publics	313'167	-	307'500	-	296'833	-
220.3521	Solde péréquatif année précédente	1'304'055	-	-	-	-	-
220.3809	Attributions fonds d'égalisation/de péréquation	678'000	-	-	-	-	-
220.4221	Int. placements + c/c	-	176'973	-	197'460	-	192'011
220.4222	Int. s/obligations et actions	-	3'288'532	-	3'332'000	-	3'563'439
220.4521	Péréquation directe	-	7'122'384	-	4'552'229	-	8'779'427
220.4801	Prélèvements sur fonds de réserve	-	-	-	-	-	500'000
220.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserve	-	2'329'004	-	2'147'207	-	3'041'000
23	**23 Amortissements, réserves, bouclement**	**2'519'919**	**5'851'240**	**310'500**	**330'700**	**200'640**	**68'600**
230	**230 Amortissements et bouclement**	**2'519'919**	**5'851'240**	**310'500**	**330'700**	**200'640**	**68'600**
230.3301	Pertes comptables	499'919	-	310'500	-	200'640	-
230.3819	Autres attributions - COVID-19	2'020'000	-	-	-	-	-
230.4242	Gains comptables immeubles patrimoine	-	637'014	-	-	-	-
230.4249	Gains comptables	-	5'214'226	-	330'700	-	68'600

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
210	**Impôts**	
210.3184	Relance des poursuites afin d'assainir le poste des débiteurs	23'497
210.3187	Facture des émoluments du Canton pour la perception des impôts sous-estimée	82'178
210.4001	Voir préavis des comptes communaux 2020	1'712'965
210.4003	Voir préavis des comptes communaux 2020	1'412'152
210.4004	Voir préavis des comptes communaux 2020	1'459'028
210.4011	Voir préavis des comptes communaux 2020	1'519'808
210.4012	Voir préavis des comptes communaux 2020	60'818
210.4040	Voir préavis des comptes communaux 2020	573'104
210.4090	Voir préavis des comptes communaux 2020	566'596
210.4211	Voir préavis des comptes communaux 2020	5'000
210.4221	Voir préavis des comptes communaux 2020	49'515
210.4411	Voir préavis des comptes communaux 2020	278'262
220	**Service financier**	
220.3221	Budget sous-estimé	5'667
220.3521	Correction de la péréquation 2019	1'304'055
220.3809	Ajustement de la péréquation 2020	678'000
220.4221	Les intérêts négatifs sont moins avantageux que planifiés	20'487
220.4222	Rendement des titres légèrement en baisse	43'468
230	**Amortissements et bouclement**	
230.3301	Des comptes d'attente avaient été ouverts et les projets ont été abandonnés	189'419
230.3819	Alimentation du fonds COVID-19	2'020'000

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**3 Domaines et bâtiments**	**20'454'804**	**6'278'373**	**21'809'989**	**8'094'306**	**22'375'209**	**9'033'463**
30	**30 Service administratif**	**2'518'990**	**17'179**	**2'789'232**	**10'000**	**2'548'615**	**59'224**
300	**300 Service administratif**	**2'518'990**	**17'179**	**2'789'232**	**10'000**	**2'548'615**	**59'224**
300.3011	Traitements	1'476'497	-	1'501'400	-	1'455'787	-
300.3012	Salaires auxiliaires	2'830	-	-	-	13'068	-
300.3013	Personnel en formation	50'552	-	46'400	-	37'358	-
300.3030	AVS/AC/AF	143'594	-	143'040	-	138'547	-
300.3040	Caisses de pensions	250'742	-	254'630	-	238'457	-
300.3050	Assurances accidents	20'715	-	18'010	-	17'422	-
300.3050.01	Assurance perte de gain	12'688	-	13'130	-	12'647	-
300.3061	Frais pour usage de véhicules privés	13'121	-	15'000	-	5'340	-
300.3062	Autres frais de transport	2'027	-	1'000	-	-	-
300.3063	Frais de représentation	1'826	-	8'000	-	-	-
300.3066	Frais de subsistance	270	-	1'000	-	1'200	-
300.3069	Frais divers	-	-	-	-	11'989	-
300.3080	Personnel intérimaire	7'031	-	19'500	-	15'455	-
300.3091	Frais de formation du personnel	9'515	-	10'000	-	5'638	-
300.3101	Fournitures de bureau	4'979	-	12'000	-	110	-
300.3102	Documentation, annonces	5'616	-	5'000	-	9'473	-
300.3111	Achats équipements de bureau	-	-	-	-	3'154	-
300.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	761	-	1'100	-	1'173	-
300.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	3'200	-	3'311	-
300.3158	Entretien équipement informatique	25'443	-	27'250	-	25'108	-
300.3163	Locations d'objets mobiliers	18'252	-	15'120	-	18'015	-
300.3181	Frais de ports et ccp	6'153	-	12'000	-	11'034	-
300.3182	Frais de téléphones	4'660	-	4'812	-	5'118	-
300.3185	Honoraires et expertises	208'154	-	225'000	-	257'218	-
300.3186	Primes d'assurances	6'298	-	7'400	-	7'407	-
300.3193	Cotisations	34'479	-	37'000	-	35'999	-
300.3199	Dépenses diverses	36'499	-	44'000	-	43'127	-
300.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	3'072	-	156'600	-	-	-
300.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	6'700	-
300.3666	Protection des Narcisses	75'885	-	81'300	-	57'635	-
300.3801	Virement à provision	21'200	-	18'200	-	21'200	-
300.3911	Imputations internes	76'130	-	108'140	-	89'926	-
300.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	5'149	-	-	-	42'422
300.4362	Remboursements de frais	-	2'030	-	-	-	102
300.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	6'700
300.4911	Imputations internes	-	10'000	-	10'000	-	10'000
31	**31 Terrains**	**16'610**	**394'157**	**48'450**	**1'420'700**	**34'482**	**358'626**
310	**310 Terrains**	**16'610**	**394'157**	**48'450**	**1'420'700**	**34'482**	**358'626**
310.3145	Frais d'entretien (terrains)	16'610	-	28'500	-	14'533	-
310.3312	Amort. parcelle	-	-	19'950	-	19'950	-
310.4232	Location de parcelles	-	394'157	-	1'420'700	-	358'626
32	**32 Forêts et alpages**	**3'201'745**	**1'031'477**	**3'321'738**	**1'196'800**	**3'190'880**	**1'327'649**
321	**321 Alpages**	**234'475**	**59'168**	**227'899**	**58'800**	**195'796**	**61'133**
321.3011	Traitements	30'118	-	30'400	-	30'012	-
321.3030	AVS/AC/AF	2'833	-	2'790	-	2'799	-
321.3040	Caisses de pensions	4'834	-	4'830	-	4'640	-
321.3050	Assurances accidents	640	-	600	-	597	-
321.3050.01	Assurances perte de gain	255	-	260	-	256	-
321.3066	Frais de subsistance	1	-	-	-	7	-
321.3080	Personnel intérimaire	6'000	-	6'000	-	6'000	-
321.3114	Achats machines - matériel	10	-	500	-	330	-
321.3121	Eau (Alpages)	2'491	-	2'100	-	2'931	-
321.3141	Entretien bâtiments (Alpages)	53'249	-	54'700	-	43'213	-
321.3146	Entretien Alpages	48'398	-	49'500	-	27'696	-
321.3157	Installations techniques	38'037	-	8'600	-	26'904	-
321.3182	Frais de téléphones	113	-	-	-	126	-
321.3186	Primes d'assurances	15'710	-	18'500	-	18'500	-
321.3312	Amortissements	31'785	-	49'119	-	31'785	-
321.4272	Loyers et fermages	-	58'861	-	58'800	-	58'861
321.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	307	-	-	-	190
321.4362	Remboursement de frais	-	-	-	-	-	2'082
325	**325 Forêts**	**2'967'270**	**972'309**	**3'093'839**	**1'138'000**	**2'995'083**	**1'266'516**
325.3011	Traitements	1'171'024	-	1'236'800	-	1'234'466	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
310	**Terrains**	
310.4232	Non-facturation du DDP des Grands-Prés	1'026'543
321	**Alpages**	
321.3157	Crédit complémentaire pour l'nstallation nécessaire d'un système de filtration de l'eau potable au chalet d'alpage de Soladier (Proposition DBS 22/2020)	29'437

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
325.3012	Salaires auxiliaires	35'869	-	39'500	-	15'389	-
325.3013	Personnel en formation	66'728	-	73'300	-	72'026	-
325.3030	AVS/AC/AF	113'486	-	125'030	-	118'781	-
325.3040	Caisses de pensions	184'746	-	201'540	-	196'789	-
325.3050	Assurances accidents	59'485	-	64'430	-	61'506	-
325.3050.01	Assurances perte de gain	10'125	-	11'010	-	11'009	-
325.3061	Frais pour usage de véhicules privés	3'439	-	7'000	-	6'485	-
325.3063	Frais de représentation	-	-	1'000	-	-	-
325.3065	Frais d'habillement	32'553	-	34'000	-	33'266	-
325.3066	Frais de subsistance	36'696	-	46'800	-	41'976	-
325.3069	Frais divers	-	-	-	-	23'633	-
325.3080	Personnel intérimaire	-	-	10'000	-	5'572	-
325.3091	Frais de formation du personnel	5'965	-	11'000	-	10'472	-
325.3101	Fournitures de bureau	194	-	1'800	-	50	-
325.3102	Documentation, annonces	458	-	700	-	301	-
325.3114	Achats machines - matériel	36'377	-	38'000	-	34'065	-
325.3125	Carburants	12'736	-	13'000	-	13'343	-
325.3134	Approvisionnement des domaines	1'727	-	17'000	-	9'226	-
325.3139	Autres fournitures	15'237	-	25'000	-	22'373	-
325.3142	Entretien des chemins forestiers	42'539	-	42'000	-	31'573	-
325.3146	Entretien des domaines	656'703	-	670'000	-	595'207	-
325.3154	Entretien machines - matériel	37'490	-	40'000	-	28'864	-
325.3155	Entretien véhicules	54'006	-	65'000	-	45'407	-
325.3163	Locations d'objets mobiliers	73'823	-	75'000	-	76'516	-
325.3182	Frais de téléphones	4'798	-	5'960	-	5'570	-
325.3185	Honoraires	30'473	-	-	-	27'225	-
325.3186	Primes d'assurances	8'500	-	7'000	-	7'793	-
325.3188	Frais de transport	87'640	-	95'000	-	98'529	-
325.3192	Taxes véhicules à moteur	10'645	-	10'800	-	7'960	-
325.3193	Cotisations	5'204	-	4'400	-	4'151	-
325.3199	Dépenses diverses	9'711	-	23'500	-	4'468	-
325.3311	Amortissements	-	-	23'667	-	-	-
325.3312	Amortissements bâtiments	-	-	31'302	-	31'301	-
325.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	34'499	-	-	-	22'722	-
325.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	107'195	-	-	-	72'275	-
325.3911	Imputations internes	17'199	-	43'300	-	24'795	-
325.4353	Ventes diverses	-	23'367	-	45'000	-	22'896
325.4355	Bois de service	-	54'868	-	150'000	-	135'315
325.4356	Services à des tiers	-	3'787	-	25'000	-	3'879
325.4358	Bois de feu	-	163'405	-	190'000	-	171'938
325.4359	Ventes et prestations diverses	-	-	-	1'000	-	6'000
325.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	54'427	-	-	-	31'411
325.4516	Subventions cantonales	-	388'259	-	550'000	-	645'802
325.4819	Autres prélèvements	-	107'195	-	-	-	72'275
325.4911	Imputations internes	-	177'000	-	177'000	-	177'000
33	**33 Vignes**	**148'833**	**125'315**	**246'814**	**200'176**	**192'305**	**183'869**
330	**330 Vignes**	**148'833**	**125'315**	**246'814**	**200'176**	**192'305**	**183'869**
330.3101	Fournitures de bureau	7'211	-	17'500	-	6'621	-
330.3114	Achats machines - matériel	-	-	500	-	212	-
330.3134	Approvisionnement des domaines	3'819	-	7'200	-	6'400	-
330.3137	Achats bouteilles pour revente	65'231	-	144'770	-	109'011	-
330.3146	Entretien des domaines	66'024	-	66'944	-	62'136	-
330.3154	Entretien machines - matériel	-	-	500	-	-	-
330.3186	Primes d'assurances	4'390	-	5'700	-	4'316	-
330.3193	Cotisations	1'158	-	2'200	-	2'204	-
330.3199	Dépenses diverses	-	-	500	-	405	-
330.3653	Pour la culture, les loisirs et le sport	1'000	-	1'000	-	1'000	-
330.4355	Vente de la récolte	-	43'802	-	55'106	-	64'899
330.4359	Ventes de bouteilles en souscription	-	51'283	-	50'000	-	48'943
330.4911	Imputations internes	-	30'230	-	95'070	-	70'027
35	**35 Bâtiments**	**14'568'627**	**4'710'245**	**15'403'755**	**5'266'630**	**16'408'927**	**7'104'094**
350	**350 Bâtiments locatifs**	**510'138**	**832'491**	**592'254**	**844'400**	**596'806**	**856'213**
350.3011	Traitements	14'757	-	15'000	-	14'892	-
350.3012	Salaires auxiliaires	695	-	3'100	-	1'214	-
350.3030	AVS/AC/AF	1'387	-	1'360	-	1'392	-
350.3040	Caisses de pensions	2'394	-	2'420	-	2'316	-
350.3050	Assurances accidents	321	-	370	-	309	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
325	**Forêts**	
325.3185	Etude du rôle de la forêt et des ouvrages paravalanches. Préavis 04/2019	30'473
325.3313	Ajustement des amortissements	34'499
325.3321	Amortissement des dépenses 2020 du préavis 39/2016	107'195
325.4353	Baisse d'activité - COVID-19 (sciage pour les besoins communaux, projets salle triple et collège de Montreux-Est)	21'633
325.4355	Baisse d'activité - COVID-19 (utilisation du bois communal pour les besoins communaux - mise en stock pour projets)	95'132
325.4356	Baisse d'activité - COVID-19	21'213
325.4358	Baisse d'activité - COVID-19	26'595
325.4516	La baisse des activités a eu pour conséquence une baisse des subventions (décalage d'une partie des décomptes sur 2021)	161'741
330	**Vignes**	
330.4355	Baisse d'activité - COVID-19 (la vente de la récolte varie selon les années (quantitié de kg, météo)	11'304
330.4911	Baisse d'activité - COVID-19 (manifestations vin d'honneur)	64'840

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.3050.01	Assurances perte de gain	125	-	130	-	138	-
350.3066	Frais de subsistance	-	-	-	-	4	-
350.3069	Frais divers	-	-	-	-	4	-
350.3080	Personnel intérimaire	22'659	-	19'000	-	22'659	-
350.3114	Achats machines - matériel	-	-	1'000	-	-	-
350.3121	Eau	21'712	-	17'800	-	18'050	-
350.3122	Gaz	3'376	-	3'500	-	3'598	-
350.3123	Electricité	10'452	-	11'600	-	9'754	-
350.3139	Autres fournitures	-	-	100	-	-	-
350.3141	Entretien bâtiments	107'355	-	139'400	-	150'329	-
350.3154	Entretien machines - matériel	7'341	-	16'900	-	9'922	-
350.3157	Installations techniques	19'178	-	36'600	-	46'757	-
350.3182	Frais de téléphones	58	-	360	-	295	-
350.3185	Honoraires et expertises	54'805	-	71'000	-	68'247	-
350.3186	Primes d'assurances	25'782	-	31'300	-	30'871	-
350.3191	Impôts et taxes	-	-	-	-	203	-
350.3199	Dépenses diverses	4'934	-	7'000	-	3'044	-
350.3303	Amortissements	75'070	-	74'422	-	75'070	-
350.3312	Amortissements bâtiments	137'738	-	139'892	-	137'738	-
350.4231	Loyers bâtiments	-	807'936	-	837'300	-	838'733
350.4232	Loyers terrains et fermages	-	640	-	-	-	840
350.4233	Produits machines	-	2'090	-	800	-	2'017
350.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	205	-	-	-	106
350.4362	Remboursement de frais	-	21'620	-	6'300	-	13'006
350.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	1'512
351	**351 Bâtiments publics**	**2'659'878**	**958'035**	**2'838'609**	**902'540**	**2'726'471**	**1'198'442**
351.3011	Traitements	475'817	-	509'900	-	454'955	-
351.3012	Salaires auxiliaires	30'456	-	4'000	-	20'490	-
351.3030	AVS/AC/AF	45'912	-	47'330	-	43'697	-
351.3040	Caisses de pensions	73'946	-	77'100	-	67'620	-
351.3050	Assurances accidents	10'402	-	10'070	-	9'387	-
351.3050.01	Assurance perte de gain	4'010	-	4'300	-	3'918	-
351.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-	-	500	-	-	-
351.3062	Autres frais de transport	-	-	200	-	-	-
351.3065	Frais d'habillement	1'986	-	2'400	-	3'077	-
351.3066	Frais de subsistance	8	-	200	-	69	-
351.3069	Frais divers	42	-	-	-	1'547	-
351.3113	Achats équipement	14'273	-	33'100	-	10'009	-
351.3114	Achats machines - matériel	12'517	-	20'000	-	23'227	-
351.3121	Eau	43'054	-	50'700	-	45'062	-
351.3122	Gaz	104'366	-	86'200	-	89'637	-
351.3123	Electricité	207'705	-	203'700	-	204'771	-
351.3124	Combustible	24'700	-	56'000	-	39'088	-
351.3125	Carburants	1'982	-	2'000	-	-	-
351.3133	Fournitures pour nettoyage	21'735	-	28'700	-	26'484	-
351.3141	Entretien bâtiments	195'834	-	274'400	-	179'831	-
351.3153	Entretien équipements	414	-	1'000	-	-	-
351.3154	Entretien des machines	61'723	-	114'500	-	62'910	-
351.3155	Entretien véhicules	16'138	-	8'300	-	7'025	-
351.3157	Installations techniques	464'387	-	488'000	-	306'971	-
351.3161	Loyers	103'142	-	93'900	-	99'097	-
351.3182	Frais de téléphone	5'489	-	9'138	-	5'451	-
351.3186	Primes d'assurances	83'876	-	97'050	-	118'559	-
351.3189	Surveillance bâtiments	47'050	-	71'000	-	32'085	-
351.3192	Taxes véhicules à moteur	353	-	2'200	-	1'007	-
351.3199	Dépenses diverses	36'856	-	32'800	-	19'726	-
351.3311	Amortissements	30'000	-	-	-	60'000	-
351.3312	Amortissements	382'859	-	375'871	-	382'859	-
351.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	25'589	-	-	-	273'133	-
351.3911	Imputations internes	133'258	-	134'050	-	134'779	-
351.4231	Loyers bâtiments patrimoine financier	-	217	-	-	-	210
351.4271	Loyers bâtiments	-	522'386	-	613'400	-	558'002
351.4272	Finances chauffage	-	68'395	-	67'700	-	59'675
351.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	18'977	-	-	-	33'914
351.4362	Remboursements de frais	-	41'122	-	38'700	-	49'889
351.4363	Remboursements de dommages	-	6'431	-	-	-	3'324
351.4523	Participations autres communes	-	478	-	500	-	498

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
350	**Bâtiments locatifs**	
350.4231	Baisse d'activité - COVID-19	29'364
351	**Bâtiments publics**	
351.3012	Engagement d'auxiliaires pour pallier les départs et maladies. Montant compensé par les comptes 351.3011 et 351.4361	26'456
351.3122	Consommation plus élevée que prévue	18'166
351.3155	Dégâts sur véhicule. Montant compensé par le compte 351.4363	7'838
351.3161	Supression par erreur de la provision pour la rente versée aux CFF (terrasse ex-Audiorama Territet)	9'242
351.3311	Amortissement sous-estimé	30'000
351.3312	Amortissement sous-estimé	6'988
351.3321	Amortissement sous-estimé	25'589
351.4271	Loyer annuel de la Maison Visinand qui n'est plus facturé par la Commune de Montreux mais est déduit de la participation communale, lors la répartition des frais de locaux et du soutien régional entre les communes de la Riviera / Manco locations Marché couvert (COVID-19) / Renoncement loyer bail commercial / Remboursement 4 places de parc résiliées par l'ASR en 2019	91'015

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.4657	Particip. & subventions tiers trafic	-	49'442	-	-	-	49'796
351.4819	Autres prélèvements	-	25'589	-	12'240	-	273'133
351.4911	Imputations internes	-	225'000	-	170'000	-	170'000
352	**352 Bâtiments scolaires**	**5'319'208**	**476'252**	**4'820'955**	**432'590**	**5'570'916**	**511'858**
352.10.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	18'645	-	-	-	-
352.3011	Traitements	1'651'590	-	1'745'200	-	1'730'333	-
352.3012	Salaires auxiliaires	201'859	-	40'500	-	73'481	-
352.3013	Personnel en formation	29'945	-	35'900	-	23'796	-
352.3030	AVS/AC/AF	164'917	-	168'650	-	166'357	-
352.3040	Caisses de pensions	256'074	-	275'300	-	265'920	-
352.3050	Assurances accidents	37'289	-	36'550	-	35'710	-
352.3050.01	Assurance perte de gain	14'334	-	15'380	-	14'880	-
352.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-	-	500	-	-	-
352.3062	Autres frais de transport	-	-	200	-	-	-
352.3063	Frais de représentation	-	-	100	-	-	-
352.3065	Frais d'habillement	4'135	-	4'000	-	3'993	-
352.3066	Frais de subsistance	7	-	200	-	31	-
352.3069	Frais divers	-	-	-	-	2'666	-
352.3080	Personnel intérimaire	-	-	2'000	-	-	-
352.3112	Achats de mobilier scolaire	79'554	-	92'700	-	96'866	-
352.3113	Achats équipements - mobiliers	49'766	-	54'500	-	54'732	-
352.3114	Achats de machines	76'675	-	70'100	-	49'202	-
352.3121	Eau	30'018	-	32'900	-	30'454	-
352.3122	Gaz	302'165	-	291'000	-	306'390	-
352.3123	Electricité	88'728	-	119'200	-	101'107	-
352.3124	Combustible	63'643	-	65'500	-	62'725	-
352.3125	Bois	19'945	-	18'000	-	20'469	-
352.3133	Fournitures pour nettoyage	80'648	-	83'100	-	77'586	-
352.3139	Autres fournitures	14'334	-	15'500	-	12'192	-
352.3141	Entretien bâtiments	423'442	-	393'000	-	597'111	-
352.3152	Entretien du mobilier scolaire	14'063	-	15'000	-	14'534	-
352.3153	Entretien mobilier - équipements	-	-	1'500	-	210	-
352.3154	Entretien des machines	33'652	-	37'300	-	35'951	-
352.3157	Installations techniques	244'886	-	221'200	-	251'161	-
352.3182	Frais de téléphone	10'849	-	20'128	-	13'913	-
352.3186	Primes d'assurances	97'457	-	115'000	-	114'734	-
352.3189	Frais divers	49'726	-	50'000	-	49'068	-
352.3191	Impôts et taxes	4'731	-	11'100	-	10'499	-
352.3199	Dépenses diverses	20'858	-	23'000	-	24'119	-
352.3311	Amortissements	27'684	-	27'809	-	28'685	-
352.3312	Amortissements	982'471	-	470'278	-	1'041'172	-
352.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	-	-	9'200	-	-	-
352.3522	Part. entretien Collège Veytaux	117'917	-	90'000	-	118'787	-
352.3911	Imputations internes	125'845	-	169'460	-	142'080	-
352.4271	Loyers bâtiments	-	273'389	-	308'900	-	329'143
352.4272	Finances chauffage	-	16'335	-	15'600	-	17'040
352.4351	Vente d'électricité installation photovoltaïque	-	-	-	10'000	-	-
352.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	111'159	-	-	-	27'330
352.4362	Remboursements de frais	-	4'696	-	1'000	-	3'970
352.4363	Remboursements de dommages	-	7'589	-	-	-	37'835
352.4911	Imputations internes	-	44'439	-	97'090	-	96'540
353	**353 Lieux de culte**	**458'036**	**26'986**	**490'130**	**6'000**	**403'855**	**14'374**
353.3011	Traitements	151'742	-	149'700	-	156'711	-
353.3012	Salaires auxiliaires	5'430	-	2'400	-	5'022	-
353.3030	AVS/AC/AF	11'480	-	12'090	-	12'991	-
353.3040	Caisses de pensions	19'550	-	19'180	-	18'973	-
353.3050	Assurances accidents	3'065	-	3'020	-	3'210	-
353.3050.01	Assurance perte de gain	1'184	-	1'290	-	1'341	-
353.3066	Frais de subsistance	1	-	-	-	12	-
353.3069	Frais divers	-	-	-	-	7	-
353.3080	Personnel intérimaire	33'469	-	33'500	-	33'794	-
353.3121	Eau	2'005	-	3'400	-	2'624	-
353.3122	Gaz	53'745	-	64'600	-	51'101	-
353.3123	Electricité	19'733	-	20'200	-	15'023	-
353.3124	Combustible	1'050	-	2'000	-	1'654	-
353.3131	Fournitures	2'371	-	5'000	-	3'670	-
353.3133	Fournitures pour nettoyage	1'198	-	3'500	-	2'768	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
352	**Bâtiments scolaires**	
352.3012	Augmentation des auxiliaires pour répondre aux normes sanitaires	161'359
352.3114	Crédit complémentaire pour le remplacement de portes au chalet Les Esserts à Leysin	6'575
352.3122	Consommation plus élevée que prévue.	11'165
352.3141	Crédit complémentaire pour la réorganisation des locaux pour la rentrée 2020 au collège secondaire de Montreux-Ouest (Proposition DBS 26/2020)	30'442
352.3157	Crédit complémentaire pour la suppression des défauts des installations électriques au Collège de Montreux-Ouest / Crédit complémentaire pour le remplacement de la régulation de chauffage au Collège de Chailly / Remboursement d'un sinistre suite à dégât d'eau sur le compte 352.4363	23'686
352.3312	Amortissement sous-estimé	512'193
352.3522	Frais d'entretien du collège de Veytaux supérieurs à la prévision faite lors de l'établissement du budget	27'917
352.4271	Baisse d'activité location salles de gymnastique - COVID-19 / Appartement ex-concierge collège de Glion non reloué	35'511
352.4351	La vente d'électricité du Collège de Montreux-Ouest est directement déduite des factures de Romande Energie imputées sur le compte 352.20.3123	10'000
352.4911	Baisse d'activité - COVID-19 (non occupation du chalet les Esserts et de l'ancienne Cabane de Bretaye par les écoles)	52'651

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353.3141	Entretien bâtiments	40'408	-	44'950	-	24'726	-
353.3153	Entretien mobilier	57'861	-	61'700	-	17'374	-
353.3154	Entretien machines - matériel	10'094	-	15'000	-	6'389	-
353.3157	Installations techniques	18'064	-	19'100	-	18'772	-
353.3182	Frais de téléphone	222	-	-	-	252	-
353.3186	Primes d'assurances	25'364	-	29'500	-	27'443	-
353.4271	Loyers	-	2'140	-	-	-	1'950
353.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	13'171	-	-	-	212
353.4362	Remboursements de frais	-	11'675	-	6'000	-	12'211
354	**354 Piscine de la Maladaire**	**2'180'718**	**475'802**	**2'316'392**	**695'700**	**2'387'093**	**758'423**
354.3011	Traitements	1'004'378	-	1'107'400	-	1'100'188	-
354.3012	Salaires auxiliaires	96'199	-	46'200	-	164'496	-
354.3030	AVS/AC/AF	102'423	-	107'850	-	115'315	-
354.3040	Caisses de pensions	159'810	-	175'630	-	157'705	-
354.3050	Assurances accidents	6'270	-	7'070	-	7'727	-
354.3050.01	Assurance perte de gain	8'673	-	9'620	-	9'667	-
354.3061	Frais pour usage de véhicules privés	92	-	1'500	-	510	-
354.3065	Frais d'habillement	1'351	-	5'000	-	3'736	-
354.3066	Frais de subsistance	20'772	-	30'000	-	30'510	-
354.3069	Frais divers	-	-	-	-	96	-
354.3080	Personnel intérimaire	3'097	-	8'400	-	8'128	-
354.3091	Frais formation	3'850	-	10'000	-	3'690	-
354.3101	Fournitures de bureau	8'046	-	13'100	-	11'971	-
354.3102	Documentation, publicité	4'400	-	5'000	-	4'272	-
354.3111	Achats équipements de bureau	211	-	900	-	-	-
354.3114	Achats machines - matériel	38'583	-	38'000	-	38'786	-
354.3121	Eau	31'576	-	39'000	-	39'362	-
354.3122	Gaz	54'686	-	73'000	-	56'114	-
354.3123	Electricité	80'029	-	58'000	-	91'029	-
354.3133	Fournitures pour nettoyage	25'161	-	45'500	-	37'158	-
354.3137	Fournitures pour la revente	9'053	-	4'000	-	3'273	-
354.3141	Entretien bâtiments	38'115	-	44'500	-	42'247	-
354.3154	Entretien machines - matériel	50'100	-	62'100	-	62'233	-
354.3157	Installations techniques	63'586	-	70'000	-	35'087	-
354.3181	Frais de ports, ccp	147	-	3'500	-	100	-
354.3182	Frais de téléphones	2'206	-	1'904	-	3'868	-
354.3183	Frais bancaires	2'317	-	-	-	2'231	-
354.3186	Primes d'assurances	15'369	-	18'100	-	18'095	-
354.3191	Impôts et taxes	10'356	-	16'000	-	13'566	-
354.3199	Dépenses diverses	3'704	-	9'000	-	4'802	-
354.3312	Amortissements	166'157	-	166'118	-	166'157	-
354.3321	Amortissements par fonds	-	-	-	-	14'976	-
354.3911	Imputations internes	170'000	-	140'000	-	140'000	-
354.4271	Loyers	-	92'243	-	155'700	-	158'691
354.4351	Ventes d'électricité	-	4'587	-	10'000	-	5'942
354.4359	Ventes et prestations diverses	-	15'991	-	11'000	-	10'683
354.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	14'278	-	-	-	39'715
354.4362	Remboursement de frais	-	-	-	500	-	-
354.4363	Remboursement de dommages	-	-	-	-	-	972
354.4391	Finances d'entrées	-	230'453	-	405'000	-	409'202
354.4513	Participations	-	33'511	-	33'000	-	33'395
354.4523	Participations autres communes	-	42'740	-	38'500	-	42'847
354.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	14'976
354.4911	Imputations internes	-	42'000	-	42'000	-	42'000
355	**355 Installations sportives**	**1'774'624**	**151'430**	**2'061'865**	**210'900**	**3'076'310**	**1'409'723**
355.3011	Traitements	484'493	-	482'700	-	474'676	-
355.3012	Salaires auxiliaires	98'661	-	146'100	-	89'549	-
355.3030	AVS/AC/AF	54'868	-	58'180	-	49'474	-
355.3040	Caisses de pensions	83'160	-	83'960	-	79'472	-
355.3050	Assurances accidents	3'601	-	4'140	-	3'512	-
355.3050.01	Assurance perte de gain	4'437	-	4'420	-	4'107	-
355.3061	Frais pour usage de véhicules privés	2'832	-	3'000	-	2'985	-
355.3062	Autres frais de transport	271	-	-	-	-	-
355.3065	Frais d'habillement	4'350	-	4'000	-	3'685	-
355.3066	Frais de subsistance	2'160	-	2'300	-	1'876	-
355.3069	Frais divers	-	-	-	-	60	-
355.3091	Frais de formation	4'925	-	5'000	-	3'160	-

Comptes	Commentaires	Ecarts
354	**Piscine de la Maladaire**	
354.3012	Renforcement de l'équipe suite à une absence. Montant compensé par l'assurance perte de gains et les salaires compte 354.3011	49'999
354.3123	Consommation plus élevée que prévue.	22'029
354.3137	Achat de matériel pour la revente plus élevé (changement du système des casiers avec achat de cadenas). Montant compensé par le compte 354.4359	5'053
354.3911	Contrepartie sur compte 351.73.4911	30'000
354.4271	Baisse d'activité - COVID-19 (locations de lignes d'eau et de locaux - piscine fermée)	63'458
354.4351	Budget surévalué (baisse activité buvette COVID-19)	5'413
354.4391	Baisse d'activité - COVID-19 (finances d'entrée - piscine fermée)	174'547

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3102	Documentation, annonces	1'999	-	1'000	-	1'300	-
355.3114	Achats machines - matériel	47'956	-	58'000	-	65'810	-
355.3121	Eau	15'401	-	19'300	-	18'353	-
355.3122	Gaz	3'393	-	5'800	-	4'649	-
355.3123	Electricité	30'128	-	44'500	-	35'975	-
355.3124	Combustible	21'573	-	32'000	-	33'672	-
355.3125	Carburants	6'449	-	10'000	-	9'210	-
355.3131	Marchandises	10'561	-	17'000	-	14'096	-
355.3133	Produits de nettoyage	13'362	-	14'000	-	11'769	-
355.3141	Entretien des installations	107'246	-	114'600	-	79'986	-
355.3154	Entretien machines - matériel	54'475	-	84'500	-	73'988	-
355.3157	Installations techniques	38'988	-	38'200	-	51'436	-
355.3182	Frais de téléphones	3'283	-	4'464	-	3'686	-
355.3186	Primes d'assurances	17'219	-	20'400	-	20'567	-
355.3188	Frais de transports	1'130	-	3'000	-	2'850	-
355.3189	Frais divers	7'082	-	7'500	-	2'664	-
355.3191	Impôts et taxes	-	-	1'000	-	-	-
355.3192	Taxes véhicules à moteur	-	-	1'000	-	-36	-
355.3199	Dépenses diverses	11'900	-	14'000	-	13'146	-
355.3311	Amortissements	332'271	-	556'874	-	556'873	-
355.3312	Amortissements	305'352	-	20'613	-	224'955	-
355.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	198'664	-	1'137'947	-
355.3911	Imputations internes	1'098	-	1'650	-	860	-
355.4271	Loyers des terrains de sports	-	124'552	-	169'100	-	188'732
355.4355	Ventes de boissons	-	17'452	-	18'000	-	17'247
355.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	205	-	-	-	33'235
355.4362	Remboursement de frais	-	1'222	-	800	-	6'593
355.4363	Remboursements de dommages	-	-	-	-	-	1'381
355.4392	Finances d'entrées	-	-	-	12'000	-	16'588
355.4653	Particip. & subventions tiers culture	-	8'000	-	8'000	-	8'000
355.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	1'137'947
355.4911	Imputations internes	-	-	-	3'000	-	-
357	**357 Parkings**	**1'649'254**	**1'789'250**	**1'747'550**	**2'174'500**	**1'630'706**	**2'355'061**
357.3011	Traitements	286'359	-	288'500	-	290'654	-
357.3012	Salaires auxiliaires	349'901	-	377'400	-	352'544	-
357.3030	AVS/AC/AF	59'785	-	61'510	-	59'457	-
357.3040	Caisses de pensions	98'672	-	99'630	-	94'042	-
357.3050	Assurances accidents	11'182	-	10'760	-	10'385	-
357.3050.01	Assurance perte de gain	5'392	-	5'300	-	5'449	-
357.3066	Frais de subsistance	21'150	-	21'900	-	21'861	-
357.3069	Frais divers	-	-	-	-	282	-
357.3101	Fournitures de bureau	2'514	-	3'100	-	2'492	-
357.3114	Achats machines - matériel	26'029	-	41'400	-	36'037	-
357.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	129	-
357.3121	Eau	4'176	-	4'500	-	4'984	-
357.3123	Electricité	60'038	-	59'000	-	64'449	-
357.3141	Entretien immeuble	63'079	-	66'000	-	22'917	-
357.3154	Entretien machines - matériel	62'977	-	91'000	-	62'390	-
357.3181	Frais de ports, ccp	-	-	1'000	-	0	-
357.3182	Frais de téléphone	4'634	-	5'128	-	5'480	-
357.3183	Frais bancaires	16'358	-	16'000	-	16'196	-
357.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'088	-	5'000	-	4'140	-
357.3186	Primes d'assurances	13'469	-	15'900	-	15'774	-
357.3189	Frais comptage et traitement monnaie	7'349	-	9'000	-	9'607	-
357.3191	Impôts et taxes	72'270	-	84'810	-	71'727	-
357.3199	Frais divers	124	-	1'000	-	-	-
357.3312	Amortissements	479'710	-	479'712	-	479'710	-
357.4271	Locations mensuelles	-	578'332	-	590'000	-	624'940
357.4272	Locations de locaux	-	11'000	-	11'000	-	11'000
357.4273	Locations horaires	-	832'546	-	1'210'000	-	1'256'231
357.4359	Ventes et prestations diverses	-	313'252	-	314'500	-	403'891
357.4362	Publicité et autres recettes	-	54'100	-	49'000	-	59'000
357.4363	Remboursements de dommages	-	20	-	-	-	-
358	**358 Bâtiments scolaires secondaires**	**16'771**	**-**	**536'000**	**-**	**16'771**	**-**
358.3312	Amortissement	16'771	-	536'000	-	16'771	-

Comptes	Commentaires	Ecarts
355	**Installations sportives**	
355.3312	Amortissement de la salle du Pierrier. Préavis 11/2016	284'739
355.4271	Baisse d'activité - COVID-19 (locations de locaux - installations fermées)	44'548
355.4392	Baisse d'activité - COVID-19 (finances d'entrée - patinoire pas installée)	12'000
357	**Parkings**	
357.4271	Baisse d'activité - COVID-19	11'668
357.4273	Baisse d'activité - COVID-19	377'454

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**4 Travaux**	**30'266'215**	**11'037'287**	**33'199'726**	**15'188'446**	**31'019'967**	**14'189'502**
40	**40 Service des travaux**	**2'758'467**	**436'020**	**2'999'383**	**658'600**	**2'646'310**	**488'895**
400	**400 Service des travaux**	**2'394'057**	**83'738**	**2'605'383**	**264'600**	**2'270'925**	**150'365**
400.3011	Traitements	1'245'526	-	1'373'500	-	1'261'278	-
400.3013	Personnel en formation	3'006	-	6'000	-	-	-
400.3030	AVS/AC/AF	116'880	-	128'140	-	116'268	-
400.3040	Caisses de pensions	211'280	-	230'810	-	207'572	-
400.3050	Assurances accidents	18'827	-	18'580	-	16'988	-
400.3050.01	Assurance perte de gain	10'553	-	11'620	-	10'666	-
400.3061	Frais pour usage de véhicules privés	4'641	-	7'000	-	4'748	-
400.3062	Autres frais de transport	79	-	600	-	-	-
400.3063	Frais de représentation	124	-	4'000	-	-	-
400.3065	Frais d'habillement	1'015	-	1'000	-	-	-
400.3066	Frais de subsistance	146	-	300	-	372	-
400.3069	Frais divers	-	-	-	-	818	-
400.3091	Frais de formation	8'017	-	5'500	-	7'497	-
400.3097	Frais de formation informatique	9'908	-	10'000	-	600	-
400.3101	Fournitures de bureau	11'042	-	13'200	-	4'775	-
400.3102	Documentation, annonces	8'529	-	11'000	-	5'613	-
400.3111	Achats équipements de bureau	-	-	500	-	-	-
400.3114	Achats matériel d'exploitation	36'728	-	42'000	-	10'293	-
400.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	2'935	-	5'400	-	-	-
400.3117.02	Achats matériel informatique - software	28'169	-	28'640	-	56'177	-
400.3125	Carburants	483	-	500	-	450	-
400.3151	Entretien équipements	275	-	4'000	-	1'930	-
400.3154	Entretien des téléskis	119'696	-	120'000	-	150'267	-
400.3158	Entretien équipement informatique	71'974	-	82'500	-	65'747	-
400.3161	Loyers et fermages	-	-	2'160	-	-	-
400.3163	Locations d'objets mobiliers	5'595	-	6'600	-	7'848	-
400.3181	Frais de ports	2'767	-	3'000	-	2'536	-
400.3182	Frais de téléphones	3'943	-	2'868	-	4'204	-
400.3185	Honoraires et expertises	177'377	-	181'000	-	175'473	-
400.3186	Primes d'assurances	400	-	400	-	410	-
400.3188.01	Frais transports - sites contaminés	191'820	-	220'000	-	81'868	-
400.3191	Impôts et taxes	570	-	800	-	570	-
400.3193	Cotisations	12'264	-	12'400	-	11'915	-
400.3199	Dépenses diverses	3'944	-	1'000	-	5'326	-
400.3311	Amortissements	15'565	-	15'565	-	15'565	-
400.3528	Inspectorat des chantiers	59'222	-	43'000	-	32'390	-
400.3801	Attributions fonds de renouvellement	10'700	-	11'600	-	10'700	-
400.3911	Imputations internes	61	-	200	-	61	-
400.4313	Emoluments administratifs	-	350	-	-	-	575
400.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	3'439	-	-	-	5'235
400.4362	Remboursements de frais	-	20	-	-	-	-
400.4362.01	Remboursement frais réfection fouilles	-	13'450	-	-	-	-
400.4363	Remboursements de frais (sans TVA)	-	689	-	-	-	-
400.4516	Participation cantonale à charges	-	13'850	-	202'000	-	84'495
400.4523	Particip.de communes	-	3'733	-	5'000	-	4'940
400.4911	Imputations internes	-	48'208	-	57'600	-	55'120
401	**401 Ports et amarrages**	**364'410**	**352'283**	**394'000**	**394'000**	**375'386**	**338'529**
401.3011	Traitements	158'858	-	164'300	-	137'667	-
401.3012	Salaires auxiliaires	13'332	-	6'600	-	9'921	-
401.3030	AVS/AC/AF	16'078	-	15'790	-	12'607	-
401.3040	Caisses de pensions	26'200	-	27'270	-	22'150	-
401.3050	Assurances accidents	2'048	-	2'520	-	1'734	-
401.3050.01	Assurance perte de gain	1'337	-	1'400	-	1'151	-
401.3061	Frais pour usage de véhicules privés	575	-	200	-	352	-
401.3062	Autres frais de transport	-	-	100	-	-	-
401.3065	Frais d'habillement	-	-	300	-	-	-
401.3066	Frais de subsistance	2	-	-	-	42	-
401.3069	Frais divers	-	-	-	-	136	-
401.3114	Achats matériel d'exploitation	-	-	2'000	-	-	-
401.3121	Eau (ports, amarrages)	442	-	500	-	442	-
401.3122	Gaz (ports, amarrages)	2'316	-	2'500	-	1'587	-
401.3123	Electricité (Ports, Amarrages)	20'862	-	25'000	-	16'323	-
401.3125	Carburants (ports, amarrages)	143	-	200	-	295	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
400	**Service des travaux**	
400.3528	Facturation des années 2019 et 2020	16'222
400.4516	Baisse d'activité - COVID-19	188'150
400.4911	Baisse d'activité - COVID-19	9'392
401	**Portes et amarrages**	
401.3012	Engagement d'auxiliaire pour pallier aux départs et maladies. Montant compensé par les comptes 401.3011 et 401.4361	6'732

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
401.3147	Entretien des ouvrages	28'605	-	6'000	-	53'673	-
401.3158	Entretien équipement informatique	9'634	-	22'000	-	12'000	-
401.3182	Frais de téléphones	381	-	360	-	414	-
401.3186	Primes d'assurances	-	-	700	-	-	-
401.3191	Impôts et taxes	13'022	-	28'700	-	31'561	-
401.3199	Dépenses diverses	1'538	-	-	-	3'893	-
401.3311	Amortissements	23'129	-	23'129	-	23'129	-
401.3651	Subventions société sauvetage	36'000	-	37'000	-	36'000	-
401.3809	Virement à provision	-	-	15'231	-	-	-
401.3911	Imputations internes	9'910	-	12'200	-	10'310	-
401.4271	Anticipations sur dom. publiq. eaux	-	3'865	-	4'000	-	3'865
401.4272	Taxes (ports, amarrages)	-	346'180	-	390'000	-	331'955
401.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	590	-	-	-	2'441
401.4362	Participations frais club house	-	1'647	-	-	-	268

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
401	**Portes et amarrages**	
401.3147	Traitement d'une pollution dans le port et coûts d'entreposage des bâteaux durant les travaux	22'605
401.4272	Budget surévalué. Baisse des taxes résultant des travaux dans le port	43'820

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	**42 Service de l'urbanisme**	**1'573'791**	**351'777**	**2'127'590**	**1'160'000**	**1'582'707**	**641'618**
420	**420 Service de l'urbanisme**	**1'573'791**	**351'777**	**2'127'590**	**1'160'000**	**1'582'707**	**641'618**
420.3003	Jetons de présence	9'080	-	13'500	-	15'420	-
420.3011	Traitements	828'853	-	936'500	-	826'137	-
420.3012	Salaires auxiliaires	6'985	-	105'600	-	37'218	-
420.3030	AVS/AC/AF	78'237	-	96'710	-	78'749	-
420.3040	Caisses de pensions	138'397	-	160'880	-	136'516	-
420.3050	Assurances accidents	9'876	-	10'810	-	8'841	-
420.3050.01	Assurance perte de gain	7'000	-	8'830	-	6'930	-
420.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-	-	750	-	1'387	-
420.3062	Autres frais de transport	-	-	750	-	34	-
420.3066	Frais de subsistance	-	-	1'000	-	1'097	-
420.3069	Frais divers	-	-	1'500	-	1'239	-
420.3091	Frais de formation	-	-	4'000	-	2'472	-
420.3101	Fournitures de bureau	2'058	-	1'800	-	2'069	-
420.3102	Documentation, annonces	3'160	-	3'000	-	1'024	-
420.3111	Achats équipements de bureau	-	-	1'500	-	-	-
420.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	751	-	1'500	-	-162	-
420.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	5'370	-	1'173	-
420.3151	Entretien équipements	-	-	500	-	-	-
420.3158	Entretien équipement informatique	12'664	-	13'650	-	13'506	-
420.3163	Locations d'objets mobiliers	2'771	-	2'160	-	1'034	-
420.3181	Frais de ports	4'150	-	4'000	-	3'804	-
420.3182	Frais de téléphones	2'736	-	2'592	-	2'535	-
420.3185	Honoraires et expertises	136'162	-	40'000	-	66'237	-
420.3187	Emoluments	6'300	-	8'000	-	1'400	-
420.3191	Impôts et taxes	797	-	7'900	-	8'128	-
420.3193	Cotisations	3'788	-	4'360	-	3'843	-
420.3311	Amortissements	75'527	-	385'528	-	75'527	-
420.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	100'049	-
420.3801	Virement à provision	5'500	-	4'900	-	5'500	-
420.3804	Provis. contrib. remplacement	239'000	-	300'000	-	181'000	-
420.4309	Contributions de remplacement	-	239'000	-	300'000	-	181'000
420.4313	Emoluments administratifs	-	99'861	-	400'000	-	154'744
420.4356	Participation SGA	-	5'249	-	130'000	-	98'587
420.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	3'385	-	-	-	10'918
420.4362	Remboursements de frais	-	4'283	-	20'000	-	96'320
420.4819	Autres prélèvements	-	-	-	310'000	-	100'049

Comptes	Commentaires	Ecarts
420	**Service de l'urbanisme**	
420.3185	Budget sous-estimé. Traitements des recours PGA et divers	96'162
420.4309	Budget surestimé suite au refus du PGA	61'000
420.4313	Budget surestimé suite au refus du PGA	300'139
420.4356	Négociations en cours pour l'année 2020	124'751
420.4362	Budget surestimé suite au refus du PGA	15'718
420.4819	Budget surévalué. Montant compensé par le compte 420.3311	310'000

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	**43 Routes et voirie**	**10'119'339**	**707'361**	**11'576'952**	**1'684'513**	**11'490'292**	**2'242'533**
430	**430 Voirie**	**6'903'318**	**214'763**	**7'222'903**	**56'133**	**7'543'934**	**889'154**
430.3011	Traitements	3'661'268	-	3'755'100	-	3'534'725	-
430.3012	Salaires auxiliaires	244'223	-	220'800	-	342'237	-
430.3013	Personnel en formation	19'860	-	15'400	-	12'408	-
430.3030	AVS/AC/AF	356'219	-	369'970	-	347'877	-
430.3040	Caisses de pensions	566'522	-	584'260	-	539'544	-
430.3050	Assurances accidents	79'442	-	78'420	-	73'492	-
430.3050.01	Assurance perte de gain	31'050	-	32'360	-	30'575	-
430.3061	Frais pour usage de véhicules privés	2'997	-	5'000	-	3'483	-
430.3063	Frais de représentation	148	-	2'000	-	-	-
430.3065	Frais d'habillement	38'699	-	36'150	-	16'676	-
430.3066	Frais de subsistance	14'450	-	22'000	-	19'351	-
430.3069	Frais divers	-	-	-	-	546	-
430.3091	Frais de formation	1'327	-	19'250	-	17'311	-
430.3101	Fournitures de bureau	-	-	-	-	225	-
430.3102	Documentations, annonces	498	-	1'000	-	362	-
430.3114	Achats machines - matériel	94'862	-	95'000	-	76'734	-
430.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	3'600	-	50	-
430.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	2'500	-	-	-
430.3125	Carburants	-	-	-	-	173'256	-
430.3135	Achats de matières premières	236'551	-	290'000	-	233'099	-
430.3142	Entretien réseau routier	580'689	-	588'000	-	537'617	-
430.3154	Entretien machines - matériel	151'761	-	150'000	-	171'885	-
430.3155	Entretien véhicules	93'434	-	90'000	-	136'066	-
430.3158	Entretien équipement informatique	-	-	-	-	5'338	-
430.3161	Loyers et fermages	5'000	-	5'000	-	5'000	-
430.3163	Locations d'objets mobiliers	182'641	-	200'000	-	358'038	-
430.3181	Frais de ports	1'452	-	-	-	1'319	-
430.3182	Frais de téléphones	15'499	-	16'502	-	15'931	-
430.3186	Primes d'assurances	27'015	-	23'600	-	26'956	-
430.3188	Frais de transports	147'835	-	215'000	-	87'326	-
430.3191	Impôts et taxes (tva)	7'017	-	2'200	-	2'285	-
430.3192	Taxes véhicules à moteur	12'658	-	18'000	-	21'597	-
430.3193	Cotisations	2'024	-	2'500	-	-	-
430.3199	Dépenses diverses	48	-	15'000	-	769	-
430.3311	Amortissements	19'611	-	19'611	-	19'611	-
430.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	66'754	-	-	-	21'548	-
430.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	567'023	-
430.3526	Particip. SIGE	85'946	-	94'000	-	84'872	-
430.3801	Virement à provision	6'900	-	12'900	-	11'800	-
430.3911	Imputations internes	148'919	-	237'780	-	47'000	-
430.4356	Facturation prestations à des tiers	-	18'703	-	51'133	-	59'954
430.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	186'730	-	-	-	184'139
430.4362	Remboursements de frais	-	1'797	-	-	-	13'504
430.4363	Remboursements de dommages	-	7'533	-	5'000	-	-
430.4819	Autres prélèvements	-	-	-	-	-	567'023
430.4911	Imputations internes	-	-	-	-	-	64'534
431	**431 Routes, lac, cours d'eau**	**1'028'867**	**158'339**	**1'851'511**	**1'231'530**	**2'057'307**	**1'187'776**
431.3142	Entretien réseau routier	300'658	-	315'000	-	260'758	-
431.3147	Entretien des cours d'eau, lacs	108'422	-	120'000	-	104'907	-
431.3310	Amortissements	8'322	-	8'323	-	8'322	-
431.3311	Amortissements	557'839	-	958'188	-	567'862	-
431.3312	Amortissements	12'265	-	-	-	-	-
431.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	380'000	-	1'049'610	-
431.3526	Particip. SIGE	41'360	-	59'000	-	65'848	-
431.3804	Attributions fonds rénovation routes	-	-	11'000	-	-	-
431.4313	Anticipations sur dp	-	41'948	-	75'000	-	37'526
431.4362.01	Remboursement frais réfection fouilles	-	-	-	11'000	-	10'780
431.4516	Subventions VD lacs et rivières	-	86'531	-	79'200	-	60'000
431.4658	Participations de tiers	-	29'860	-	30'000	-	29'860
431.4819	Autres prélèvements	-	-	-	1'036'330	-	1'049'610

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
430	**Voirie**	
430.3012	Engagement d'auxiliaire pour pallier aux départs et maladies. Montant compensé par les comptes 430.3011 et 430.4361	23'423
430.3313	Amortissement préavis 2018/33 non prévu au budget	66'754
430.4356	Activité de déneigement plus basse. Montant compensé avec le compte 430.3163	32'430
431	**Routes, Lac, cours d'eau**	
431.3312	Nouvel amortissement. Préavis 2018/19	12'265
431.4313	Baisse d'activité - COVID-19	33'052
431.4362.01	Baisse d'activité - COVID-19	11'000
431.4819	Les amortissements à compenser sont plus bas que budgétisés	1'036'330

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
432	**432 Administration et coordination**	**2'187'154**	**334'260**	**2'502'538**	**396'850**	**1'889'051**	**165'602**
432.3011	Traitements	1'091'124	-	1'194'200	-	1'134'108	-
432.3012	Salaires auxiliaires	149'611	-	89'100	-	16'197	-
432.3013	Personnel en formation	-	-	8'800	-	-	-
432.3030	AVS/AC/AF	110'661	-	120'540	-	101'055	-
432.3040	Caisses de pensions	181'826	-	194'200	-	175'005	-
432.3050	Assurances accidents	24'423	-	24'950	-	20'960	-
432.3050.01	Assurance perte de gain	9'468	-	10'850	-	9'144	-
432.3061	Frais pour usage de véhicules privés	119	-	1'000	-	431	-
432.3063	Frais de représentation	1'488	-	2'400	-	-	-
432.3065	Frais d'habillement	13'247	-	12'400	-	6'818	-
432.3066	Frais de subsistance	6'124	-	8'400	-	3'320	-
432.3069	Frais divers	14	-	-	-	411	-
432.3091	Frais de formation	-	-	7'650	-	923	-
432.3097	Frais de formation informatique	4'100	-	4'100	-	-	-
432.3101	Fournitures de bureau	18'257	-	18'000	-	8'054	-
432.3102	Documentations, annonces	324	-	1'700	-	1'391	-
432.3111	Achats équipements de bureau	577	-	2'000	-	-	-
432.3114	Achats machines - matériel	87'613	-	87'700	-	80'872	-
432.3116	Matériel décoration rues	14'528	-	20'000	-	814	-
432.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	2'735	-	4'700	-	-	-
432.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	480	-	-	-
432.3125	Carburants	258'863	-	391'640	-	172'304	-
432.3135	Achats de matières premières	114'256	-	110'000	-	112'669	-
432.3151	Entretien équipements de bureau	-	-	2'000	-	-	-
432.3154	Entretien machines - matériel	9'547	-	10'000	-	4'502	-
432.3155	Entretien véhicules	18'074	-	40'000	-	319	-
432.3156	Entretien matériel décoration	14'930	-	15'000	-	5'351	-
432.3161	Loyers et fermages	6'000	-	6'000	-	6'000	-
432.3163	Locations d'objets mobiliers	13'854	-	51'840	-	19'974	-
432.3181	Frais de ports	-	-	4'500	-	-	-
432.3182	Frais de téléphones	6'010	-	9'488	-	7'590	-
432.3185	Honoraires	-	-	5'000	-	-	-
432.3186	Primes d'assurances	-	-	1'600	-	-	-
432.3188	Frais de transports	24'341	-	40'000	-	240	-
432.3192	Taxes véhicules à moteur	-	-	1'500	-	-	-
432.3193	Cotisations	600	-	500	-	600	-
432.3199	Dépenses diverses	300	-	-	-	-	-
432.3911	Imputations internes	4'140	-	300	-	-	-
432.4356	Facturation prestations à des tiers	-	80'081	-	109'050	-	99'751
432.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	97'785	-	-	-	63'700
432.4362	Remboursements de frais	-	3'207	-	10'000	-	2'151
432.4911	Imputations internes	-	153'188	-	277'800	-	-

Comptes	Commentaires	Ecarts
432	**Administration et coordination**	
432.3012	Engagement d'auxiliaire pour pallier aux départs et maladies. Montant compensé par les comptes 432.3011 et 432.4361	60'511
432.4356	Baisse d'activité - COVID-18	28'969
432.4362	Baisse d'activité - COVID-19	6'793
432.4911	Baisse d'activité - COVID-19	124'612

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	**44 Parcs et jardins, cimetières**	**5'145'758**	**559'149**	**5'364'351**	**539'200**	**5'145'401**	**522'015**
440	**440 Espaces verts**	**5'145'758**	**559'149**	**5'364'351**	**539'200**	**5'145'401**	**522'015**
440.3011	Traitements	3'077'135	-	3'118'400	-	3'088'101	-
440.3012	Salaires auxiliaires	86'760	-	153'300	-	103'237	-
440.3013	Personnel en formation	25'534	-	53'100	-	61'920	-
440.3030	AVS/AC/AF	289'507	-	307'000	-	297'561	-
440.3040	Caisses de pensions	490'502	-	501'160	-	479'992	-
440.3050	Assurances accidents	64'464	-	64'930	-	62'666	-
440.3050.01	Assurance perte de gain	25'750	-	27'420	-	26'677	-
440.3061	Frais pour usage de véhicules privés	221	-	1'000	-	308	-
440.3062	Autres frais de transport	63	-	-	-	-	-
440.3063	Frais de représentation	118	-	1'500	-	-	-
440.3065	Frais d'habillement	26'149	-	30'000	-	33'844	-
440.3066	Frais de subsistance	549	-	2'000	-	1'389	-
440.3069	Frais divers	10	-	-	-	620	-
440.3091	Frais de formation	4'880	-	5'000	-	11'142	-
440.3101	Fournitures de bureau	-	-	-	-	532	-
440.3102	Documentation, annonces	5'538	-	4'500	-	3'748	-
440.3114	Achats machines - matériel	94'629	-	116'555	-	116'254	-
440.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	3'257	-	5'300	-	13'031	-
440.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	370	-	99	-
440.3123	Electricité	8'807	-	4'500	-	6'904	-
440.3124	Combustible	-	-	8'000	-	-	-
440.3125	Carburants	-	-	-	-	3'626	-
440.3127	Entretien chauffage	-	-	1'500	-	177	-
440.3134	Approvisionnement serres et cimetières	75'943	-	75'000	-	78'500	-
440.3135	Matières premières	288'222	-	291'000	-	247'170	-
440.3145	Entretien des parcs et cimetières	281'090	-	254'500	-	229'898	-
440.3154	Entretien machines - matériel	36'016	-	37'000	-	37'200	-
440.3155	Entretien véhicules	36'555	-	37'000	-	35'415	-
440.3157	Installations techniques	15'031	-	20'000	-	6'663	-
440.3158	Entretien équipement informatique	9'717	-	34'850	-	20'800	-
440.3163	Locations d'objets mobiliers	1'376	-	1'200	-	1'624	-
440.3182	Frais de téléphones	14'630	-	15'002	-	16'234	-
440.3185	Honoraires	22'854	-	16'000	-	22'526	-
440.3186	Primes d'assurances	9'350	-	8'800	-	9'241	-
440.3188	Frais de transports	32'289	-	32'000	-	26'971	-
440.3191	Impôts et taxes	3'924	-	6'700	-	4'215	-
440.3192	Taxes véhicules à moteur	1'444	-	2'000	-	3'458	-
440.3193	Cotisations	3'512	-	2'900	-	3'332	-
440.3199	Dépenses diverses	2'275	-	5'000	-	3'423	-
440.3311	Amortissements	7'814	-	60'014	-	7'814	-
440.3313	Amort. machines - mobilier - véhicules	19'555	-	-	-	-	-
440.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	-	-	-	-	23'155	-
440.3801	Virement à provision	5'683	-	-	-	-	-
440.3911	Imputations internes	74'606	-	59'850	-	55'936	-
440.4272	Concessions et taxes	-	149'852	-	167'000	-	211'305
440.4355	Ventes de fleurs et plantes (Tx réduit)	-	37'364	-	30'000	-	31'400
440.4356	Facturation de services	-	46'629	-	70'000	-	46'392
440.4357	Facturation fleurs et plantes (Tx réduit)	-	163'630	-	180'000	-	156'351
440.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	119'509	-	-	-	25'753
440.4362	Remboursements de frais	-	42'165	-	40'000	-	27'658
440.4819	Autres prélèvements	-	-	-	52'200	-	23'155

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
440	**Espaces verts**	
440.3145	Réparation et mise aux normes des pompes et des commandes électriques de la fontaine du parc des Roses à Terriet	26'590
440.3185	Budget sous-estimé. Etat des lieux, diagnostic et recommandations	6'854
440.3313	Début d'amortissement nouveau véhicule. Préavis 2018/33	19'555
440.3801	Nouvel attribution au fonds de renouvellement IT	5'683
440.3911	Baisse d'activité - COVID-19	14'756
440.4272	Baisse d'activité - COVID-19	17'148
440.4356	Baisse d'activité - COVID-19	23'372
440.4357	Baisse d'activité - COVID-19	16'370
440.4819	Aucun amortissement à compenser. Montant compensé par une baisse au compte 440.3311	52'200

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	**45 Ordures et déchets**	**7'691'387**	**6'005'507**	**8'242'950**	**8'257'633**	**7'506'351**	**7'645'536**
450	**450 Ordures et déchets**	**3'943'840**	**2'257'960**	**4'217'101**	**4'231'784**	**3'921'313**	**4'060'498**
450.3011	Traitements	563'710	-	569'700	-	576'198	-
450.3012	Salaires auxiliaires	81'896	-	92'000	-	82'295	-
450.3013	Personnel en formation	42'000	-	45'500	-	42'192	-
450.3030	AVS/AC/AF	61'340	-	65'640	-	64'160	-
450.3040	Caisses de pensions	89'762	-	97'170	-	89'703	-
450.3050	Assurances accidents	12'564	-	13'850	-	12'907	-
450.3050.01	Assurance perte de gain	4'884	-	5'220	-	5'238	-
450.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-	-	800	-	432	-
450.3062	Autres frais de transport	82	-	-	-	-	-
450.3063	Frais de représentation	95	-	1'000	-	-	-
450.3065	Frais d'habillement	6'761	-	7'100	-	6'685	-
450.3066	Frais de subsistance	566	-	1'750	-	1'328	-
450.3069	Frais divers	3'929	-	4'000	-	876	-
450.3091	Frais de formation	-4'148	-	4'500	-	1'502	-
450.3101	Fournitures de bureau	6'828	-	10'500	-	1'902	-
450.3102	Documentations, annonces	-	-	1'000	-	781	-
450.3114	Achats matériel d'exploitation	39'747	-	40'000	-	44'987	-
450.3154	Entretien machines - matériel	37'188	-	45'000	-	4'563	-
450.3158	Entretien équipement informatique	-	-	2'400	-	2'262	-
450.3161	Loyers et fermages	10'000	-	10'000	-	10'000	-
450.3163	Locations d'objets mobiliers	35'003	-	-	-	-	-
450.3181	Frais de ports	3'388	-	7'000	-	3'078	-
450.3182	Frais de téléphones, radio	4'310	-	2'928	-	4'535	-
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	13'496	-	25'200	-	21'929	-
450.3186	Primes d'assurances	6'438	-	6'500	-	6'438	-
450.3188	Enlèvement déchets	-	-	-	-	3'243	-
450.3188.02	Transport encombrants	46'641	-	75'000	-	25'121	-
450.3188.03	Transport compostables	312'294	-	325'000	-	320'028	-
450.3188.04	Collecte gastrovert	98'633	-	165'000	-	136'644	-
450.3188.05	Transport papier-cartons	18'113	-	18'200	-	15'973	-
450.3188.06	Collecte verre (transport et traitement)	88'774	-	120'000	-	71'248	-
450.3188.07	Transport métaux	16'570	-	10'000	-	7'302	-
450.3188.08	Collecte huiles	-	-	1'500	-	-	-
450.3188.09	Collecte bois usage	28'876	-	52'800	-	30'538	-
450.3188.11	Transport PET, plastiques films, plastiques flaconnages	8'387	-	8'000	-	8'482	-
450.3188.12	Collecte déchets spéciaux	38'393	-	55'000	-	37'755	-
450.3188.13	Incinération SATOM	150'504	-	154'000	-	144'625	-
450.3188.14	Déchetteries	174'748	-	194'300	-	172'415	-
450.3188.15	Divers	34'993	-	35'000	-	11'140	-
450.3191	Impôts et taxes (tva)	60'830	-	113'200	-	116'587	-
450.3199	Frais divers	-	-	-	-	45	-
450.3311	Amortissements	109'057	-	109'058	-	109'057	-
450.3911	Imputations internes	1'737'186	-	1'722'285	-	1'727'119	-
450.4342.01	Taxe au sac	-	1'455'291	-	1'244'100	-	1'228'201
450.4342.02	Taxe forfaitaire habitants	-	-	-	1'880'000	-	1'787'520
450.4342.03	Taxe forfaitaire résidence sec.	-	356'297	-	480'000	-	437'560
450.4342.04	Taxe forfaitaire entreprises	-	780	-	300'000	-	261'600
450.4342.05	Taxes veytaux	-	90'420	-	84'000	-	84'253
450.4354.01	Papiers-cartons	-	55	-	8'400	-	9'900
450.4354.02	Verre	-	62'849	-	67'200	-	61'133
450.4354.03	Métaux ferreux et non ferreux	-	50'479	-	32'500	-	40'415
450.4354.04	Divers	-	123'767	-	92'000	-	121'053
450.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	101'737	-	27'600	-	13'765
450.4362.01	Gederiviera	-	16'286	-	15'984	-	15'035
450.4362.03	Divers	-	-	-	-	-	63
451	**451 Collecte de déchets - 3 villes**	**3'747'547**	**3'747'547**	**4'025'849**	**4'025'849**	**3'585'038**	**3'585'038**
451.3011	Traitements	430'215	-	450'600	-	416'898	-
451.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	6'655	-
451.3030	AVS/AC/AF	38'195	-	41'790	-	39'179	-
451.3040	Caisses de pensions	60'946	-	70'600	-	61'898	-
451.3050	Assurances accidents	8'019	-	8'540	-	7'704	-
451.3050.01	Assurance perte de gain	3'444	-	3'810	-	3'534	-
451.3065	Frais d'habillement	3'254	-	3'363	-	1'808	-
451.3066	Frais de subsistance	-	-	250	-	-	-
451.3091	Frais de formation	-	-	960	-	752	-

Comptes	Commentaires	Ecarts
450	**Ordures et déchets**	
450.3163	Location d'une pelle de manutention dans l'attente d'une acquisition par le préavis 25/2020	35'003
450.3188.07	Plus gros volume de métaux traités sur l'année (la vente des métaux a aussi été plus importante, voir compte 450.4354.03)	6'570
450.3911	Augmentation des volumes traités lors des collectes porte à porte - COVID-19	14'901
450.4342.02	Taxe forfaitaire pour les habitants non-facturée. Décision du Conseil communal lors du dépôt du préavis du budget 2021	1'880'000
450.4342.03	Montant surestimé lors de l'établissement du nombre de résidences secondaires	123'703
450.4342.04	Taxe forfaitaire pour les entreprises non-facturée. Décision du Conseil communal lors du dépôt du préavis du budget 2021	299'221
450.4354.01	La bourse du papier-carton s'est effondrée. La matière a été écoulée sans rétrocession	8'345

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451.3101	Fournitures de bureau	569	-	1'200	-	375	-
451.3102	Documentations, annonces	20'757	-	25'000	-	19'394	-
451.3114	Achats matériel d'exploitation	30'588	-	35'000	-	29'410	-
451.3154	Entretien machines - matériel	6'096	-	5'000	-	2'013	-
451.3181	Frais de ports	6	-	200	-	-	-
451.3182	Frais de téléphones, radio	3'918	-	2'886	-	2'888	-
451.3185	Honoraires et frais d'expertises	11'950	-	10'000	-	85	-
451.3188.01	Collecte incinérables	1'019'176	-	980'210	-	1'001'647	-
451.3188.02	Collecte incinérables DIB	38'350	-	133'000	-	-	-
451.3188.03	Collecte compostables	360'208	-	325'620	-	339'800	-
451.3188.05	Collecte papier-cartons	565'787	-	715'700	-	575'433	-
451.3188.13	Incinération SATOM	873'657	-	884'400	-	850'556	-
451.3188.14	Incinération SATOM DIB	34'530	-	120'000	-	-	-
451.3188.15	Traitement compost	232'347	-	201'000	-	217'485	-
451.3911	Imputations internes	5'534	-	6'720	-	7'525	-
451.4354.01	Papiers-cartons	-	73'839	-	176'820	-	97'616
451.4354.02	Facturation DIB	-	118'072	-	395'650	-	-
451.4354.04	Divers	-	-	-	-	-	37'688
451.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	14'941	-	-	-	173
451.4362.04	Participation Vevey	-	1'188'664	-	1'171'662	-	1'170'375
451.4362.05	Participation La Tour-de-Peilz	-	712'206	-	698'791	-	698'027
451.4363	Remboursements de dommages	-	25'489	-	-	-	-
451.4911	Imputations internes	-	1'614'336	-	1'582'925	-	1'581'159

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
451	**Collecte de déchets - 3 villes**	
451.3188.01	Augmentation des volumes traités lors des collectes en porte à porte - COVID-19 / télétravail	38'966
451.3188.03	Augmentation des volumes traités lors des collectes en porte à porte - COVID-19 / fermeture temporaire de la déchèterie	34'588
451.3188.15	Augmentation des volumes traités lors des collectes en porte à porte - COVID-19 / fermeture temporaire de la déchèterie	31'347
451.4354.01	La bourse du papier-carton c'est effondrée. La matière a été écoulée avec la rétrocession minimum	102'981
451.4354.02	Forte baisse des volumes de déchets des entreprises - COVID-19 / entreprises fermées n'ayant pas ou peu produit de déchets	277'578

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	**46 Réseaux d'égouts et d'épuration**	**2'977'472**	**2'977'472**	**2'888'500**	**2'888'500**	**2'648'906**	**2'648'906**
460	**460 Réseaux d'égouts (ec + eu)**	**2'977'472**	**2'977'472**	**2'888'500**	**2'888'500**	**2'648'906**	**2'648'906**
460.3011	Traitements	388'273	-	417'100	-	406'450	-
460.3030	AVS/AC/AF	36'444	-	38'580	-	37'570	-
460.3040	Caisses de pensions	66'107	-	70'020	-	67'205	-
460.3050	Assurances accidents	5'299	-	5'220	-	5'099	-
460.3050.01	Assurance perte de gain	3'290	-	3'510	-	3'446	-
460.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'288	-	2'400	-	1'831	-
460.3062	Autres frais de transport	20	-	-	-	-	-
460.3065	Frais d'habillement	-	-	300	-	-	-
460.3066	Frais de subsistance	32	-	-	-	97	-
460.3069	Frais divers	-	-	-	-	83	-
460.3101	Fournitures de bureau	1'450	-	-	-	-	-
460.3114	Achats matériel d'exploitation	-	-	500	-	-	-
460.3144	Entretien des canalisations	606'494	-	720'000	-	546'015	-
460.3181	Frais de ports	5'440	-	-	-	-	-
460.3182	Frais de téléphones	1'296	-	908	-	1'480	-
460.3185	Honoraires et expertises	30'000	-	30'000	-	22'981	-
460.3191	Impôts et taxes (tva)	83'288	-	77'200	-	86'869	-
460.3804	Attribution fonds réserve	1'662'234	-	1'418'852	-	1'372'740	-
460.3911	Imputations internes	86'518	-	103'910	-	97'040	-
460.4342	Taxes égouts	-	2'975'109	-	2'888'500	-	2'647'697
460.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	753	-	-	-	342
460.4362	Remboursements de frais	-	1'611	-	-	-	868

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
460	**Réseaux d'égouts (ec+eu)**	
460.3181	Participation à la facturation des frais de ports pour l'envoi des taxes égouts. Compensé par le compte 110.3181	5'440
460.3191	Augmentation des frais de TVA liée à l'augmentation de la facturation	6'088
460.3804	Compte d'équilibrage	243'382

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**5 Instruction publique et cultes**	**3'282'884**	**786'075**	**4'303'378**	**1'326'275**	**3'752'635**	**1'099'060**
50	**50 Administration des écoles**	**1'749'848**	**669'305**	**2'227'290**	**923'850**	**1'634'380**	**732'546**
500	**500 Administration des écoles**	**718'869**	**376'593**	**1'106'622**	**573'850**	**649'645**	**377'798**
500.3003	Jetons de présence	1'500	-	5'500	-	3'300	-
500.3011	Traitements	178'399	-	242'700	-	219'381	-
500.3012	Salaires auxiliaires	288'863	-	476'400	-	163'117	-
500.3030	AVS/AC/AF	43'654	-	66'610	-	34'809	-
500.3040	Caisses de pensions	42'943	-	63'620	-	52'214	-
500.3050	Assurances accidents	2'403	-	4'460	-	2'324	-
500.3050.01	Assurance perte de gain	2'600	-	3'490	-	3'127	-
500.3061	Frais pour usage de véhicules privés	137	-	1'500	-	601	-
500.3062	Autres frais de transport	1'591	-	-	-	-	-
500.3069	Frais divers	-	-	-	-	920	-
500.3101	Fournitures de bureau	3'377	-	500	-	1'590	-
500.3102	Documentations, annonces	-	-	300	-	-	-
500.3111	Achats équipements de bureau	43	-	100	-	80	-
500.3114.01	Achats matériel exploitation - animation camps Leysin	-	-	5'000	-	-	-
500.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	1'009	-	1'000	-	2'131	-
500.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	7'000	-	10'185	-
500.3131	Achats de produits alimentaires	33'536	-	69'850	-	-	-
500.3132	Activités camps	211	-	-	-	-	-
500.3158	Entretien équipement informatique	13	-	7'000	-	-	-
500.3170	Frais de réceptions	426	-	16'000	-	3'712	-
500.3181	Frais de ports et ccp	429	-	-	-	140	-
500.3182	Frais de téléphones	1'754	-	3'012	-	1'792	-
500.3183	Frais bancaires	798	-	-	-	690	-
500.3185	Honoraires	982	-	2'000	-	338	-
500.3188	Frais de transports	36'051	-	43'000	-	83'200	-
500.3199	Dépenses diverses	9'490	-	14'000	-	9'607	-
500.3522	Particip.charges enseignement et cultes	23'573	-	22'000	-	22'725	-
500.3652	Subventions pour l'enseignement	16'905	-	28'000	-	16'159	-
500.3662	Aides individuelles	11'321	-	-	-	-	-
500.3801	Attributions fonds de renouvellement	500	-	600	-	500	-
500.3911	Imputations internes	16'360	-	22'980	-	17'006	-
500.4331.00	Participations cantine	-	98'124	-	-	-	54'068
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	-	-
500.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	1'457
500.4522	Participations autres communes	-	278'469	-	496'000	-	322'273
505	**505 APEMS**	**1'030'979**	**292'713**	**1'120'668**	**350'000**	**984'735**	**354'748**
505.3011	Traitements	463'923	-	462'100	-	438'357	-
505.3012	Salaires auxiliaires	200'978	-	180'500	-	167'902	-
505.3013	Personnel en formation	14'558	-	35'000	-	-	-
505.3030	AVS/AC/AF	63'557	-	62'380	-	55'832	-
505.3040	Caisses de pensions	83'354	-	83'190	-	75'450	-
505.3050	Assurances accidents	3'813	-	4'180	-	3'697	-
505.3050.01	Assurances perte de gains	5'056	-	5'030	-	4'607	-
505.3066	Frais de subsistance	15	-	500	-	11	-
505.3069	Frais divers	-	-	-	-	5'277	-
505.3091	Frais de formation	566	-	5'000	-	2'500	-
505.3101	Fournitures de bureau	636	-	-	-	-	-
505.3111	Achats équipements de bureau	139	-	-	-	198	-
505.3114	Achats matériel d'exploitation	8'579	-	17'500	-	7'012	-
505.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	409	-	1'500	-	474	-
505.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	5'000	-	-	-
505.3131	Achats de produits alimentaires	175'546	-	205'000	-	176'129	-
505.3182	Frais de téléphones	1'798	-	4'488	-	2'146	-
505.3199	Frais divers	6'054	-	8'100	-	6'015	-
505.3522	Particip.charges enseignement	-	-	39'000	-	37'128	-
505.3801	Attributions fonds de renouvellement	2'000	-	2'200	-	2'000	-
505.4331	Participation frais de pension	-	291'179	-	350'000	-	354'748
505.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	1'533	-	-	-	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
500	**Administration des écoles**	
500.3662	Subvention de repas pour les élèves	11'321
500.4331.01	Annulation des camps. COVID-19	46'900
500.4331.02	Annulation des camps. COVID-19	23'100
500.4331.03	Annulation des camps. COVID-19	7'850
500.4522	Diminution du nombre de dérogations	217'531
505	**A.P.E.M.S.**	
505.3012	Engagement d'auxiliaire. Montant compensé partiellement par le compte 505.4361	20'478
505.4331	Diminution de l'activité - COVID-19	58'821

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	**52 Enseignement primaire et secondaire**	**1'172'511**	**116'770**	**1'693'055**	**380'425**	**1'713'340**	**322'514**
521	**521 Montreux-Est**	**689'459**	**110'732**	**1'100'495**	**235'500**	**929'259**	**158'215**
521.3011	Traitements	66'665	-	66'600	-	67'883	-
521.3012	Salaires auxiliaires	56'800	-	25'600	-	95'518	-
521.3013	Personnel en formation	4'267	-	8'800	-	46'949	-
521.3030	AVS/AC/AF	9'579	-	8'900	-	17'367	-
521.3040	Caisses de pensions	5'628	-	5'650	-	8'512	-
521.3050	Assurances accidents	679	-	730	-	1'166	-
521.3050.01	Assurance perte de gain	606	-	650	-	994	-
521.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-	-	200	-	57	-
521.3063	Frais de représentation	216	-	600	-	-	-
521.3069	Frais divers	421	-	600	-	468	-
521.3101	Imprimés et fournitures de bureau	358	-	1'500	-	-	-
521.3103	Fournitures scolaires	11'270	-	18'865	-	8'884	-
521.3116	Achat matériel - équipement	-	-	1'500	-	-	-
521.3131	Fournitures cantine	49'661	-	78'000	-	59'509	-
521.3158	Entretien équipement informatique	-	-	3'500	-	-	-
521.3188	Frais de transports élèves	272'768	-	427'600	-	268'688	-
521.3189	Participation charges secrétariat	38'048	-	42'000	-	44'178	-
521.3199	Dépenses diverses	131	-	4'500	-	1'249	-
521.3652	Subventions pour l'enseignement	124'010	-	286'650	-	230'910	-
521.3801	Attributions fonds de renouvellement	400	-	400	-	400	-
521.3911	Imputations internes	47'953	-	117'650	-	76'528	-
521.4331	Participations cantine	-	-	-	65'000	-	27'140
521.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	-	-	-	-	57
521.4362	Remboursements de frais	-	15'682	-	10'500	-	53'565
521.4512	Subventions cantonales	-	95'050	-	160'000	-	77'454
523	**523 Montreux-Ouest**	**483'052**	**6'038**	**592'560**	**144'925**	**784'081**	**164'299**
523.3011	Traitements	50'591	-	48'800	-	51'317	-
523.3012	Salaires auxiliaires	53'034	-	40'100	-	130'638	-
523.3013	Personnel en formation	13'300	-	30'100	-	30'485	-
523.3030	AVS/AC/AF	10'542	-	10'100	-	18'992	-
523.3040	Caisses de pensions	5'587	-	5'720	-	5'228	-
523.3050	Assurances accidents	1'170	-	1'520	-	1'500	-
523.3050.01	Assurance perte de gain	543	-	680	-	707	-
523.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-	-	400	-	-	-
523.3066	Frais de subsistance	-	-	-	-	90	-
523.3069	Frais divers	150	-	-	-	2'219	-
523.3101	Imprimés et fournitures de bureau	375	-	1'500	-	1'493	-
523.3102	Documentation, annonces	-	-	5'000	-	-	-
523.3103	Fournitures scolaires	18'097	-	19'160	-	21'807	-
523.3116	Achats matériel - équipements	-	-	1'500	-	-	-
523.3131	Fournitures cantine	50'429	-	42'000	-	64'842	-
523.3158	Entretien équipement informatique	62	-	3'000	-	158	-
523.3188	Frais de transports élèves	41'075	-	62'970	-	53'855	-
523.3189	Participation charges secrétariat	35'273	-	38'000	-	41'395	-
523.3199	Dépenses diverses	-	-	-	-	469	-
523.3652	Activités spécifiques	140'270	-	219'350	-	266'483	-
523.3801	Attributions fonds de renouvellement	400	-	400	-	400	-
523.3911	Imputations internes	62'152	-	62'260	-	92'002	-
523.4331	Participations repas cantine	-	-	-	38'000	-	16'237
523.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	177	-	-	-	-
523.4362	Remboursements de frais	-	50'861	-	6'925	-	103'062
523.4512	Subventions cantonales	-	-45'000	-	100'000	-	45'000
53	**53 Enseignement spécialisé**	**-**	**-**	**-**	**22'000**	**-**	**44'000**
530	**530 Classes de langage**	**-**	**-**	**-**	**22'000**	**-**	**44'000**
530.4512	Participation cantonale à charges enseignement	-	-	-	22'000	-	44'000
54	**54 Orientation professionnelle**	**22'775**	**-**	**22'983**	**-**	**23'763**	**-**
540	**540 Office OP intercommunal**	**22'775**	**-**	**22'983**	**-**	**23'763**	**-**
540.3522	Particip.charges enseignement et cultes	22'775	-	22'983	-	23'763	-
56	**56 Services médical et dentaire**	**79'900**	**-**	**88'830**	**-**	**124'478**	**-**
560	**560 Service sanitaire**	**30'621**	**-**	**27'610**	**-**	**37'429**	**-**
560.3111	Achats équipements de bureau	-	-	250	-	69	-
560.3132	Fournitures pour soins	4'180	-	7'000	-	3'685	-
560.3182	Frais de téléphones	307	-	360	-	341	-
560.3185	Honoraires	26'133	-	20'000	-	33'333	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
521	**Montreux-Est**	
521.3012	Compensé par le compte 500.3012	31'200
521.4331	La situation sanitaire entraîne une baisse de la participation des parents	65'000
521.4512	La situation sanitaire entraîne une baisse de la participation du canton	64'950
523	**Montreux-Ouest**	
523.3012	Compensé par le compte 500.3012	12'934
523.3131	Compensé par le compte 521.3131	8'429
523.4331	La situation sanitaire entraîne une baisse de la participation des parents	38'000
523.4512	Erreur facturation RAC - Ecoles	145'000
530	**Classes de langage**	
530.4512	Participation cantonale comptabilisée en 2019	22'000
560	**Service sanitaire**	
560.3185	Budget sous-estimé	6'133

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
561	**561 Service dentaire**	**49'279**	**-**	**61'220**	**-**	**87'049**	**-**
561.3061	Frais pour usage de véhicules privés	152	-	500	-	-	-
561.3063	Frais de représentation	-	-	150	-	-	-
561.3101	Fournitures de bureau	957	-	1'620	-	871	-
561.3132	Fournitures pour soins	2'652	-	4'650	-	35'648	-
561.3156	Entretien matériel	-	-	1'600	-	208	-
561.3182	Frais de téléphones	698	-	-	-	227	-
561.3185	Honoraires et frais d'expertises	40'920	-	48'800	-	46'195	-
561.3801	Attributions fonds de renouvellement	900	-	900	-	900	-
561.3911	Imputations internes	3'000	-	3'000	-	3'000	-
58	**58 Cultes et messes**	**257'849**	**-**	**271'220**	**-**	**256'674**	**-**
580	**580 Cultes et messes**	**257'849**	**-**	**271'220**	**-**	**256'674**	**-**
580.3011	Traitements	15'569	-	-	-	18'034	-
580.3012	Salaires auxiliaires	202'932	-	222'300	-	198'441	-
580.3030	AVS/AC/AF	11'545	-	13'600	-	12'387	-
580.3040	Caisses de pensions	14'210	-	18'800	-	14'218	-
580.3050	Assurances accidents	1'243	-	1'300	-	1'294	-
580.3050.01	Assurance perte de gain	1'850	-	1'720	-	1'801	-
580.3652	Organiste paye à la paroisse	-	-	3'000	-	-	-
580.3653	Subventions pour tiers	10'500	-	10'500	-	10'500	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
580	**Cultes et messes**	
580.3011	Compensé par le compte 580.3012	15'569

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**6 Police**	**12'667'822**	**2'210'421**	**13'013'130**	**2'429'675**	**12'099'140**	**2'876'843**
60	**60 Police**	**9'917'211**	**1'585'537**	**10'058'852**	**1'864'075**	**9'353'336**	**2'195'004**
600	**600 Police**	**9'917'211**	**-**	**10'058'852**	**-**	**9'353'336**	**136'219**
600.3080	Personnel intérimaire	90'000	-	90'000	-	75'619	-
600.3511	Particip.charges cantonales police	1'455'059	-	1'570'583	-	1'454'649	-
600.3521	Participation Police-Riviera	8'167'440	-	8'142'269	-	7'579'740	-
600.3524	Contribution au SIGE	204'712	-	256'000	-	243'327	-
600.4521	Péréquation de la réforme policière	-	-	-	-	-	136'219
601	**601 Office du stationnement**	**-**	**1'585'537**	**-**	**1'864'075**	**-**	**2'058'785**
601.4521	Décompte sécurité - Riviera	-	1'585'537	-	1'864'075	-	2'058'785
62	**62 Office de la population**	**1'445'375**	**620'473**	**1'521'778**	**557'000**	**1'476'250**	**677'438**
620	**620 Office de la population**	**1'445'375**	**620'473**	**1'521'778**	**557'000**	**1'476'250**	**677'438**
620.3011	Traitements	759'997	-	755'100	-	768'672	-
620.3012	Salaires auxiliaires	58'307	-	89'100	-	56'775	-
620.3013	Personnel en formation	51'396	-	44'600	-	42'352	-
620.3030	AVS/AC/AF	77'916	-	82'450	-	76'368	-
620.3040	Caisses de pensions	123'781	-	124'660	-	118'574	-
620.3050	Assurances accidents	4'938	-	5'820	-	5'381	-
620.3050.01	Assurance perte de gain	7'028	-	7'560	-	7'166	-
620.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'509	-	2'500	-	3'073	-
620.3062	Autres frais de transport	293	-	500	-	-	-
620.3063	Frais de représentation	-	-	1'800	-	-	-
620.3066	Frais de subsistance	1'036	-	200	-	1'428	-
620.3069	Frais divers	1'336	-	1'500	-	393	-
620.3091	Frais de formation	160	-	1'000	-	-	-
620.3097	Frais de formation informatique	-	-	4'400	-	-	-
620.3101	Fournitures de bureau	7'728	-	17'900	-	2'993	-
620.3102	Documentation, annonces	494	-	1'000	-	490	-
620.3111	Achats équipements de bureau	10	-	1'000	-	-	-
620.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	10'385	-	12'000	-	-	-
620.3151	Entretien équipements de bureau	-	-	1'500	-	1'827	-
620.3158	Entretien équipement informatique	4'286	-	-	-	-	-
620.3163	Locations d'objets mobiliers	14'726	-	13'440	-	25'052	-
620.3170	Frais de réceptions et manifestations	-	-	-	-	972	-
620.3181	Frais de ports et ccp	10'711	-	12'000	-	10'705	-
620.3182	Frais de téléphones	870	-	2'148	-	2'212	-
620.3183	Frais bancaires	1'671	-	2'000	-	2'115	-
620.3193	Cotisations	220	-	1'000	-	430	-
620.3511	Participation frais Etat de Vaud	289'166	-	315'000	-	328'196	-
620.3665	Aides individuelles	8'710	-	13'000	-	12'378	-
620.3801	Attributions fonds de renouvellement	8'700	-	8'600	-	8'700	-
620.4311	Emoluments de chancellerie	-	576'647	-	557'000	-	656'211
620.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	42'510	-	-	-	19'996
620.4362	Remboursements de frais	-	1'317	-	-	-	1'231
65	**65 Défense incendie et sauvetage**	**693'469**	**-**	**822'369**	**-**	**692'559**	**-**
650	**650 Service du feu**	**693'469**	**-**	**822'369**	**-**	**692'559**	**-**
650.3521	Particip. défense incendie	693'469	-	822'369	-	692'559	-
66	**66 Protection civile**	**611'767**	**4'411**	**610'131**	**8'600**	**576'995**	**4'401**
669	**669 Office communal**	**611'767**	**4'411**	**610'131**	**8'600**	**576'995**	**4'401**
669.3121	Eau	2'860	-	-	-	-	-
669.3122	Gaz	6'300	-	-	-	6'422	-
669.3123	Electricité	3'766	-	4'000	-	3'447	-
669.3124	Combustibles	-	-	9'500	-	-	-
669.3141	Entretien des abris publics	38'583	-	11'000	-	8'856	-
669.3157	Entretien installations techniques	-	-	-	-	331	-
669.3161	Loyers et fermages	1'162	-	1'500	-	1'073	-
669.3521	Participation à l'ORPC Riviera	559'096	-	584'131	-	556'867	-
669.4271	Locations	-	-	-	3'000	-	-
669.4362	Remboursements de frais	-	4'411	-	5'600	-	4'401

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
600	**Police**	
600.3521	Factures ASR	25'171
601	**Office du stationnement**	
601.4521	Recettes de stationnement en baisse. COVID-19	278'538
620	**Office de la population**	
620.3013	Une personne en formation supplémentaire dès le mois d'aoûst. Montant compensé par le compte 620.3012	6'796
669	**Office communal**	
669.3122	Consommation plus élevée que prévue.	6'300
669.3141	Crédit complémentaire pour la remise à neuf station pompage abri public PC rue de la Corsaz à Montreux / Oubli report transitoire 2019 (mise aux normes du bac de rétention et à la réfection du local citerne de l'abri public "Pierre Groussaz") / Remplacement de l'installation de relevage des eaux usées chargées de l'abri public Le Bristol à Territet financé par le fonds des contributions de remplacement de l'Etat de Vaud (Service de la sécurité civile et militaire).	27'583

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	**7 Sécurité sociale**	**40'831'995**	**2'929'372**	**42'171'910**	**7'238'455**	**48'884'549**	**9'832'357**
70	**70 Service administratif**	**2'392'415**	**193'144**	**4'312'296**	**197'000**	**6'531'704**	**158'785**
700	**700 Administration**	**2'392'415**	**193'144**	**4'312'296**	**197'000**	**6'531'704**	**158'785**
700.3011	Traitements	443'040	-	428'000	-	442'888	-
700.3012	Salaires auxiliaires	-	-	-	-	-2	-
700.3013	Personnel en formation	15'000	-	17'800	-	28'139	-
700.3030	AVS/AC/AF	43'000	-	41'760	-	43'559	-
700.3040	Caisses de pensions	73'006	-	70'700	-	72'564	-
700.3050	Assurances accidents	2'662	-	2'840	-	2'929	-
700.3050.01	Assurance perte de gain	3'888	-	3'730	-	3'999	-
700.3061	Frais pour usage de véhicules privés	391	-	700	-	638	-
700.3062	Autres frais de transport	26	-	400	-	-	-
700.3063	Frais de représentation	318	-	500	-	-	-
700.3066	Frais de subsistance	22	-	200	-	129	-
700.3069	Frais divers	-	-	-	-	593	-
700.3091	Frais de formation	-	-	500	-	-	-
700.3101	Fournitures de bureau	6'073	-	5'500	-	-	-
700.3102	Documentation, annonces	1'197	-	2'000	-	1'512	-
700.3111	Achats équipements de bureau	-	-	500	-	-	-
700.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	360	-
700.3117.02	Achats matériel informatique - software	194	-	-	-	-	-
700.3161	Expulsions	33'872	-	37'300	-	45'045	-
700.3163	Locations d'objets mobiliers	6'968	-	9'100	-	7'228	-
700.3181	Frais de ports et ccp	10'525	-	7'000	-	10'465	-
700.3182	Frais de téléphones	1'681	-	2'556	-	1'654	-
700.3185	Honoraires	-	-	1'000	-	-	-
700.3199	Dépenses diverses	39'404	-	46'000	-	18'017	-
700.3514	Charges de santé publique	130'325	-	130'500	-	2'582'106	-
700.3654	Constats de décès, ensevel. indigents	51'548	-	35'000	-	37'757	-
700.3655	Abaissement loyers hlm	87'921	-	137'150	-	78'537	-
700.3655.01	Fondation Le Relais - Contrat de prestations	110'000	-	110'000	-	110'000	-
700.3655.02	Aide individuelle au logement	205'497	-	180'000	-	160'025	-
700.3655.03	Subv. aide et prévoyance sociale	410'972	-	437'680	-	406'869	-
700.3655.04	Prestations complémentaires communales	209'680	-	200'000	-	194'740	-
700.3655.05	Part. frais fonctionnement ACAS	255'717	-	307'980	-	262'655	-
700.3662	Aides individuelles à la formation	81'126	-	90'000	-	62'787	-
700.3664	Aide individuelle santé publique	74'250	-	110'000	-	80'490	-
700.3665	Aides individuelles forfait. déchets	89'813	-	1'880'000	-	1'871'722	-
700.3801	Attributions fonds de renouvellement	4'300	-	3'400	-	4'300	-
700.3911	Imputations internes	-	-	12'500	-	-	-
700.4362	Remb. de frais et intérêts	-	9'431	-	17'000	-	8'134
700.4515	Participation cantonale à charges prévoyance	-	102'587	-	90'000	-	87'864
700.4652	Particip. & subventions tiers enseign.	-	81'126	-	90'000	-	62'787

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
700	**Administration**	
700.3011	Budget sous-estimé	15'040
700.3654	Augmentation des constats de décès	16'548
700.3655.02	Augmentation des aides individuelles au logement (AIL)	25'497
700.3655.04	Augmentation des prestations complémentaires communales (PCC)	9'680
700.4362	Frais d'expulsion non-remboursés	7'569
700.4652	Subventions du fonds Kummer	8'874

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	**71 Service social communal**	**9'533'441**	**1'807'994**	**13'537'327**	**7'041'455**	**12'765'537**	**6'103'807**
711	**711 Structure d'accueil familial de jour**	**2'523'560**	**1'355'496**	**2'620'136**	**1'671'000**	**2'737'252**	**1'548'127**
711.3011	Traitements	202'781	-	200'200	-	196'328	-
711.3012	Salaires auxiliaires	1'691'784	-	1'770'000	-	1'863'925	-
711.3030	AVS/AC/AF	151'243	-	124'940	-	161'411	-
711.3040	Caisses de pensions	193'260	-	192'310	-	174'095	-
711.3050	Assurances accidents	9'235	-	12'120	-	10'821	-
711.3050.01	Assurance perte de gain	10'794	-	16'400	-	12'141	-
711.3061	Frais pour usage de véhicules privés	428	-	1'200	-	1'278	-
711.3062	Autres frais de transport	17	-	-	-	-	-
711.3063	Frais de représentation	1'846	-	600	-	-	-
711.3066	Frais de subsistance	169'143	-	235'000	-	239'260	-
711.3069	Frais divers	200	-	-	-	2'611	-
711.3091	Frais de formation	143	-	14'600	-	14'331	-
711.3101	Fournitures de bureau	73	-	500	-	-	-
711.3102	Documentation, annonces	60	-	500	-	-	-
711.3114	Achats matériel d'exploitation	48	-	-	-	-	-
711.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	120	-
711.3158	Entretien équipement informatique	16'846	-	19'250	-	16'654	-
711.3181	Frais de port, ccp	10'525	-	7'000	-	10'465	-
711.3182	Frais de téléphones	987	-	456	-	616	-
711.3185	Honoraires	15'823	-	-	-	-	-
711.3199	Frais divers	473	-	-	-	4'940	-
711.3515	Remboursement participation du canton (FAJE)	24'712	-	400	-	563	-
711.3522	Dérogations inter-réseaux	-	-	5'000	-	881	-
711.3911	Imputations internes	23'140	-	19'660	-	26'813	-
711.4331	Remboursement de frais de repas	-	169'360	-	235'000	-	239'925
711.4332	Participation des parents	-	777'607	-	1'150'000	-	1'030'435
711.4332.11	Participation des parents accueil d'urgence (COVID-1	-	687	-	-	-	-
711.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	13	-	-	-	1'280
711.4515	Participation du canton (Faje)	-	371'669	-	248'000	-	230'076
711.4522	Participations inter-réseaux	-	587	-	5'000	-	-
711.4525	Participation des communes	-	35'572	-	33'000	-	46'411
712	**712 REME**	**6'429'580**	**268'215**	**10'294'945**	**5'174'455**	**9'407'321**	**4'339'826**
712.3011	Traitements	174'949	-	171'900	-	168'378	-
712.3030	AVS/AC/AF	16'455	-	16'020	-	15'592	-
712.3040	Caisses de pensions	27'115	-	26'510	-	20'740	-
712.3050	Assurances accidents	995	-	1'060	-	1'031	-
712.3050.01	Assurances perte de gain	1'487	-	1'450	-	1'431	-
712.3061	Frais pour usage de véhicules privés	78	-	-	-	39	-
712.3062	Autres frais de transport	5	-	-	-	-	-
712.3066	Frais de subsistance	7	-	-	-	36	-
712.3069	Frais divers	-	-	-	-	30	-
712.3101	Imprimés et fournitures de bureau	797	-	6'000	-	-	-
712.3111	Achats équipements de bureau	-	-	-	-	5'943	-
712.3117.01	Achats matériel informatique - hardware	-	-	-	-	120	-
712.3117.02	Achats matériel informatique - software	-	-	250	-	-	-
712.3163	Locations d'objets mobiliers	-	-	1'920	-	7'289	-
712.3182	Frais de téléphones	671	-	324	-	464	-
712.3199	Frais divers	746	-	6'360	-	6'858	-
712.3515	Remboursement participation du canton (FAJE)	-	-	4'000	-	4'119	-
712.3522	Dérogations inter-réseaux	18'421	-	15'000	-	38'057	-
712.3655	Subvention Reme	6'179'006	-	10'035'301	-	9'126'811	-
712.3911	Imputations internes	8'850	-	8'850	-	10'383	-
712.4332	Participation des parents	-	-	-	2'660'000	-	2'049'618
712.4515	Participation du canton (Faje)	-	-	-	2'359'455	-	2'051'956
712.4522	Participations inter-réseaux	-	81'868	-	15'000	-	-
712.4525	Participations des communes	-	186'347	-	140'000	-	238'252
714	**714 Jardins d'enfants**	**580'300**	**184'283**	**622'246**	**196'000**	**620'965**	**215'854**
714.3011	Traitements	414'845	-	420'300	-	418'218	-
714.3012	Salaires auxiliaires	10'628	-	12'900	-	29'064	-
714.3030	AVS/AC/AF	39'757	-	40'000	-	40'188	-
714.3040	Caisses de pensions	61'153	-	63'570	-	60'969	-
714.3050	Assurances accidents	2'416	-	2'680	-	2'738	-
714.3050.01	Assurances perte de gain	3'519	-	3'620	-	3'740	-
714.3061	Frais pour usage de véhicules privés	200	-	800	-	357	-
714.3062	Autres frais de transport	76	-	-	-	-	-

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
711	**Structure d'accueil familial de jour**	
711.3030	Erreur de calcul lors du budget	26'303
711.3185	Maintenance du logiciel REME	15'823
711.3515	Correction des subventions FAJE 2019	24'312
711.4331	Diminution des repas distribués suite au COVID-19. Compensé avec le compte 711.3066	65'640
711.4332	Diminution de la participation des parents suite au COVID-19	372'393
712	**R.E.M.E.**	
712.4332	Les participations des parents sont comptabilisées directement à la FACEME	2'660'000
712.4515	La participation du canton est comptabilisée directement à la FACEME	2'359'455

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3066	Frais de subsistance	11	-	500	-	6	-
714.3069	Frais divers	-	-	2'000	-	3'156	-
714.3091	Frais de formation	3'120	-	4'490	-	380	-
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'058	-	700	-	-	-
714.3102	Journaux, documentation, annonces	-	-	200	-	-	-
714.3111	Achats équipements de bureau	-	-	200	-	-	-
714.3114	Achats matériel d'exploitation	5'774	-	6'000	-	1'391	-
714.3117.01	Achats matériel informatique	-	-	-	-	502	-
714.3123	Electricité	-	-	300	-	-	-
714.3161	Loyers et fermages	-	-	17'200	-	18'420	-
714.3170	Frais de réceptions et manifestations	-	-	800	-	-	-
714.3182	Frais de téléphones, radio	1'873	-	1'416	-	1'819	-
714.3199	Frais divers	1'271	-	-	-	1'805	-
714.3801	Attributions fonds de renouvellement	2'000	-	2'200	-	2'000	-
714.3911	Imputations internes	32'600	-	42'370	-	36'213	-
714.4331	Participation des parents	-	93'126	-	150'000	-	141'366
714.4361	Remb. de traitements & charges sociales	-	1'824	-	-	-	-
714.4515	Subventions cantonales (Faje)	-	89'332	-	46'000	-	74'488
72	**72 Prévoyance sociale**	**28'906'139**	**928'233**	**24'322'287**	**-**	**29'587'308**	**3'569'766**
720	**720 Prévoyance sociale**	**28'906'139**	**928'233**	**24'322'287**	**-**	**29'587'308**	**3'569'766**
720.3515	Facture sociale	28'906'139	-	24'322'287	-	29'387'308	-
720.3801	Attributions fonds d'égalisation/de péréquation	-	-	-	-	200'000	-
720.4515	Correction facture sociale	-	928'233	-	-	-	-
720.4801	Prélèvements sur fonds de réserve & renouv.	-	-	-	-	-	3'569'766

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
714	**Jardins d'enfants**	
714.4331	Diminution de la participation des parents suite au COVID-19	56'874
720	**Prévoyance sociale**	
720.3515	Ajustement de la facture sociale 2020	4'583'852

Commune de Montreux

Comptes	Désignations	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	**8 Services industriels**	**1'702'475**	**1'567'141**	**1'613'800**	**1'531'800**	**1'674'271**	**1'572'079**
80	**80 Services industriels**	**1'702'475**	**1'567'141**	**1'613'800**	**1'531'800**	**1'674'271**	**1'572'079**
800	**800 Services industriels**	**1'261'511**	**1'126'177**	**1'263'000**	**1'181'000**	**1'321'461**	**1'219'269**
800.3123	Consommation de courant	338'244	-	353'000	-	336'517	-
800.3143	Entretien de l'éclairage	775'958	-	765'000	-	839'971	-
800.3144	Entretien hydrantes	40'103	-	45'000	-	44'584	-
800.3528	Réseau défense incendie, bornes hydrantes	107'206	-	100'000	-	100'389	-
800.4111	Concessions d'utilisation	-	1'061'647	-	1'120'000	-	1'118'624
800.4362	Remboursements de frais	-	16'020	-	11'000	-	14'652
800.4651	Subventions ECA	-	48'510	-	50'000	-	85'993
801	**801 Développement durable**	**440'964**	**440'964**	**350'800**	**350'800**	**352'810**	**352'810**
801.3170	Frais de réceptions et manifestations	15'550	-	25'000	-	15'512	-
801.3199	Frais divers	57'876	-	65'000	-	37'543	-
801.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif	10'724	-	-	-	9'392	-
801.3657	Subventions	346'813	-	250'000	-	280'273	-
801.3911	Imputations internes	10'000	-	10'800	-	10'090	-
801.4111	Redevances	-	251'491	-	250'000	-	248'659
801.4809	Prélèvements provision	-	178'749	-	100'800	-	94'759
801.4819	Autres prélèvements	-	10'724	-	-	-	9'392

Commune de Montreux

Comptes	Commentaires	Ecarts
800	**Services industriels**	
800.3143	Augmentation des frais d'entretien de l'éclairage public	10'958
800.3528	Augmentation de l'entretien du réseau défense incendie et fontaine	7'206
800.4111	La diminution de la consommation électrique et de gaz entraîne une diminution de la redevance	58'353
801	**Développement durable**	
801.3321	Amortissement des dépenses pour l'étude du chauffage à distance. Préavis 2016/50	10'724
801.3657	Très importante augmentation du nombre des demandes de subventions (~ +45%)	96'813