

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

RAPPORT DE GESTION POUR L'ANNÉE 2021



1. Comptes 2021

BILAN

	Comptes 2021		Comptes 2020		Variation
ACTIF	3'269'131.67	100.0%	4'197'370.19	100.0%	-928'238.52
Liquidités	1'434'919.97	43.9%	2'001'697.93	47.7%	-566'777.96
Débiteurs compte collectif	1'500'878.40	45.9%	1'107'971.61	26.4%	392'906.79
Compte courant Montreux	-	0.0%	-	0.0%	-
Prêt - Association Quais de Noël Vevey	33'333.30	1.0%	66'666.65	1.6%	-33'333.35
Actifs transitoires	300'000.00	9.2%	1'021'034.00	24.3%	-721'034.00
PASSIF	3'269'131.67	100.0%	4'197'370.19	100.0%	-378'660.47
Créanciers compte collectif	394'413.25	12.1%	943'991.30	22.5%	-549'578.05
Caution matériel MRC	1'200.00	0.0%	1'200.00	0.0%	-
Compte courant Montreux	1'127'125.20	34.5%	1'442'713.50	34.4%	-315'588.30
Passifs transitoires	509'911.85	15.6%	425'556.30	10.1%	84'355.55
Compte de transfert	-	0.0%	27'000.20	0.6%	-27'000.20
Fonds de réserve - action COVID	-	0.0%	-	0.0%	-
Fonds de réserve générale	841'697.81	25.7%	3'129'396.26	74.6%	-2'287'698.45
Provision Fête des Vignerons 2019	-	0.0%	-	0.0%	-
Fonds de réserve - équipements touristiques	308'009.24	9.4%	325'009.24	7.7%	-17'000.00
Fonds de soutien exceptionnel aux manifestations	40'201.84	1.2%	190'201.84	4.5%	-150'000.00
Résultat exercice	46'572.48	1.4%	-2'287'698.45	-54.5%	2'334'270.93

COMpte DE RESULTAT

	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020
CHARGES	4'296'976.10	100.0%	3'960'428.15	100.0%	5'598'479.64
Subventions	2'712'531.25	63.1%	2'920'000.00	73.7%	3'239'584.15
Subsides ordinaire Montreux-Vevey Tourisme	1'375'000.00		1'500'000.00		1'390'000.00
Subsides à l'animation			1'250'000.00		
Manifestations culturelles aux institutions	731'695.00				106'500.00
Manifestations culturelles ponctuelles	5'000.00				35'000.00
Manifestations sportives aux institutions	46'000.00				120'400.00
Manifestations sportives ponctuelles	-				3'000.00
Manifestations sur les quais	57'127.85				53'782.75
Manifestations diverses (Gastronomie/Tradition)	30'333.35				52'333.35
Manifestations diverses - Charges antérieures	29'000.00				164'000.00
Produits touristiques	30'000.00				
Charges MVT (Enjoy, site internet)	17'000.00				51'441.40
Activités particulières	95'000.00				90'750.00
Subventions extraordinaires aux manifestations	150'000.00				241'128.20
Subventions aux manifestations annulées	13'457.55				759'117.55
Ristournes aux écoles	26'697.50		30'000.00		43'307.50
Ristournes aux stations					
Subsides fixes villages	85'000.00		140'000.00		90'000.00
Subsides variables villages - ristournes	-				36'760.40
Ristournes années antérieures villages	21'220.00				2'063.00
Riviera Card	999'380.58	23.3%	782'428.15	19.8%	1'930'021.69
Riviera Card			782'428.15		
Montreux Riviera Card - Mobilis	616'702.00				460'143.65
Montreux Riviera Card - Musées	191'092.40				486'327.99
Montreux Riviera Card - Animations/Loisirs	27'164.00				225'963.95
Montreux Riviera Card - Transports divers	119'406.40				726'827.00
Montreux Riviera Card - Frais généraux	45'015.78				30'759.10
Frais généraux	575'064.27	13.4%	248'000.00	6.3%	260'207.00
Frais administratifs	230'000.00		230'000.00		184'026.75
Honoraires	17'514.44		10'000.00		65'808.00
Autres frais généraux	8'592.55		8'000.00		10'372.25
Charges antérieures et extraordinaires	74'205.22				
Pertes sur exercice précédent	244'752.06				
Equipements touristiques	10'000.00	0.2%	10'000.00	0.3%	168'666.80
Participations aux équipements touristiques	10'000.00		10'000.00		168'666.80
REVENUS	4'343'548.58	100.0%	3'499'937.50	100.0%	3'310'781.19
Recettes taxes de séjours	2'284'129.33	52.6%	1'756'737.50	50.2%	1'570'950.42
Hôtels	1'844'112.00				1'282'192.00
Cliniques	42'282.00				34'075.00
Instituts	217'078.00				164'509.00
Campings & ports	52'373.50				24'441.40
Locations appartements	128'283.83				65'733.02
Recettes résidences secondaires	1'716'587.62	39.5%	1'733'100.00	49.5%	1'576'268.26
Résidences secondaires	1'716'587.62		1'733'100.00		1'576'268.26
Divers	342'831.63	7.9%	10'100.00	0.3%	163'562.51
Produits antérieurs et extraordinaires	165'411.05		10'000.00		32'846.46
Produits financiers	256.53		100.00		94.80
Recettes administratives	10'164.05				5'621.25
Prélèvements sur fonds	167'000.00				125'000.00
Résultat avant mouvements de fonds	46'572.48		-460'490.65		-2'287'698.45
Attribution aux fonds	-				
Résultat	46'572.48		-460'490.65		-2'287'698.45

2. Commentaires sur les comptes 2021

En 2021, la Commission intercommunale de la Taxe de séjour de la Riviera et de Villeneuve a moins été impactée par la crise sanitaire.

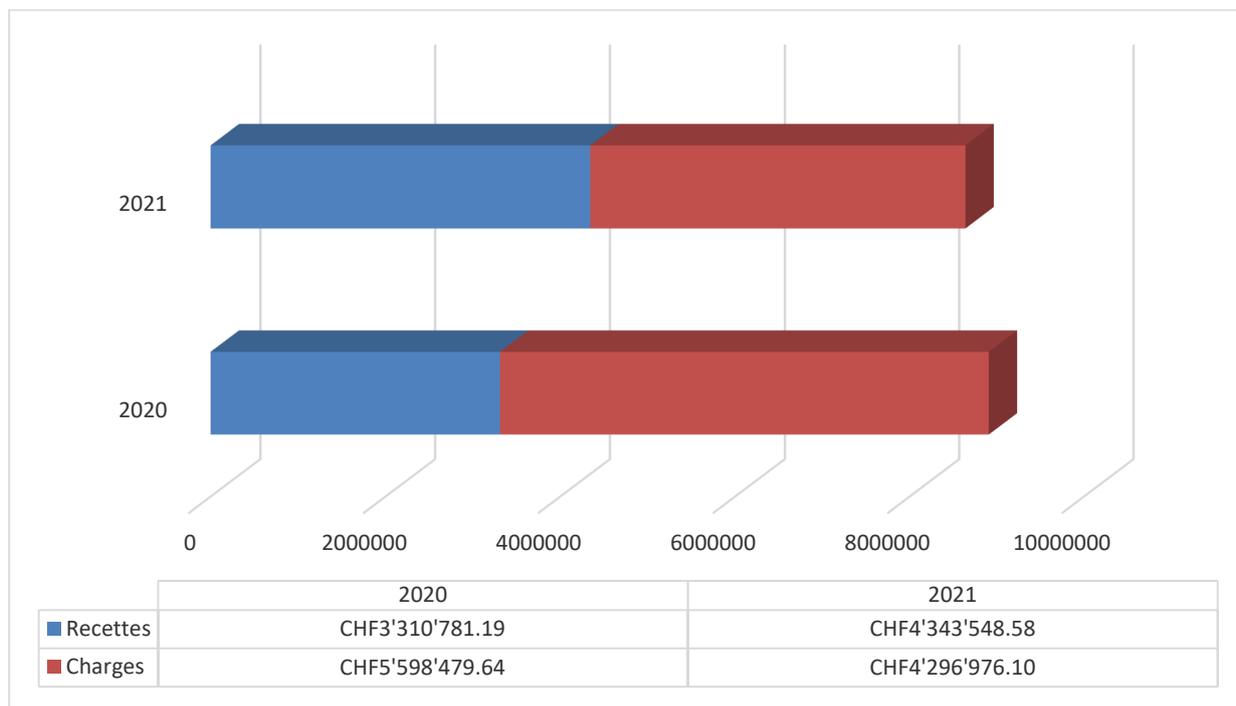
Forts de l'expérience de l'année 2020, les membres de la Commission se sont montrés prudents sur la gestion des ressources financières qui, couplée à la progression des nuitées, a permis de dégager un léger bénéfice.

Néanmoins, il convient de maintenir le cap pour l'année 2022, puisque l'on constate un recul de 26,8 % des recettes en 2021, en comparaison avec 2019.

Les pertes sur exercice précédent de CHF 244'752.- sont notamment liées à une provision excédentaire des taxes pour résidences secondaires 2018 à 2020 à encaisser. Le montant provisionné (CHF 775'450.-) comprenait de nombreux biens qui, entre-temps, ont été vendus ou occupés définitivement par leur propriétaire ; de fait, il n'a pas été possible d'en tenir compte.

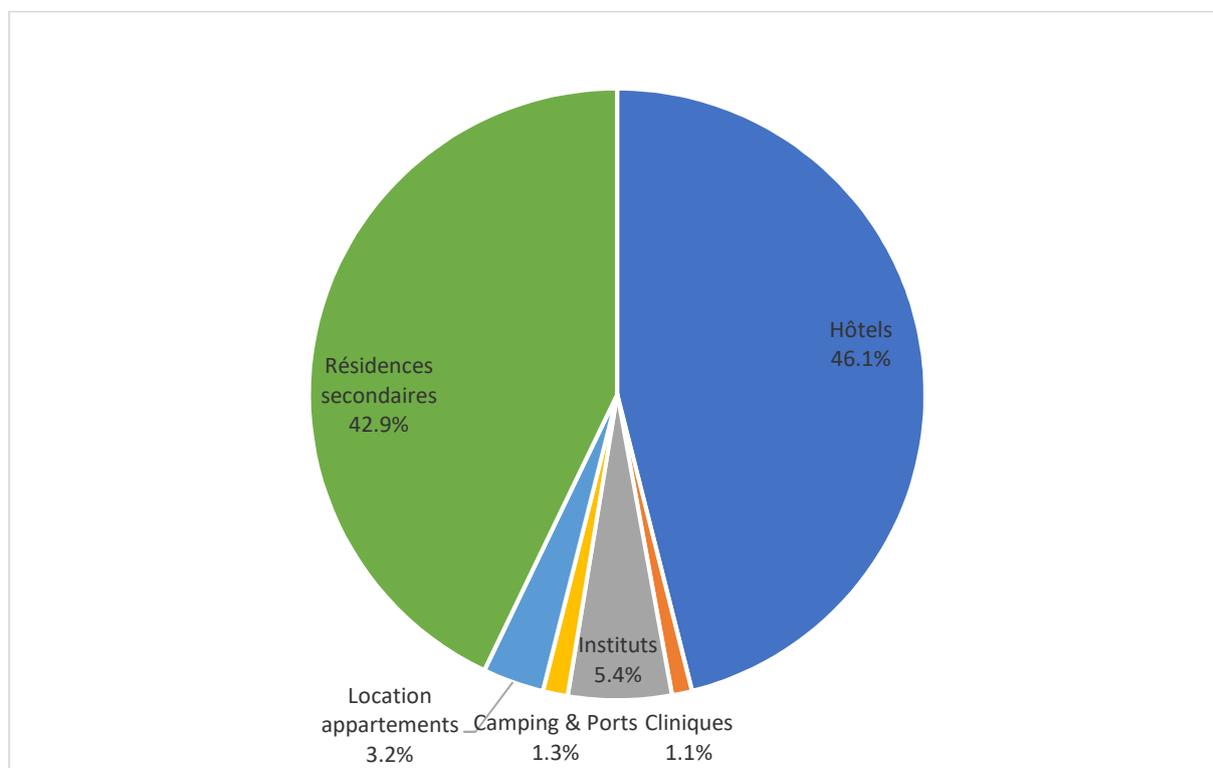
Les produits extraordinaires sont notamment liés à un nombre trop important de nuitées annoncées à Mobilis en 2020, ayant conduit à une ristourne de leur part sur la facture finale 2021 et à quelques abandons de ristournes de la part des associations de villages, n'ayant pas organisé de manifestations en 2020 et 2021.

1. Progression des charges et recettes (2020/2021)



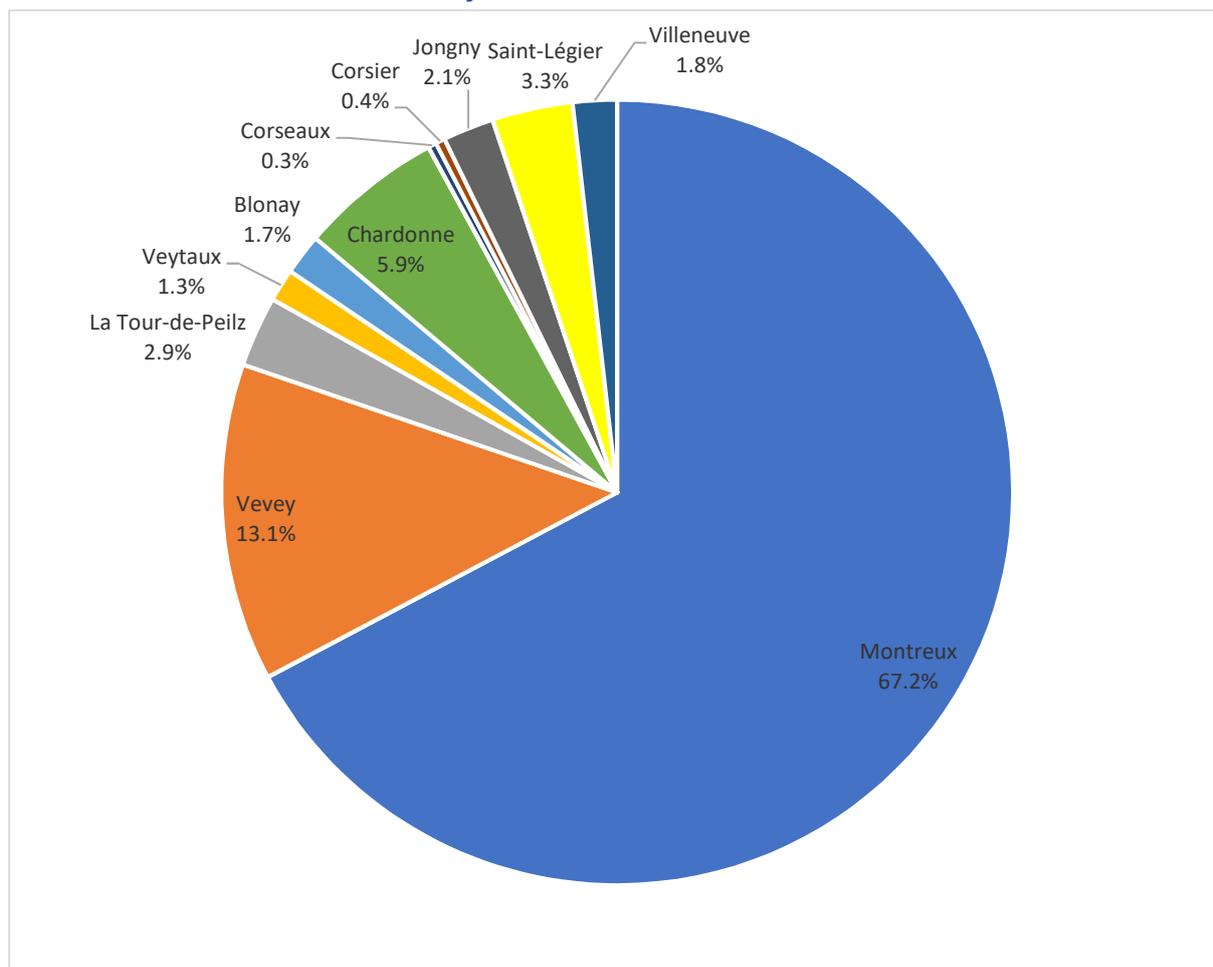
En 2021, les recettes sont en augmentation en comparaison à l'année dernière. Le bon contrôle des charges a permis de dégager un léger bénéfice en fin d'année.

2. Provenance des recettes



Nous pouvons constater une répartition plus ou moins égale entre les recettes liées aux résidences secondaires (passablement stables d'année en année) et celles liées à la taxe de séjour hôtelière.

3. Nuitées taxe de séjour 2021

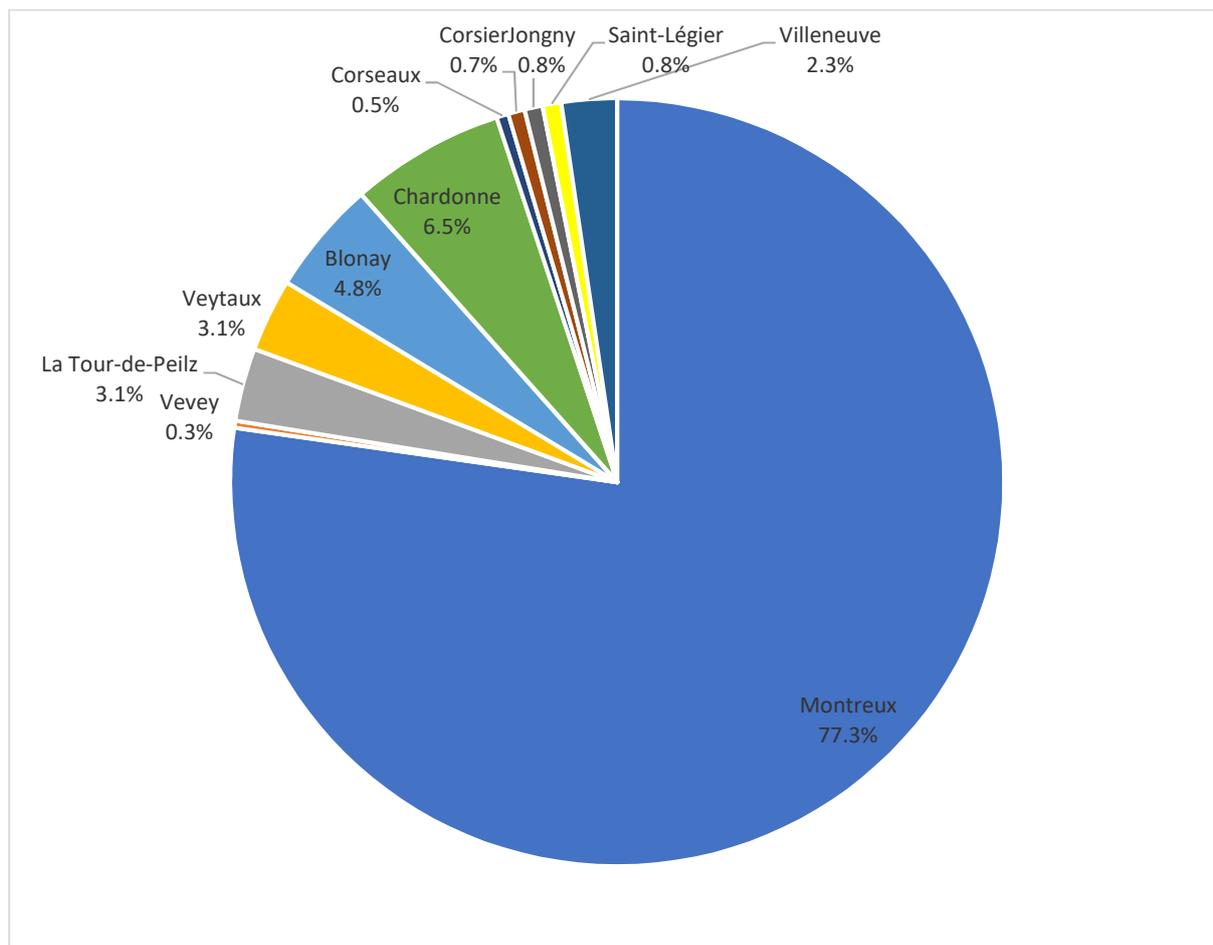


Une belle progression des nuitées peut être constatée entre 2020 et 2021, d'autant plus que de nombreux établissements, principalement montreusiens, sont restés fermés en début d'année. Pour rappel, les comptes 2020 présentait des recettes de taxe de séjour à hauteur de CHF 1'569'998.40.

Le tableau détaillé des éléments du graphique est le suivant :

Ville	Recette
Montreux	CHF 1'535'172.67
Vevey	CHF 298'573.00
La Tour-de-Peilz	CHF 66'209.75
Veveytaux	CHF 30'708.65
Blonay	CHF 38'321.26
Chardonne	CHF 134'363.65
Corseaux	CHF 7'853.90
Corsier	CHF 8'738.80
Jongny	CHF 47'772.65
Saint-Légier	CHF 75'272.00
Villeneuve	CHF 41'143.00
TOTAL	CHF 2'284'129.33

4. Revenus des résidences secondaires par commune



Nous constatons un statut quo du taux de résidences secondaires par commune. La grande majorité des résidences secondaires se situe sur Montreux, où un travail de recherche a été effectué, compensant les quelques ventes survenues durant l'exercice sous revue.

5. Subventions aux manifestations

En 2021, au vu de la situation financière de notre Commission, un budget de CHF 877'000.- avait été alloué aux manifestations. A ceci s'ajoute CHF 125'000.- alloués à Montreux-Vevey Tourisme pour leurs activités habituelles et un très léger dépassement lié à des subventions non budgétées. La répartition de ces montants se distingue comme suit :

Type	Charges
culturelles aux institutions	CHF 731'695.00
culturelles ponctuelles	CHF 5'000.00
sportives aux institutions	CHF 46'000.00
sportives ponctuelles	-
sur les quais	CHF 57'127.85
activités MVT	CHF 125'000.00
diverses	CHF 89'790.90
TOTAL	CHF 1'054'613.75

6. Budget 2022

L'orientation imaginée pour le budget 2022 reste dans la continuité de celui de 2021. Une hausse de la participation à l'animation peut être constatée en cohérence avec la hausse des nuitées évaluée à + 5 %.

Une petite différence est à noter sur le financement de la Montreux Riviera Card, puisque désormais la CGN et le MOB exigent tous deux une participation à hauteur de 15 %. Pour rappel, la plupart des autres attractions sont financées à 25 % par la CITS.

En ce qui concerne les ristournes aux stations en 2022, les villages avaient eu l'instruction, en 2021, de faire leurs demandes via la voie officielle pour les manifestations à portée touristique. Seul le montant relatif aux conventions leur a été accordé. Ainsi, en 2022, aucun montant ne sera alloué, au-delà des ristournes fixées dans les conventions. Par ailleurs, comme Villeneuve ne possède pas de convention, un montant de CHF 3'000.- a été budgété, pour leur être distribué en cas de besoin.

En conclusion, l'année 2022 devrait présenter un léger déficit, qui ne mettra néanmoins pas en danger la structure de la CITS.

Désignation	Comptes 2021	Budget 2022
Charges		
Participation MVT	1'375'000.00	1'500'000.00
Participation à l'animation	1'054'613.75	1'165'500.00
Carte de séjour	999'380.58	967'556.91
Participation à la fondation équipement touristique	10'000.00	10'000.00
Ristournes aux stations	106'220.00	92'000.00
Subventions extraordinaires aux manifestations	150'000.00	-
Prestations pour écoles privées	26'697.50	30'000.00
Total participation et subventions	3'721'911.83	3'765'056.91
Frais d'exploitation	1'683.30	3'500.00
Pertes comptables	244'752.06	-
Redevance Montreux gestion administrative	200'000.00	200'000.00
Redevance Montreux informatique	30'000.00	30'000.00
Frais recherches résidences secondaires	-	-
Frais bancaires et CCP	831.89	2'000.00
Frais d'honoraires	17'514.44	-
Frais postaux	5'926.61	1'500.00
Frais de poursuite	314.90	1'000.00
Frais TVA	-164.15	3'500.00
Total frais administratifs	500'859.05	241'500.00
Charges antérieures	44'567.52	-
Charges extraordinaires	296'377.70	-
Total charges	4'296'976.10	4'006'556.91
Produits		
Intérêts comptes courants	256.53	100.00
Produits antérieurs	-	10'000.00
Produits extraordinaires	165'411.05	-
Prélèvement sur fonds	167'000.00	-
Frais admin. taxe communale Montreux	10'164.05	9'450.00
Total autres produits	342'831.63	19'550.00
Montreux	1'535'172.67	1'614'493.20
Vevey	298'573.00	273'931.20
La Tour-de-Peilz	66'209.75	79'449.00
Veytaux	30'708.65	19'023.00
Blonay	38'321.26	19'023.00
Chardonne	134'363.65	79'449.00
Corseaux	7'853.90	7'609.20
Corsier	8'738.80	4'476.00
Jongny	47'772.65	34'912.80
Saint-Légier	75'272.00	76'315.80
Villeneuve	41'143.00	28'646.40
Total des taxes de séjour	2'284'129.33	2'238'000.00
Montreux RS (Résidences secondaires)	1'326'466.97	1'335'000.00
Vevey RS	5'105.00	3'100.00
La Tour-de-Peilz RS	52'692.00	23'000.00
Veytaux RS	52'668.50	22'000.00
Blonay RS	82'208.15	63'000.00
Chardonne RS	110'934.25	111'000.00
Corseaux RS	8'475.00	11'000.00
Corsier RS	11'900.00	11'000.00
Jongny RS	13'087.00	14'000.00
Saint-Légier RS	13'239.00	24'000.00
Villeneuve RS	39'811.75	51'000.00
Total de la taxe RS	1'716'587.62	1'668'100.00
Total produits des taxes	4'000'716.95	3'906'100.00
Total produits	4'343'548.58	3'925'650.00
Résultat	46'572.48	-80'906.91