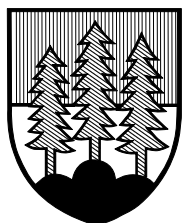




COMMUNE DE SAVIGNY



Budget
2022



COMMUNE DE SAVIGNY

Préavis de la Municipalité de Savigny au Conseil communal

04/2021

Budget 2022

Réf. : 20.03

I:\2-FINANCES\20-COMPTABILITE-GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX\20.03-budget-planification-financiere\Budget\2022\Preavis_04-2021.docx

Savigny, le 24 septembre 2021

TABLE DES MATIERES

1. Caractéristiques générales du budget 2022	4
2. Concepts de résultats : soldes budgétaires	5
2.1 Présentation	5
2.2 Le solde de fonctionnement.....	6
2.3 Le solde de fonctionnement épuré.....	6
2.4 La marge d'autofinancement	6
2.5 Le solde financier	7
2.6 La capacité d'endettement.....	7
3. Charges de fonctionnement	7
3.1 Centre par nature 30 : autorité et personnel	7
3.2 Centre par nature 31 : biens, services, marchandises	8
3.3 Centre par nature 32 : intérêts passifs.....	9
3.4 Centre par nature 33 : amortissements.....	9
3.5 Centre par nature 35 : remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques.....	9
3.5.1 Préambule.....	9
3.5.2 La péréquation financière intercommunale	10
3.5.3 La participation à la cohésion sociale (facture sociale)	10
3.6 Synthèse des charges de fonctionnement	11
4. Revenus de Fonctionnement.....	12
4.1 Centre par nature 40 : impôts	12
4.2 Centre par nature 44 : parts à des recettes cantonales	12
4.3 Centre par nature 45 : participations, remboursements de collectivité publiques ..	12
4.4 Synthèse des revenus de fonctionnement	13
5. Dépenses d'investissements.....	14
6. Budget 2022 (pages bleues claires).....	14
7. Récapitulation budget 2022 (page verte)	15
8. Charges et revenus par nature (pages jaunes)	16

9. Imputations internes et amortissements comptables (pages bleues foncées)	17
10. Postes de travail (pages vertes foncées)	18
11. Conclusions	19

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de :

- de la Loi du 28 février 1956 sur les communes (LC, art. 93 a), du Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom, art. 5 et 6)
- du Règlement du 1er février 2016 du Conseil communal de Savigny (art. 109)

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le projet de budget de fonctionnement pour l'année 2022.

1. Caractéristiques générales du budget 2022

Le projet de budget 2022 présente un excédent de dépenses présumé de **CHF 928'600.00** après amortissements et prélèvements sur les fonds de réserve. Cet excédent représente une **diminution** de dépenses de **CHF 598'000.00** par rapport au budget 2021 adopté avec amendements par le Conseil communal le 7 décembre 2020. Il tient compte d'un point d'impôts de 69 points voté par le Conseil le 7 octobre 2019.

Le total des charges d'exploitation se monte à CHF 15'732'200.00 contre CHF 15'860'600.00 de revenus d'exploitation laissant apparaître un solde de fonctionnement **positif** de **CHF 128'400.00**.

Compte de fonctionnement	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Résultat	-928'600	-1'527'200	+264'632.96
Excédent de revenus (+) / Perte de revenus (-)			
Amortissements obligatoires	+799'200	+1'052'500	+923'897.95
Allocations / prélèvements péréquation	-	-	-664.00
Dissolution provision pour pertes sur débiteurs	-	-	-
Solde de fonctionnement	-129'400	-474'700	+1'187'866.91
Comptes à recettes affectées (460, 810)	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Attribution nette (+) / Prélèvement net (-)	-85'900	-31'700	+51'961.61
Amortissements obligatoires	+343'700	+324'000	+309'385.00
Solde de fonctionnement des comptes à recettes affectées	+257'800	+292'300	+361'346.61
Solde de fonctionnement total	+128'400	-182'400	+1'549'213.52

2. Concepts de résultats : soldes budgétaires

2.1 Présentation

Afin de faire le lien avec le tableau des concepts de résultats 2016-2020 présenté en page 5 du préavis n° 06/2021 – Arrêté d'imposition pour les années 2022 et 2023, la Municipalité a souhaité vous présenter la même configuration dans le cadre de ce rapport. Cette nouvelle présentation fait référence au *Manuel de gestion financière communale* édité par l'Union des Communes Vaudoises (UCV). Elle sera dorénavant utilisée pour le suivi des différents indicateurs dans le cadre des analyses budgétaires.

Tableau : Concepts de résultats – soldes budgétaires

Cl. nature	Op.	Désignation	2018	2019	2020	Budget 2021	Budget 2022
4	+	Total des revenus d'exploitation	18'330'259	18'707'250	16'918'434	15'707'000	15'860'600
3	-	Total des charges d'exploitation	18'330'259	18'707'250	16'918'434	15'889'400	15'732'200
	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT	0	0	0	-182'400	128'400
48	-	Prélèvements sur les réserves	-256'612	-1'113'489	-664	0	0
49	-	Imputations internes (revenus)	-448'053	-586'766	-361'802	-437'500	-429'500
424/330	-/+	Gains comptables/Plus-value comptables	0	0	0	160'000	95'000
332	+	Amortissements supplémentaires	176'400	197'594	0	0	0
333	+	Amortissements du découvert	0	0	0	0	0
38	+	Attributions aux réserves	1'439'140	292'555	264'633	0	0
39	+	Imputations internes (charges)	448'053	586'766	361'802	437'500	429'500
	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT	1'358'928	-623'340	263'969	160'000	95'000
		EPURE					
330	+	Amortissements du patrimoine financier	0	0	0	160'000	95'000
331	+	Amortissements du patrimoine administratif	1'377'383	1'238'065	1'233'283	1'376'500	1'142'900
481	-	Prélèvements sur les réserves affectées	-92'182	-122'169	-16'420	-38'700	-85'900
381	+	Attribution aux réserves affectées	53'600	140'590	68'382	7'000	0
	=	MARGE D'AUTOFINANCEMENT	2'697'729	633'147	1'549'214	1'504'800	1'152'000
60 à 67	+	Recettes d'investissement	0	0	0	0	26'000
50 à 58	-	Dépenses d'investissement	-681'159	-1'341'770	-1'571'114	-3'375'000	-1'860'000
	=	SOLDE FINANCIER	2'016'570	-708'623	-21'900	-1'870'200	-682'000

2.2 Le solde de fonctionnement

Le solde de fonctionnement est le résultat de la soustraction des charges d'exploitation aux revenus d'exploitation. Il s'agit d'un résultat comptable qui, bien souvent, ne reflète pas la situation économique réelle. Cet état de situation est le résultat de l'ensemble des opérations comptables de la commune pour son activité d'exploitation, en regroupant des écritures avec ou sans flux financiers. Les amortissements comptables obligatoires, les mouvements sur les réserves, les imputations internes et les gains comptables sont compris dans ce solde.

Le budget 2022 présente un solde de fonctionnement **positif de CHF 128'400.00**. Selon les projections, les recettes courantes financent les dépenses courantes, les amortissements obligatoires sont « réservés » et les mouvements sur les réserves des domaines autofinancés sont réalisés.

2.3 Le solde de fonctionnement épuré

Le solde de fonctionnement épuré, ou la marge nette d'autofinancement, correspond au solde de fonctionnement épuré des opérations strictement comptables, à savoir les charges et les produits qui ne sont respectivement pas des dépenses ni des recettes. Il montre l'autonomie de gestion financière de la collectivité, à savoir les moyens financiers à disposition.

Il s'agit d'une vision économique (ou de gestion) du résultat de la commune. Sous réserve d'une politique d'amortissements comptables appropriée, un solde de fonctionnement épuré à l'équilibre garanti une bonne situation financière à court, moyen et long termes. La commune est capable de rembourser la dette ou de reconstituer ses capitaux propres et ainsi, poursuivre sa politique d'investissement.

Le budget 2022 présente un solde de fonctionnement épuré **positif de CHF 95'000.00**. Le principe de l'équilibre budgétaire est respecté. Cela signifie que la politique d'amortissement est garantie et que la commune peut investir.

2.4 La marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement (cashflow de fonctionnement ou marge brute d'autofinancement) est un solde budgétaire orienté sur les liquidités générées par l'activité de fonctionnement de la commune. Ce résultat est obtenu en additionnant les amortissements obligatoires au solde de fonctionnement épuré, ainsi que les opérations sur les réserves des domaines autofinancés. Il s'agit donc de la soustraction des dépenses courantes aux recettes courantes.

Contrairement au solde de fonctionnement épuré, le cashflow de fonctionnement ne mesure pas l'autonomie de gestion financière de la commune, mais il permet d'apprécier les moyens financiers résiduels qui pourront être utilisés pour financer de nouveaux investissements, rembourser une dette ou reconstituer des capitaux propres.

Le budget 2022 présente une marge d'autofinancement **positive de CHF 1'152'000.00**.

2.5 Le solde financier

Le solde financier prend en considération l'investissement net de la commune, afin d'obtenir une vision financière plus large. Il est calculé en additionnant les investissements nets à la marge d'autofinancement. Les investissements nets sont le résultat des recettes d'investissement, diminuées des dépenses d'investissement. En d'autres termes, le solde représente les recettes totales de la commune, moins ses dépenses totales. Ce solde mesure le besoin de financement lié aux activités d'exploitation et d'investissement de la commune durant l'année.

Le solde financier est, d'une manière générale, très souvent négatif, ce qui signifie que l'activité d'exploitation ne permet pas de financer les investissements. En d'autres termes, la marge d'autofinancement est inférieure à l'investissement net. La Commune de Savigny n'échappe pas à ce constat pour le budget 2022, avec un solde financier **négatif** de **CHF - 682'000.00**.

Un tel résultat n'est pas forcément signe de mauvaise santé financière, au contraire, cela signifie que la commune investit.

2.6 La capacité d'endettement

Afin de connaître et d'assurer notre capacité économique d'endettement pour respecter l'équité intergénérationnelle, nous devons nous assurer d'être en mesure de rembourser notre dette sur une période de 30 ans au maximum. Cette durée correspond également à la durée de vie maximum autorisée pour le calcul des amortissements comptables obligatoires. Les moyens financiers pour rembourser cette dette sont la marge d'autofinancement.

L'indicateur de la capacité économique d'endettement correspond à 30 fois la marge d'autofinancement. Dans le cadre du budget 2022, elle s'élève à CHF 34'560'000.00. Notre commune garantit ainsi sa capacité à générer les liquidités nécessaires pour rembourser sa dette, qui pour rappel, s'élevait au 31.12.2020 à CHF 20'080'000.00.

Notre plan des investissements prévoit pour 2022 un total annuel des amortissements des crédits déjà votés et non votés de CHF 1'142'900.00. Comme vu précédemment, notre marge d'autofinancement pour 2022 s'élève à CHF 1'152'000.00. Cette dernière étant légèrement supérieure aux amortissements comptables obligatoires, cela confirme que l'équilibre budgétaire est respecté et que nous pouvons investir.

3. Charges de fonctionnement

3.1 Centre par nature 30 : autorité et personnel

- Suite à l'adoption du préavis du Bureau du Conseil communal du 6 mai 2021 modifiant les indemnités et jetons de présence du Conseil communal pour la législature 2021-2026, les membres du législatif augmentent leurs jetons de présence pour les séances du Conseil communal (+ CHF 10.00) et pour les séances du Bureau du Conseil communal (+ CHF 15.00).

– **Tableau : Détail de la nature 301 – Personnel administratif et d'exploitation**

Genre de salaire	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Administratif (3010)	688'800	680'700	721'127
Salaires	688'800	678'419	700'665
Indemnités, allocations et primes	0	2'281	19'484
Heures supplémentaires	0	0	978
Technique (3010)	1'139'900	1'140'700	1'082'543
Salaires	1'097'011	1'085'779	1'041'506
Indemnités, allocations et primes	31'889	44'921	29'300
Heures supplémentaires	11'000	10'000	11'737
Soldes service de police/service du feu (3013)	4'000	2'200	4'655
Total de la nature 301	1'832'700	1'823'600	1'808'325

Pour l'ensemble du personnel communal, prière de se référer au tableau de l'état du personnel figurant dans la brochure (pages vertes foncées).

3.2 Centre par nature 31 : biens, services, marchandises

Comme chaque année, à l'occasion de la procédure d'élaboration du budget, la Municipalité a contrôlé de manière scrupuleuse l'ensemble de ces postes qui restent, pour une partie, de sa compétence ou réellement maîtrisables.

Dans la continuité des exercices précédents, l'entretien du patrimoine communal (informatique, bâtiments, routes, trottoir, espaces publics, ...) doit être le plus régulier possible, sous peine de devoir entreprendre des travaux bien plus conséquents et onéreux par la suite. Un ordre de priorité est également établi. Ci-dessous, les interventions particulières pour 2022 :

– Administration

Système de saisie et de gestion des temps de présence TimeAs : remplacement de l'appareil de pointage à l'entrée de la Maison de Commune, mise à jour du « software » du système de gestion des temps de présence et formation pour l'usage du nouveau logiciel.

– Informatique

Remplacement du serveur de 2016 avec une augmentation de la mémoire, nécessaire pour les nouveaux logiciels NEST et ABACUS.

– Bâtiments

Honoraires pour les études sur l'amélioration énergétique de différents bâtiments communaux et sur le renouvellement du chauffage à distance.

– Urbanisme

Contribution communale à l'étude régionale sur le système de gestion des zones artisanales (SGZA) et honoraires pour l'étude du changement d'affectation de la parcelle RF n° 5, secteur du Rural, ainsi que pour le Plan Climat communal (PECC).

– Routes

Honoraires pour le suivi du plan quinquennal de l'entretien des routes communales, pour l'avant-projet du carrefour de la Claiè-aux-Moines et de la RC 701 en traversée de localité.

– Epuration et service des eaux

Curage et visites caméras des canalisations dans les secteurs de la rte des Miguettes (n° 2-10), de la rte de Mollie-Margot (n° 1-13) et de la RC 701 en traversée de localité, ainsi que curages divers selon la planification sur 7 ans. Achat d'un véhicule de service électrique.

3.3 Centre par nature 32 : intérêts passifs

Les bons résultats des derniers exercices ont contribué au maintien d'une certaine stabilité de la dette, alors que les taux historiquement bas ont contribué à réduire la charge d'intérêts lors de renouvellement d'emprunts échus.

Toutefois, les importants investissements à venir pourraient inverser la tendance. Il est donc impératif de bien étudier chaque renouvellement d'emprunt arrivant à échéance ou chaque conclusion de nouveau prêt.

3.4 Centre par nature 33 : amortissements

Aucun amortissement supplémentaire pour anticiper les prochaines échéances obligatoires plus ou moins proches n'a été budgétisé.

Pour le budget 2022, le montant total annuel des amortissements des crédits déjà votés et non votés s'élève à CHF 1'142'900.00.

3.5 Centre par nature 35 : remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

3.5.1 Préambule

Une partie des dépenses échappe aux décisions de la Municipalité, mais est dictée par les politiques intercommunales, régionales et cantonales. Les charges cantonales et versements de contributions aux associations de communes représentent à eux seuls le **58.35%** des charges 2022.

Centres par nature 351 et 352	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	
			en CHF	en %
Participation à des charges				
- cantonales	3'135'100	3'498'400	-363'300	-10.38%
- intercommunales	6'045'000	6'185'600	-140'600	-2.27%
Participation totale	9'180'100	9'684'000	-503'900	-12,65%

3.5.2 La péréquation financière intercommunale

Pour 2022, notre commune devrait recevoir environ **CHF 1'860'000.00** et elle versera au fonds de péréquation un montant avoisinant les **CHF 2'590'000.00**, soit un solde en sa défaveur proche de **CHF 730'000.00**.

3.5.3 La participation à la cohésion sociale (facture sociale)

Le montant total qui sera facturé à la commune au titre de la participation prévisionnelle à la cohésion sociale 2022 se monte à **CHF 2'700'000.00**, représentant une dépense légèrement inférieure au montant facturé de CHF 2'717'638 pour les acomptes 2021.

En avril 2020, l'Union des Communes Vaudoises (UCV) a plaidé en faveur d'une modification du financement de la participation à la cohésion sociale permettant de revenir à la répartition qui prévalait en 2004, soit un tiers à charge des communes et deux tiers à charge du canton. Le 25 août 2020, le Conseil d'Etat et l'UCV ont validé un protocole d'accord relatif à la participation à la cohésion sociale. Ce protocole prévoit un rééquilibrage en deux temps. L'Etat s'est engagé à prendre à sa charge, et de manière progressive, une enveloppe supplémentaire et globale de CHF 565 millions pour la période 2021-2027.

Dès 2028 au plus tard, le rééquilibrage en faveur des communes s'élèvera, par an et de manière pérenne, à CHF 150 millions, dont CHF 60 millions par la reprise intégrale dès 2022 par le Canton des frais de fonctionnement des agence d'assurance sociales (AAS) pour les missions sociales cantonales.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028 et suivantes
Rééquilibrage financier	25 +15	60	70	80	90	100	125 +25	150
<i>En mios de CHF</i>								

Le rééquilibrage prévu au plus tard en 2028 ramènera la participation communale à la cohésion sociale à hauteur de 36.7% de la facture globale, contre 46% actuellement. Ce rééquilibrage financier, effectué sans bascule d'impôt, se fait ainsi par la modification de la répartition du financement de la facture sociale, tenant compte de la dynamique des charges en la matière.

Si la situation financière cantonale le permet, l'Etat devrait, selon le protocole d'accord, débloquer l'enveloppe de CHF 150 millions déjà en 2026.

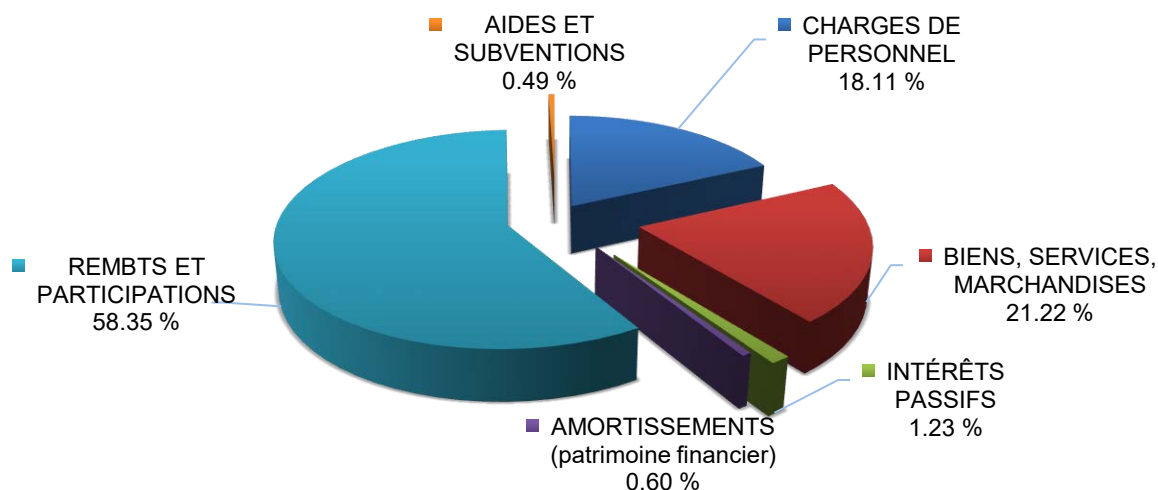
Lors de la conférence de presse du 21 septembre dernier sur le budget 2022 de l'Etat de Vaud, le Conseil d'Etat a affirmé son intention d'avancer l'objectif de rééquilibrage de la participation à la cohésion sociale à hauteur de CHF 150 millions en faveur de toutes les communes à l'horizon 2027 (au lieu de 2028). Cela devra être confirmé par le Grand Conseil lors des futurs débats sur le budget 2022.

3.6 Synthèse des charges de fonctionnement

Tableau : Charges de fonctionnement avec écarts budget 2022 vs budget 2021

N°	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	
				en CHF	en %
30	Autorité et personnel	2'848'500	2'815'000	+33'500	+1.19
31	Biens, services, marchandises	3'337'900	2'944'100	+393'800	+13.38
32	Intérêts passifs	193'400	207'700	-14'800	-6.88
33	Amortissements (patrimoine financier)	95'000	160'000	-65'000	-40.63
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités	9'180'100	9'684'000	-503'900	-5.20
36	Aides et subventions	77'300	78'600	-1'300	-1.65
	Totaux	15'732'200	15'889'400	-157'200	-0.99

Graphique : Charges de fonctionnement budget 2022



4. Revenus de Fonctionnement

4.1 Centre par nature 40 : impôts

Les estimations des rentrées fiscales restent toujours difficiles à effectuer. Elles sont impactées non seulement par les incertitudes liées aux marchés financiers et par l'état de la conjoncture économique, auxquelles s'ajoutent celles liées à la crise sanitaire du Covid-19. Les rentrées fiscales 2020 ont été légèrement supérieures à celles de l'année 2019. En 2021, selon les relevés mensuels envoyés par l'Administration cantonale des impôts (ACI), la situation au 31 août est légèrement supérieure aux prévisions, notamment au niveau des recettes d'imposition des personnes physiques et morales. Dès lors, pour le budget 2022, il a été tenu compte d'un léger taux de croissance par rapport au budget 2021.

Tableau : Comparaison des impôts liés au taux d'imposition + impôt foncier

Désignation	Budget 2022	Budget 2021	Ecart 2021/2022		Comptes 2020
			en CHF	en %	
Coefficient communal	69	69			69
400 Impôt sur le revenu, la fortune, à la source et sur la dépense	8'155'000	7'915'000	+240'000	+3.03	8'485'362
401 Impôt sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	320'000	290'000	+30'000	+9.29	379'230
402 Impôt foncier <i>(non lié au coefficient communal)</i>	805'000	800'000	+5'000	+0.63	802'625
Totaux	9'280'000	9'005'000	+275'000	+12.95	9'667'217

4.2 Centre par nature 44 : parts à des recettes cantonales

La part d'impôt sur les gains immobiliers avait exceptionnellement augmenté de manière significative en 2019, puis a diminué de 2.27% en 2020 par rapport aux prévisions budgétaires. Pour le budget 2022, nous restons prudents et estimons qu'elle sera du même ordre que celle inscrite au budget 2021.

4.3 Centre par nature 45 : participations, remboursements de collectivité publiques

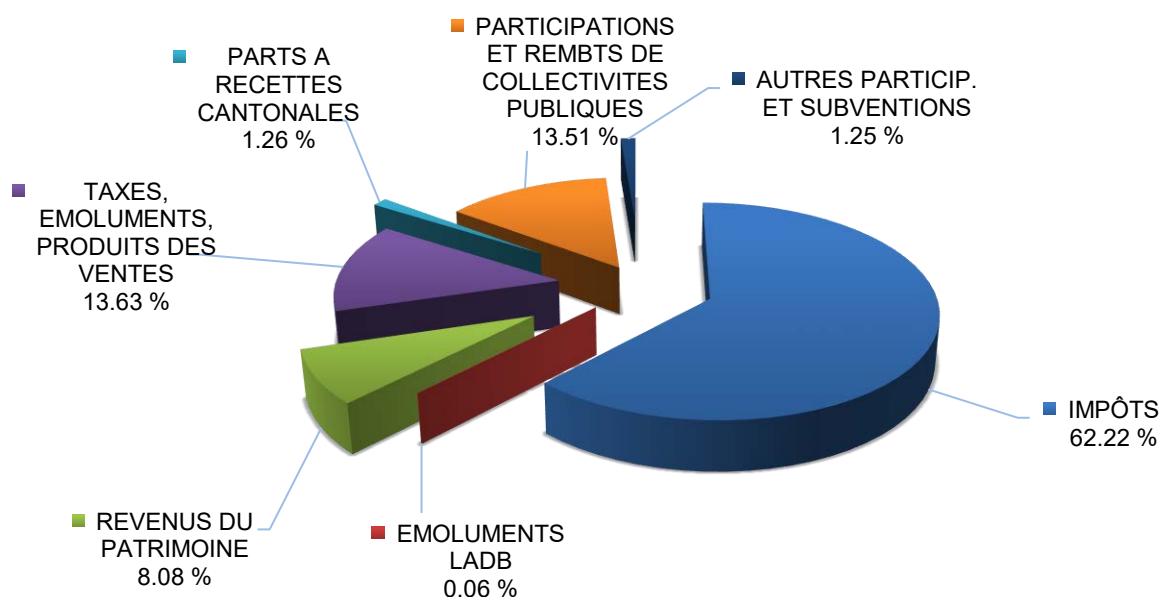
La prévision du retour du fonds de péréquation est supérieure de CHF 79'400.00 par rapport au budget 2021, alors que le produit de la rétrocession touchée sur la vente de sacs taxés par l'élimination des ordures ménagères devrait représenter un revenu d'environ CHF 145'000.00.

4.4 Synthèse des revenus de fonctionnement

Tableau : Revenus de fonctionnement avec écarts budget 2022 vs budget 2021

N°	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	
				en CHF	en %
40	Impôts	9'865'000	9'631'000	+234'000	+2.43
41	Emoluments LADB	10'000	10'000	+0	+0.00
42	Revenus du patrimoine	1'281'800	1'230'300	-51'500	+4.19
43	Taxes, émoluments, produits de ventes	2'162'400	2'380'000	-217'600	-9.14
44	Parts à recettes cantonales	200'000	200'000	+0	+0.00
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	2'143'000	2'044'600	+98'400	+4.18
46	Autres participations et subventions	198'400	211'100	-12'700	-6.02
	Totaux	15'860'600	15'707'000	+153'600	+0.98

Graphique : Charges de fonctionnement budget 2022



5. Dépenses d'investissements

Les dépenses nettes d'investissements prévues d'être financées en 2022, selon le tableau figurant en milieu de brochure, s'élèvent à **CHF 1'834'000.00**. Il appartiendra au Conseil communal de se prononcer sur ce montant par le biais de préavis déposés en temps utile.

6. Budget 2022 (pages bleues claires)

- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| 1. Administration générale | (pages 1-4) |
| 2. Finances | (pages 4-5) |
| 3. Domaines et bâtiments | (pages 5-10) |
| 4. Travaux | (pages 10-14) |
| 5. Instruction publique et cultes | (pages 14-15) |
| 6. Police | (pages 15-16) |
| 7. Sécurité sociale | (pages 16-17) |
| 8. Services industriels | (pages 17-18) |

BUDGET 2022

BUDGET 2022



Commentaires

101.3001.00 Rétributions du bureau du Conseil communal, des séances du Conseil communal, des commissions permanentes et ad'hoc. Sont budgétisés: 5 séances pour le Conseil et 10 séances pour le bureau du Conseil, 15 séances pour la commission de gestion, 12 séances pour la commission des finances, 2 séances pour la commission de recours, 10 séances pour les commissions ad'hoc et 3 séances pour la commission d'urbanisme. Augmentation liée au préavis du Bureau du Conseil communal du 6 mai 2021 modifiant les indemnités et jetons de présence du Conseil communal pour la législature 2021-2026

101.3010.00 à

101.3050.00 Diminution liée à la nomination d'un nouveau collaborateur à la fonction de huissier.

101.3060.00 Diminution liée à la non reconduction des frais du repas d'assermentation des autorités communales pour la législature 2021-2016 et de la participation communale à la sortie de fin de législature du Conseil communal.

101.3100.00 Impressions des procès-verbaux des séances du Conseil communal, du bureau du Conseil communal, des rapports des commissions permanentes et des commissions ad'hoc. Légère diminution liée à la non reconduction des frais du procès-verbal de la séance supplémentaire de la prise de fonction du nouveau Conseil communal pour la législature 2021-2026 et des procès-verbaux du Conseil communal pour les élections communales.

102.4361.10 Jetons de présence de la Municipalité aux associations, ententes, fondations et sociétés anonymes:

Cantonal : Union des communes vaudoises (UCV). Régional : Association Régionale pour l'Action Sociale (ARAS) de l'Est lausannois – Oron – Lavaux, Organisation Régionale de Protection Civile du District Lavaux-Oron (ORPC Lavaux-Oron), Lausanne Région, Conseil de Fondation de l'Hôpital de Lavaux. Intercommunal : Association scolaire intercommunale du Jorat (ASIJ), Association Sécurité Est Lausannois (ASEL), Accueil Petite Enfance Réseau Oron (APERO), Triage forestier intercommunal Belmont, Lutry, Paudex, Pully et Savigny, Champ de Plan SA.

110.3040.00 Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) :

Sur la base du plan de prévoyance adopté au 1er janvier 2019 pour la recapitalisation de la CIP, la Municipalité avait décidé en tant qu'employeur d'aller au-delà du minimum légal fixé dans la LPP afin de ne pas pénaliser les employés communaux, comme illustré dans le tableau ci-dessous :

	2019	2020	2021	Dès 2022
Cotisation assuré	9%	9%	9%	9%
Cotisation employeur	19%	19.50%	19.50%	20%
	28%	28.50%	28.50%	29%

Augmentation liée à la participation de l'employeur de 0.5 %.

110.3091.00 Formation continue de la bourse: un cours de l'UCV (CHF 300.00); formation continue du contrôle des habitants : un cours du SPOP (CHF 200.00); formation continue du service de la voirie: cours pour la conduite du tracteur Schaeffer et pour l'entretien du gazon (CHF 3'600.00); formations continue du service des eaux : cours dispensé par la SSIGE pour la surveillance réseau (CHF 5'100.00); formations continue du service de la conciergerie : modules de base pour l'entretien des bâtiments (CHF 900.00); formations continue des Municipaux : cours dispensés par l'UCV (CHF 900.00).

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	17'304'600.00	16'376'000.00 928'600.00	17'710'400.00	16'183'200.00 1'527'200.00	16'918'433.80	16'918'433.80
1	Administration générale	2'236'400.00	265'300.00 1'971'100.00	2'187'200.00	272'400.00 1'914'800.00	1'828'253.50	267'852.22 1'560'401.28
10	Autorités	390'500.00	10'200.00	398'600.00	9'700.00	395'076.05	41'426.60
101	Conseil communal	57'900.00		63'400.00		42'340.20	
3001.00	Jetons de présence	38'100.00		34'300.00		25'495.00	
3010.00	Traitement du personnel	7'900.00		9'900.00		9'661.40	
3030.00	Assurances sociales	800.00		1'000.00		936.70	
3040.00	Caisse de pension	1'400.00		1'700.00		1'529.80	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		400.00		397.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	3'000.00		11'000.00		7.50	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	6'400.00		5'100.00		4'312.25	
102	Municipalité	332'600.00	10'200.00	335'200.00	9'700.00	352'735.85	41'426.60
3001.01	Traitements des municipaux	250'000.00		250'000.00		271'428.60	
3030.00	Assurances sociales	23'000.00		23'000.00		26'295.90	
3040.00	Caisse de pension	34'600.00		34'600.00		30'901.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	25'000.00		27'600.00		24'109.85	
4361.00	Allocations pour perte de gain						31'826.60
4361.10	Remboursement jetons de présence		10'200.00		9'700.00		9'600.00
11	Administration	1'016'100.00	112'600.00	998'400.00	112'600.00	943'334.38	96'973.17
110	Administration	1'006'500.00	112'600.00	981'000.00	112'600.00	938'773.98	96'973.17
3010.00	Traitement du personnel	485'700.00		481'400.00		500'611.95	
3030.00	Assurances sociales	51'000.00		48'100.00		48'502.40	
3040.00	Caisse de pension	85'000.00		80'900.00		82'068.10	
3050.00	Assurances de personnes	19'400.00		19'300.00		20'600.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'000.00		2'000.00		1'645.15	
3091.00	Frais de formation et supervision	11'000.00		1'000.00		263.10	
3092.00	Frais de recherche de personnel	5'000.00		2'000.00		3'604.00	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	52'000.00		52'000.00		51'421.05	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	2'400.00		2'400.00		1'998.10	

BUDGET 2022



Commentaires

- 110.3110.00** Système de saisie et de gestion des temps de présence TimeAs: remplacement de l'appareil de pointage à l'entrée de la Maison de Commune, mise à jour du « software » du système de gestion des temps de présence et formation pour l'usage du nouveau logiciel.
- 110.3170.00** Frais pour le marché villageois, la manifestation du 1er août, les soirées des nouveaux habitants et naturalisés, la course des aînés, le repas des nonagénaires, les rencontres préfectorales et intercommunales, la journée des communes de l'UCV, les repas de la Coges, de la Cofin, des participants au concours de la rame, du personnel communal et de la Municipalité de fin d'année, les agapes pour les associations intercommunales, le vin d'honneur et les boissons minérales. Selon les mesures sanitaires COVID-19 à appliquer en 2022, certaines de ces manifestations pourraient ne pas avoir lieu.
- 110.3185.00** Honoraires pour la révision des comptes, réserve pour honoraires d'avocats, redevances annuelles pour les copies numériques, les photocopies, la licence dictaphone, les droits d'auteur et la réception radio, frais annuels pour l'hébergement d'Offimail et la prime mobilière professionnelle ECA. Diminution liée à la non reconduction des honoraires pour la réalisation d'un nouveau film de présentation de la commune.
- 110.3193.00** Cotisations annuelles à l'Union des communes vaudoises (UCV), à l'Association des Communes Suisse (ACS), à la Sécurité au travail en Suisse, à la Chambre vaudoise immobilière (CVI), aux associations professionnelles (secrétaires municipaux, boursiers communaux, préposés au contrôle des habitants, techniciens communaux), au Groupement romand des préventions accidents de chantier, à la Société VD amélioration foncière, à Transport Handicap VD, aux Associations du Château d'Oron, de l'Arboterum et de Vaud Rando.
- 110.3521.00** Charges d'exploitation du Centre sportif de Malley: Pour rappel, le montant total du plafond de déficit à répartir entre les différentes communes est indexé annuellement en fonction de l'augmentation de la population. Pour 2022, il est estimé à CHF 6'191'000.00 (vs budget 2021 CHF 5'720'000.00). Sur la base de la population de Savigny au 31.12.2020, nous estimons le montant de notre participation pour le budget 2022 à CHF 43'000.00. Lausanne Région: la participation par habitant à Lausanne Région est en légère hausse. Pour le budget 2022, elle s'élève à CHF 7.91/hab. Cartes journalières CFF: les cartes journalières CFF sont reconduites pour le budget 2022. Alliance Swiss Pass proposera la possibilité de cette offre jusqu'à fin 2023. Le budget 2023 sera donc le dernier budget à inscrire les cartes journalières CFF.
- 110.4659.00** Cartes journalières CFF: sur les 3 lots annuels de cartes journalières, 1 lot est pris en charge par la Commune de Forel (Lavaux).
- 111.3060.00** Diminution liée à la non reconduction des émoluments des scrutins communaux (élections législature 2021-2026) auprès de la Centrale d'achats de l'Etat de Vaud (CADEV).
- 111.3100.01** Diminution liée à la non reconduction des impressions des scrutins communaux (élection législature 2012-2026).
- 151.3653.00** Augmentation liée à la réintroduction de la subvention au journal régional Le Courrier permettant d'abonner l'ensemble des ménages de Savigny. Les conseillers communaux ont décidé sa suppression suite à un amendement au budget 2019 puis sa réactivation suite à un amendement au budget 2021.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3110.00	Achat de mobilier, matériel et machines	11'700.00		5'000.00		5'445.15	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	6'100.00		6'100.00		6'615.45	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	66'500.00		63'300.00		14'584.65	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	15'000.00		15'000.00		15'141.83	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	14'000.00		13'000.00		14'140.25	
3185.00	Honoraires et expertises	34'400.00		49'400.00		89'747.05	
3193.00	Cotisations	9'900.00		9'900.00		8'972.75	
3521.00	Participations diverses	117'700.00		112'500.00		57'662.50	
3659.00	Dons, aides et subventions	17'700.00		17'700.00		15'750.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		5'000.00		5'000.00		2'010.00
4312.00	Emoluments du contrôle des habitants		32'000.00		32'000.00		27'944.27
4361.00	Allocations pour perte de gain						510.30
4659.00	Participation de tiers		39'600.00		39'600.00		30'508.60
4909.10	Imputation intérêts et frais		36'000.00		36'000.00		36'000.00
111	Registre civique, votations, élections	9'600.00		17'400.00		4'560.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	7'600.00		7'900.00		3'181.30	
3100.01	Imprimés votations, cartes civiques	1'000.00		8'500.00		1'000.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'000.00		1'000.00		379.10	
15	Affaires culturelles et loisirs	404'700.00	138'900.00	411'800.00	146'700.00	285'606.67	126'485.05
151	Affaires culturelles	167'900.00	5'000.00	170'500.00		62'705.47	
3170.10	Participation ASFS	3'300.00		4'800.00		1'455.47	
3513.00	Fondation enseignement de la musique	31'900.00		31'900.00		31'910.50	
3523.00	Participation intercommunale	8'100.00		9'800.00		8'079.50	
3653.00	Aides et subventions	40'100.00		39'500.00		3'500.00	
3904.00	Imputation loyer	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3909.00	Imputations internes diverses	80'000.00		80'000.00		13'260.00	
4909.70	Imputation internes annonces/publications		5'000.00				
152	Bibliothèque intercommunale et scolaire	236'800.00	133'900.00	241'300.00	146'700.00	222'901.20	126'485.05
3010.00	Traitement du personnel	108'900.00		113'800.00		108'233.65	
3030.00	Assurances sociales	11'400.00		11'400.00		10'533.80	
3040.00	Caisse de pension	19'100.00		19'100.00		16'559.35	
3050.00	Assurances de personnes	4'400.00		4'600.00		4'453.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	4'800.00		5'800.00		1'256.00	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	24'000.00		24'000.00		23'922.75	
3103.00	Fournitures	3'500.00		3'500.00		1'546.75	
3112.00	Achat et entretien de mobilier	1'500.00		5'000.00		4'316.10	

BUDGET 2022



Commentaires

	Libellés	Budget brut		Part scolaire 47 %	Part publique 53 %
		Charges	Revenus		
152.3010.00	Traitement du personnel biblio/publique	97 200.00			72 600.00
152.3010.01	Traitement du personnel conciergerie	11 700.00		5 499.00	6 201.00
152.3030.00	Assurances sociales biblio/publique	10 200.00			7 600.00
152.3030.01	Assurances sociales conciergerie	1 200.00		564.00	636.00
152.3040.00	Caisse de pension biblio/publique	17 100.00			12 800.00
152.3040.01	Caisse de pension conciergerie	2 000.00		940.00	1 060.00
152.3050.00	Assurances personnes biblio/publique	3 900.00			2 900.00
152.3050.01	Assurances personnes conciergerie	500.00		235.00	265.00
152.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	4 800.00			4 800.00
152.3102.00	Documentation, journaux, livres	24 000.00		11 280.00	12 720.00
152.3103.00	Fournitures	3 500.00		1 645.00	1 855.00
152.3112.00	Achat et entretien du mobilier	1 500.00		705.00	795.00
152.3116.00	Achat de matériel spécialisé	1 000.00		470.00	530.00
152.3123.00	Electricité	1 000.00		470.00	530.00
152.3182.00	Téléphones et frais administratifs	500.00		235.00	265.00
152.3186.00	Assurances de choses	100.00		47.00	53.00
152.3189.00	Honoraires et frais divers	7 300.00		3 431.00	3 869.00
152.3903.00	Imputation frais de chauffage	12 000.00		5 640.00	6 360.00
152.3904.00	Imputation interne	37 300.00		17 531.00	19 769.00
152.4361.00	Allocations pour perte de gains		0.00		0.00
152.4362.00	Recettes diverses		2 500.00	-1 175.00	-1 325.00
		236 800.00	2 500.00		
	Totaux charges	234 300.00		47 517.00	154 283.00
152.4659.50	A charge de Forel (1/3 publique)	51 427.65			
152.4659.10	A charge de l'ASIJ (scolaire)	47 517.00			
152.4659.20	Remb. Ch. Salariales scolaires	32 500.00			
	A charge de Savigny (2/3 publique)	102 855.35			

152.3189.00 Augmentation liée aux frais pour le 20 ème anniversaire de la bibliothèque.

170.3114.00 Changement des roulements et grand service sur le robot tondeuse.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3116.00	Achats de matériel spécialisé	1'000.00		2'000.00		349.00	
3123.00	Electricité	1'000.00		1'000.00		679.00	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	500.00		500.00		453.75	
3185.00	Honoraires et expertises					1'720.50	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		60.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	7'300.00		1'200.00		1'277.95	
3903.00	Imputation frais de chauffage	12'000.00		12'000.00		10'237.85	
3904.00	Imputation loyer	37'300.00		37'300.00		37'300.00	
4362.00	Recettes diverses		2'500.00		2'500.00		3'022.10
4659.10	Participation de l'ASIJ		47'500.00		46'700.00		43'997.40
4659.20	Remboursement ch. salariales scolaires		32'500.00		33'500.00		31'257.45
4659.50	Participation Forel (Lavaux)		51'400.00		64'000.00		48'208.10
17	Sports	70'800.00	3'600.00	68'200.00	3'400.00	49'640.50	2'967.40
170	Sports	70'800.00	3'600.00	68'200.00	3'400.00	49'640.50	2'967.40
3010.00	Traitement du personnel	13'300.00		13'100.00		12'960.25	
3030.00	Assurances sociales	1'400.00		1'300.00		1'255.55	
3040.00	Caisse de pension	2'300.00		2'200.00		1'980.60	
3050.00	Assurances de personnes	500.00		500.00		533.30	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	5'000.00		800.00		1'285.35	
3123.00	Electricité	2'000.00		2'000.00		1'946.80	
3124.00	Chauffage, achats combustible	4'000.00		5'000.00		4'789.20	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	500.00					
3141.00	Entretien du bâtiment	1'000.00		500.00		1'050.85	
3141.20	Entretien autres installations sportives	5'000.00		5'000.00		4'180.40	
3145.00	Entretien du terrain de football	14'000.00		15'000.00		2'729.95	
3186.00	Assurances de choses	600.00		600.00		524.65	
3189.00	Honoraires et frais divers	600.00		600.00		388.60	
3909.00	Imputations internes diverses	20'400.00		21'400.00		16'015.00	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		3'600.00		3'400.00		2'967.40
18	Transports publics	226'300.00		175'500.00		154'595.90	
181	Abribus de la Claie-aux-Moines	14'800.00		13'500.00		10'423.30	
3010.00	Traitement du personnel	6'600.00		7'000.00		5'702.55	
3030.00	Assurances sociales	700.00		700.00		552.35	
3040.00	Caisse de pension	1'200.00		1'200.00		859.15	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		300.00		234.65	

BUDGET 2022



Commentaires

181.3133.00 Dissolvants anti graffittis et produits d'entretien.

181.3141.00 Achat d'une poubelle requin.

182.3517.00 Contribution financière pour les lignes de trafic régional et assimilées conformément aux articles 14 à 16 de la loi sur la mobilité et les transports publics (LMTP). Pour le Bassin 5 Lausanne-Echallens-Oron la part totale des communes, selon l'état actuel de la planification, s'élève à CHF 33'309'318.00. La contribution de la Commune de Savigny est calculée en fonction du nombre d'habitants et de son coefficient de qualité de desserte.

190.3110.00 Augmentation liée au renouvellement du serveur de 2016.

190.3185.00 Diminution liée à la non reconduction des budgets pour la migration des logiciels métiers NEST/ABACUS en 2022 et pour l'installation et configuration de la GED.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	100.00		100.00		6.10	
3123.00	Electricité	1'000.00		1'000.00		932.00	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	800.00		100.00		102.60	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'000.00		2'000.00		355.35	
3141.30	Entretien d'autres abribus	1'000.00		1'000.00		1'595.35	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		83.20	
182	Participation à des charges de trafic	211'500.00		162'000.00		144'172.60	
3517.00	Particip. déficit des transports publics	211'500.00		162'000.00		144'172.60	
19	Informatique	128'000.00		134'700.00			
190	Informatique	128'000.00		134'700.00			
3010.00	Traitement du personnel	12'600.00		14'100.00			
3030.00	Assurances sociales	1'300.00		1'400.00			
3040.00	Caisse de pension	2'200.00		2'400.00			
3050.00	Assurances de personnes	500.00		600.00			
3091.00	Frais de formation et supervision	900.00		5'900.00			
3110.00	Achat de mobilier, matériel et machines	51'500.00		28'300.00			
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'000.00		2'000.00			
3185.00	Honoraires et expertises	57'000.00		80'000.00			
2	Finances	3'686'000.00	12'217'300.00	4'084'100.00	11'907'800.00	4'240'306.67	12'713'177.09
		8'531'300.00		7'823'700.00		8'472'870.42	
21	Impôts, taxes, redevances	183'000.00	10'205'000.00	249'300.00	9'974'000.00	169'935.27	10'831'806.05
210	Impôts, taxes, redevances	183'000.00	10'205'000.00	249'300.00	9'974'000.00	169'935.27	10'831'806.05
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	15'000.00		15'000.00		16'157.09	
3187.00	Frais de perception des impôts	65'000.00		68'300.00		61'906.39	
3191.00	Impôts et taxes	5'000.00		3'000.00		6'823.00	
3290.00	Intérêts rémunérateurs	3'000.00		3'000.00		2'879.95	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons	95'000.00		160'000.00		82'168.84	
4001.00	Impôt sur le revenu		6'900'000.00		6'650'000.00		7'096'638.05
4002.00	Impôt sur la fortune		1'000'000.00		1'050'000.00		1'083'196.49
4003.00	Impôt source et frontaliers		165'000.00		150'000.00		214'800.61
4004.00	Impôt spécial des étrangers		90'000.00		65'000.00		90'726.60
4011.00	Impôt s/bénéfice des personnes morales		320'000.00		290'000.00		338'381.35
4012.00	Impôt s/capital des personnes morales		15'000.00		15'000.00		22'265.05

BUDGET 2022



Commentaires

220.3223.00 *Détail des intérêts calculés sur emprunts à moyen et long termes*

Compte CG	Institution	Emission	Echéance	Montant	Amortissement annuel	Taux en % (* = variables)	Intérêts calculés
9222.05	Postfinance	14.08.2015	14.08.2029	5 000 000.00		1.29	64 500.00
9224.02	SUVA	30.09.2014	30.09.2026	3 000 000.00		1.42	42 600.00
9225.10	BCV	15.10.2014	13.10.2023	1 400 000.00	80 000.00	1.20	16 800.00
9225.11	BCV	31.10.2016	31.10.2025	2 500 000.00		0.50	12 500.00
9225.12	BCV	03.04.2020	03.04.2035	1 350 000.00		0.30	4 050.00
9228.01	Banque Cantonale de Genève	24.10.2012	24.10.2022	2 750 000.00	250 000.00	1.29	28 971.25
922x.xx	Nouvel emprunt	15.10.2022	31.12.2032	4 000 000.00		0.50	20 000.00
<i>Arrondi</i>							-21.25
TOTAUX				20 000 000.00	330 000.00		189 400.00

Taux moyen pondéré

0.98

220.3529.00 *et*

220.4529.00 L'estimation 2021 de la péréquation se monte à CHF 730'000.00 à charge de la commune.

230.3310.00 Voir le détail des amortissements (pages bleues).

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4013.00	Impôt compl. s/immeubles personnes mor.		18'000.00		18'000.00		18'582.65
4020.00	Impôt foncier		805'000.00		800'000.00		802'625.45
4040.00	Droits de mutation		250'000.00		281'000.00		433'066.70
4050.00	Impôts s/successions et donations		250'000.00		250'000.00		360'273.60
4061.00	Impôt sur les chiens		20'000.00		20'000.00		19'530.00
4066.00	Taxes communales diverses		2'000.00		2'000.00		1'508.00
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		30'000.00		40'000.00		21'308.07
4100.00	Emoluments LADB et vente de tabac		10'000.00		10'000.00		12'492.30
4300.00	Majoration s/acomptes prov. et intérêts		85'000.00		85'000.00		77'036.42
4411.00	Participation sur gains immobiliers		200'000.00		200'000.00		195'452.30
4515.00	Remboursement participations cantonales		45'000.00		48'000.00		43'258.41
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.						664.00
22	Service financier	2'791'300.00	2'012'300.00	2'869'800.00	1'933'800.00	2'969'292.49	1'881'371.04
220	Service financier	2'791'300.00	2'012'300.00	2'869'800.00	1'933'800.00	2'969'292.49	1'881'371.04
3210.00	Intérêts sur dettes à court terme		1'000.00		1'000.00		479.71
3223.00	Intérêts sur dettes à moyen/long termes		189'400.00		203'700.00		210'898.78
3529.00	Fonds de péréquation - alimentation		2'590'000.00		2'655'000.00		2'747'264.00
3909.10	Imputation intérêts et frais		10'900.00		10'100.00		10'650.00
4220.00	Produit des capitaux du patr. financier		2'000.00		1'000.00		1'026.04
4529.00	Fonds de péréquation - retour		1'860'000.00		1'780'600.00		1'725'145.00
4909.10	Imputation intérêts et frais		150'300.00		152'200.00		155'200.00
23	Amortissements, reserves non-ventilees	711'700.00		965'000.00		1'101'078.91	
230	Amortissements, réserves non-ventilées	711'700.00		965'000.00		1'101'078.91	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif		711'700.00		965'000.00		836'445.95
3809.10	Attribution aux provisions et fonds de réserves						264'632.96
3	Domaines et bâtiments	1'376'700.00	1'515'400.00	1'281'100.00	1'515'400.00	1'138'953.65	1'382'235.05
		138'700.00		234'300.00		243'281.40	
31	Terrains		59'300.00		58'700.00		53'211.50
310	Terrains		59'300.00		58'700.00		53'211.50
4232.00	Produit des locations		59'300.00		58'700.00		53'211.50
32	Forêts	253'100.00	118'500.00	223'800.00	120'200.00	176'320.40	103'354.05

BUDGET 2022



Commentaires

321.3142.10 Réfection tête d'aqueduc et curage d'un tronçon de fossé (CHF 4'000.00) et entretien des chemins (CHF 5'000.00).

321.3189.00 Honoraires pour la conception d'un plan de classement des arbres.
Renaturation de l'Etang du Grésaley.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321	Exploitation forestière	201'000.00	95'300.00	174'000.00	97'000.00	127'709.10	90'167.45
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		200.00	
3134.00	Achat de pépinières	5'000.00		5'000.00		4'835.50	
3142.10	Entretien des chemins forestiers	9'000.00		5'000.00		5'214.80	
3146.10	Exploitation des forêts (tiers)	75'000.00		75'000.00		72'468.10	
3146.30	Exploitation spéciale (ornements)	6'000.00		6'000.00		1'200.85	
3189.00	Honoraires et frais divers	35'000.00		7'000.00		1'133.20	
3528.00	Participation garde forestier de triage	25'000.00		30'000.00		14'700.00	
3528.10	Sylviculture	45'000.00		45'000.00		27'956.65	
4355.00	Vente de bois		78'300.00		80'000.00		66'420.30
4518.00	Subsides et rétrocessions		17'000.00		17'000.00		23'747.15
322	Refuge forestier	52'100.00	23'200.00	49'800.00	23'200.00	48'611.30	13'186.60
3010.00	Traitement du personnel	30'700.00		29'500.00		32'216.60	
3030.00	Assurances sociales	3'200.00		3'000.00		3'121.10	
3040.00	Caisse de pension	5'400.00		5'000.00		4'985.55	
3050.00	Assurances de personnes	1'200.00		1'200.00		1'325.75	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'000.00		1'000.00		436.70	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'500.00		2'500.00			
3123.00	Electricité	3'000.00		3'000.00		2'456.00	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	500.00					
3141.00	Entretien du bâtiment	1'800.00		1'800.00		2'685.80	
3141.40	Entretien cabane A Paulet	1'500.00		500.00			
3186.00	Assurances de choses	600.00		600.00		476.80	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'500.00		1'500.00		907.00	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		17'000.00		17'000.00		10'925.00
4356.00	Contributions diverses		1'200.00		1'200.00		1'816.55
4361.00	Allocations pour perte de gain						85.05
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		5'000.00		5'000.00		360.00
35	Bâtiments	1'123'600.00	1'337'600.00	1'057'300.00	1'336'500.00	962'633.25	1'225'669.50
350	Maison de Commune	199'100.00	56'800.00	186'200.00	56'900.00	147'287.90	56'031.00
3010.00	Traitement du personnel	54'000.00		52'000.00		47'118.35	
3030.00	Assurances sociales	5'700.00		5'200.00		4'824.35	
3040.00	Caisse de pension	9'500.00		8'700.00		6'985.85	
3050.00	Assurances de personnes	2'200.00		2'100.00		1'938.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	5'000.00		5'000.00		4'221.50	



Commentaires

350.3141.00 Pose d'un appareil anticalcaire et anticorrosion pour lutter contre la dureté de l'eau.
Honoraires pour une étude sur l'amélioration énergétique (subventionnée par le Canton).
Réfection de l'étanchéité des entrées nord et sud.
Nettoyage des collecteurs du chauffage (travail effectué tous les 10 ans).

351.3141.00 Honoraires pour une étude sur l'amélioration énergétique (subventionnée par le Canton).
Peinture et remplacement du carrelage des parties communes suite aux travaux d'assèchements effectués.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	8'500.00		19'600.00		3'862.85	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	3'500.00		500.00		1'624.90	
3123.00	Electricité	10'000.00		10'000.00		9'308.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	26'000.00		26'000.00		20'932.45	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'500.00		1'500.00		2'105.30	
3141.00	Entretien du bâtiment	65'500.00		48'000.00		37'502.20	
3186.00	Assurances de choses	7'700.00		7'600.00		6'863.20	
4271.00	Produit des loyers		18'000.00		18'000.00		19'006.00
4271.10	Produit des loyers ASIJ		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'000.00		2'100.00		1'775.00
4904.10	Imputation loyer Police Est Lausannois		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		2'000.00		2'000.00		450.00
351	Agora	64'300.00	191'500.00	38'000.00	189'100.00	43'244.50	177'119.80
3010.00	Traitement du personnel	3'100.00		3'100.00		3'049.45	
3030.00	Assurances sociales	300.00		300.00		295.65	
3040.00	Caisse de pension	500.00		500.00		466.20	
3050.00	Assurances de personnes	100.00		100.00		125.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00		200.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'000.00		1'500.00			
3123.00	Electricité	3'000.00		3'000.00		2'683.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	6'500.00		6'500.00		3'817.35	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'500.00		1'500.00		988.55	
3141.00	Entretien du bâtiment	44'200.00		17'400.00		28'156.45	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	400.00		400.00		291.00	
3186.00	Assurances de choses	3'500.00		3'500.00		3'171.00	
4271.00	Produit des loyers		117'700.00		115'300.00		105'044.10
4903.00	Imputation frais de chauffage		14'000.00		14'000.00		12'275.70
4904.00	Imputation loyer		59'800.00		59'800.00		59'800.00
352	Ancien Collège	137'000.00	185'300.00	122'700.00	185'800.00	103'824.05	202'674.25
3010.00	Traitement du personnel	14'100.00		14'000.00		13'702.25	
3030.00	Assurances sociales	1'500.00		1'400.00		1'328.00	
3040.00	Caisse de pension	2'500.00		2'400.00		2'106.90	
3050.00	Assurances de personnes	600.00		600.00		563.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		200.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'500.00		1'500.00		67.85	
3113.10	Achat mobilier et équip. villa maîtres	3'500.00		500.00		215.50	
3123.00	Electricité	3'000.00		3'000.00		3'461.90	
3123.10	Electricité villa des maîtres	2'500.00		2'500.00		2'350.95	

Commentaires

N°	Libellé	Ancien Collège		Maison des maîtres		Pavillon		TOTAUX	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352		104 836.59	129 200.00	14 465.15	56 100.00	17 698.26		137 000.00	185 300.00
352.3010.00	Traitement du personnel	12 408.00		705.00		987.00		14 100.00	
352.3030.00	Assurances sociales	1 320.00		75.00		105.00		1 500.00	
352.3040.00	Caisse de pension	2 200.00		125.00		175.00		2 500.00	
352.3050.00	Assurances de personnes	528.00		30.00		42.00		600.00	
352.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	500.00						500.00	
352.3113.00	Achat mobilier et équipement Collège	1 295.00		100.00		105.00		1 500.00	
352.3113.10	Achat mobilier et équipement Maison des maîtres	0.00		3 500.00				3 500.00	
352.3123.00	Electricité Collège	1 920.00				1 080.00		3 000.00	
352.3123.10	Electricité Maison des maîtres	0.00		2 500.00				2 500.00	
352.3124.00	Chauffage Collège	16 146.79				3 853.21		20 000.00	
352.3124.10	Chauffage Maison des maîtres	0.00		5 000.00				5 000.00	
352.3133.00	Achat de produits de nettoyage	6 160.00		350.00		490.00		7 000.00	
352.3141.00	Entretien du bâtiment Collège	18 368.00				10 332.00		28 700.00	
352.3141.50	Entretien du bâtiment Maison des maîtres	0.00		1 000.00				1 000.00	
352.3149.00	Entretien et exploitation congélateur	2 100.00						2 100.00	
352.3182.00	Téléphones et frais administratifs	400.00						400.00	
352.3186.00	Assurances de choses	2 790.80		1 080.15		529.05		4 400.00	
352.3189.00	Honoraires et frais divers	31 700.00						31 700.00	
352.3909.50	Imputation entretien des espaces verts	5 100.00						5 100.00	
352.3909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum	1 900.00						1 900.00	
352.4271.00	Produit des loyers				56 100.00				56 100.00
352.4271.20	Produit des loyers APERO		122 200.00						122 200.00
352.4273.00	Produit du congélateur		7 000.00						7 000.00
352.4363.00	Participations de tiers								

352.3141.00 Honoraires pour une étude sur l'amélioration énergétique (subventionnée par le Canton) et réfection du sol d'une salle du pavillon.
UAPE: isolation du local des poussettes

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3124.00	Chauffage, achats combustible	20'000.00		20'000.00		12'054.05	
3124.10	Chauffage villa des maîtres	5'000.00		5'000.00		2'561.25	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	7'000.00		7'000.00		8'007.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	28'700.00		14'600.00		13'122.60	
3141.50	Entretien du bâtiment villa maîtres	1'000.00		1'000.00		497.65	
3149.00	Entretien et exploitation congélateur	2'100.00		4'500.00		1'250.40	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	400.00		400.00		654.00	
3186.00	Assurances de choses	4'400.00		4'400.00		4'308.95	
3189.00	Honoraires et frais divers	31'700.00		31'700.00		31'416.25	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	5'100.00		6'100.00		4'005.00	
3909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum	1'900.00		1'600.00		1'948.95	
4271.00	Produit des loyers		56'100.00		56'100.00		56'080.00
4271.20	Produit des loyers APERO		122'200.00		122'200.00		111'400.95
4273.00	Produit du congélateur		7'000.00		7'500.00		7'852.50
4363.00	Participations et remboursements de tiers						8'720.85
4657.00	Participation de tiers pour l'énergie						18'619.95
353	Complexe scolaire et salle de sport	377'200.00	670'100.00	359'500.00	665'100.00	360'787.10	661'024.10
3010.00	Traitement du personnel	155'300.00		156'800.00		149'656.25	
3030.00	Assurances sociales	16'300.00		15'700.00		14'419.70	
3040.00	Caisse de pension	27'200.00		26'300.00		22'010.10	
3050.00	Assurances de personnes	6'200.00		6'300.00		6'158.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'000.00		2'000.00		1'317.65	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	16'000.00		9'500.00		9'084.70	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	5'500.00		9'000.00		2'083.85	
3123.00	Electricité	25'000.00		25'000.00		18'019.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	35'000.00		35'000.00		36'162.25	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	11'000.00		9'000.00		10'000.40	
3141.00	Entretien du bâtiment	27'900.00		14'500.00		42'096.15	
3141.60	Entretien de la salle de sport	15'200.00		15'400.00		15'551.80	
3186.00	Assurances de choses	9'300.00		9'700.00		8'926.00	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
4271.00	Produit des loyers		19'100.00		19'100.00		19'003.50
4271.10	Produit des loyers ASIJ		635'000.00		630'000.00		635'333.60
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		6'000.00		6'000.00		4'407.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		10'000.00		10'000.00		2'280.00
354	Collège du Jorat	22'300.00	34'400.00	23'400.00	34'400.00	21'578.85	36'180.00
3010.00	Traitement du personnel	6'300.00		6'100.00		6'540.55	
3030.00	Assurances sociales	700.00		600.00		633.80	

BUDGET 2022



Commentaires

353.3141.00 Nettoyage des collecteurs du chauffage (travail effectué tous les 10 ans).
Honoraires pour une étude sur l'amélioration énergétique (subventionnée par le Canton).

357.3141.00 Nettoyage des collecteurs du chauffage (travail effectué tous les 10 ans).
Honoraires pour une étude sur l'amélioration énergétique (subventionnée par le Canton).

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	1'100.00		1'000.00		1'005.75	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		200.00		269.15	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00		200.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'500.00		2'500.00		2'432.85	
3123.00	Electricité	2'000.00		2'000.00		2'008.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	5'000.00		5'000.00		2'173.85	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	300.00		300.00		178.25	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'500.00		3'000.00		4'242.10	
3186.00	Assurances de choses	1'100.00		1'200.00		987.70	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'300.00		1'300.00		906.85	
4271.00	Produit des loyers		34'400.00		34'400.00		36'180.00
357	Salle de spectacles FORUM	313'500.00	180'300.00	316'800.00	186'000.00	276'655.00	74'040.35
3010.00	Traitement du personnel	150'900.00		148'700.00		141'068.30	
3030.00	Assurances sociales	15'800.00		14'900.00		13'665.65	
3040.00	Caisse de pension	26'400.00		25'000.00		21'805.10	
3050.00	Assurances de personnes	6'000.00		5'900.00		5'805.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		673.80	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	12'000.00		7'000.00		4'770.60	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	2'500.00		6'500.00		4'865.20	
3123.00	Electricité	15'000.00		15'000.00		10'837.55	
3124.00	Chauffage, achats combustible	25'000.00		25'000.00		20'456.75	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	6'500.00		6'500.00		1'980.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	33'400.00		40'900.00		34'552.25	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	2'000.00		3'000.00		2'024.05	
3186.00	Assurances de choses	13'000.00		13'400.00		12'202.55	
3909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum	4'000.00		4'000.00		1'947.35	
4271.00	Produit des loyers		5'800.00		5'800.00		5'760.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		80'000.00		70'000.00		18'700.00
4356.10	Facturation prest. diverses (cuisine)		6'000.00		5'000.00		708.90
4356.20	Facturation prest. diverses (nettoyages)		2'000.00		2'000.00		600.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						443.85
4362.10	PPE - Remboursement de charges		22'000.00		30'000.00		28'141.65
4363.00	Participations et remboursements de tiers		1'500.00		1'500.00		815.95
4904.00	Imputation loyer				8'700.00		8'700.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		63'000.00		63'000.00		10'170.00
358	Ancienne gendarmerie	4'400.00	14'400.00	4'400.00	14'400.00	3'469.40	14'400.00
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'000.00		2'000.00		1'519.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		1'495.65	



Commentaires

420.3189.00 Augmentation liée à la contribution communale pour l'étude régionale du système de gestion des zones d'activité (SGZA), aux honoraires pour les études de changement d'affectation de la parcelle n° 5 dans le secteur du Rural et à l'élaboration du Plan climat communal (PECC).

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Assurances de choses	400.00		400.00		454.60	
4271.00	Produit des loyers		14'400.00		14'400.00		14'400.00
359	Ancien central	5'800.00	4'800.00	6'300.00	4'800.00	5'786.45	4'200.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3123.00	Electricité	2'500.00		2'500.00		2'789.30	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'500.00		661.05	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	900.00		900.00		954.00	
3186.00	Assurances de choses	200.00		200.00		182.10	
4271.00	Produit des loyers		4'800.00		4'800.00		4'200.00
4	Travaux	3'251'600.00	1'640'000.00	2'952'100.00	1'784'100.00	2'926'173.48	1'661'450.84
			1'611'600.00		1'168'000.00		1'264'722.64
41	Service technique	216'600.00	30'000.00	192'300.00	25'000.00	238'369.80	56'215.55
410	Service technique	216'600.00	30'000.00	192'300.00	25'000.00	238'369.80	56'215.55
3010.00	Traitement du personnel	124'100.00		122'000.00		147'134.35	
3030.00	Assurances sociales	13'000.00		12'200.00		13'823.40	
3040.00	Caisse de pension	21'700.00		20'500.00		22'812.60	
3050.00	Assurances de personnes	5'000.00		4'900.00		6'054.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		125.65	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		10'000.00		13'833.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	37'300.00		22'200.00		34'586.15	
3909.70	Imputation internes annonces/publications	5'000.00					
4310.00	Emoluments		30'000.00		25'000.00		35'154.50
4361.00	Allocations pour perte de gain						21'061.05
42	Urbanisme	146'700.00	2'600.00	75'100.00	250'000.00	131'367.90	42'235.25
420	Aménagement du territoire	146'700.00	2'600.00	75'100.00	250'000.00	131'367.90	42'235.25
3010.00	Traitement du personnel	24'300.00		24'500.00		25'661.95	
3030.00	Assurances sociales	2'600.00		2'500.00		2'913.20	
3040.00	Caisse de pension	4'300.00		4'100.00		4'814.40	
3050.00	Assurances de personnes	1'000.00		1'000.00		1'056.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		31.45	
3189.00	Honoraires et frais divers	114'000.00		42'500.00		96'890.90	
4360.00	Participations de tiers		2'600.00		250'000.00		36'970.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						5'265.25

BUDGET 2022



Commentaires

431.3060.00 Achat de vêtements et chaussures de sécurité pour les employés de la voirie (3 vêtements par employé).

431.3142.00 En 2020, la Municipalité a mandaté l'entreprise Ertec SA bureau d'ingénieurs civils et laboratoire routier, afin d'analyser l'état des routes communales et planifier la gestion de l'entretien routier communal par le biais d'un plan quinquennal. Suite à cette analyse, la Municipalité a choisi une stratégie d'entretien optimal afin de garantir le bon état et la sécurité des routes communales. Les travaux effectués en 2022 se basent sur le plan quinquennal de l'entretien routier communal. Les interventions seront adaptées en tenant compte des travaux déjà réalisés en 2021.

431.3189.00 Ce poste présente une augmentation liée aux différents projets de développement de la commune. Il représente les honoraires des différents bureaux d'ingénieurs pour les études RC 701 en traversée de localité du village centre, le stationnement du Forum, le trottoir de la route des Miguettes, le réaménagement du carrefour de la Claie-aux-Moines, la RC 701 ainsi que la mise en œuvre du plan quinquennal d'entretien routier et l'introduction des routes communales dans le géoquichet de la Commune.

433.3113.00 L'augmentation de ce poste est liée à l'aménagement des locaux de la voirie, entre autres l'installation d'un bureau et de matériel informatique pour la voirie, d'une armoire sèche-linge pour le personnel les jours de pluie, d'étagères à palettes dans le hangar et la déchetterie et de bandes de roulement en caoutchouc pour protéger le sol du garage en hiver (véhicules chaînés).

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	Routes	1'223'700.00	70'800.00	1'025'200.00	35'000.00	997'191.25	83'723.10
431	Réseau routier	1'132'800.00	50'000.00	940'100.00	35'000.00	922'775.75	78'723.10
3010.00	Traitement du personnel	277'500.00		265'000.00		248'943.10	
3030.00	Assurances sociales	29'100.00		26'500.00		24'120.15	
3040.00	Caisse de pension	48'600.00		44'500.00		37'732.70	
3050.00	Assurances de personnes	11'100.00		10'600.00		10'244.10	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	6'000.00		5'000.00		6'409.30	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	24'400.00		32'000.00		33'564.45	
3124.00	Chauffage, achats combustible	15'000.00		15'000.00		12'172.75	
3135.00	Achat de matières premières (sel)	10'000.00		10'000.00		6'041.85	
3142.00	Entretien du réseau routier	243'500.00		195'000.00		204'363.70	
3143.00	Entretien de la signalisation routière	30'000.00		35'000.00		46'602.95	
3144.00	Entretien des canalisations et des grilles	20'000.00		40'000.00		43'459.15	
3147.00	Entretien des cours d'eau	40'000.00		40'000.00		41'354.20	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	45'000.00		40'000.00		53'477.00	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'000.00		1'500.00		736.90	
3186.00	Assurances de choses	10'000.00		10'000.00		9'299.30	
3188.90	Déblaiement de la neige	150'000.00		150'000.00		121'435.30	
3189.00	Honoraires et frais divers	171'600.00		20'000.00		22'818.85	
4361.00	Allocations pour perte de gain						10'425.20
4363.00	Participations et remboursements de tiers		30'000.00		15'000.00		63'080.90
4517.00	Subventions cantonales		20'000.00		20'000.00		5'217.00
432	Eclairage public	60'000.00		55'000.00		56'696.35	5'000.00
3123.00	Electricité	35'000.00		35'000.00		28'880.05	
3143.10	Entretien et amélioration du réseau	25'000.00		20'000.00		27'816.30	
4517.00	Subventions cantonales						5'000.00
433	Locaux voirie	30'900.00	20'800.00	30'100.00		16'946.95	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	17'000.00		10'000.00			
3123.00	Electricité	5'000.00		5'000.00		2'526.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	3'500.00		2'500.00		3'945.65	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		500.00		556.90	
3186.00	Assurances de choses	3'400.00		3'400.00		1'218.40	
3904.00	Imputation loyer			8'700.00		8'700.00	
4271.50	Produit des loyers garage		20'800.00				
435	Bâtiment des Gavardes					772.20	



Commentaires

440.3114.00 Ce poste comprend le matériel nécessaire à l'entretien des parcs et du cimetière (souffleuse, tondeuse, épandeur à engrais), la réfection de l'écusson floral de la commune, la taille et le nettoyage des gros arbres de l'église par une entreprise spécialisée (CHF 6'000.00) et nécessitant la location d'une nacelle adaptée (CHF 3'000.00).

440.3145.20 Ce poste comprend le contrat d'entretien (inspection annuelle) et les travaux effectués lors des services annuels des différentes places de jeux de la Commune (Eden-Roc, la Guéta, Forum, Ancien Collège, Chemin de la Verne).

450.3141.00 Correction des infiltrations d'eau et des poches d'eaux qui se forment les jours de pluie dans revêtement du couvert de la déchetterie.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Assurances de choses					772.20	
44	Parcs et promenades	149'100.00	50'800.00	150'600.00	52'800.00	100'164.05	46'246.70
440	Parcs, promenades et cimetière	149'100.00	50'800.00	150'600.00	52'800.00	100'164.05	46'246.70
3010.00	Traitement du personnel	77'200.00		83'600.00		65'544.25	
3030.00	Assurances sociales	8'100.00		8'400.00		4'955.90	
3040.00	Caisse de pension	13'500.00		14'000.00		6'871.30	
3050.00	Assurances de personnes	3'100.00		3'300.00		2'697.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		500.00		1'656.90	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	20'000.00		6'000.00		4'205.60	
3134.10	Approvisionnement domaines et jardins	14'000.00		14'000.00		5'758.90	
3145.10	Entretien du cimetière	4'000.00		4'000.00		3'713.60	
3145.20	Entretien des places de jeux	8'200.00		16'800.00		4'760.40	
4361.00	Allocations pour perte de gain						926.70
4909.10	Imputation intérêts et frais		20'400.00		21'400.00		16'015.00
4909.50	Imputation entretien des espaces verts		30'400.00		31'400.00		29'305.00
45	Traitement des déchets	634'200.00	604'500.00	636'200.00	548'600.00	615'470.95	589'420.71
450	Ordures ménagères et déchets	634'200.00	604'500.00	636'200.00	548'600.00	615'470.95	589'420.71
3010.00	Traitement du personnel	90'200.00		88'000.00		88'706.25	
3030.00	Assurances sociales	9'500.00		8'800.00		8'594.25	
3040.00	Caisse de pension	15'800.00		14'800.00		13'411.95	
3050.00	Assurances de personnes	3'600.00		3'500.00		3'650.30	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	800.00		1'000.00		561.30	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	5'000.00		15'000.00		10'215.85	
3123.00	Electricité	5'500.00		5'500.00		5'491.10	
3141.00	Entretien du bâtiment	10'000.00		18'000.00		8'937.55	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'200.00		1'000.00		1'225.80	
3186.00	Assurances de choses	3'100.00		3'100.00		2'751.45	
3188.00	Frais de transport et ramassage ordures (OM)	67'000.00		67'000.00		65'330.45	
3188.10	Frais de transport du verre	5'000.00		5'000.00		4'440.05	
3188.20	Frais de transport du papier/carton	16'000.00		15'000.00		14'755.10	
3188.30	Frais de transport du métal	6'000.00		6'000.00		6'089.90	
3188.50	Frais transports des déchets spéciaux	15'000.00		15'000.00		14'375.50	
3188.60	Frais de transport des déchets encombrants	30'000.00		30'000.00		28'297.05	
3188.70	Frais de transport du bois	12'000.00		13'000.00		12'000.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	18'000.00		20'000.00		16'559.55	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons					2'764.70	



Commentaires

450.3310.00 Voir le détail des amortissements (pages bleues).

460.3114.00 Achat d'un aspirateur industriel à eaux (CHF 4'200.00), d'une pompe mobile submersible (CHF 1'300.00) et d'un véhicule électrique (CHF 40'000.00/2).

460.3141.70 Remplacement d'un surpresseur (CHF 45'000.00) et d'une benne de fosse déchet dégrilleur (CHF 12'550.00).
Produits de traitement des eaux usées et évacuation des boues.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	87'500.00		87'500.00		87'452.00	
3526.00	Frais d'élimination des ordures (OM)	70'000.00		65'000.00		69'185.00	
3526.10	Frais d'élimination du verre					41.40	
3526.20	Frais d'élimination du papier/carton	10'000.00		10'000.00		9'870.50	
3526.40	Frais d'éliminat. matières compostables	65'000.00		65'000.00		55'804.20	
3526.50	Frais d'élimination des déchets spéciaux	5'000.00		4'000.00		5'008.10	
3526.60	Frais d'élimination des déchets encombrants	45'000.00		40'000.00		43'796.65	
3526.70	Frais d'élimination du bois	28'000.00		25'000.00		26'155.00	
3909.10	Imputation intérêts et frais	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4271.00	Produit des loyers		12'500.00		12'500.00		12'479.17
4271.50	Produit des loyers garage		11'100.00				11'142.05
4342.10	Taxe de base		320'000.00		321'000.00		319'730.96
4354.00	Vente de matériaux récupérés		40'000.00		25'000.00		35'657.28
4359.00	Recettes diverses		2'000.00		2'000.00		1'258.60
4526.00	Taxe au sac		145'000.00		125'000.00		144'168.75
4526.10	Participation de Pully		50'000.00		40'000.00		40'762.02
4526.20	Participation de Bourg-en-Lavaux		6'000.00		4'000.00		8'425.58
4909.80	Imputation mesures d'accompagnements		12'000.00		13'500.00		11'900.00
4909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum		5'900.00		5'600.00		3'896.30
46	Traitements des eaux	881'300.00	881'300.00	872'700.00	872'700.00	843'609.53	843'609.53
460	Réseau d'égouts et d'épuration	881'300.00	881'300.00	872'700.00	872'700.00	843'609.53	843'609.53
3010.00	Traitement du personnel	97'200.00		98'900.00		104'708.85	
3030.00	Assurances sociales	10'200.00		9'900.00		10'109.85	
3040.00	Caisse de pension	17'000.00		16'600.00		15'163.40	
3050.00	Assurances de personnes	3'900.00		4'000.00		4'308.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'500.00		2'000.00		3'281.40	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	28'500.00		5'000.00		1'125.80	
3123.00	Electricité	60'000.00		54'500.00		63'208.50	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'200.00		2'100.00		975.20	
3141.70	Entretien et exploitation de la STEP	160'000.00		184'000.00		157'958.78	
3144.10	Entretien du réseau et amélioration	38'500.00		30'000.00		26'395.25	
3144.30	Entretien canalisations - eaux pluviales	32'000.00		32'000.00		22'567.45	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'200.00		2'300.00		2'132.50	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	4'500.00		4'000.00		4'949.85	
3186.00	Assurances de choses	5'300.00		5'300.00		4'484.65	
3189.00	Honoraires et frais divers	25'000.00		25'000.00		22'932.85	
3191.00	Impôts et taxes	28'800.00		28'800.00		28'715.00	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons					851.40	

BUDGET 2022



Commentaires

460.3310.00 Voir le détail des amortissements (pages bleues).

525.3522.00 Répartition selon la clé suivante: 1/2 nombres d'élèves et 1/2 nombre d'habitants, soit:
371 élèves à CHF 2'167.48 + 3'348 habitants à CHF 272.22.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	242'400.00		240'000.00		236'540.00	
3909.10	Imputation intérêts et frais	123'100.00		128'300.00		133'200.00	
4341.00	Taxes de raccordement		45'000.00		45'000.00		35'395.06
4342.00	Taxe quantitative sur eau consommée		450'000.00		450'000.00		446'981.06
4342.10	Taxe de base		137'000.00		140'000.00		136'055.90
4342.20	Taxe de base s/surface construite au sol		194'000.00		192'500.00		193'185.72
4361.00	Allocations pour perte de gain						7'786.80
4363.00	Participations et remboursements de tiers						534.60
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		48'900.00		38'700.00		16'420.39
4909.10	Imputation intérêts et frais		6'400.00		6'500.00		7'250.00
5	Instruction publique et cultes	1'795'500.00	27'400.00	1'967'800.00	27'300.00	1'722'537.85	87'446.35
			1'768'100.00		1'940'500.00		1'635'091.50
52	Enseignement	1'716'000.00		1'893'300.00		1'655'711.25	61'066.10
525	Association scolaire inter. Jorat (ASIJ)	1'716'000.00		1'893'300.00		1'655'711.25	61'066.10
3522.00	Participation à l'ASIJ	1'716'000.00		1'893'300.00		1'655'711.25	
4512.00	Subsides et rétrocessions						5'250.00
4521.20	Remboursement participation ASIJ						55'816.10
53	Service psychopédagogique	27'400.00	27'400.00	27'300.00	27'300.00	26'380.25	26'380.25
531	Service psychopédagogique	27'400.00	27'400.00	27'300.00	27'300.00	26'380.25	26'380.25
3010.00	Traitement du personnel	4'000.00		3'900.00		3'811.85	
3030.00	Assurances sociales	400.00		400.00		369.70	
3040.00	Caisse de pension	700.00		700.00		582.35	
3050.00	Assurances de personnes	200.00		200.00		156.85	
3123.00	Electricité	500.00		500.00		90.00	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		15.10	
3520.00	Participation plate-forme régionale	1'500.00		1'500.00		1'316.55	
3903.00	Imputation frais de chauffage	2'000.00		2'000.00		2'037.85	
3904.00	Imputation loyer	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4659.10	Participation de l'ASIJ		27'400.00		27'300.00		26'380.25
54	Orientation scolaire et professionnelle	4'500.00		4'500.00		4'577.65	
540	Orientation scolaire et professionnelle	4'500.00		4'500.00		4'577.65	
3522.10	Participation orient. scol. et profess.	4'500.00		4'500.00		4'577.65	



Commentaires

581.3652.20 Subvention pour la communauté Israélite selon convention signée avec la ville de Lausanne.

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	Temples et cultes	47'600.00		42'700.00		35'868.70	
580	Paroisse et Eglise de Savigny	32'100.00		27'300.00		22'247.85	
3010.00	Traitement du personnel	12'000.00		12'000.00		11'173.30	
3030.00	Assurances sociales	1'300.00		1'200.00		1'082.00	
3040.00	Caisse de pension	2'100.00		2'000.00		503.35	
3050.00	Assurances de personnes	500.00		500.00		459.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'200.00		1'000.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'500.00		1'500.00		473.90	
3123.00	Electricité	1'000.00		1'000.00		884.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'500.00		1'500.00		1'053.85	
3130.00	Fournitures pour cultes	200.00		300.00			
3141.00	Entretien du bâtiment	9'000.00		4'000.00		3'789.15	
3186.00	Assurances de choses	2'000.00		2'100.00		1'828.50	
581	Autres Paroisses	15'500.00		15'400.00		13'620.85	
3652.00	Subvention paroisse catholique	11'000.00		10'900.00		11'101.60	
3652.10	Subvention paroisse langue allemande	2'500.00		2'500.00		2'519.25	
3652.20	Subvention communauté Israélite	2'000.00		2'000.00			
6	Police	877'200.00	5'600.00	864'000.00	14'600.00	877'152.55	74'873.35
			871'600.00		849'400.00		802'279.20
61	Service de police	676'500.00		667'300.00		679'909.20	48'479.45
612	Engagement	676'500.00		667'300.00		679'909.20	48'479.45
3185.00	Honoraires et expertises	2'000.00		2'000.00		1'318.00	
3511.00	Part péréquative réforme policière VD	174'700.00		172'500.00		179'003.00	
3521.10	Participation Police Est Lausannois	495'000.00		488'000.00		494'788.20	
3904.00	Imputation loyer	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
4511.00	Remboursement réforme policière						10'405.00
4521.00	Remboursement Police Est Lausannois						38'074.45
63	Police sanitaire	4'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	3'648.15	1'058.40
630	Police sanitaire	4'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	3'648.15	1'058.40
3524.00	Incinération des déchets carnés	4'000.00		4'000.00		3'648.15	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		1'000.00		1'000.00		1'058.40



Commentaires

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	Service des inhumations	13'100.00	2'000.00	11'100.00	1'000.00	12'598.55	1'760.00
640	Inhumations	13'100.00	2'000.00	11'100.00	1'000.00	12'598.55	1'760.00
3010.00	Traitement du personnel	6'900.00		6'900.00		6'763.10	
3030.00	Assurances sociales	700.00		700.00		654.95	
3040.00	Caisse de pension	1'200.00		1'200.00		1'070.45	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		300.00		278.30	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais					5.30	
3189.00	Honoraires et frais divers	4'000.00		2'000.00		3'826.45	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'000.00		1'000.00		1'760.00
65	Defense contre l'incendie	96'600.00	2'600.00	94'600.00	2'600.00	97'952.90	22'705.50
650	Corps des sapeurs-pompiers	96'600.00	2'600.00	94'600.00	2'600.00	97'952.90	22'705.50
3013.10	Solde des interventions	4'000.00		2'200.00		4'655.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	200.00				77.70	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	400.00		400.00		420.20	
3521.20	Participation SDIS Coeur de Lavaux	92'000.00		92'000.00		92'800.00	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		2'600.00		2'600.00		5'152.90
4521.10	Remboursement participation SDIS						17'552.60
66	Protection civile	87'000.00		87'000.00	10'000.00	83'043.75	870.00
660	Corps de la protection civile	87'000.00		87'000.00	10'000.00	83'043.75	870.00
3156.00	Frais d'exploitation centre PCi et abris	5'000.00		5'000.00		3'127.05	
3186.00	Assurances de choses	2'000.00		2'000.00		1'741.25	
3521.30	Participation à des charges régionales	80'000.00		80'000.00		78'175.45	
4512.00	Subsides et rétrocessions				10'000.00		870.00
7	Sécurité sociale	3'376'200.00		3'712'500.00		3'512'281.20	58'624.00
			3'376'200.00		3'712'500.00		3'453'657.20
71	Service social	16'000.00		18'500.00		15'829.20	
710	Service social	16'000.00		18'500.00		15'829.20	
3665.10	Aide et subvention taxe au sac	4'000.00		5'000.00		3'929.20	
3909.80	Imputation mesures d'accompagnements	12'000.00		13'500.00		11'900.00	



Commentaires

720.3521.40 Le montant a été revu à la baisse suite à l'entrée en vigueur du protocole d'accord entre l'Etat de Vaud et l'Union des Communes Vaudoises (UCV) du 25 août 2020 qui prévoit notamment la prise en charge des frais de fonctionnement des agences d'assurances sociales (AAS) par le Canton. Une participation de CHF 2.00 par habitant est maintenue pour couvrir les tâches qui resteront à la charge de la région (Indemnités des conseils et commissions). Les recettes seront rétrocédées aux communes en cas d'exercice excédentaire.

730.3525.00 Participation de CHF 185.00/habitant.

810.3310.00 Voir le détail des amortissements (pages bleues).

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	Prevoyance sociale	2'706'700.00		3'173'100.00		2'975'807.00	58'624.00
720	Prévoyance sociale	2'706'700.00		3'173'100.00		2'975'807.00	58'624.00
3515.00	Participation à la cohésion sociale	2'700'000.00		3'115'000.00		2'921'687.00	
3521.40	Participation agence ass. sociales AAS	6'700.00		57'100.00		54'120.00	
3665.00	Aide et subvention communales			1'000.00			
4525.00	Remboursement participations régionales						58'624.00
73	Sante publique	653'500.00		520'900.00		520'645.00	
730	Santé publique, petite enfance et jeunesse	653'500.00		520'900.00		520'645.00	
3515.10	Accueil de jour des enfants (FAJE)	17'000.00		17'000.00		16'795.00	
3525.00	Participation au réseau APERO	636'500.00		503'900.00		503'850.00	
8	Services industriels	705'000.00	705'000.00	661'600.00	661'600.00	672'774.90	672'774.90
81	Service des eaux	705'000.00	705'000.00	661'600.00	661'600.00	672'774.90	672'774.90
810	Service des eaux	705'000.00	705'000.00	661'600.00	661'600.00	672'774.90	672'774.90
3010.00	Traitement du personnel	65'900.00		67'100.00		70'701.90	
3030.00	Assurances sociales	6'900.00		6'700.00		6'826.30	
3040.00	Caisse de pension	11'500.00		11'300.00		10'244.80	
3050.00	Assurances de personnes	2'600.00		2'700.00		2'909.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'500.00		2'500.00		2'870.35	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	37'500.00		22'500.00		11'377.10	
3114.10	Achat / révision de compteurs	32'500.00		35'000.00		20'667.70	
3121.00	Achat d'eau	180'000.00		180'000.00		166'111.75	
3123.00	Electricité	15'500.00		19'000.00		13'631.60	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'500.00		2'000.00		1'106.30	
3141.10	Entretien des pompes et réservoirs	28'000.00		30'000.00		10'399.80	
3144.20	Entretien du réseau et des captages	85'000.00		90'000.00		84'729.10	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'500.00		5'000.00		2'132.45	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'500.00		2'800.00		1'335.90	
3186.00	Assurances de choses	2'100.00		2'100.00		1'978.70	
3189.00	Honoraires et frais divers	75'000.00		42'000.00		75'183.85	
3191.00	Impôts et taxes					365.00	
3301.00	Dégrèvements et défalcons					975.90	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	101'300.00		84'000.00		72'845.00	
3811.00	Attribution aux fonds de réserve			7'000.00		68'382.00	



Commentaires

Commune de Savigny - Budget 2022

		Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.10	Imputation intérêts et frais	53'200.00		49'900.00		48'000.00	
4341.00	Taxes de raccordement		52'000.00		20'000.00		52'265.36
4342.50	Taxe annuelle de base		82'000.00		82'000.00		82'499.00
4342.60	Taxe annuelle unité locative (UL)		57'000.00		57'500.00		56'844.00
4351.00	Vente d'eau		420'000.00		445'500.00		420'095.34
4351.10	Produit de la location des compteurs		52'500.00		53'000.00		52'480.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						5'191.20
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		37'000.00				
4909.10	Imputation intérêts et frais		4'500.00		3'600.00		3'400.00

7. Récapitulation budget 2022 (page verte)

Comptes de fonctionnement - Récapitulation

N°	Libellé	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 236 400	265 300	2 187 200	272 400	1 828 253.50	267 852.22
		-1 971 100		-1 914 800		-1 560 401.28	
2	FINANCES	3 686 000	12 217 300	4 084 100	11 907 800	4 240 306.67	12 713 177.09
			8 531 300		7 823 700		8 472 870.42
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 376 700	1 515 400	1 281 100	1 515 400	1 138 953.65	1 382 235.05
			138 700		234 300		243 281.40
4	TRAVAUX	3 251 600	1 640 000	2 952 100	1 784 100	2 926 173.48	1 661 450.84
		-1 611 600		-1 168 000		-1 264 722.64	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1 795 500	27 400	1 967 800	27 300	1 722 537.85	87 446.35
		-1 768 100		-1 940 500		-1 635 091.50	
6	POLICE	877 200	5 600	864 000	14 600	877 152.55	74 873.35
		-871 600		-849 400		-802 279.20	
7	SECURITE SOCIALE	3 376 200	0	3 712 500	0	3 512 281.20	58 624.00
		-3 376 200		-3 712 500		-3 453 657.20	
8	SERVICES INDUSTRIELS	705 000	705 000	661 600	661 600	672 774.90	672 774.90
		0		0			
		17 304 600	16 376 000	17 710 400	16 183 200	16 918 433.80	16 918 433.80
		-928 600		-1 527 200			

8. Charges et revenus par nature (pages jaunes)

Charges par nature avec écarts - Budget 2022

Comptes 2020	N°	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Ecart en CHF sur budget	Ecart en % sur budget
	3	CHARGES				
2 743 984.40	30	CHARGES DE PERSONNEL	2 848 500	2 815 000	+ 33 500	+ 1.19 %
296 923.60	300	Autorités et commissions	288 100	284 300	+ 3 800	+ 1.34 %
1 808 325.45	301	Personnel administratif et d'exploitation	1 832 700	1 823 600	+ 9 100	+ 0.50 %
199 814.65	303	Assurances sociales	214 900	205 300	+ 9 600	+ 4.68 %
306 471.25	304	Caisse de pension	354 800	340 700	+ 14 100	+ 4.14 %
74 221.85	305	Assurances de personnes	73 300	73 100	+ 200	+ 0.27 %
54 360.50	306	Indemnisation et remboursement de frais	67 800	79 100	- 11 300	- 14.29 %
3 867.10	309	Autres charges autorités et personnel	16 900	8 900	+ 8 000	+ 89.89 %
2 660 451.31	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3 337 900	2 944 100	+ 393 800	+ 13.38 %
98 033.90	310	Imprimés, fournitures de bureau et enseignement	99 300	105 500	- 6 200	- 5.88 %
122 471.00	311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	295 100	229 700	+ 65 400	+ 28.47 %
462 093.45	312	Achat d'eau, d'énergie et de combustible	523 900	523 100	+ 800	+ 0.15 %
39 999.95	313	Autres fournitures et marchandises	58 800	55 200	+ 3 600	+ 6.52 %
958 014.03	314	Entretien des immeubles et routes	1 076 000	1 013 900	+ 62 100	+ 6.12 %
67 904.65	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	63 200	60 800	+ 2 400	+ 3.95 %
16 040.12	317	Réceptions et manifestations	69 800	68 100	+ 1 700	+ 2.50 %
851 018.46	318	Honoraires et prestations de service	1 108 100	846 100	+ 262 000	+ 30.97 %
44 875.75	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	43 700	41 700	+ 2 000	+ 4.80 %
214 258.44	32	INTÉRÊTS PASSIFS	193 400	207 700	- 14 300	- 6.88 %
479.71	321	Intérêts des dettes à court terme	1 000	1 000	+ 0	+ 0.00 %
210 898.78	322	Intérêts des dettes à long terme	189 400	203 700	- 14 300	- 7.02 %
2 879.95	329	Autres intérêts	3 000	3 000	+ 0	
9 248 078.85	35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS	9 180 100	9 684 000	- 503 900	- 5.20 %
3 293 568.10	351	Canton	3 135 100	3 498 400	- 363 300	- 10.38 %
5 954 510.75	352	Communes et associations de communes	6 045 000	6 185 600	- 140 600	- 2.27 %

Charges par nature avec écarts - Budget 2022

Comptes 2020	N°	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Ecart en CHF sur budget	Ecart en % sur budget
36 800.05	36	AIDES ET SUBVENTIONS	77 300	78 600	- 1 300	- 1.65 %
32 870.85	365	Aides, subventions à institutions privées	73 300	72 600	+ 700	+ 0.96 %
3 929.20	366	Aides individuelles	4 000	6 000	- 2 000	- 33.33 %
86 760.84	33	AMORTISSEMENTS	95 000	160 000	- 65 000	- 40.63 %
86 760.84	330	Amortissements du patrimoine financier	95 000	160 000	- 65 000	- 40.63 %
14 990 333.89		TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	15 732 200	15 889 400	- 157 200	- 0.99 %
1 233 282.95	33	AMORTISSEMENTS	1 142 900	1 376 500	- 233 600	- 16.97 %
1 233 282.95	331	Amortissements du patrimoine administratif	1 142 900	1 376 500	- 233 600	- 16.97 %
0.00	332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif				
333 014.96	38	ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	0	7 000		
264 632.96	380	Attribution aux provisions et fonds de réserve	0	0		
68 382.00	381	Attribution aux financements spéciaux	0	7 000		
16 556 631.80		TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATURE	16 875 100	17 272 900	- 397 800	- 2.30 %
361 802.00	39	IMPUTATIONS INTERNES	429 500	437 500	- 8 000	- 1.83 %
361 802.00	390	Imputations internes	429 500	437 500	- 8 000	- 1.83 %
16 918 433.80		TOTAL GÉNÉRAL DES CHARGES	17 304 600	17 710 400	- 405 800	- 2.29 %

Revenus par nature avec écarts - Budget 2022

Comptes 2020	N°	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	4	REVENUS				
10 502 902.62	40	IMPÔTS	9 865 000	9 631 000	+ 234 000	+ 2.43 %
8 485 361.75	400	Impôts sur le revenu, la fortune, à la source et sur la dépense	8 155 000	7 915 000	+ 240 000	+ 3.03 %
379 229.05	401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	353 000	323 000	+ 30 000	+ 9.29 %
802 625.45	402	Impôt foncier	805 000	800 000	+ 5 000	+ 0.63 %
433 066.70	404	Droits de mutations	250 000	281 000	- 31 000	- 11.03 %
360 273.60	405	Impôts sur les successions et donations	250 000	250 000	+ 0	+ 0.00 %
21 038.00	406	Impôts et taxes diverses	22 000	22 000	+ 0	+ 0.00 %
21 308.07	409	Impôts récupérés après défalcatons	30 000	40 000	- 10 000	- 25.00 %
12 492.30	41	PATENTES, CONCESSIONS	10 000	10 000		
12 492.30	410	Emoluments LADB et vente de tabac	10 000	10 000		
1 163 712.21	42	REVENUS DU PATRIMOINE	1 281 800	1 230 300	+ 51 500	+ 4.19 %
1 026.04	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	2 000	1 000	+ 1 000	+ 100.00 %
53 211.50	423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	59 300	58 700	+ 600	+ 1.02 %
1 109 474.67	427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1 220 500	1 170 600	+ 49 900	+ 4.26 %
2 283 700.17	43	TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2 162 400	2 380 000	- 217 600	- 9.14 %
77 036.42	430	Taxes légales de remplacement	85 000	85 000	+ 0	+ 0.00 %
65 108.77	431	Emoluments	67 000	62 000	+ 5 000	+ 8.06 %
1 322 957.06	434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1 337 000	1 308 000	+ 29 000	+ 2.22 %
579 036.97	435	Ventes et prestations de service	602 000	613 700	- 11 700	- 1.91 %
239 560.95	436	Remboursements de tiers	71 400	311 300	- 239 900	- 77.06 %
195 452.30	44	PARTS À RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	200 000	200 000	+ 0	+ 0.00 %
195 452.30	441	Parts à des recettes cantonales	200 000	200 000	+ 0	+ 0.00 %

Revenus par nature avec écarts - Budget 2022

Comptes 2020	N°	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Ecart en CHF sur budget	Ecart en % sur budget
2 182 316.06	45	PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	2 143 000	2 044 600	+ 98 400	+ 4.81 %
93 747.56	451	Canton	82 000	95 000	- 13 000	- 13.68 %
2 088 568.50	452	Communes et associations de communes	2 061 000	1 949 600	+ 111 400	+ 5.71 %
198 971.75	46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	198 400	211 100	- 12 700	- 6.02 %
198 971.75	465	Participations et subventions de tiers	198 400	211 100	- 12 700	- 6.02 %
16 539 547.41		TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION	15 860 600	15 707 000	+ 153 600	+ 0.98 %
17 084.39	48	PRÉLÈVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	85 900	38 700	+ 47 200	+ 121.96 %
664.00	480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	0		
16 420.39	481	Prélèvements sur les fonds de réserve	85 900	38 700	+ 47 200	+ 121.96 %
16 556 631.80		TOTAL EFFECTIF DES REVENUS PAR NATURE	15 946 500	15 745 700	+ 200 800	+ 1.28 %
361 802.00	49	IMPUTATIONS INTERNES	429 500	437 500	- 8 000	- 1.83 %
361 802.00	490	Imputations internes	429 500	437 500	- 8 000	- 1.83 %
		SOUS-TOTAL	16 376 000	16 183 200	+ 192 800	+ 1.19 %
		EXCÉDENT DE DÉPENSES	928 600	1 527 200	- 598 600	- 39.20 %
16 918 433.80		TOTAL GÉNÉRAL DES REVENUS	17 304 600	17 710 400	- 405 800	- 2.29 %

Solde de fonctionnement positif CHF 128'400.00

9. Imputations internes et amortissements comptables (pages bleues foncées)

Détail des comptes 39 - 49

Triés dans l'ordre **croissant** des comptes de **charges**

Comptes Charges	Comptes Produits	Montants	Totaux - 39	Libellés
151.3904.00	351.4904.00	4 500.00	4 500.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer jeu de quilles
151.3909.00	322.4909.00	5 000.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	350.4909.00	2 000.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	353.4909.00	10 000.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	357.4909.00	63 000.00	80 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	12 000.00	12 000.00	Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
152.3904.00	351.4904.00	37 300.00	37 300.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque
170.3909.00	440.4909.10	20 400.00	20 400.00	Part des traitements entretien du terrain de football
220.3909.10	460.4909.10	6 400.00		Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	4 500.00	10 900.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
352.3909.50	440.4909.50	5 100.00	5 100.00	Part des traitements entretien des espaces verts
352.3909.90	450.4909.90	1 900.00	1 900.00	Frais déchets Ancien Collège
353.3909.50	440.4909.50	25 300.00	25 300.00	Part des traitements entretien des espaces verts
357.3909.90	450.4909.90	4 000.00	4 000.00	Frais déchets Forum
410.3909.70	151.4909.70	5 000.00	5 000.00	Annonces/publications
450.3909.10	110.4909.10	10 000.00	10 000.00	Frais administratifs / informatiques liés aux déchets
460.3909.10	110.4909.10	16 000.00		Frais administratifs / informatiques liés à l'épuration
460.3909.10	220.4909.10	107 100.00	123 100.00	Intérêts de la dette épuration
531.3903.00	351.4903.00	2 000.00	2 000.00	Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage
531.3904.00	351.4904.00	18 000.00	18 000.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique
612.3904.00	350.4904.10	4 800.00	4 800.00	Loyer locaux Police Est Lausannois
710.3909.80	450.4909.80	12 000.00	12 000.00	Mesures d'accompagnements/Jeunes en formation et personnes PC
810.3909.10	110.4909.10	10 000.00		Frais administratifs / informatiques du service des eaux
810.3909.10	220.4909.10	43 200.00	53 200.00	Intérêts de la dette du service des eaux
TOTAUX		429 500.00	429 500.00	

Détail des comptes 39 - 49

Triés dans l'ordre **croissant** des comptes de **produits**

Comptes Charges	Comptes Produits	Montants	Totaux - 49	Libellés
450.3909.10	110.4909.10	10 000.00		Frais administratifs / informatiques liés aux déchets
460.3909.10	110.4909.10	16 000.00		Frais administratifs / informatiques liés à l'épuration
810.3909.10	110.4909.10	10 000.00	36 000.00	Frais administratifs / informatiques du service des eaux
410.3909.70	151.4909.70	5 000.00	5 000.00	Annonces/publications
460.3909.10	220.4909.10	107 100.00		Intérêts de la dette épuration
810.3909.10	220.4909.10	43 200.00	150 300.00	Intérêts de la dette du service des eaux
151.3909.00	322.4909.00	5 000.00	5 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
612.3904.00	350.4904.10	4 800.00	4 800.00	Loyer locaux Police Est Lausannois
151.3909.00	350.4909.00	2 000.00	2 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	12 000.00		Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
531.3903.00	351.4903.00	2 000.00	14 000.00	Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage
151.3904.00	351.4904.00	4 500.00		Rte de Mollie-Margot 1, loyer jeu de quilles
152.3904.00	351.4904.00	37 300.00		Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque
531.3904.00	351.4904.00	18 000.00	59 800.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique
151.3909.00	353.4909.00	10 000.00	10 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	357.4909.00	63 000.00	63 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
170.3909.00	440.4909.10	20 400.00	20 400.00	Part des traitements entretien du terrain de football
352.3909.50	440.4909.50	5 100.00		Part des traitements entretien des espaces verts
353.3909.50	440.4909.50	25 300.00	30 400.00	Part des traitements entretien des espaces verts
710.3909.80	450.4909.80	12 000.00	12 000.00	Mesures d'accompagnements/Jeunes en formation et personnes PC
352.3909.90	450.4909.90	1 900.00		Frais déchets Ancien Collège
357.3909.90	450.4909.90	4 000.00	5 900.00	Frais déchets Forum
220.3909.10	460.4909.10	6 400.00	6 400.00	Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	4 500.00	4 500.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
TOTAUX		429 500.00	429 500.00	

Détail des amortissements comptables portés au budget 2022

Investissements	Dès l'année	Nombre d'années	Solde prévisible au 31.12.2021	Amortissements 2022
Rénovation Auberge communale, route de Mollie-Margot 1 (AGORA)	2000	30	670 000.00	83 750.00
Aménagements traversée du village	2007	30	573 000.00	38 200.00
Parcelles route de la Claie-aux-Moines 17	2010	30	576 000.00	32 000.00
Crédit-cadre travaux d'entretien des bâtiments 2010 - 2014	2010	15	218 550.00	72 850.00
Crédit-cadre travaux d'entretien des bâtiments 2015 - 2019	2015	15	911 520.00	113 940.00
Réfection des routes de Chexbres et Lutry	2013	20	95 810.00	8 710.00
Construction déchetterie Gavardes - LOCAUX	2016	30	524 712.00	21 863.00
Construction trottoir et réfection de la Rte du Grenet	2018	30	687 700.00	26 450.00
Transformation classes spéciales complexe scolaire	2017	15	282 500.00	28 250.00
Construction trottoir Rte de la Roche	2019	30	703 080.00	26 040.00
Révision partielle PDCOM	2020	3	63 400.00	63 400.00
Réfection Rte d'Oron et bande mixte	2019	30	556 200.00	20 600.00
Aménagement aide à la traversée rte de l'Ancienne Poste	2018	30	180 180.00	6 930.00
Installation réseau informatique au complexe scolaire	2017	10	61 250.00	12 250.00
Mise en conformité locaux du Forum - prescriptions protection incendie	2017	15	77 800.00	7 780.00
Réfection chaussée et assainissement carrefour des Alpes	2021	20	379 050.00	19 950.00
Réfection Rte de la Claie-aux-Moines	2019	20	58 480.00	3 440.00
Installation panneaux solaires Ancien collège	2020	15	96 980.00	7 460.00
Sentier public d'En Brit	2019	30	34 020.00	1 260.00
Réfection traversée Rte de Mollie-Margot	2021	30	1 100 550.00	37 950.00
Remplacement équipement cuisine du Forum	2021	15	189 000.00	13 500.00
Démolition Gavardes et construction hangar froid	2021	30	1 425 640.00	49 160.00
Véhicule voirie (Chargeur Schaeffer 6680T - 2019)	2020	5	48 000.00	16 000.00
<i>Arrondis</i>				-33.00
Sous-total 1 (Amortissements du patrimoine administratif) 230				711 700.00

Détail des amortissements comptables portés au budget 2022

Investissements	Dès l'année	Nombre d'années	Solde prévisible au 31.12.2021	Amortissements 2022
Construction déchetterie Gavardes - DECHETS	2016	30	2 098 848.00	87 452.00
<i>Arrondis</i>				48.00
Sous-total 2 (Amortissements du patrimoine administratif) 450				87 500.00
Collecteur E.U. "Le Château"	2003	30	12 870.00	1 170.00
Collecteur E.U. "La Taborne"	2004	30	128 400.00	10 700.00
Traversée du village (canalisations)	2007	30	370 500.00	24 700.00
Assainissement STEP - génie civil et équipements	2009	20	2 014 500.00	118 500.00
Assainissement collecteurs La Vaudèze	2010	30	304 200.00	16 900.00
Assainissement zone Martinet d'En-Haut	2011	30	99 940.00	5 260.00
Assainissement collecteur Séchaude-Pra Charbon	2013	30	430 500.00	20 500.00
Assainissement collecteur Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine	2018	30	773 500.00	29 750.00
Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701)	2018	30	125 320.00	4 820.00
Assainissement et remplacement conduite EU En Brit	2019	30	114 480.00	4 240.00
Assainissement carrefour des Alpes	2021	20	66 690.00	3 510.00
Assainissement Quartier de Tantérine	2022	30	71 400.00	2 380.00
<i>Arrondis</i>				-30.00
Sous-total 3 (Amortissements du patrimoine administratif - part épuration) 460				242 400.00
Réfection captage de la source des Cases	2003	30	42 350.00	3 850.00
Réfection pompage et canalisation La Planie	2004	30	189 600.00	15 800.00
Conduite EP rte de Pré la Pierre	2011	30	130 150.00	6 850.00
Conduite EP rte Nialin, Martinet et Eden-Roc	2012	30	294 000.00	14 700.00
Conduite EP rte de l'Ancienne Poste	2014	30	65 450.00	2 975.00
Réfection des captages du Renard et Bron	2015	30	241 500.00	10 500.00
Conduite EP rte de la Roche	2019	30	177 390.00	6 570.00
Remplacement conduite EP rte de Mollie-Margot	2018	30	301 600.00	11 600.00
Remplacement conduite EP traversée localité Rte de Mollie-Margot	2021	30	308 850.00	10 650.00
Mise en conformité réservoir des Planches	2022	30	532 000.00	17 830.00
				-25.00
Sous-total 4 (Amortissements du patrimoine administratif - part eau) 810				101 300.00
TOTAL DES AMORTISSEMENTS 2022				1 142 900.00

10. Postes de travail (pages vertes foncées)

POSTES DE TRAVAIL - Budget 2022

SECTION	NOM	FONCTION	EFFECTIF 31.12.2021	BUDGET 2022	BUDGET 2021	COMPTES 2020	ATTRIBUTION 2022	PART
Administration générale	Blanc J.	Organiste	1	TPV	TPV	TPV	580 Temples et cultes	100
	Feijoo C.	Secrétaire	1	70	70	70	110 Administration	90
							322 Refuge forestier	5
							357 Salle de spectacles	5
	Goyi I.	Secrétaire (dès le 01.10.2020)	1	70	70		110 Administration	65
							410 Service technique	35
	Jufer I. Kupferschmid F.	Secrétaire (jusqu'au 31.10.2020) Secrétaire (dès le 22.10.2020)	1	60	50	60	110 Administration	50
						322 Refuge forestier	10	
						357 Salle de spectacles	40	
Libal L.	Préposée de l'Office de la population	1	70	80	80	110 Administration	98	
						190 Informatique	2	
Pasche F.	Secrétaire (jusqu'au 31.08.2020)					70		
Schori I.	Secrétaire municipale	1	80	80	80	110 Administration	100	
Aff. culturelles et loisirs	Perreten S.	Assistante de bibliothèque	1	45	45	45	152 Bibliothèque	100
	Vermot F.	Bibliothécaire responsable	1	60	60	60	152 Bibliothèque	100
Bâtiments	Acaro W.	Concierge (dès le 01.06.2021)	1	100			350 Maison de commune	11
							352 Collège de Savigny	7
							357 Salle de spectacles	77
							580 Temples et cultes	5
	Cordey P.	Concierge	1	100	100	100	353 Groupe scolaire	88
							357 Salle de spectacles	12
	Lazic D.	Concierge	1	100	100	100	350 Maison de commune	60
							353 Groupe scolaire	40
	Lazic S.	Concierge principal	1	100	100	100	322 Refuge forestier	6
							352 Collège de Savigny	10
							353 Groupe scolaire	20
							354 Collège du Jorat	7
							357 Salle de spectacles	57
	Silva C.	Concierge (dès le 01.02.2020)	1	100	100	100	152 Bibliothèque	15
							170 Sports	17
						322 Refuge forestier	17	
						351 Agora	4	
						353 Groupe scolaire	37	
						357 Salle de spectacles	5	
						531 Service psychopédagogique	5	
	Thonney P.	Concierge (jusqu'au 31.05.2021)			100	100		

POSTES DE TRAVAIL - Budget 2022

SECTION	NOM	FONCTION	EFFECTIF 31.12.2021	BUDGET 2022	BUDGET 2021	COMPTES 2020	ATTRIBUTION 2022	PART	
Eaux	Bezençon D.	Ouvrier (dès le 01.06.2021)	1	100			460 Réseau égouts 810 Service des eaux	60 40	
	Ganière D.	Resp. du service des eaux (dès le 01.05.2020)	1	100	100		460 Réseau égouts 810 Service des eaux	60 40	
	Sanchez Giraldez J.	Ouvrier (jusqu'au 31.12.2021)			100	100	460 Réseau égouts 810 Service des eaux	60 40	
	Schaer C.	Resp. du service des eaux (jusqu'au 31.05.2020)				100			
Finances	Ehrbar C.	Aide-comptable	1	100	100	100	110 Administration 322 Refuge forestier 357 Salle de spectacles 410 Service technique	82 5 10 3	
	Pasche B.	Boursier communal	1	100	100	100	110 Administration 190 Informatique	90 10	
Service technique	Vaccarello M.	Technicien communal	1	100	100	100	410 Service technique 420 Aménagement du territoire	80 20	
Travaux	Anken S.	Ouvrier	1	100	100	100	431 Réseau routier 181 Abribus Claie-aux-Moines 460 Réseau égouts 810 Service des eaux	82 8 5 5	
	Cornut J.	Responsable de la déchetterie et huissier suppléant	1	100	100	100	450 Déchets	100	
	Feusi C.	Responsable du service de la voirie	1	100	100	100	431 Réseau routier 640 Inhumations	93 7	
	Gutmann M.	Responsable des espaces verts et huissier	1	100	100	100	440 Entretien parcs, promenades 101 Conseil communal	90 10	
	Lavanchy F.	Ouvrier	1	100	100	100	450 Déchets 431 Réseau routier	8 92	
	Marques P.	Ouvrier		1	100	100	100	181 Abribus Claie-aux-Moines 431 Réseau routier	2 90
								440 Entretien parcs, promenades	8
Totaux	Rapports à 100 % sans les TPV			20.6	20.6	20.7	= ETP (équivalents temps plein)		
Totaux	Nombre de postes (personnes) = effectif			24	24	25			

Remarques

1. TPV = temps partiel variable
2. Les colonnes "Budget" et "Comptes" indiquent la durée de travail
3. La colonne "Part" est la répartition de la durée du travail

11. Conclusions

En conséquence et au vu de ce qui précède, nous avons l'honneur, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de vous demander de prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE SAVIGNY

Vu le préavis municipal n° 04/2021 du 24 septembre 2021 ;
Ouï le rapport de la Commission des finances chargée de son étude ;
Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE

1. **D'adopter le budget 2022, tel que présenté.**
2. **De charger la Municipalité de le soumettre au Conseil d'Etat pour approbation.**

Au nom de la Municipalité de Savigny
La Syndique La Secrétaire

C. Weidmann Yenny

I. Schori

Préavis adopté par la Municipalité dans sa séance du 27 septembre 2021.

Déléguée municipale : Mme Chantal Weidmann Yenny, Syndique

Annexes :

- Plan des dépenses d'investissement 2022
- Graphiques budget 2022

Annexe 1 : Plan de dépenses d'investissement 2022

COMMUNE DE SAVIGNY
PLAN DES INVESTISSEMENTS 2022

PRÉAVIS		NATURE	MONTANT
5		<i>DÉPENSES</i>	1 860 000
50		INVESTISSEMENTS	1 860 000
501		OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT	960 000
501.1		Réseau d'eau potable	260 000
501.101		Renouvellement réseau EP - Rte des Miguettes (n° 10-20)	260 000
501.2		Réseau d'eaux usées	0
			0
501.3		ROUTES	700 000
501.301		Création d'un trottoir - Rte des Miguettes (n° 10-20)	360 000
501.302		Réfection de la chaussée - Rte des Miguettes (n° 10-20)	340 000
503		BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS	900 000
503.1		Bâtiments	900 000
503.101		Réaménagement des installations sportives - Complexe scolaire	900 000
506		MOBILIER, MACHINES ET VÉHICULES	0
			0

COMMUNE DE SAVIGNY
PLAN DES INVESTISSEMENTS 2022

PRÉAVIS		NATURE	MONTANT
	6	<i>RECETTES</i>	26 000
	61	PARTICIPATION DE TIERS	0
	619	Participations de tiers	0
	66	SUBVENTIONS	26 000
	661	Subventions du Canton	26 000

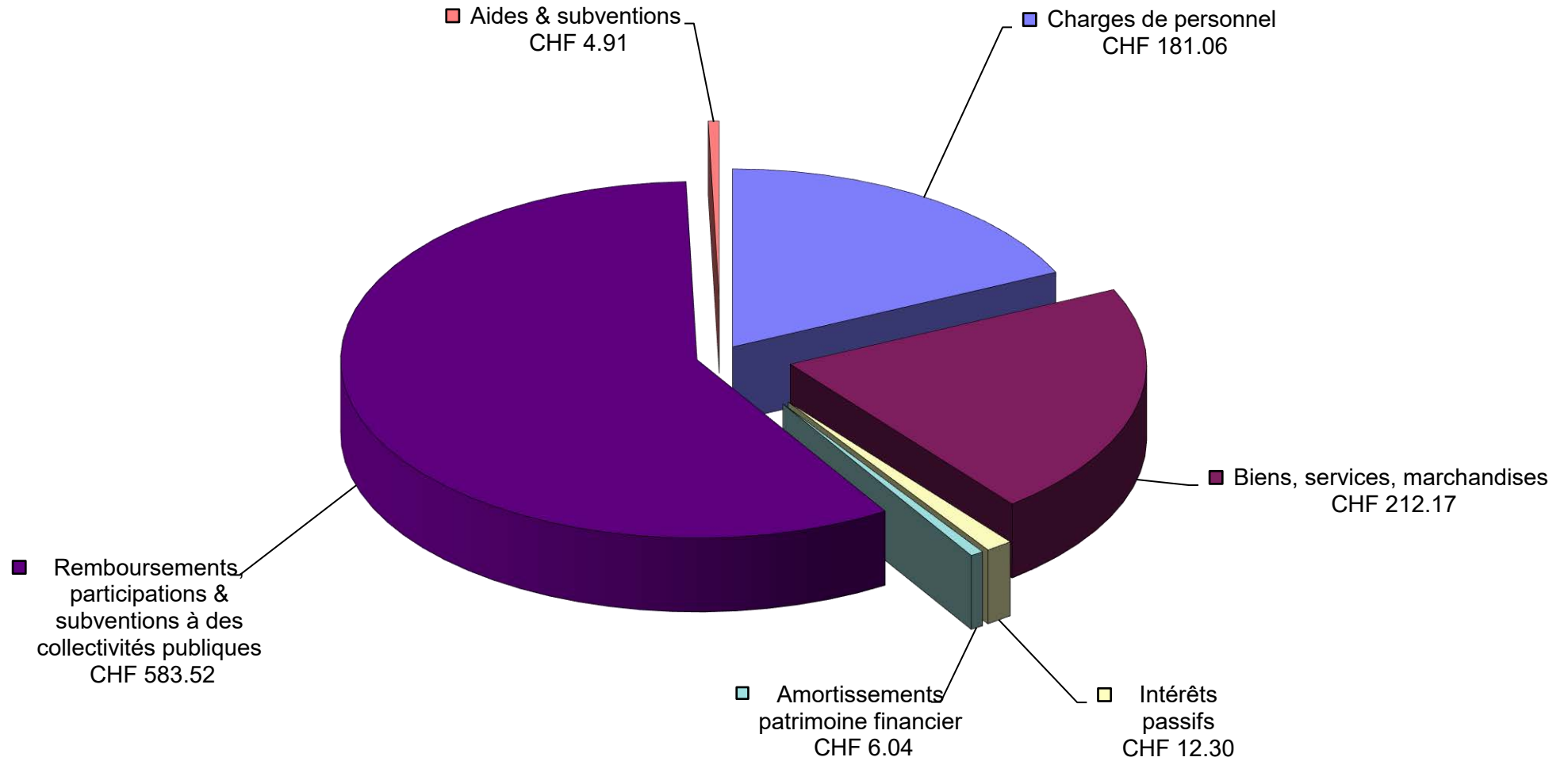
RÉCAPITULATION DES INVESTISSEMENTS

PRÉAVIS		NATURE	MONTANT
	5	<i>DÉPENSES</i>	
	50	INVESTISSEMENTS	1 860 000
	6	<i>RECETTES</i>	
	66	SUBVENTIONS	26 000
INVESTISSEMENTS NETS TOTAUX 2022			1 834 000

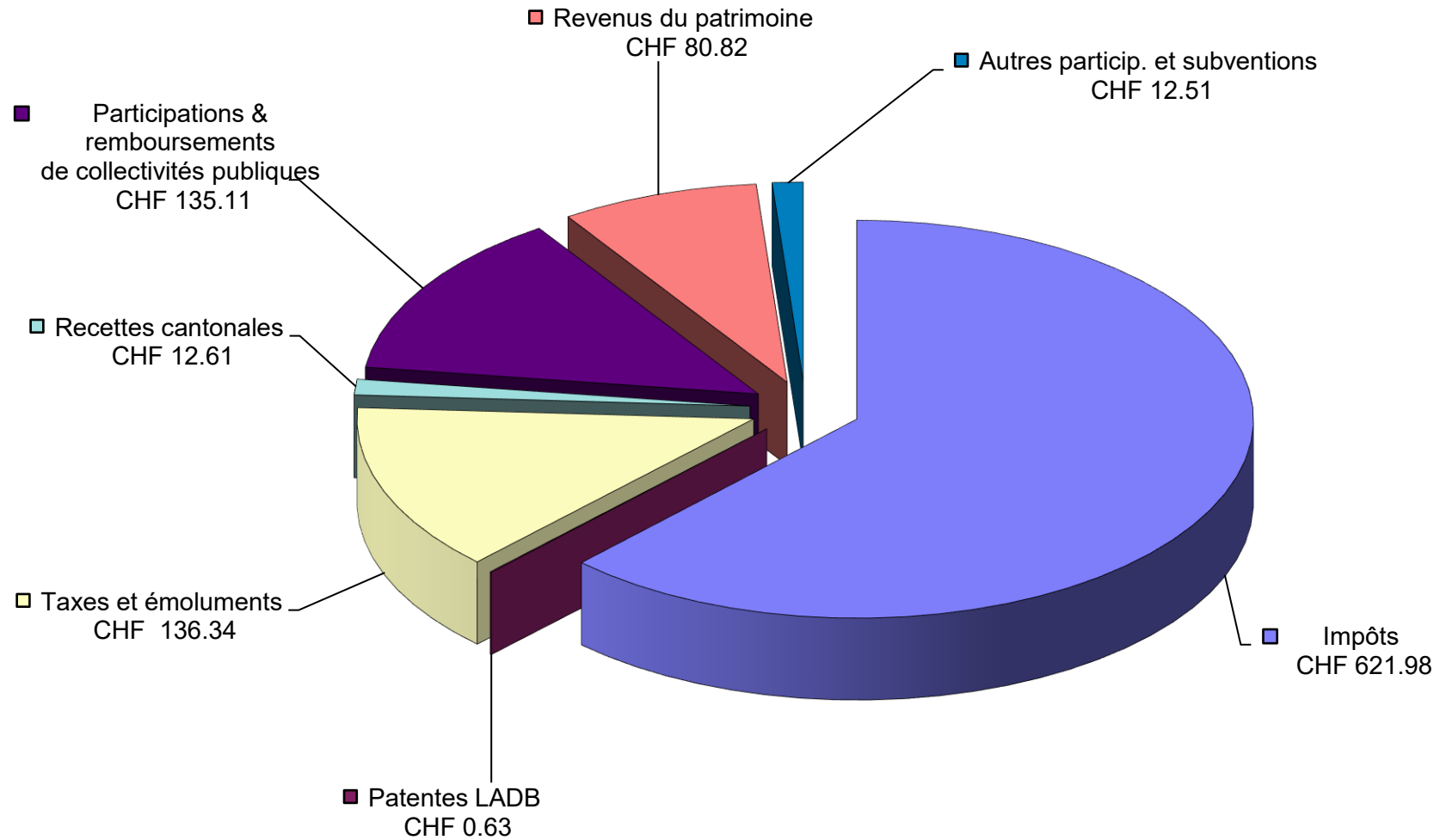
Annexe 2 : Graphiques budget 2022

CHARGES DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2022

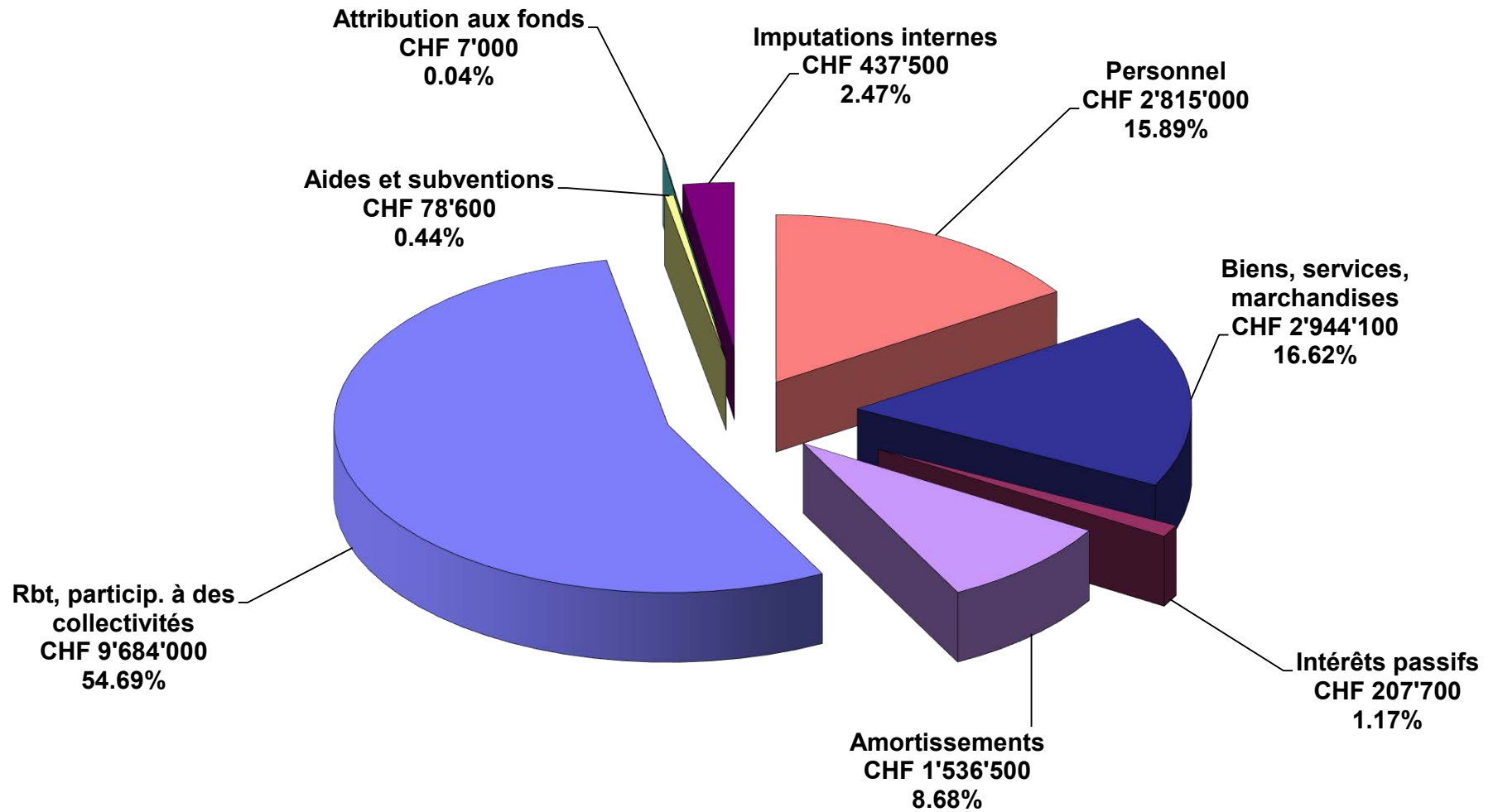
pour CHF 1'000.00 dépensés



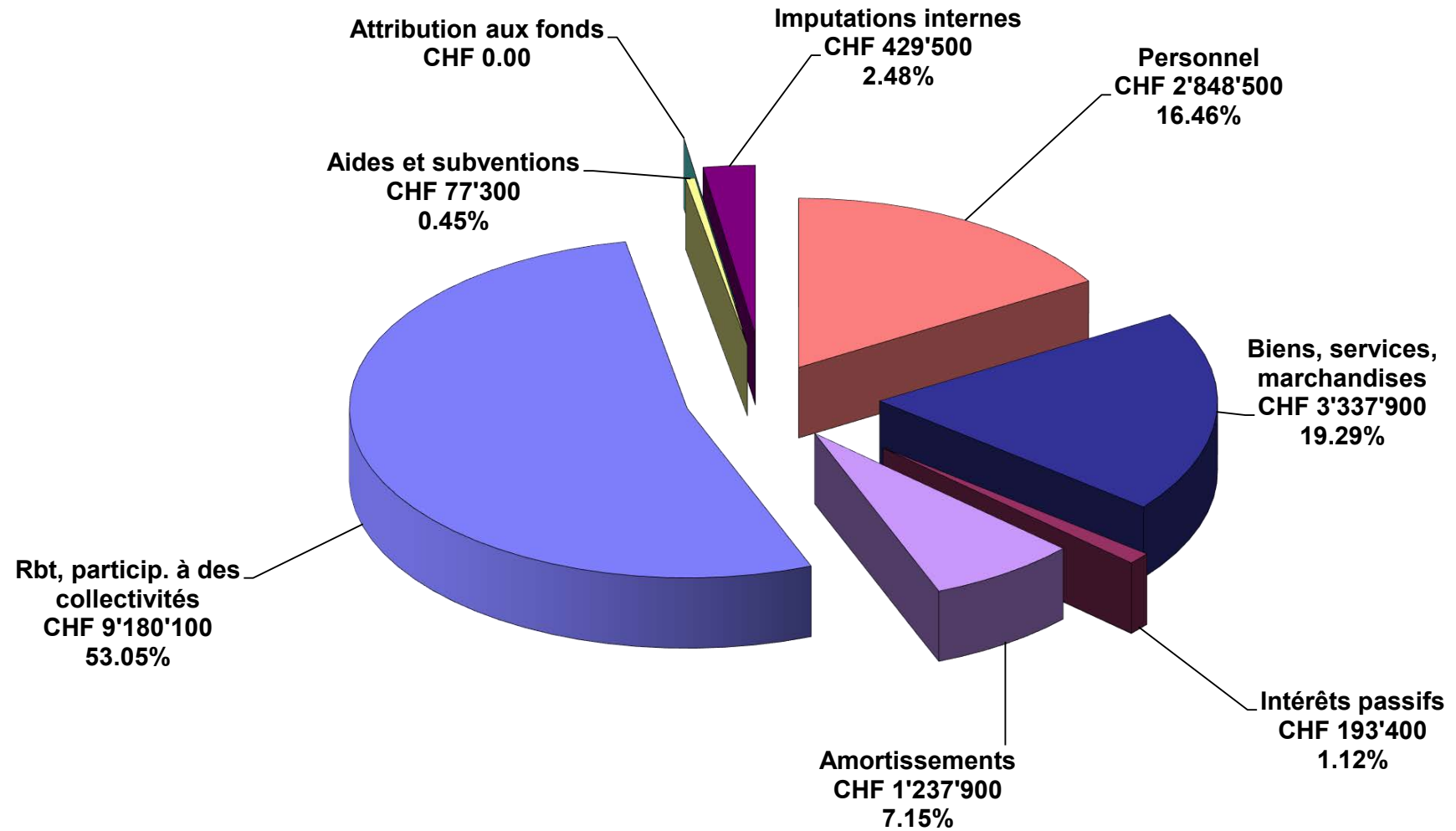
REVENUS DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2022 pour CHF 1'000.00 encaissés



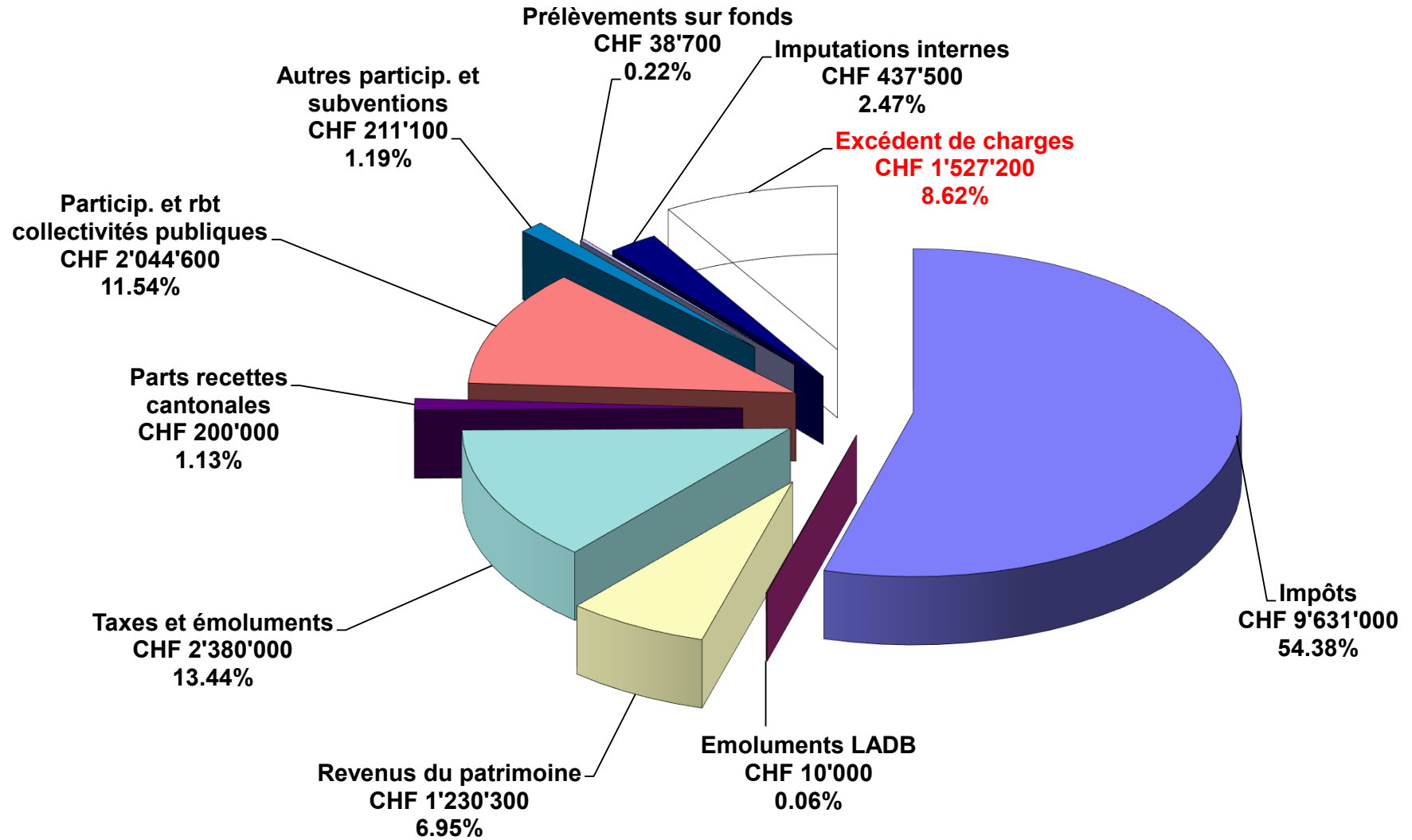
Charges totales budgétisées 2021 par nature



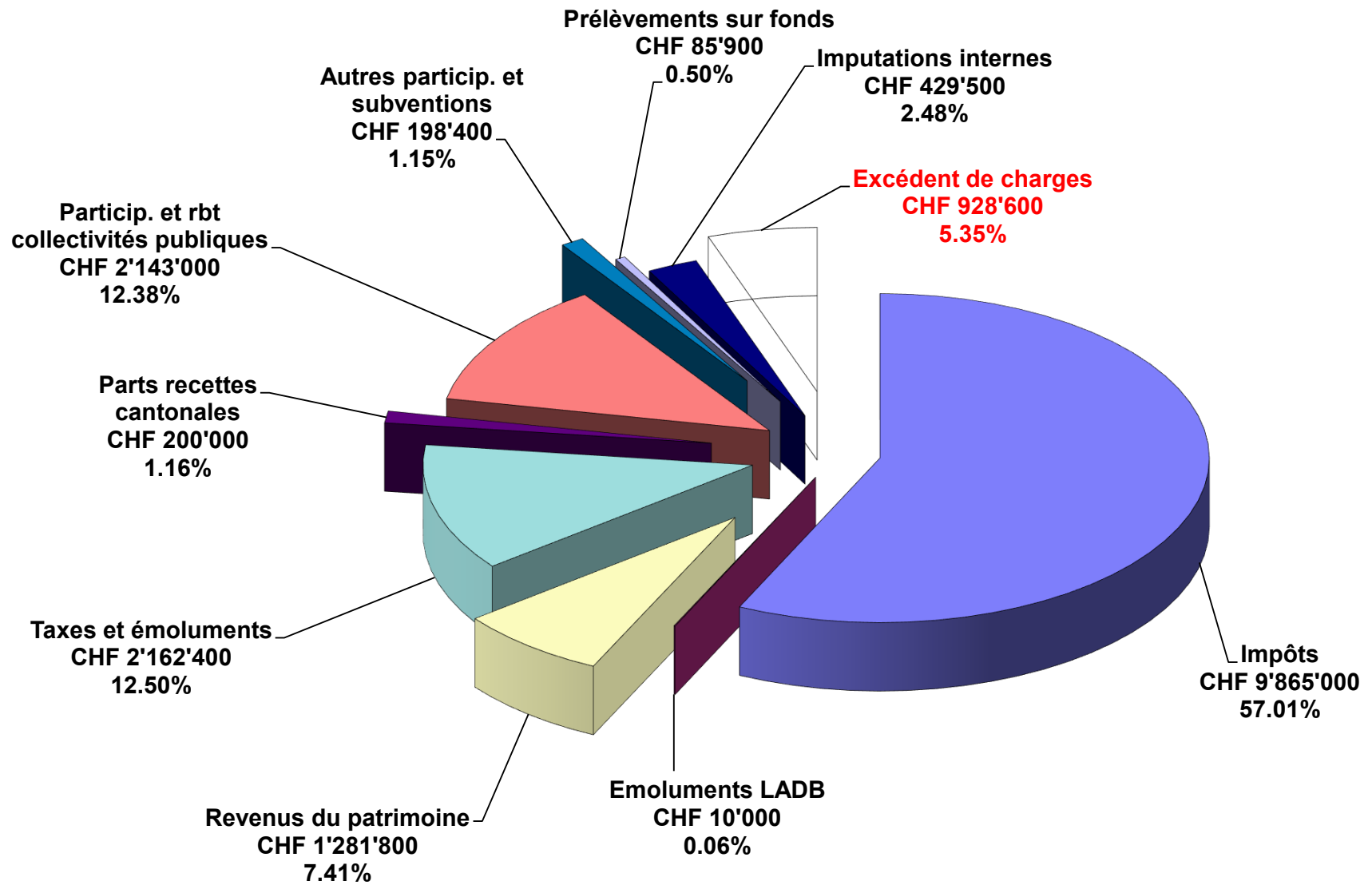
Charges totales budgétisées 2022 par nature



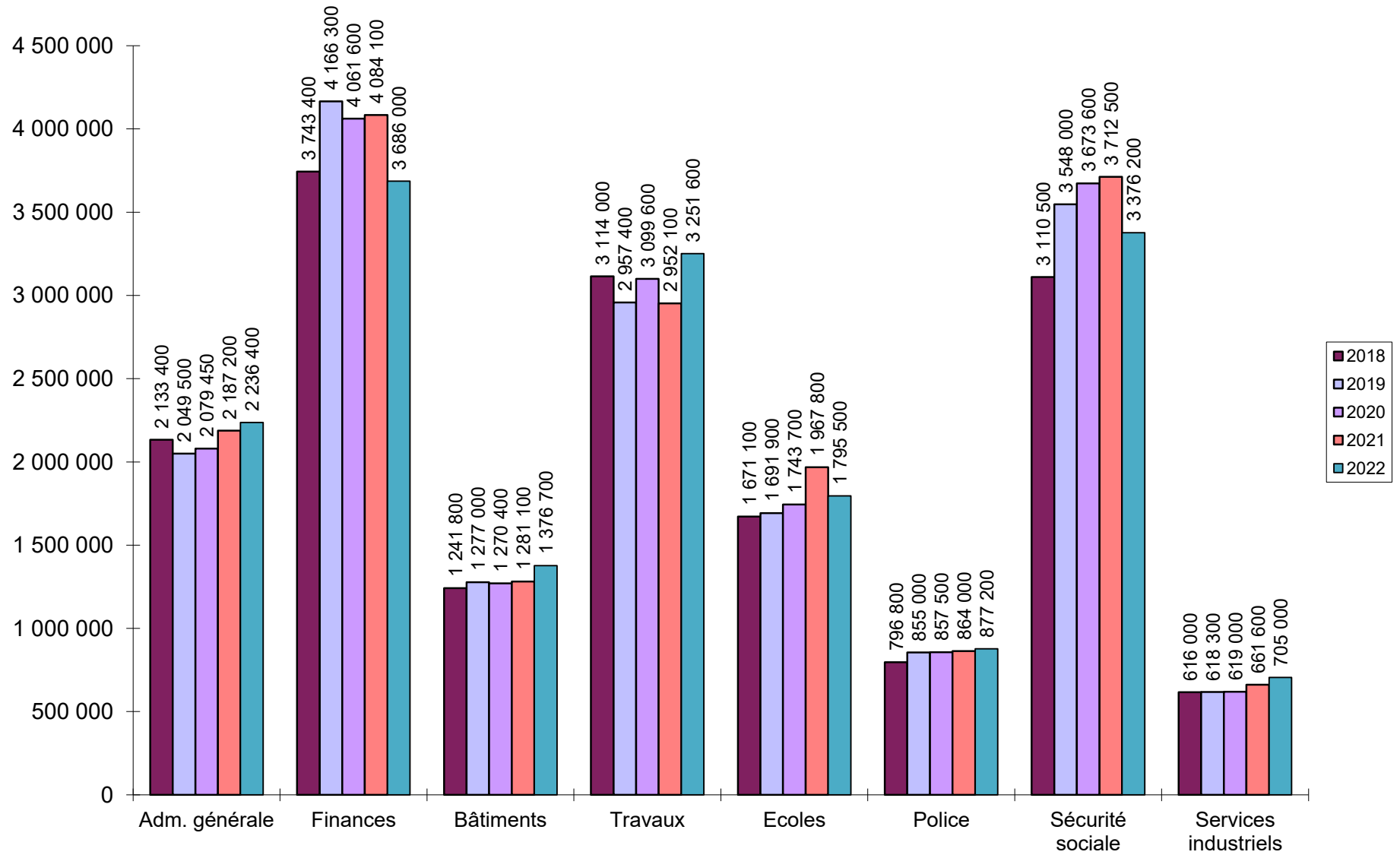
Revenus totaux budgétisés 2021 par nature



Revenus totaux budgétisés 2022 par nature



Evolution des charges budgétisées 2018 - 2022



Evolution des revenus budgétisés 2018 - 2022

