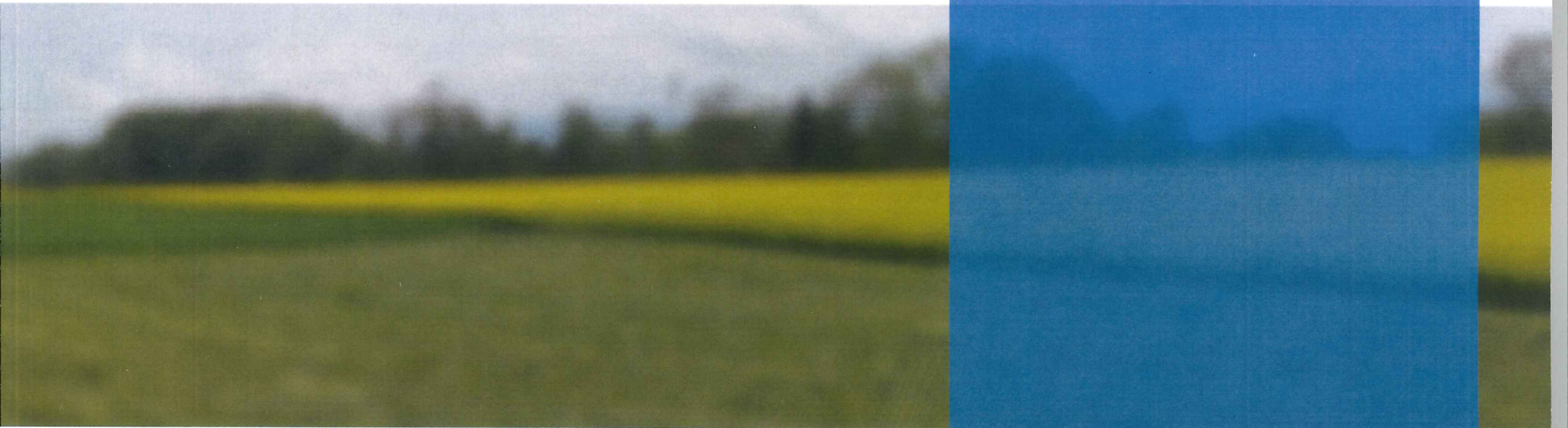




COMMUNE DE SAVIGNY



Comptes
2018



COMMUNE DE SAVIGNY

03/2019 / 20.04

Savigny, le 14 mars 2019

Au Conseil communal de
1073 Savigny

RAPPORT DE LA MUNICIPALITÉ **sur les comptes de l'exercice 2018**

Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la Loi du 28 février 1956 sur les communes (article 93c)
- du Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (article 34)
- du Règlement du 1^{er} février 2016 du Conseil communal (article 118)

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le présent rapport sur les comptes de la Bourse communale, arrêtés au 31 décembre 2018.

Le budget initial 2018 voté le 4 décembre 2017 par le Conseil communal mettait en évidence un excédent de charges de CHF 35'700.00, incluant CHF 1'531'200.00 d'amortissements du patrimoine administratif et CHF 119'000.00 de prélèvements sur les fonds de réserves.

L'examen des comptes vous permettra de constater que le résultat final, après amortissements obligatoires et attributions/prélèvements aux fonds de réserve (450, 460 et 810), laisse apparaître un **excédent de revenus** de CHF 1'366'107.26.

Ce résultat positif a permis de :

- créer une provision de **CHF 994'299.00** et d'alimenter le « fonds d'égalisation des péréquations » afin d'anticiper le décompte péréquatif 2018 (voir également les commentaires en page 4)
- virer le solde de **CHF 371'808.26** au « fonds d'égalisation des résultats ».

La marge d'autofinancement positive se monte à **CHF 2'697'729.47**.

La Municipalité invite les Conseillères et Conseillers à se rendre au chapitre I (page 4) afin de lire les principales explications de ce résultat.

Résultats comparés 2018 - 2017

	<u>Comptes 2018</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Comptes 2017</u>
Recettes ordinaires	CHF 17'525'475.26	CHF 15'818'600.00	CHF 16'859'179.43
<i>Dépenses ordinaires</i>	<i>CHF – 14'587'357.79</i>	<i>CHF – 14'440'900.00</i>	<i>CHF – 14'867'266.33</i>
Excédent de recettes (+) / de charges (-) ordinaires	CHF 2'938'117.47		CHF 1'991'913.10
<i>Décompte final péréquation 2017 (y compris facture sociale)</i>	<i>CHF - 248'325.00</i>		
Décompte Réforme policière 2017	CHF 7'937.00		
Décompte final péréquation 2016 (y compris facture sociale)			CHF 905'021.00
Excédent de recettes (+) / de charges (-) (autofinancement total)	CHF 2'697'729.47	CHF 1'377'700.00	CHF 2'896'934.10

Les tableaux des pages suivantes indiquent les marges d'autofinancement par centres de charges et détaillent les résultats des dicastères où des recettes sont affectées directement aux dépenses (épuration, défense contre l'incendie et service des eaux), ainsi que celui du compte de fonctionnement (charges courantes, revenus courants et provenant des impôts).

Résultat 2017 par centres de charges

	Total	Fonctionnement	Epuration	Eaux (S.I.)	Déchets
Marge d'autofinancement	CHF 2'896'934.10	CHF 2'585'812.76	CHF 336'302.53	CHF - 83'770.49	CHF 58'589.30
Amortissements	CHF - 1'308'393.40	CHF - 820'386.40	CHF - 317'580.00	CHF - 82'975.00	CHF - 87'452.00
Dissolution provision pertes s/déb.	CHF 13'010.50	CHF 13'010.50			
Résultat	CHF 1'601'551.20	CHF 1'778'436.86	CHF 18'722.53	CHF -166'745.49	CHF - 28'862.70
Attribution (+) / Prélèvement (-) à :					
Fonds de réserve	CHF - 176'885.66		CHF 18'722.53	CHF -166'745.49	CHF - 28'862.70
Fonds d'égalisation des résultats	CHF 1'345'400.51	CHF 1'345'400.51			
Fonds réserv. achat/entret/constr.futurs	CHF 500'000.00	CHF 500'000.00			
Prélèvements par fonds	CHF - 66'963.65	CHF - 66'963.65			

Résultat 2018 par centres de charges

	Total	Fonctionnement	Epuration	Eaux (S.I.)	Déchets
Marge d'autofinancement	CHF 2'697'729.47	CHF 2'209'950.42	CHF 300'404.76	CHF 146'666.15	CHF 40'708.14
Amortissements	CHF- 1'553'782.93	CHF- 1'030'444.35	CHF - 341'676.43	CHF - 94'210.15	CHF - 87'452.00
Dissolution provision pertes s/déb.	CHF 80'212.20	CHF 78'713.40	CHF 354.60	CHF 1'144.20	
Résultat	CHF 1'224'158.74	CHF 1'258'219.47	CHF - 40'917.07	CHF 53'600.20	CHF - 46'743.86
Attribution (+) / Prélèvement (-) à :					
Fonds de réserve	CHF - 34'060.73		CHF - 40'917.07	CHF 53'600.20	CHF - 46'743.86
Fonds d'égalisation des résultats	CHF 371'808.26	CHF 371'808.26			
Fonds d'égalisation péréquations	CHF 994'299.00	CHF 994'299.00			
Fonds réserv. achat/entret/constr.futurs	CHF 73'032.96	CHF 73'032.96			
Prélèvements par fonds	CHF - 180'920.75	CHF - 180'920.75			

Evolution des principaux fonds de réserve

Date	Fonds d'égalisation des résultats	Epuration	Eaux (S.I.)	Déchets
31.12.2014	CHF 1'512'100.82	CHF 460'303.59	CHF 687'249.64	
31.12.2015	CHF 424'431.21	CHF 412'634.48	CHF 442'237.34	CHF 158'873.34
31.12.2016	CHF 0.00	CHF 387'365.88	CHF 316'517.14	CHF 114'483.41
31.12.2017	CHF 1'237'321.67	CHF 406'088.41	CHF 149'771.65	CHF 168'912.71
31.12.2018	CHF 1'609'129.93	CHF 365'171.34	CHF 203'371.85	CHF 122'168.85

I. PRÉSENTATION DES COMPTES 2018

Le **bénéfice** avant provision de **CHF 1'366'107.26** des comptes communaux 2018 ainsi que la marge d'autofinancement de **CHF 2'697'729.47** doivent être analysés en tenant compte des éléments **exceptionnels** suivants :

Les recettes fiscales des personnes physiques et morales sont supérieures d'environ **CHF 396'000.00**.

Les prélèvements conjoncturels sont **supérieurs** de **CHF 1'090'830.00** par rapport au budget et se composent des droits de mutation, des gains immobiliers, des impôts sur les successions et donations et de l'impôt frontaliers. Nous rappelons que 50 % des trois premiers et 30 % du dernier servent à l'alimentation de la péréquation indirecte (facture sociale) Dès lors, **CHF 841'313.00** retourneront dans le décompte de la péréquation 2018.

Afin de limiter les fluctuations importantes liées à la péréquation directe et indirecte, la Municipalité a déjà évoqué en commission des finances et communiqué au Conseil communal, l'idée de créer un compte de provision appelé « Fonds d'égalisation des péréquations » (compte du bilan n° 9282.11). Suite aux chiffres déjà connus et évoqués ci-dessus, ce fonds a été alimenté à hauteur de **CHF 994'299.00** au 31 décembre 2018. Ce montant se compose de :

- CHF 601'379.00 pour la péréquation directe (compte de charge n° 220.3809.20)
- CHF 392'920.00 pour la péréquation indirecte (compte de charge n° 720.3809.30)

Le décompte péréquatif 2017 se monte à **CHF 3'533'620.00** (CHF 2'368'013.00 en 2016). Il se compose de :

1. Facture sociale : CHF 2'633'592.00
2. Péréquation directe CHF 733'025.00
3. Réforme policière CHF 167'003.00

Les acomptes 2017 se sont montés à CHF 3'293'233.00 ce qui laisse apparaître un solde en notre défaveur de CHF 240'387.00.

La Municipalité reste toujours vigilante sur les dépenses dites « maîtrisables » mais rappelle que le déficit prévu par le budget 2019 amendé par le Conseil se monte à CHF 901'200.00.

Les tableaux habituels de comparaison des variations par rapport au budget et les informations sur les principales différences sont présentés au chapitre III de cette brochure.

Ci-dessous, vous trouverez un résumé des rubriques des **impôts aléatoires**, relatives aux droits de mutations, aux impôts sur les successions et donations et aux gains immobiliers :

<u>Années</u>	Droits de mutations		Impôts sur les successions et donations		Gains immobiliers		<u>Total</u>
	<u>Budget</u>	<u>Comptes</u>	<u>Budget</u>	<u>Comptes</u>	<u>Budget</u>	<u>Comptes</u>	
2004	CHF 125'000.00	CHF 346'283.00	CHF 30'000.00	CHF 51'839.00	CHF 100'000.00	CHF 86'153.00	CHF 484'275.00
2005	CHF 125'000.00	CHF 244'935.00	CHF 35'000.00	CHF 38'689.00	CHF 100'000.00	CHF 104'286.00	CHF 387'910.00
2006	CHF 125'000.00	CHF 165'908.90	CHF 30'000.00	CHF 371'699.70	CHF 50'000.00	CHF 123'155.90	CHF 660'764.50
2007	CHF 125'000.00	CHF 373'509.50	CHF 30'000.00	CHF 38'489.50	CHF 100'000.00	CHF 243'599.80	CHF 655'598.80
2008	CHF 150'000.00	CHF 245'477.40	CHF 40'000.00	CHF 51'238.10	CHF 125'000.00	CHF 135'394.55	CHF 432'110.05
2009	CHF 200'000.00	CHF 236'367.55	CHF 40'000.00	CHF 8'731.70	CHF 150'000.00	CHF 230'375.60	CHF 475'474.85
2010	CHF 210'000.00	CHF 320'808.10	CHF 40'000.00	CHF 109'907.10	CHF 160'000.00	CHF 221'923.50	CHF 652'638.70
2011	CHF 220'000.00	CHF 343'053.10	CHF 40'000.00	CHF 66'031.60	CHF 160'000.00	CHF 196'872.90	CHF 605'957.60
2012	CHF 240'000.00	CHF 201'117.10	CHF 40'000.00	CHF 170'768.30	CHF 170'000.00	CHF 126'756.85	CHF 498'642.25
2013	CHF 250'000.00	CHF 296'189.00	CHF 50'000.00	CHF 40'153.20	CHF 170'000.00	CHF 264'455.55	CHF 600'797.75
2014	CHF 250'000.00	CHF 144'971.00	CHF 50'000.00	CHF 39'891.20	CHF 170'000.00	CHF 208'684.30	CHF 393'546.50
2015	CHF 250'000.00	CHF 286'887.65	CHF 50'000.00	CHF 228'645.40	CHF 170'000.00	CHF 303'108.80	CHF 818'641.85
2016	CHF 250'000.00	CHF 283'191.15	CHF 50'000.00	CHF 75'121.80	CHF 200'000.00	CHF 152'180.40	CHF 510'493.35
2017	CHF 250'000.00	CHF 296'514.60	CHF 50'000.00	CHF 573'197.40	CHF 200'000.00	CHF 277'460.05	CHF 1'147'172.05
2018	CHF 250'000.00	CHF 299'437.45	CHF 50'000.00	CHF 1'085'711.80	CHF 200'000.00	CHF 205'682.00	CHF 1'590'831.25

Résultat 2018

Voici le détail des opérations de bouclage :

Financements spéciaux

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve épuration	CHF -40'917.07	CHF - 78'300	CHF 18'722.53
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve déchets	CHF - 46'743.86	CHF - 40'700	CHF - 28'862.70
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve service des eaux	CHF 53'600.20	CHF 1'200.00	CHF - 166'745.49
Totaux	CHF - 34'060.73	CHF - 117'800.00	CHF - 176'885.66

Les amortissements légaux, obligatoires ou extraordinaires se décomposent comme suit :

Amortissements directs

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Maison de commune	CHF 245'231.00	CHF 245'231.00	CHF 245'231.00
Rénovation de l'Auberge communale	CHF 83'750.00	CHF 83'750.00	CHF 83'750.00
Traversée du village (aménagement)	CHF 38'200.00	CHF 38'200.00	CHF 38'200.00
Parcelles Rte de la Claie-aux-Moines 17	CHF 32'000.00	CHF 32'000.00	CHF 32'000.00
Construction déchetterie Gavardes – LOCAUX	CHF 21'863.00	CHF 21'863.00	CHF 21'863.00
Réfection Rtes de Chexbres et Lutry	CHF 8'710.00	CHF 8'710.00	CHF 8'710.00
Réfection système d'eau chaude Saint-Amour	CHF 18'850.00	CHF 18'850.00	CHF 18'850.00
Transformation classes spéciales complexe scolaire	CHF 28'250.00	CHF 27'700.00	CHF 28'360.45
Véhicule pour la voirie (Aebi VT 450)	CHF 55'160.00	CHF 55'160.00	CHF 55'160.00
Construction trottoir et réfection Rte du Grenet	CHF 26'993.50	CHF 38'300.00	
Construction trottoir Rte de la Roche		CHF 24'155.00	
Révision partielle PDCOM		CHF 69'000.00	
Réfection Rte d'Oron et bande mixte		CHF 26'000.00	
Aménagement aide à la traversée Rte de l'Ancienne Poste	CHF 6'957.00	CHF 7'330.00	
Installation réseau informatique complexe scolaire	CHF 12'250.00	CHF 12'197.25	CHF 12'437.65
Mise en conformité locaux Forum prescription incendie	CHF 7'780.00	CHF 9'840.00	CHF 7'774.30
Totaux	CHF 585'994.50	CHF 718'286.25	CHF 552'336.40

Amortissement DECHETS

Construction déchetterie Gavardes – DECHETS

Totaux

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
	CHF 87'452.00	CHF 87'452.00	CHF 87'452.00
	<u>CHF 87'452.00</u>	<u>CHF 87'452.00</u>	<u>CHF 87'452.00</u>

Amortissements EPURATION

Remplacement collecteur RC 762

Traversée du village (canalisations)

Collecteur EU La Taborne

Collecteur EU Le Château

Plan général d'évacuation des eaux (PGEE)

Assainissement STEP

Assainissement collecteurs La Vaudèze

Assainissement collecteur Séchaude-Pra Charbon

Assainissement zone Martinet d'En-Haut

Assainissement trois propriété Rte d'Oron

Assainissement collecteur Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine

Totaux

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
	CHF 7'600.00	CHF 7'600.00	CHF 7'950.00
	CHF 24'700.00	CHF 24'700.00	CHF 24'700.00
	CHF 10'700.00	CHF 10'700.00	CHF 10'700.00
	CHF 1'170.00	CHF 1'170.00	CHF 1'170.00
			CHF 10'400.00
	CHF 220'000.00	CHF 220'000.00	CHF 220'000.00
	CHF 16'900.00	CHF 16'900.00	CHF 16'900.00
	CHF 20'500.00	CHF 20'500.00	CHF 20'500.00
	CHF 5'260.00	CHF 5'260.00	CHF 5'260.00
	CHF 4'831.85	CHF 5'115.00	
	CHF 30'014.58	CHF 38'400.00	
	<u>CHF 341'676.43</u>	<u>CHF 350'345.00</u>	<u>CHF 317'580.00</u>

Amortissements EAUX

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Conduite RC 701	CHF 11'100.00	CHF 11'100.00	CHF 11'800.00
Réfection pompage et canalisation La Planie	CHF 15'800.00	CHF 15'800.00	CHF 15'800.00
Réfection captage de la source des Cases	CHF 3'850.00	CHF 3'850.00	CHF 3'850.00
Captage de Nazareth	CHF 16'500.00	CHF 16'500.00	CHF 16'500.00
Conduite EP Rte de Pré la Pierre	CHF 6'850.00	CHF 6'850.00	CHF 6'850.00
Conduite Rte de Nialin, du Martinet et d'Eden-Roc	CHF 14'700.00	CHF 14'700.00	CHF 14'700.00
Réfection des captages du Renard et de Bron	CHF 10'500.00	CHF 10'500.00	CHF 10'500.00
Remplacement conduite EP Rte de Mollie-Margot	CHF 11'935.15	CHF 14'815.00	
Conduite EP Rte de l'Ancienne Poste	CHF 2'975.00	CHF 2'975.00	CHF 2'975.00
Conduite EP Rte de la Roche		CHF 10'000.00	
Totaux	<u>CHF 94'210.15</u>	<u>CHF 107'090.00</u>	<u>CHF 82'975.00</u>

Amortissements Crédit cadre entretien bâtiments

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Crédit-cadre entretien bâtiments 2010-2014	CHF 72'850.00	CHF 72'850.00	CHF 72'850.00
Crédit-cadre entretien bâtiments 2015-2019	CHF 195'200.00	CHF 195'200.00	CHF 195'200.00
Totaux	<u>CHF 268'050.00</u>	<u>CHF 268'050.00</u>	<u>CHF 268'050.00</u>

Amortissement fonds subside Rte du Grenet
 Amortissement fonds subside ECA conduite Rte Mollie-Margot

Amortissement fonds subside Rte du Grenet	CHF 132'021.00		
Amortissement fonds subside ECA conduite Rte Mollie-Margot	CHF 44'378.85		
Totaux	<u>CHF 176'399.85</u>		

Total des amortissements

Total des amortissements	<u>CHF 1'553'782.93</u>	<u>CHF 1'531'223.25</u>	<u>CHF 1'308'393.40</u>
---------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	--------------------------------

En complément, nous vous présentons, ci-dessous.

Evolution de la capacité d'autofinancement et résultat financier

<u>Année</u>	<u>Dépenses ordinaires</u>	<u>Recettes ordinaires</u>	<u>Marge autofinancement</u>	<u>Amortiss. emprunts</u>	<u>Liquidités disponibles</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Nouveaux emprunts</u>	<u>Résultat financier</u>
2009	13'513'111	14'526'364	1'013'253	871'000	142'253	1'826'765	0	-1'684'512
2010	12'969'579	14'916'891	1'947'312	671'000	1'276'312	2'186'641	1'500'000	589'671
2011	12'813'730	13'993'308	1'179'578	746'000	433'578	772'888	0	-339'310
2012	13'633'320	14'287'140	653'820	2'246'000	-1'592'180	845'896	5'000'000	2'561'924
2013	14'659'555	17'311'671	2'652'116	996'000	1'656'116	2'228'855	0	-572'739
2014	15'964'203	15'942'240	- 21'963	1'776'000	-1'797'963	2'729'334	5'000'000	472'703
2015	15'550'436	15'619'818	69'382	1'770'000	-1'702'618	3'119'584	5'000'000	177'798
2016	15'033'591	15'626'697	593'106	1'680'000	-1'086'894	1'342'700	2'500'000	70'406
2017	14'867'266	17'764'200	2'896'934	1'605'000	1'291'934	2'292'037	0	-1'000'103
2018	14'835'683	17'533'412	2'697'729	1'680'000	1'017'729	504'760	0	512'969

Rapport intérêts de la dette - recettes fiscales

<u>Année</u>	<u>Intérêts de la dette</u>	<u>Recettes fiscales</u>	<u>Rapport en %</u>	<u>Coefficient d'impôt</u>
2009	457'969	8'703'607	5.26	72.0
2010	449'305	8'597'100	5.23	72.0
2011	441'999	7'081'048	6.24	66.0
2012	439'140	8'131'105	5.40	68.0
2013	397'081	9'639'920	4.12	68.0
2014	406'990	8'701'553	4.68	67.0
2015	426'537	8'337'807	5.12	67.0
2016	397'368	8'009'604	4.96	69.0
2017	372'594	8'861'409	4.20	69.0
2018	310'874	9'146'328	3.40	69.0



TABLE DES MATIÈRES

<u>CHAPITRES</u>	<u>NATURE</u>	<u>PAGES</u>
	Préambule	1 - 3
I	Présentation des comptes 2018 Flux de trésorerie 2018 / 2017	4 – 11
II	Comptes de fonctionnement (pages bleues)	1 - 19
III	Comptes de fonctionnement par nature comparés	1 - 12
IV	Détail des comptes 39 - 49	
V	Bilan (pages vertes) Bilans comparés	1 - 9
VI	Tableau des investissements (pages roses)	1 - 8
VII	Liste des immeubles et terrains communaux (pages blanches)	1 - 3
VIII	Relevé des titres / Liste des collaborations intercommunales (page grise)	
IX	Conclusions sur le contrôle des comptes (Fidinter SA)	
X	Conclusions de la Municipalité	
XI	Graphiques des charges et revenus, Ratios de financement	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	18'330'258.74	18'330'258.74	16'427'000.00	16'391'300.00 35'700.00	18'471'964.27	18'471'964.27
1	Administration générale	2'035'932.49	270'854.52 1'765'077.97	2'133'400.00	222'000.00 1'911'400.00	1'982'486.21	260'726.09 1'721'760.12
10	Autorités	372'216.60	7'358.33	384'800.00	8'400.00	377'834.50	10'480.00
101	Conseil communal	42'060.00		53'400.00		46'544.00	
3001.00	Jetons de présence	24'725.00		33'200.00		28'480.00	
3010.00	Traitement du personnel	9'934.60		10'100.00		9'698.65	
3030.00	Assurances sociales	854.05		1'000.00		848.70	
3040.00	Caisse de pension	1'500.60		1'600.00		1'838.05	
3050.00	Assurances de personnes	396.80		400.00		422.35	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'530.30		3'000.00			
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'118.65		4'100.00		5'256.25	
102	Municipalité	330'156.60	7'358.33	331'400.00	8'400.00	331'290.50	10'480.00
3001.01	Traitements des municipaux	250'000.20		250'000.00		250'000.00	
3030.00	Assurances sociales	21'471.05		21'800.00		21'857.05	
3040.00	Caisse de pension	34'608.00		34'600.00		34'608.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	24'077.35		25'000.00		24'825.05	
4361.10	Remboursement jetons de présence		7'358.33		8'400.00		10'480.00
11	Administration	1'017'153.04	116'348.59	1'100'700.00	109'500.00	957'323.23	120'242.04
110	Administration	1'012'746.24	116'348.59	1'093'000.00	109'500.00	948'977.58	120'242.04
3010.00	Traitement du personnel	498'416.55		491'400.00		491'061.35	
3030.00	Assurances sociales	42'147.50		46'700.00		42'887.05	
3040.00	Caisse de pension	80'111.35		79'800.00		76'781.35	
3050.00	Assurances de personnes	19'907.95		20'900.00		21'395.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'981.25		2'500.00		1'765.30	
3091.00	Frais de formation et supervision	3'812.75		7'500.00		3'058.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	8'137.95		4'000.00			
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	52'808.10		53'500.00		55'341.45	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	2'626.95		2'600.00		2'147.00	
3110.00	Achat de mobilier, matériel et machines	11'351.65		17'300.00		16'964.60	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	5'511.05		8'300.00		9'856.80	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	54'832.15		80'400.00		38'501.80	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	14'560.44		16'000.00		14'965.58	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	15'818.10		13'000.00		13'988.55	
3185.00	Honoraires et expertises	111'636.90		149'000.00		78'566.45	
3193.00	Cotisations	9'280.80		10'600.00		9'288.40	
3521.00	Participations diverses	58'574.80		71'800.00		57'378.50	
3659.00	Dons, aides et subventions	21'230.00		17'700.00		15'030.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		7'271.00		4'000.00		4'285.00
4312.00	Emoluments du contrôle des habitants		34'976.90		30'000.00		36'195.58
4361.00	Allocations pour perte de gain		1'561.20				
4659.00	Participation de tiers		36'539.49		39'500.00		43'761.46
4909.10	Imputation intérêts et frais		36'000.00		36'000.00		36'000.00
111	Registre civique, votations, élections	4'406.80		7'700.00		8'345.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'987.30		5'100.00		6'505.50	
3100.01	Imprimés votations, cartes civiques	1'000.00		1'300.00		1'000.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	419.50		1'300.00		840.15	
15	Affaires culturelles et loisirs	412'686.15	136'184.80	375'200.00	100'900.00	394'445.68	126'874.05
151	Affaires culturelles	186'121.45	2'376.50	177'500.00	2'500.00	175'672.63	2'134.50
3170.10	Participation ASFS	8'271.45		9'500.00		5'706.93	
3513.00	Fondation enseignement de la musique	31'844.00		31'200.00		27'846.00	
3523.00	Participation intercommunale	8'076.00		9'800.00		8'908.25	
3653.00	Aides et subventions	3'000.00		7'500.00		10'651.45	
3659.00	Dons, aides et subventions	38'250.00		35'000.00		38'050.00	
3904.00	Imputation loyer	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3909.00	Imputations internes diverses	92'180.00		80'000.00		80'010.00	
4909.70	Imputation internes annonces/publications		2'376.50		2'500.00		2'134.50
152	Bibliothèque intercommunale et scolaire	226'564.70	133'808.30	197'700.00	98'400.00	218'773.05	124'739.55
3010.00	Traitement du personnel	111'959.50		83'800.00		106'139.50	
3030.00	Assurances sociales	9'553.50		8'000.00		9'226.85	
3040.00	Caisse de pension	17'038.80		13'600.00		16'569.90	
3050.00	Assurances de personnes	4'294.80		3'600.00		4'622.30	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'502.85		2'800.00		1'151.30	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	23'827.55		24'000.00		23'230.45	
3103.00	Fournitures	3'412.75		3'500.00		4'051.20	
3112.00	Achat et entretien de mobilier	4'274.50		3'500.00		3'521.15	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3116.00	Achats de matériel spécialisé	2'677.30		5'000.00		2'560.60	
3123.00	Electricité	762.90		500.00		702.10	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	429.60		1'500.00		982.70	
3186.00	Assurances de choses	60.90		100.00		60.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'332.70		1'200.00		425.70	
3903.00	Imputation frais de chauffage	10'387.05		12'000.00		10'928.40	
3904.00	Imputation loyer	35'050.00		34'600.00		34'600.00	
4361.00	Allocations pour perte de gain		9'240.80				
4362.00	Recettes diverses		3'477.60		2'500.00		5'538.70
4659.00	Participation de tiers				49'600.00		47'027.15
4659.10	Participation de l'ASIJ		43'963.95		46'300.00		42'270.30
4659.20	Remboursement ch. salariales scolaires		30'747.75				29'903.40
4659.50	Participation Forel (Lavaux)		46'378.20				
17	Sports	68'968.45	10'962.80	77'000.00	3'200.00	94'972.05	3'130.00
170	Sports	68'968.45	10'962.80	77'000.00	3'200.00	94'972.05	3'130.00
3010.00	Traitement du personnel	13'633.05		13'300.00		12'929.90	
3030.00	Assurances sociales	1'133.85		1'300.00		1'130.95	
3040.00	Caisse de pension	2'128.20		2'200.00		1'913.15	
3050.00	Assurances de personnes	343.80		600.00		563.10	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			200.00		17.50	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'280.20		3'000.00		21'542.25	
3123.00	Electricité	3'768.70		3'000.00		3'034.50	
3124.00	Chauffage, achats combustible	3'174.80		3'000.00		2'997.25	
3141.00	Entretien du bâtiment	12'126.95		2'000.00		3'872.30	
3141.20	Entretien autres installations sportives	2'998.50		5'000.00		7'000.00	
3145.00	Entretien du terrain de football	4'412.40		18'500.00		16'445.90	
3186.00	Assurances de choses	524.65		600.00		550.40	
3189.00	Honoraires et frais divers	588.35		500.00		374.85	
3909.00	Imputations internes diverses	22'855.00		23'800.00		22'600.00	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		10'364.65		3'200.00		3'130.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		598.15				
18	Transports publics	164'908.25		195'700.00		157'910.75	
181	Abribus de la Claie-aux-Moines	10'952.55		12'200.00		13'111.30	
3010.00	Traitement du personnel	6'298.65		6'000.00		5'962.40	
3030.00	Assurances sociales	540.55		600.00		520.90	
3040.00	Caisse de pension	884.20		1'000.00		820.75	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.00	Assurances de personnes	251.60		300.00		259.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	13.25		100.00		10.40	
3123.00	Electricité	1'186.45		1'000.00		1'220.00	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	95.00		100.00		35.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'599.65		2'000.00		2'875.75	
3141.30	Entretien d'autres abribus			1'000.00		1'320.75	
3186.00	Assurances de choses	83.20		100.00		85.70	
182	Participation à des charges de trafic	153'955.70		183'500.00		144'799.45	
3517.00	Particip. déficit des transports publics	153'955.70		183'500.00		144'799.45	
2	Finances	4'863'254.42	14'136'969.35	3'743'400.00	12'261'500.00	5'658'019.82	14'017'790.72
		9'273'714.93		8'518'100.00		8'359'770.90	
21	Impôts, taxes, redevances	216'852.02	11'712'696.71	250'000.00	10'172'000.00	185'100.40	10'919'141.67
210	Impôts, taxes, redevances	216'852.02	11'712'696.71	250'000.00	10'172'000.00	185'100.40	10'919'141.67
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	8'875.07		15'000.00		8'317.36	
3187.00	Frais de perception des impôts	65'798.26		72'000.00		63'166.62	
3191.00	Impôts et taxes	2'178.13		1'000.00		943.02	
3290.00	Intérêts rémunérateurs	3'141.70		12'000.00		5'481.28	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons	136'858.86		150'000.00		107'192.12	
4001.00	Impôt sur le revenu		7'316'448.34		6'850'000.00		6'952'908.71
4002.00	Impôt sur la fortune		1'003'708.96		1'117'000.00		1'074'820.24
4003.00	Impôt à la source		292'090.10		250'000.00		284'176.94
4004.00	Impôt spécial des étrangers		49'142.50		55'000.00		69'312.25
4011.00	Impôt s/bénéfice des personnes morales		443'140.20		450'000.00		462'937.65
4012.00	Impôt s/capital des personnes morales		16'709.05		13'000.00		7'883.20
4013.00	Impôt compl. s/immeubles personnes mor.		25'088.65		15'000.00		9'369.60
4020.00	Impôt foncier		769'865.30		745'000.00		743'993.65
4040.00	Droits de mutation		299'437.45		250'000.00		296'514.60
4050.00	Impôts s/successions et donations		1'085'711.80		50'000.00		573'197.40
4061.00	Impôt sur les chiens		21'000.00		22'000.00		19'985.00
4066.00	Taxes communales diverses		8'008.70		4'000.00		1'270.15
4090.00	Impôt récupéré après défalcaton		8'701.46		40'000.00		35'729.54
4100.00	Emoluments LADB et vente de tabac		17'673.35		16'000.00		17'302.95
4300.00	Majoration s/acomptes prov. et intérêts		71'575.45		95'000.00		79'269.24
4411.00	Participation sur gains immobiliers		205'682.00		200'000.00		277'460.05
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.		78'713.40				13'010.50

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	3'171'116.83	2'247'872.79	2'507'100.00	2'089'500.00	2'807'132.51	3'098'649.05
220	Service financier	3'171'116.83	2'247'872.79	2'507'100.00	2'089'500.00	2'807'132.51	3'098'649.05
3210.00	Intérêts sur dettes à court terme	26.90		3'000.00		27.00	
3223.00	Intérêts sur dettes à moyen/long termes	310'873.93		351'800.00		372'593.51	
3529.00	Fonds de péréquation - alimentation	2'247'965.00		2'145'000.00		2'422'236.00	
3809.20	Allocation provision péréquation directe	601'379.00					
3909.10	Imputation intérêts et frais	10'872.00		7'300.00		12'276.00	
4220.00	Produit des capitaux du patr. financier		924.05		1'000.00		924.05
4529.00	Fonds de péréquation - retour		2'004'507.00		1'900'000.00		2'433'180.00
4690.00	Dons et legs		73'297.74				500'000.00
4909.10	Imputation intérêts et frais		169'144.00		188'500.00		164'545.00
23	Amortissements, reserves non-ventilees	1'475'285.57	176'399.85	986'300.00		2'665'786.91	
230	Amortissements, réserves non-ventilées	1'475'285.57	176'399.85	986'300.00		2'665'786.91	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	854'044.50		986'300.00		820'386.40	
3320.00	Amortissements suppl. patrimoine admin.	176'399.85					
3809.10	Attribution aux provisions et fonds de réserves	444'841.22				1'845'400.51	
4809.00	Prélèvement sur fonds divers		176'399.85				
3	Domaines et bâtiments	1'199'232.20	1'527'216.45	1'241'800.00	1'479'100.00	1'123'483.00	1'497'478.80
		327'984.25		237'300.00		373'995.80	
31	Terrains		58'683.65		52'100.00		58'683.65
310	Terrains		58'683.65		52'100.00		58'683.65
4232.00	Produit des locations		58'683.65		52'100.00		58'683.65
32	Forêts	209'690.45	123'944.15	204'500.00	114'500.00	169'802.15	140'877.60
321	Exploitation forestière	160'794.05	102'846.85	153'000.00	92'300.00	132'202.50	120'079.45
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		1'000.00		400.00	
3134.00	Achat de pépinières	4'469.55		4'000.00		2'351.20	
3142.10	Entretien des chemins forestiers	5'238.20		5'000.00		4'156.90	
3146.10	Exploitation des forêts (tiers)	78'450.50		60'000.00		59'271.80	
3146.30	Exploitation spéciale (ornements)	5'475.40		6'000.00		7'084.30	
3189.00	Honoraires et frais divers	2'575.90		5'000.00		1'119.55	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3528.00	Participation garde forestier de triage	35'410.40		30'000.00		25'000.00	
3528.10	Sylviculture	28'974.10		42'000.00		32'818.75	
4355.00	Vente de bois		87'747.45		75'300.00		104'775.55
4518.00	Subsides et rétrocessions		15'099.40		17'000.00		15'303.90
322	Refuge forestier	48'896.40	21'097.30	51'500.00	22'200.00	37'599.65	20'798.15
3010.00	Traitement du personnel	29'593.10		29'600.00		24'854.90	
3030.00	Assurances sociales	2'545.25		2'800.00		2'176.55	
3040.00	Caisse de pension	4'583.95		4'800.00		3'382.60	
3050.00	Assurances de personnes	1'052.10		1'300.00		1'082.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	181.90		200.00		105.85	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	2'207.00		2'200.00		30.60	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	180.00		1'600.00			
3123.00	Electricité	3'261.35		3'000.00		2'710.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'442.60		2'900.00		1'629.85	
3141.40	Entretien cabane A Paulet			1'000.00			
3186.00	Assurances de choses	476.60		600.00		501.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'372.55		1'500.00		1'124.25	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		14'150.00		15'000.00		14'075.00
4356.00	Contributions diverses		1'139.15		1'200.00		1'798.15
4361.00	Allocations pour perte de gain		598.15				
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		5'210.00		6'000.00		4'925.00
35	Bâtiments	989'541.75	1'344'588.65	1'037'300.00	1'312'500.00	953'680.85	1'297'917.55
350	Maison de Commune	138'187.80	59'039.65	141'300.00	56'700.00	137'339.85	58'265.00
3010.00	Traitement du personnel	47'758.25		50'400.00		47'280.05	
3030.00	Assurances sociales	4'354.50		4'800.00		3'984.05	
3040.00	Caisse de pension	6'912.70		8'200.00		6'725.20	
3050.00	Assurances de personnes	1'907.55		2'100.00		2'059.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	4'545.20		5'000.00		4'411.50	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	4'748.15		4'600.00		2'820.80	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	794.10		2'500.00		2'005.50	
3123.00	Electricité	10'131.75		12'000.00		11'412.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	26'482.75		26'000.00		25'813.60	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'432.80		1'500.00		1'882.45	
3141.00	Entretien du bâtiment	22'257.15		16'500.00		21'834.75	
3186.00	Assurances de choses	6'862.90		7'700.00		7'110.95	
4271.00	Produit des loyers		17'270.00		18'000.00		17'500.00
4271.10	Produit des loyers ASIJ		30'000.00		30'000.00		30'000.00

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'202.90				2'025.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		1'606.75				
4904.10	Imputation loyer Police Est Lausannois		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		3'160.00		3'900.00		3'940.00
351	Agora	44'433.45	186'109.20	55'300.00	188'900.00	33'761.70	188'129.00
3010.00	Traitement du personnel	3'085.00		3'100.00		4'865.65	
3030.00	Assurances sociales	266.95		300.00		355.80	
3040.00	Caisse de pension	500.65		500.00		606.30	
3050.00	Assurances de personnes	76.00		100.00		211.90	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	520.55		1'200.00			
3123.00	Electricité	3'478.30		8'000.00		3'288.45	
3124.00	Chauffage, achats combustible	4'243.95		7'000.00		6'854.20	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	680.45		1'000.00		342.35	
3141.00	Entretien du bâtiment	27'727.40		30'000.00		13'412.40	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	569.75		400.00		595.80	
3186.00	Assurances de choses	3'084.45		3'500.00		3'228.85	
4271.00	Produit des loyers		115'875.45		118'000.00		117'963.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		123.65				
4903.00	Imputation frais de chauffage		12'560.10		13'800.00		13'066.00
4904.00	Imputation loyer		57'550.00		57'100.00		57'100.00
352	Ancien Collège	156'170.25	183'579.50	148'300.00	179'000.00	183'219.05	177'562.50
3010.00	Traitement du personnel	60'023.95		57'600.00		64'430.40	
3030.00	Assurances sociales	4'887.20		5'500.00		4'983.95	
3040.00	Caisse de pension	8'459.95		9'400.00		7'735.15	
3050.00	Assurances de personnes	2'515.60		2'400.00		2'805.90	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		500.00		94.40	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	2'318.55		2'000.00		463.70	
3113.10	Achat mobilier et équip. villa maîtres			2'500.00		12.95	
3123.00	Electricité	8'521.15		7'000.00		8'932.85	
3123.10	Electricité villa des maîtres	2'163.55		2'500.00		2'259.60	
3124.00	Chauffage, achats combustible	21'947.50		20'000.00		9'830.50	
3124.10	Chauffage villa des maîtres	4'951.35		5'000.00		4'277.20	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	6'130.65		4'000.00		5'425.50	
3141.00	Entretien du bâtiment	12'144.35		10'000.00		47'537.15	
3141.50	Entretien du bâtiment villa maîtres	6'248.50		5'000.00		10'998.55	
3149.00	Entretien et exploitation congélateur	6'001.35		4'500.00		3'757.70	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	83.00					

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Assurances de choses	3'858.60		4'500.00		4'023.55	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	5'715.00		5'900.00		5'650.00	
4271.00	Produit des loyers		56'080.00		57'100.00		57'580.00
4271.20	Produit des loyers APERO		114'905.40		114'900.00		109'199.40
4273.00	Produit du congélateur		6'997.50		7'000.00		7'132.50
4361.00	Allocations pour perte de gain		370.80				
4363.00	Participations de tiers		5'225.80				3'650.60
353	Groupe scolaire Domaine de l'Auberge	326'507.25	675'798.40	347'900.00	666'100.00	296'553.95	659'113.90
3010.00	Traitement du personnel	149'226.40		153'400.00		131'437.35	
3030.00	Assurances sociales	12'399.90		14'600.00		11'536.90	
3040.00	Caisse de pension	21'311.90		24'900.00		18'280.10	
3050.00	Assurances de personnes	5'759.70		6'500.00		5'724.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	901.25		2'000.00		304.20	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	10'044.35		11'500.00		12'489.45	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	2'185.70		3'000.00		1'956.80	
3123.00	Electricité	19'609.15		25'000.00		21'514.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	29'345.90		35'000.00		26'023.35	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	5'767.30		6'000.00		3'025.80	
3141.00	Entretien du bâtiment	20'027.95		18'000.00		16'390.15	
3141.60	Entretien de la salle de gym	16'047.85		13'000.00		13'625.20	
3186.00	Assurances de choses	8'579.90		9'700.00		8'946.30	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
4271.00	Produit des loyers		20'920.20		20'000.00		19'420.20
4271.10	Produit des loyers ASIJ		631'094.80		630'000.00		623'788.70
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		5'340.00		6'000.00		5'095.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		1'653.80				
4363.00	Participations de tiers		1'249.60				
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		15'540.00		10'100.00		10'810.00
354	Collège du Jorat	19'122.95	39'720.00	22'800.00	34'500.00	14'173.20	30'420.00
3010.00	Traitement du personnel	6'031.20		6'100.00		5'751.05	
3030.00	Assurances sociales	511.25		600.00		503.05	
3040.00	Caisse de pension	823.70		1'000.00		868.00	
3050.00	Assurances de personnes	323.55		300.00		250.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux			1'500.00			
3123.00	Electricité	2'037.60		2'000.00		1'382.30	
3124.00	Chauffage, achats combustible	3'858.85		5'300.00		1'478.65	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	180.00		200.00		160.00	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Entretien du bâtiment	2'796.75		3'000.00		1'873.95	
3186.00	Assurances de choses	987.70		1'300.00		1'031.50	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'372.35		1'300.00		874.25	
4271.00	Produit des loyers		39'720.00		29'500.00		30'420.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses				5'000.00		
357	Salle de spectacles FORUM	296'748.95	181'141.90	312'000.00	168'100.00	280'922.80	165'227.15
3010.00	Traitement du personnel	143'645.95		143'300.00		138'100.90	
3030.00	Assurances sociales	12'166.90		13'600.00		10'530.35	
3040.00	Caisse de pension	20'731.75		23'300.00		17'658.35	
3050.00	Assurances de personnes	6'351.60		6'100.00		6'014.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'070.90		1'500.00		1'411.65	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	27'837.30		31'000.00		8'912.65	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	4'006.05		5'000.00		11'335.80	
3123.00	Electricité	14'309.55		18'000.00		13'795.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	21'564.65		25'000.00		21'582.75	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	3'911.70		4'000.00		3'286.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	26'082.00		23'000.00		31'666.00	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	2'124.80		3'200.00		3'020.85	
3186.00	Assurances de choses	12'945.80		15'000.00		13'607.40	
4271.00	Produit des loyers		5'760.00		5'800.00		6'210.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		64'150.00		62'000.00		48'570.00
4356.10	Facturation prest. diverses (cuisine)		3'096.95		2'000.00		2'485.65
4356.20	Facturation prest. diverses (nettoyages)		760.00		2'000.00		2'020.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		668.60				
4362.10	PPE - Remboursement de charges		27'458.95		22'600.00		36'906.50
4363.00	Participations de tiers		2'277.40		5'000.00		
4904.00	Imputation loyer		8'700.00		8'700.00		8'700.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		68'270.00		60'000.00		60'335.00
358	Ancienne gendarmerie	2'311.75	14'400.00	3'900.00	14'400.00	1'194.25	14'400.00
3124.00	Chauffage, achats combustible	754.15		2'000.00		429.60	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'202.45		1'500.00		393.40	
3186.00	Assurances de choses	355.15		400.00		371.25	
4271.00	Produit des loyers		14'400.00		14'400.00		14'400.00
359	Ancien central	6'059.35	4'800.00	5'800.00	4'800.00	6'516.05	4'800.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3123.00	Electricité	3'481.15		2'000.00		2'998.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	339.75		1'500.00		1'264.30	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Téléphones et frais administratifs	882.95		900.00		892.20	
3186.00	Assurances de choses	155.50		200.00		161.50	
4271.00	Produit des loyers		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4	Travaux	2'969'723.68	1'647'334.43	3'114'000.00	1'770'200.00	3'095'358.04	1'677'118.89
			1'322'389.25		1'343'800.00		1'418'239.15
41	Service technique	207'357.45	28'964.85	200'800.00	13'000.00	159'502.00	28'186.00
410	Service technique	207'357.45	28'964.85	200'800.00	13'000.00	159'502.00	28'186.00
3010.00	Traitement du personnel	107'361.15		105'500.00		98'692.95	
3030.00	Assurances sociales	9'220.85		10'000.00		8'627.65	
3040.00	Caisse de pension	17'586.85		17'100.00		16'000.55	
3050.00	Assurances de personnes	4'288.25		4'500.00		4'298.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	486.10		1'000.00		646.50	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'767.15		10'000.00		9'591.50	
3189.00	Honoraires et frais divers	55'270.60		50'200.00		19'510.35	
3909.70	Imputation internes annonces/publications	2'376.50		2'500.00		2'134.50	
4310.00	Emoluments		28'964.85		13'000.00		28'186.00
42	Urbanisme	122'328.70		145'700.00	45'000.00	98'821.35	20'161.95
420	Aménagement du territoire	122'328.70		145'700.00	45'000.00	98'821.35	20'161.95
3010.00	Traitement du personnel	23'179.00		23'200.00		38'962.30	
3030.00	Assurances sociales	1'990.70		2'200.00		3'406.50	
3040.00	Caisse de pension	3'868.20		3'800.00		6'413.00	
3050.00	Assurances de personnes	925.80		1'000.00		1'696.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	187.15		500.00		215.60	
3189.00	Honoraires et frais divers	92'177.85		115'000.00		48'127.15	
4360.00	Participations de tiers				45'000.00		20'161.95
43	Routes	993'214.70	63'497.15	1'019'300.00	60'500.00	1'131'221.95	24'501.25
431	Réseau routier	871'999.10	63'497.15	914'800.00	60'500.00	1'021'500.50	24'501.25
3010.00	Traitement du personnel	264'120.80		261'000.00		251'526.40	
3030.00	Assurances sociales	22'254.00		24'800.00		21'991.90	
3040.00	Caisse de pension	38'150.20		42'400.00		38'764.70	
3050.00	Assurances de personnes	10'549.60		11'100.00		10'953.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	3'619.20		5'000.00		7'947.85	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	17'159.55		16'000.00		38'882.95	
3124.00	Chauffage, achats combustible	15'844.20		18'000.00		17'633.65	
3135.00	Achat de matières premières (sel)	15'421.85		15'000.00		16'848.35	
3142.00	Entretien du réseau routier	211'638.10		220'000.00		231'774.50	
3143.00	Entretien de la signalisation routière	28'092.60		30'000.00		20'528.75	
3144.00	Entretien des canalisations et des grilles	19'544.15		20'000.00		20'719.85	
3147.00	Entretien des cours d'eau	51'424.05		20'000.00		8'521.45	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	47'508.90		50'000.00		44'862.45	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'040.15		1'500.00		1'323.45	
3186.00	Assurances de choses	9'347.10		10'000.00		7'580.40	
3188.90	Déblaiement de la neige	89'582.55		150'000.00		262'766.60	
3189.00	Honoraires et frais divers	26'702.10		20'000.00		18'873.45	
4310.00	Emoluments				500.00		
4361.00	Allocations pour perte de gain		4'534.00				2'814.70
4363.00	Participations de tiers		24'475.95		30'000.00		18'444.25
4517.00	Subventions cantonales		34'487.20		30'000.00		3'242.30
432	Eclairage public	56'574.05		68'000.00		59'327.45	
3123.00	Electricité	34'593.00		38'000.00		35'925.20	
3143.10	Entretien et amélioration du réseau	21'981.05		30'000.00		23'402.25	
433	Locaux voirie	15'364.30		17'600.00		14'868.00	
3123.00	Electricité	4'726.25		3'000.00		2'592.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	59.60		2'500.00		453.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	719.65		2'000.00		1'896.25	
3186.00	Assurances de choses	1'158.80		1'400.00		1'225.85	
3904.00	Imputation loyer	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
435	Bâtiment des Gavardes	49'277.25		18'900.00		35'526.00	
3123.00	Electricité	164.20		1'000.00		291.25	
3124.00	Chauffage, achats combustible	663.20		5'000.00		1'957.45	
3141.00	Entretien du bâtiment	177.05		2'000.00		2'680.40	
3186.00	Assurances de choses	772.20		900.00		816.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	47'500.60		10'000.00		29'780.00	
44	Parcs et promenades	145'820.40	53'870.00	151'500.00	55'000.00	155'093.05	53'550.00
440	Parcs, promenades et cimetière	145'820.40	53'870.00	151'500.00	55'000.00	155'093.05	53'550.00
3010.00	Traitement du personnel	89'202.20		90'400.00		88'037.45	
3030.00	Assurances sociales	7'661.75		8'600.00		7'696.90	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	13'845.60		14'700.00		13'492.50	
3050.00	Assurances de personnes	3'562.95		3'800.00		3'833.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	206.10		500.00		381.95	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	9'654.95		10'000.00		5'676.10	
3134.10	Approvisionnement domaines et jardins	13'576.00		14'000.00		22'265.70	
3145.10	Entretien du cimetière	4'093.65		4'500.00		7'936.85	
3145.20	Entretien des places de jeux	4'017.20		5'000.00		5'771.65	
4909.10	Imputation intérêts et frais		22'855.00		23'800.00		22'600.00
4909.50	Imputation entretien des espaces verts		31'015.00		31'200.00		30'950.00
45	Traitement des déchets	631'187.50	631'187.50	681'200.00	681'200.00	658'359.25	658'359.25
450	Ordures ménagères et déchets	631'187.50	631'187.50	681'200.00	681'200.00	658'359.25	658'359.25
3010.00	Traitement du personnel	83'715.50		83'400.00		81'964.30	
3030.00	Assurances sociales	7'190.70		7'900.00		7'166.40	
3040.00	Caisse de pension	12'459.50		13'500.00		12'081.35	
3050.00	Assurances de personnes	3'343.80		3'500.00		3'569.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	695.60		1'000.00		408.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	2'813.95		10'000.00		1'323.45	
3123.00	Electricité	5'161.35		5'000.00		5'315.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'007.00		3'000.00		3'537.95	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'128.20		1'000.00		999.95	
3186.00	Assurances de choses	2'751.45		3'100.00		2'876.90	
3188.00	Frais de transport et ramassage ordures (OM)	67'002.55		75'000.00		71'097.95	
3188.10	Frais de transport du verre	5'059.95		5'000.00		4'743.00	
3188.20	Frais de transport du papier/carton	14'869.95		14'000.00		12'629.00	
3188.30	Frais de transport du métal	5'440.00		6'000.00		5'862.40	
3188.50	Frais transports des déchets spéciaux	10'013.05		11'000.00		10'462.15	
3188.60	Frais de transport des déchets encombrants	29'194.95		28'000.00		31'967.00	
3188.70	Frais de transport du bois	14'920.00		12'000.00		12'840.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	17'225.90		20'000.00		20'201.35	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	87'452.00		87'500.00		87'452.00	
3526.00	Frais d'élimination des ordures (OM)	64'190.40		90'000.00		81'861.80	
3526.10	Frais d'élimination du verre	33.00				572.90	
3526.40	Frais d'éliminat. matières compostables	54'409.15		85'000.00		75'828.70	
3526.50	Frais d'élimination des déchets spéciaux	6'781.65		4'000.00		3'423.20	
3526.60	Frais d'éliminations des déchets encombrants	49'110.45		30'000.00		38'206.00	
3526.70	Frais d'élimination du bois	30'873.45		30'000.00		28'123.95	
3909.10	Imputation intérêts et frais	52'344.00		52'300.00		53'845.00	
4271.50	Produit des loyers garage		22'284.15		33'400.00		17'592.75

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4342.10	Taxe de base		320'555.88		315'000.00		314'358.24
4354.00	Vente de matériaux récupérés		47'598.88		45'000.00		51'250.07
4359.00	Recettes diverses		2'049.00		3'800.00		1'953.29
4361.00	Allocations pour perte de gain		2'327.00				
4363.10	Frais facturés lors du ramassage déchets				200.00		
4526.00	Taxe au sac		150'257.95		220'000.00		218'863.31
4526.10	Participation de Pully		33'123.12		20'000.00		21'572.69
4526.20	Participation de Bourg-en-Lavaux		3'714.16		2'000.00		2'188.70
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		46'743.86		40'700.00		28'862.70
4909.10	Imputation intérêts et frais		2'533.50		1'100.00		1'717.50
46	Traitements des eaux	869'814.93	869'814.93	915'500.00	915'500.00	892'360.44	892'360.44
460	Réseau d'égouts et d'épuration	869'814.93	869'814.93	915'500.00	915'500.00	892'360.44	892'360.44
3010.00	Traitement du personnel		99'525.05		99'700.00		98'624.75
3030.00	Assurances sociales		8'977.95		9'500.00		8'622.80
3040.00	Caisse de pension		15'035.00		16'200.00		14'807.30
3050.00	Assurances de personnes		3'975.25		4'200.00		4'295.05
3060.00	Indemnisation et remboursement frais		1'384.95		1'500.00		1'933.25
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.		5'341.05		8'500.00		9'878.00
3123.00	Electricité		56'504.60		60'000.00		57'193.15
3124.00	Chauffage, achats combustible		1'406.85		2'000.00		1'462.65
3141.70	Entretien et exploitation de la STEP		137'300.00		150'000.00		194'988.61
3144.10	Entretien du réseau et amélioration		38'053.00		35'000.00		25'320.95
3144.30	Entretien canalisations - eaux pluviales				5'000.00		64.05
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines		1'787.80		2'000.00		2'147.95
3182.00	Téléphones et frais administratifs		1'630.15		1'000.00		1'049.80
3186.00	Assurances de choses		4'596.25		5'200.00		4'823.50
3189.00	Honoraires et frais divers		21'250.70		25'000.00		3'374.20
3191.00	Impôts et taxes		28'053.00		28'300.00		28'179.00
3301.00	Dégrèvements et défalcatons		916.90				392.90
3310.00	Amortissements patrimoine administratif		341'676.43		350'300.00		317'580.00
3811.00	Attribution aux fonds de réserve						18'722.53
3909.10	Imputation intérêts et frais		102'400.00		112'100.00		98'900.00
4341.00	Taxes de raccordement		18'408.41		85'000.00		87'553.78
4342.00	Taxe quantitative sur eau consommée		466'151.05		430'000.00		462'529.72
4342.10	Taxe de base		141'890.98		130'000.00		140'788.86
4342.20	Taxe de base s/surface construite au sol		193'437.47		188'000.00		191'528.23
4361.00	Allocations pour perte de gain		2'563.85				1'618.95
4651.00	Subsides et rétrocessions						2'529.90

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.		354.60				
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		40'917.07		78'300.00		
4909.10	Imputation intérêts et frais		6'091.50		4'200.00		5'811.00
5	Instruction publique et cultes	1'596'189.35	26'949.25	1'671'100.00	27'500.00	1'631'474.30	26'630.40
			1'569'240.10		1'643'600.00		1'604'843.90
52	Enseignement	1'529'269.50		1'600'000.00		1'551'405.55	
525	Association scolaire inter. Jorat (ASIJ)	1'529'269.50		1'600'000.00		1'551'405.55	
3522.00	Participation à l'ASIJ	1'529'269.50		1'600'000.00		1'551'405.55	
53	Service psychopedagogique	26'949.25	26'949.25	27'400.00	27'500.00	26'630.40	26'630.40
531	Service psychopédagogique	26'949.25	26'949.25	27'400.00	27'500.00	26'630.40	26'630.40
3010.00	Traitement du personnel	3'856.25		3'900.00		3'726.25	
3030.00	Assurances sociales	333.80		400.00		326.65	
3040.00	Caisse de pension	625.90		600.00		548.70	
3050.00	Assurances de personnes	95.00		200.00		162.30	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			100.00			
3123.00	Electricité	418.50		500.00		328.40	
3186.00	Assurances de choses	15.10		100.00		15.10	
3520.00	Participation plate-forme régionale	1'431.65		1'800.00		1'385.40	
3903.00	Imputation frais de chauffage	2'173.05		1'800.00		2'137.60	
3904.00	Imputation loyer	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4659.10	Participation de l'ASIJ		26'949.25		27'500.00		26'630.40
54	Orientation scolaire et professionnelle	3'335.20		3'500.00		3'127.95	
540	Orientation scolaire et professionnelle	3'335.20		3'500.00		3'127.95	
3522.10	Participation orient. scol. et profess.	3'335.20		3'500.00		3'127.95	
58	Temples et cultes	36'635.40		40'200.00		50'310.40	
580	Paroisse et Eglise de Savigny	22'765.15		29'200.00		41'741.15	
3010.00	Traitement du personnel	12'049.95		11'600.00		19'904.70	
3030.00	Assurances sociales	991.65		1'100.00		1'739.60	
3040.00	Caisse de pension	562.00		1'900.00		1'785.15	
3050.00	Assurances de personnes	481.30		500.00		866.85	

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	280.90		1'500.00		2'042.90	
3123.00	Electricité	1'035.75		1'400.00		827.25	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'214.55		6'000.00		944.50	
3130.00	Fournitures pour cultes	200.00		200.00		200.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'120.55		2'000.00		10'512.75	
3186.00	Assurances de choses	1'828.50		2'000.00		1'917.45	
581	Autres Paroisses	13'870.25		11'000.00		8'569.25	
3652.00	Subvention paroisse catholique	10'956.25		8'000.00		7'012.25	
3652.10	Subvention paroisse langue allemande	2'914.00		3'000.00		1'557.00	
6	Police	799'069.15	86'994.29	796'800.00	15'000.00	843'667.05	149'128.32
			712'074.86		781'800.00		694'538.73
61	Service de police	620'237.10	64'598.29	621'800.00		673'966.90	55'817.26
612	Engagement	620'237.10	64'598.29	621'800.00		673'966.90	55'817.26
3185.00	Honoraires et expertises	1'456.10		2'000.00		2'346.90	
3511.00	Part péréquative réforme policière VD	150'421.00		150'000.00		174'940.00	
3521.10	Participation Police Est Lausannois	463'560.00		465'000.00		491'880.00	
3904.00	Imputation loyer	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
4511.00	Remboursement réforme policière		7'937.00				32'478.00
4521.00	Remboursement Police Est Lausannois		56'661.29				23'339.26
63	Police sanitaire	4'031.15	1'033.70	4'000.00	1'000.00	4'066.35	670.35
630	Police sanitaire	4'031.15	1'033.70	4'000.00	1'000.00	4'066.35	670.35
3524.00	Incinération des déchets carnés	4'031.15		4'000.00		4'066.35	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		1'033.70		1'000.00		670.35
64	Service des inhumations	9'936.50	1'700.00	14'400.00	2'000.00	12'061.85	2'200.00
640	Inhumations	9'936.50	1'700.00	14'400.00	2'000.00	12'061.85	2'200.00
3010.00	Traitement du personnel	6'954.30		7'100.00		6'789.20	
3030.00	Assurances sociales	597.10		700.00		593.40	
3040.00	Caisse de pension	1'050.00		1'200.00		1'286.05	
3050.00	Assurances de personnes	277.75		300.00		295.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	3.75		100.00			

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.00	Honoraires et frais divers	1'053.60		5'000.00		3'097.55	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		1'700.00		2'000.00		2'200.00
65	Defense contre l'incendie	84'820.00	4'303.80	80'600.00	2'000.00	79'927.25	13'886.70
650	Corps des sapeurs-pompiers	84'820.00	4'303.80	80'600.00	2'000.00	79'927.25	13'886.70
3013.10	Solde des interventions	3'071.00		5'000.00		750.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	193.80		200.00		57.15	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	355.20		400.00		320.10	
3521.20	Participation SDIS Coeur de Lavaux	81'200.00		75'000.00		78'800.00	
4363.00	Participations de tiers		3'620.00		2'000.00		1'127.25
4521.10	Remboursement participations SDIS		683.80				12'759.45
66	Protection civile	80'044.40	15'358.50	76'000.00	10'000.00	73'644.70	76'554.01
660	Corps de la protection civile	80'044.40	15'358.50	76'000.00	10'000.00	73'644.70	76'554.01
3156.00	Frais d'exploitation centre PCi et abris	6'139.50		2'000.00		1'174.70	
3186.00	Assurances de choses	1'742.15		2'000.00		1'827.20	
3189.00	Honoraires et frais divers	562.75		1'000.00		1'192.80	
3521.30	Participation à des charges régionales	71'600.00		71'000.00		69'450.00	
4512.00	Subsides et rétrocessions		10'837.60		10'000.00		9'590.36
4818.00	Prélèvements sur fonds		4'520.90				66'963.65
7	Sécurité sociale	4'237'717.60	4'800.60	3'110'500.00		3'505'472.80	211'088.00
			4'232'917.00		3'110'500.00		3'294'384.80
71	Service social	350'168.60		345'000.00		343'290.15	
710	Service social	350'168.60		345'000.00		343'290.15	
3665.00	Aide et subvention communales	345'240.00		341'000.00		339'510.00	
3665.10	Aide et subvention taxe au sac	4'928.60		4'000.00		3'780.15	
72	Prevoyance sociale	3'160'605.00	4'800.60	2'055'500.00		2'510'930.65	211'088.00
720	Prévoyance sociale	3'160'605.00	4'800.60	2'055'500.00		2'510'930.65	211'088.00
3515.00	Participation à des charges cantonales	2'715'625.00		2'000'000.00		2'460'361.00	
3521.40	Participation agence ass. sociales AAS	52'060.00		50'500.00		47'780.00	
3665.00	Aide et subvention communales			5'000.00		2'789.65	
3809.30	Allocation provision facture sociale	392'920.00					

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4515.00	Remboursement participations cantonales						203'668.00
4525.00	Remboursement participations régionales		4'800.60				7'420.00
73	Sante publique	726'944.00		710'000.00		651'252.00	
730	Santé publique, petite enfance et jeunesse	726'944.00		710'000.00		651'252.00	
3515.10	Accueil de jour des enfants (FAJE)	16'760.00		17'000.00		16'380.00	
3525.00	Participation au réseau APERO	402'240.00		393'000.00		327'600.00	
3654.00	Subvention pour la santé publique AVASAD	307'944.00		300'000.00		307'272.00	
8	Services industriels	629'139.85	629'139.85	616'000.00	616'000.00	632'003.05	632'003.05
81	Service des eaux	629'139.85	629'139.85	616'000.00	616'000.00	632'003.05	632'003.05
810	Service des eaux	629'139.85	629'139.85	616'000.00	616'000.00	632'003.05	632'003.05
3010.00	Traitement du personnel	65'987.00		66'200.00		65'749.85	
3030.00	Assurances sociales	5'668.35		6'300.00		5'748.15	
3040.00	Caisse de pension	9'965.80		10'800.00		9'871.85	
3050.00	Assurances de personnes	2'635.65		2'800.00		2'863.35	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'551.30		2'000.00		2'977.60	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	10'339.20		10'000.00		20'068.80	
3114.10	Achat / révision de compteurs	6'036.65		25'000.00		24'505.85	
3121.00	Achat d'eau	186'168.85		150'000.00		215'623.00	
3123.00	Electricité	12'056.30		18'000.00		16'833.60	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'406.85		2'000.00		1'462.70	
3141.10	Entretien des pompages et réservoirs	15'402.10		25'000.00		20'312.55	
3144.20	Entretien du réseau et des captages	81'846.20		80'000.00		70'226.00	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	1'787.75		4'000.00		2'112.00	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	3'287.00		3'500.00		3'289.00	
3186.00	Assurances de choses	1'791.20		2'000.00		2'028.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	24'651.20		40'000.00		37'129.25	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons	348.10				425.60	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	94'210.15		107'100.00		82'975.00	
3811.00	Attribution aux fonds de réserve	53'600.20		1'200.00			
3909.10	Imputation intérêts et frais	50'400.00		60'100.00		47'800.00	
4341.00	Taxes de raccordement		9'459.51		14'000.00		33'454.04
4342.50	Taxe annuelle de base		81'916.00		135'000.00		
4342.60	Taxe annuelle unité locative (UL)		57'024.00		35'000.00		
4351.00	Vente d'eau		422'953.89		380'000.00		400'157.67

Commune de Savigny - Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4351.10	Produit de la location des compteurs		52'534.00		50'000.00		19'630.00
4356.00	Contributions diverses		216.00				6'238.10
4361.00	Allocations pour perte de gain		1'645.25				1'030.25
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						166'745.49
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.		1'144.20				
4909.10	Imputation intérêts et frais		2'247.00		2'000.00		4'747.50

III

Charges et revenus par nature avec comparaisons Comptes - Budget



Détail de la nature 301 - Personnel administratif et d'exploitation

Genre de salaire	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
Administratif (3010)						
<i>Salaires</i> ¹	661'490.90		652'800.00		651'869.65	
<i>Indemnités, allocations et primes</i>	0.00		0.00		0.00	
<i>Heures supplémentaires</i>	220.70	661'711.60	0.00	652'800.00	227.45	652'097.10
Technique (3010)						
<i>Salaires</i> ¹	1'144'560.50		1'105'802.00		1'110'079.05	
<i>Indemnités, allocations et primes</i>	23'303.75		26'498.00		20'367.85	
<i>Heures supplémentaires</i>	5'981.55	1'173'845.80	15'000.00	1'147'300.00	13'946.25	1'144'393.15
Soldes services de police / du feu (3013)		3'071.00		5'000.00		750.00
Total de la nature 301		1'838'628.40		1'805'100.00		1'797'240.25

¹ dont CHF 27'492.00 compensés par nos assurances.



Charges par nature avec écarts

Comptes 2017	N°	Libellé	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	3	CHARGES				
2'694'038.10	30	CHARGES DE PERSONNEL	2'739'010.50	2'759'700	- 20'689.50	- 0.75 %
278'480.00	300	Autorités et commissions	274'725.20	283'200	- 8'474.80	- 2.99 %
1'797'240.25	301	Personnel administratif et d'exploitation	1'838'628.40	1'805'100	+ 33'528.40	+ 1.86 %
176'462.10	303	Assurances sociales	177'719.30	193'100	- 15'380.70	- 7.97 %
302'838.45	304	Caisse de pensions	312'744.80	327'100	- 14'355.20	- 4.39 %
78'245.90	305	Assurances de personnes	73'316.40	76'500	- 3'183.60	- 4.16 %
57'713.40	306	Indemnisation et remboursement de frais	49'925.70	63'200	- 13'274.30	- 21.00 %
3'058.00	309	Autres charges des autorités et du personnel	11'950.70	11'500	+ 450.70	+ 3.92 %
2'787'283.57	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'648'311.45	2'860'100	- 211'788.55	- 7.40 %
100'617.85	310	Imprimés et fournitures de bureau	97'561.15	99'000	- 1'438.85	- 1.45 %
186'994.90	311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	126'051.65	178'400	- 52'348.35	- 29.34 %
531'438.80	312	Achat d'eau, d'énergie et de combustible	510'653.35	524'900	- 14'246.65	- 2.71 %
55'822.40	313	Autres de fournitures et marchandises	51'865.30	50'000	+ 1'865.30	+ 3.73 %
914'605.91	314	Entretien des immeubles et routes	875'036.05	862'900	+ 12'136.05	+ 1.41 %
60'474.00	315	Entretien d'objets mobiliers et installations techniques	63'090.20	66'700	- 3'609.80	- 5.41 %
44'208.73	317	Réceptions et manifestations	63'103.60	89'900	- 26'796.40	- 29.81 %
854'710.56	318	Honoraires et prestations de service	821'438.22	948'400	- 126'961.78	- 13.39 %
38'410.42	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	39'511.93	39'900	- 388.07	- 0.97 %
378'101.79	32	INTERETS PASSIFS	314'042.53	366'800	- 52'757.47	- 14.38 %
27.00	321	Intérêts des dettes à court terme	26.90	3'000	- 2'973.10	- 99.10 %
372'593.51	322	Intérêts des dettes à long terme	310'873.93	351'800	- 40'926.07	- 11.63 %
5'481.28	329	Autres intérêts	3'141.70	12'000	- 8'858.30	
8'174'179.75	35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES	8'261'731.60	7'583'100	+ 678'631.60	+ 8.95 %
2'824'326.45	351	Canton	3'068'605.70	2'381'700	+ 686'905.70	+ 28.84 %
5'349'853.30	352	Communes et associations de communes	5'193'125.90	5'201'400	- 8'274.10	- 0.16 %

Marge autofinancement CHF 2'697'729.47



Charges par nature avec écarts

Comptes 2017	N°	Libellé	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
725'652.50	36	AIDES ET SUBVENTIONS	734'462.85	721'200	+ 13'262.85	+ 1.84 %
379'572.70	365	Aides et subventions à des institutions privées	384'294.25	371'200	+ 13'094.25	+ 3.53 %
346'079.80	366	Aides individuelles	350'168.60	350'000	+ 168.60	+ 0.05 %
108'010.62	33	AMORTISSEMENTS	138'123.86	150'000	- 11'876.14	- 7.92 %
108'010.62	330	Amortissements du patrimoine financier	138'123.86	150'000	- 11'876.14	- 7.92 %
14'867'266.33		TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	14'835'682.79	14'440'900	+ 394'782.79	+ 2.73 %
1'308'393.40	33	AMORTISSEMENTS	1'553'782.93	1'531'200	+ 22'582.93	+ 1.47 %
1'308'393.40	331	Amortissements du patrimoine administratif	1'377'383.08	1'531'200	- 153'816.92	- 10.05 %
0.00	332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	176'399.85			
1'864'123.04	38	ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	1'492'740.42	1'200	+ 1'491'540.42	
1'845'400.51	380	Attribution aux provisions et fonds de réserve	1'439'140.22		+ 1'439'140.22	
18'722.53	381	Attribution aux financements spéciaux	53'600.20	1'200	+ 52'400.20	
18'039'782.77		TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATURE	17'882'206.14	15'973'300	+ 1'908'906.14	+ 11.95 %
432'181.50	39	IMPUTATIONS INTERNES	448'052.60	453'700	- 5'647.40	- 1.24 %
432'181.50	390	Imputations internes	448'052.60	453'700	- 5'647.40	- 1.24 %
18'471'964.27		TOTAL GENERAL DES CHARGES	18'330'258.74	16'427'000	+ 1'903'258.74	+ 11.59 %

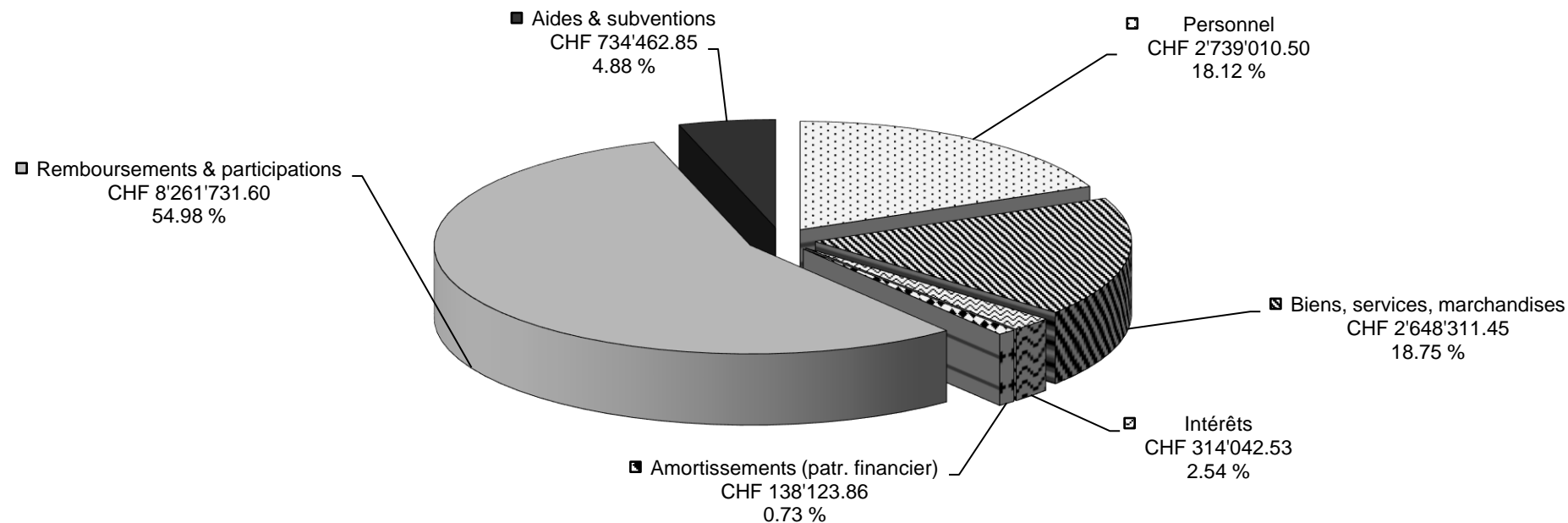


Vous trouverez ci-après la présentation chiffrée à laquelle nous avons fait allusion au chapitre I de la présente brochure.

Nous nous permettons d'apporter les précisions suivantes :

CHARGES D'EXPLOITATION 2018

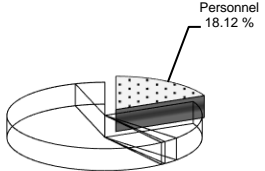
N°	Libellé	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	
				en CHF	en %
30	CHARGES DE PERSONNEL	2'739'010.50	2'759'700	- 20'689.50	- 0.75 %
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'648'311.45	2'860'100	- 211'788.55	- 7.40 %
32	INTERETS PASSIFS	314'042.53	366'800	- 52'757.47	- 14.38 %
33	AMORTISSEMENTS (du patrimoine FINANCIER)	138'123.86	150'000	- 11'876.14	- 7.92 %
35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES	8'261'731.60	7'583'100	+ 678'631.60	+ 8.95 %
36	AIDES ET SUBVENTIONS	734'462.85	721'200	+ 13'262.85	+ 1.84 %
TOTAUX		14'835'682.79	14'440'900	+ 394'782.79	+ 2.73 %

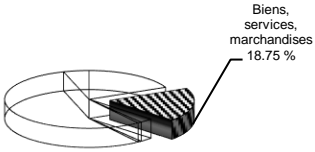




DEPENSES DE L'EXERCICE 2018 PAR RAPPORT AU BUDGET

Les dépassements ou économies réalisés par rapport aux prévisions proviennent, principalement, de :

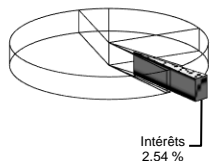
		Ecarts		
pour le groupe 30 :		- CHF 20'689.50	- 0.75 %	
- indemnités des autorités et commissions				CHF -8'500.00
- traitement du personnel (partiellement compensé par les allocations pour pertes de gains/voir groupe 43)				CHF 35'500.00
- frais de formation				CHF -3'700.00
- soldes du service du feu (compensés par la refacturation des interventions/voir compte 650.4363.00)				CHF -1'900.00
- cotisations d'assurances sociales				CHF -15'300.00
- cotisations à la caisse de pension				CHF -14'400.00
- cotisations d'assurances de personnes				CHF -3'200.00
- indemnisations et remboursements de frais				CHF -13'300.00
- frais de recherche de personnel				CHF 4'100.00
				<hr/> CHF -20'700.00 <hr/>

		Ecarts		
pour le groupe 31 :		- CHF 211'788.55	- 7.40 %	
- fournitures de bureau, documentations, journaux, abonnements et fournitures				CHF -1'400.00
- achats de mobilier, matériel, marchandises, machines et produits de nettoyage				CHF -51'000.00
- déblaiement de la neige et achats de matières premières (sel)				CHF -60'000.00
- achats d'eau				CHF 36'200.00
Total à reporter				<hr/> CHF -76'200.00 <hr/>



Groupe 31 (suite)

Report de la page précédente	CHF	-76'200.00
- achats d'électricité	CHF	-23'500.00
- entretien des forêts et des chemins forestiers	CHF	18'100.00
- entretien des cours d'eau	CHF	31'400.00
- achats de combustible	CHF	-26'900.00
- frais d'entretien des immeubles, des routes, de la signalisation routière et de l'éclairage	CHF	2'900.00
- frais d'entretien du réseau, des canalisations, des captages et de la STEP	CHF	-22'200.00
- frais de réceptions et manifestations	CHF	-26'800.00
- entretien des terrains de football, des places de jeux et du cimetière	CHF	-15'500.00
- frais d'entretien du mobilier et des machines	CHF	-6'200.00
- affranchissements, téléphones et frais de contentieux	CHF	-6'500.00
- frais de transport des ordures	CHF	-4'600.00
- honoraires, expertises et frais divers	CHF	-40'800.00
- assurances, impôts, taxes et cotisations	CHF	-15'000.00
	CHF	-211'800.00



pour le **groupe 32** :

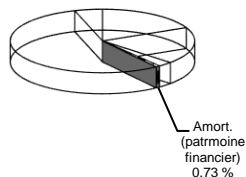
- intérêts des dettes à court terme
- intérêts rémunérateurs sur les encaissements d'impôts (PP et PM)
- intérêts des dettes à long terme

Ecart
- CHF 52'757.47 - 14.38 %

	CHF	-3'000.00
	CHF	-40'900.00
	CHF	-8'900.00
	CHF	-52'800.00



pour le **groupe 33** :

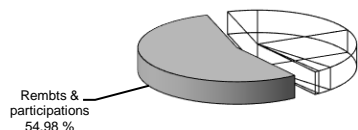


- dégrèvements et défalcatons

Ecart
- CHF 11'876.14 - 7.92 %

CHF	-11'900.00
CHF	-11'900.00

pour le **groupe 35** :



- participation au déficit des transports publics

- participations à la Police Est Lausannois (PEL), à la réforme policière, au SDIS Cœur-de-Lavaux et à la protection civile

- sylviculture et participation au frais de triage

- frais d'éliminations des déchets

- variations liés à l'Association Scolaire Intercommunale du Jorat (ASIJ) et au réseau APERO

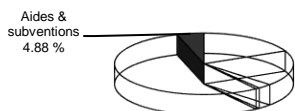
- participations diverses

- péréquation directe et facture sociale (acompte 2018 + décompte 2017)

Ecart
+ CHF 678'631.60 + 8.95 %

CHF	-29'600.00
CHF	5'800.00
CHF	-7'600.00
CHF	-33'600.00
CHF	-61'700.00
CHF	-13'100.00
CHF	818'400.00
CHF	678'600.00

pour le **groupe 36** :



- subventions communales et mesures d'accompagnement liées aux taxes de base sur la gestion des déchets

- participation aux prestations d'aide et de soins à domicile

- variation des diverses aides, dons et subventions

- subventions des paroisses

Ecart
+ CHF 13'262.85 + 1.84 %

CHF	200.00
CHF	7'900.00
CHF	2'300.00
CHF	2'900.00
CHF	13'300.00



Revenus par nature avec écarts

Comptes 2017	N°	Libellé	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	4	REVENUS				
10'532'098.93	40	IMPOTS	11'339'052.51	9'861'000	+ 1'478'052.51	+ 14.99 %
8'381'218.14	400	Impôts sur le revenu et la fortune	8'661'389.90	8'272'000	+ 389'389.90	+ 4.71 %
480'190.45	401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	484'937.90	478'000	+ 6'937.90	+ 1.45 %
743'993.65	402	Impôt foncier	769'865.30	745'000	+ 24'865.30	+ 3.34 %
296'514.60	404	Droits de mutations	299'437.45	250'000	+ 49'437.45	+ 19.77 %
573'197.40	405	Impôts sur les successions et donations	1'085'711.80	50'000	+ 1'035'711.80	+ 2'071.42 %
21'255.15	406	Impôts et taxes diverses	29'008.70	26'000	+ 3'008.70	+ 11.57 %
35'729.54	409	Impôts récupérés après défalcation	8'701.46	40'000	- 31'298.54	- 78.25 %
17'302.95	41	PATENTES, CONCESSIONS	17'673.35	16'000	+ 1'673.35	+ 10.46 %
17'302.95	410	Emoluments LADB et vente de tabac	17'673.35	16'000	+ 1'673.35	+ 10.46 %
1'191'379.60	42	REVENUS DU PATRIMOINE	1'238'656.45	1'230'200	+ 8'456.45	+ 0.69 %
924.05	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	924.05	1'000	- 75.95	- 7.60 %
58'683.65	423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	58'683.65	52'100	+ 6'583.65	+ 12.64 %
1'131'771.90	427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1'179'048.75	1'177'100	+ 1'948.75	+ 0.17 %
2'070'230.32	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'152'362.45	2'149'500	+ 2'862.45	+ 0.13 %
79'269.24	430	Taxes légales de remplacement	71'575.45	95'000	- 23'424.55	- 24.66 %
68'666.58	431	Emoluments	71'212.75	47'500	+ 23'712.75	+ 49.92 %
1'230'212.87	434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'288'843.30	1'332'000	- 43'156.70	- 3.24 %
590'308.48	435	Ventes et prestations de service	618'095.32	559'300	+ 58'795.32	+ 10.51 %
101'773.15	436	Remboursements de tiers	102'635.63	115'700	- 13'064.37	- 11.29 %
277'460.05	44	PARTS A RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	205'682.00	200'000	+ 5'682.00	+ 2.84 %
277'460.05	441	Part à l'impôt sur les gains immobiliers	205'682.00	200'000	+ 5'682.00	+ 2.84 %



Revenus par nature avec écarts

Comptes 2017	N°	Libellé	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
2'983'605.97	45	PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	2'322'109.12	2'199'000	+ 123'109.12	+ 5.60 %
264'282.56	451	Canton	68'361.20	57'000	+ 11'361.20	+ 19.93 %
2'719'323.41	452	Communes et associations de communes	2'253'747.92	2'142'000	+ 111'747.92	+ 5.22 %
692'122.61	46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	257'876.38	162'900	+ 94'976.38	+ 58.30 %
192'122.61	465	Participations et subventions de tiers	184'578.64	162'900	+ 21'678.64	+ 13.31 %
500'000.00	469	Dons et legs	73'297.74			
17'764'200.43		TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION	17'533'412.26	15'818'600	+ 1'714'812.26	+ 10.84 %
275'582.34	48	PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	348'793.88	119'000	+ 229'793.88	+ 193.10 %
179'755.99	480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	256'612.05	0	+ 256'612.05	
95'826.35	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	92'181.83	119'000	- 26'818.17	
18'039'782.77		TOTAL EFFECTIF DES REVENUS PAR NATURE	17'882'206.14	15'937'600	+ 1'944'606.14	+ 12.20 %
432'181.50	49	IMPUTATIONS INTERNES	448'052.60	453'700	- 5'647.40	- 1.24 %
432'181.50	490	Imputations internes	448'052.60	453'700	- 5'647.40	- 1.24 %
		EXCEDENT DE DEPENSES		35'700		
18'471'964.27		TOTAL GENERAL DES REVENUS	18'330'258.74	16'427'000	+ 1'903'258.74	+ 11.59 %



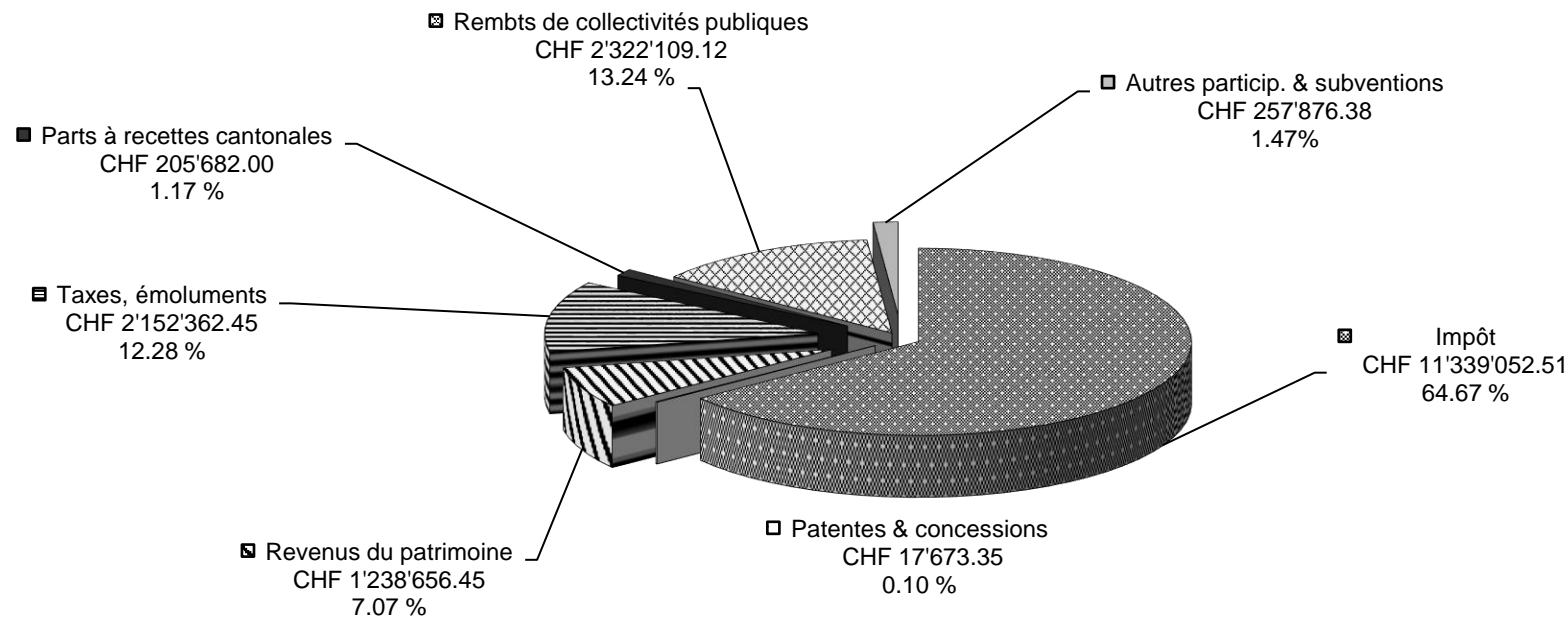
REVENUS D'EXPLOITATION 2018

N°	Libellé
40	IMPOTS
41	PATENTES, CONCESSIONS
42	REVENUS DU PATRIMOINE
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DE VENTES
44	PARTS A RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION
45	PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS
TOTAUX	

Comptes 2018
11'339'052.51
17'673.35
1'238'656.45
2'152'362.45
205'682.00
2'322'109.12
257'876.38
17'533'412.26

Budget 2018
9'861'000
16'000
1'230'200
2'149'500
200'000
2'199'000
162'900
15'818'600

Ecart	
en CHF	en %
+ 1'478'052.51	+ 14.99 %
+ 1'673.35	+ 10.46 %
+ 8'456.45	+ 0.69 %
+ 2'862.45	+ 0.13 %
+ 5'682.00	+ 2.84 %
+ 123'109.12	+ 5.60 %
+ 94'976.38	+ 58.30 %
+ 1'714'812.26	+ 10.84 %

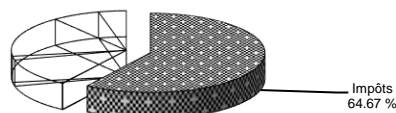




REVENUS DE L'EXERCICE 2018 PAR RAPPORT AU BUDGET

Nous constatons que les revenus d'exploitation totaux sont supérieurs de CHF 1'714'812.26 par rapport aux prévisions budgétaires.

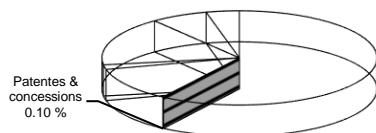
Nous détaillons ci-dessous les **principales variations** :



pour le **groupe 40** :

Ecart
+ CHF 1'478'052.51 + 14.99 %

- impôt sur le revenu (+ CHF 466'400.00) ; sur la fortune (./. CHF 113'300.00) ; sur l'impôt à la source (+ CHF 42'100.00) et sur l'impôt spécial étrangers (./. CHF 5'900.00)	CHF	389'400.00
- imposition des personnes morales (impôts sur le bénéfice net, le capital et complémentaire sur les immeubles)	CHF	6'900.00
- impôt foncier	CHF	24'900.00
- impôts sur les successions et donations	CHF	1'035'700.00
- droits de mutation	CHF	49'400.00
- impôts récupérés après défalcatons	CHF	-31'300.00
- impôts sur les chiens et taxes communales diverses	CHF	3'000.00
	CHF	1'478'000.00



pour le **groupe 41** :

Ecart
+ CHF 1'673.35 + 10.46 %

- impôts sur les patentes tabacs et taxe d'exploitation pour les débits de boissons alcooliques à l'emporter	CHF	1'700.00
	CHF	1'700.00

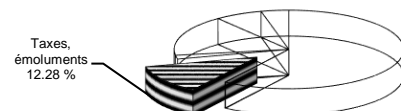


pour le **groupe 42** :

- produits des loyers (terrains / droits de superficie / locaux)
- revenus des immeubles et redevances d'utilisation (locations de salles)

Ecart
+ CHF 8'456.45 **+ 0.69 %**

CHF	3'800.00
CHF	4'700.00
CHF	8'500.00



pour le **groupe 43** :

- majorations sur les acomptes provisoires des impôts et intérêts
- taxes de raccordement (épuration et eau)
- vente de matériaux récupérés
- émoluments perçus par le contrôle des habitants, le greffe et le bureau technique
- taxes d'épuration
- vente d'eau, taxes annuelles d'unité locative et de base et produit de la location des compteurs
- taxes de base (déchets)
- vente de bois
- recettes et contributions diverses
- participations de tiers pour l'aménagement du territoire
- allocations pour perte de gain, indemnités journalières versées par la Vaudoise Assurances, la SUVA et la caisse AVS pour cause de maladie ou d'accident du personnel + jetons de présence des Municipaux

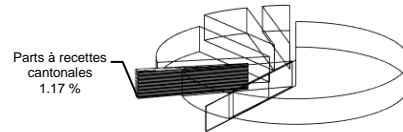
Ecart
+ CHF 2'862.45 **+ 0.13 %**

CHF	-23'400.00
CHF	-71'100.00
CHF	2'600.00
CHF	23'800.00
CHF	53'600.00
CHF	14'400.00
CHF	5'600.00
CHF	12'500.00
CHF	-1'800.00
CHF	-45'000.00
CHF	31'700.00
CHF	2'900.00



pour le **groupe 44** :

- participations sur gains immobiliers

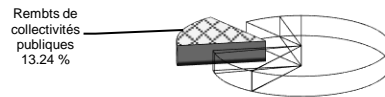


Ecart
+ CHF 5'682.00 **+ 2.84 %**

CHF	5'700.00
CHF	5'700.00

pour le **groupe 45** :

- péréquation 2018 (couche population et solidarité + dépenses thématiques)
- subventions cantonales pour l'entretien des cours d'eau et des forêts
- remboursement du solde 2017 du Centre Social Régional (AAS)
- remboursement des soldes 2017 de la réforme policière et de la Police Est Lausannois (PEL)
- correction de la rétrocession de la taxe au sac
- remboursement des soldes 2017 du SDIS Cœur-de-Lavaux
- subsides et rétrocessions diverses
- taxe au sac et participations des communes de Pully et Bourg-en-Lavaux (déchets)

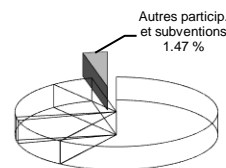


Ecart
+ CHF 123'109.12 **+ 5.60 %**

CHF	104'500.00
CHF	2'600.00
CHF	4'800.00
CHF	64'600.00
CHF	-69'700.00
CHF	700.00
CHF	800.00
CHF	14'800.00
CHF	123'100.00

pour le **groupe 46** :

- legs suite à la liquidation de la succession de feu Monsieur Roland Utz
- remboursement des charges salariales scolaires par l'ASIJ
- variation des participations et remboursements divers (dont l'ASIJ et Forel (Lavaux))



Ecart
+ CHF 94'976.38 **+ 58.30 %**

CHF	73'300.00
CHF	30'700.00
CHF	-9'200.00
CHF	94'800.00

IV

Détail des comptes 39 - 49



Comptes 2018 - Détail des comptes 39 - 49



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

Comptes Charge	Comptes Produit	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	5'210.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	350.4909.00	3'160.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	353.4909.00	15'540.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	357.4909.00	68'270.00	92'180.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	10'387.05	10'387.05	Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
152.3904.00	351.4904.00	35'050.00	35'050.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque
170.3909.00	440.4909.10	22'855.00	22'855.00	Part des traitements entretien du terrain de football
220.3909.10	450.4909.10	2'533.50		Intérêts sur fonds de réserve déchets
220.3909.10	460.4909.10	6'091.50		Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	2'247.00	10'872.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
352.3909.50	440.4909.50	5'715.00	5'715.00	Part des traitements entretien des espaces verts
353.3909.50	440.4909.50	25'300.00	25'300.00	Part des traitements entretien des espaces verts
410.3909.70	151.4909.70	2'376.50	2'376.50	Annonces/publications Le Courrier
433.3904.00	357.4904.00	8'700.00	8'700.00	Loyer garage du Forum
450.3909.10	110.4909.10	10'000.00		Frais administratifs / informatiques liés aux déchets
450.3909.10	220.4909.10	42'344.00	52'344.00	Intérêts de la dette déchets
460.3909.10	110.4909.10	16'000.00		Frais administratifs / informatiques liés à l'épuration
460.3909.10	220.4909.10	86'400.00	102'400.00	Intérêts de la dette épuration
531.3903.00	351.4903.00	2'173.05	2'173.05	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
810.3909.10	110.4909.10	10'000.00		Frais administratifs / informatiques du service des eaux
810.3909.10	220.4909.10	40'400.00	50'400.00	Intérêts de la dette du service des eaux
TOTAUX		448'052.60	448'052.60	



Comptes 2018 - Détail des comptes 39 - 49



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

Comptes Charge	Comptes Produit	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	2'376.50	2'376.50	Annonces/publications Le Courrier
460.3909.10	220.4909.10	86'400.00		Intérêts de la dette épuration
810.3909.10	220.4909.10	40'400.00		Intérêts de la dette du service des eaux
450.3909.10	220.4909.10	42'344.00	169'144.00	Intérêts de la dette déchets
151.3909.00	322.4909.00	5'210.00	5'210.00	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	3'160.00	3'160.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	10'387.05		Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
531.3903.00	351.4903.00	2'173.05	12'560.10	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	35'050.00		Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque
531.3904.00	351.4904.00	18'000.00	57'550.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique
151.3909.00	353.4909.00	15'540.00	15'540.00	Tarifs interne-externe et gratuits
433.3904.00	357.4904.00	8'700.00	8'700.00	Loyer garage du Forum
151.3909.00	357.4909.00	68'270.00	68'270.00	Tarifs interne-externe et gratuits
170.3909.00	440.4909.10	22'855.00	22'855.00	Part des traitements entretien du terrain de football
352.3909.50	440.4909.50	5'715.00		Part des traitements entretien des espaces verts
353.3909.50	440.4909.50	25'300.00	31'015.00	Part des traitements entretien des espaces verts
220.3909.10	450.4909.10	2'533.50	2'533.50	Intérêts sur fonds de réserve déchets
220.3909.10	460.4909.10	6'091.50	6'091.50	Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	2'247.00	2'247.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
TOTAUX		448'052.60	448'052.60	

v

Bilan 2018

Bilan

1.1.2018 - 31.12.2018

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91	A c t i f s	26'771'040.66	22'718'306.79	-23'542'198.90	25'947'148.55
910	Disponibilités	1'343'341.71	5'950'563.05	-5'563'997.46	1'729'907.30
9100	Caisse	2'648.30	128'246.50	-124'322.45	6'572.35
9100.01	Caisse boursier	1'319.15	76'200.50	-73'739.55	3'780.10
9100.02	Caisse greffe	1'058.65	28'597.60	-27'126.50	2'529.75
9100.03	Caisse contrôle des habitants	270.50	23'448.40	-23'456.40	262.50
9101	Ccp	1'259'378.51	4'601'282.85	-5'358'484.46	502'176.90
9101.02	CCP boursier	1'251'550.45	4'599'871.45	-5'358'484.46	492'937.44
9101.04	CCP contrôle des habitants	7'828.06	1'411.40		9'239.46
9102	Bcv c/c	81'314.90	1'221'033.70	-81'190.55	1'221'158.05
9102.01	BCV - compte-courant	81'190.55	1'221'031.05	-81'190.55	1'221'031.05
9102.02	RAIFFEISEN - compte-courant	124.35	2.65		127.00
911	Debiteurs et comptes-courants	3'355'189.25	15'468'271.80	-15'577'162.14	3'246'298.91
9111	Débiteurs	1'062'729.65	3'885'086.35	-3'992'448.90	955'367.10
9111.06	Débiteurs collectif ABACUS	757'956.25	3'855'080.35	-3'657'885.80	955'150.80
9111.07	Débiteurs collectif GEFI	4'773.40		-4'557.10	216.30
9111.10	Débiteurs APERO	300'000.00		-300'000.00	
9111.11	Débiteurs Savigny2019		30'000.00	-30'000.00	
9111.99	Différence s/débiteurs		6.00	-6.00	
9112	Impôts a encaisser	2'292'459.60	11'583'185.45	-11'584'713.24	2'290'931.81
9112.01	ACI - Personnes physiques	1'982'390.43	10'359'097.00	-10'382'335.27	1'959'152.16
9112.02	ACI - Personnes morales		578'200.90	-578'200.90	
9112.03	ACI - Impôt anticipé à récupérer	310'069.17	423'284.67	-401'574.19	331'779.65
9112.04	ACI - IS Personnes physiques		222'602.88	-222'602.88	
912	Placements du patrimoine financier	2'376'200.00			2'376'200.00
9123	Placements du patrimoine financier	2'376'200.00			2'376'200.00
9123.01	Terrains et bâtiments	1'838'800.00			1'838'800.00
9123.02	Terrain de Geffry	530'000.00			530'000.00
9123.04	Terrain de la Daumuse	4'000.00			4'000.00
9123.06	Terrains de la Porat nord	3'400.00			3'400.00
913	Actifs transitoires	795'367.45	566'798.44	-795'742.25	566'423.64
9138	Actifs transitoires	795'044.05	566'475.04	-795'095.45	566'423.64
9138.00	Actifs transitoires	794'629.45	566'397.94	-794'680.85	566'346.54
9138.07	PPE, charges à encaisser	414.60	77.10	-414.60	77.10

Bilan

1.1.2018 - 31.12.2018

		SAN	Débit	Crédit	Solde
9139	Impôt anticipé à récupérer	323.40	323.40	-646.80	
9139.00	Impôt anticipé à récupérer	323.40	323.40	-646.80	
914	Investissements du patrimoine administr.	18'900'941.25	732'673.50	-1'605'297.05	18'028'317.70
91410	Ouvrages génie-civil et assainissement	5'285'969.85	17'991.05	-347'033.35	4'956'927.55
91412.29	Remplacement collecteur Rte de Chexbres	7'600.00		-7'600.00	
91412.32	Traversée du village - canalisations	469'300.00		-24'700.00	444'600.00
91412.33	Collecteur E.U. La Taborne	171'200.00		-10'700.00	160'500.00
91412.35	Collecteur E.U. Le Château	17'550.00		-1'170.00	16'380.00
91412.36	Assain. STEP-Equip., Machines et install	220'000.00		-220'000.00	
91412.37	Assain. STEP-génie civil et bâtiments	2'370'297.55			2'370'297.55
91412.38	Assainissement collecteurs La Vaudèze	371'800.00		-16'900.00	354'900.00
91412.39	Assainissement zone Martinet d'En-Haut	120'980.00		-5'260.00	115'720.00
91412.40	Assain. collecteur Séchaude-Pra Charbon	512'500.00		-20'500.00	492'000.00
91412.41	Assain. Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine	892'391.50	5'730.00	-35'371.50	862'750.00
91412.42	Assain. trois propriété Rte d'Oron (RC701)	132'350.80	12'261.05	-4'831.85	139'780.00
91430	Bâtiments et constructions	10'051'851.85	486'001.60	-765'828.75	9'772'024.70
9143.18	Maison de commune	987'758.00		-245'231.00	742'527.00
9143.31	Rénovation de l'Auberge communale	1'005'000.00		-83'750.00	921'250.00
9143.32	Traversée du village - aménagements	725'800.00		-38'200.00	687'600.00
9143.40	Parcelles Gavardes Rte Claie-aux-Moines	704'000.00		-32'000.00	672'000.00
9143.42	Construction déchetterie aux Gavardes	3'060'820.00		-109'315.00	2'951'505.00
9143.43	Réfection Rtes de Chexbres et Lutry	130'650.00		-8'710.00	121'940.00
9143.44	Trottoir Rte du Grenet	908'113.70	17'950.80	-159'014.50	767'050.00
9143.45	Réfection système eau chaude Saint-Amour	37'700.00		-18'850.00	18'850.00
9143.46	Révision Plan directeur communal (PDCOM)	165'088.80	4'127.80		169'216.60
9143.48	Transf. classes spéciales Complexe scol.	395'500.00		-28'250.00	367'250.00
9143.49	Construction trottoir Rte de la Roche	859'310.75			859'310.75
9143.50	Réfection Rte d'Oron et bande mixte	650'870.00	85'296.15		736'166.15
9143.51	Aménagement aide à la traversée Ancienne Poste	202'070.60	6'431.00	-7'531.60	200'970.00
9143.52	Installation réseau informatique complexe scolaire	110'250.00	2'980.00	-15'230.00	98'000.00
9143.53	Mise en conformité locaux Forum prescriptions protection incendie	108'920.00	11'966.65	-19'746.65	101'140.00
9143.54	Réfection chaussée et assainissement carrefour des Alpes		209'264.45		209'264.45
9143.55	Réfection rte de la Claie-aux-Moines		147'984.75		147'984.75
91431	Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2015-2019	928'684.70	227'300.50	-225'835.95	930'149.25
91431.00	Maison de Commune (Rte Mollie-Margot 4)	15'934.10			15'934.10
91431.01	AGORA (Rte de Mollie-Margot 1)	521'771.40			521'771.40
91431.02	Ancien collège (Rte du Collège 5)	52'336.70	2'013.70		54'350.40
91431.04	Complexe scolaire classes spéciales	27'065.40	108'460.20		135'525.60

Bilan

1.1.2018 - 31.12.2018

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91431.05	Salle de gymnastique (Rte M.-Margot 11)		4'486.85		4'486.85
91431.06	Collège du Jorat (Rte de la Goille 37)	68'856.15			68'856.15
91431.07	Salle de spectacles FORUM	168'993.50			168'993.50
91431.08	Ancienne gendarmerie	811.95			811.95
91431.09	Ancien central (Rte du Collège 9)	3'711.25			3'711.25
91431.10	Temple (Ch. de l'Eglise 1)	524'709.85			524'709.85
91431.11	Buvette du terrain de football	26'112.20	81'703.80		107'816.00
91431.15	Honoraires MGM-architectes (à répartir)		30'635.95	-30'635.95	
91431.16	Pavillon (Rte du Collège 7)	27'526.95			27'526.95
91431.17	Complexe - classes normales	2'133.75			2'133.75
91431.20	Travaux généraux	74'321.50			74'321.50
91431.99	Fonds amortissement Crédit-Cadre 2015-2019	-585'600.00		-195'200.00	-780'800.00
91433	Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2010-2014	509'950.00		-72'850.00	437'100.00
91433.00	Crédit-cadre entretien bât. 2010-2014	1'366'152.05			1'366'152.05
91433.10	Fonds amortissement Crédit-C. 2010-2014	-856'202.05		-72'850.00	-929'052.05
91440	Installations des services industriels	1'723'064.85	1'380.35	-138'589.00	1'585'856.20
91442.16	Conduite Rte de la Claie-aux-Moines	11'100.00		-11'100.00	
91442.19	Réfection pompage/canalisation La Planie	252'800.00		-15'800.00	237'000.00
91442.20	Réfection captage de la source des Cases	57'750.00		-3'850.00	53'900.00
91442.22	Captage de Nazareth	33'000.00		-16'500.00	16'500.00
91442.39	Conduite Rte de Pré la Pierre	157'550.00		-6'850.00	150'700.00
91442.40	Conduite EP Nialin, Martinet + Eden-Roc	352'800.00		-14'700.00	338'100.00
91442.41	Réfection captages Renard et Bron	283'500.00		-10'500.00	273'000.00
91442.42	Conduite EP Rte de l'Ancienne Poste	77'350.00		-2'975.00	74'375.00
91442.49	Conduite EP Rte de la Roche	105'881.20			105'881.20
91442.50	Remplacement conduite EP Rte de Mollie-Margot	391'333.65	1'380.35	-56'314.00	336'400.00
91450	Forêts	291'100.00			291'100.00
9145.01	Domaine forestier	291'100.00			291'100.00
91460	Mobilier, machines et véhicules	110'320.00		-55'160.00	55'160.00
9146.25	Véhicule voirie (Aebi VT 450 - 2014)	110'320.00		-55'160.00	55'160.00
915	Prets et capitaux de dotations	1.00			1.00
9153	Titres et papiers-valeur	1.00			1.00
9153.01	Titres et papiers-valeur	1.00			1.00

Bilan

1.1.2018 - 31.12.2018

		SAN	Débit	Crédit	Solde
92	P a s s i f s	-26'771'040.66	38'011'605.22	-37'187'713.11	-25'947'148.55
920	Engagements courants	-652'507.00	11'556'134.82	-11'155'388.77	-251'760.95
9200	Créanciers	-652'507.00	11'372'167.25	-10'971'421.20	-251'760.95
9200.02	Créanciers collectif ABACUS	-652'507.00	11'372'167.25	-10'971'421.20	-251'760.95
9209	Tva due - service		183'967.57	-183'967.57	
9209.01	TVA due - Service des EAUX		8'558.34	-8'558.34	
9209.02	TVA due - Service des EGOUTS		6'661.41	-6'661.41	
9209.03	TVA due - Gestion des DECHETS		9'605.26	-9'605.26	
9209.10	TVA à payer		159'142.56	-159'142.56	
921	Dettes a court terme		15'297'523.14	-15'297'523.14	
9210	Bcv - c/c commune		15'297'523.14	-15'297'523.14	
9210.01	BCV - compte-courant		15'297'523.14	-15'297'523.14	
922	Emprunts a moyen et long termes	-20'970'000.00	1'680'000.00		-19'290'000.00
9222	Postfinance	-6'975'000.00	1'075'000.00		-5'900'000.00
9222.03	Postfinance (09.2010)	-975'000.00	75'000.00		-900'000.00
9222.04	Postfinance (01.2007) Ex. Kommunalkredit	-1'000'000.00	1'000'000.00		
9222.05	Postfinance (08.2015)	-5'000'000.00			-5'000'000.00
9223	Rentes genevoises	-1'375'000.00	125'000.00		-1'250'000.00
9223.05	Rentes Genevoises (08.2008)	-1'375'000.00	125'000.00		-1'250'000.00
9224	Suva	-3'000'000.00			-3'000'000.00
9224.02	SUVA - (09.2014)	-3'000'000.00			-3'000'000.00
9225	Bcv	-4'220'000.00	80'000.00		-4'140'000.00
9225.10	BCV (10.2014)	-1'720'000.00	80'000.00		-1'640'000.00
9225.11	BCV (10.2016)	-2'500'000.00			-2'500'000.00
9227	La vaudoise	-1'650'000.00	150'000.00		-1'500'000.00
9227.09	Vaudoise Vie (04.2008)	-1'650'000.00	150'000.00		-1'500'000.00
9228	Banque cantonale de geneve	-3'750'000.00	250'000.00		-3'500'000.00
9228.01	BANQUE CANTONALE DE GENEVE (10.2012)	-3'750'000.00	250'000.00		-3'500'000.00
923	Engagements propres etabl./fds speciaux	-274'929.80	80'212.20	-689.00	-195'406.60
9234	Fonds pour des risques non-assures	-274'929.80	80'212.20	-689.00	-195'406.60
9234.02	Provision pour pertes sur débiteurs	-274'929.80	80'212.20	-689.00	-195'406.60
925	Comptes d'attente	-415'758.57	9'129'153.38	-9'196'992.93	-483'598.12
9250	Compte d'attente		8'713'394.81	-8'713'394.81	

Bilan

1.1.2018 - 31.12.2018

		SAN	Débit	Crédit	Solde
9250.01	Compte d'attente AVS		331'499.15	-331'499.15	
9250.02	Compte d'attente Retraite Personnel		401'257.00	-401'257.00	
9250.03	Compte d'attente Assurances		112'762.90	-112'762.90	
9250.04	Compte d'attente divers		209'492.95	-209'492.95	
9250.06	Débiteurs momentanément créanciers		9'347.25	-9'347.25	
9250.10	Saisies de salaires à payer		2'797'943.10	-2'797'943.10	
9250.20	Compte d'attente manifestations		22'111.86	-22'111.86	
9250.50	Mouvement de fonds		4'776'076.40	-4'776'076.40	
9250.021	Compte d'attente Retraite Municipaux		52'904.20	-52'904.20	
9258	Passifs transitoires	-415'758.57	415'758.57	-483'598.12	-483'598.12
9258.00	Passifs transitoires	-415'758.57	415'758.57	-483'598.12	-483'598.12
928	Financements speciaux-fonds de reserve	-4'457'845.29	268'581.68	-1'537'119.27	-5'726'382.88
9280	Fonds alimentés par recettes affectées	-925'314.67	268'581.68	-97'979.05	-754'712.04
9280.02	Fonds de réserve P.C., contrib. remplac.	-4'520.90	4'520.90		
9280.10	Fonds de réserve du service des EAUX	-149'771.65		-53'600.20	-203'371.85
9280.12	Fonds de réserve taxe comp. parc	-64'000.00			-64'000.00
9280.20	Fonds de réserve Réseau égout-épuration	-406'088.41	40'917.07		-365'171.34
9280.22	Fonds de réserve gestion des DECHETS	-168'912.71	46'743.86		-122'168.85
9280.66	Fonds subside ECA conduite Rte Mollie-Margot		44'378.85	-44'378.85	
9280.71	Fonds subside Rte du Grenet	-132'021.00	132'021.00		
9282	Fonds de réserves	-3'532'530.62		-1'439'140.22	-4'971'670.84
9282.01	Fonds forestier	-25'660.00			-25'660.00
9282.07	Fonds égalisation des résultats	-1'237'321.67		-371'808.26	-1'609'129.93
9282.08	Fonds résér.achat, entret./constr.futurs	-2'269'548.95		-73'032.96	-2'342'581.91
9282.11	Fonds d'égalisation des péréquations			-994'299.00	-994'299.00
2.50	Total bilan	-26'771'040.66	38'011'605.22	-37'187'713.11	-25'947'148.55

COMMUNE DE SAVIGNY

9



Bilans comparés 2018 - 2017

ACTIFS			PASSIFS		
Libellé	2018	2017	Libellé	2018	2017
Disponibilités	1'729'907.30	1'343'341.71	Engagements courants	-251'760.95	-652'507.00
Débiteurs	3'246'298.91	3'355'189.25	Dettes à court terme	0.00	0.00
Placements du patrimoine financier	2'376'200.00	2'376'200.00	Dettes à long terme	-19'290'000.00	-20'970'000.00
Actifs transitoires	566'423.64	795'367.45	Fonds pour risque divers	-195'406.60	-274'929.80
Investis. du patrimoine administratif	18'028'317.70	18'900'941.25	Comptes d'attente (transitoires)	-483'598.12	-415'758.57
Prêts et capitaux de dotation	1.00	1.00	Financements et fonds de réserve	-5'726'382.88	-4'457'845.29
Subventions et découvert	0.00	0.00	Capital	0.00	0.00
TOTAUX	25'947'148.55	26'771'040.66	TOTAUX	-25'947'148.55	-26'771'040.66

VI

Tableau des investissements



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Ouvrages assainissement EPURATION	5'285'969.85	17'991.05	5'356.92	341'676.43	0.00	0.00	4'956'927.55	
Remplacement collecteur RC 762 04/1996	7'600.00			7'600.00			0.00	
Traversée du village - canalisations 08/2004	469'300.00			24'700.00			444'600.00	
Collecteur EU La Taborne 01/2003	171'200.00			10'700.00			160'500.00	
Collecteur EU Le Château 04/2003	17'550.00			1'170.00			16'380.00	
Assainissement STEP équip., mach. et install. 08/2006 & 05/2009	220'000.00			220'000.00			0.00	
Assainissement STEP génie civil et bâtiments 08/2006 & 05/2009	2'370'297.55						2'370'297.55	
Assainissement collecteurs La Vaudèze 11/2008	371'800.00			16'900.00			354'900.00	
Assainissement zone Martinet d'En-Haut 12/2009	120'980.00			5'260.00			115'720.00	
Assainissement collecteurs Séchaude Pra Charbon 11/2010	512'500.00			20'500.00			492'000.00	
Assainissement rtes Lutry Miguettes-Tantérine 07/2015	892'391.50	5'730.00	5'356.92	30'014.58			862'750.00	



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701) 02/2017	132'350.80	12'261.05		4'831.85			139'780.00	

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Bâtiments et constructions	10'051'851.85	471'054.95	574.60	618'286.50	0.00	132'021.00	9'772'024.70	
Maison de Commune 15/1988 & 06/1992	987'758.00			245'231.00			742'527.00	
Rénovation de l'Auberge communale 07/1998	1'005'000.00			83'750.00			921'250.00	
Traversée du village - aménagement (routes) 08/2004	725'800.00			38'200.00			687'600.00	
Parcelles Route de la Claie-aux-Moines 17 10/2008	704'000.00			32'000.00			672'000.00	
Construction déchetterie aux Gavardes 01/2012	3'060'820.00			109'315.00			2'951'505.00	
Réfection Rtes de Chexbres et Lutry 05/2012	130'650.00			8'710.00			121'940.00	
Trottoir et réfection Route du Grenet 14/2013	908'113.70	17'950.80		26'993.50		132'021.00	767'050.00	



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Réfection système eau chaude Saint-Amour 13/2013	37'700.00			18'850.00			18'850.00	
Révision Plan directeur communal (PDCOM) 05/2014	165'088.80	4'127.80					169'216.60	207'000.00
Transformation classes spéciales Complexe scolaire 01/2015	395'500.00			28'250.00			367'250.00	
Construction d'un trottoir Rte de la Roche 06/2015	859'310.75						859'310.75	1'025'000.00
Installation réseau informatique complexe scolaire 09/2016	110'250.00			12'250.00			98'000.00	
Réfection Rte d'Oron et bande mixte 06/2016	650'870.00	85'296.15					736'166.15	780'000.00
Aménagement aide à la traversée Rte Ancienne Poste 08/2016	202'070.60	6'431.00	574.60	6'957.00			200'970.00	
Mise en conformité locaux Forum prescription protection incendie 01/2017	108'920.00			7'780.00			101'140.00	
Réfection chaussée et assiniss. carrefour des Alpes 01/2018	0.00	209'264.45					209'264.45	469'000.00
Réfection Rte de la Claie-aux-Moines 02/2018	0.00	147'984.75					147'984.75	150'400.00



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

4

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Crédit-cadre travaux entretien bâtiments 2015-2019	928'684.70	196'664.55	0.00	195'200.00	0.00	0.00	930'149.25	2'928'000.00
Maison de Commune 08/2014	15'934.10	0.00					15'934.10	203'000.00
Ancien collège 08/2014	52'336.70	2'013.70					54'350.40	150'000.00
Villa des Maîtres 08/2014	0.00	0.00					0.00	37'000.00
Complexe - classes spéciales + extérieurs 08/2014	27'065.40	108'460.20					135'525.60	180'000.00
Complexe - Salle de gymnastique 08/2014	0.00	4'486.85					4'486.85	230'000.00
Collège du Jorat 08/2014	68'856.15	0.00					68'856.15	110'000.00
Agora 08/2014	521'771.40	0.00					521'771.40	522'000.00
Salle de spectacles FORUM 08/2014	168'993.50	0.00					168'993.50	358'000.00
Gendarmerie 08/2014	811.95	0.00					811.95	105'000.00
Ancien central 08/2014	3'711.25	0.00					3'711.25	10'000.00
Temple 08/2014	524'709.85	0.00					524'709.85	550'000.00
Buvette du terrain de football 08/2014	26'112.20	81'703.80					107'816.00	45'000.00
Refuge de la Planie 08/2014	0.00	0.00					0.00	15'000.00



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

5

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Pavillon 08/2014	27'526.95	0.00					27'526.95	55'000.00
Complexe - classes normales 08/2014	2'133.75	0.00					2'133.75	36'000.00
Travaux généraux 08/2014	74'321.50	0.00					74'321.50	322'000.00

Crédit-cadre travaux entretien bâtiments 2015-2019								
Fonds amortissement Crédit-cadre 2015-2019	-585'600.00			195'200.00			-780'800.00	

Crédit-cadre 2010 - 2014	509'950.00	0.00	0.00	72'850.00			437'100.00	
Crédit-cadre 2010 - 2014	1'366'152.05						1'366'152.05	
Fonds amortissement Crédit-cadre 2010-2014	-856'202.05			72'850.00			-929'052.05	



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

6

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Installations du service des EAUX	1'723'064.85	1'380.35	0.00	94'210.15	44'378.85	0.00	1'585'856.20	
Conduite RC 701 10/1996	11'100.00			11'100.00			0.00	
Réfection pompage et canalisation La Planie 11/2001	252'800.00			15'800.00			237'000.00	
Réfection captage de la source des Cases 13/2001	57'750.00			3'850.00			53'900.00	
Captage de Nazareth 02/2007	33'000.00			16'500.00			16'500.00	
Conduite Rte Pré la Pierre 02/2010	157'550.00			6'850.00			150'700.00	
Conduite EP Nialin, Martinet, Eden-Roc	352'800.00			14'700.00			338'100.00	
Réfection captage Renard/Bron 01/2013	283'500.00			10'500.00			273'000.00	
Conduite EP Rte Ancienne Poste 10/2013	77'350.00			2'975.00			74'375.00	
Conduite EP Rte de la Roche 06/2015	105'881.20						105'881.20	300'000.00
Conduite EP Rte de Mollie-Margot 05/2016	391'333.65	1'380.35		11'935.15	44'378.85		336'400.00	



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

7

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Forêts	291'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	291'100.00	
Domaine forestier	291'100.00						291'100.00	

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Mobilier, machines et véhicules	110'320.00	0.00	0.00	55'160.00	0.00	0.00	55'160.00	
Tracteur voirie (Aebi VT 450) 03/2014	110'320.00			55'160.00			55'160.00	

Récapitulation (Patrimoine administratif)

Récapitulation	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final
		+	-				
TOTAUX	18'900'941.25	687'090.90	5'931.52	1'377'383.08	44'378.85	132'021.00	18'028'317.70



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

8

Détermination des investissements nets 2018

Désignation	Mouvement de l'exercice		Fonds subside particip.	Investissements nets
	+	-		
Assain. Collecteurs Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine	5'730.00	5'356.92		373.08
Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701)	12'261.05			12'261.05
Trottoir et réfection Rte du Grenet	17'950.80		132'021.00	-114'070.20
Révision Plan directeur communal (PDCom)	4'127.80			4'127.80
Réfection Rte d'Oron et bande mixte	85'296.15			85'296.15
Aménagement aide à la traversée Rte Ancienne Poste	6'431.00	574.60		5'856.40
Réfection chaussée et assainiss. Carrefour Alpes	209'264.45			209'264.45
Réfection Rte de la Claie-aux-Moines	147'984.75			147'984.75
Conduite EP Rte de Mollie-Margot	1'380.35		44'378.85	-42'998.50
Crédit-cadre entretien des bâtiments	196'664.55			196'664.55
TOTAUX	687'090.90	5'931.52	176'399.85	504'759.53

VII

Liste des immeubles et terrains



Liste des immeubles et terrains communaux

Parcelle	Genre	Dénomination locale	Surface	Estimation fiscale	No ECA	Valeur ECA Indice 125
5	A/FI	SAVIGNY, bâtiments (Rte de Mollie-Margot 1, 3, 5, 7, 9 et 11)	32'977 m ²	1'490'000.00	2, 498, 1195 1196, 1197	22'408'100.00
16	A	SAVIGNY, places-jardins	336 m ²	0.00		
38	A	SAVIGNY, bâtiment, places-jardins, prés-champs (Temple)	6'376 m ²	0.00	33	2'518'400.00
47	A	SAVIGNY, bâtiment, places-jardins (Ancien central - Rte du Collège 9)	291 m ²	0.00	601	237'290.00
52	A	SAVIGNY, bâtiments, places-jardins (Collège + Villa des maîtres)	4'245 m ²	0.00	602, 603	5'326'184.00
196	A	SAVIGNY, bâtiments, prés-champs (Pavillon scolaire)	9'063 m ²	0.00	1012	967'599.00
232	A	GAVARDES, bâtiments, pré-champs (Rte de la Claie-aux-Moines 17)	13'159 m ²	540'000.00	413	973'302.00
232	A	GAVARDES, déchetterie (Rte de la Claie-aux-Moines 17A)	1'471 m ²	0.00	1727	3'360'573.00
255	A	GEFFRY, bâtiment (Station de pompage)	126 m ²	0.00	1023	179'701.00
257	A	GEFFRY, puits	599 m ²	0.00		
278	A	LA GUETA, abri PCi (Ch. de la Guéta 1)	1'001 m ²	0.00	1375	1'098'162.00
318	A	EDEN-ROC, chemin	1'416 m ²	0.00		
422	A	L'ERBENAZ, prés-champs (Réservoir)	2'865 m ²	0.00	1289	776'705.00
429	A/FI	CROGNE, bâtiments, places-jardins (Ecole, habitation et garage - Goille 37)	1'792 m ²	365'000.00	251, 1029	1'755'543.00
430	A	CROGNE, prés-champs	1'158 m ²	0.00		
448	A	NIALIN, places-jardins	694 m ²	0.00		
499	A	GAVARDES, place jardins, puits (Rte de la Claie-aux-Moines 17)	122 m ²	0.00		
556	A	PLANCHES, places-jardins (Réservoir)	179 m ²	0.00	1290	255'455.00
654	A	CORSALE, droit distinct et permanent de sources (DDP n° 654)		0.00		
671	A	MOLLIE-MARGOT, prés-champs	2'035 m ²	0.00		
729	A	DAUMUSE, bâtiment, prés-champs (Hangar voirie Rte de Pré la Pierre)	16'547 m ²	0.00	1639	324'889.00
771	A	CLAIE-AUX-MOINES, bâtiments, places-jardins, bois (STEP et dégrilleur)	4'573 m ²	0.00	1181	544'231.00



Liste des immeubles et terrains communaux

Parcelle	Genre	Dénomination locale	Surface	Estimation fiscale	No ECA	Valeur ECA Indice 125
777	A	SAINT-AMOUR, bâtiments, places-jardins, bois (Buvette et vestiaire)	12'597 m ²	0.00	1074	665'133.00
823	A	CLAIE-AUX-MOINES, bâtiment, prés-champs (Rte Vers-chez-les-Blanc 1)	694 m ²	0.00	1096	158'600.00
863	A	SAVIGNY, places-jardins	462 m ²	0.00		
866	A	SAVIGNY, places-jardins	483 m ²	0.00		
981	A	PRA CHARBON, prés-champs	38 m ²	0.00		
982	A	PRA CHARBON, places-jardins, bois	1'135 m ²	0.00		
1017	A	PRA CHARBON, bâtiment, places-jardins (STEP)	2'497 m ²	0.00	789	5'489'391.00
1144	A	SAVIGNY, places-jardins	171 m ²	0.00		
1232	A	SAVIGNY, bâtiment administratif, places-jardins (Rte Mollie-Margot 4)	3'997 m ²	0.00	1324	9'566'699.00
1302	A	SAVIGNY, PPE Forum (383 / 1'000 - Rez inférieur, lot 7 du plan)	1'326 m ²	0.00	1247	
1303	A	SAVIGNY, PPE Forum (363 / 1'000 - Salle communautaire, lot 8 du plan)	1'257 m ²	0.00	1247	11'324'698.00
9	FI	SAVIGNY, bâtiment, prés-champs (Poste de gendarmerie)	886 m ²	335'000.00	482	633'701.00
237	FI	GEFFRY, prés-champs et forêt (6'335 m ²) - Ch. des Gavardes 7	58'500 m ²	530'000.00		
552	FI	LA PORAT	4'387 m ²	1'800.00		
553	FI	LA PORAT	3'907 m ²	1'600.00		
557	FI	PLANCHES, places-jardins	259 m ²	0.00		
599	FI	PRA DE MURE, prés-champs	8'703 m ²	3'100.00		
609	FI	SECHAUDE, prés-champs, bois	8'609 m ²	2'800.00		
730	FI	DAUMUSE, prés-champs (Terrain Hoirie Gilliéron)	11'358 m ²	4'000.00		
941	FI	LA PORAT, prés-champs	19'605 m ²	7'900.00		
345	FO	COMBAFOU, prés-champs, bois	37'940 m ²	11'000.00		
346	FO	MARTINET, prés-champs, bois	2'898 m ²	700.00		
391	FO	ROSATTE, prés-champs, bois	18'677 m ²	3'800.00		



Liste des immeubles et terrains communaux

Parcelle	Genre	Dénomination locale	Surface	Estimation fiscale	No ECA	Valeur ECA Indice 125
448	FO	NIALIN, bois	9'582 m ²	1'900.00		
449	FO	NIALIN, bois	18'599 m ²	3'700.00		
831	FO	GRAND-JORAT, bâtiments, places-jardins, prés-champs, bois (Refuge, Cabane "A Paulet", réservoir et stations de pompage)	1'297'615 m ²	260'000.00	800, 1007 1288, 2507	679'134.00
1119	FO	LA COUDRE, bois	43'903 m ²	8'800.00		
1120	FO	LA COUDRE, bois	5'751 m ²	1'200.00		
TOTAUX			1'676'861 m²	3'572'300.00		69'243'490.00

Récapitulation :

A = Patrimoine administratif	125'682 m²	905'000.00		67'930'655.00
FI = Patrimoine financier	116'214 m²	2'376'200.00		633'701.00
FO = Patrimoine forestier	1'434'965 m²	291'100.00		679'134.00
TOTAUX	1'676'861 m²	3'572'300.00		69'243'490.00

VIII

Relevé des titres Liste des collaborations intercommunales



TITRES 2018

Nominal CHF	Nombre	Désignation
500.00	1	action nominative n° 619, Centre Intercommunal de Glace Malley SA, Lausanne
100.00	10	actions nominatives, CGN, Lausanne
100.00	10	actions nominatives, BVA Holding SA, Lausanne
250.00	47	actions, Transports publics de la région lausannoise SA, Renens
500.00	56	actions, Champ de Plan SA, Mézières
200.00	1	part sociale, Coopérative vaudoise de cautionnement (CVC), Lausanne
25.00	20	actions, Romande Energie Holding SA, Morges
1'000.00	10	actions, CRIDEC, Centre de ramassage et identif. des déchets spéciaux
200.00	1	part sociale, Banque RAIFFEISEN Lausanne-Haute-Broye-Jorat
1'000.00	5	certificats, Société coopérative BOIPAC, Rueyres
250.00	24	parts sociales, Association Forestière Vaudoise et du Bas-Valais
1'200.00	62	actions nominatives, GEDREL SA, Lausanne

LISTE DES COLLABORATIONS INTERCOMMUNALES - SAVIGNY

NOM	Forme juridique	Nom du réviseur agréé
APERO Association Accueil Petite Enfance Réseau d'Oron	Association de communes	Mafidu.com fiduciaire SA
ARAS Association pour la Régionalisation de l'Action Sociale Est lausannois-Oron-Lavaux	Association de communes	Fidinter SA
ASEL Association Sécurité Est Lausannois	Association de communes	BDO SA
ASIJ Association scolaire intercommunale du Jorat	Association de communes	Fidinter SA
Association Lavaux Patrimoine mondial	Association de droit privé	CRC Révision SA
AVASAD Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile	Association sans but lucratif	PricewaterhouseCoopers SA
Champ de Plan SA	Société anonyme	Beauregard Sàrl
FAJE Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants	Fondation	non renseigné
Fondation de l'Hôpital de Lavaux-Cully	Fondation	Heller SA
Gedrel SA	Société anonyme	Favre Révision SA

IX

Conclusions sur le contrôle des comptes

par FIDINTER SA - Lausanne

Rapport d'examen succinct

Au Conseil communal de la
Commune de Savigny

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes communaux de la Commune de Savigny, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements, la liste des engagements hors bilan et la liste de toutes les collaborations intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018.

Ces comptes communaux relèvent de la responsabilité de la Municipalité de la Commune de Savigny alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces comptes communaux sur la base de notre examen succinct.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) d'états financiers. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes communaux ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec le personnel de la commune et des procédures analytiques appliquées aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes communaux ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 29 mars 2019

Fidinter SA
Gérald Ballmann
Expert-comptable agréé
Réviseur responsable
er François Allaz
Bachelor of Sciences HES-SO en Economie d'entreprise

X

Conclusions

X. CONCLUSIONS

Au vu de ce qui précède, nous avons l'honneur de vous demander, Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers, de prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE SAVIGNY

VU	le rapport des comptes ;
OUI	le rapport de la Commission des finances ;
CONSIDERANT	que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

DECIDE

- d'accepter les comptes et le bilan de la Bourse communale et d'en donner décharge à la Municipalité et au Boursier communal.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE	
La Syndique	La Secrétaire

C. Weidmann Yenny

I. Schori

Préavis adopté par la Municipalité en séance du 19 mars 2019

XI

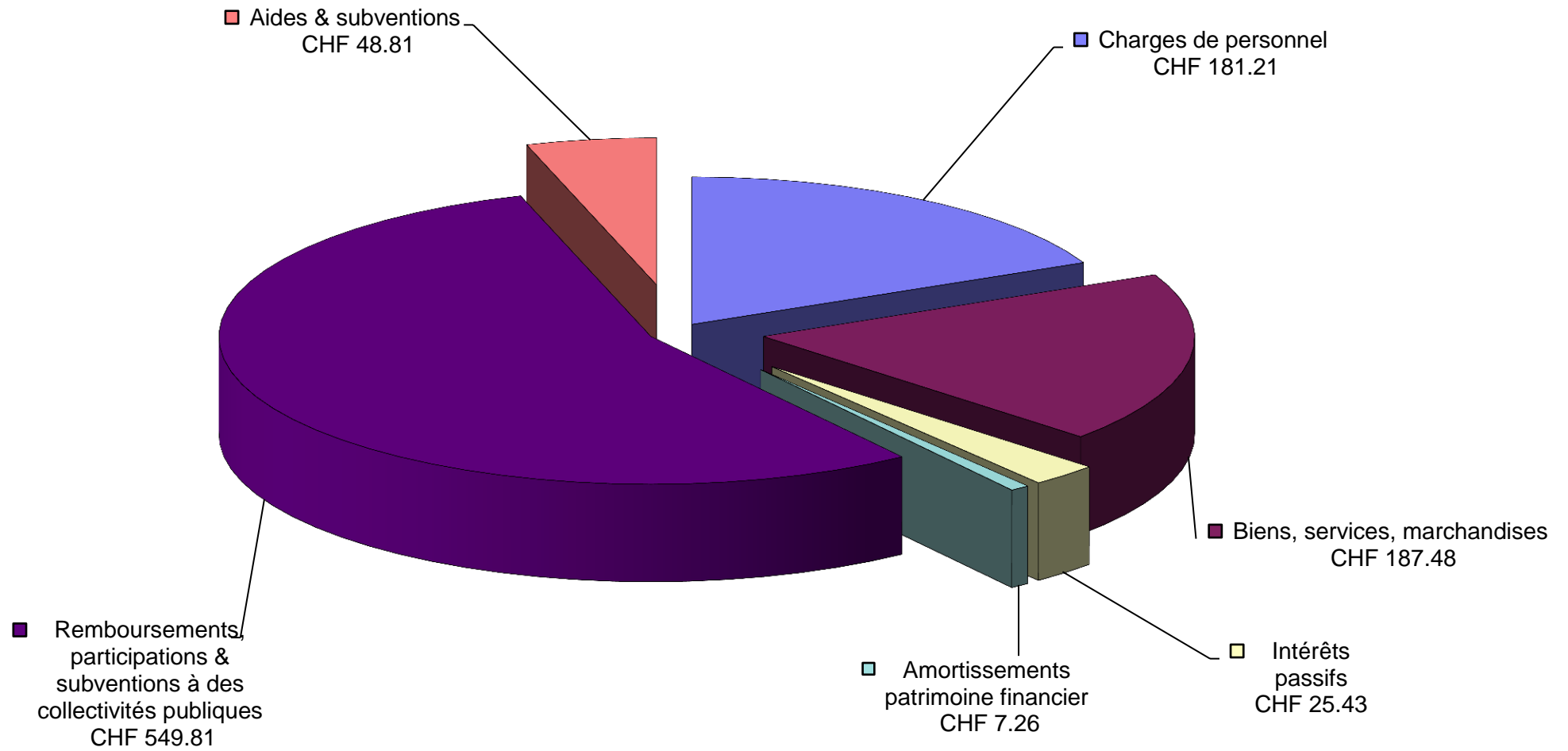
Graphiques des charges et revenus

-

Ratios de financement

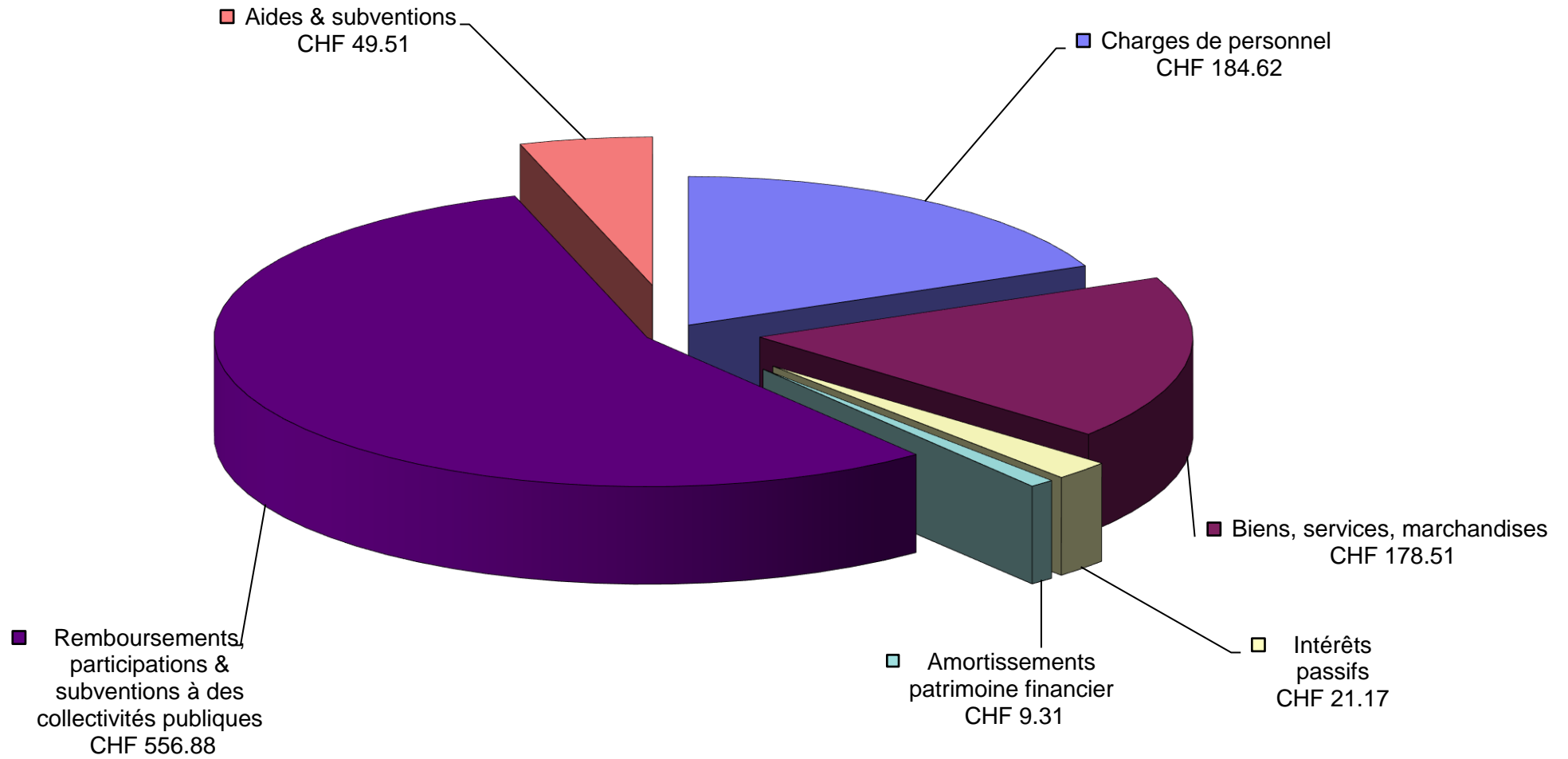


CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2017 pour CHF 1'000.00 dépensés



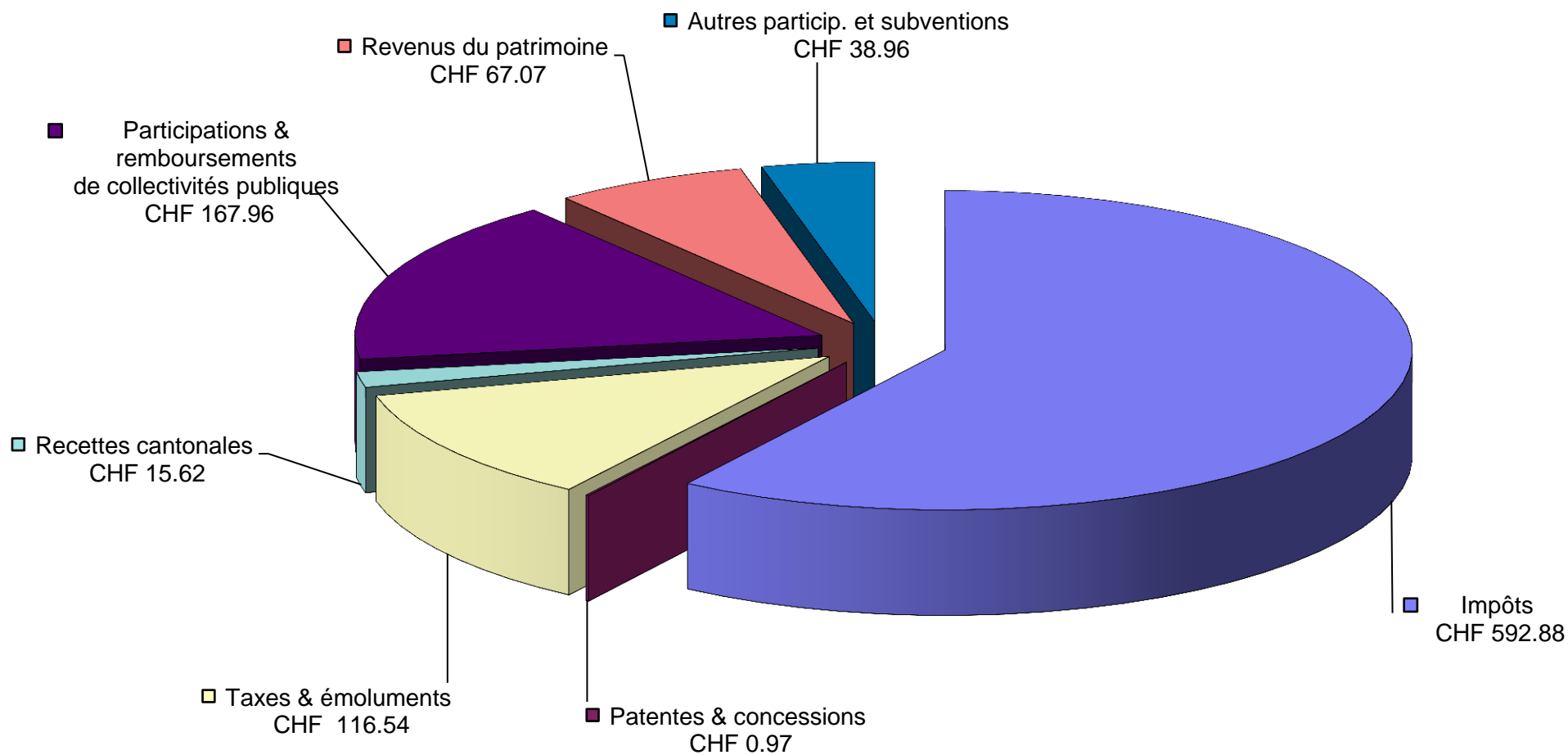


CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2018 pour CHF 1'000.00 dépensés



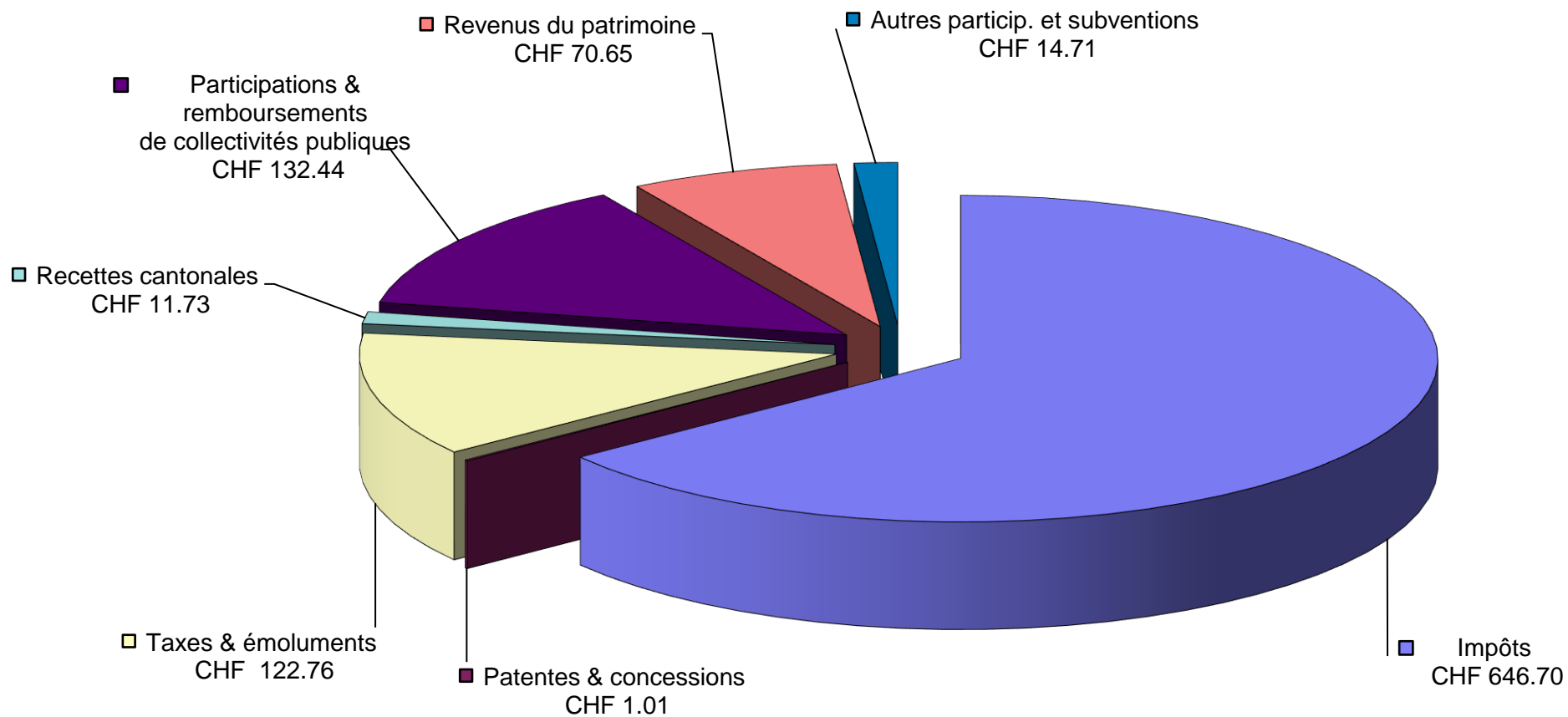


REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2017 pour CHF 1'000.00 encaissés

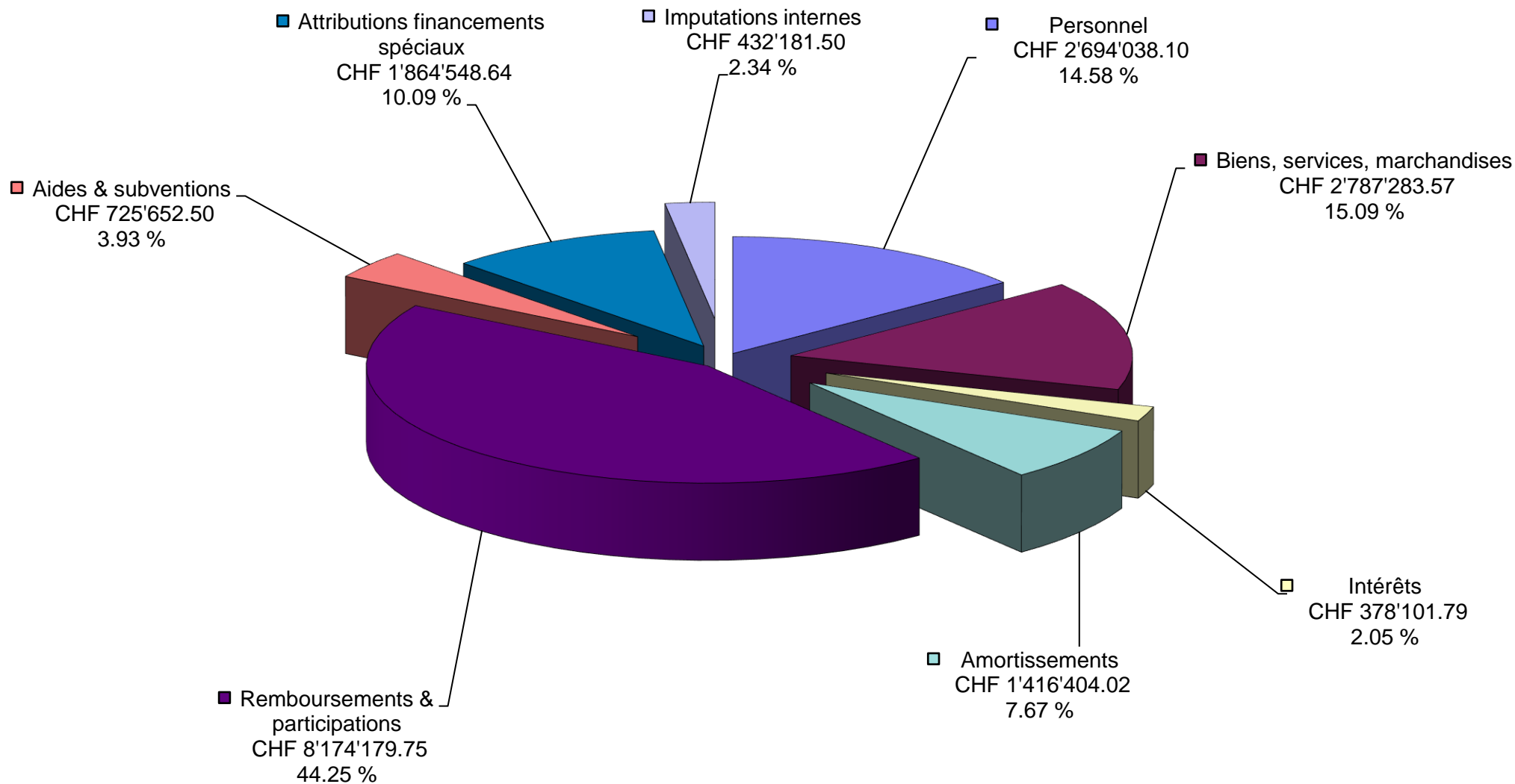




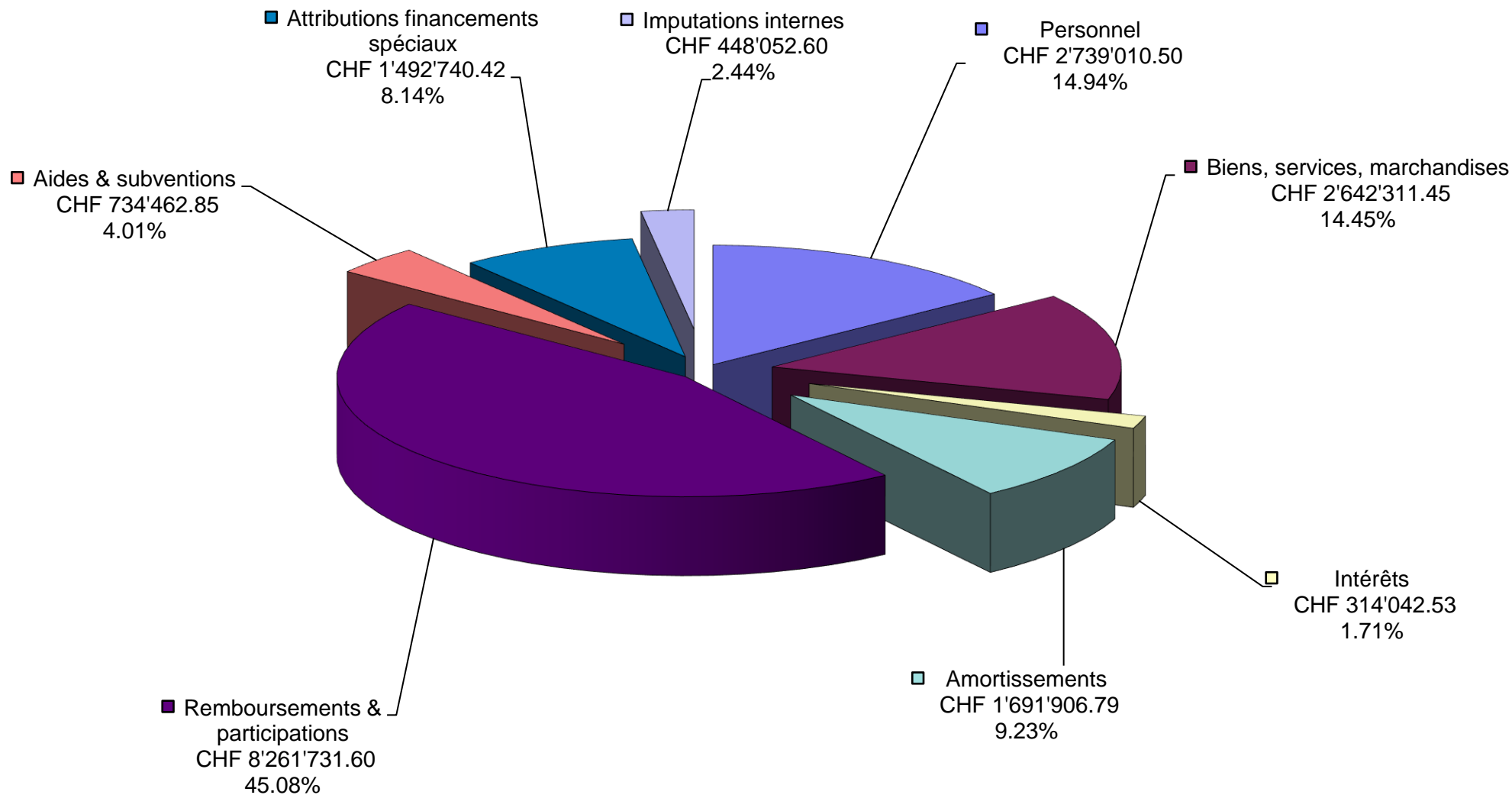
REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2018 pour CHF 1'000.00 encaissés



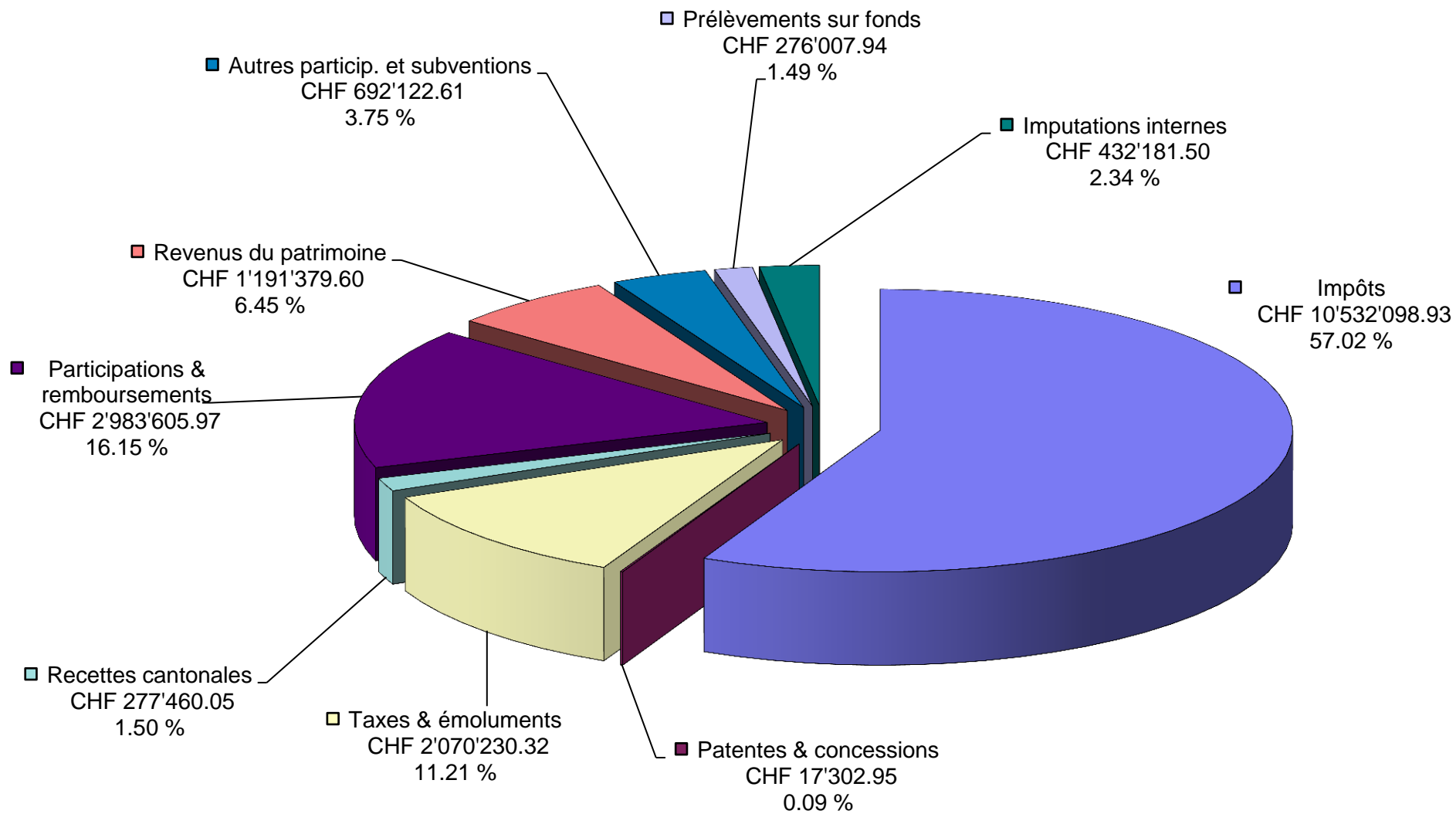
CHARGES TOTALES PAR NATURE 2017



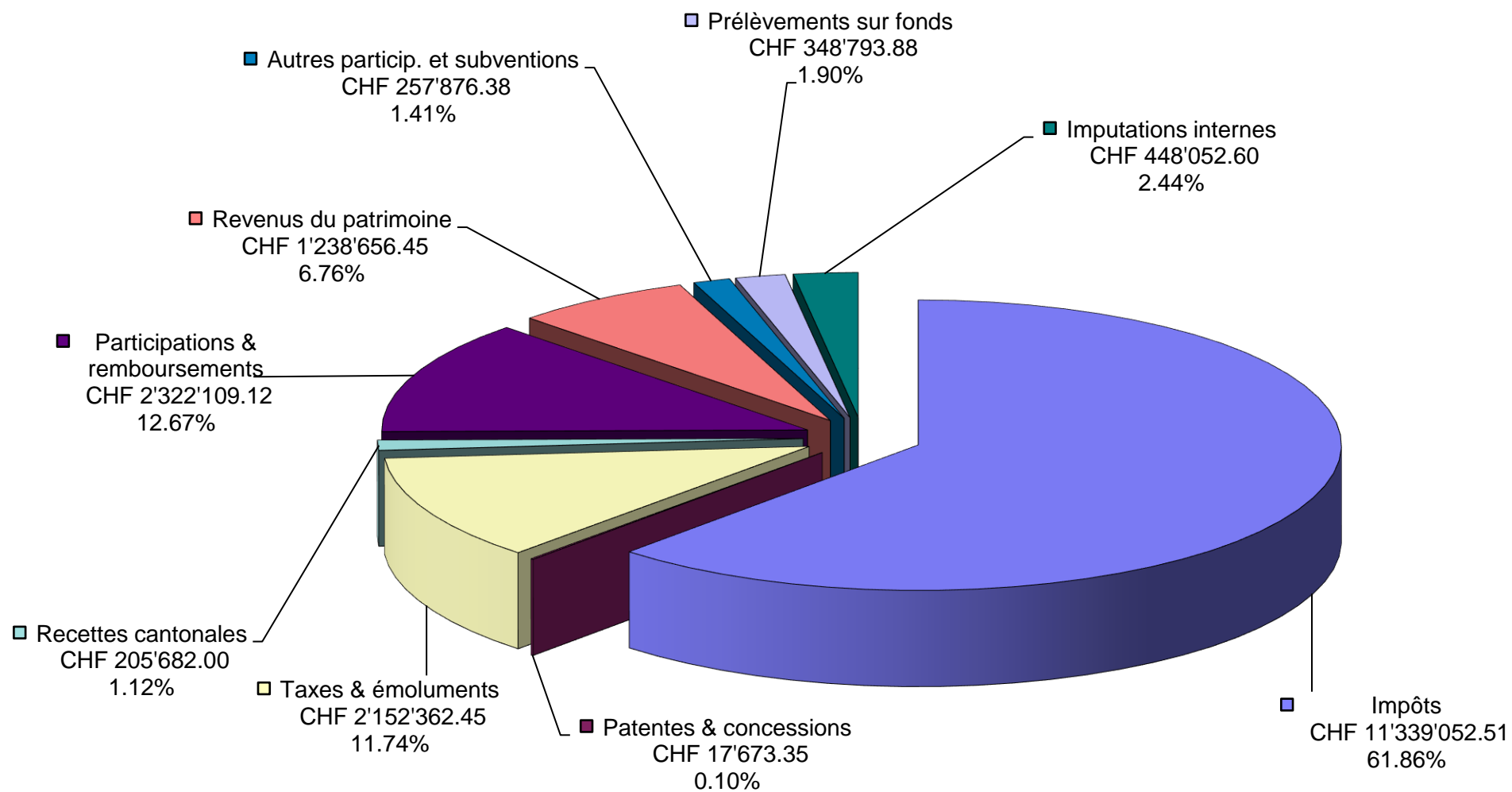
CHARGES TOTALES PAR NATURE 2018



REVENUS TOTAUX PAR NATURE 2017



REVENUS TOTAUX PAR NATURE 2018



Ratio <u>Autofinancement /</u> <u>Endettement</u>	Années	Marge <u>d'autofinancement</u>	<u>Endettement brut</u>	Ratio	Moyenne <u>au 31.12.2017</u>	Moyenne <u>au 31.12.2018</u>
	2009	1'013'253.00	14'960'000.00	6.77%		
	2010	1'947'312.00	14'289'000.00	13.63%		
	2011	1'179'578.00	14'043'000.00	8.40%		
	2012	653'819.00	16'297'000.00	4.01%		
	2013	2'652'116.00	15'301'000.00	17.33%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	21'755'000.00	0.32%		
	2016	593'106.00	22'575'000.00	2.63%		
	2017	2'896'934.10	20'970'000.00	13.81%	7.850%	
	2018	2'697'729.47	19'290'000.00	13.99%		8.592%

Interprétation : Indique le rapport entre les disponibilités annuelles propres et l'endettement net à la fin de l'exercice.
Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 5 % l'endettement est très important, entre 5 et 15 % l'endettement est important, entre 15 et 50 % l'endettement est moyen, au-delà de 50 % l'endettement est faible.

Remarque : Ce ratio n'a une signification réelle que si les masses comparées ont une certaine importance.
En effet sur de faibles montants, le recours, même limité, à l'emprunt déséquilibre immédiatement les finances.

Ratio <u>Autofinancement /</u> <u>Revenus de fonctionnement</u>	Années	Marge <u>d'autofinancement</u>	<u>Revenus de fonctionnement</u>	Ratio	Moyenne <u>au 31.12.2017</u>	Moyenne <u>au 31.12.2018</u>
	2009	1'013'253.00	14'526'364.00	6.98%		
	2010	1'947'312.00	14'916'891.00	13.05%		
	2011	1'179'578.00	13'993'308.00	8.43%		
	2012	653'819.00	14'287'140.00	4.58%		
	2013	2'652'116.00	17'311'671.00	15.32%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	15'619'818.00	0.44%		
	2016	593'106.00	15'626'697.00	3.80%		
	2017	2'896'934.10	17'764'200.00	16.31%	8.872%	
	2018	2'697'729.47	17'533'412.00	15.39%		9.679%

Interprétation : Indique la capacité d'autofinancement qui se dégage des recettes de fonctionnement.
Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 10 % faible capacité d'autofinancement, entre 10 et 20 % la capacité d'autofinancement est moyenne, au-delà de 20 % le rapport est bon.

Remarque : Ce ratio peut faire apparaître des variations annuelles importantes. Sa moyenne permet une vue plus parlante sur la situation réelle de cette donnée.



Ratio <u>Autofinancement /</u> <u>Dépenses d'investissements nettes</u>	<u>Années</u>	<u>Marge</u> <u>d'autofinancement</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2017</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2018</u>
	2009	1'013'253.00	1'826'765.00	55.47%		
	2010	1'947'312.00	2'186'641.00	89.05%		
	2011	1'179'578.00	772'888.00	152.62%		
	2012	653'819.00	845'896.00	77.29%		
	2013	2'652'116.00	2'273'410.00	116.66%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	3'119'584.00	2.22%		
	2016	593'106.00	1'342'700.00	44.17%		
	2017	2'896'934.10	2'292'037.00	126.39%	75.072%	
	2018	2'697'729.47	504'759.53	534.46%		90.363%
<u>Interprétation :</u>	Au-delà de 100 %, la Commune finance entièrement ses investissements et rembourse sa dette. En deçà de 100 %, c'est le contraire.					
<u>Remarque :</u>	Comme le précédent, ce ratio peut faire ressortir de fortes variations et il n'est parlant que sur une période de plusieurs années.					

Ratio <u>Dépenses de fonctionnement /</u> <u>Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Dépenses de</u> <u>fonctionnement</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2017</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2018</u>
	2009	13'513'111.00	3'365	4'016.00		
	2010	12'969'579.00	3'411	3'802.00		
	2011	12'813'731.00	3'400	3'769.00		
	2012	13'633'320.00	3'364	4'053.00		
	2013	14'659'555.00	3'357	4'367.00		
	2014	15'964'203.00	3'304	4'832.00		
	2015	15'550'435.00	3'304	4'707.00		
	2016	15'033'591.00	3'276	4'589.00		
	2017	14'867'266.00	3'352	4'435.00	4'285.56	
	2018	14'835'683.00	3'353	4'425.00		4'299.50



<u>Ratio</u> <u>Investissements nets /</u> <u>Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2017</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2018</u>
	2009	1'826'765.00	3'365	543.00		
	2010	2'186'641.00	3'411	641.00		
	2011	772'888.00	3'400	227.00		
	2012	845'896.00	3'364	251.00		
	2013	2'273'410.00	3'357	677.00		
	2014	2'729'334.00	3'304	826.00		
	2015	3'119'584.00	3'304	944.00		
	2016	1'342'700.00	3'276	410.00		
	2017	2'292'037.00	3'352	684.00	578.11	
	2018	504'759.53	3'353	151.00		535.40

<u>Ratio</u> <u>Endettement /</u> <u>Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Endettement brut</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>		
	2009	14'960'000.00	3'365	4'446.00		
	2010	14'289'000.00	3'411	4'189.00		
	2011	14'043'000.00	3'400	4'130.00		
	2012	16'297'000.00	3'364	4'845.00		
	2013	15'301'000.00	3'357	4'558.00		
	2014	18'525'000.00	3'304	5'607.00		
	2015	21'755'000.00	3'304	6'584.00		
	2016	22'575'000.00	3'276	6'891.00		
	2017	20'970'000.00	3'352	6'256.00		
	2018	19'290'000.00	3'353	5'753.00		