



COMMUNE DE SAVIGNY



Budget  
2018

# TABLE DES MATIÈRES

<u>NATURE</u>	<u>PAGES</u>
<b>PRÉAMBULE</b>	<b>1 - 3 (blanc)</b>
<b>BUDGET 2018</b>	<b>1 - 19 (bleu)</b>
Administration	1 - 4
Finances	4 -
Domaines et bâtiments	5 - 9
Travaux	10 - 13
Instruction publique et cultes	13 - 15
Police	15 - 16
Sécurité sociale	16 - 17
Services industriels	17
<b>RÉCAPITULATION</b>	<b>20 (vert)</b>
<b>CHARGES ET REVENUS PAR NATURE (COMPARÉS)</b>	<b>1 - 12 (jaune)</b>
<b>IMPUTATIONS INTERNES ET AMORTISSEMENTS COMPTABLES</b>	<b>(bleu)</b>
<b>POSTES DE TRAVAIL</b>	<b>(vert)</b>
<b>CONCLUSIONS</b>	<b>(blanc)</b>
<b>PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2018</b>	<b>(rose)</b>
<b>GRAPHIQUES</b>	<b>(blanc)</b>

#### **4. Conclusions**

En conséquence et 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 et préavis municipal 07/2017 du 22 septembre 2017,  
OUI le rapport de la Commission des finances chargée de son étude,  
CONSIDÉRANT que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

### **DÉCIDE**

1. d'adopter le budget 2018 tel que présenté,
2. de charger la Municipalité de le soumettre au Conseil d'Etat pour approbation.

AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ  
La Syndique La Secrétaire

C. Weidmann Yenny

I. Sahli

Préavis adopté par la Municipalité en séance du 26 septembre 2017.

Délégué municipal : M. Louis Pipoz, Municipal



**COMMUNE DE SAVIGNY**

07/2017 / FI 1791

Savigny, le 22 septembre 2017

Au Conseil communal de  
1073 SAVIGNY

**PRÉAVIS MUNICIPAL**  
**relatif au BUDGET 2018**

---

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

Conformément aux dispositions légales,

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

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de fonctionnement pour l'année 2018.

## 1. Résumé et présentation chiffrée

Le budget 2018 présente un léger excédent de dépenses de **CHF 35'700.00** (soit 0.25% du total des charges d'exploitation) après amortissements et prélèvements sur les fonds de réserves. Cet excédent représente une diminution de **CHF 261'875.00** par rapport au budget 2017 (y compris les crédits complémentaires de CHF 128'875.00 accordés par le Conseil communal le 26 juin 2017).

La marge d'autofinancement totale est positive et se monte à **CHF 1'377'700.00**.

A noter que ce budget tient compte d'un taux d'impôt communal de **69 points**, d'un impôt foncier de **CHF 1.20** par tranche de mille francs d'estimations fiscales et l'entrée en vigueur du nouveau règlement sur la distribution de l'eau.

Les tableaux ci-dessous détaillent les résultats et déterminent les différentes marges d'autofinancement :

Comptes de fonctionnement	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
Résultat (Excédent de revenus = +/ Perte = -)	- 35'700	- 297'575	- 534'635.31
Amortissements obligatoires	+ 986'300	+ 864'000	+ 1'006'339.81
Dissolution provision pour pertes sur débiteurs			- 148'568.00
<b>Marge d'autofinancement de fonctionnement</b>	<b>+ 950'600</b>	<b>+ 566'425</b>	<b>+ 323'136.50</b>

Comptes à recettes affectées (450, 460 et 810)	Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
Attribution nette (+) / Prélèvement net (-)	- 117'800	- 334'600	- 195'378.73
Amortissements obligatoires	+ 544'900	+ 542'100	+ 534'810.19
<b>Marge d'autofinancement des comptes à recettes affectées</b>	<b>+ 427'100</b>	<b>+ 207'500</b>	<b>+ 339'431.46</b>

Prélèvement sur le fonds de réserve PCI "contributions de remplacements"	0	- 70'600	- 69'461.90
--	---	----------	-------------

<b>Marge d'autofinancement totale</b>	<b>+ 1'377'700</b>	<b>+ 703'325</b>	<b>+ 593'106.06</b>
---------------------------------------	--------------------	------------------	---------------------

## **2. Elaboration du budget**

Globalement, les estimations 2018 prévoient une baisse des charges de **CHF 571'975.00** (./ 3,8 %) ainsi qu'une augmentation des revenus de **CHF 102'400.00** (+ 0.65 %), par rapport au budget 2017.

Voici les principales explications :

- L'adaptation de la péréquation directe selon le décompte 2016, soit une diminution de **CHF 465'000.00**.
- La réforme policière est également estimée selon le décompte 2016 soit, **CHF 35'000.00** de moins.
- Selon le décompte 2016 de la facture sociale (péréquation indirecte) notre participation diminue de **350'000.00**.
- Notre participation à l'ASIJ est estimée à CHF 1'600'000.00, soit **CHF 100'000.00** de plus.
- L'augmentation unique et exceptionnelle de CHF 20.00 par habitant (**+ CHF 63'000.00**) pour la participation au réseau APERO permet de constituer une réserve afin de couvrir les salaires de décembre sans avoir recours à l'emprunt.
- Une diminution d'environ **CHF 65'000.00** apparaît pour l'entretien sur l'ensemble des bâtiments. Cette dernière est en grande partie due au crédit complémentaire 2017 de CHF 63'875.00 pour la fuite et le remplacement de la conduite à l'Ancien collège.
- Les revenus de la rétrocession de la taxe au sac ont été estimés selon le décompte 2016, soit de **CHF 50'000.00** de moins.
- Les intérêts payés sur nos dettes à long terme diminuent de **CHF 46'500.00**.
- Les prévisions des impôts des personnes physiques ont été adaptées (./ **CHF 400'000.00**).
- L'éventuelle entrée en vigueur du nouveau règlement sur la distribution de l'eau augmente les revenus de **CHF 160'000.00**.

Les comparaisons des variations par rapport au budget 2017 et les informations complémentaires sur les principales différences sont détaillées au chapitre "Charges et revenus par nature avec comparaisons" de la présente brochure (partie jaune).

# **BUDGET 2018**

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	16'427'000.00	16'391'300.00 35'700.00	16'890'075.00	16'592'500.00 297'575.00	19'061'273.86	19'061'273.86
1	Administration générale	2'133'400.00	222'000.00 1'911'400.00	2'051'900.00	203'600.00 1'848'300.00	2'139'145.93	368'720.77 1'770'425.16
10	Autorités	384'800.00	8'400.00	385'100.00	9'000.00	381'851.55	9'962.22
101	Conseil communal	53'400.00		53'700.00		51'873.05	
3001.00	Jetons de présence	33'200.00		33'500.00		30'240.00	
3010.00	Traitement du personnel	10'100.00		10'100.00		10'072.20	
3030.00	Assurances sociales	1'000.00		1'000.00		869.25	
3040.00	Caisse de pension	1'600.00		1'600.00		1'606.45	
3050.00	Assurances de personnes	400.00		400.00		425.25	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	3'000.00		3'000.00		5'046.50	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'100.00		4'100.00		3'613.40	
102	Municipalité	331'400.00	8'400.00	331'400.00	9'000.00	329'978.50	9'962.22
3001.01	Traitements des municipaux	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
3030.00	Assurances sociales	21'800.00		21'800.00		21'259.70	
3040.00	Caisse de pension	34'600.00		34'600.00		34'599.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	25'000.00		25'000.00		24'119.00	
4361.10	Remboursement jetons de présence		8'400.00		9'000.00		9'962.22
11	Administration	1'100'700.00	109'500.00	1'006'500.00	93'500.00	1'026'548.44	119'721.30
110	Administration	1'093'000.00	109'500.00	998'000.00	93'500.00	1'010'244.69	119'721.30
3010.00	Traitement du personnel	491'400.00		485'900.00		510'713.20	
3030.00	Assurances sociales	46'700.00		46'400.00		42'296.30	
3040.00	Caisse de pension	79'800.00		79'200.00		76'937.45	
3050.00	Assurances de personnes	20'900.00		20'900.00		21'561.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'500.00		3'500.00		1'754.15	
3091.00	Frais de formation et supervision	7'500.00		6'500.00		20'041.40	
3092.00	Frais de recherche de personnel	4'000.00		1'000.00		3'864.75	

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	53'500.00		58'000.00		50'397.20	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	2'600.00		2'600.00		2'131.60	
3110.00	Achat de mobilier, matériel et machines	17'300.00		18'000.00		6'800.55	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	8'300.00		7'900.00		34'098.40	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	80'400.00		67'100.00		53'725.97	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	16'000.00		18'500.00		15'400.03	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	13'000.00		13'000.00		15'229.34	
3185.00	Honoraires et expertises	149'000.00		79'900.00		72'764.35	
3193.00	Cotisations	10'600.00		10'200.00		8'366.40	
3521.00	Participations diverses	71'800.00		56'400.00		55'807.75	
3659.00	Dons, aides et subventions	17'700.00		23'000.00		18'354.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		4'000.00		3'000.00		4'361.40
4312.00	Emoluments du contrôle des habitants		30'000.00		30'000.00		31'881.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						14'538.65
4659.00	Participation de tiers		39'500.00		24'500.00		32'940.25
4909.10	Imputation intérêts et frais		36'000.00		36'000.00		36'000.00
111	Registre civique, votations, élections	7'700.00		8'500.00		16'303.75	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	5'100.00		6'000.00		10'507.55	
3100.01	Imprimés votations, cartes civiques	1'300.00		1'500.00		4'305.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'300.00		1'000.00		1'491.20	
15	Affaires culturelles et loisirs	375'200.00	100'900.00	373'700.00	97'900.00	496'745.39	228'794.25
151	Affaires culturelles	177'500.00	2'500.00	178'100.00		180'494.04	2'880.00
3170.10	Participation ASFS	9'500.00		10'500.00		10'045.19	
3513.00	Fondation enseignement de la musique	31'200.00		24'100.00		28'084.00	
3523.00	Participation intercommunale	9'800.00		9'900.00		9'282.10	
3653.00	Aides et subventions	7'500.00		14'900.00		9'592.75	
3659.00	Dons, aides et subventions	35'000.00		35'000.00		38'950.00	
3904.00	Imputation loyer	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3909.00	Imputations internes diverses	80'000.00		79'200.00		80'040.00	
4909.70	Imputation internes annonces/publications		2'500.00				2'880.00
152	Bibliothèque intercommunale et scolaire	197'700.00	98'400.00	195'600.00	97'900.00	316'251.35	225'914.25
3010.00	Traitement du personnel	83'800.00		82'900.00		182'446.15	
3030.00	Assurances sociales	8'000.00		7'900.00		15'682.00	

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	13'600.00		13'500.00		24'832.65	
3050.00	Assurances de personnes	3'600.00		3'600.00		7'702.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'800.00		2'800.00		1'555.50	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	24'000.00		24'000.00		24'170.70	
3103.00	Fournitures	3'500.00		3'500.00		2'728.30	
3112.00	Achat et entretien de mobilier	3'500.00		3'500.00		3'068.90	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	5'000.00		3'500.00		4'997.15	
3123.00	Electricité	500.00		1'500.00		433.25	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'500.00		1'500.00		1'035.00	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		60.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'200.00		1'200.00		661.10	
3903.00	Imputation frais de chauffage	12'000.00		11'500.00		12'277.05	
3904.00	Imputation loyer	34'600.00		34'600.00		34'600.00	
4361.00	Allocations pour perte de gain				1'000.00		34'099.75
4362.00	Recettes diverses		2'500.00		2'500.00		2'724.90
4659.00	Participation de tiers		49'600.00		48'800.00		45'168.55
4659.10	Participation de l'ASIJ		46'300.00		45'600.00		41'067.65
4909.20	Imputat. fonctionnement à charge écoles						102'853.40
17	Sports	77'000.00	3'200.00	93'400.00	3'200.00	65'687.40	10'243.00
170	Sports	77'000.00	3'200.00	93'400.00	3'200.00	65'687.40	10'243.00
3010.00	Traitement du personnel	13'300.00		13'200.00		12'857.10	
3030.00	Assurances sociales	1'300.00		1'300.00		1'109.00	
3040.00	Caisse de pension	2'200.00		2'200.00		1'908.60	
3050.00	Assurances de personnes	600.00		600.00		542.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	3'000.00		20'000.00		1'989.45	
3123.00	Electricité	3'000.00		3'000.00		2'606.40	
3124.00	Chauffage, achats combustible	3'000.00		3'000.00		2'912.40	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		1'958.10	
3141.20	Entretien autres installations sportives	5'000.00		5'000.00		6'084.70	
3145.00	Entretien du terrain de football	18'500.00		18'500.00		10'081.90	
3186.00	Assurances de choses	600.00		600.00		603.40	
3189.00	Honoraires et frais divers	500.00		500.00		633.55	
3909.00	Imputations internes diverses	23'800.00		23'300.00		22'400.00	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		3'200.00		3'200.00		10'243.00

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	Transports publics	195'700.00		193'200.00		168'313.15	
181	Abribus de la Claie-aux-Moines	12'200.00		14'200.00		10'546.55	
3010.00	Traitement du personnel	6'000.00		6'000.00		5'913.65	
3030.00	Assurances sociales	600.00		600.00		509.10	
3040.00	Caisse de pension	1'000.00		1'000.00		810.70	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		300.00		249.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	100.00		100.00		51.60	
3123.00	Electricité	1'000.00		1'000.00		738.60	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	100.00		100.00		30.35	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		4'000.00		1'127.40	
3141.30	Entretien d'autres abribus	1'000.00		1'000.00		1'021.70	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		93.80	
182	Participation à des charges de trafic	183'500.00		179'000.00		157'766.60	
3517.00	Particip. déficit des transports publics	183'500.00		179'000.00		157'766.60	
2	Finances	3'743'400.00	12'261'500.00	3'935'300.00	12'451'100.00	6'736'257.80	14'604'610.11
		8'518'100.00		8'515'800.00		7'868'352.31	
21	Impôts, taxes, redevances	250'000.00	10'172'000.00	250'000.00	10'541'000.00	908'882.80	9'865'111.50
210	Impôts, taxes, redevances	250'000.00	10'172'000.00	250'000.00	10'541'000.00	908'882.80	9'865'111.50
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	15'000.00		15'000.00		12'816.59	
3187.00	Frais de perception des impôts	72'000.00		72'000.00		61'982.91	
3191.00	Impôts et taxes	1'000.00		1'000.00		175.36	
3290.00	Intérêts rémunérateurs	12'000.00		12'000.00		10'053.18	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons	150'000.00		150'000.00		823'854.76	
4001.00	Impôt sur le revenu		6'850'000.00		7'300'000.00		6'153'749.85
4002.00	Impôt sur la fortune		1'117'000.00		1'117'000.00		1'112'504.80
4003.00	Impôt à la source		250'000.00		215'000.00		340'444.80
4004.00	Impôt sur la dépense		55'000.00		40'000.00		54'800.10
4011.00	Impôt s/bénéfice des personnes morales		450'000.00		450'000.00		323'166.40
4012.00	Impôt s/capital des personnes morales		13'000.00		13'000.00		8'246.70
4013.00	Impôt compl. s/immeubles personnes mor.		15'000.00		15'000.00		16'691.00

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4020.00	Impôt foncier		745'000.00		740'000.00		735'963.50
4040.00	Droits de mutation		250'000.00		250'000.00		283'191.15
4050.00	Impôts s/successions et donations		50'000.00		50'000.00		75'121.80
4061.00	Impôt sur les chiens		22'000.00		22'000.00		21'245.00
4066.00	Taxes communales diverses		4'000.00		4'000.00		3'435.10
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		40'000.00		30'000.00		306'319.39
4100.00	Emoluments LADB et vente de tabac		16'000.00				16'322.90
4300.00	Majoration s/acomptes prov. et intérêts		95'000.00		95'000.00		120'324.11
4411.00	Participation sur gains immobiliers		200'000.00		200'000.00		152'180.40
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.						141'404.50
22	Service financier	2'507'100.00	2'089'500.00	2'821'300.00	1'910'100.00	2'893'195.94	3'672'475.10
220	Service financier	2'507'100.00	2'089'500.00	2'821'300.00	1'910'100.00	2'893'195.94	3'672'475.10
3210.00	Intérêts sur dettes à court terme	3'000.00		3'000.00		647.28	
3223.00	Intérêts sur dettes à moyen/long termes	351'800.00		398'300.00		397'368.16	
3529.00	Fonds de péréquation - alimentation	2'145'000.00		2'410'000.00		2'479'975.00	
3909.10	Imputation intérêts et frais	7'300.00		10'000.00		15'205.50	
4220.00	Produit des capitaux du patr. financier		1'000.00		2'000.00		136.05
4250.00	Produit des capitaux du patr. administr.				500.00		660.00
4529.00	Fonds de péréquation - retour		1'900'000.00		1'700'000.00		2'093'082.00
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						1'395'451.05
4909.10	Imputation intérêts et frais		188'500.00		207'600.00		183'146.00
23	Amortissements, reserves non-ventilees	986'300.00		864'000.00		2'934'179.06	1'067'023.51
230	Amortissements, réserves non-ventilées	986'300.00		864'000.00		2'934'179.06	1'067'023.51
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	986'300.00		864'000.00		1'006'339.81	
3320.00	Amortissements suppl. patrimoine admin.					1'927'839.25	
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						1'067'023.51
3	Domaines et bâtiments	1'241'800.00 237'300.00	1'479'100.00	1'303'575.00 168'725.00	1'472'300.00	1'131'008.19 313'224.81	1'444'233.00
31	Terrains		52'100.00		52'100.00		52'110.55

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310	Terrains		52'100.00		52'100.00		52'110.55
4232.00	Produit des locations		52'100.00		52'100.00		52'110.55
32	Forets	204'500.00	114'500.00	204'900.00	123'200.00	183'011.05	102'472.15
321	Exploitation forestière	153'000.00	92'300.00	159'500.00	101'000.00	141'033.20	82'192.25
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		200.00	
3134.00	Achat de pépinières	4'000.00		4'000.00		2'749.05	
3142.10	Entretien des chemins forestiers	5'000.00		5'000.00		2'004.50	
3146.10	Exploitation des forêts (tiers)	60'000.00		72'000.00		54'618.15	
3146.30	Exploitation spéciale (ornements)	6'000.00		6'000.00		6'487.95	
3189.00	Honoraires et frais divers	5'000.00		4'500.00		4'973.30	
3528.00	Participation garde forestier de triage	30'000.00		25'000.00		27'184.70	
3528.10	Sylviculture	42'000.00		42'000.00		42'815.55	
4355.00	Vente de bois		75'300.00		88'000.00		65'938.45
4518.00	Subsides et rétrocessions		17'000.00		13'000.00		16'253.80
322	Refuge forestier	51'500.00	22'200.00	45'400.00	22'200.00	41'977.85	20'279.90
3010.00	Traitement du personnel	29'600.00		25'100.00		28'576.25	
3030.00	Assurances sociales	2'800.00		2'400.00		2'126.75	
3040.00	Caisse de pension	4'800.00		4'100.00		3'648.95	
3050.00	Assurances de personnes	1'300.00		1'100.00		1'206.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	2'200.00		2'000.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'600.00		2'000.00		133.70	
3123.00	Electricité	3'000.00		3'000.00		1'948.50	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'900.00		2'900.00		2'305.20	
3141.40	Entretien cabane A Paulet	1'000.00		500.00			
3186.00	Assurances de choses	600.00		600.00		554.10	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'500.00		1'500.00		1'477.95	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		15'000.00		15'000.00		13'430.00
4356.00	Contributions diverses		1'200.00		1'200.00		1'299.90
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		6'000.00		6'000.00		5'550.00
35	Batiments	1'037'300.00	1'312'500.00	1'098'675.00	1'297'000.00	947'997.14	1'289'650.30
350	Maison de Commune	141'300.00	56'700.00	151'700.00	56'700.00	130'840.67	56'403.00

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3010.00	Traitement du personnel	50'400.00		49'100.00		50'166.45	
3030.00	Assurances sociales	4'800.00		4'700.00		4'325.70	
3040.00	Caisse de pension	8'200.00		8'000.00		7'169.90	
3050.00	Assurances de personnes	2'100.00		2'100.00		2'117.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	5'000.00		5'000.00		4'148.90	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	4'600.00		4'600.00		473.45	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	2'500.00		2'500.00		271.40	
3123.00	Electricité	12'000.00		15'000.00		9'555.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	26'000.00		26'000.00		25'073.20	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'500.00		2'000.00		2'013.12	
3141.00	Entretien du bâtiment	16'500.00		25'000.00		17'901.40	
3186.00	Assurances de choses	7'700.00		7'700.00		7'624.20	
4271.00	Produit des loyers		18'000.00		18'000.00		17'663.00
4271.10	Produit des loyers ASIJ		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4904.10	Imputation loyer Police Est Lausannois		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		3'900.00		3'900.00		3'940.00
351	Agora	55'300.00	188'900.00	46'700.00	188'400.00	37'322.65	189'731.85
3010.00	Traitement du personnel	3'100.00		5'400.00		5'440.25	
3030.00	Assurances sociales	300.00		500.00		468.70	
3040.00	Caisse de pension	500.00		900.00		787.25	
3050.00	Assurances de personnes	100.00		200.00		229.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'200.00		1'200.00			
3123.00	Electricité	8'000.00		8'000.00		6'680.05	
3124.00	Chauffage, achats combustible	7'000.00		7'400.00		5'052.10	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'000.00		1'000.00		573.70	
3141.00	Entretien du bâtiment	30'000.00		18'000.00		13'969.65	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	400.00		400.00		594.20	
3186.00	Assurances de choses	3'500.00		3'500.00		3'527.05	
4271.00	Produit des loyers		118'000.00		118'000.00		117'963.00
4903.00	Imputation frais de chauffage		13'800.00		13'300.00		14'668.85
4904.00	Imputation loyer		57'100.00		57'100.00		57'100.00
352	Ancien Collège	148'300.00	179'000.00	207'475.00	170'400.00	147'943.75	164'415.10
3010.00	Traitement du personnel	57'600.00		62'100.00		66'815.05	
3030.00	Assurances sociales	5'500.00		5'900.00		5'760.50	

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	9'400.00		10'100.00		9'101.35	
3050.00	Assurances de personnes	2'400.00		2'700.00		2'820.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		1'000.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	2'000.00		6'000.00		45.90	
3113.10	Achat mobilier et équip. villa maîtres	2'500.00		1'000.00		102.85	
3123.00	Electricité	7'000.00		7'000.00		5'494.05	
3123.10	Electricité villa des maîtres	2'500.00		2'500.00		2'536.75	
3124.00	Chauffage, achats combustible	20'000.00		20'000.00		18'255.25	
3124.10	Chauffage villa des maîtres	5'000.00		5'000.00		4'865.70	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	4'000.00		4'000.00		2'511.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	10'000.00		50'255.00		11'912.25	
3141.50	Entretien du bâtiment villa maîtres	5'000.00		15'120.00		3'664.60	
3149.00	Entretien et exploitation congélateur	4'500.00		4'500.00		4'092.70	
3186.00	Assurances de choses	4'500.00		4'500.00		4'364.20	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	5'900.00		5'800.00		5'600.00	
4271.00	Produit des loyers		57'100.00		57'100.00		56'080.00
4271.20	Produit des loyers APERO		114'900.00		106'300.00		98'576.80
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses						280.00
4273.00	Produit du congélateur		7'000.00		7'000.00		6'997.50
4363.00	Participations de tiers						2'480.80
353	Groupe scolaire Domaine de l'Auberge	347'900.00	666'100.00	307'300.00	663'700.00	277'729.27	670'574.05
3010.00	Traitement du personnel	153'400.00		118'600.00		113'423.15	
3030.00	Assurances sociales	14'600.00		11'300.00		9'825.75	
3040.00	Caisse de pension	24'900.00		19'300.00		15'873.00	
3050.00	Assurances de personnes	6'500.00		5'100.00		4'788.60	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'000.00		2'000.00		2'076.40	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	11'500.00		14'000.00		11'079.15	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	3'000.00		3'000.00		52.90	
3123.00	Electricité	25'000.00		25'000.00		22'055.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	35'000.00		35'000.00		24'217.25	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	6'000.00		6'000.00		4'189.62	
3141.00	Entretien du bâtiment	18'000.00		20'000.00		20'439.70	
3141.60	Entretien de la salle de gym	13'000.00		13'000.00		14'704.25	
3186.00	Assurances de choses	9'700.00		9'700.00		9'703.65	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
4271.00	Produit des loyers		20'000.00		19'400.00		19'800.20

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.10	Produit des loyers ASIJ		630'000.00		629'000.00		633'759.85
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		6'000.00		6'000.00		4'649.00
4363.00	Participations de tiers						1'715.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		10'100.00		9'300.00		10'650.00
354	Collège du Jorat	22'800.00	34'500.00	22'300.00	34'500.00	16'892.15	29'520.00
3010.00	Traitement du personnel	6'100.00		5'800.00		5'689.95	
3030.00	Assurances sociales	600.00		600.00		491.00	
3040.00	Caisse de pension	1'000.00		900.00		860.25	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		200.00		240.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'500.00		1'500.00			
3123.00	Electricité	2'000.00		2'000.00		2'253.95	
3124.00	Chauffage, achats combustible	5'300.00		5'300.00		3'839.85	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	200.00		200.00		242.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'000.00		3'000.00		674.00	
3186.00	Assurances de choses	1'300.00		1'300.00		1'122.25	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'300.00		1'300.00		1'477.80	
4271.00	Produit des loyers		29'500.00		34'500.00		29'520.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		5'000.00				
357	Salle de spectacles FORUM	312'000.00	168'100.00	351'000.00	164'100.00	329'198.65	159'806.30
3010.00	Traitement du personnel	143'300.00		165'600.00		180'632.45	
3030.00	Assurances sociales	13'600.00		15'800.00		14'222.35	
3040.00	Caisse de pension	23'300.00		27'000.00		24'688.70	
3050.00	Assurances de personnes	6'100.00		7'100.00		7'626.10	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'500.00		1'500.00		1'139.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	31'000.00		20'000.00		8'851.59	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	5'000.00		15'000.00		5'023.50	
3123.00	Electricité	18'000.00		18'000.00		15'033.40	
3124.00	Chauffage, achats combustible	25'000.00		25'000.00		21'485.10	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	4'000.00		4'000.00		4'736.81	
3141.00	Entretien du bâtiment	23'000.00		35'000.00		28'116.65	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	3'200.00		2'000.00		2'889.70	
3186.00	Assurances de choses	15'000.00		15'000.00		14'753.30	
4271.00	Produit des loyers		5'800.00		5'800.00		5'760.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		62'000.00		58'000.00		53'717.50

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4356.10	Facturation prest. diverses (cuisine)		2'000.00		2'000.00		3'752.45
4356.20	Facturation prest. diverses (nettoyages)		2'000.00		2'000.00		890.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						4'818.65
4362.10	PPE - Remboursement de charges		22'600.00		22'600.00		21'742.25
4363.00	Participations de tiers		5'000.00		5'000.00		525.45
4904.00	Imputation loyer		8'700.00		8'700.00		8'700.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe						59'900.00
4909.10	Imputation intérêts et frais		60'000.00		60'000.00		
358	Ancienne gendarmerie	3'900.00	14'400.00	5'400.00	14'400.00	2'402.00	14'400.00
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'000.00		2'000.00		1'192.60	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'500.00		3'000.00		804.90	
3186.00	Assurances de choses	400.00		400.00		404.50	
4271.00	Produit des loyers		14'400.00		14'400.00		14'400.00
359	Ancien central	5'800.00	4'800.00	6'800.00	4'800.00	5'668.00	4'800.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3123.00	Electricité	2'000.00		2'000.00		3'163.45	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'500.00		2'500.00		238.05	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	900.00		900.00		892.50	
3186.00	Assurances de choses	200.00		200.00		174.00	
4271.00	Produit des loyers		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4	Travaux	3'114'000.00	1'770'200.00	3'160'000.00	1'775'400.00	2'952'480.24	1'731'079.64
			1'343'800.00		1'384'600.00		1'221'400.60
41	Service technique	200'800.00	13'000.00	188'400.00	15'000.00	168'169.75	15'225.60
410	Service technique	200'800.00	13'000.00	188'400.00	15'000.00	168'169.75	15'225.60
3010.00	Traitement du personnel	105'500.00		96'200.00		100'084.45	
3030.00	Assurances sociales	10'000.00		9'200.00		8'630.20	
3040.00	Caisse de pension	17'100.00		15'700.00		15'526.30	
3050.00	Assurances de personnes	4'500.00		4'100.00		4'225.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		568.85	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		10'000.00		8'055.20	
3189.00	Honoraires et frais divers	50'200.00		52'200.00		28'199.30	

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.70	Imputation internes annonces/publications	2'500.00				2'880.00	
4310.00	Emoluments		13'000.00		15'000.00		15'225.60
42	Urbanisme	145'700.00	45'000.00	126'900.00	35'000.00	104'001.40	40'000.00
420	Aménagement du territoire	145'700.00	45'000.00	126'900.00	35'000.00	104'001.40	40'000.00
3010.00	Traitement du personnel	23'200.00		39'500.00		40'916.55	
3030.00	Assurances sociales	2'200.00		3'800.00		3'528.65	
3040.00	Caisse de pension	3'800.00		6'400.00		6'375.55	
3050.00	Assurances de personnes	1'000.00		1'700.00		1'727.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		286.55	
3189.00	Honoraires et frais divers	115'000.00		75'000.00		51'166.65	
4360.00	Participations de tiers		45'000.00		35'000.00		40'000.00
43	Routes	1'019'300.00	60'500.00	1'054'900.00	40'500.00	945'889.30	44'460.50
431	Réseau routier	914'800.00	60'500.00	944'400.00	40'500.00	847'591.40	44'460.50
3010.00	Traitement du personnel	261'000.00		258'100.00		251'400.60	
3030.00	Assurances sociales	24'800.00		24'600.00		21'677.20	
3040.00	Caisse de pension	42'400.00		42'100.00		36'598.10	
3050.00	Assurances de personnes	11'100.00		11'100.00		10'613.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	5'000.00		5'000.00		5'264.70	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	16'000.00		39'000.00		28'433.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	18'000.00		18'000.00		14'101.45	
3135.00	Achat de matières premières (sel)	15'000.00		15'000.00		23'076.70	
3142.00	Entretien du réseau routier	220'000.00		230'000.00		141'637.35	
3143.00	Entretien de la signalisation routière	30'000.00		30'000.00		41'187.55	
3144.00	Entretien des canalisations et des grilles	20'000.00		20'000.00		18'002.90	
3147.00	Entretien des cours d'eau	20'000.00		20'000.00		11'371.95	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	50'000.00		50'000.00		45'811.30	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'500.00		1'500.00		1'325.10	
3186.00	Assurances de choses	10'000.00		10'000.00		9'645.80	
3188.90	Déblaiement de la neige	150'000.00		150'000.00		160'514.30	
3189.00	Honoraires et frais divers	20'000.00		20'000.00		26'929.20	
4310.00	Emoluments		500.00		500.00		400.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						189.60
4363.00	Participations de tiers		30'000.00		30'000.00		43'870.90

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4517.00	Subventions cantonales		30'000.00		10'000.00		
432	Eclairage public	68'000.00		59'000.00		71'898.30	
3123.00	Electricité	38'000.00		38'000.00		35'513.30	
3143.10	Entretien et amélioration du réseau	30'000.00		21'000.00		36'385.00	
433	Locaux voirie	17'600.00		17'600.00		17'193.25	
3123.00	Electricité	3'000.00		3'000.00		1'848.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'500.00		2'500.00		1'618.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		3'662.95	
3186.00	Assurances de choses	1'400.00		1'400.00		1'363.30	
3904.00	Imputation loyer	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
435	Bâtiment des Gavardes	18'900.00		33'900.00		9'206.35	
3123.00	Electricité	1'000.00		1'000.00		153.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	5'000.00		5'000.00		1'266.10	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		6'878.40	
3186.00	Assurances de choses	900.00		900.00		908.50	
3189.00	Honoraires et frais divers	10'000.00		25'000.00			
44	Parcs et promenades	151'500.00	55'000.00	159'300.00	54'400.00	156'326.25	53'300.00
440	Parcs, promenades et cimetière	151'500.00	55'000.00	159'300.00	54'400.00	156'326.25	53'300.00
3010.00	Traitement du personnel	90'400.00		89'700.00		87'329.60	
3030.00	Assurances sociales	8'600.00		8'600.00		7'530.40	
3040.00	Caisse de pension	14'700.00		14'600.00		13'400.75	
3050.00	Assurances de personnes	3'800.00		3'900.00		3'686.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		326.15	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	10'000.00		10'000.00		9'414.50	
3134.10	Approvisionnement domaines et jardins	14'000.00		21'000.00		13'461.10	
3145.10	Entretien du cimetière	4'500.00		6'000.00		14'779.90	
3145.20	Entretien des places de jeux	5'000.00		5'000.00		6'396.90	
4909.10	Imputation intérêts et frais		23'800.00		23'300.00		22'400.00
4909.50	Imputation entretien des espaces verts		31'200.00		31'100.00		30'900.00
45	Traitement des déchets	681'200.00	681'200.00	701'300.00	701'300.00	670'343.29	670'343.29

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	Ordures ménagères et déchets	681'200.00	681'200.00	701'300.00	701'300.00	670'343.29	670'343.29
3010.00	Traitement du personnel	83'400.00		82'100.00		79'968.50	
3030.00	Assurances sociales	7'900.00		7'800.00		6'895.20	
3040.00	Caisse de pension	13'500.00		13'400.00		11'927.30	
3050.00	Assurances de personnes	3'500.00		3'500.00		3'376.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		843.05	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	10'000.00		6'000.00		9'600.00	
3123.00	Electricité	5'000.00		10'000.00		4'181.80	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'000.00		5'000.00		4'280.05	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'000.00		1'200.00		996.70	
3186.00	Assurances de choses	3'100.00		3'100.00		3'136.25	
3188.00	Frais de transport et ramassage ordures (OM)	75'000.00		75'000.00		75'047.40	
3188.10	Frais de transport du verre	5'000.00		5'000.00		4'743.00	
3188.20	Frais de transport du papier/carton	14'000.00		16'000.00		13'128.00	
3188.30	Frais de transport du métal	6'000.00		5'000.00		5'908.60	
3188.50	Frais transports des déchets spéciaux	11'000.00		12'000.00		9'131.50	
3188.60	Frais de transport des déchets encombrants	28'000.00		22'000.00		27'307.50	
3188.70	Frais de transport du bois	12'000.00		12'000.00		11'600.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	20'000.00		25'000.00		21'928.05	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	87'500.00		93'100.00		87'555.19	
3526.00	Frais d'élimination des ordures (OM)	90'000.00		75'000.00		88'454.70	
3526.10	Frais d'élimination du verre					79.60	
3526.40	Frais d'éliminat. matières compostables	85'000.00		80'000.00		83'894.05	
3526.50	Frais d'élimination des déchets spéciaux	4'000.00		5'000.00		3'180.75	
3526.60	Frais d'éliminations des déchets encombrants	30'000.00		45'000.00		31'001.20	
3526.70	Frais d'élimination du bois	30'000.00		30'000.00		26'832.70	
3909.10	Imputation intérêts et frais	52'300.00		68'100.00		55'346.00	
4271.50	Produit des loyers garage		33'400.00		22'000.00		25'000.00
4342.10	Taxe de base		315'000.00		315'000.00		314'915.60
4354.00	Vente de matériaux récupérés		45'000.00		35'000.00		45'347.76
4359.00	Recettes diverses		3'800.00		2'500.00		2'707.01
4363.10	Frais facturés lors du ramassage déchets		200.00		200.00		
4526.00	Taxe au sac		220'000.00		270'000.00		218'886.76
4526.10	Participation de Pully		20'000.00		10'000.00		16'465.42
4526.20	Participation de Bourg-en-Lavaux		2'000.00		2'000.00		247.31
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		40'700.00		43'600.00		44'389.93
4909.10	Imputation intérêts et frais		1'100.00		1'000.00		2'383.50

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	Traitements des eaux	915'500.00	915'500.00	929'200.00	929'200.00	907'750.25	907'750.25
460	Réseau d'égouts et d'épuration	915'500.00	915'500.00	929'200.00	929'200.00	907'750.25	907'750.25
3010.00	Traitement du personnel	99'700.00		99'200.00		100'367.40	
3030.00	Assurances sociales	9'500.00		9'500.00		8'654.95	
3040.00	Caisse de pension	16'200.00		16'200.00		14'793.80	
3050.00	Assurances de personnes	4'200.00		4'300.00		4'237.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'500.00		1'300.00		1'437.50	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	8'500.00		8'500.00		7'627.80	
3123.00	Electricité	60'000.00		60'000.00		58'027.65	
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'000.00		2'000.00		1'005.70	
3141.70	Entretien et exploitation de la STEP	150'000.00		150'000.00		147'658.85	
3144.10	Entretien du réseau et amélioration	35'000.00		30'000.00		46'877.95	
3144.30	Entretien canalisations - eaux pluviales	5'000.00		5'000.00		1'227.25	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'000.00		2'000.00		1'877.15	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'000.00		1'000.00		851.40	
3186.00	Assurances de choses	5'200.00		5'000.00		5'292.10	
3189.00	Honoraires et frais divers	25'000.00		30'000.00		19'981.20	
3191.00	Impôts et taxes	28'300.00		28'000.00		27'882.00	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons					9'870.15	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	350'300.00		356'000.00		337'980.00	
3909.10	Imputation intérêts et frais	112'100.00		121'200.00		112'100.00	
4341.00	Taxes de raccordement		85'000.00		45'000.00		124'509.65
4342.00	Taxe quantitative sur eau consommée		430'000.00		450'000.00		426'454.28
4342.10	Taxe de base		130'000.00		135'000.00		129'840.19
4342.20	Taxe de base s/surface construite au sol		188'000.00		185'000.00		189'751.43
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						5'737.10
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		78'300.00		109'200.00		25'268.60
4909.10	Imputation intérêts et frais		4'200.00		5'000.00		6'189.00
5	Instruction publique et cultes	1'671'100.00	27'500.00	1'594'700.00	27'200.00	1'540'351.15	129'775.55
			1'643'600.00		1'567'500.00		1'410'575.60
52	Enseignement secondaire	1'600'000.00		1'500'000.00		1'461'298.35	102'853.40

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
523	Bibliothèque scolaire					102'853.40	102'853.40
3909.60	Imputation fonctionnement bibliothèque					102'853.40	
4512.00	Subsides et rétrocessions						102'853.40
525	Association scolaire inter. Jorat (ASIJ)	1'600'000.00		1'500'000.00		1'358'444.95	
3522.00	Participation à l'ASIJ	1'600'000.00		1'500'000.00		1'358'444.95	
53	Service psychopédagogique	27'400.00	27'500.00	27'200.00	27'200.00	26'922.15	26'922.15
531	Service psychopédagogique	27'400.00	27'500.00	27'200.00	27'200.00	26'922.15	26'922.15
3010.00	Traitement du personnel	3'900.00		3'700.00		3'849.00	
3030.00	Assurances sociales	400.00		400.00		333.80	
3040.00	Caisse de pension	600.00		600.00		548.55	
3050.00	Assurances de personnes	200.00		200.00		162.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	100.00		100.00			
3123.00	Electricité	500.00		500.00		217.95	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		15.10	
3520.00	Participation plate-forme régionale	1'800.00		1'800.00		1'403.45	
3903.00	Imputation frais de chauffage	1'800.00		1'800.00		2'391.80	
3904.00	Imputation loyer	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4659.10	Participation de l'ASIJ		27'500.00		27'200.00		26'922.15
54	Orientation scolaire et professionnelle	3'500.00		4'000.00		3'269.00	
540	Orientation scolaire et professionnelle	3'500.00		4'000.00		3'269.00	
3522.10	Participation orient. scol. et profess.	3'500.00		4'000.00		3'269.00	
58	Temples et cultes	40'200.00		63'500.00		48'861.65	
580	Paroisse et Eglise de Savigny	29'200.00		52'000.00		38'400.85	
3010.00	Traitement du personnel	11'600.00		20'200.00		19'770.80	
3030.00	Assurances sociales	1'100.00		1'900.00		1'704.95	
3040.00	Caisse de pension	1'900.00		3'300.00		1'786.65	
3050.00	Assurances de personnes	500.00		900.00		834.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'500.00		4'600.00		3'483.75	
3123.00	Electricité	1'400.00		1'400.00		1'031.15	

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3124.00	Chauffage, achats combustible	6'000.00		6'000.00		1'044.95	
3130.00	Fournitures pour cultes	200.00		200.00			
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		10'500.00		5'744.00	
3186.00	Assurances de choses	2'000.00		2'000.00		1'999.90	
581	Autres Paroisses	11'000.00		11'500.00		10'460.80	
3652.00	Subvention paroisse catholique	8'000.00		8'500.00		7'552.40	
3652.10	Subvention paroisse langue allemande	3'000.00		3'000.00		2'908.40	
6	Police	796'800.00	15'000.00	869'800.00	83'100.00	861'599.25	171'791.99
			781'800.00		786'700.00		689'807.26
61	Service de police	621'800.00		686'800.00		675'133.70	72'851.44
612	Engagement	621'800.00		686'800.00		675'133.70	72'851.44
3185.00	Honoraires et expertises	2'000.00		2'000.00		1'296.70	
3511.00	Part péréquative réforme policière VD	150'000.00		185'000.00		180'409.00	
3521.10	Participation Police Est Lausannois	465'000.00		495'000.00		488'628.00	
3904.00	Imputation loyer	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
4511.00	Remboursement réforme policière						26'894.00
4521.00	Remboursement Police Est Lausannois						45'957.44
63	Police sanitaire	4'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	3'917.60	933.30
630	Police sanitaire	4'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	3'917.60	933.30
3524.00	Incinération des déchets carnés	4'000.00		4'000.00		3'917.60	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		1'000.00		1'000.00		933.30
64	Service des inhumations	14'400.00	2'000.00	14'400.00	2'000.00	17'064.70	3'900.00
640	Inhumations	14'400.00	2'000.00	14'400.00	2'000.00	17'064.70	3'900.00
3010.00	Traitement du personnel	7'100.00		7'100.00		7'050.65	
3030.00	Assurances sociales	700.00		700.00		607.85	
3040.00	Caisse de pension	1'200.00		1'200.00		1'124.05	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		300.00		297.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	100.00		100.00		9.15	

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.00	Honoraires et frais divers	5'000.00		5'000.00		7'975.35	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'000.00		2'000.00		3'900.00
65	Defense contre l'incendie	80'600.00	2'000.00	86'500.00	2'000.00	89'188.55	14'033.65
650	Corps des sapeurs-pompiers	80'600.00	2'000.00	86'500.00	2'000.00	89'188.55	14'033.65
3013.10	Solde des interventions	5'000.00		5'000.00		8'205.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	200.00		200.00		163.35	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	400.00		400.00		420.20	
3189.00	Honoraires et frais divers			500.00			
3521.20	Participation SDIS Coeur de Lavaux	75'000.00		80'400.00		80'400.00	
4363.00	Participations de tiers		2'000.00		2'000.00		8'723.55
4521.10	Remboursement participations SDIS						5'310.10
66	Protection civile	76'000.00	10'000.00	78'100.00	78'100.00	76'294.70	80'073.60
660	Corps de la protection civile	76'000.00	10'000.00	78'100.00	78'100.00	76'294.70	80'073.60
3156.00	Frais d'exploitation centre PCi et abris	2'000.00		2'000.00		1'302.40	
3186.00	Assurances de choses	2'000.00		2'000.00		2'002.50	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'000.00		1'000.00		681.80	
3521.30	Participation à des charges régionales	71'000.00		73'100.00		72'308.00	
4512.00	Subsides et rétrocessions		10'000.00		7'500.00		10'611.70
4818.00	Prélèvements sur fonds				70'600.00		69'461.90
7	Sécurité sociale	3'110'500.00		3'395'000.00		3'162'485.40	73'116.90
			3'110'500.00		3'395'000.00		3'089'368.50
71	Service social	345'000.00		344'500.00		345'221.65	
710	Service social	345'000.00		344'500.00		345'221.65	
3665.00	Aide et subvention communales	341'000.00		341'000.00		340'140.00	
3665.10	Aide et subvention taxe au sac	4'000.00		3'500.00		5'081.65	
72	Prevoyance sociale	2'055'500.00		2'403'500.00		2'248'975.75	73'116.90
720	Prévoyance sociale	2'055'500.00		2'403'500.00		2'248'975.75	73'116.90

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515.00	Participation à des charges cantonales	2'000'000.00		2'350'000.00		2'193'735.00	
3521.40	Participation agence ass. sociales AAS	50'500.00		50'500.00		49'800.00	
3665.00	Aide et subvention communales	5'000.00		3'000.00		5'440.75	
4515.00	Remboursement participations cantonales						63'556.00
4525.00	Remboursement participations régionales						9'560.90
73	Sante publique	710'000.00		647'000.00		568'288.00	
730	Santé publique, petite enfance et jeunesse	710'000.00		647'000.00		568'288.00	
3515.10	Accueil de jour des enfants (FAJE)	17'000.00		17'000.00		16'520.00	
3525.00	Participation au réseau APERO	393'000.00		330'000.00		254'408.00	
3654.00	Subvention pour la santé publique AVASAD	300'000.00		300'000.00		297'360.00	
8	Services industriels	616'000.00	616'000.00	579'800.00	579'800.00	537'945.90	537'945.90
81	Service des eaux	616'000.00	616'000.00	579'800.00	579'800.00	537'945.90	537'945.90
810	Service des eaux	616'000.00	616'000.00	579'800.00	579'800.00	537'945.90	537'945.90
3010.00	Traitement du personnel	66'200.00		65'700.00		66'911.60	
3030.00	Assurances sociales	6'300.00		6'300.00		5'769.25	
3040.00	Caisse de pension	10'800.00		10'700.00		9'862.40	
3050.00	Assurances de personnes	2'800.00		2'800.00		2'824.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'000.00		2'000.00		1'221.35	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	10'000.00		10'000.00		23'219.80	
3114.10	Achat / révision de compteurs	25'000.00		25'000.00		5'621.20	
3121.00	Achat d'eau	150'000.00		150'000.00		93'906.35	
3123.00	Electricité	18'000.00		20'000.00		15'262.20	
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'000.00		2'000.00		1'276.00	
3141.10	Entretien des pompages et réservoirs	25'000.00		20'000.00		28'353.65	
3144.20	Entretien du réseau et des captages	80'000.00		80'000.00		76'929.65	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	4'000.00		2'500.00		3'927.30	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	3'500.00		3'500.00		3'102.55	
3186.00	Assurances de choses	2'000.00		2'000.00		1'509.45	
3189.00	Honoraires et frais divers	40'000.00		30'000.00		33'889.50	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons					3'383.70	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	107'100.00		93'000.00		109'275.00	

## Commune de Savigny - Budget 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3811.00	Attribution aux fonds de réserve	1'200.00					
3909.10	Imputation intérêts et frais	60'100.00		54'300.00		51'700.00	
4341.00	Taxes de raccordement		14'000.00		14'000.00		37'622.15
4342.50	Taxe annuelle de base		135'000.00				
4342.60	Taxe annuelle unité locative (UL)		35'000.00				
4351.00	Vente d'eau		380'000.00		360'000.00		322'622.65
4351.10	Produit de la location des compteurs		50'000.00		20'000.00		19'673.00
4356.00	Contributions diverses						236.10
4651.00	Subsides et rétrocessions						24'012.40
4809.00	Prélèvement sur fonds divers				181'800.00		125'720.20
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.						1'426.40
4909.10	Imputation intérêts et frais		2'000.00		4'000.00		6'633.00



## COMMUNE DE SAVIGNY

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT - Récapitulation

N°	Libellé	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	<i>Administration générale</i>	2'133'400	222'000	2'051'900	203'600	2'139'145.93	368'720.77
		-1'911'400		-1'848'300		-1'770'425.16	
2	<i>Finances</i>	3'743'400	12'261'500	3'935'300	12'451'100	6'736'257.80	14'604'610.11
			8'518'100		8'515'800		7'868'352.31
3	<i>Domaines et bâtiments</i>	1'241'800	1'479'100	1'303'575	1'472'300	1'131'008.19	1'444'233.00
			237'300		168'725		313'224.81
4	<i>Travaux</i>	3'114'000	1'770'200	3'160'000	1'775'400	2'952'480.24	1'731'079.64
		-1'343'800		-1'384'600		-1'221'400.60	
5	<i>Instruction publique et cultes</i>	1'671'100	27'500	1'594'700	27'200	1'540'351.15	129'775.55
		-1'643'600		-1'567'500		-1'410'575.60	
6	<i>Police</i>	796'800	15'000	869'800	83'100	861'599.25	171'791.99
		-781'800		-786'700		-689'807.26	
7	<i>Sécurité sociale</i>	3'110'500	0	3'395'000	0	3'162'485.40	73'116.90
		-3'110'500		-3'395'000		-3'089'368.50	
8	<i>Services industriels</i>	616'000	616'000	579'800	579'800	537'945.90	537'945.90
		0		0			
		16'427'000	16'391'300	16'890'075	16'592'500	19'061'273.86	19'061'273.86
		-35'700		-297'575			

# **CHARGES ET REVENUS PAR NATURE**

**avec comparaisons**

**Budget 2018 - Budget 2017**



## Charges par nature avec écarts

Comptes 2016	N°	Libellé	Budget 2018	Budget 2017	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	<b>3</b>	<b>CHARGES</b>				
<b>2'886'048.30</b>	<b>30</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>2'759'700</b>	<b>2'749'400</b>	<b>+ 10'300</b>	<b>+ 0.37 %</b>
280'240.00	300	Autorités et commissions	283'200	283'500	- 300	- 0.11 %
1'938'600.00	301	Personnel administratif et d'exploitation	1'805'100	1'796'300	+ 8'800	+ 0.49 %
184'278.55	303	Assurances sociales	193'100	193'000	+ 100	+ 0.05 %
314'768.50	304	Caisse de pension	327'100	326'600	+ 500	+ 0.15 %
81'499.20	305	Assurances de personnes	76'500	77'100	- 600	- 0.78 %
62'755.90	306	Indemnisation et remboursement de frais	63'200	65'400	- 2'200	- 3.36 %
23'906.15	309	Autres charges autorités et personnel	11'500	7'500	+ 4'000	+ 53.33 %
<b>2'439'383.68</b>	<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>2'860'100</b>	<b>2'896'075</b>	<b>- 35'975</b>	<b>- 1.24 %</b>
95'401.40	310	Imprimés, fournitures de bureau et enseignement	99'000	103'700	- 4'700	- 4.53 %
130'290.89	311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	178'400	220'900	- 42'500	- 19.24 %
410'011.00	312	Achat d'eau, d'énergie et de combustible	524'900	536'300	- 11'400	- 2.13 %
53'585.10	313	Autres fournitures et marchandises	50'000	57'500	- 7'500	- 13.04 %
793'582.05	314	Entretien des immeubles et routes	862'900	942'775	- 79'875	- 8.47 %
87'436.75	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	66'700	64'800	+ 1'900	+ 2.93 %
63'771.16	317	Réceptions et manifestations	89'900	77'600	+ 12'300	+ 15.85 %
768'881.57	318	Honoraires et prestations de service	948'400	853'300	+ 95'100	+ 11.14 %
36'423.76	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	39'900	39'200	+ 700	+ 1.79 %
<b>408'068.62</b>	<b>32</b>	<b>INTÉRÊTS PASSIFS</b>	<b>366'800</b>	<b>413'300</b>	<b>- 46'500</b>	<b>- 11.25 %</b>
647.28	321	Intérêts des dettes à court terme	3'000	3'000	+ 0	+ 0.00 %
397'368.16	322	Intérêts des dettes à long terme	351'800	398'300	- 46'500	- 11.67 %
10'053.18	329	Autres intérêts	12'000	12'000	+ 0	
<b>7'737'601.70</b>	<b>35</b>	<b>REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS</b>	<b>7'583'100</b>	<b>8'072'200</b>	<b>- 489'100</b>	<b>- 6.06 %</b>
2'576'514.60	351	Canton	2'381'700	2'755'100	- 373'400	- 13.55 %
5'161'087.10	352	Communes et associations de communes	5'201'400	5'317'100	- 115'700	- 2.18 %



## Charges par nature avec écarts

Comptes 2016	N°	Libellé	Budget 2018	Budget 2017	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
<b>725'379.95</b>	<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>721'200</b>	<b>731'900</b>	<b>- 10'700</b>	<b>- 1.46 %</b>
374'717.55	365	Aides, subventions à institutions privées	371'200	384'400	- 13'200	- 3.43 %
350'662.40	366	Aides individuelles	350'000	347'500	+ 2'500	+ 0.72 %
<b>837'108.61</b>	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>150'000</b>	<b>150'000</b>	<b>+ 0</b>	<b>+ 0.00 %</b>
837'108.61	330	Amortissements du patrimoine financier	150'000	150'000	+ 0	+ 0.00 %
<b>15'033'590.86</b>		<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>14'440'900</b>	<b>15'012'875</b>	<b>- 571'975</b>	<b>- 3.81 %</b>
<b>3'468'989.25</b>	<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>1'531'200</b>	<b>1'406'100</b>	<b>+ 125'100</b>	<b>+ 8.90 %</b>
1'541'150.00	331	Amortissements du patrimoine administratif	1'531'200	1'406'100	+ 125'100	+ 8.90 %
1'927'839.25	332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif				
<b>0.00</b>	<b>38</b>	<b>ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX</b>	<b>1'200</b>			
0.00	380	Attribution aux provisions et fonds de réserve				
0.00	381	Attribution aux financements spéciaux	1'200			
<b>18'502'580.11</b>		<b>TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATURE</b>	<b>15'973'300</b>	<b>16'418'975</b>	<b>- 445'675</b>	<b>- 2.71 %</b>
<b>558'693.75</b>	<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>453'700</b>	<b>471'100</b>	<b>- 17'400</b>	<b>- 3.69 %</b>
558'693.75	390	Imputations internes	453'700	471'100	- 17'400	- 3.69 %
<b>19'061'273.86</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL DES CHARGES</b>	<b>16'427'000</b>	<b>16'890'075</b>	<b>- 463'075</b>	<b>- 2.74 %</b>

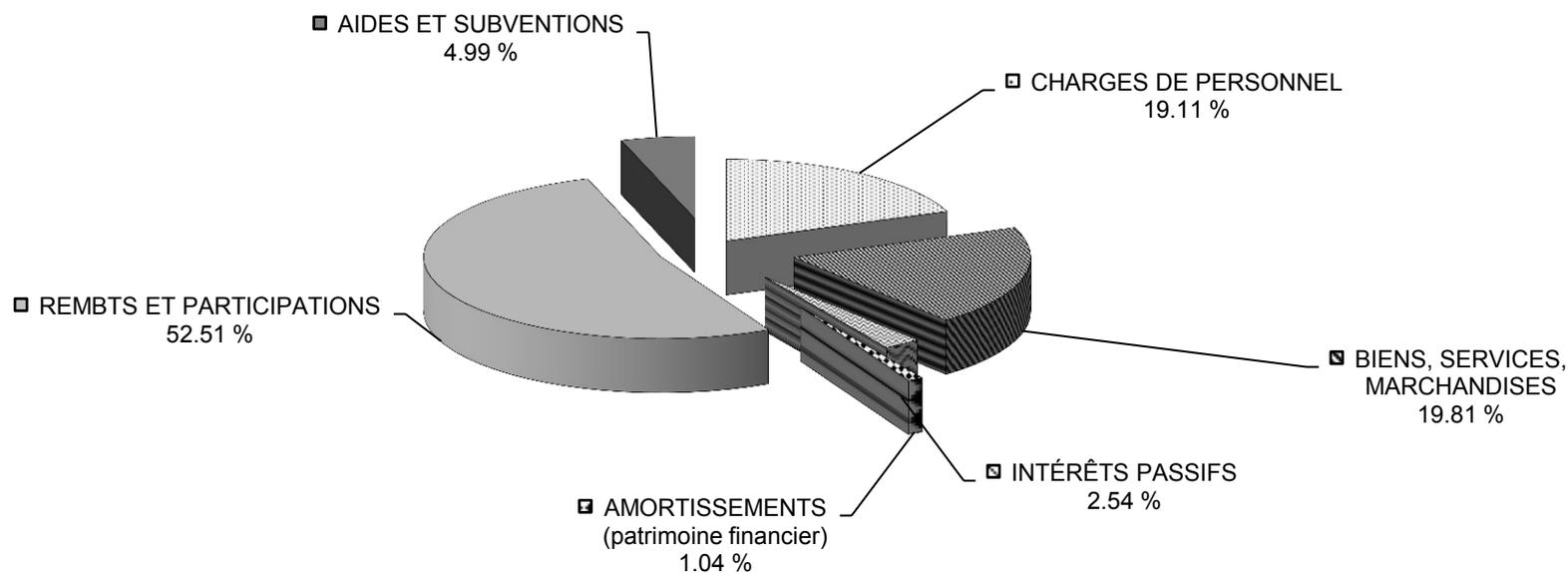


Comme mentionné en page 2 de la présente brochure (pages blanches), voici la comparaison des écarts entre le budget 2018 et le budget 2017.

Nous apportons les précisions suivantes :

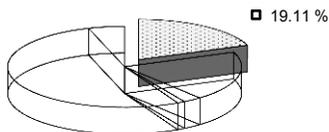
**CHARGES DE FONCTIONNEMENT**

N°	Libellé	Budget 2018	Budget 2017	Ecart	
				en CHF	en %
30	CHARGES DE PERSONNEL	2'759'700	2'749'400	+ 10'300	+ 0.37 %
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'860'100	2'896'075	- 35'975	- 1.24 %
32	INTÉRÊTS PASSIFS	366'800	413'300	- 46'500	- 11.25 %
33	AMORTISSEMENTS (du patrimoine FINANCIER)	150'000	150'000	+ 0	+ 0.00 %
35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS	7'583'100	8'072'200	- 489'100	- 6.06 %
36	AIDES ET SUBVENTIONS	721'200	731'900	- 10'700	- 1.46 %
<b>TOTAUX</b>		<b>14'440'900</b>	<b>15'012'875</b>	<b>- 571'975</b>	<b>- 3.81 %</b>





VARIATION DES DÉPENSES DU BUDGET 2018 PAR RAPPORT AU BUDGET 2017

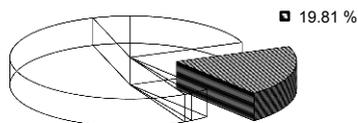


pour le **groupe 30** :

- variations diverses dans les traitements du personnel
- frais de formation et de recherche de personnel

**Ecart**  
**+ CHF 10'300.00**      **+ 0.37 %**

CHF	6'300.00
CHF	4'000.00
<b>CHF</b>	<b>10'300.00</b>

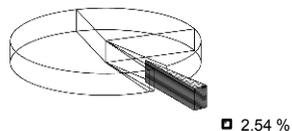


pour le **groupe 31** :

- variations des imprimés et fournitures de bureau
- variations des achats de mobilier, matériel, machines et véhicules
- diminution des achats de produits de nettoyage
- variation des frais de transport des déchets
- variation des frais de chauffage et d'électricité
- variation des honoraires, frais divers et assurances
- variation de l'approvisionnement domaines et jardin et l'entretien des forêts
- entretien des immeubles, des canalisations, de la signalisation routière et des routes
- variation des frais de réception et de manifestations (dont CHF 7'400.00 anciennement comptabilisé dans une charge par nature 365 en lien avec l'organisation pour le 1er août. Voir également la rubrique 36).
- entretien des machines, du mobilier et matériels
- variation des frais de téléphones, des affranchissement postaux et des frais de perception des impôts

**Ecart**  
**- CHF 35'975.00**      **- 1.24 %**

CHF	-4'700.00
CHF	-40'500.00
CHF	-500.00
CHF	4'000.00
CHF	-11'400.00
CHF	93'300.00
CHF	-19'000.00
CHF	-67'875.00
CHF	12'300.00
CHF	1'900.00
CHF	-3'500.00
<b>CHF</b>	<b>-35'975.00</b>

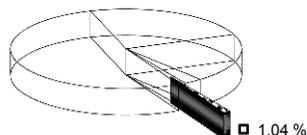


pour le **groupe 32** :

- variation des intérêts sur les dettes à court, moyen et long terme

**Ecart**  
**- CHF 46'500.00 - 11.25 %**

CHF -46'500.00  
**CHF -46'500.00**



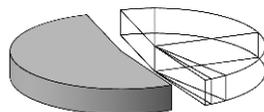
pour le **groupe 33** :

- pas de variation

**Ecart**  
**+ CHF 0.00 + 0.00 %**

CHF 0.00  
**CHF 0.00**

52.51 %



pour le **groupe 35** :

- variation de la participation à la facture sociale et au fonds de péréquation directe

- augmentation de la participation au déficit des transports publics

total à reporter

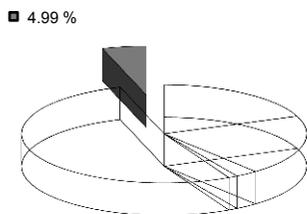
**Ecart**  
**- CHF 489'100.00 - 6.06 %**

CHF -615'000.00  
 CHF 4'500.00  
**CHF -610'500.00**



**Groupe 35 (suite)**

report de la page précédente	CHF	-610'500.00
- variation de la participation au financement de la réforme policière	CHF	-35'000.00
- augmentation de la participation à la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM)	CHF	7'100.00
- variation des coûts d'élimination des déchets	CHF	4'000.00
- Participation à la Police Est Lausannois (PEL)	CHF	-30'000.00
- variation à la participation au "SDIS Cœur de Lavaux"	CHF	-5'400.00
- participation à l'Association Scolaire Intercommunale du Jorat (ASIJ)	CHF	100'000.00
- participation au réseau d'accueil de jour des enfants (APER0)	CHF	63'000.00
- participation à l'organisation régionale de protection civile de Lavaux (ORPCi)	CHF	-2'100.00
- participations intercommunales et diverses	CHF	19'800.00
	<b>CHF</b>	<b>-489'100.00</b>



pour le **groupe 36** :

- changement de rubrique pour l'organisation du 1er août (dorénavant 110.3170.00).		
- aides sociales communales, dons et subventions diverses		
	<b>CHF</b>	<b>-7'400.00</b>
	CHF	-3'300.00
	<b>CHF</b>	<b>-10'700.00</b>

**Ecart**

**- CHF 10'700.00 - 1.46 %**



## Revenus par nature avec écarts

Comptes 2016	N°	Libellé	Budget 2018	Budget 2017	Ecart en CHF sur budget	Ecart en % sur budget
	<b>4</b>	<b>REVENUS</b>				
<b>9'434'879.59</b>	<b>40</b>	<b>IMPÔTS</b>	<b>9'861'000</b>	<b>10'246'000</b>	<b>- 385'000</b>	<b>- 3.76 %</b>
7'661'499.55	400	Impôts sur le revenu, la fortune, à la source et sur la dépense	8'272'000	8'672'000	- 400'000	- 4.61 %
348'104.10	401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	478'000	478'000	+ 0	+ 0.00 %
735'963.50	402	Impôt foncier	745'000	740'000	+ 5'000	+ 0.68 %
283'191.15	404	Droits de mutations	250'000	250'000	+ 0	+ 0.00 %
75'121.80	405	Impôts sur les successions et donations	50'000	50'000	+ 0	+ 0.00 %
24'680.10	406	Impôts et taxes diverses	26'000	26'000	+ 0	+ 0.00 %
306'319.39	409	Impôts récupérés après défalcatons	40'000	30'000	+ 10'000	
<b>16'322.90</b>	<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>16'000</b>			
16'322.90	410	Emoluments LADB et vente de tabac	16'000			
<b>1'200'379.75</b>	<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>1'230'200</b>	<b>1'206'100</b>	<b>+ 24'100</b>	<b>+ 2.00 %</b>
136.05	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	1'000	2'000	- 1'000	- 50.00 %
52'110.55	423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	52'100	52'100	+ 0	+ 0.00 %
660.00	425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif		500	- 500	- 100.00 %
1'147'473.15	427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1'177'100	1'151'500	+ 25'600	+ 2.22 %
<b>2'043'144.45</b>	<b>43</b>	<b>TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>2'149'500</b>	<b>1'905'500</b>	<b>+ 244'000</b>	<b>+ 12.81 %</b>
120'324.11	430	Taxes légales de remplacement	95'000	95'000	+ 0	+ 0.00 %
51'868.00	431	Emoluments	47'500	48'500	- 1'000	- 2.06 %
1'223'093.30	434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'332'000	1'144'000	+ 188'000	+ 16.43 %
462'467.32	435	Ventes et prestations de service	559'300	510'700	+ 48'600	+ 9.52 %
185'391.72	436	Remboursements de tiers	115'700	107'300	+ 8'400	+ 7.83 %
<b>152'180.40</b>	<b>44</b>	<b>PARTS À RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>+ 0</b>	<b>+ 0.00 %</b>
152'180.40	441	Parts à des recettes cantonales	200'000	200'000	+ 0	+ 0.00 %



## Revenus par nature avec écarts

Comptes 2016	N°	Libellé	Budget 2018	Budget 2017	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
<b>2'609'678.83</b>	<b>45</b>	<b>PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</b>	<b>2'199'000</b>	<b>2'012'500</b>	<b>+ 186'500</b>	<b>+ 9.27 %</b>
220'168.90	451	Canton	57'000	30'500	+ 26'500	+ 86.89 %
2'389'509.93	452	Communes et associations de communes	2'142'000	1'982'000	+ 160'000	+ 8.07 %
<b>170'111.00</b>	<b>46</b>	<b>AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS</b>	<b>162'900</b>	<b>146'100</b>	<b>+ 16'800</b>	<b>+ 11.50 %</b>
170'111.00	465	Participations et subventions de tiers	162'900	146'100	+ 16'800	+ 11.50 %
<b>15'626'696.92</b>		<b>TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION</b>	<b>15'818'600</b>	<b>15'716'200</b>	<b>+ 102'400</b>	<b>+ 0.65 %</b>
<b>2'875'883.19</b>	<b>48</b>	<b>PRÉLÈVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX</b>	<b>119'000</b>	<b>405'200</b>	<b>- 286'200</b>	<b>- 70.63 %</b>
2'736'762.76	480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	181'800	- 181'800	- 100.00 %
139'120.43	481	Prélèvements sur les fonds de réserve	119'000	223'400	- 104'400	- 46.73 %
<b>18'502'580.11</b>		<b>TOTAL EFFECTIF DES REVENUS PAR NATURE</b>	<b>15'937'600</b>	<b>16'121'400</b>	<b>- 183'800</b>	<b>- 1.14 %</b>
<b>558'693.75</b>	<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>453'700</b>	<b>471'100</b>	<b>- 17'400</b>	<b>- 3.69 %</b>
558'693.75	490	Imputations internes	453'700	471'100	- 17'400	- 3.69 %
		<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>16'391'300</b>	<b>16'592'500</b>	<b>- 201'200</b>	<b>- 1.21 %</b>
		<b>EXCÉDENT DE DÉPENSES</b>	<b>35'700</b>	<b>297'575</b>	<b>- 261'875</b>	<b>- 88.00 %</b>
<b>19'061'273.86</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL DES REVENUS</b>	<b>16'427'000</b>	<b>16'890'075</b>	<b>- 463'075</b>	<b>- 2.74 %</b>



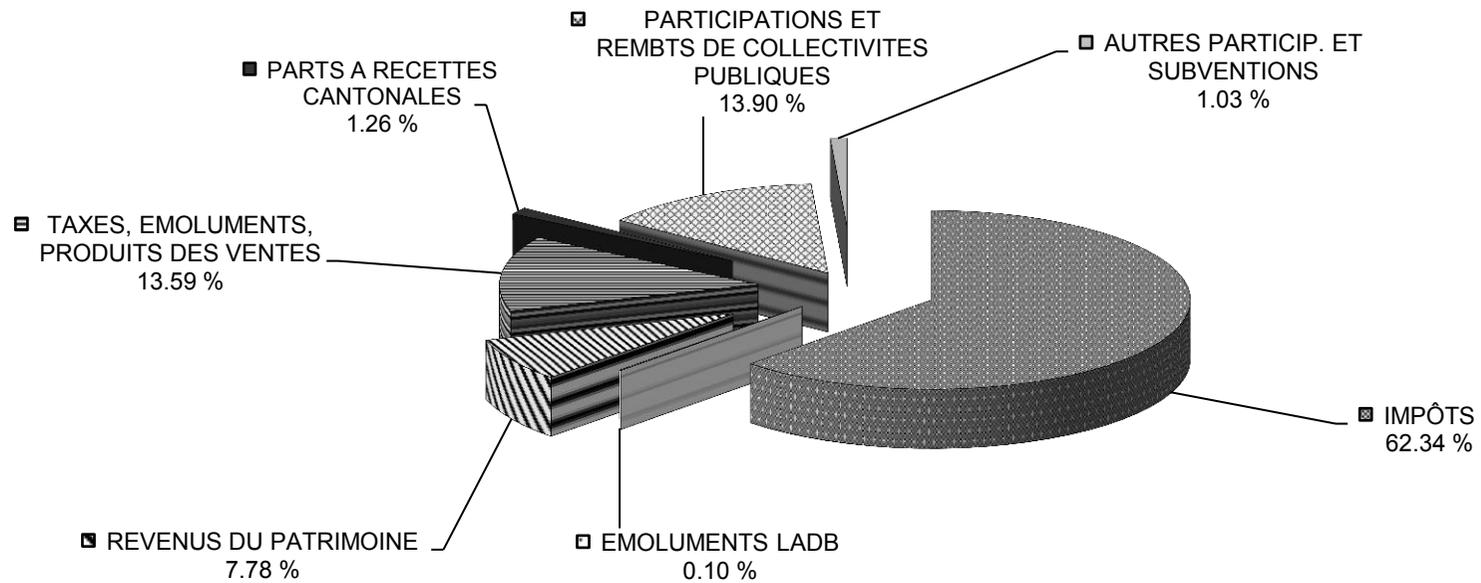
REVENUS DE FONCTIONNEMENT

N°	Libellé
40	IMPÔTS
41	EMOLUMENTS LADB
42	REVENUS DU PATRIMOINE
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES
44	PARTS À RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION
45	PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS
<b>TOTAUX</b>	

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

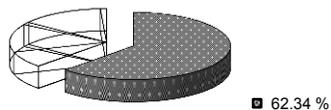
Budget 2017
10'246'000
0
1'206'100
1'905'500
200'000
2'012'500
146'100
15'716'200

Ecart	
en CHF	en %
- 385'000	- 3.76 %
+ 16'000	
+ 24'100	+ 2.00 %
+ 244'000	+ 12.81 %
+ 0	+ 0.00 %
+ 186'500	+ 9.27 %
+ 16'800	+ 11.50 %
<b>+ 102'400</b>	<b>+ 0.65 %</b>





VARIATION DES REVENUS DU BUDGET 2018 PAR RAPPORT AU BUDGET 2017

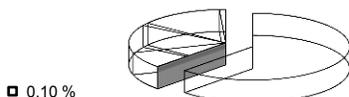


pour le **groupe 40** :

- variations des impôts sur le revenu, à la source et sur la dépense des personnes physiques
- légère augmentation de l'impôt foncier
- impôts récupéré après défalcation et taxes diverses

**Ecart**  
- CHF 385'000.00 - 3.76 %

CHF	-400'000.00
CHF	5'000.00
CHF	10'000.00
<b>CHF</b>	<b>-385'000.00</b>

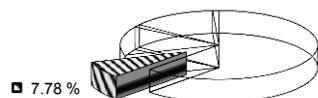


pour le **groupe 41** :

- entrée en vigueur de la modification de la Loi sur les auberges et les débits de boissons (LADB)

**Ecart**  
+ CHF 16'000.00 + 0.00 %

CHF	16'000.00
<b>CHF</b>	<b>16'000.00</b>

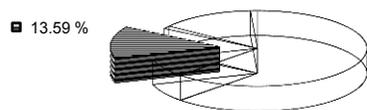


pour le **groupe 42** :

- Location d'une surface supplémentaire aux garages des Gavardes au SDIS Cœur-de-Lavaux
- Location d'une surface supplémentaire à l'Ancien collège au réseau APERO
- variation dans les produits des autres loyers et redevances d'utilisations

**Ecart**  
+ CHF 24'100.00 + 2.00 %

CHF	11'400.00
CHF	8'600.00
CHF	4'100.00
<b>CHF</b>	<b>24'100.00</b>

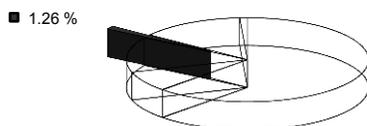


pour le **groupe 43** :

**Ecart**  
**+ CHF 244'000.00 + 12.81 %**

- entrée en vigueur du nouveau règlement sur la distribution de l'eau
- variation des taxes uniques de raccordement, des taxes de base sur l'eau consommée et de la vente d'eau
- vente de matériaux récupérés
- participations et frais refacturés à des tiers et contributions diverses

CHF	170'000.00
CHF	73'000.00
CHF	10'000.00
CHF	-9'000.00
<b>CHF</b>	<b>244'000.00</b>

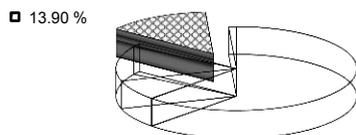


pour le **groupe 44** :

**Ecart**  
**+ CHF 0.00 + 0.00 %**

- pas de variations

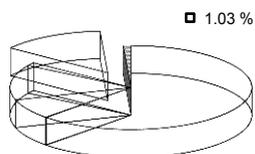
CHF	
<b>CHF</b>	<b>0.00</b>



pour le **groupe 45** :

**Ecart**  
**+ CHF 186'500.00 + 9.27 %**

- variation des subsides et rétrocessions diverses	CHF	6'500.00
- participations cantonales pour l'entretien des cours d'eau	CHF	20'000.00
- variation de la taxe au sac	CHF	-50'000.00
- variation des participations au fonctionnement de la déchetterie pour les communes de Pully et Bourg-en-Lavaux	CHF	10'000.00
- variation de la péréquation directe (couches population, solidarité et dépenses thématiques)	CHF	200'000.00
	<b>CHF</b>	<b>186'500.00</b>



pour le **groupe 46** :

**Ecart**  
**+ CHF 16'800.00 + 11.50 %**

- variation de la participation de Forel (Lavaux) pour la bibliothèque publique	CHF	800.00
- variation des participations de l'ASIJ (bibliothèque et service psychopédagogique)	CHF	1'000.00
- participation de la commune de Forel (Lavaux) pour la vente des cartes CFF	CHF	15'000.00
	<b>CHF</b>	<b>16'800.00</b>

# **IMPUTATIONS INTERNES ET AMORTISSEMENTS**



## Détail des amortissements comptables portés au budget 2018

Investissements	Dès l'année	Nombre d'années	Solde prévisible au 31.12.2017	Amortissements 2018
Maison de commune	1992	30	987'758.00	245'231.00
Rénovation Auberge communale, route de Mollie-Margot 1 (AGORA)	2000	30	1'005'000.00	83'750.00
Aménagements traversée du village	2007	30	725'800.00	38'200.00
Parcelles route de la Claie-aux-Moines 17	2010	30	704'000.00	32'000.00
Crédit-cadre travaux d'entretien des bâtiments 2010 - 2014	2010	15	509'950.00	72'850.00
Réfection des routes de Chexbres et Lutry	2013	20	130'650.00	8'710.00
Réfection système d'eau chaude Saint-Amour	2015	5	37'700.00	18'850.00
Crédit-cadre travaux d'entretien des bâtiments 2015 - 2019	2015	15	2'342'400.00	195'200.00
Véhicule pour la voirie (Aebi VT 450 2014)	2015	5	110'320.00	55'160.00
Construction déchetterie Gavardes - LOCAUX	2016	30	612'164.00	21'863.00
Construction trottoir et réfection de la Rte du Grenet	2017	30	1'110'700.00	38'300.00
Transformation classes spéciales complexe scolaire	2017	15	387'800.00	27'700.00
Construction trottoir Rte de la Roche	2017	30	780'000.00	24'155.00
Révision partielle PDCom	2018	3	207'000.00	69'000.00
Réfection Rte d'Oron et bande mixte	2018	30	780'000.00	26'000.00
Aménagement aide à la traversée rte de l'Ancienne Poste	2018	30	217'000.00	7'330.00
Installation réseau informatique au complexe scolaire	2018	10	119'297.25	12'197.25
Mise en conformité locaux du Forum - prescriptions protection incendie	2018	15	146'900.00	9'840.00
<i>Arrondis</i>				-36.25
<b>Sous-total 1 ( Amortissements du patrimoine administratif ) 230</b>				<b>986'300.00</b>
Construction déchetterie Gavardes - DECHETS	2016	30	2'448'656.00	87'452.00
<i>Arrondis</i>				48.00
<b>Sous-total 2 ( Amortissements du patrimoine administratif ) 450</b>				<b>87'500.00</b>



## Détail des amortissements comptables portés au budget 2018

Investissements	Dès l'année	Nombre d'années	Solde prévisible au 31.12.2017	Amortissements 2018
Remplacement collecteur RC 762	1999	20	7'600.00	7'600.00
Collecteur E.U. "Le Château"	2003	30	17'550.00	1'170.00
Collecteur E.U. "La Taborne"	2004	30	171'200.00	10'700.00
Traversée du village (canalisations)	2007	30	469'300.00	24'700.00
Assainissement STEP équipements machines et installations	2009	10	2'590'297.55	220'000.00
Assainissement collecteurs La Vaudèze	2010	30	371'800.00	16'900.00
Assainissement zone Martinet d'En-Haut	2011	30	120'980.00	5'260.00
Assainissement collecteur Séchaude-Pra Charbon	2013	30	512'500.00	20'500.00
Assainissement collecteur Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine	2018	30	1'152'000.00	38'400.00
Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701)	2018	30	152'000.00	5'115.00
<i>Arrondis</i>				-45.00
<b>Sous-total 3 ( Amortissements du patrimoine administratif - part épuration ) 460</b>				<b>350'300.00</b>
Conduite RC 701	1999	20	11'100.00	11'100.00
Réfection captage de la source des Cases	2003	30	57'750.00	3'850.00
Réfection pompage et canalisation La Planie	2004	30	252'800.00	15'800.00
Captage de Nazareth	2008	10	33'000.00	16'500.00
Conduite EP rte de Pré la Pierre	2011	30	157'550.00	6'850.00
Conduite EP rte Nialin, Martinet et Eden-Roc	2012	30	352'800.00	14'700.00
Conduite EP rte de l'Ancienne Poste	2014	30	77'350.00	2'975.00
Réfection des captages du Renard et Bron	2015	30	283'500.00	10'500.00
Conduite EP rte de la Roche	2017	30	290'000.00	10'000.00
Remplacement conduite EP rte de Mollie-Margot	2018	30	443'000.00	14'815.00
				10.00
<b>Sous-total 4 ( Amortissements du patrimoine administratif - part eau ) 810</b>				<b>107'100.00</b>
<b>TOTAL DES AMORTISSEMENTS 2018</b>				<b>1'531'200.00</b>

# **POSTES DE TRAVAIL**

**COMMUNE DE SAVIGNY**

**POSTES DE TRAVAIL**

**BUDGET 2018**

SECTION	NOM	FONCTION	EFFECTIF 31.12.2017	BUDGET 2018	BUDGET 2017	COMPTES 2016	ATTRIBUTION 2018	PART
<b>Administration générale</b>	Blanc J.	Organiste	1	TPV	TPV	TPV	580 Temples et cultes	100
	Feijoo C.	Secrétaire	1	70	70	100	110 Administration	90
							322 Refuge forestier	5
							357 Salle de spectacles	5
	Jufer Isabelle	Secrétaire	1	65	65	65	110 Administration	60
							322 Refuge forestier	10
							357 Salle de spectacles	30
	Matti N.	Secrétaire (jusqu'au 30.04.2017)				50		
Libal L.	Préposée de l'Office de la population	1	65	65	65	110 Administration	100	
Pasche J.	Secrétaire (dès le 01.11.2016)	1	50	50	50	110 Administration	65	
						410 Service technique	35	
	Sahli I.	Secrétaire municipale	1	100	100	100	110 Administration	100
<b>Aff. culturelles et loisirs</b>	Perreten S.	Assistante de bibliothèque	1	15	15	50	152 Bibliothèque	100
	Vermot F.	Bibliothécaire responsable	1	60	60	100	152 Bibliothèque	100
<b>Bâtiments</b>	Bandade L.	Concierge	1	100	100	100	353 Groupe scolaire	88
							357 Salle de spectacles	12
	Lazic D.	Concierge	1	100	30	30	350 Maison de commune	60
							353 Groupe scolaire	40
	Lazic S.	Concierge principal	1	100	100	100	322 Refuge forestier	6
							352 Collège de Savigny	10
							353 Groupe scolaire	20
							354 Collège du Jorat	7
							357 Salle de spectacles	57
	Poux C.	Concierge (jusqu'au 3.03.2017)			100	100		
	Romao Camilo C.	Concierge	1	100	100	100	350 Maison de commune	11
							352 Collège de Savigny	7
							357 Salle de spectacles	77
							580 Temples et cultes	5
Mandelli M,	Concierge	1	100	100	100	152 Bibliothèque	15	
						170 Sports	17	
						322 Refuge forestier	17	
						351 Agora	4	
						353 Groupe scolaire	37	
						357 Salle de spectacles	5	
						531 Service psychopédagogique	5	
	Shala U.	Concierge	1	65	35	35	352 Collège de Savigny	100

**COMMUNE DE SAVIGNY**

**POSTES DE TRAVAIL**

**BUDGET 2018**

SECTION	NOM	FONCTION	EFFECTIF 31.12.2017	BUDGET 2018	BUDGET 2017	COMPTES 2016	ATTRIBUTION 2018	PART
Eaux	Cordey P.	Ouvrier	1	100	100	100	431 Réseau routier	10
	Schaer C.	Resp. du service des eaux	1	100	100	100	460 Réseau égouts 810 Service des eaux 460 Réseau égouts 810 Service des eaux	55 35 60 40
Finances	Leuba C.	Aide-comptable	1	100	100	90	110 Administration 322 Refuge forestier 357 Salle de spectacles 410 Service technique	89 4 4 3
	Pasche B.	Boursier communal	1	100	100	100	110 Administration	100
Service technique	Vaccarello M.	Technicien communal	1	100	100	100	410 Service technique 420 Aménagement du territoire	80 20
Travaux	Cornut J.	Responsable déchetterie et huissier suppléant	1	100	100	100	450 Déchets	100
	Feusi C.	Responsable de la voirie et huissier	1	100	100	100	101 Conseil communal 431 Réseau routier 640 Inhumations	10 83 7
	Delessert J.	Ouvrier	1	100	100	100	181 Abribus Claie-aux-Moines 431 Réseau routier 460 Réseau égouts 810 Service des eaux	8 82 5 5
	Lavanchy F.	Ouvrier	1	100	100	100	450 Déchets 431 Réseau routier	8 92
	Marques P.	Ouvrier	1	100	100	100	181 Abribus Claie-aux-Moines 431 Réseau routier 440 Entretien parcs, promenades	2 90 8
	Nessi P.	Responsable des espaces verts	1	100	100	100	440 Entretien parcs, promenades	100
<b>Totaux</b>	<b>Rapports à 100 % sans les TPV</b>			<b>20.9</b>	<b>20.9</b>	22.4	<b>= ETP (équivalents temps plein)</b>	
<b>Totaux</b>	<b>Nombre de postes (personnes) = effectif</b>			<b>25</b>	<b>26</b>	<b>27</b>		

**Remarques**

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

# **CONCLUSIONS**

#### **4. Conclusions**

En conséquence et 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 et préavis municipal 07/2017 du 22 septembre 2017,  
OUI le rapport de la Commission des finances chargée de son étude,  
CONSIDÉRANT que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

### **DÉCIDE**

1. d'adopter le budget 2018 tel que présenté,
2. de charger la Municipalité de le soumettre au Conseil d'Etat pour approbation.

AU NOM DE LA MUNICIPALITÉ  
La Syndique La Secrétaire

C. Weidmann Yenny

I. Sahli

Préavis adopté par la Municipalité en séance du 26 septembre 2017.

Délégué municipal : M. Louis Pipoz, Municipal

# **PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS**



COMMUNE DE SAVIGNY  
PLAN DES INVESTISSEMENTS 2018

PRÉAVIS		NATURE	MONTANT
	<b>5</b>	<b>DÉPENSES</b>	<b>1'450'000</b>
	<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>1'450'000</b>
	<b>501</b>	<b>OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT</b>	<b>300'000</b>
	<b>501.1</b>	<b>Réseau d'eau potable</b>	<b>0</b>
	<b>501.2</b>	<b>Réseau d'eaux usées</b>	<b>100'000</b>
	501.201	Collecteur quartier En Brit	100'000
	<b>501.3</b>	<b>Routes</b>	<b>200'000</b>
	501.301	Chemin piétonnier quartier En Brit	200'000
	<b>503</b>	<b>BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS</b>	<b>1'150'000</b>
	<b>503.1</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>1'150'000</b>
	503.101	Entretien des bâtiments	650'000
	503.102	Transformation de la ferme des Gavardes	500'000



COMMUNE DE SAVIGNY  
PLAN DES INVESTISSEMENTS 2018

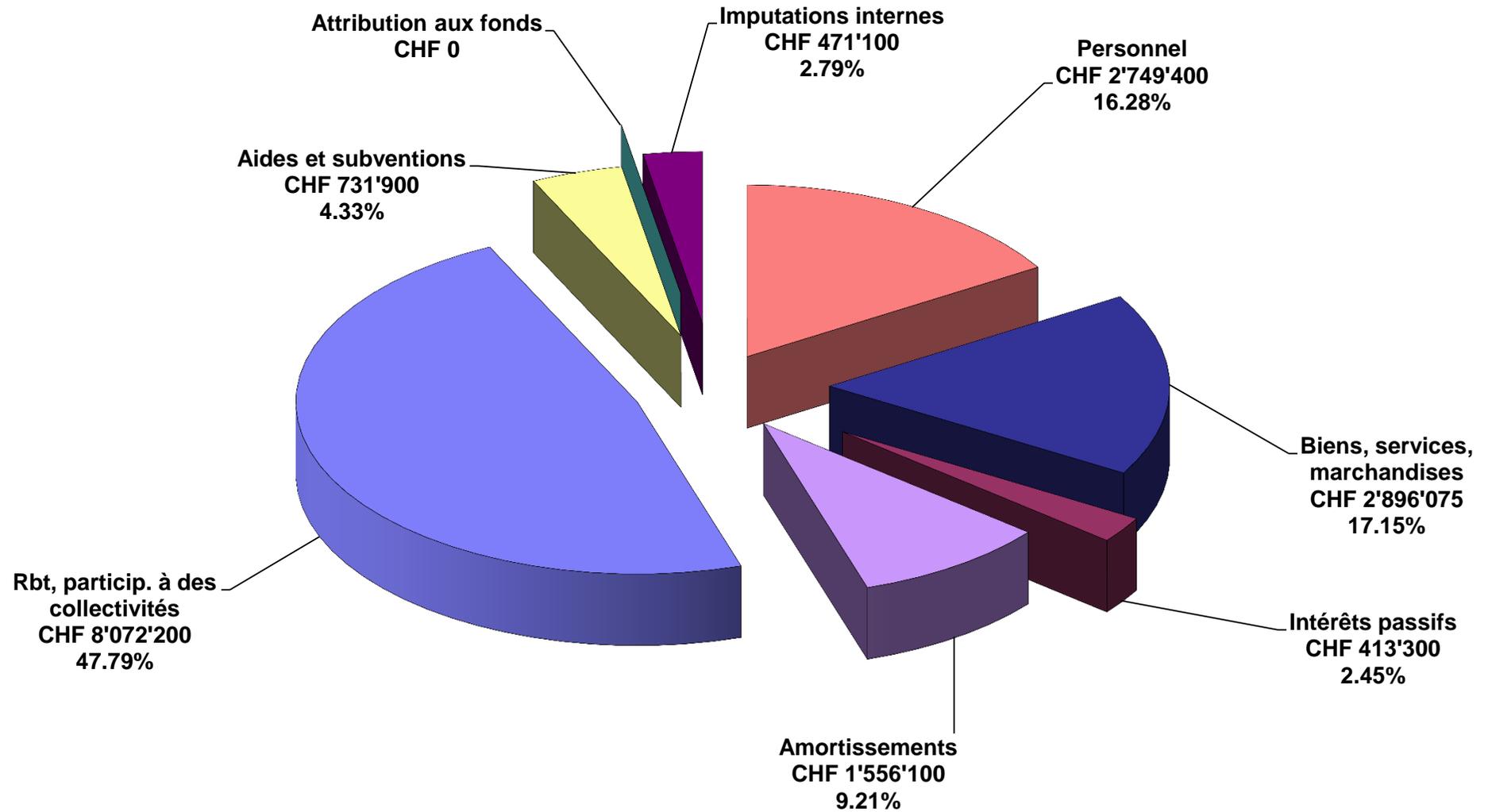
PRÉAVIS		NATURE	MONTANT
	6	<i>RECETTES</i>	0
	61	PARTICIPATION DE TIERS	0
	619	PARTICIPATION DE TIERS	0

RÉCAPITULATION DES INVESTISSEMENTS

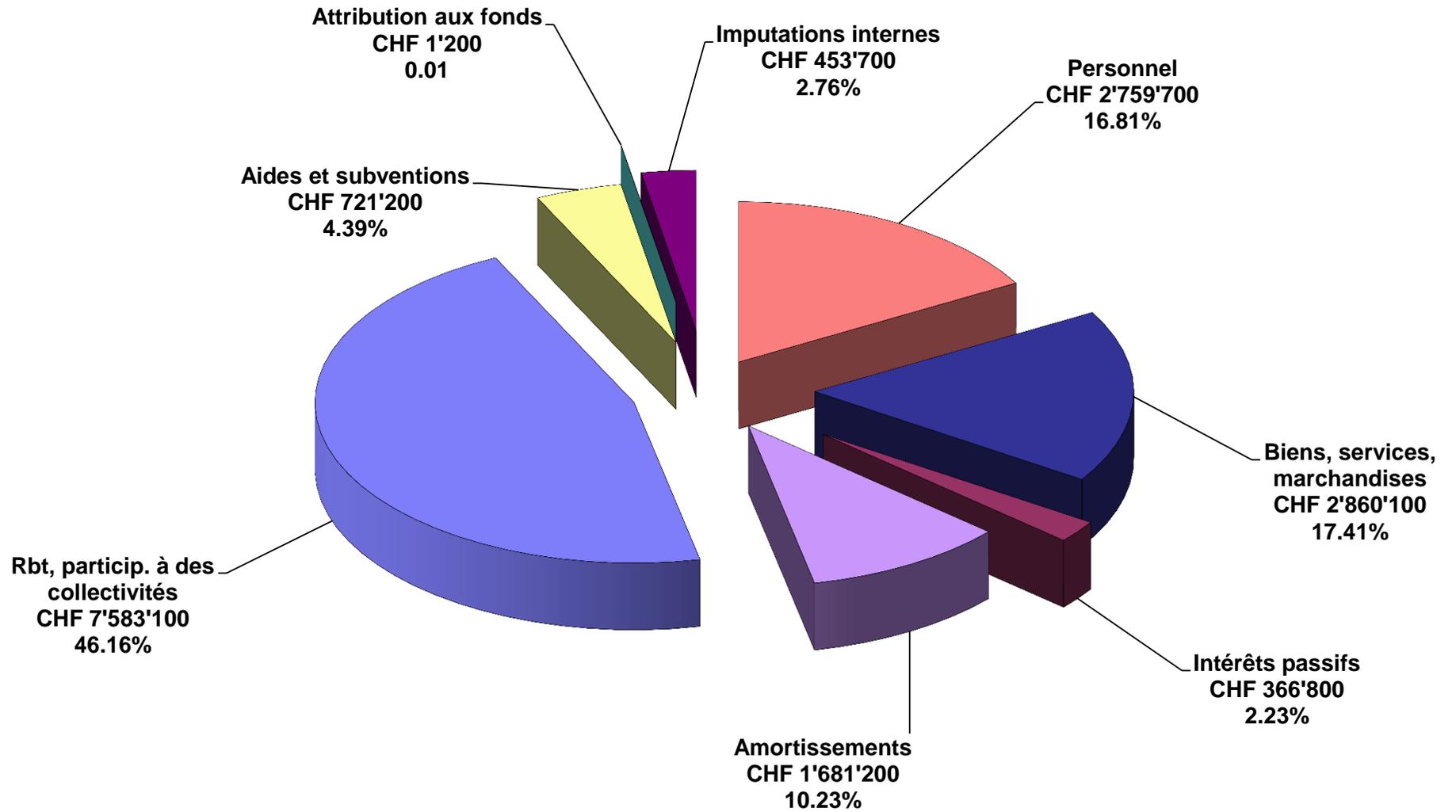
PRÉAVIS		NATURE	MONTANT
	5	<i>DÉPENSES</i>	
	50	INVESTISSEMENTS	1'450'000
	6	<i>RECETTES</i>	
	61	PARTICIPATION DE TIERS	0
<b>INVESTISSEMENTS NETS TOTAUX 2018</b>			<b>1'450'000</b>

**GRAPHIQUES**

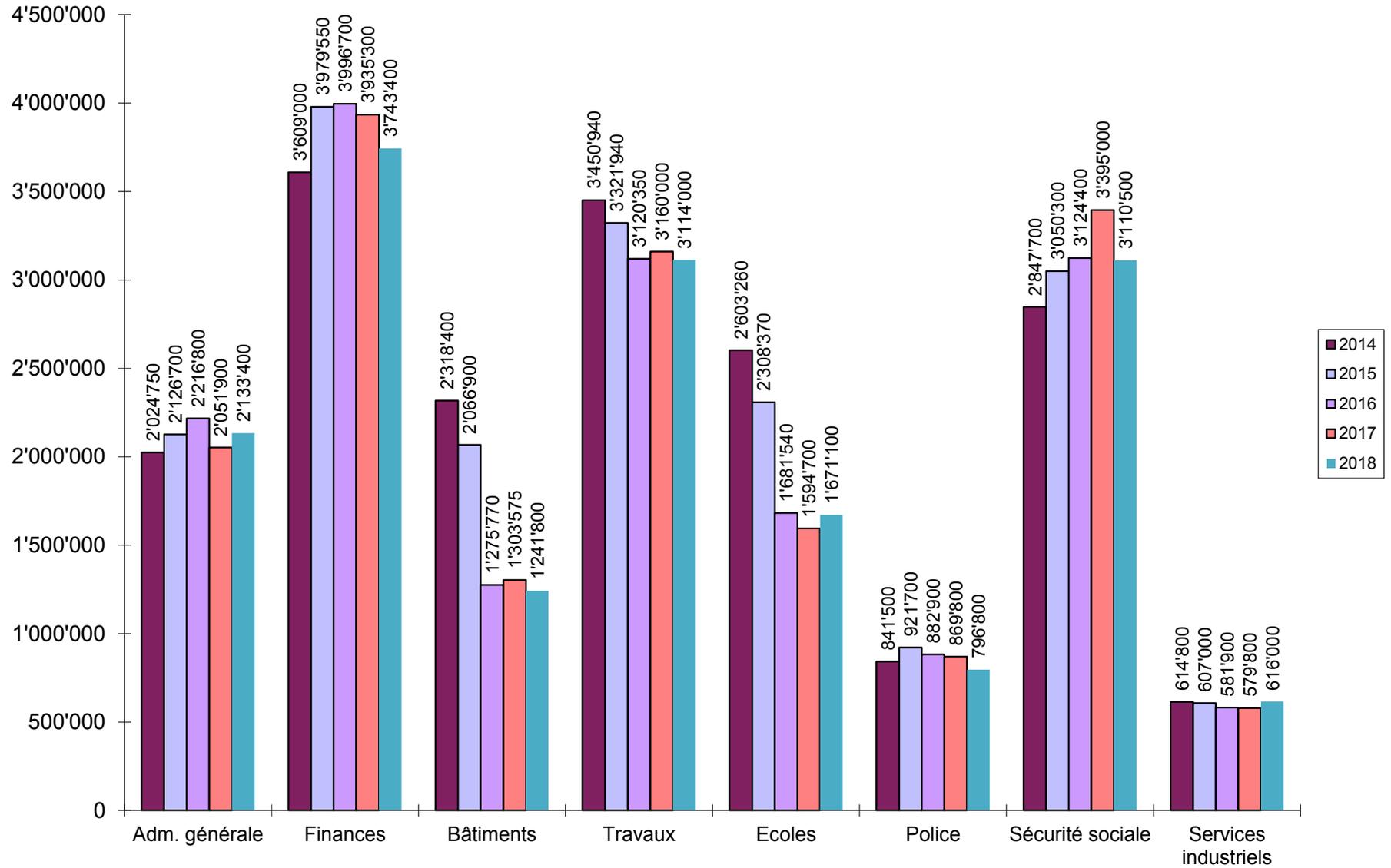
## Charges totales budgétisées 2017 par nature



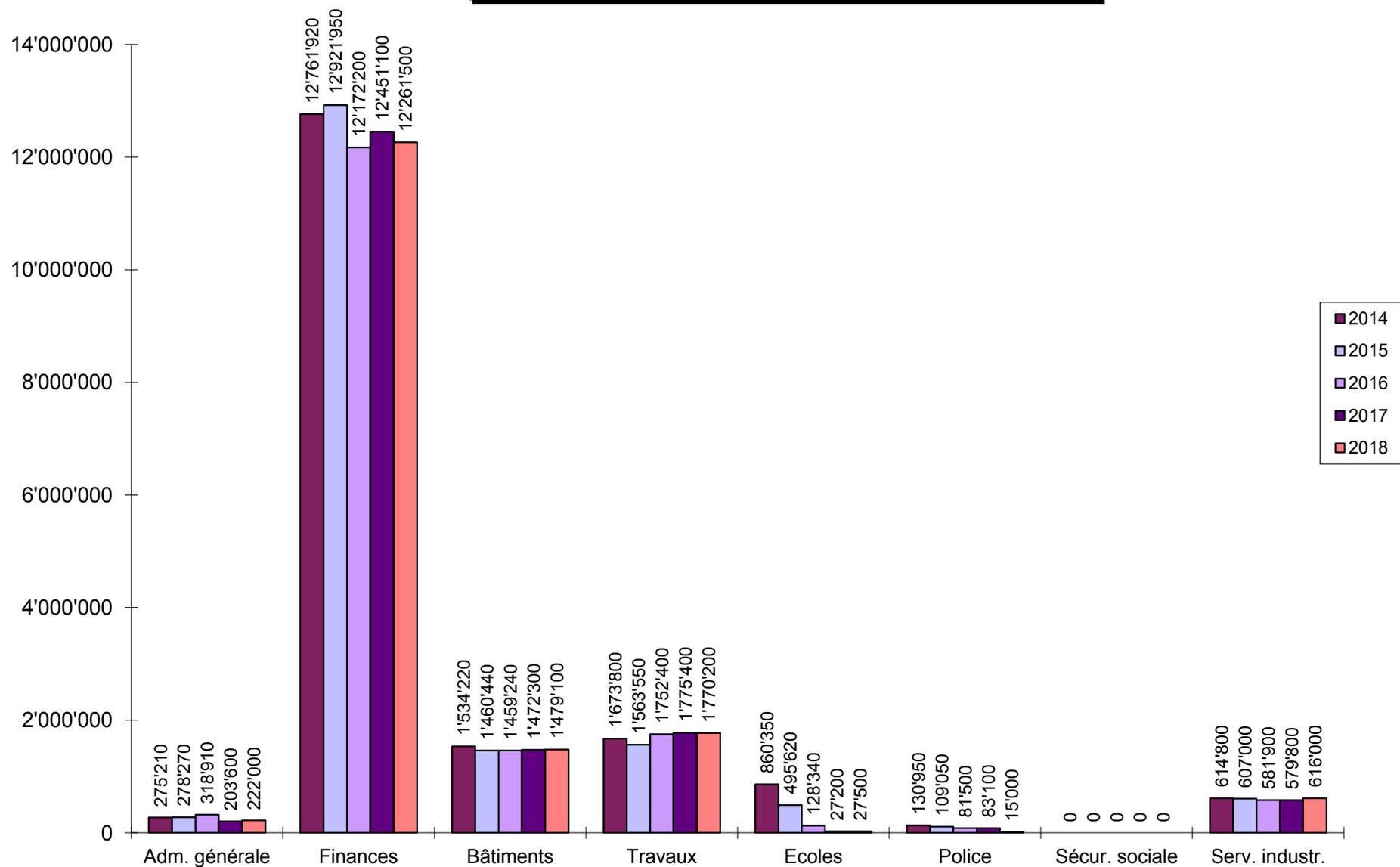
## Charges totales budgétisées 2018 par nature



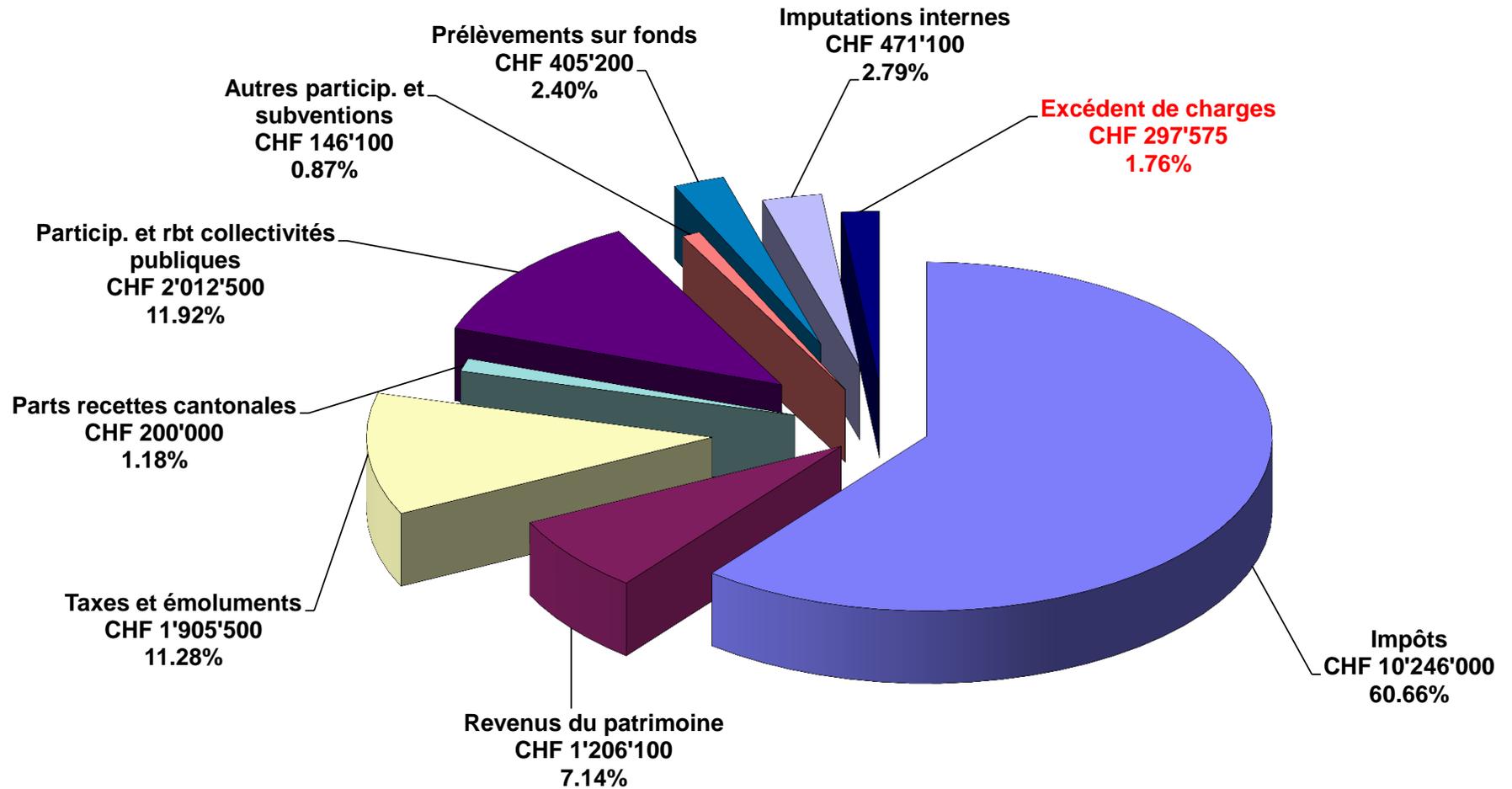
## Evolution des charges budgétisées 2014 - 2018



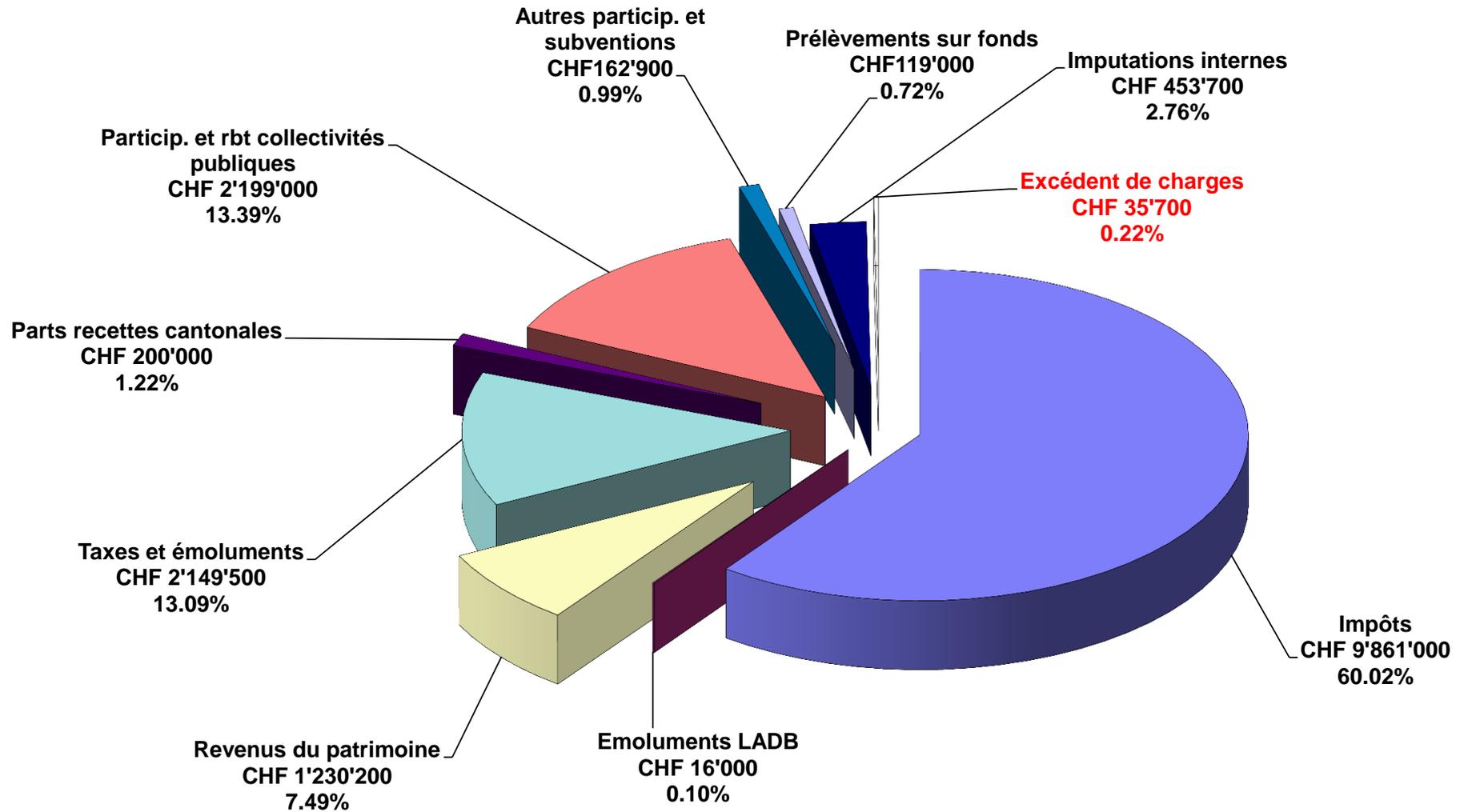
## Evolution des revenus budgétisés 2014 - 2018



## Revenus totaux budgétisés 2017 par nature

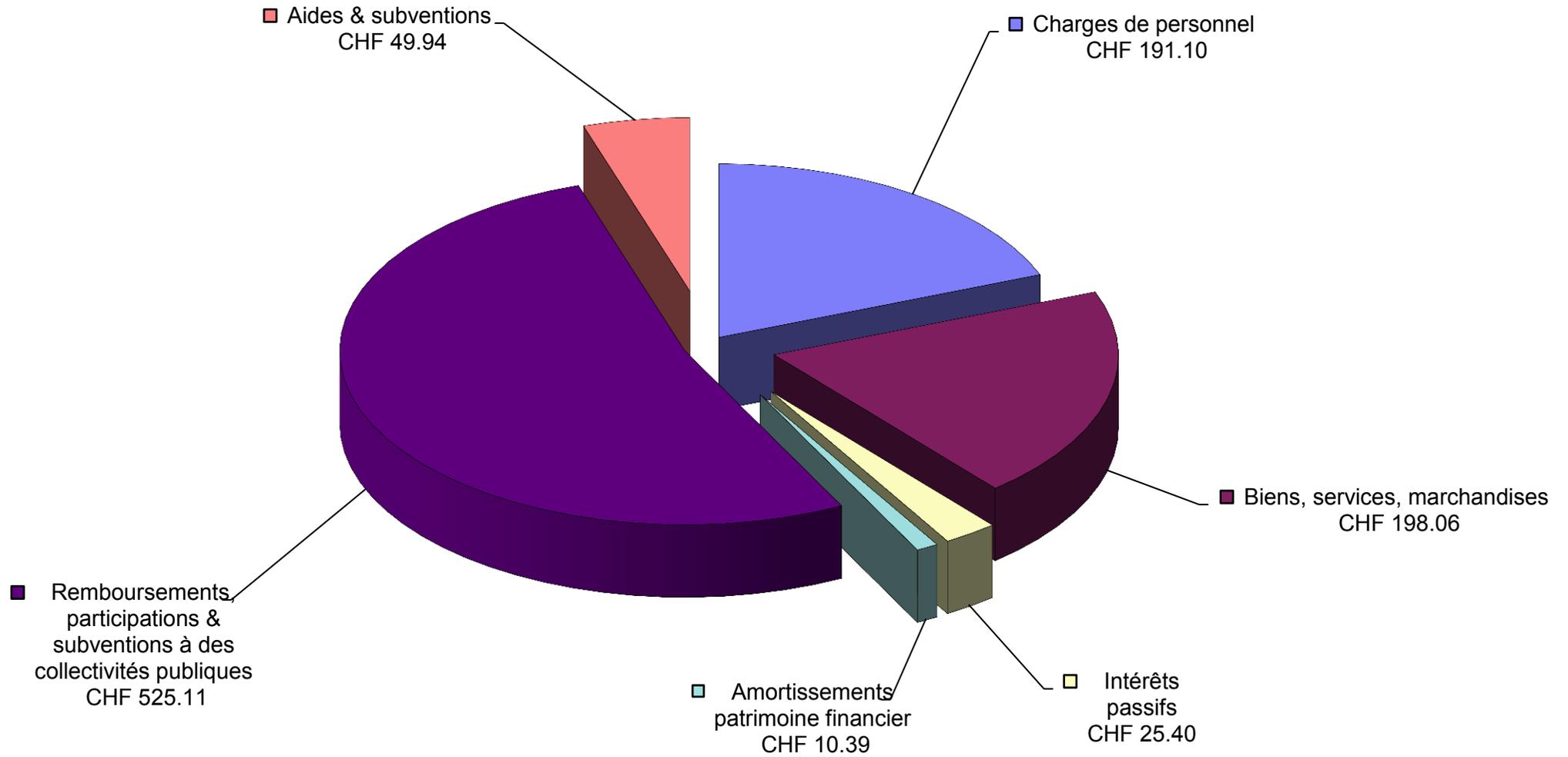


## Revenus totaux budgétisés 2018 par nature





# CHARGES DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2018 pour CHF 1'000.00 dépensés



# REVENUS DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2018 pour CHF 1'000.00 encaissés

