



COMMUNE DE SAVIGNY

Comptes 2019



TABLE DES MATIÈRES

| <u>CHAPITRES</u> | <u>NATURE</u> | <u>PAGES</u> |
|------------------|--|--------------|
| | Préambule | 1 - 3 |
| I | Présentation des comptes 2019 Flux de trésorerie 2019 / 2018 | 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 - 9 |
| 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

04/2020 / 20.04

Savigny, le 13 mars 2020

Au Conseil communal de
1073 Savigny

RAPPORT DE LA MUNICIPALITÉ **sur les comptes de l'exercice 2019**

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 2019.

Le budget 2019 final incluant les amendements et les crédits complémentaires voté par le Conseil communal mettait en évidence un excédent de charges de CHF 1'116'600.00. Ce budget inclut CHF 1'440'500.00 d'amortissements du patrimoine administratif et CHF 222'600.00 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 129'148.09 viré au « fonds d'égalisation des résultats et une marge d'autofinancement de fonctionnement **positive** de **CHF 633'146.61**.

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 2019 - 2018

| | <u>Comptes 2019</u> | <u>Budget 2019</u> | <u>Comptes 2018</u> |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Recettes ordinaires | CHF 16'884'826.04 | CHF 15'683'900.00 | CHF 17'525'475.26 |
| <i>Dépenses ordinaires</i> | <i>CHF - 15'083'880.43</i> | <i>CHF - 15'582'600.00</i> | <i>CHF - 14'587'357.79</i> |
| Excédent de recettes (+) / de charges (-) ordinaires | CHF 1'800'945.61 | | CHF 2'938'117.47 |
| <i>Décompte 2018 péréquation directe</i> | <i>CHF - 832'620.00</i> | | |
| <i>Décompte 2018 péréquation indirecte (facture sociale)</i> | <i>CHF - 314'317.00</i> | | |
| <i>Décompte 2018 réforme policière</i> | <i>CHF - 20'862.00</i> | | |
| <i>Décompte 2017 des péréquations (directe, indirecte et police)</i> | | | <i>CHF - 240'388.00</i> |
| Excédent de recettes (+) / de charges (-) (autofinancement total) | CHF 633'146.61 | CHF 101'300.00 | CHF 2'697'729.47 |

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 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 | <i>CHF - 1'553'782.93</i> | <i>CHF- 1'030'444.35</i> | <i>CHF - 341'676.43</i> | <i>CHF - 94'210.15</i> | <i>CHF - 87'452.00</i> |
| 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 | <i>CHF - 40'917.07</i> | CHF 53'600.20 | <i>CHF - 46'743.86</i> |
| Attribution (+) / Prélèvement (-) à : | | | | | |
| Fonds de réserve | <i>CHF - 34'060.73</i> | | <i>CHF - 40'917.07</i> | CHF 53'600.20 | <i>CHF - 46'743.86</i> |
| 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 | <i>CHF - 180'920.75</i> | <i>CHF - 180'920.75</i> | | | |

Résultat 2019 par centres de charges

| | Total | Fonctionnement | Epuration | Eaux (S.I.) |
|--|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------|
| Marge d'autofinancement | CHF 633'146.61 | CHF 166'124.49 | CHF 355'255.58 | CHF 111'766.54 |
| Amortissements | <i>CHF - 1'435'658.90</i> | <i>CHF - 1'109'227.05</i> | <i>CHF - 236'942.10</i> | <i>CHF - 89'489.75</i> |
| Dissolution provision pertes s/déb. | CHF 200.00 | CHF 200.00 | | |
| Résultat | <i>CHF - 802'312.29</i> | <i>CHF - 942'902.56</i> | CHF 118'313.48 | CHF 22'276.79 |
| Attribution (+) / Prélèvement (-) à : | | | | |
| Fonds de réserve | CHF 140'590.27 | | CHF 118'313.48 | CHF 22'276.79 |
| Fonds de réserve déchets | <i>CHF - 122'168.85</i> | <i>CHF - 122'168.85</i> | | |
| Fonds d'égalisation des résultats | CHF 129'148.09 | CHF 129'148.09 | | |
| Fonds d'égalisation péréquations | <i>CHF - 752'288.00</i> | <i>CHF - 752'288.00</i> | | |
| Prélèvements par fonds | <i>CHF - 197'593.80</i> | <i>CHF - 197'593.80</i> | | |

Evolution des principaux fonds de réserve

| Date | Fonds d'égalisation des résultats | Epuration | Eaux (S.I.) | Déchets |
|------------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 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 |
| 31.12.2019 | CHF 1'738'278.02 | CHF 483'484.82 | CHF 225'648.64 | CHF 0.00 |

I. PRÉSENTATION DES COMPTES 2019

Le **bénéfice** de **CHF 129'148.09** des comptes communaux 2019 ainsi que la marge d'autofinancement de **CHF 633'146.61** peuvent être analysés en tenant compte des éléments suivants :

- Le décompte péréquatif 2018 se monte à **CHF 4'028'975.00** (CHF 3'533'620.00 en 2017) et se compose de :
 1. Facture sociale : CHF 2'856'710.00
 2. Péréquation directe : CHF 1'000'982.00
 3. Réforme policière : CHF 171'283.00

Les acomptes 2018 se sont montés à CHF 2'861'178.00 (incluant le versement volontaire de CHF 500'000.00) et laisse donc apparaître un solde en **notre défaveur** de **CHF 1'167'797.00**. Ce montant a été partiellement compensé par la dissolution du « Fonds d'égalisation des péréquations » pour un total de **CHF 915'695.00**.

- Prises globalement, les entrées fiscales sont supérieures d'environ **CHF 783'600.00**. A noter qu'un montant de CHF 655'173.00 prélevé sur les recettes conjoncturelles retournera dans le décompte de la péréquation 2019
- La commune a également reçu du canton **CHF 70'551.20** (compte n° 210.4515.00) concernant la compensation liée à la RIE III
- L'encaissement de taxes de raccordements a été supérieure de **CHF 133'600.00** (essentiellement du rattrapage)

Vous trouverez ci-dessous la valeur du point d'impôt lié au taux d'impôt des années 2015 à 2019 :

| Année | Taux | Total Impôt | Point Impôt | Par Hab. |
|-------|------|--------------|-------------------|--------------|
| 2019 | 69% | 8'423'987.31 | 122'086.77 | 36.35 |
| 2018 | 69% | 8'968'247.90 | 129'974.61 | 38.78 |
| 2017 | 69% | 8'717'696.05 | 126'343.42 | 37.69 |
| 2016 | 69% | 7'857'812.00 | 113'881.33 | 34.76 |
| 2015 | 67% | 8'225'924.19 | 122'774.99 | 37.16 |

La Municipalité reste toujours vigilante sur les dépenses dites « maîtrisables » mais rappelle que le déficit prévu par le budget 2020 amendé par le Conseil dans sa séance du 18 novembre 2019 se monte à CHF 1'129'150.00.

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> | |
| 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 |
| 2019 | CHF 250'000.00 | CHF 449'852.70 | CHF 200'000.00 | CHF 464'859.40 | CHF 200'000.00 | CHF 327'873.60 | CHF 1'242'585.70 |

Résultat 2019

Voici le détail des opérations de bouclage :

Financements spéciaux

| | Comptes 2019 | Budget 2019 | Comptes 2018 |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Attribution/ <i>prélèvement</i> au Fonds de réserve épuration | CHF 118'313.48 | CHF - 56'300.00 | CHF - 40'917.07 |
| Attribution/ <i>prélèvement</i> au Fonds de réserve déchets | CHF - 122'168.85 | CHF - 122'200.00 | CHF - 46'743.86 |
| Attribution/ <i>prélèvement</i> au Fonds de réserve service des eaux | CHF 22'276.79 | CHF - 44'100.00 | CHF 53'600.20 |
| Totaux | CHF 18'421.42 | CHF - 112'600.00 | CHF - 34'060.73 |

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

Amortissements directs

| | Comptes 2019 | Budget 2019 | Comptes 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 28'250.00 | CHF 28'250.00 |
| 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 26'450.00 | CHF 38'300.00 | CHF 26'993.50 |
| Construction trottoir Rte de la Roche | CHF 26'145.20 | CHF 26'650.00 | |
| Révision partielle PDCom | | CHF 69'000.00 | |
| Réfection Rte d'Oron et bande mixte | CHF 20'975.65 | CHF 26'000.00 | |
| Aménagement aide à la traversée Rte de l'Ancienne Poste | CHF 6'930.00 | CHF 7'230.00 | CHF 6'957.00 |
| Installation réseau informatique complexe scolaire | CHF 12'250.00 | CHF 12'250.00 | CHF 12'250.00 |
| Mise en conformité locaux Forum prescription incendie | CHF 7'780.00 | CHF 7'780.00 | CHF 7'780.00 |
| Réfection chaussée et assainissement carrefour des Alpes | | CHF 23'450.00 | |
| Réfection Rte de la Claie-aux-Moines | CHF 3'473.95 | CHF 7'520.00 | |
| Sentier public d'En Brit | CHF 1'338.35 | | |
| Totaux | CHF 637'357.15 | CHF 750'194.00 | CHF 585'994.50 |

Amortissement DECHETS

Construction déchetterie Gavardes – DECHETS

Totaux

| | Comptes 2019 | Budget 2019 | Comptes 2018 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 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

Assainissement et remplacement conduite EU En Brit

Totaux

| | Comptes 2019 | Budget 2019 | Comptes 2018 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | | CHF 7'600.00 |
| | 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 118'797.55 | CHF 118'797.55 | 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 4'820.00 | CHF 5'065.00 | CHF 4'831.85 |
| | CHF 29'750.00 | CHF 38'400.00 | CHF 30'014.58 |
| | CHF 4'344.55 | | |
| | <u>CHF 236'942.10</u> | <u>CHF 241'492.55</u> | <u>CHF 341'676.43</u> |

Amortissements EAUX

| | Comptes 2019 | Budget 2019 | Comptes 2018 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Conduite RC 701 | | | CHF 11'100.00 |
| 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 11'600.00 | CHF 14'765.00 | CHF 11'935.15 |
| 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 6'714.75 | CHF 7'400.00 | |
| Totaux | <u>CHF 89'489.75</u> | <u>CHF 93'340.00</u> | <u>CHF 94'210.15</u> |

Amortissements Crédit cadre entretien bâtiments

| | Comptes 2019 | Budget 2019 | Comptes 2018 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 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 113'974.10 | CHF 195'200.00 | CHF 195'200.00 |
| Totaux | <u>CHF 186'824.10</u> | <u>CHF 268'050.00</u> | <u>CHF 268'050.00</u> |

| | | | |
|--|------------------------------|--|------------------------------|
| Amortissement fonds subside Rte du Grenet | | | CHF 132'021.00 |
| Amortissement fonds subside ECA conduite Rte Mollie-Margot | | | CHF 44'378.85 |
| Amortissement fonds subside Rte d'Oron et bande mixte | CHF 118'443.00 | | CHF 132'021.00 |
| Amortissement fonds subside Rte de la Clai-aux-Moines | CHF 79'150.80 | | CHF 44'378.85 |
| Totaux | <u>CHF 197'593.80</u> | | <u>CHF 176'399.85</u> |

| | | | |
|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Total des amortissements | <u>CHF 1'435'658.90</u> | <u>CHF 1'440'528.55</u> | <u>CHF 1'553'782.93</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> |
|--------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 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 |
| 2019 | 16'251'679 | 16'884'826 | 633'147 | 1'805'000 | -1'171'853 | 1'144'176 | 0 | -27'677 |

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> |
|--------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|
| 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 |
| 2019 | 280'906 | 8'727'270 | 3.22 | 69.0 |

FLUX DE TRESORERIE DE L'EXERCICE 2019 / 2018

| Marge d'autofinancement | 2019 | 2018 |
|--|----------------|------------------|
| Résultat de l'exercice | | |
| + Amortissements (classes 331+332) | 1'435'659 | 1'553'783 |
| + Attributions aux réserves et fonds (classe 38) | 433'145 | 1'492'740 |
| ./. Prélèvements aux réserves et fonds (classe 48) | -1'235'658 | -348'794 |
| Marge d'autofinancement publié | 633'147 | 2'697'729 |
| - Contribution de remplacement PCi | 0 | 0 |
| - Attribution à provision pour pertes s/ débiteurs | 82'967 | 689 |
| Marge d'autofinancement | 716'114 | 2'698'418 |

| Flux relatifs au fonds de roulement | | |
|--|------------------|------------------|
| + Sources de fonds : | | |
| - augmentation des engagements courants | 982'362 | -332'907 |
| ./. Emplois de fonds : | | |
| - augmentation du réalisable à court terme | 218'682 | 337'834 |
| Total flux de trésorerie relative au fonctionnement | 1'917'158 | 2'703'346 |

| Flux relatifs aux investissements | | |
|--|-------------------|-----------------|
| + Désinvestissements (vente d'actifs) | | |
| ./. Investissements | | |
| - Ouvrages de génie civil et d'assainissement | -127'305 | -12'634 |
| - Bâtiments et constructions | -1'044'145 | -667'145 |
| - Mobilier, machines et véhicules | 0 | 0 |
| - Subsidés/participations reçues | 197'594 | 0 |
| - Installation service des eaux | -170'320 | 42'999 |
| Total flux de trésorerie relatifs aux investissements | -1'144'176 | -636'781 |

| Flux relatifs au financement | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| ./. Amortissements emprunts | -1'805'000 | -1'680'000 |
| - Nouveaux emprunts | 0 | 0 |
| Total flux de trésorerie relatifs au financement | -1'805'000 | -1'680'000 |
| Variation nette de fonds (liquidités) | -1'032'018 | 386'566 |

| Liquidités | | |
|---|---|-----------------------------|
| Liquidités au 1er janvier | | |
| - Caisse | } | |
| - CCP | | 1'729'907 |
| - Banques | | 1'343'342 |
| Variation nettes de fonds de l'exercice | | -1'032'018 386'566 |
| | | 697'889 1'729'907 |
| Répartition : | | |
| - Caisse | } | 3'922 |
| - CCP | | 502'177 |
| - Banques | | 1'221'158 |
| Liquidités au 31 décembre | | 697'889 1'729'907 |

II

Comptes 2019



Commentaires



Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|--|----------------------|--|----------------------|---|----------------------|--|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 | Fonctionnement | 18'707'249.74 | 18'707'249.74 | 17'506'000.00 | 16'389'400.00 1'116'600.00 | 18'330'258.74 | 18'330'258.74 |
| 1 | Administration générale | 2'060'214.02 | 264'835.44 1'795'378.58 | 2'049'500.00 | 226'300.00 1'823'200.00 | 2'035'932.49 | 270'854.52 1'765'077.97 |
| 10 | Autorités | 375'564.80 | 8'100.00 | 386'000.00 | 7'900.00 | 372'216.60 | 7'358.33 |
| 101 | Conseil communal | 43'445.30 | | 54'600.00 | | 42'060.00 | |
| 3001.00 | Jetons de présence | 27'505.00 | | 33'200.00 | | 24'725.00 | |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 10'369.40 | | 10'500.00 | | 9'934.60 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 960.40 | | 1'000.00 | | 854.05 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 1'494.30 | | 1'800.00 | | 1'500.60 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 416.20 | | 500.00 | | 396.80 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 300.00 | | 3'000.00 | | 1'530.30 | |
| 3100.00 | Imprimés et fournitures de bureau | 2'400.00 | | 4'600.00 | | 3'118.65 | |
| 102 | Municipalité | 332'119.50 | 8'100.00 | 331'400.00 | 7'900.00 | 330'156.60 | 7'358.33 |
| 3001.01 | Traitements des municipaux | 250'000.20 | | 250'000.00 | | 250'000.20 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 23'139.20 | | 21'800.00 | | 21'471.05 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 34'608.00 | | 34'600.00 | | 34'608.00 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 24'372.10 | | 25'000.00 | | 24'077.35 | |
| 4361.10 | Remboursement jetons de présence | | 8'100.00 | | 7'900.00 | | 7'358.33 |
| 11 | Administration | 1'004'292.87 | 125'548.99 | 1'056'000.00 | 110'500.00 | 1'017'153.04 | 116'348.59 |
| 110 | Administration | 995'636.22 | 125'548.99 | 1'047'500.00 | 110'500.00 | 1'012'746.24 | 116'348.59 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 494'694.20 | | 498'200.00 | | 498'416.55 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 45'788.10 | | 48'800.00 | | 42'147.50 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 81'613.85 | | 83'900.00 | | 80'111.35 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 19'855.55 | | 21'700.00 | | 19'907.95 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 2'142.75 | | 2'500.00 | | 1'981.25 | |
| 3091.00 | Frais de formation et supervision | 1'935.00 | | 5'500.00 | | 3'812.75 | |
| 3092.00 | Frais de recherche de personnel | 9'240.65 | | 5'000.00 | | 8'137.95 | |
| 3100.00 | Imprimés et fournitures de bureau | 55'795.60 | | 54'500.00 | | 52'808.10 | |
| 3102.00 | Livres, documentation, abonnements, journaux | 2'477.00 | | 4'800.00 | | 2'626.95 | |
| 3110.00 | Achat de mobilier, matériel et machines | 6'920.95 | | 11'000.00 | | 11'351.65 | |



Commentaires



Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3150.00 | Entretien du matériel, des véhicules et des machines | 4'651.60 | | 8'300.00 | | 5'511.05 | |
| 3170.00 | Frais de réceptions et de manifestations | 63'030.85 | | 79'500.00 | | 54'832.15 | |
| 3181.00 | Affranchissements et frais postaux | 15'355.42 | | 16'000.00 | | 14'560.44 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 14'181.45 | | 13'000.00 | | 15'818.10 | |
| 3185.00 | Honoraires et expertises | 93'921.75 | | 94'200.00 | | 111'636.90 | |
| 3193.00 | Cotisations | 8'891.00 | | 10'100.00 | | 9'280.80 | |
| 3521.00 | Participations diverses | 58'056.50 | | 72'800.00 | | 58'574.80 | |
| 3659.00 | Dons, aides et subventions | 17'084.00 | | 17'700.00 | | 21'230.00 | |
| 4311.00 | Emoluments de chancellerie | | 5'024.00 | | 4'000.00 | | 7'271.00 |
| 4312.00 | Emoluments du contrôle des habitants | | 28'873.99 | | 30'000.00 | | 34'976.90 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | 4'374.60 | | | | 1'561.20 |
| 4659.00 | Participation de tiers | | 51'276.40 | | 40'500.00 | | 36'539.49 |
| 4909.10 | Imputation intérêts et frais | | 36'000.00 | | 36'000.00 | | 36'000.00 |
| 111 | Registre civique, votations, élections | 8'656.65 | | 8'500.00 | | 4'406.80 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 6'900.60 | | 6'000.00 | | 2'987.30 | |
| 3100.01 | Imprimés votations, cartes civiques | 1'000.00 | | 1'300.00 | | 1'000.00 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 756.05 | | 1'200.00 | | 419.50 | |
| 15 | Affaires culturelles et loisirs | 460'217.05 | 127'510.90 | 346'200.00 | 104'500.00 | 412'686.15 | 136'184.80 |
| 151 | Affaires culturelles | 236'700.75 | | 143'200.00 | 2'500.00 | 186'121.45 | 2'376.50 |
| 3170.10 | Participation ASFS | 3'876.25 | | 9'500.00 | | 8'271.45 | |
| 3513.00 | Fondation enseignement de la musique | 31'853.50 | | 31'900.00 | | 31'844.00 | |
| 3523.00 | Participation intercommunale | 8'076.00 | | 9'800.00 | | 8'076.00 | |
| 3653.00 | Aides et subventions | 6'400.00 | | 7'500.00 | | 3'000.00 | |
| 3659.00 | Dons, aides et subventions | | | | | 38'250.00 | |
| 3904.00 | Imputation loyer | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'500.00 | |
| 3909.00 | Imputations internes diverses | 181'995.00 | | 80'000.00 | | 92'180.00 | |
| 4909.70 | Imputation internes annonces/publications | | | | 2'500.00 | | 2'376.50 |
| 152 | Bibliothèque intercommunale et scolaire | 223'516.30 | 127'510.90 | 203'000.00 | 102'000.00 | 226'564.70 | 133'808.30 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 109'286.35 | | 83'300.00 | | 111'959.50 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 10'074.70 | | 8'200.00 | | 9'553.50 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 17'055.50 | | 14'000.00 | | 17'038.80 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 4'386.45 | | 3'600.00 | | 4'294.80 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 888.65 | | 2'800.00 | | 1'502.85 | |
| 3102.00 | Livres, documentation, abonnements, journaux | 21'893.80 | | 24'000.00 | | 23'827.55 | |
| 3103.00 | Fournitures | 1'117.30 | | 3'500.00 | | 3'412.75 | |
| 3112.00 | Achat et entretien de mobilier | 4'668.40 | | 5'000.00 | | 4'274.50 | |



Commentaires



152.4659.20 La refacturation à l'ASIJ des charges salariales liées au scolaire est faite à part.

170.3145.00 La réfection du terrain n'a pas pu être réalisée.

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 3'983.40 | | 5'000.00 | | 2'677.30 | |
| 3123.00 | Electricité | 822.50 | | 1'000.00 | | 762.90 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 439.10 | | 1'500.00 | | 429.60 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 60.90 | | 100.00 | | 60.90 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 1'118.70 | | 1'200.00 | | 1'332.70 | |
| 3903.00 | Imputation frais de chauffage | 10'420.55 | | 12'500.00 | | 10'387.05 | |
| 3904.00 | Imputation loyer | 37'300.00 | | 37'300.00 | | 35'050.00 | |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | | | | | 9'240.80 |
| 4362.00 | Recettes diverses | | 4'299.30 | | 2'500.00 | | 3'477.60 |
| 4659.10 | Participation de l'ASIJ | | 43'519.20 | | 49'000.00 | | 43'963.95 |
| 4659.20 | Remboursement ch. salariales scolaires | | 31'689.70 | | | | 30'747.75 |
| 4659.50 | Participation Forel (Lavaux) | | 48'002.70 | | 50'500.00 | | 46'378.20 |
| 17 | Sports | 59'796.90 | 3'675.55 | 73'000.00 | 3'400.00 | 68'968.45 | 10'962.80 |
| 170 | Sports | 59'796.90 | 3'675.55 | 73'000.00 | 3'400.00 | 68'968.45 | 10'962.80 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 13'260.00 | | 13'500.00 | | 13'633.05 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 1'226.65 | | 1'300.00 | | 1'133.85 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 1'999.55 | | 2'300.00 | | 2'128.20 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 532.20 | | 600.00 | | 343.80 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 84.45 | | 200.00 | | | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 215.75 | | 1'500.00 | | 1'280.20 | |
| 3123.00 | Electricité | 1'984.50 | | 2'000.00 | | 3'768.70 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 6'289.20 | | 500.00 | | 3'174.80 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 3'520.40 | | 3'000.00 | | 12'126.95 | |
| 3141.20 | Entretien autres installations sportives | 3'786.75 | | 5'000.00 | | 2'998.50 | |
| 3145.00 | Entretien du terrain de football | 4'365.90 | | 17'500.00 | | 4'412.40 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 603.60 | | 600.00 | | 524.65 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 527.95 | | 600.00 | | 588.35 | |
| 3909.00 | Imputations internes diverses | 21'400.00 | | 24'400.00 | | 22'855.00 | |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | 3'675.55 | | 3'400.00 | | 10'364.65 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | | | | | 598.15 |
| 18 | Transports publics | 160'342.40 | | 188'300.00 | | 164'908.25 | |
| 181 | Abribus de la Claie-aux-Moines | 12'011.50 | | 13'300.00 | | 10'952.55 | |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 6'784.30 | | 6'700.00 | | 6'298.65 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 628.15 | | 700.00 | | 540.55 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 966.55 | | 1'100.00 | | 884.20 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 272.30 | | 300.00 | | 251.60 | |

COMPTES 2019



Commentaires



182.3517.00 Les indemnités conventionnées avec les entreprises de transport, l'augmentation de la participation de la Confédération et les décomptes spécifiques du trafic urbain en site propre (métros), de la CGN et le remboursement de CarPostal expliquent la diminution par rapport au budget.

| 210.3301.00 <i>Détail des dégrèvements et défalcons :</i> | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Défalcations Commune | 573.90 | 453.80 | 360.00 |
| Défalcations Impôts personnes physiques (PP) | 164'435.74 | 135'623.67 | 99'647.23 |
| Défalcations Impôts personnes morales (PM) | 1'910.00 | 92.39 | 55.49 |
| <i>Modification provision pour pertes sur débiteurs :</i> | | | |
| Commune | 1'051.10 | 689.00 | 527.40 |
| Impôts (PP et PM) | | | 6'602.00 |
| TOTAUX | 167'970.74 | 136'858.86 | 107'192.12 |

Détail des postes 4001 et 4002

| Libellé | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Revenu année courante | 4'899'763.17 | 6'003'876.32 | 5'726'795.99 |
| Compléments | 1'868'634.62 | 1'053'386.62 | 1'044'770.07 |
| Prestations en capital | 191'668.00 | 269'971.00 | 188'381.00 |
| Totaux | 6'960'065.79 | 7'327'233.94 | 6'959'947.06 |
| <i>Correctifs (+ ou -), perçus ou rétrocédés par la commune</i> | 2'468.00 | -10'785.60 | -7'038.35 |
| Comptes | 6'962'533.79 | 7'316'448.34 | 6'952'908.71 |

| Libellé | 2019 | 2018 | 2017 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Fortune année courante | 644'633.75 | 801'546.25 | 678'301.35 |
| Compléments | 389'688.64 | 202'162.71 | 396'518.89 |
| Totaux | 1'034'322.39 | 1'003'708.96 | 1'074'820.24 |
| <i>Correctifs (+ ou -), perçus ou rétrocédés par la commune</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Comptes | 1'034'322.39 | 1'003'708.96 | 1'074'820.24 |

210.4515.00 Part compensatoire liée à la RIE III (CHF 50 mios pour l'ensemble des communes vaudoises redistribués sur la base des rendements d'impôts de chaque commune)

210.4809.10 Voir le calcul de l'évaluation des risques sur débiteurs au chapitre V (page 7) (voir également la rubrique 210.3301.00).

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 28.70 | | 100.00 | | 13.25 | |
| 3123.00 | Electricité | 796.95 | | 1'200.00 | | 1'186.45 | |
| 3133.00 | Achat de produits de nettoyage | 100.00 | | 100.00 | | 95.00 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 1'190.75 | | 2'000.00 | | 1'599.65 | |
| 3141.30 | Entretien d'autres abribus | 1'148.20 | | 1'000.00 | | | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 95.60 | | 100.00 | | 83.20 | |
| 182 | Participation à des charges de trafic | 148'330.90 | | 175'000.00 | | 153'955.70 | |
| 3517.00 | Particip. déficit des transports publics | 148'330.90 | | 175'000.00 | | 153'955.70 | |
| 2 | Finances | 5'329'884.35 | 13'903'443.80 | 4'166'300.00 | 12'151'900.00 | 4'863'254.42 | 14'136'969.35 |
| | | 8'573'559.45 | | 7'985'600.00 | | 9'273'714.93 | |
| 21 | Impôts, taxes, redevances | 250'231.13 | 11'008'220.97 | 242'300.00 | 10'134'000.00 | 216'852.02 | 11'712'696.71 |
| 210 | Impôts, taxes, redevances | 250'231.13 | 11'008'220.97 | 242'300.00 | 10'134'000.00 | 216'852.02 | 11'712'696.71 |
| 3184.00 | Frais de contentieux et poursuites | 9'130.88 | | 15'000.00 | | 8'875.07 | |
| 3187.00 | Frais de perception des impôts | 66'266.66 | | 68'300.00 | | 65'798.26 | |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 3'759.49 | | 1'000.00 | | 2'178.13 | |
| 3290.00 | Intérêts rémunérateurs | 3'103.36 | | 8'000.00 | | 3'141.70 | |
| 3301.00 | Dégrèvements et défalcons | 167'970.74 | | 150'000.00 | | 136'858.86 | |
| 4001.00 | Impôt sur le revenu | | 6'962'533.79 | | 6'900'000.00 | | 7'316'448.34 |
| 4002.00 | Impôt sur la fortune | | 1'034'322.39 | | 1'058'000.00 | | 1'003'708.96 |
| 4003.00 | Impôt source et frontaliers | | 193'471.23 | | 250'000.00 | | 292'090.10 |
| 4004.00 | Impôt spécial des étrangers | | 190'349.05 | | 55'000.00 | | 49'142.50 |
| 4011.00 | Impôt s/bénéfice des personnes morales | | 305'791.05 | | 260'000.00 | | 443'140.20 |
| 4012.00 | Impôt s/capital des personnes morales | | 19'242.25 | | 13'000.00 | | 16'709.05 |
| 4013.00 | Impôt compl. s/immeubles personnes mor. | | 21'559.95 | | 15'000.00 | | 25'088.65 |
| 4020.00 | Impôt foncier | | 784'765.65 | | 770'000.00 | | 769'865.30 |
| 4040.00 | Droits de mutation | | 449'852.70 | | 250'000.00 | | 299'437.45 |
| 4050.00 | Impôts s/successions et donations | | 464'859.40 | | 200'000.00 | | 1'085'711.80 |
| 4061.00 | Impôt sur les chiens | | 20'125.00 | | 20'000.00 | | 21'000.00 |
| 4066.00 | Taxes communales diverses | | 6'529.50 | | 2'000.00 | | 8'008.70 |
| 4090.00 | Impôt récupéré après défalcons | | 60'029.80 | | 40'000.00 | | 8'701.46 |
| 4100.00 | Emoluments LADB et vente de tabac | | 13'076.80 | | 16'000.00 | | 17'673.35 |
| 4300.00 | Majoration s/acomptes prov. et intérêts | | 83'087.61 | | 85'000.00 | | 71'575.45 |
| 4411.00 | Participation sur gains immobiliers | | 327'873.60 | | 200'000.00 | | 205'682.00 |
| 4515.00 | Remboursement participations cantonales | | 70'551.20 | | | | |
| 4809.10 | Dissolution provision pour pertes s/déb. | | 200.00 | | | | 78'713.40 |



Commentaires



220.3529.00 Alimentation de la péréquation selon les acomptes 2019 soit 20.01 points d'impôt écartés CHF 2'641'273.00 et solde du décompte final 2018 de CHF 832'620.00.

220.4529.00 Péréquation 2019 composée de : CHF 988'915.00 pour la couche population, CHF 37 1'389.00 pour la couche solidarité et CHF 532'077.00 pour les dépenses thématiques.

230.3310.00 et Voir le détail des amortissements au chapitre I (pages blanches).

230.3320.00 Voir le détail des amortissements au chapitre I (page blanche n° 8).

230.3809.10 Attribution de l'excédent de revenus 2019 de CHF 129'148.09 au fonds d'égalisation des résultats (rubrique 9282.07).

230.4809.00 Dissolution des fonds de subside "Rte d'Oron" pour CHF 118'443.00 et "Rte de la Claie-aux-Moines" pour CHF 79'150.80.

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 22 | Service financier | 3'928'730.08 | 2'697'629.03 | 2'905'800.00 | 2'017'900.00 | 3'171'116.83 | 2'247'872.79 |
| 220 | Service financier | 3'928'730.08 | 2'697'629.03 | 2'905'800.00 | 2'017'900.00 | 3'171'116.83 | 2'247'872.79 |
| 3210.00 | Intérêts sur dettes à court terme | 163.89 | | 3'000.00 | | 26.90 | |
| 3223.00 | Intérêts sur dettes à moyen/long termes | 280'906.19 | | 288'700.00 | | 310'873.93 | |
| 3529.00 | Fonds de péréquation - alimentation | 3'473'893.00 | | 2'605'000.00 | | 2'247'965.00 | |
| 3809.20 | Allocation provision péréquation directe | 163'407.00 | | | | 601'379.00 | |
| 3909.10 | Imputation intérêts et frais | 10'360.00 | | 9'100.00 | | 10'872.00 | |
| 4220.00 | Produit des capitaux du patr. financier | | 1'026.03 | | 1'000.00 | | 924.05 |
| 4529.00 | Fonds de péréquation - retour | | 1'892'381.00 | | 1'805'000.00 | | 2'004'507.00 |
| 4690.00 | Dons et legs | | | | | | 73'297.74 |
| 4809.20 | Dissolution provision péréquation directe | | 601'379.00 | | | | |
| 4909.10 | Imputation intérêts et frais | | 202'843.00 | | 211'900.00 | | 169'144.00 |
| 23 | Amortissements, reserves non-ventilees | 1'150'923.14 | 197'593.80 | 1'018'200.00 | | 1'475'285.57 | 176'399.85 |
| 230 | Amortissements, réserves non-ventilées | 1'150'923.14 | 197'593.80 | 1'018'200.00 | | 1'475'285.57 | 176'399.85 |
| 3310.00 | Amortissements patrimoine administratif | 824'181.25 | | 1'018'200.00 | | 854'044.50 | |
| 3320.00 | Amortissements suppl. patrimoine admin. | 197'593.80 | | | | 176'399.85 | |
| 3809.10 | Attribution aux provisions et fonds de réserves | 129'148.09 | | | | 444'841.22 | |
| 4809.00 | Prélèvement sur fonds divers | | 197'593.80 | | | | 176'399.85 |
| 3 | Domaines et bâtiments | 1'182'674.70 | 1'588'930.70 | 1'277'000.00 | 1'505'300.00 | 1'199'232.20 | 1'527'216.45 |
| | | 406'256.00 | | 228'300.00 | | 327'984.25 | |
| 31 | Terrains | | 58'683.65 | | 58'700.00 | | 58'683.65 |
| 310 | Terrains | | 58'683.65 | | 58'700.00 | | 58'683.65 |
| 4232.00 | Produit des locations | | 58'683.65 | | 58'700.00 | | 58'683.65 |
| 32 | Forêts | 179'627.60 | 130'410.90 | 214'300.00 | 116'200.00 | 209'690.45 | 123'944.15 |
| 321 | Exploitation forestière | 135'264.30 | 104'965.40 | 165'000.00 | 92'000.00 | 160'794.05 | 102'846.85 |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 200.00 | | 1'000.00 | | 200.00 | |
| 3134.00 | Achat de pépinières | 3'806.40 | | 4'000.00 | | 4'469.55 | |
| 3142.10 | Entretien des chemins forestiers | 3'768.45 | | 5'000.00 | | 5'238.20 | |
| 3146.10 | Exploitation des forêts (tiers) | 64'523.55 | | 70'000.00 | | 78'450.50 | |
| 3146.30 | Exploitation spéciale (ornements) | 7'675.75 | | 6'000.00 | | 5'475.40 | |



Commentaires



Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 2'098.25 | | 7'000.00 | | 2'575.90 | |
| 3528.00 | Participation garde forestier de triage | 18'183.20 | | 30'000.00 | | 35'410.40 | |
| 3528.10 | Sylviculture | 35'008.70 | | 42'000.00 | | 28'974.10 | |
| 4355.00 | Vente de bois | | 86'071.05 | | 75'000.00 | | 87'747.45 |
| 4518.00 | Subsides et rétrocessions | | 18'894.35 | | 17'000.00 | | 15'099.40 |
| 322 | Refuge forestier | 44'363.30 | 25'445.50 | 49'300.00 | 24'200.00 | 48'896.40 | 21'097.30 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 29'062.20 | | 29'300.00 | | 29'593.10 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 2'692.35 | | 2'900.00 | | 2'545.25 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 4'470.90 | | 4'900.00 | | 4'583.95 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 1'166.45 | | 1'300.00 | | 1'052.10 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 285.00 | | 200.00 | | 181.90 | |
| 3113.00 | Achat mobilier et équipement pour locaux | 8.50 | | 1'000.00 | | 2'207.00 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 567.55 | | 1'100.00 | | 180.00 | |
| 3123.00 | Electricité | 2'077.30 | | 3'000.00 | | 3'261.35 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 2'259.50 | | 3'000.00 | | 3'442.60 | |
| 3141.40 | Entretien cabane A Paulet | | | 500.00 | | | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 554.40 | | 600.00 | | 476.60 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 1'219.15 | | 1'500.00 | | 1'372.55 | |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | 17'280.00 | | 17'000.00 | | 14'150.00 |
| 4356.00 | Contributions diverses | | 1'596.00 | | 1'200.00 | | 1'139.15 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | 279.50 | | | | 598.15 |
| 4909.00 | Imputation tarifs interne-externe | | 6'290.00 | | 6'000.00 | | 5'210.00 |
| 35 | Bâtiments | 1'003'047.10 | 1'399'836.15 | 1'062'700.00 | 1'330'400.00 | 989'541.75 | 1'344'588.65 |
| 350 | Maison de Commune | 146'429.75 | 60'356.20 | 151'100.00 | 56'700.00 | 138'187.80 | 59'039.65 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 57'171.40 | | 51'400.00 | | 47'758.25 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 4'796.60 | | 5'000.00 | | 4'354.50 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 6'791.20 | | 8'700.00 | | 6'912.70 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 2'294.70 | | 2'200.00 | | 1'907.55 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 4'922.85 | | 5'000.00 | | 4'545.20 | |
| 3113.00 | Achat mobilier et équipement pour locaux | 2'317.50 | | 2'600.00 | | 4'748.15 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 36.00 | | 1'500.00 | | 794.10 | |
| 3123.00 | Electricité | 8'291.00 | | 12'000.00 | | 10'131.75 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 26'660.45 | | 26'000.00 | | 26'482.75 | |
| 3133.00 | Achat de produits de nettoyage | 1'069.10 | | 1'500.00 | | 1'432.80 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 24'453.50 | | 27'500.00 | | 22'257.15 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 7'625.45 | | 7'700.00 | | 6'862.90 | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 17'188.00 | | 18'000.00 | | 17'270.00 |



COMMUNE DE SAVIGNY

351.4657.00 Rétribution unique pour l'installation photovoltaïques.

| N° | Libellé | Ancien Collège | | Villa des maîtres | | Pavillon | | TOTAUX | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 352 | | 114'617.88 | 130'241.95 | 14'373.85 | 55'080.00 | 11'145.27 | | 141'730.70 | 185'321.95 |
| 352.3010.00 | Traitement du personnel | 48'354.70 | | 2'747.45 | | 3'846.40 | | 54'948.55 | |
| 352.3030.00 | Assurances sociales | 3'289.90 | | 186.95 | | 261.70 | | 3'738.55 | |
| 352.3040.00 | Caisse de pension | 4'950.00 | | 281.25 | | 393.75 | | 5'625.00 | |
| 352.3050.00 | Assurances de personnes | 1'940.80 | | 110.30 | | 154.40 | | 2'205.50 | |
| 352.3060.00 | Indemnisation et remboursement de frais | 548.25 | | | | | | 548.25 | |
| 352.3113.00 | Achat mobilier et équipement Collège | 1'061.65 | | | | | | 1'061.65 | |
| 352.3113.10 | Achat mobilier et équipement Maison des maîtres | | | 546.70 | | | | 546.70 | |
| 352.3123.00 | Electricité Collège | 8'830.85 | | | | 405.50 | | 9'236.35 | |
| 352.3123.10 | Electricité Maison des maîtres | | | 1'733.20 | | | | 1'733.20 | |
| 352.3124.00 | Chauffage Collège | 18'088.48 | | | | 4'316.57 | | 22'405.05 | |
| 352.3124.10 | Chauffage Maison des maîtres | | | 3'829.40 | | | | 3'829.40 | |
| 352.3133.00 | Achat de produits de nettoyage | 4'591.00 | | 260.85 | | 365.20 | | 5'217.05 | |
| 352.3141.00 | Entretien du bâtiment Collège | 12'470.15 | | | | 121.00 | | 12'591.15 | |
| 352.3141.50 | Entretien du bâtiment Maison des maîtres | | | 3'783.90 | | | | 3'783.90 | |
| 352.3149.00 | Entretien et exploitation congélateur | 2'147.60 | | | | | | 2'147.60 | |
| 352.3182.00 | Téléphones et frais administratifs | | | | | 780.00 | | 780.00 | |
| 352.3186.00 | Assurances de choses | 2'994.50 | | 893.85 | | 500.75 | | 4'389.10 | |
| 352.3909.50 | Imputation entretien des espaces verts | 5'350.00 | | | | | | 5'350.00 | |
| 352.3909.90 | Imputation déchets Ancien collègue | 1'593.70 | | | | | | 1'593.70 | |
| 352.4271.00 | Produit des loyers | | 1'000.00 | | 55'080.00 | | | | 56'080.00 |
| 352.4271.20 | Produit des loyers APERO | | 114'905.40 | | | | | | 114'905.40 |
| 352.4273.00 | Produit du congélateur | | 7'515.00 | | | | | | 7'515.00 |
| 352.4361.00 | Allocations pour pertes de gain | | | | | | | | 0.00 |
| 352.4363.00 | Participations de tiers | | 6'821.55 | | | | | | 6'821.55 |

352.3141.00 Remplacement d'une pompe de circulation du chauffage (CHF 3'084.20).

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4271.10 | Produit des loyers ASIJ | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | 2'130.00 | | | | 2'202.90 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | 4'008.20 | | | | 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 | | 2'230.00 | | 3'900.00 | | 3'160.00 |
| 351 | Agora | 35'474.85 | 196'594.90 | 40'900.00 | 191'400.00 | 44'433.45 | 186'109.20 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 3'120.00 | | 3'200.00 | | 3'085.00 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 288.55 | | 300.00 | | 266.95 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 470.35 | | 500.00 | | 500.65 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 125.25 | | 100.00 | | 76.00 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 234.40 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | | | 1'200.00 | | 520.55 | |
| 3123.00 | Electricité | 3'088.85 | | 4'000.00 | | 3'478.30 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 2'679.65 | | 6'500.00 | | 4'243.95 | |
| 3133.00 | Achat de produits de nettoyage | 613.10 | | 1'000.00 | | 680.45 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 20'858.65 | | 20'000.00 | | 27'727.40 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 442.50 | | 400.00 | | 569.75 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 3'553.55 | | 3'500.00 | | 3'084.45 | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 115'263.00 | | 115'300.00 | | 115'875.45 |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | | | 2'000.00 | | |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | | | | | 123.65 |
| 4657.00 | Participation de tiers pour l'énergie | | 9'088.00 | | | | |
| 4903.00 | Imputation frais de chauffage | | 12'443.90 | | 14'300.00 | | 12'560.10 |
| 4904.00 | Imputation loyer | | 59'800.00 | | 59'800.00 | | 57'550.00 |
| 352 | Ancien Collège | 141'730.75 | 185'321.95 | 157'800.00 | 179'000.00 | 156'170.25 | 183'579.50 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 54'948.60 | | 57'800.00 | | 60'023.95 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 3'738.55 | | 5'700.00 | | 4'887.20 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 5'625.00 | | 9'700.00 | | 8'459.95 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 2'205.50 | | 2'500.00 | | 2'515.60 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 548.25 | | 500.00 | | 200.00 | |
| 3113.00 | Achat mobilier et équipement pour locaux | 1'061.65 | | 2'000.00 | | 2'318.55 | |
| 3113.10 | Achat mobilier et équip. villa maîtres | 546.70 | | 6'000.00 | | | |
| 3123.00 | Electricité | 9'236.35 | | 7'000.00 | | 8'521.15 | |
| 3123.10 | Electricité villa des maîtres | 1'733.20 | | 2'500.00 | | 2'163.55 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 22'405.05 | | 20'000.00 | | 21'947.50 | |
| 3124.10 | Chauffage villa des maîtres | 3'829.40 | | 5'000.00 | | 4'951.35 | |
| 3133.00 | Achat de produits de nettoyage | 5'217.05 | | 4'000.00 | | 6'130.65 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 12'591.15 | | 10'000.00 | | 12'144.35 | |



Commentaires



352.3909.90 Transports et éliminations des déchets de l'Unité d'Accueil de la Petite Enfance (UAPE).

352.4363.00 Refacturation des produits de nettoyage à la structure d'accueil de la petite enfance (UAPE)

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3141.50 | Entretien du bâtiment villa maîtres | 3'783.90 | | 10'000.00 | | 6'248.50 | |
| 3149.00 | Entretien et exploitation congélateur | 2'147.60 | | 4'500.00 | | 6'001.35 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 780.00 | | | | 83.00 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 4'389.10 | | 4'500.00 | | 3'858.60 | |
| 3909.50 | Imputation entretien des espaces verts | 5'350.00 | | 6'100.00 | | 5'715.00 | |
| 3909.90 | Imputation déchets Ancien Collège/Forum | 1'593.70 | | | | | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 56'080.00 | | 57'100.00 | | 56'080.00 |
| 4271.20 | Produit des loyers APERO | | 114'905.40 | | 114'900.00 | | 114'905.40 |
| 4273.00 | Produit du congélateur | | 7'515.00 | | 7'000.00 | | 6'997.50 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | | | | | 370.80 |
| 4363.00 | Participations de tiers | | 6'821.55 | | | | 5'225.80 |
| 353 | Groupe scolaire Domaine de l'Auberge | 345'038.80 | 686'257.60 | 362'400.00 | 665'500.00 | 326'507.25 | 675'798.40 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 155'168.55 | | 152'800.00 | | 149'226.40 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 13'513.80 | | 15'000.00 | | 12'399.90 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 21'154.85 | | 25'700.00 | | 21'311.90 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 6'228.00 | | 6'600.00 | | 5'759.70 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 2'216.40 | | 2'000.00 | | 901.25 | |
| 3113.00 | Achat mobilier et équipement pour locaux | 8'037.70 | | 8'500.00 | | 10'044.35 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 1'208.95 | | 3'000.00 | | 2'185.70 | |
| 3123.00 | Electricité | 18'878.50 | | 25'000.00 | | 19'609.15 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 32'182.00 | | 35'000.00 | | 29'345.90 | |
| 3133.00 | Achat de produits de nettoyage | 2'671.55 | | 6'000.00 | | 5'767.30 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 35'898.95 | | 35'000.00 | | 20'027.95 | |
| 3141.60 | Entretien de la salle de gym | 12'857.00 | | 13'000.00 | | 16'047.85 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 9'722.55 | | 9'500.00 | | 8'579.90 | |
| 3909.50 | Imputation entretien des espaces verts | 25'300.00 | | 25'300.00 | | 25'300.00 | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 19'420.20 | | 19'400.00 | | 20'920.20 |
| 4271.10 | Produit des loyers ASIJ | | 634'565.20 | | 630'000.00 | | 631'094.80 |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | 5'900.00 | | 6'000.00 | | 5'340.00 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | 2'672.20 | | | | 1'653.80 |
| 4363.00 | Participations de tiers | | | | | | 1'249.60 |
| 4909.00 | Imputation tarifs interne-externe | | 23'700.00 | | 10'100.00 | | 15'540.00 |
| 354 | Collège du Jorat | 21'524.05 | 38'910.00 | 29'400.00 | 49'100.00 | 19'122.95 | 39'720.00 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 5'871.95 | | 6'000.00 | | 6'031.20 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 543.30 | | 600.00 | | 511.25 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 904.40 | | 1'000.00 | | 823.70 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 235.70 | | 300.00 | | 323.55 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 237.45 | | 200.00 | | 200.00 | |



Commentaires



357.3909.90 Transports et éliminations des déchets des locataires du Forum.

357.4272.00 Augmentation du nombre de locations et des tarifs.

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3113.00 | Achat mobilier et équipement pour locaux | 186.85 | | 3'000.00 | | | |
| 3123.00 | Electricité | 2'080.35 | | 2'000.00 | | 2'037.60 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 4'075.45 | | 3'000.00 | | 3'858.85 | |
| 3133.00 | Achat de produits de nettoyage | 150.00 | | 200.00 | | 180.00 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 4'837.00 | | 10'500.00 | | 2'796.75 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 1'122.40 | | 1'300.00 | | 987.70 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 1'279.20 | | 1'300.00 | | 1'372.35 | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 38'910.00 | | 40'300.00 | | 39'720.00 |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | | | 8'800.00 | | |
| 357 | Salle de spectacles FORUM | 303'635.35 | 213'195.50 | 310'400.00 | 169'500.00 | 296'748.95 | 181'141.90 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 140'638.30 | | 141'700.00 | | 143'645.95 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 13'000.95 | | 13'900.00 | | 12'166.90 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 21'385.95 | | 23'900.00 | | 20'731.75 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 5'644.80 | | 6'200.00 | | 6'351.60 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 1'541.80 | | 1'000.00 | | 1'070.90 | |
| 3113.00 | Achat mobilier et équipement pour locaux | 21'998.35 | | 21'500.00 | | 27'837.30 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 4'940.35 | | 5'000.00 | | 4'006.05 | |
| 3123.00 | Electricité | 13'930.90 | | 15'000.00 | | 14'309.55 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 20'231.30 | | 25'000.00 | | 21'564.65 | |
| 3133.00 | Achat de produits de nettoyage | 3'755.20 | | 4'000.00 | | 3'911.70 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 36'172.80 | | 36'000.00 | | 26'082.00 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 1'873.05 | | 3'000.00 | | 2'124.80 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 14'671.15 | | 14'200.00 | | 12'945.80 | |
| 3909.90 | Imputation déchets Ancien Collège/Forum | 3'850.45 | | | | | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 5'760.00 | | 5'800.00 | | 5'760.00 |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | 77'175.00 | | 59'000.00 | | 64'150.00 |
| 4356.10 | Facturation prest. diverses (cuisine) | | 5'422.85 | | 3'000.00 | | 3'096.95 |
| 4356.20 | Facturation prest. diverses (nettoyages) | | 1'480.00 | | 3'000.00 | | 760.00 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | 838.60 | | | | 668.60 |
| 4362.10 | PPE - Remboursement de charges | | 28'580.85 | | 30'000.00 | | 27'458.95 |
| 4363.00 | Participations de tiers | | 1'463.20 | | | | 2'277.40 |
| 4904.00 | Imputation loyer | | 8'700.00 | | 8'700.00 | | 8'700.00 |
| 4909.00 | Imputation tarifs interne-externe | | 83'775.00 | | 60'000.00 | | 68'270.00 |
| 358 | Ancienne gendarmerie | 4'131.75 | 14'400.00 | 4'900.00 | 14'400.00 | 2'311.75 | 14'400.00 |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 739.85 | | 2'000.00 | | 754.15 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 2'987.25 | | 2'500.00 | | 1'202.45 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 404.65 | | 400.00 | | 355.15 | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 14'400.00 | | 14'400.00 | | 14'400.00 |



Commentaires



Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 359 | Ancien central | 5'081.80 | 4'800.00 | 5'800.00 | 4'800.00 | 6'059.35 | 4'800.00 |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3123.00 | Electricité | 2'420.20 | | 2'000.00 | | 3'481.15 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 459.60 | | 1'500.00 | | 339.75 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 828.00 | | 900.00 | | 882.95 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 174.00 | | 200.00 | | 155.50 | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 4'800.00 | | 4'800.00 | | 4'800.00 |
| 4 | Travaux | 3'211'312.53 | 1'825'863.45 | 3'255'900.00 | 1'774'400.00 | 2'969'723.68 | 1'647'334.43 |
| | | | 1'385'449.08 | | 1'481'500.00 | | 1'322'389.25 |
| 41 | Service technique | 183'490.55 | 48'623.80 | 180'500.00 | 13'000.00 | 207'357.45 | 28'964.85 |
| 410 | Service technique | 183'490.55 | 48'623.80 | 180'500.00 | 13'000.00 | 207'357.45 | 28'964.85 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 112'509.15 | | 110'700.00 | | 107'361.15 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 10'412.85 | | 10'800.00 | | 9'220.85 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 18'766.55 | | 18'700.00 | | 17'586.85 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 4'515.80 | | 4'800.00 | | 4'288.25 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 347.25 | | 1'000.00 | | 486.10 | |
| 3100.00 | Imprimés et fournitures de bureau | 11'303.35 | | 10'000.00 | | 10'767.15 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 25'635.60 | | 22'000.00 | | 55'270.60 | |
| 3909.70 | Imputation internes annonces/publications | | | 2'500.00 | | 2'376.50 | |
| 4310.00 | Emoluments | | 48'623.80 | | 13'000.00 | | 28'964.85 |
| 42 | Urbanisme | 80'177.75 | | 111'300.00 | 40'000.00 | 122'328.70 | |
| 420 | Aménagement du territoire | 80'177.75 | | 111'300.00 | 40'000.00 | 122'328.70 | |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 23'465.00 | | 23'500.00 | | 23'179.00 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 2'172.20 | | 2'300.00 | | 1'990.70 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 3'969.65 | | 4'000.00 | | 3'868.20 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 941.80 | | 1'000.00 | | 925.80 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 161.85 | | 500.00 | | 187.15 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 49'467.25 | | 80'000.00 | | 92'177.85 | |
| 4360.00 | Participations de tiers | | | | 40'000.00 | | |
| 43 | Routes | 969'467.10 | 114'690.20 | 1'006'100.00 | 39'000.00 | 993'214.70 | 63'497.15 |
| 431 | Réseau routier | 895'638.20 | 48'690.20 | 926'600.00 | 39'000.00 | 871'999.10 | 63'497.15 |



Commentaires



431.3147.00 L'entretien du cours d'eau prévu n'a pas pu être fait. (voir également compte n° 431.4517.00)

431.4517.00 Les travaux n'ayant pas pu être faits il n'y a dès lors pas de subvention.

435.3141.00 Mise hors service de la citerne à mazout et contrôle de la toiture.

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 274'535.95 | | 273'500.00 | | 264'120.80 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 25'407.25 | | 26'800.00 | | 22'254.00 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 38'934.50 | | 46'100.00 | | 38'150.20 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 11'019.05 | | 11'900.00 | | 10'549.60 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 6'090.35 | | 5'000.00 | | 3'619.20 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 48'981.95 | | 51'500.00 | | 17'159.55 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 17'028.70 | | 15'000.00 | | 15'844.20 | |
| 3135.00 | Achat de matières premières (sel) | 17'880.30 | | 15'000.00 | | 15'421.85 | |
| 3142.00 | Entretien du réseau routier | 142'449.30 | | 165'300.00 | | 211'638.10 | |
| 3143.00 | Entretien de la signalisation routière | 38'349.10 | | 30'000.00 | | 28'092.60 | |
| 3144.00 | Entretien des canalisations et des grilles | 24'250.35 | | 20'000.00 | | 19'544.15 | |
| 3147.00 | Entretien des cours d'eau | 9'200.95 | | 40'000.00 | | 51'424.05 | |
| 3150.00 | Entretien du matériel, des véhicules et des machines | 37'406.10 | | 45'000.00 | | 47'508.90 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 716.20 | | 1'500.00 | | 1'040.15 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 8'266.60 | | 10'000.00 | | 9'347.10 | |
| 3188.90 | Déblaiement de la neige | 168'758.95 | | 150'000.00 | | 89'582.55 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 26'362.60 | | 20'000.00 | | 26'702.10 | |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | | | | | 4'534.00 |
| 4363.00 | Participations de tiers | | 48'690.20 | | 15'000.00 | | 24'475.95 |
| 4517.00 | Subventions cantonales | | | | 24'000.00 | | 34'487.20 |
| 432 | Eclairage public | 52'132.75 | | 48'000.00 | | 56'574.05 | |
| 3123.00 | Electricité | 35'048.75 | | 38'000.00 | | 34'593.00 | |
| 3143.10 | Entretien et amélioration du réseau | 17'084.00 | | 10'000.00 | | 21'981.05 | |
| 433 | Locaux voirie | 12'838.30 | | 15'600.00 | | 15'364.30 | |
| 3123.00 | Electricité | 1'667.60 | | 2'500.00 | | 4'726.25 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 602.25 | | 2'000.00 | | 59.60 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 486.25 | | 1'000.00 | | 719.65 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 1'382.20 | | 1'400.00 | | 1'158.80 | |
| 3904.00 | Imputation loyer | 8'700.00 | | 8'700.00 | | 8'700.00 | |
| 435 | Bâtiment des Gavardes | 8'857.85 | 66'000.00 | 15'900.00 | | 49'277.25 | |
| 3123.00 | Electricité | | | | | 164.20 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 375.00 | | | | 663.20 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 1'706.90 | | | | 177.05 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 909.40 | | 900.00 | | 772.20 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 5'866.55 | | 15'000.00 | | 47'500.60 | |
| 4909.00 | Imputation tarifs interne-externe | | 66'000.00 | | | | |



Commentaires



450.3310.00 Voir le détail des amortissements au chapitre I (pages blanches).

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 44 | Parcs et promenades | 168'263.85 | 70'233.00 | 156'300.00 | 55'800.00 | 145'820.40 | 53'870.00 |
| 440 | Parcs, promenades et cimetière | 168'263.85 | 70'233.00 | 156'300.00 | 55'800.00 | 145'820.40 | 53'870.00 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 101'242.05 | | 93'000.00 | | 89'202.20 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 9'370.25 | | 9'100.00 | | 7'661.75 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 13'870.70 | | 15'700.00 | | 13'845.60 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 4'063.55 | | 4'000.00 | | 3'562.95 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 108.00 | | 500.00 | | 206.10 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 8'616.40 | | 9'000.00 | | 9'654.95 | |
| 3134.10 | Approvisionnement domaines et jardins | 21'186.10 | | 14'000.00 | | 13'576.00 | |
| 3145.10 | Entretien du cimetière | 190.75 | | 4'000.00 | | 4'093.65 | |
| 3145.20 | Entretien des places de jeux | 9'616.05 | | 7'000.00 | | 4'017.20 | |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | 18'183.00 | | | | |
| 4909.10 | Imputation intérêts et frais | | 21'400.00 | | 24'400.00 | | 22'855.00 |
| 4909.50 | Imputation entretien des espaces verts | | 30'650.00 | | 31'400.00 | | 31'015.00 |
| 45 | Traitement des déchets | 900'227.95 | 682'631.12 | 935'500.00 | 760'400.00 | 631'187.50 | 631'187.50 |
| 450 | Ordures ménagères et déchets | 900'227.95 | 682'631.12 | 935'500.00 | 760'400.00 | 631'187.50 | 631'187.50 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 83'941.85 | | 84'200.00 | | 83'715.50 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 7'769.70 | | 8'300.00 | | 7'190.70 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 12'933.55 | | 14'200.00 | | 12'459.50 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 3'369.20 | | 3'700.00 | | 3'343.80 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 703.80 | | 1'000.00 | | 695.60 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 6'991.65 | | 10'000.00 | | 2'813.95 | |
| 3123.00 | Electricité | 5'864.45 | | 5'500.00 | | 5'161.35 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 3'361.55 | | 3'000.00 | | 3'007.00 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 1'225.80 | | 1'000.00 | | 1'128.20 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 3'136.95 | | 3'100.00 | | 2'751.45 | |
| 3188.00 | Frais de transport et ramassage ordures (OM) | 66'057.05 | | 65'000.00 | | 67'002.55 | |
| 3188.10 | Frais de transport du verre | 5'005.70 | | 5'000.00 | | 5'059.95 | |
| 3188.20 | Frais de transport du papier/carton | 15'018.10 | | 14'000.00 | | 14'869.95 | |
| 3188.30 | Frais de transport du métal | 5'784.60 | | 6'000.00 | | 5'440.00 | |
| 3188.50 | Frais transports des déchets spéciaux | 14'547.20 | | 11'000.00 | | 10'013.05 | |
| 3188.60 | Frais de transport des déchets encombrants | 29'514.85 | | 32'000.00 | | 29'194.95 | |
| 3188.70 | Frais de transport du bois | 12'200.15 | | 13'000.00 | | 14'920.00 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 279'671.75 | | 278'200.00 | | 17'225.90 | |
| 3310.00 | Amortissements patrimoine administratif | 87'452.00 | | 87'500.00 | | 87'452.00 | |
| 3526.00 | Frais d'élimination des ordures (OM) | 66'340.55 | | 85'000.00 | | 64'190.40 | |
| 3526.10 | Frais d'élimination du verre | 52.60 | | | | 33.00 | |



Commentaires



450.4271.00 Locations d'emplacements pour TEXAID (CHF 1'000.00/mois TTC) et pour la commune de Belmont (CHF 120.00/mois TTC).

450.4909.80 Mesures d'accompagnement pour les jeunes de 18 à 25 ans en formation et les personnes au bénéfice de prestations complémentaires.

450.4909.90 Transports et éliminations des déchets des locataires du Forum et de l'Unité d'Accueil de la Petite Enfance (UAPE).

460.3144.30 Curage à haute pression et lavage des regards EU au bord de la rivière (quartier Eden-Roc) suivi d'une mise en place d'un obturateur et d'un test de fumée.

460.3182.00 Remplacement du matériel et modification des abonnements suite au passage à la technologie IP.

460.3310.00 Voir le détail des amortissements au chapitre I (pages blanches).

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3526.40 | Frais d'éliminat. matières compostables | 66'361.55 | | 80'000.00 | | 54'409.15 | |
| 3526.50 | Frais d'élimination des déchets spéciaux | 3'349.55 | | 4'000.00 | | 6'781.65 | |
| 3526.60 | Frais d'élimination des déchets encombrants | 42'717.25 | | 40'000.00 | | 49'110.45 | |
| 3526.70 | Frais d'élimination du bois | 26'013.55 | | 30'000.00 | | 30'873.45 | |
| 3909.10 | Imputation intérêts et frais | 50'843.00 | | 50'800.00 | | 52'344.00 | |
| 4271.00 | Produit des loyers | | 2'265.56 | | | | |
| 4271.50 | Produit des loyers garage | | 11'142.05 | | 22'300.00 | | 22'284.15 |
| 4342.10 | Taxe de base | | 317'667.85 | | 374'000.00 | | 320'555.88 |
| 4354.00 | Vente de matériaux récupérés | | 39'811.98 | | 52'000.00 | | 47'598.88 |
| 4359.00 | Recettes diverses | | 1'369.91 | | 2'000.00 | | 2'049.00 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | | | | | 2'327.00 |
| 4526.00 | Taxe au sac | | 124'070.13 | | 155'000.00 | | 150'257.95 |
| 4526.10 | Participation de Pully | | 40'454.87 | | 28'000.00 | | 33'123.12 |
| 4526.20 | Participation de Bourg-en-Lavaux | | 4'075.77 | | 3'000.00 | | 3'714.16 |
| 4811.00 | Prélèvements sur fonds de réserve | | 122'168.85 | | 122'200.00 | | 46'743.86 |
| 4909.10 | Imputation intérêts et frais | | 1'830.00 | | 1'900.00 | | 2'533.50 |
| 4909.80 | Imputation mesures d'accompagnements | | 12'330.00 | | | | |
| 4909.90 | Imputation déchets Ancien Collège/Forum | | 5'444.15 | | | | |
| 46 | Traitements des eaux | 909'685.33 | 909'685.33 | 866'200.00 | 866'200.00 | 869'814.93 | 869'814.93 |
| 460 | Réseau d'égouts et d'épuration | 909'685.33 | 909'685.33 | 866'200.00 | 866'200.00 | 869'814.93 | 869'814.93 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 101'909.50 | | 101'200.00 | | 99'525.05 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 9'391.30 | | 9'900.00 | | 8'977.95 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 14'768.40 | | 17'100.00 | | 15'035.00 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 4'090.35 | | 4'400.00 | | 3'975.25 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 2'052.70 | | 1'500.00 | | 1'384.95 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 1'132.95 | | 8'500.00 | | 5'341.05 | |
| 3123.00 | Electricité | 56'706.30 | | 60'000.00 | | 56'504.60 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 2'073.30 | | 2'000.00 | | 1'406.85 | |
| 3141.70 | Entretien et exploitation de la STEP | 127'874.65 | | 180'000.00 | | 137'300.00 | |
| 3144.10 | Entretien du réseau et amélioration | 29'897.35 | | 35'000.00 | | 38'053.00 | |
| 3144.30 | Entretien canalisations - eaux pluviales | 7'116.55 | | 5'000.00 | | | |
| 3150.00 | Entretien du matériel, des véhicules et des machines | 2'277.65 | | 2'000.00 | | 1'787.80 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 4'368.25 | | 1'000.00 | | 1'630.15 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 5'309.95 | | 5'000.00 | | 4'596.25 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 19'101.75 | | 20'000.00 | | 21'250.70 | |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 28'697.00 | | 28'100.00 | | 28'053.00 | |
| 3301.00 | Dégrèvements et défalcatons | 161.80 | | | | 916.90 | |
| 3310.00 | Amortissements patrimoine administratif | 236'942.10 | | 241'500.00 | | 341'676.43 | |



Commentaires



460.4651.00 Remboursements de l'ECA pour 2 sinistres liés à la foudre.

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3811.00 | Attribution aux fonds de réserve | 118'313.48 | | | | | |
| 3909.10 | Imputation intérêts et frais | 137'500.00 | | 144'000.00 | | 102'400.00 | |
| 4341.00 | Taxes de raccordement | | 117'825.24 | | 55'000.00 | | 18'408.41 |
| 4342.00 | Taxe quantitative sur eau consommée | | 446'431.64 | | 435'000.00 | | 466'151.05 |
| 4342.10 | Taxe de base | | 139'807.85 | | 130'000.00 | | 141'890.98 |
| 4342.20 | Taxe de base s/surface construite au sol | | 193'059.75 | | 185'000.00 | | 193'437.47 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | | | | | 2'563.85 |
| 4651.00 | Subsides et rétrocessions | | 7'080.85 | | | | |
| 4809.10 | Dissolution provision pour pertes s/déb. | | | | | | 354.60 |
| 4811.00 | Prélèvements sur fonds de réserve | | | | 56'300.00 | | 40'917.07 |
| 4909.10 | Imputation intérêts et frais | | 5'480.00 | | 4'900.00 | | 6'091.50 |
| 5 | Instruction publique et cultes | 1'563'356.70 | 26'845.75 | 1'691'900.00 | 26'900.00 | 1'596'189.35 | 26'949.25 |
| | | | 1'536'510.95 | | 1'665'000.00 | | 1'569'240.10 |
| 52 | Enseignement | 1'496'650.65 | | 1'625'000.00 | | 1'529'269.50 | |
| 525 | Association scolaire inter. Jorat (ASIJ) | 1'496'650.65 | | 1'625'000.00 | | 1'529'269.50 | |
| 3522.00 | Participation à l'ASIJ | 1'496'650.65 | | 1'625'000.00 | | 1'529'269.50 | |
| 53 | Service psychopédagogique | 26'845.75 | 26'845.75 | 26'900.00 | 26'900.00 | 26'949.25 | 26'949.25 |
| 531 | Service psychopédagogique | 26'845.75 | 26'845.75 | 26'900.00 | 26'900.00 | 26'949.25 | 26'949.25 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 3'900.00 | | 3'800.00 | | 3'856.25 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 361.00 | | 400.00 | | 333.80 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 588.35 | | 600.00 | | 625.90 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 156.55 | | 200.00 | | 95.00 | |
| 3123.00 | Electricité | 357.30 | | 500.00 | | 418.50 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 15.10 | | 100.00 | | 15.10 | |
| 3520.00 | Participation plate-forme régionale | 1'444.10 | | 1'500.00 | | 1'431.65 | |
| 3903.00 | Imputation frais de chauffage | 2'023.35 | | 1'800.00 | | 2'173.05 | |
| 3904.00 | Imputation loyer | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 | |
| 4659.10 | Participation de l'ASIJ | | 26'845.75 | | 26'900.00 | | 26'949.25 |
| 54 | Orientation scolaire et professionnelle | 3'157.55 | | 3'500.00 | | 3'335.20 | |
| 540 | Orientation scolaire et professionnelle | 3'157.55 | | 3'500.00 | | 3'335.20 | |
| 3522.10 | Participation orient. scol. et profess. | 3'157.55 | | 3'500.00 | | 3'335.20 | |



Commentaires



580.3141.00 Remplacement de l'éclairage dans le clocher.

612.3511.00 Décompte 2018 de la réforme policière VD à notre charge (CHF 20'862.00).

612.4521.00 Décompte final 2018 de la Police Est Lausannois (PEL).

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 58 | Temples et cultes | 36'702.75 | | 36'500.00 | | 36'635.40 | |
| 580 | Paroisse et Eglise de Savigny | 23'487.10 | | 27'000.00 | | 22'765.15 | |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 11'721.25 | | 11'700.00 | | 12'049.95 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 1'084.55 | | 1'100.00 | | 991.65 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 419.05 | | 2'000.00 | | 562.00 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 470.45 | | 500.00 | | 481.30 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 1'129.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3113.00 | Achat mobilier et équipement pour locaux | 172.55 | | 1'500.00 | | 280.90 | |
| 3123.00 | Electricité | 796.30 | | 1'400.00 | | 1'035.75 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 1'054.60 | | 3'000.00 | | 1'214.55 | |
| 3130.00 | Fournitures pour cultes | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 3141.00 | Entretien du bâtiment | 4'337.50 | | 2'500.00 | | 3'120.55 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 2'101.85 | | 2'100.00 | | 1'828.50 | |
| 581 | Autres Paroisses | 13'215.65 | | 9'500.00 | | 13'870.25 | |
| 3652.00 | Subvention paroisse catholique | 10'868.55 | | 7'500.00 | | 10'956.25 | |
| 3652.10 | Subvention paroisse langue allemande | 2'347.10 | | 2'000.00 | | 2'914.00 | |
| 6 | Police | 885'236.90 | 43'278.06 | 855'000.00 | 32'200.00 | 799'069.15 | 86'994.29 |
| | | | 841'958.84 | | 822'800.00 | | 712'074.86 |
| 61 | Service de police | 685'401.45 | 13'409.59 | 658'800.00 | 20'000.00 | 620'237.10 | 64'598.29 |
| 612 | Engagement | 685'401.45 | 13'409.59 | 658'800.00 | 20'000.00 | 620'237.10 | 64'598.29 |
| 3185.00 | Honoraires et expertises | 1'387.45 | | 2'000.00 | | 1'456.10 | |
| 3511.00 | Part péréquative réforme policière VD | 192'134.00 | | 165'000.00 | | 150'421.00 | |
| 3521.10 | Participation Police Est Lausannois | 487'080.00 | | 487'000.00 | | 463'560.00 | |
| 3904.00 | Imputation loyer | 4'800.00 | | 4'800.00 | | 4'800.00 | |
| 4511.00 | Remboursement réforme policière | | | | | | 7'937.00 |
| 4521.00 | Remboursement Police Est Lausannois | | 13'409.59 | | 20'000.00 | | 56'661.29 |
| 63 | Police sanitaire | 3'905.90 | 718.65 | 4'000.00 | 1'000.00 | 4'031.15 | 1'033.70 |
| 630 | Police sanitaire | 3'905.90 | 718.65 | 4'000.00 | 1'000.00 | 4'031.15 | 1'033.70 |
| 3524.00 | Incinération des déchets carnés | 3'905.90 | | 4'000.00 | | 4'031.15 | |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | 718.65 | | 1'000.00 | | 1'033.70 |
| 64 | Service des inhumations | 10'847.30 | 2'100.00 | 13'600.00 | 200.00 | 9'936.50 | 1'700.00 |



Commentaires



650.4521.10 Décompte final 2018 du SDIS Cœur-de-Lavaux.

660.4512.00 Décompte final 2018 de l'ORPCI Lavaux (CHF 5'959.51) et dissolution de l'organisation (CHF 9'616.51).

710.3909.80 Mesures d'accompagnement pour les jeunes de 18 à 25 ans en formation et les personnes au bénéfice de prestations complémentaires.

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|--|---------------------|--|---------------------|---|---------------------|--|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 640 | Inhumations | 10'847.30 | 2'100.00 | 13'600.00 | 200.00 | 9'936.50 | 1'700.00 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 7'258.75 | | 7'400.00 | | 6'954.30 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 671.50 | | 700.00 | | 597.10 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 1'046.50 | | 1'200.00 | | 1'050.00 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 291.35 | | 300.00 | | 277.75 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | | | | | 3.75 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 1'579.20 | | 4'000.00 | | 1'053.60 | |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation et recettes diverses | | 2'100.00 | | 200.00 | | 1'700.00 |
| 65 | Defense contre l'incendie | 94'184.65 | 11'473.80 | 92'600.00 | 1'000.00 | 84'820.00 | 4'303.80 |
| 650 | Corps des sapeurs-pompiers | 94'184.65 | 11'473.80 | 92'600.00 | 1'000.00 | 84'820.00 | 4'303.80 |
| 3013.10 | Solde des interventions | 2'140.00 | | 2'000.00 | | 3'071.00 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 124.55 | | 200.00 | | 193.80 | |
| 3150.00 | Entretien du matériel, des véhicules et des machines | 320.10 | | 400.00 | | 355.20 | |
| 3521.20 | Participation SDIS Coeur de Lavaux | 91'600.00 | | 90'000.00 | | 81'200.00 | |
| 4363.00 | Participations de tiers | | 2'584.65 | | 1'000.00 | | 3'620.00 |
| 4521.10 | Remboursement participations SDIS | | 8'889.15 | | | | 683.80 |
| 66 | Protection civile | 90'897.60 | 15'576.02 | 86'000.00 | 10'000.00 | 80'044.40 | 15'358.50 |
| 660 | Corps de la protection civile | 90'897.60 | 15'576.02 | 86'000.00 | 10'000.00 | 80'044.40 | 15'358.50 |
| 3156.00 | Frais d'exploitation centre PCi et abris | 3'418.30 | | 3'000.00 | | 6'139.50 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 2'003.30 | | 2'000.00 | | 1'742.15 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | | | 1'000.00 | | 562.75 | |
| 3521.30 | Participation à des charges régionales | 85'476.00 | | 80'000.00 | | 71'600.00 | |
| 4512.00 | Subsides et rétrocessions | | 15'576.02 | | 10'000.00 | | 10'837.60 |
| 4818.00 | Prélèvements sur fonds | | | | | | 4'520.90 |
| 7 | Sécurité sociale | 3'737'978.85 | 317'460.85 3'420'518.00 | 3'548'000.00 | 10'000.00 3'538'000.00 | 4'237'717.60 | 4'800.60 4'232'917.00 |
| 71 | Service social | 16'339.85 | | 4'000.00 | | 350'168.60 | |
| 710 | Service social | 16'339.85 | | 4'000.00 | | 350'168.60 | |
| 3665.00 | Aide et subvention communales | | | | | 345'240.00 | |
| 3665.10 | Aide et subvention taxe au sac | 4'009.85 | | 4'000.00 | | 4'928.60 | |
| 3909.80 | Imputation mesures d'accompagnements | 12'330.00 | | | | | |

COMPTES 2019



Commentaires



720.3515.00 Acompte 2019 de la facture sociale de CHF 2'696'073.00 et décompte final 2018 de CHF 314'317.00.

720.4525.00 Remboursement du solde 2018 du Centre Social Régional (AAS).

730.3525.00 Participation de CHF 120.00 par habitant au réseau APERO. Le versement unique de CHF 20.00 par habitant nous a été remboursé.

730.3654.00 Contribution de CHF 92.00/habitant conformément à l'art. 20b et 21 de la loi sur l'Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (LAVASAD).
Pour rappel, cette contribution est reprise dès 2020 par le Canton.

Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 72 | Prevoyance sociale | 3'061'170.00 | 317'460.85 | 2'805'000.00 | 10'000.00 | 3'160'605.00 | 4'800.60 |
| 720 | Prévoyance sociale | 3'061'170.00 | 317'460.85 | 2'805'000.00 | 10'000.00 | 3'160'605.00 | 4'800.60 |
| 3515.00 | Participation à des charges cantonales | 3'010'390.00 | | 2'750'000.00 | | 2'715'625.00 | |
| 3521.40 | Participation agence ass. sociales AAS | 50'780.00 | | 50'000.00 | | 52'060.00 | |
| 3665.00 | Aide et subvention communales | | | 5'000.00 | | | |
| 3809.30 | Allocation provision facture sociale | | | | | 392'920.00 | |
| 4525.00 | Remboursement participations régionales | | 3'144.85 | | 10'000.00 | | 4'800.60 |
| 4809.30 | Dissolution provision facture sociale | | 314'316.00 | | | | |
| 73 | Sante publique | 660'469.00 | | 739'000.00 | | 726'944.00 | |
| 730 | Santé publique, petite enfance et jeunesse | 660'469.00 | | 739'000.00 | | 726'944.00 | |
| 3515.10 | Accueil de jour des enfants (FAJE) | 16'765.00 | | 17'000.00 | | 16'760.00 | |
| 3525.00 | Participation au réseau APERO | 335'320.00 | | 402'000.00 | | 402'240.00 | |
| 3654.00 | Subvention pour la santé publique AVASAD | 308'384.00 | | 320'000.00 | | 307'944.00 | |
| 8 | Services industriels | 736'591.69 | 736'591.69 | 662'400.00 | 662'400.00 | 629'139.85 | 629'139.85 |
| 81 | Service des eaux | 736'591.69 | 736'591.69 | 662'400.00 | 662'400.00 | 629'139.85 | 629'139.85 |
| 810 | Service des eaux | 736'591.69 | 736'591.69 | 662'400.00 | 662'400.00 | 629'139.85 | 629'139.85 |
| 3010.00 | Traitement du personnel | 67'808.15 | | 67'200.00 | | 65'987.00 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 6'249.15 | | 6'600.00 | | 5'668.35 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 9'839.95 | | 11'300.00 | | 9'965.80 | |
| 3050.00 | Assurances de personnes | 2'721.60 | | 2'900.00 | | 2'635.65 | |
| 3060.00 | Indemnisation et remboursement frais | 2'452.10 | | 3'000.00 | | 1'551.30 | |
| 3114.00 | Achat de machines et matériel d'exploit. | 22'082.10 | | 20'000.00 | | 10'339.20 | |
| 3114.10 | Achat / révision de compteurs | 23'444.10 | | 25'000.00 | | 6'036.65 | |
| 3121.00 | Achat d'eau | 233'859.40 | | 150'000.00 | | 186'168.85 | |
| 3123.00 | Electricité | 18'864.35 | | 18'000.00 | | 12'056.30 | |
| 3124.00 | Chauffage, achats combustible | 1'711.30 | | 2'500.00 | | 1'406.85 | |
| 3141.10 | Entretien des pompes et réservoirs | 8'552.90 | | 20'000.00 | | 15'402.10 | |
| 3144.20 | Entretien du réseau et des captages | 116'809.40 | | 120'000.00 | | 81'846.20 | |
| 3150.00 | Entretien du matériel, des véhicules et des machines | 4'555.20 | | 4'000.00 | | 1'787.75 | |
| 3182.00 | Téléphones et frais administratifs | 2'257.70 | | 3'500.00 | | 3'287.00 | |
| 3186.00 | Assurances de choses | 1'839.70 | | 2'000.00 | | 1'791.20 | |
| 3189.00 | Honoraires et frais divers | 50'388.75 | | 60'000.00 | | 24'651.20 | |



Commentaires



Commune de Savigny - Comptes 2019

| | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|---------|--|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3301.00 | Dégrèvements et défalcatons | 889.30 | | | | 348.10 | |
| 3310.00 | Amortissements patrimoine administratif | 89'489.75 | | 93'300.00 | | 94'210.15 | |
| 3811.00 | Attribution aux fonds de réserve | 22'276.79 | | | | 53'600.20 | |
| 3909.10 | Imputation intérêts et frais | 50'500.00 | | 53'100.00 | | 50'400.00 | |
| 4341.00 | Taxes de raccordement | | 84'793.07 | | 14'000.00 | | 9'459.51 |
| 4342.50 | Taxe annuelle de base | | 81'839.00 | | 135'000.00 | | 81'916.00 |
| 4342.60 | Taxe annuelle unité locative (UL) | | 57'024.00 | | 35'000.00 | | 57'024.00 |
| 4351.00 | Vente d'eau | | 448'616.52 | | 380'000.00 | | 422'953.89 |
| 4351.10 | Produit de la location des compteurs | | 53'083.00 | | 52'000.00 | | 52'534.00 |
| 4356.00 | Contributions diverses | | 389.00 | | | | 216.00 |
| 4361.00 | Allocations pour perte de gain | | | | | | 1'645.25 |
| 4651.00 | Subsides et rétrocessions | | 7'797.10 | | | | |
| 4809.00 | Prélèvement sur fonds divers | | | | 44'100.00 | | |
| 4809.10 | Dissolution provision pour pertes s/déb. | | | | | | 1'144.20 |
| 4909.10 | Imputation intérêts et frais | | 3'050.00 | | 2'300.00 | | 2'247.00 |



COMPTES DE FONCTIONNEMENT - Récapitulation

| N° | Libellé | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|----|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | <i>Administration générale</i> | 2'060'214.02 | 264'835.44 | 2'049'500 | 226'300 | 2'035'932.49 | 270'854.52 |
| | | -1'795'378.58 | | -1'823'200 | | -1'765'077.97 | |
| 2 | <i>Finances</i> | 5'329'884.35 | 13'903'443.80 | 4'166'300 | 12'151'900 | 4'863'254.42 | 14'136'969.35 |
| | | | 8'573'559.45 | | 7'985'600 | | 9'273'714.93 |
| 3 | <i>Domaines et bâtiments</i> | 1'182'674.70 | 1'588'930.70 | 1'277'000 | 1'505'300 | 1'199'232.20 | 1'527'216.45 |
| | | | 406'256.00 | | 228'300 | | 327'984.25 |
| 4 | <i>Travaux</i> | 3'211'312.53 | 1'825'863.45 | 3'255'900 | 1'774'400 | 2'969'723.68 | 1'647'334.43 |
| | | -1'385'449.08 | | -1'481'500 | | -1'322'389.25 | |
| 5 | <i>Instruction publique et cultes</i> | 1'563'356.70 | 26'845.75 | 1'691'900 | 26'900 | 1'596'189.35 | 26'949.25 |
| | | -1'536'510.95 | | -1'665'000 | | -1'569'240.10 | |
| 6 | <i>Police</i> | 885'236.90 | 43'278.06 | 855'000 | 32'200 | 799'069.15 | 86'994.29 |
| | | -841'958.84 | | -822'800 | | -712'074.86 | |
| 7 | <i>Sécurité sociale</i> | 3'737'978.85 | 317'460.85 | 3'548'000 | 10'000 | 4'237'717.60 | 4'800.60 |
| | | -3'420'518.00 | | -3'538'000 | | -4'232'917.00 | |
| 8 | <i>Services industriels</i> | 736'591.69 | 736'591.69 | 662'400 | 662'400 | 629'139.85 | 629'139.85 |
| | | | | | | | |
| | | 18'707'249.74 | 18'707'249.74 | 17'506'000 | 16'389'400 | 18'330'258.74 | 18'330'258.74 |
| | | | | -1'116'600 | | | |

III

Charges et revenus par nature avec comparaisons Comptes - Budget



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

| Genre de salaire | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|--|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | | | |
| Administratif (3010) | | | | | | |
| Salaires ¹ | 662'120.55 | | 663'800.00 | | 661'490.90 | |
| Indemnités, allocations et primes | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| Heures supplémentaires | 0.00 | 662'120.55 | 0.00 | 663'800.00 | 220.70 | 661'711.60 |
| Technique (3010) | | | | | | |
| Salaires ¹ | 1'162'084.90 | | 1'120'977.00 | | 1'144'560.50 | |
| Indemnités, allocations et primes | 35'233.20 | | 30'823.00 | | 23'303.75 | |
| Heures supplémentaires | 9'228.25 | 1'206'546.35 | 15'000.00 | 1'166'800.00 | 5'981.55 | 1'173'845.80 |
| Soldes services de police / du feu (3013) | | 2'140.00 | | 2'000.00 | | 3'071.00 |
| Total de la nature 301 | | 1'870'806.90 | | 1'832'600.00 | | 1'838'628.40 |

¹ dont CHF 30'356.10 compensés par nos assurances.



Charges par nature avec écarts

| Comptes 2018 | N° | Libellé | Comptes 2019 | Budget 2019 | Ecarts en CHF sur budget | Ecarts en % sur budget |
|---------------------|-----------|---|---------------------|------------------|--------------------------|------------------------|
| | 3 | CHARGES | | | | |
| 2'739'010.50 | 30 | CHARGES DE PERSONNEL | 2'800'597.65 | 2'814'500 | - 13'902.35 | - 0.49 % |
| 274'725.20 | 300 | Autorités et commissions | 277'505.20 | 283'200 | - 5'694.80 | - 2.01 % |
| 1'838'628.40 | 301 | Personnel administratif et d'exploitation | 1'870'806.90 | 1'832'600 | + 38'206.90 | + 2.08 % |
| 177'719.30 | 303 | Assurances sociales | 193'281.05 | 201'200 | - 7'918.95 | - 3.94 % |
| 312'744.80 | 304 | Caisse de pensions | 313'677.60 | 343'000 | - 29'322.40 | - 8.55 % |
| 73'316.40 | 305 | Assurances de personnes | 75'002.80 | 79'600 | - 4'597.20 | - 5.78 % |
| 49'925.70 | 306 | Indemnisation et remboursement de frais | 59'148.45 | 64'400 | - 5'251.55 | - 8.15 % |
| 11'950.70 | 309 | Autres charges des autorités et du personnel | 11'175.65 | 10'500 | + 675.65 | + 6.43 % |
| 2'648'311.45 | 31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 2'895'852.95 | 3'074'200 | - 178'347.05 | - 5.80 % |
| 97'561.15 | 310 | Imprimés et fournitures de bureau | 95'987.05 | 102'700 | - 6'712.95 | - 6.54 % |
| 126'051.65 | 311 | Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules | 168'120.30 | 204'400 | - 36'279.70 | - 17.75 % |
| 510'653.35 | 312 | Achat d'eau, d'énergie et de combustible | 560'567.10 | 500'300 | + 60'267.10 | + 12.05 % |
| 51'865.30 | 313 | Autres de fournitures et marchandises | 56'648.80 | 50'000 | + 6'648.80 | + 13.30 % |
| 875'036.05 | 314 | Entretien des immeubles et routes | 790'570.20 | 926'300 | - 135'729.80 | - 14.65 % |
| 63'090.20 | 315 | Entretien d'objets mobiliers et installations techniques | 52'628.95 | 62'700 | - 10'071.05 | - 16.06 % |
| 63'103.60 | 317 | Réceptions et manifestations | 66'907.10 | 89'000 | - 22'092.90 | - 24.82 % |
| 821'438.22 | 318 | Honoraires et prestations de service | 1'063'075.96 | 1'099'600 | - 36'524.04 | - 3.32 % |
| 39'511.93 | 319 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 41'347.49 | 39'200 | + 2'147.49 | + 5.48 % |
| 314'042.53 | 32 | INTERETS PASSIFS | 284'173.44 | 299'700 | - 15'526.56 | - 5.18 % |
| 26.90 | 321 | Intérêts des dettes à court terme | 163.89 | 3'000 | - 2'836.11 | - 94.54 % |
| 310'873.93 | 322 | Intérêts des dettes à long terme | 280'906.19 | 288'700 | - 7'793.81 | - 2.70 % |
| 3'141.70 | 329 | Autres intérêts | 3'103.36 | 8'000 | - 4'896.64 | |
| 8'261'731.60 | 35 | REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES | 9'752'940.05 | 8'880'500 | + 872'440.05 | + 9.82 % |
| 3'068'605.70 | 351 | Canton | 3'399'473.40 | 3'138'900 | + 260'573.40 | + 8.30 % |
| 5'193'125.90 | 352 | Communes et associations de communes | 6'353'466.65 | 5'741'600 | + 611'866.65 | + 10.66 % |



Charges par nature avec écarts

| Comptes 2018 | N° | Libellé | Comptes 2019 | Budget 2019 | Ecarts en CHF sur budget | Ecarts en % sur budget |
|----------------------|-----------|--|----------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|
| 734'462.85 | 36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 349'093.50 | 363'700 | - 14'606.50 | - 4.02 % |
| 384'294.25 | 365 | Aides et subventions à des institutions privées | 345'083.65 | 354'700 | - 9'616.35 | - 2.71 % |
| 350'168.60 | 366 | Aides individuelles | 4'009.85 | 9'000 | - 4'990.15 | - 55.45 % |
| 138'123.86 | 33 | AMORTISSEMENTS | 169'021.84 | 150'000 | + 19'021.84 | + 12.68 % |
| 138'123.86 | 330 | Amortissements du patrimoine financier | 169'021.84 | 150'000 | + 19'021.84 | + 12.68 % |
| 14'835'682.79 | | TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 16'251'679.43 | 15'582'600 | + 669'079.43 | + 4.29 % |
| 1'553'782.93 | 33 | AMORTISSEMENTS | 1'435'658.90 | 1'440'500 | - 4'841.10 | - 0.34 % |
| 1'377'383.08 | 331 | Amortissements du patrimoine administratif | 1'238'065.10 | 1'440'500 | - 202'434.90 | - 14.05 % |
| 176'399.85 | 332 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | 197'593.80 | | | |
| 1'492'740.42 | 38 | ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 433'145.36 | 0 | + 433'145.36 | |
| 1'439'140.22 | 380 | Attribution aux provisions et fonds de réserve | 292'555.09 | | + 292'555.09 | |
| 53'600.20 | 381 | Attribution aux financements spéciaux | 140'590.27 | | + 140'590.27 | |
| 17'882'206.14 | | TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATURE | 18'120'483.69 | 17'023'100 | + 1'097'383.69 | + 6.45 % |
| 448'052.60 | 39 | IMPUTATIONS INTERNES | 586'766.05 | 482'900 | + 103'866.05 | + 21.51 % |
| 448'052.60 | 390 | Imputations internes | 586'766.05 | 482'900 | + 103'866.05 | + 21.51 % |
| 18'330'258.74 | | TOTAL GENERAL DES CHARGES | 18'707'249.74 | 17'506'000 | + 1'201'249.74 | + 6.86 % |

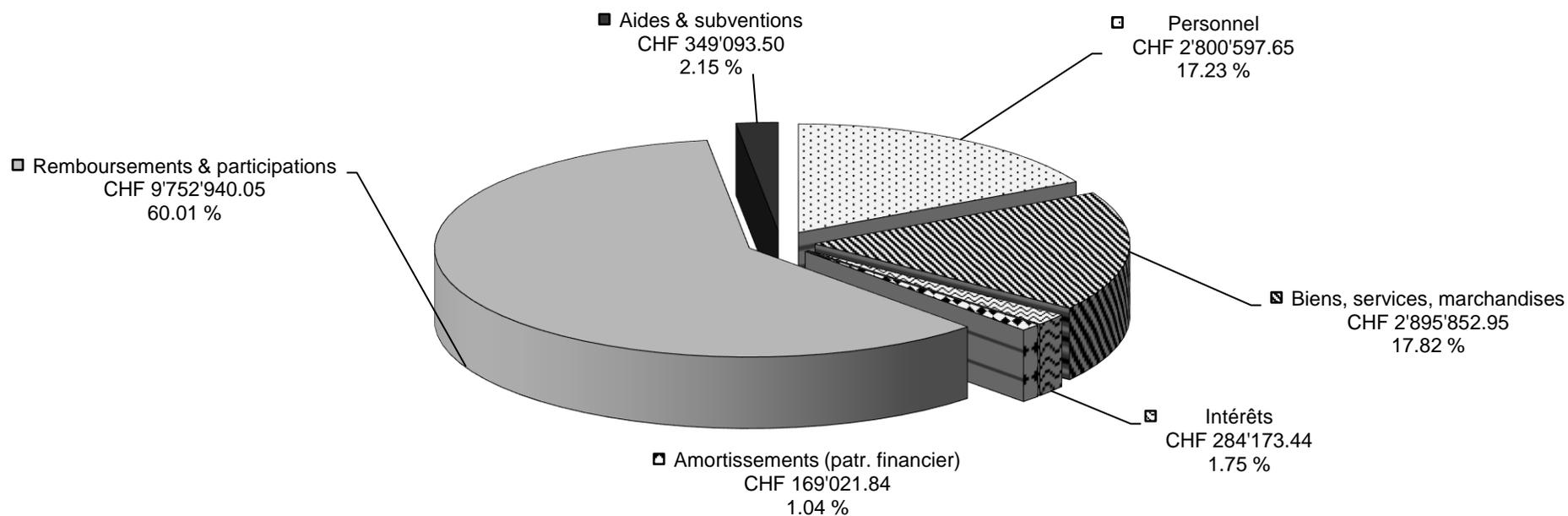


Vous trouverez ci-après la présentation chiffrée à laquelle nous avons fait allusion au chapitre I de la présente brochure.

Nous nous permettons d'apporter les précisions suivantes :

CHARGES D'EXPLOITATION 2019

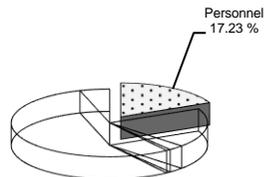
| N° | Libellé | Comptes 2019 | Budget 2019 | Ecart | |
|---------------|--|----------------------|-------------------|---------------------|-----------------|
| | | | | en CHF | en % |
| 30 | CHARGES DE PERSONNEL | 2'800'597.65 | 2'814'500 | - 13'902.35 | - 0.49 % |
| 31 | BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 2'895'852.95 | 3'074'200 | - 178'347.05 | - 5.80 % |
| 32 | INTERETS PASSIFS | 284'173.44 | 299'700 | - 15'526.56 | - 5.18 % |
| 33 | AMORTISSEMENTS (du patrimoine FINANCIER) | 169'021.84 | 150'000 | + 19'021.84 | + 12.68 % |
| 35 | REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES | 9'752'940.05 | 8'880'500 | + 872'440.05 | + 9.82 % |
| 36 | AIDES ET SUBVENTIONS | 349'093.50 | 363'700 | - 14'606.50 | - 4.02 % |
| TOTAUX | | 16'251'679.43 | 15'582'600 | + 669'079.43 | + 4.29 % |





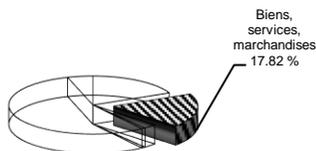
DEPENSES DE L'EXERCICE 2019 PAR RAPPORT AU BUDGET

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



pour le **groupe 30** :

| | | | |
|--|------------------------|-----------------|-------------------|
| | Ecart | | |
| | - CHF 13'902.35 | - 0.49 % | |
| - indemnités des autorités et commissions | | CHF | -5'700.00 |
| - traitement du personnel (partiellement compensé par les allocations pour pertes de gains/voir groupe 43) | | CHF | 38'100.00 |
| - soldes du service du feu (compensés par la refacturation des interventions/voir compte 650.4363.00) | | CHF | 100.00 |
| - frais de formation | | CHF | -3'600.00 |
| - cotisations d'assurances sociales | | CHF | -7'900.00 |
| - cotisations à la caisse de pension | | CHF | -29'300.00 |
| - cotisations d'assurances de personnes | | CHF | -4'600.00 |
| - indemnisations et remboursements de frais | | CHF | -5'200.00 |
| - frais de recherche de personnel | | CHF | 4'200.00 |
| | | CHF | -13'900.00 |



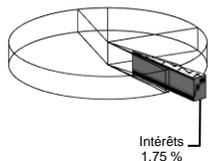
pour le **groupe 31** :

| | | | |
|---|-------------------------|-----------------|------------|
| | Ecart | | |
| | - CHF 178'347.05 | - 5.80 % | |
| - fournitures de bureau, documentations, journaux, abonnements et fournitures | | CHF | -6'700.00 |
| - achats de mobilier, matériel, marchandises, machines et produits de nettoyage | | CHF | -39'500.00 |
| - déblaiement de la neige et achats de matières premières (sel) | | CHF | 21'700.00 |
| - achats d'eau | | CHF | 83'900.00 |
| Total à reporter | | CHF | 59'400.00 |



Groupe 31 (suite)

| | | |
|---|------------|--------------------|
| Report de la page précédente | CHF | 59'400.00 |
| - achats d'électricité | CHF | -18'000.00 |
| - achats de combustible | CHF | -5'600.00 |
| - entretien des forêts et des chemins forestiers | CHF | 2'000.00 |
| - frais d'entretien des immeubles, des routes, de la signalisation routière et de l'éclairage | CHF | -25'300.00 |
| - frais d'entretien du réseau, des canalisations, des captages et de la STEP | CHF | -60'500.00 |
| - entretien des cours d'eau | CHF | -30'800.00 |
| - frais de réceptions et manifestations | CHF | -22'100.00 |
| - entretien des terrains de football, des places de jeux et du cimetière | CHF | -14'300.00 |
| - frais d'entretien du mobilier et des machines | CHF | -10'500.00 |
| - affranchissements, téléphones et frais de contentieux | CHF | -5'200.00 |
| - frais de transport des ordures | CHF | 2'100.00 |
| - honoraires, expertises et frais divers | CHF | -48'000.00 |
| - assurances, impôts, taxes et cotisations | CHF | -1'500.00 |
| | CHF | -178'300.00 |



pour le **groupe 32** :

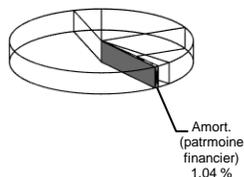
| | | |
|--|------------|-------------------|
| - intérêts des dettes à court terme | CHF | -2'800.00 |
| - intérêts rémunérateurs sur les encaissements d'impôts (PP et PM) | CHF | -4'900.00 |
| - intérêts des dettes à long terme | CHF | -7'800.00 |
| | CHF | -15'500.00 |

Ecart

- CHF 15'526.56 - 5.18 %



pour le **groupe 33** :

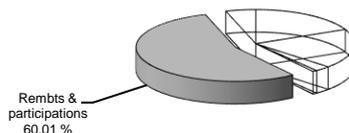


- dégrèvements et défalcatons

Ecart
+ CHF 19'021.84 **+ 12.68 %**

| | |
|------------|------------------|
| CHF | 19'000.00 |
| CHF | 19'000.00 |

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

- frais d'éliminations des déchets

- sylviculture et participation aux frais de triage

- participations diverses

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

- péréquation directe et facture sociale (acompte 2019 + décompte 2018)

Ecart
+ CHF 872'440.05 **+ 9.82 %**

| | |
|------------|-------------------|
| CHF | -26'700.00 |
| CHF | 34'200.00 |
| CHF | -34'200.00 |
| CHF | -18'800.00 |
| CHF | -16'700.00 |
| CHF | -194'700.00 |
| CHF | 1'129'300.00 |
| CHF | 872'400.00 |

pour le **groupe 36** :



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

- variation des diverses aides, dons et subventions

- subventions des paroisses

Ecart
- CHF 14'606.50 **- 4.02 %**

| | |
|------------|-------------------|
| CHF | -11'600.00 |
| CHF | -6'700.00 |
| CHF | 3'700.00 |
| CHF | -14'600.00 |



Revenus par nature avec écarts

| Comptes 2018 | N° | Libellé | Comptes 2019 | Budget 2019 | Ecarts en CHF sur budget | Ecarts en % sur budget |
|----------------------|-----------|--|----------------------|------------------|--------------------------|------------------------|
| | 4 | REVENUS | | | | |
| 11'339'052.51 | 40 | IMPOTS | 10'513'431.76 | 9'833'000 | + 680'431.76 | + 6.92 % |
| 8'661'389.90 | 400 | Impôts sur le revenu et la fortune | 8'380'676.46 | 8'263'000 | + 117'676.46 | + 1.42 % |
| 484'937.90 | 401 | Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales | 346'593.25 | 288'000 | + 58'593.25 | + 20.34 % |
| 769'865.30 | 402 | Impôt foncier | 784'765.65 | 770'000 | + 14'765.65 | + 1.92 % |
| 299'437.45 | 404 | Droits de mutations | 449'852.70 | 250'000 | + 199'852.70 | + 79.94 % |
| 1'085'711.80 | 405 | Impôts sur les successions et donations | 464'859.40 | 200'000 | + 264'859.40 | + 132.43 % |
| 29'008.70 | 406 | Impôts et taxes diverses | 26'654.50 | 22'000 | + 4'654.50 | + 21.16 % |
| 8'701.46 | 409 | Impôts récupérés après défalcation | 60'029.80 | 40'000 | + 20'029.80 | + 50.07 % |
| 17'673.35 | 41 | PATENTES, CONCESSIONS | 13'076.80 | 16'000 | - 2'923.20 | - 18.27 % |
| 17'673.35 | 410 | Emoluments LADB et vente de tabac | 13'076.80 | 16'000 | - 2'923.20 | - 18.27 % |
| 1'238'656.45 | 42 | REVENUS DU PATRIMOINE | 1'240'903.29 | 1'236'400 | + 4'503.29 | + 0.36 % |
| 924.05 | 422 | Revenus des capitaux du patrimoine financier | 1'026.03 | 1'000 | + 26.03 | + 2.60 % |
| 58'683.65 | 423 | Revenus des immeubles du patrimoine financier | 58'683.65 | 58'700 | - 16.35 | - 0.03 % |
| 1'179'048.75 | 427 | Revenus des immeubles du patrimoine administratif | 1'181'193.61 | 1'176'700 | + 4'493.61 | + 0.38 % |
| 2'152'362.45 | 43 | TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | 2'372'793.96 | 2'159'600 | + 213'193.96 | + 9.87 % |
| 71'575.45 | 430 | Taxes légales de remplacement | 83'087.61 | 85'000 | - 1'912.39 | - 2.25 % |
| 71'212.75 | 431 | Emoluments | 82'521.79 | 47'000 | + 35'521.79 | + 75.58 % |
| 1'288'843.30 | 434 | Taxes de raccordement et d'utilisation | 1'438'448.40 | 1'363'000 | + 75'448.40 | + 5.54 % |
| 618'095.32 | 435 | Ventes et prestations de service | 637'840.31 | 568'200 | + 69'640.31 | + 12.26 % |
| 102'635.63 | 436 | Remboursements de tiers | 130'895.85 | 96'400 | + 34'495.85 | + 35.78 % |
| 205'682.00 | 44 | PARTS A RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION | 327'873.60 | 200'000 | + 127'873.60 | + 63.94 % |
| 205'682.00 | 441 | Part à l'impôt sur les gains immobiliers | 327'873.60 | 200'000 | + 127'873.60 | + 63.94 % |



Revenus par nature avec écarts

| Comptes 2018 | N° | Libellé | Comptes 2019 | Budget 2019 | Ecarts en CHF sur budget | Ecarts en % sur budget |
|----------------------|-----------|--|----------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|
| 2'322'109.12 | 45 | PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | 2'191'446.93 | 2'072'000 | + 119'446.93 | + 5.76 % |
| 68'361.20 | 451 | Canton | 105'021.57 | 51'000 | + 54'021.57 | + 105.92 % |
| 2'253'747.92 | 452 | Communes et associations de communes | 2'086'425.36 | 2'021'000 | + 65'425.36 | + 3.24 % |
| 257'876.38 | 46 | AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 225'299.70 | 166'900 | + 58'399.70 | + 34.99 % |
| 184'578.64 | 465 | Participations et subventions de tiers | 225'299.70 | 166'900 | + 58'399.70 | + 34.99 % |
| 73'297.74 | 469 | Dons et legs | 0.00 | | | |
| 17'533'412.26 | | TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION | 16'884'826.04 | 15'683'900 | + 1'200'926.04 | + 7.66 % |
| 348'793.88 | 48 | PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | 1'235'657.65 | 222'600 | + 1'013'057.65 | + 455.10 % |
| 256'612.05 | 480 | Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement | 1'113'488.80 | 44'100 | + 1'069'388.80 | |
| 92'181.83 | 481 | Prélèvements sur les financements spéciaux | 122'168.85 | 178'500 | - 56'331.15 | |
| 17'882'206.14 | | TOTAL EFFECTIF DES REVENUS PAR NATURE | 18'120'483.69 | 15'906'500 | + 2'213'983.69 | + 13.92 % |
| 448'052.60 | 49 | IMPUTATIONS INTERNES | 586'766.05 | 482'900 | + 103'866.05 | + 21.51 % |
| 448'052.60 | 490 | Imputations internes | 586'766.05 | 482'900 | + 103'866.05 | + 21.51 % |
| | | EXCEDENT DE DEPENSES | | 1'116'600 | | |
| 18'330'258.74 | | TOTAL GENERAL DES REVENUS | 18'707'249.74 | 17'506'000 | + 1'201'249.74 | + 6.86 % |



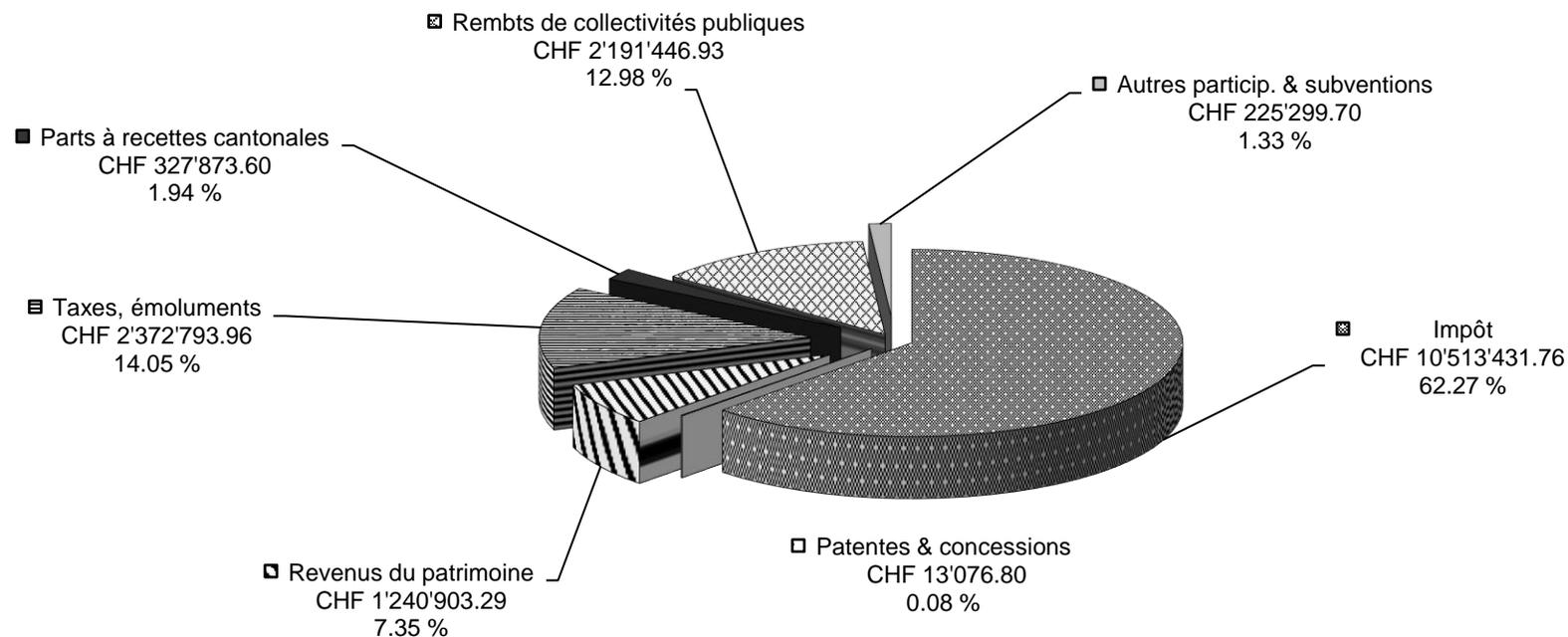
REVENUS D'EXPLOITATION 2019

| 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 2019 |
|----------------------|
| 10'513'431.76 |
| 13'076.80 |
| 1'240'903.29 |
| 2'372'793.96 |
| 327'873.60 |
| 2'191'446.93 |
| 225'299.70 |
| 16'884'826.04 |

| Budget 2019 |
|-------------------|
| 9'833'000 |
| 16'000 |
| 1'236'400 |
| 2'159'600 |
| 200'000 |
| 2'072'000 |
| 166'900 |
| 15'683'900 |

| Ecart | |
|-----------------------|-----------------|
| en CHF | en % |
| + 680'431.76 | + 6.92 % |
| - 2'923.20 | - 18.27 % |
| + 4'503.29 | + 0.36 % |
| + 213'193.96 | + 9.87 % |
| + 127'873.60 | + 63.94 % |
| + 119'446.93 | + 5.76 % |
| + 58'399.70 | + 34.99 % |
| + 1'200'926.04 | + 7.66 % |

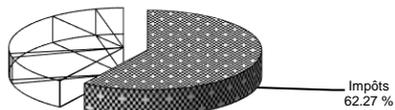




REVENUS DE L'EXERCICE 2019 PAR RAPPORT AU BUDGET

Nous constatons que les revenus d'exploitation totaux sont supérieurs de CHF 1'200'926.04 par rapport aux prévisions budgétaires.

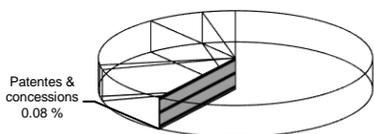
Nous détaillons ci-dessous les **principales variations** :



pour le **groupe 40** :

Ecart
+ CHF 680'431.76 + 6.92 %

| | | |
|---|------------|-------------------|
| - impôt sur le revenu (+ CHF 62'500.00) ; sur la fortune (./. CHF 23'700.00) ; sur l'impôt à la source et frontaliers (./. CHF 56'500.00) et sur l'impôt spécial étrangers (+ CHF 135'300.00) | CHF | 117'600.00 |
| - imposition des personnes morales (impôts sur le bénéfice net, le capital et l'impôt complémentaire sur les immeubles) | CHF | 58'600.00 |
| - impôt foncier | CHF | 14'800.00 |
| - impôts sur les successions et donations | CHF | 264'900.00 |
| - droits de mutation | CHF | 199'900.00 |
| - impôts récupérés après défalcatons | CHF | 20'000.00 |
| - impôts sur les chiens et taxes communales diverses | CHF | 4'600.00 |
| | CHF | 680'400.00 |



pour le **groupe 41** :

Ecart
- CHF 2'923.20 - 18.27 %

| | | |
|--|------------|------------------|
| - impôts sur les patentes tabacs et taxe d'exploitation pour les débits de boissons alcooliques à l'emporter | CHF | -2'900.00 |
| | CHF | -2'900.00 |

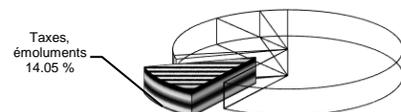


pour le **groupe 42** :

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

Ecart
+ CHF 4'503.29 **+ 0.36 %**

| | |
|------------|-----------------|
| CHF | -7'100.00 |
| CHF | 11'600.00 |
| CHF | 4'500.00 |



pour le **groupe 43** :

- vente de matériaux récupérés
- majorations sur les acomptes provisoires des impôts et intérêts
- émoluments perçus par le contrôle des habitants, le greffe et le bureau technique
- taxes de raccordement (épuration et eau)
- 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 matériaux récupérés
- vente de bois
- refacturation de la signalisation routière à la Police Est Lausannois
- 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

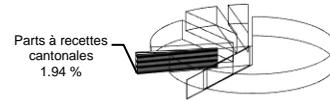
Ecart
+ CHF 213'193.96 **+ 9.87 %**

| | |
|------------|-------------------|
| CHF | |
| CHF | -1'900.00 |
| CHF | 35'500.00 |
| CHF | 133'600.00 |
| CHF | 11'400.00 |
| CHF | 57'500.00 |
| CHF | -56'300.00 |
| CHF | -12'200.00 |
| CHF | 11'100.00 |
| CHF | 29'100.00 |
| CHF | 14'400.00 |
| CHF | -40'000.00 |
| CHF | 31'000.00 |
| CHF | 213'200.00 |



pour le **groupe 44** :

- participations sur gains immobiliers



Ecart
+ CHF 127'873.60 **+ 63.94 %**

| | |
|------------|-------------------|
| CHF | 127'900.00 |
| CHF | 127'900.00 |

pour le **groupe 45** :

- péréquation 2019 (couche population et solidarité + dépenses thématiques)
- part compensatoire liée à la RIE III (CHF 50 mio pour l'ensemble des communes redistribués sur la base des rendements d'impôts de chaque commune)
- subventions cantonales pour l'entretien des cours d'eau et des forêts
- remboursement du solde 2018 du Centre Social Régional (AAS)
- remboursement du solde 2018 de la Police Est Lausannois (PEL)
- rétrocession de la taxe au sac
- remboursement des soldes 2018 du SDIS Cœur-de-Lavaux
- subsides et rétrocessions diverses
- taxe au sac et participations des communes de Pully et Bourg-en-Lavaux (déchets)

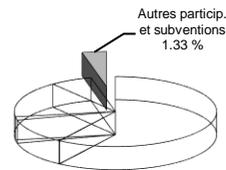


Ecart
+ CHF 119'446.93 **+ 5.76 %**

| | |
|------------|-------------------|
| CHF | 87'400.00 |
| CHF | 70'600.00 |
| CHF | -22'100.00 |
| CHF | -6'900.00 |
| CHF | -6'600.00 |
| CHF | -31'000.00 |
| CHF | 8'900.00 |
| CHF | 5'500.00 |
| CHF | 13'600.00 |
| CHF | 119'400.00 |

pour le **groupe 46** :

- remboursement des charges salariales scolaires par l'ASIJ
- rétribution unique pour l'installation photovoltaïque à l'AGORA.
- variation des participations de l'ASIJ et Forel (Lavaux)
- subsides et rétrocessions divers



Ecart
+ CHF 58'399.70 **+ 34.99 %**

| | |
|------------|------------------|
| CHF | 31'700.00 |
| CHF | 9'100.00 |
| CHF | -8'000.00 |
| CHF | 25'600.00 |
| CHF | 58'400.00 |

IV

Détail des comptes 39 - 49



Comptes 2019 - 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 | 6'290.00 | | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 151.3909.00 | 350.4909.00 | 2'230.00 | | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 151.3909.00 | 353.4909.00 | 23'700.00 | | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 151.3909.00 | 357.4909.00 | 83'775.00 | | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 151.3909.00 | 435.4909.00 | 66'000.00 | 181'995.00 | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 152.3903.00 | 351.4903.00 | 10'420.55 | 10'420.55 | Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage |
| 152.3904.00 | 351.4904.00 | 37'300.00 | 37'300.00 | Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque |
| 170.3909.00 | 440.4909.10 | 21'400.00 | 21'400.00 | Part des traitements entretien du terrain de football |
| 220.3909.10 | 450.4909.10 | 1'830.00 | | Intérêts sur fonds de réserve déchets |
| 220.3909.10 | 460.4909.10 | 5'480.00 | | Intérêts sur fonds de réserve épuration |
| 220.3909.10 | 810.4909.10 | 3'050.00 | 10'360.00 | Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux |
| 352.3909.50 | 440.4909.50 | 5'350.00 | 5'350.00 | Part des traitements entretien des espaces verts |
| 352.3909.90 | 450.4909.90 | 1'593.70 | 1'593.70 | Déchets Ancien Collège |
| 353.3909.50 | 440.4909.50 | 25'300.00 | 25'300.00 | Part des traitements entretien des espaces verts |
| 357.3909.90 | 450.4909.90 | 3'850.45 | 3'850.45 | Déchets Forum |
| 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 | 40'843.00 | 50'843.00 | 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 | 121'500.00 | 137'500.00 | Intérêts de la dette épuration |
| 531.3903.00 | 351.4903.00 | 2'023.35 | 2'023.35 | Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage |
| 531.3904.00 | 351.4904.00 | 18'000.00 | 18'000.00 | Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique |
| 612.3904.00 | 350.4904.10 | 4'800.00 | 4'800.00 | Loyer locaux Police Est Lausannois |
| 710.3909.80 | 450.4909.80 | 12'330.00 | 12'330.00 | 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 | 40'500.00 | 50'500.00 | Intérêts de la dette du service des eaux |
| TOTAUX | | 586'766.05 | 586'766.05 | |



Comptes 2019 - 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 |
| 450.3909.10 | 220.4909.10 | 40'843.00 | | Intérêts de la dette déchets |
| 460.3909.10 | 220.4909.10 | 121'500.00 | | Intérêts de la dette épuration |
| 810.3909.10 | 220.4909.10 | 40'500.00 | 202'843.00 | Intérêts de la dette du service des eaux |
| 151.3909.00 | 322.4909.00 | 6'290.00 | 6'290.00 | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 612.3904.00 | 350.4904.10 | 4'800.00 | 4'800.00 | Loyer locaux Police Est Lausannois |
| 151.3909.00 | 350.4909.00 | 2'230.00 | 2'230.00 | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 152.3903.00 | 351.4903.00 | 10'420.55 | | Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage |
| 531.3903.00 | 351.4903.00 | 2'023.35 | 12'443.90 | Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage |
| 151.3904.00 | 351.4904.00 | 4'500.00 | | Rte de Mollie-Margot 1, loyer jeu de quilles |
| 152.3904.00 | 351.4904.00 | 37'300.00 | | Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque |
| 531.3904.00 | 351.4904.00 | 18'000.00 | 59'800.00 | Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique |
| 151.3909.00 | 353.4909.00 | 23'700.00 | 23'700.00 | 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 | 83'775.00 | 83'775.00 | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 151.3909.00 | 435.4909.00 | 66'000.00 | 66'000.00 | Tarifs interne-externe et gratuits |
| 170.3909.00 | 440.4909.10 | 21'400.00 | 21'400.00 | Part des traitements entretien du terrain de football |
| 352.3909.50 | 440.4909.50 | 5'350.00 | | Part des traitements entretien des espaces verts |
| 353.3909.50 | 440.4909.50 | 25'300.00 | 30'650.00 | Part des traitements entretien des espaces verts |
| 220.3909.10 | 450.4909.10 | 1'830.00 | 1'830.00 | Intérêts sur fonds de réserve déchets |
| 710.3909.80 | 450.4909.80 | 12'330.00 | 12'330.00 | Loyer locaux Police Est Lausannois |
| 352.3909.90 | 450.4909.90 | 1'593.70 | | Déchets Ancien Collège |
| 357.3909.90 | 450.4909.90 | 3'850.45 | 5'444.15 | Déchets Forum |
| 220.3909.10 | 460.4909.10 | 5'480.00 | 5'480.00 | Intérêts sur fonds de réserve épuration |
| 220.3909.10 | 810.4909.10 | 3'050.00 | 3'050.00 | Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux |
| TOTAUX | | 586'766.05 | 586'766.05 | |

v

Bilan 2019

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

| | | SAN | Débit | Crédit | Solde |
|-------------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 91 | Actifs | 25'947'148.55 | 23'565'689.32 | -24'910'278.54 | 24'602'559.33 |
| 910 | Disponibilités | 1'729'907.30 | 5'846'268.27 | -6'878'286.51 | 697'889.06 |
| 9100 | Caisse | 6'572.35 | 116'104.30 | -118'755.00 | 3'921.65 |
| 9100.01 | Caisse boursier | 3'780.10 | 72'050.35 | -74'281.30 | 1'549.15 |
| 9100.02 | Caisse greffe | 2'529.75 | 25'896.95 | -26'353.70 | 2'073.00 |
| 9100.03 | Caisse contrôle des habitants | 262.50 | 18'157.00 | -18'120.00 | 299.50 |
| 9101 | Ccp | 502'176.90 | 5'339'413.64 | -5'538'500.46 | 303'090.08 |
| 9101.02 | CCP boursier | 492'937.44 | 5'338'668.14 | -5'538'500.46 | 293'105.12 |
| 9101.04 | CCP contrôle des habitants | 9'239.46 | 745.50 | | 9'984.96 |
| 9102 | Bcv c/c | 1'221'158.05 | 390'750.33 | -1'221'031.05 | 390'877.33 |
| 9102.01 | BCV - compte-courant | 1'221'031.05 | 390'746.40 | -1'221'031.05 | 390'746.40 |
| 9102.02 | RAIFFEISEN - compte-courant | 127.00 | 3.93 | | 130.93 |
| 911 | Debiteurs et comptes-courants | 3'246'298.91 | 15'632'918.00 | -15'788'366.29 | 3'090'850.62 |
| 9111 | Débiteurs | 955'367.10 | 4'625'327.44 | -4'647'462.94 | 933'231.60 |
| 9111.06 | Débiteurs collectif ABACUS | 955'150.80 | 4'625'314.80 | -4'647'450.30 | 933'015.30 |
| 9111.07 | Débiteurs collectif GEFI | 216.30 | | | 216.30 |
| 9111.99 | Différence s/débiteurs | | 12.64 | -12.64 | |
| 9112 | Impôts à encaisser | 2'290'931.81 | 11'007'590.56 | -11'140'903.35 | 2'157'619.02 |
| 9112.01 | ACI - Personnes physiques | 1'959'152.16 | 9'851'261.96 | -9'961'546.04 | 1'848'868.08 |
| 9112.02 | ACI - Personnes morales | | 558'971.10 | -558'971.10 | |
| 9112.03 | ACI - Impôt anticipé à récupérer | 331'779.65 | 451'141.73 | -474'170.44 | 308'750.94 |
| 9112.04 | ACI - IS Personnes physiques | | 146'215.77 | -146'215.77 | |
| 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 | 566'423.64 | 503'565.70 | -566'799.04 | 503'190.30 |
| 9138 | Actifs transitoires | 566'423.64 | 502'883.20 | -566'475.64 | 502'831.20 |
| 9138.00 | Actifs transitoires | 566'346.54 | 501'677.55 | -566'398.54 | 501'625.55 |
| 9138.07 | PPE, charges à encaisser | 77.10 | 1'205.65 | -77.10 | 1'205.65 |
| 9139 | Impôt anticipé à récupérer | | 682.50 | -323.40 | 359.10 |
| 9139.00 | Impôt anticipé à récupérer | | 682.50 | -323.40 | 359.10 |

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

| | | SAN | Débit | Crédit | Solde |
|--------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 914 | Investissements du patrimoine administr. | 18'028'317.70 | 1'582'937.35 | -1'676'826.70 | 17'934'428.35 |
| 91410 | Ouvrages génie-civil et assainissement | 4'956'927.55 | 127'304.55 | -236'942.10 | 4'847'290.00 |
| 91412.32 | Traversée du village - canalisations | 444'600.00 | | -24'700.00 | 419'900.00 |
| 91412.33 | Collecteur E.U. La Taborne | 160'500.00 | | -10'700.00 | 149'800.00 |
| 91412.35 | Collecteur E.U. Le Château | 16'380.00 | | -1'170.00 | 15'210.00 |
| 91412.37 | Assain. STEP-génie civil et bâtiments | 2'370'297.55 | | -118'797.55 | 2'251'500.00 |
| 91412.38 | Assainissement collecteurs La Vaudèze | 354'900.00 | | -16'900.00 | 338'000.00 |
| 91412.39 | Assainissement zone Martinet d'En-Haut | 115'720.00 | | -5'260.00 | 110'460.00 |
| 91412.40 | Assain. collecteur Séchaude-Pra Charbon | 492'000.00 | | -20'500.00 | 471'500.00 |
| 91412.41 | Assain. Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine | 862'750.00 | | -29'750.00 | 833'000.00 |
| 91412.42 | Assain. trois propriété Rte d'Oron (RC701) | 139'780.00 | | -4'820.00 | 134'960.00 |
| 91412.43 | Assain. et remplacement conduite E.U. En Brit | | 127'304.55 | -4'344.55 | 122'960.00 |
| 91430 | Bâtiments et constructions | 9'772'024.70 | 874'018.85 | -1'020'341.75 | 9'625'701.80 |
| 9143.18 | Maison de commune | 742'527.00 | | -245'231.00 | 497'296.00 |
| 9143.31 | Rénovation de l'Auberge communale | 921'250.00 | | -83'750.00 | 837'500.00 |
| 9143.32 | Traversée du village - aménagements | 687'600.00 | | -38'200.00 | 649'400.00 |
| 9143.40 | Parcelles Gavardes Rte Claie-aux-Moines | 672'000.00 | | -32'000.00 | 640'000.00 |
| 9143.42 | Construction déchetterie aux Gavardes | 2'951'505.00 | | -109'315.00 | 2'842'190.00 |
| 9143.43 | Réfection Rtes de Chexbres et Lutry | 121'940.00 | | -8'710.00 | 113'230.00 |
| 9143.44 | Trottoir Rte du Grenet | 767'050.00 | | -26'450.00 | 740'600.00 |
| 9143.45 | Réfection système eau chaude Saint-Amour | 18'850.00 | | -18'850.00 | |
| 9143.46 | Révision Plan directeur communal (PDCOM) | 169'216.60 | 10'176.15 | | 179'392.75 |
| 9143.48 | Transf. classes spéciales Complexe scol. | 367'250.00 | | -28'250.00 | 339'000.00 |
| 9143.49 | Construction trottoir Rte de la Roche | 859'310.75 | 23'897.00 | -128'047.75 | 755'160.00 |
| 9143.50 | Réfection Rte d'Oron et bande mixte | 736'166.15 | 652.50 | -139'418.65 | 597'400.00 |
| 9143.51 | Aménagement aide à la traversée Ancienne Poste | 200'970.00 | | -6'930.00 | 194'040.00 |
| 9143.52 | Installation réseau informatique complexe scolaire | 98'000.00 | | -12'250.00 | 85'750.00 |
| 9143.53 | Mise en conformité locaux Forum prescriptions protection incendie | 101'140.00 | | -7'780.00 | 93'360.00 |
| 9143.54 | Réfection chaussée et assainissement carrefour des Alpes | 209'264.45 | 237'800.05 | | 447'064.50 |
| 9143.55 | Réfection rte de la Claie-aux-Moines | 147'984.75 | | -82'624.75 | 65'360.00 |
| 9143.56 | Installation panneaux solaires photovoltaïques Ancien collège | | 89'694.70 | | 89'694.70 |
| 9143.57 | Sentier public d'En Brit | | 89'074.60 | -52'534.60 | 36'540.00 |
| 9143.58 | Réfection Rte de Mollie-Margot | | 422'723.85 | | 422'723.85 |
| 91431 | Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2015-2019 | 930'149.25 | 391'754.85 | -182'504.10 | 1'139'400.00 |
| 91431.00 | Maison de Commune (Rte Mollie-Margot 4) | 15'934.10 | 117'525.20 | | 133'459.30 |
| 91431.01 | AGORA (Rte de Mollie-Margot 1) | 521'771.40 | 67'698.90 | | 589'470.30 |
| 91431.02 | Ancien collège (Rte du Collège 5) | 54'350.40 | 4'021.70 | | 58'372.10 |
| 91431.03 | Villa des Maîtres (Rte du Collège 3) | | 8'678.70 | | 8'678.70 |

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

| | | SAN | Débit | Crédit | Solde |
|--------------|--|---------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| 91431.04 | Complexe scolaire classes spéciales | 135'525.60 | 1'198.05 | | 136'723.65 |
| 91431.05 | Salle de gymnastique (Rte M.-Margot 11) | 4'486.85 | 74'919.40 | | 79'406.25 |
| 91431.06 | Collège du Jorat (Rte de la Goille 37) | 68'856.15 | 35'608.35 | | 104'464.50 |
| 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 | 107'816.00 | | | 107'816.00 |
| 91431.15 | Honoraires MGM-architectes (à répartir) | | 68'530.00 | -68'530.00 | |
| 91431.16 | Pavillon (Rte du Collège 7) | 27'526.95 | 13'574.55 | | 41'101.50 |
| 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 | -780'800.00 | | -113'974.10 | -894'774.10 |
| 91433 | Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2010-2014 | 437'100.00 | | -72'850.00 | 364'250.00 |
| 91433.00 | Crédit-cadre entretien bât. 2010-2014 | 1'366'152.05 | | | 1'366'152.05 |
| 91433.10 | Fonds amortissement Crédit-C. 2010-2014 | -929'052.05 | | -72'850.00 | -1'001'902.05 |
| 91440 | Installations des services industriels | 1'585'856.20 | 189'859.10 | -109'028.75 | 1'666'686.55 |
| 91442.19 | Réfection pompage/canalisation La Planie | 237'000.00 | | -15'800.00 | 221'200.00 |
| 91442.20 | Réfection captage de la source des Cases | 53'900.00 | | -3'850.00 | 50'050.00 |
| 91442.22 | Captage de Nazareth | 16'500.00 | | -16'500.00 | |
| 91442.39 | Conduite Rte de Pré la Pierre | 150'700.00 | | -6'850.00 | 143'850.00 |
| 91442.40 | Conduite EP Nialin, Martinet + Eden-Roc | 338'100.00 | | -14'700.00 | 323'400.00 |
| 91442.41 | Réfection captages Renard et Bron | 273'000.00 | | -10'500.00 | 262'500.00 |
| 91442.42 | Conduite EP Rte de l'Ancienne Poste | 74'375.00 | | -2'975.00 | 71'400.00 |
| 91442.49 | Conduite EP Rte de la Roche | 105'881.20 | 110'902.55 | -26'253.75 | 190'530.00 |
| 91442.50 | Remplacement conduite EP Rte de Mollie-Margot | 336'400.00 | | -11'600.00 | 324'800.00 |
| 91442.51 | Remplacement conduite EP traversée localité Rte de Mollie-Margot | | 78'956.55 | | 78'956.55 |
| 91450 | Forêts | 291'100.00 | | | 291'100.00 |
| 9145.01 | Domaine forestier | 291'100.00 | | | 291'100.00 |
| 91460 | Mobilier, machines et véhicules | 55'160.00 | | -55'160.00 | |
| 9146.25 | Véhicule voirie (Aebi VT 450 - 2014) | 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 |



Détail des emprunts à court, moyen et long termes

| Comptes | Institution | Court terme | | Soldes au 01.01.2019 | Amortissements 2019 | Mouvements 2019 | Soldes au 31.12.2019 | Crédit No Réf. | Taux intérêt |
|---------|----------------|-------------|------------|-------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|
| 9210.06 | Postfinance *1 | 27.12.2019 | 24.01.2020 | 0.00 | 0.00 | 800'000.00 | 800'000.00 | 210036008 | 0.17 |

| Comptes CG | Institution | Emission | Echéance | Soldes au 01.01.2019 | Amortissements 2019 | Mouvements 2019 | Soldes au 31.12.2019 | Crédit No Réf. | Taux*2 intérêt |
|---------------|-------------------|------------|------------|-------------------------|------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 9222.03 | Postfinance | 13.09.2010 | 13.09.2021 | 900'000.00 | 75'000.00 | | 825'000.00 | PF.001615 | 1.89 |
| 9222.05 | Postfinance | 14.08.2015 | 14.08.2029 | 5'000'000.00 | 0.00 | | 5'000'000.00 | PF.004137 | 1.29 |
| 9223.05 | Rentes Genevoises | 28.08.2008 | 28.08.2019 | 1'250'000.00 | 1'250'000.00 | | 0.00 | N° 27 | 3.55 |
| 9224.02 | SUVA | 30.09.2014 | 30.09.2026 | 3'000'000.00 | 0.00 | | 3'000'000.00 | 40001308 | 1.42 |
| 9225.10 | BCV | 15.10.2014 | 13.10.2023 | 1'640'000.00 | 80'000.00 | | 1'560'000.00 | E 5350.21.19 | 1.20 |
| 9225.11 | BCV | 31.10.2016 | 31.10.2025 | 2'500'000.00 | 0.00 | | 2'500'000.00 | S 5395.29.09 | 0.50 |
| 9227.09 | Vaudoise Vie | 03.04.2008 | 03.04.2020 | 1'500'000.00 | 150'000.00 | | 1'350'000.00 | 117838/5552 | 3.69 |
| 9228.01 | BCGE | 24.10.2012 | 24.10.2022 | 3'500'000.00 | 250'000.00 | | 3'250'000.00 | 5035.22.49 | 1.29 |
| | | | | 19'290'000.00 | 1'805'000.00 | 0.00 | 17'485'000.00 | | |

Taux moyen pondéré

1.40

*1 Emprunt remboursé le 24.01.2020

*2 Taux au 31.12.2019

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

| | | SAN | Débit | Crédit | Solde |
|-------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 92 | P a s s i f s | -25'947'148.55 | 43'513'783.22 | -42'169'194.00 | -24'602'559.33 |
| 920 | Engagements courants | -251'760.95 | 14'464'526.41 | -14'787'625.81 | -574'860.35 |
| 9200 | Créanciers | -251'760.95 | 14'307'296.15 | -14'630'395.55 | -574'860.35 |
| 9200.02 | Créanciers collectif ABACUS | -251'760.95 | 14'307'296.15 | -14'630'395.55 | -574'860.35 |
| 9209 | Tva due - service | | 157'230.26 | -157'230.26 | |
| 9209.01 | TVA due - Service des EAUX | | 16'286.06 | -16'286.06 | |
| 9209.02 | TVA due - Service des EGOUTS | | 4'509.10 | -4'509.10 | |
| 9209.03 | TVA due - Gestion des DECHETS | | 9'379.95 | -9'379.95 | |
| 9209.10 | TVA à payer | | 127'055.15 | -127'055.15 | |
| 921 | Dettes a court terme | | 17'744'856.74 | -18'544'856.74 | -800'000.00 |
| 9210 | Bcv - c/c commune | | 17'744'856.74 | -18'544'856.74 | -800'000.00 |
| 9210.01 | BCV - compte-courant | | 16'744'856.74 | -16'744'856.74 | |
| 9210.06 | Postfinance court terme | | 1'000'000.00 | -1'800'000.00 | -800'000.00 |
| 922 | Emprunts a moyen et long termes | -19'290'000.00 | 1'805'000.00 | | -17'485'000.00 |
| 9222 | Postfinance | -5'900'000.00 | 75'000.00 | | -5'825'000.00 |
| 9222.03 | Postfinance (09.2010) | -900'000.00 | 75'000.00 | | -825'000.00 |
| 9222.05 | Postfinance (08.2015) | -5'000'000.00 | | | -5'000'000.00 |
| 9223 | Rentes genevoises | -1'250'000.00 | 1'250'000.00 | | |
| 9223.05 | Rentes Genevoises (08.2008) | -1'250'000.00 | 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 | -4'140'000.00 | 80'000.00 | | -4'060'000.00 |
| 9225.10 | BCV (10.2014) | -1'640'000.00 | 80'000.00 | | -1'560'000.00 |
| 9225.11 | BCV (10.2016) | -2'500'000.00 | | | -2'500'000.00 |
| 9227 | La vaudoise | -1'500'000.00 | 150'000.00 | | -1'350'000.00 |
| 9227.09 | Vaudoise Vie (04.2008) | -1'500'000.00 | 150'000.00 | | -1'350'000.00 |
| 9228 | Banque cantonale de geneve | -3'500'000.00 | 250'000.00 | | -3'250'000.00 |
| 9228.01 | BANQUE CANTONALE DE GENEVE (10.2012) | -3'500'000.00 | 250'000.00 | | -3'250'000.00 |
| 923 | Engagements propres etabl./fds speciaux | -195'406.60 | 200.00 | -82'967.00 | -278'173.60 |
| 9234 | Fonds pour des risques non-assures | -195'406.60 | 200.00 | -82'967.00 | -278'173.60 |
| 9234.02 | Provision pour pertes sur débiteurs | -195'406.60 | 200.00 | -82'967.00 | -278'173.60 |
| 925 | Comptes d'attente | -483'598.12 | 8'141'573.57 | -8'000'836.44 | -342'860.99 |
| 9250 | Compte d'attente | | 7'632'975.45 | -7'632'975.45 | |

**Calcul de l'évaluation des risques des débiteurs (COMMUNE et ADMINISTRATION CANTONALE DES IMPOTS)
selon les procédures de recouvrement au 31 décembre 2019**

| Chiffres communiqués par l'Administration cantonale des impôts (ACI) | | | | | |
|--|-------------------|----------------|-------------|--|--------------------|
| IMPOTS (PERSONNES PHYSIQUES) PP - CANTON | | | | | |
| Libellé | Montant | Répartition | Imputation | | Montant évaluation |
| PROVISION SUR DEBITEURS | 259'983.00 | Impôts div. PP | 210.3301.00 | | 259'983.00 |
| TOTAUX | 259'983.00 | | | | 259'983.00 |

| Chiffres communiqués par l'Administration cantonale des impôts (ACI) | | | | | |
|--|------------------|----------------|-------------|--|--------------------|
| IMPOTS (PERSONNES MORALES) PM - CANTON | | | | | |
| Libellé | Montant | Répartition | Imputation | | Montant évaluation |
| PROVISION SUR DEBITEURS | 15'625.00 | Impôts div. PM | 210.3301.00 | | 15'625.00 |
| TOTAUX | 15'625.00 | | | | 15'625.00 |

| COMMUNE | | | | | | |
|------------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|--------------------|
| Libellé | Montant | Répartition | Imputation | Montant | Risques (%) * | Montant évaluation |
| ARRANGEMENTS FIN. | 0.00 | Impôts divers | 210.3301.00 | 0.00 | 10% | 0.00 |
| | | Locations FORUM | 357.4272.00 | 0.00 | 10% | 0.00 |
| | | Taxe épuration | 460.3301.00 | 0.00 | 10% | 0.00 |
| | | Consom. d'eau | 810.3301.00 | 0.00 | 10% | 0.00 |
| COMMANDTS DE PAYER | 106.85 | Locations FORUM | 450.3301.00 | 0.00 | 20% | 0.00 |
| | | Impôts divers | 210.3301.00 | 53.45 | 20% | 10.70 |
| | | Consom. d'eau | 810.3301.00 | 53.40 | 20% | 10.70 |
| REQUIS. CONT. LA PRSTE | 913.15 | Impôts divers | 210.3301.00 | 0.00 | 33% | 0.00 |
| | | Consom. d'eau | 810.3301.00 | 268.00 | 33% | 88.40 |
| | | Locations FORUM | 357.4272.00 | 0.00 | 33% | 0.00 |
| | | Taxe épuration | 460.3301.00 | 645.15 | 33% | 212.90 |
| SAISIE DE SALAIRE | 0.00 | Taxe épuration | 460.3301.00 | 0.00 | 33% | 0.00 |
| | | Locations FORUM | 357.4272.00 | 0.00 | 33% | 0.00 |
| VENTES (Immobil.) | 5'607.45 | Impôts divers | 210.3301.00 | 0.00 | 33% | 0.00 |
| | | Impôts divers | 210.3301.00 | 664.80 | 40% | 265.90 |
| | | Taxe épuration | 460.3301.00 | 2'471.35 | 40% | 988.50 |
| CAS EN SUSPENS | 0.00 | Consom. d'eau | 810.3301.00 | 2'471.30 | 40% | 988.50 |
| | | Taxe épuration | 460.3301.00 | 0.00 | 50% | 0.00 |
| | | Impôts divers | 210.3301.00 | 0.00 | 50% | 0.00 |
| | | Consom. d'eau | 810.3301.00 | 0.00 | 50% | 0.00 |
| TOTAUX | 6'627.45 | | | 6'627.45 | | 2'565.60 |

* Taux appliqués selon barème de l'Administration cantonale des impôts (ACI)

| | | | | |
|---|-------------------|---|--|-----------------|
| PROVISION POUR PERTES SUR DEBITEURS (IMPOTS) | 275'608.00 | + | PROVISION POUR PERTES SUR DEBITEURS (COMMUNE) AU 31.12.2019 | 2'565.60 |
|---|-------------------|---|--|-----------------|

| | |
|--|-------------------|
| RTES SUR DEBITEURS TOTALE AU 31.12.2019 | 278'173.60 |
|--|-------------------|

| | | | | |
|--|-------------------|--|---|--------------------|
| PROVISION POUR PERTES SUR DEBITEURS AU 31.12.2018 (9234.02) | 195'406.60 | | MODIFICATION A APPORTER A LA PROVISION : | + 82'767.00 |
|--|-------------------|--|---|--------------------|

REPARTITION DE LA RECTIFICATION DE LA PROVISION

| Libellé | Imputation | Enregistré sous |
|-------------------|--------------|-----------------|
| Impôt foncier | 210.4020.00 | 210.3301.00 |
| Impôts PM | 210.4002.00 | 210.3301.00 |
| Bibliothèque | 152.4362.00 | 210.4809.10 |
| Location(s) FORUM | 357.4272.00 | 210.4809.10 |
| Taxe d'épuration | 460.434..... | 460.3809.10 |
| Impôts PP | 210.3301.00 | 210.3301.00 |
| Taxe raccord. Eau | 810.434..... | 810.3301.00 |
| TOTAUX | | |

| Au 31.12.2018 | Rectification 2019 apportée | Provision au 31.12.2019 |
|-------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 0.00 | + 265.90 | 265.90 |
| 13'715.00 | + 1'910.00 | 15'625.00 |
| 0.00 | + 0.00 | 0.00 |
| 200.00 | - 200.00 | 0.00 |
| 1'050.30 | + 161.80 | 1'212.10 |
| 180'243.00 | + 79'740.00 | 259'983.00 |
| 198.30 | + 889.30 | 1'087.60 |
| 195'406.60 | + 82'767.00 | 278'173.60 |

Bilan

1.1.2019 - 31.12.2019

| | | SAN | Débit | Crédit | Solde |
|-------------|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 9250.01 | Compte d'attente AVS | | 324'443.30 | -324'443.30 | |
| 9250.02 | Compte d'attente Retraite Personnel | | 452'141.85 | -452'141.85 | |
| 9250.03 | Compte d'attente Assurances | | 107'023.25 | -107'023.25 | |
| 9250.04 | Compte d'attente divers | | 140'494.15 | -140'494.15 | |
| 9250.06 | Débiteurs momentanément créanciers | | 17'404.55 | -17'404.55 | |
| 9250.10 | Saisies de salaires à payer | | 2'195'954.40 | -2'195'954.40 | |
| 9250.20 | Compte d'attente manifestations | | 10'579.00 | -10'579.00 | |
| 9250.30 | Compte d'attente cartes CFF | | 17'040.00 | -17'040.00 | |
| 9250.50 | Mouvement de fonds | | 4'314'166.55 | -4'314'166.55 | |
| 9250.021 | Compte d'attente Retraite Municipaux | | 53'728.40 | -53'728.40 | |
| 9258 | Passifs transitoires | -483'598.12 | 508'598.12 | -367'860.99 | -342'860.99 |
| 9258.00 | Passifs transitoires | -483'598.12 | 508'598.12 | -367'860.99 | -342'860.99 |
| 928 | Financements speciaux-fonds de reserve | -5'726'382.88 | 1'357'626.50 | -752'908.01 | -5'121'664.39 |
| 9280 | Fonds alimentés par recettes affectées | -754'712.04 | 441'931.50 | -460'352.92 | -773'133.46 |
| 9280.10 | Fonds de réserve du service des EAUX | -203'371.85 | | -22'276.79 | -225'648.64 |
| 9280.12 | Fonds de réserve taxe comp. parc | -64'000.00 | | | -64'000.00 |
| 9280.20 | Fonds de réserve Réseau égout-épuration | -365'171.34 | | -118'313.48 | -483'484.82 |
| 9280.22 | Fonds de réserve gestion des DECHETS | -122'168.85 | 244'337.70 | -122'168.85 | |
| 9280.72 | Fonds subside Rte d'Oron et bande mixte | | 118'443.00 | -118'443.00 | |
| 9280.73 | Fonds subside Rte de la Claie-aux-Moines | | 79'150.80 | -79'150.80 | |
| 9282 | Fonds de réserves | -4'971'670.84 | 915'695.00 | -292'555.09 | -4'348'530.93 |
| 9282.01 | Fonds forestier | -25'660.00 | | | -25'660.00 |
| 9282.07 | Fonds égalisation des résultats | -1'609'129.93 | | -129'148.09 | -1'738'278.02 |
| 9282.08 | Fonds résér.achat, entret./constr.futurs | -2'342'581.91 | | | -2'342'581.91 |
| 9282.11 | Fonds d'égalisation des péréquations | -994'299.00 | 915'695.00 | -163'407.00 | -242'011.00 |
| 2.50 | Total bilan | -25'947'148.55 | 43'513'783.22 | -42'169'194.00 | -24'602'559.33 |

COMMUNE DE SAVIGNY

9



Bilans comparés 2019 - 2018

| ACTIFS | | | PASSIFS | | |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Libellé | 2019 | 2018 | Libellé | 2019 | 2018 |
| Disponibilités | 697'889.06 | 1'729'907.30 | Engagements courants | -574'860.35 | -251'760.95 |
| Débiteurs | 3'090'850.62 | 3'246'298.91 | Dettes à court terme | -800'000.00 | 0.00 |
| Placements du patrimoine financier | 2'376'200.00 | 2'376'200.00 | Dettes à long terme | -17'485'000.00 | -19'290'000.00 |
| Actifs transitoires | 503'190.30 | 566'423.64 | Fonds pour risque divers | -278'173.60 | -195'406.60 |
| Investis. du patrimoine administratif | 17'934'428.35 | 18'028'317.70 | Comptes d'attente (transitoires) | -342'860.99 | -483'598.12 |
| Prêts et capitaux de dotation | 1.00 | 1.00 | Financements et fonds de réserve | -5'121'664.39 | -5'726'382.88 |
| Subventions et découvert | 0.00 | 0.00 | Capital | 0.00 | 0.00 |
| TOTAUX | 24'602'559.33 | 25'947'148.55 | TOTAUX | -24'602'559.33 | -25'947'148.55 |

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 | 4'956'927.55 | 127'304.55 | 0.00 | 236'942.10 | 0.00 | 0.00 | 4'847'290.00 | |
| Traversée du village - canalisations 08/2004 | 444'600.00 | | | 24'700.00 | | | 419'900.00 | |
| Collecteur EU La Taborne 01/2003 | 160'500.00 | | | 10'700.00 | | | 149'800.00 | |
| Collecteur EU Le Château 04/2003 | 16'380.00 | | | 1'170.00 | | | 15'210.00 | |
| Assainissement STEP génie civil et bâtiments 08/2006 & 05/2009 | 2'370'297.55 | | | 118'797.55 | | | 2'251'500.00 | |
| Assainissement collecteurs La Vaudèze 11/2008 | 354'900.00 | | | 16'900.00 | | | 338'000.00 | |
| Assainissement zone Martinet d'En-Haut 12/2009 | 115'720.00 | | | 5'260.00 | | | 110'460.00 | |
| Assainissement collecteurs Séchaude Pra Charbon 11/2010 | 492'000.00 | | | 20'500.00 | | | 471'500.00 | |
| Assainissement rtes Lutry Miguettes-Tantérine 07/2015 | 862'750.00 | | | 29'750.00 | | | 833'000.00 | |
| Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701) 02/2017 | 139'780.00 | | | 4'820.00 | | | 134'960.00 | |
| Assainissement et remplacement conduite EU En Brit 02/2019 | 0.00 | 127'304.55 | | 4'344.55 | | | 122'960.00 | |



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 |
|--|---------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | + | - | | | | | |
| Bâtiments et constructions | 9'772'024.70 | 874'018.85 | 153'098.80 | 669'649.15 | 0.00 | 197'593.80 | 9'625'701.80 | |
| Maison de Commune 15/1988 & 06/1992 | 742'527.00 | | | 245'231.00 | | | 497'296.00 | |
| Rénovation de l'Auberge communale 07/1998 | 921'250.00 | | | 83'750.00 | | | 837'500.00 | |
| Traversée du village - aménagements (routes) 08/2004 | 687'600.00 | | | 38'200.00 | | | 649'400.00 | |
| Parcelles Route de la Claie-aux-Moines 17 10/2008 | 672'000.00 | | | 32'000.00 | | | 640'000.00 | |
| Construction déchetterie aux Gavardes 01/2012 | 2'951'505.00 | | | 109'315.00 | | | 2'842'190.00 | |
| Réfection Rtes de Chexbres et Lutry 05/2012 | 121'940.00 | | | 8'710.00 | | | 113'230.00 | |
| Trottoir et réfection Route du Grenet 14/2013 | 767'050.00 | | | 26'450.00 | | | 740'600.00 | |
| Réfection système eau chaude Saint-Amour 13/2013 | 18'850.00 | | | 18'850.00 | | | 0.00 | |



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 |
|--|------------------|-------------------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | | + | - | | | | | |
| Révision Plan directeur communal (PDCoM) 05/2014 | 169'216.60 | 10'176.15 | | | | | 179'392.75 | 207'000.00 |
| Transformation classes spéciales Complexe scolaire 01/2015 | 367'250.00 | | | 28'250.00 | | | 339'000.00 | |
| Construction d'un trottoir Rte de la Roche 06/2015 | 859'310.75 | 23'897.00 | 101'902.55 | 26'145.20 | | | 755'160.00 | |
| Installation réseau informatique complexe scolaire 09/2016 | 98'000.00 | | | 12'250.00 | | | 85'750.00 | |
| Réfection Rte d'Oron et bande mixte 06/2016 | 736'166.15 | 652.50 | | 20'975.65 | | 118'443.00 | 597'400.00 | |
| Aménagement aide à la traversée Rte Ancienne Poste 08/2016 | 200'970.00 | | | 6'930.00 | | | 194'040.00 | |
| Mise en conformité locaux Forum prescription protection incendie 01/2017 | 101'140.00 | | | 7'780.00 | | | 93'360.00 | |
| Réfection chaussée et assiniss. carrefour des Alpes 01/2018 | 209'264.45 | 237'800.05 | | | | | 447'064.50 | 469'000.00 |
| Réfection Rte de la Claie-aux-Moines 02/2018 | 147'984.75 | | | 3'473.95 | | 79'150.80 | 65'360.00 | |
| Installation panneaux solaires Ancien collège 07/2018 | 0.00 | 89'694.70 | | | | | 89'694.70 | 117'000.00 |



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 |
|---|------------------|-------------------------|-----------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | | + | - | | | | | |
| Sentier public En Brit 02/2019 | 0.00 | 89'074.60 | 51'196.25 | 1'338.35 | | | 36'540.00 | |
| Réfection Rte de Mollie-Margot 05/2019 | 0.00 | 422'723.85 | | | | | 422'723.85 | 1'138'770.00 |



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 |
|---|-------------------|-------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | + | - | | | | | |
| Crédit-cadre travaux entretien bâtiments 2015-2019 | 930'149.25 | 323'224.85 | 0.00 | 113'974.10 | 0.00 | 0.00 | 1'139'400.00 | 2'928'000.00 |
| Maison de Commune 08/2014 | 15'934.10 | 117'525.20 | | | | | 133'459.30 | 203'000.00 |
| Ancien collège 08/2014 | 54'350.40 | 4'021.70 | | | | | 58'372.10 | 150'000.00 |
| Villa des Maîtres 08/2014 | 0.00 | 8'678.70 | | | | | 8'678.70 | 37'000.00 |
| Complexe - classes spéciales + extérieurs 08/2014 | 135'525.60 | 1'198.05 | | | | | 136'723.65 | 180'000.00 |
| Complexe - Salle de gymnastique 08/2014 | 4'486.85 | 74'919.40 | | | | | 79'406.25 | 230'000.00 |
| Collège du Jorat 08/2014 | 68'856.15 | 35'608.35 | | | | | 104'464.50 | 110'000.00 |
| Agora 08/2014 | 521'771.40 | 67'698.90 | | | | | 589'470.30 | 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 | 107'816.00 | 0.00 | | | | | 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

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 |
|--|------------------|-------------------------|---|--------------------------------|----------------------------------|------------------|----------------|-------------------|
| | | + | - | | | | | |
| Pavillon 08/2014 | 27'526.95 | 13'574.55 | | | | | 41'101.50 | 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 | -780'800.00 | | | 113'974.10 | | | -894'774.10 | |

| | | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------|-------------|------------------|--|--|-------------------|--|
| Crédit-cadre 2010 - 2014 | 437'100.00 | 0.00 | 0.00 | 72'850.00 | | | 364'250.00 | |
| Crédit-cadre 2010 - 2014 | 1'366'152.05 | | | | | | 1'366'152.05 | |
| Fonds amortissement Crédit-cadre 2010-2014 | -929'052.05 | | | 72'850.00 | | | -1'001'902.05 | |



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 |
|--|---------------------|-------------------------|------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | + | - | | | | | |
| Installations du service des EAUX | 1'585'856.20 | 189'859.10 | 19'539.00 | 89'489.75 | 0.00 | 0.00 | 1'666'686.55 | |
| Réfection pompage et canalisation La Planie 11/2001 | 237'000.00 | | | 15'800.00 | | | 221'200.00 | |
| Réfection captage de la source des Cases 13/2001 | 53'900.00 | | | 3'850.00 | | | 50'050.00 | |
| Captage de Nazareth 02/2007 | 16'500.00 | | | 16'500.00 | | | 0.00 | |
| Conduite Rte Pré la Pierre 02/2010 | 150'700.00 | | | 6'850.00 | | | 143'850.00 | |
| Conduite EP Nialin, Martinet, Eden-Roc | 338'100.00 | | | 14'700.00 | | | 323'400.00 | |
| Réfection captage Renard/Bron 01/2013 | 273'000.00 | | | 10'500.00 | | | 262'500.00 | |
| Conduite EP Rte Ancienne Poste 10/2013 | 74'375.00 | | | 2'975.00 | | | 71'400.00 | |
| Conduite EP Rte de la Roche 06/2015 | 105'881.20 | 110'902.55 | 19'539.00 | 6'714.75 | | | 190'530.00 | |
| Conduite EP Rte de Mollie-Margot 05/2016 | 336'400.00 | | | 11'600.00 | | | 324'800.00 | |
| Conduite EP traversée localité Mollie-Margot 05/2019 | 0.00 | 78'956.55 | | | | | 78'956.55 | 320'030.00 |



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

8

| 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 | 55'160.00 | 0.00 | 0.00 | 55'160.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| Tracteur voirie (Aebi VT 450) 03/2014 | 55'160.00 | | | 55'160.00 | | | 0.00 | |

Récapitulation (Patrimoine administratif)

| Récapitulation | Solde initial | Mouvement de l'exercice | | Amortissement de l'exercice | Réserv./prov. Particip. Tiers | Fonds subside | Solde final |
|----------------|----------------------|-------------------------|-------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------|
| | | + | - | | | | |
| TOTAUX | 18'028'317.70 | 1'514'407.35 | 172'637.80 | 1'238'065.10 | 0.00 | 197'593.80 | 17'934'428.35 |



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

9

Détermination des investissements nets 2019

| Désignation | Mouvement de l'exercice | | Fonds subside particip. | Investissements nets |
|--|-------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|
| | + | - | | |
| Assain. Et rempl EU En Brit | 127'304.55 | | | 127'304.55 |
| Construction trottoir Rte de la Roche | 23'897.00 | 101'902.55 | | -78'005.55 |
| Installation panneaux solaires Ancien collège | 89'694.70 | | | 89'694.70 |
| Révision Plan directeur communal (PDCom) | 10'176.15 | | | 10'176.15 |
| Réfection Rte d'Oron et bande mixte | 652.50 | | 118'443.00 | -117'790.50 |
| Sentier public En Brit | 89'074.60 | 51'196.25 | | 37'878.35 |
| Réfection chaussée et assainiss. Carrefour Alpes | 237'800.05 | | | 237'800.05 |
| Réfection Rte de Mollie-Margot | 422'723.85 | | 79'150.80 | 343'573.05 |
| Conduite EP Rte de la Roche | 110'902.55 | 19'539.00 | | 91'363.55 |
| Conduite EP traversée localité Mollie-Margot | 78'956.55 | | | 78'956.55 |
| Crédit-cadre entretien des bâtiments | 323'224.85 | | | 323'224.85 |
| TOTAUX | 1'514'407.35 | 172'637.80 | 197'593.80 | 1'144'175.75 |

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 2019

| 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 droit privé | 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 intercommunale ORPC du district de Lavaux-Oron | Association de communes | BDO 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 | Intermandat |
| 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

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 16 mars 2020

XI

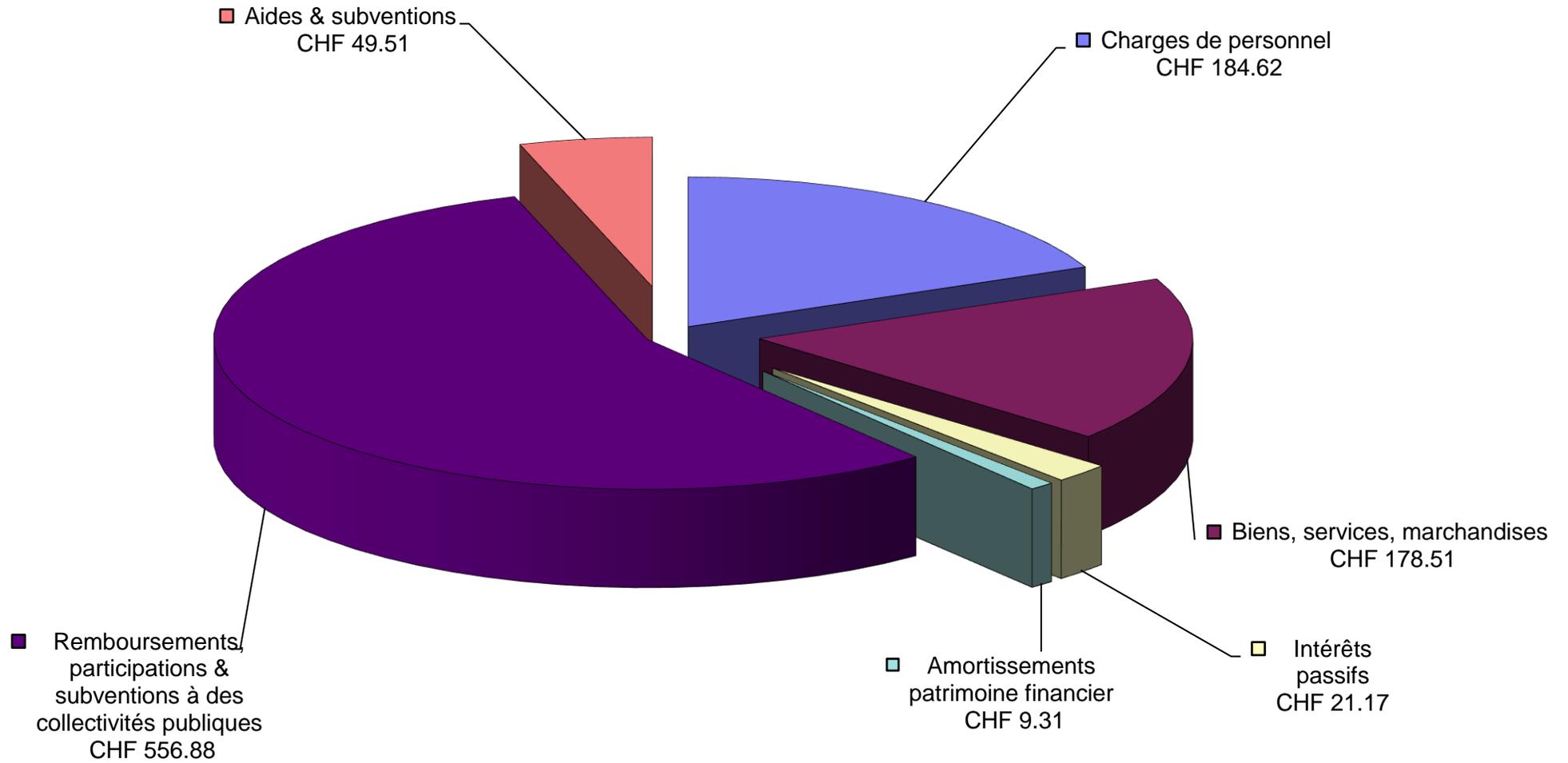
Graphiques des charges et revenus

-

Ratios de financement

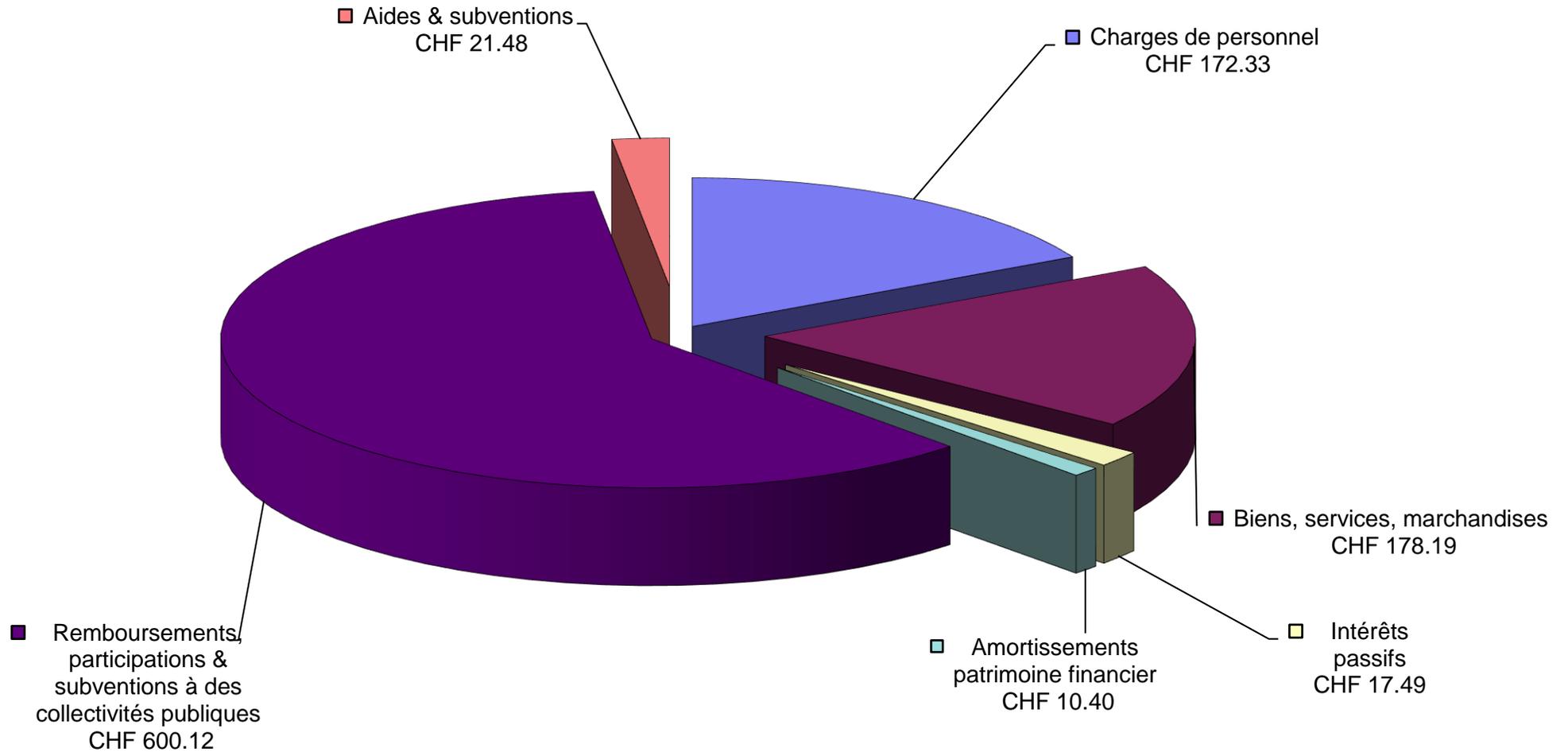


CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2018 pour CHF 1'000.00 dépensés



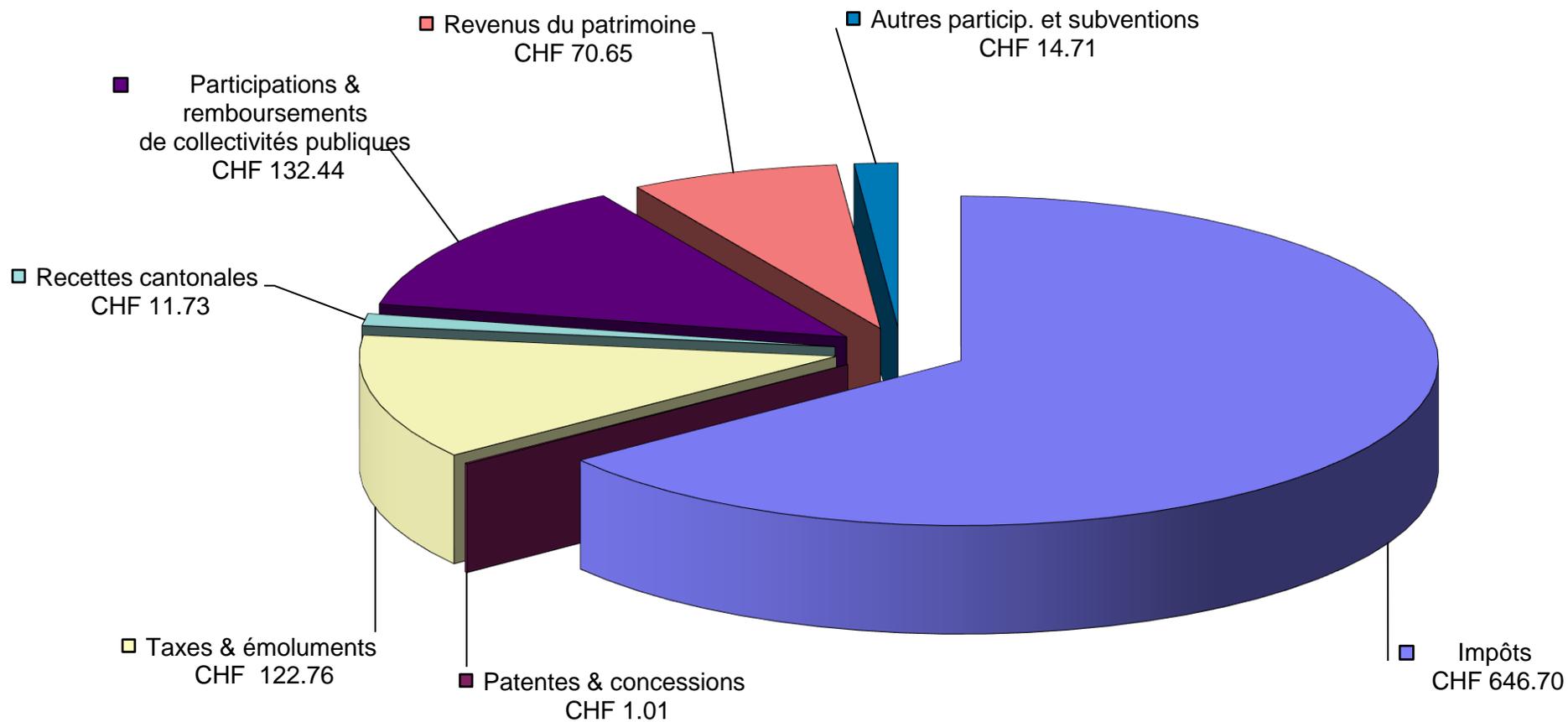


CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2019 pour CHF 1'000.00 dépensés



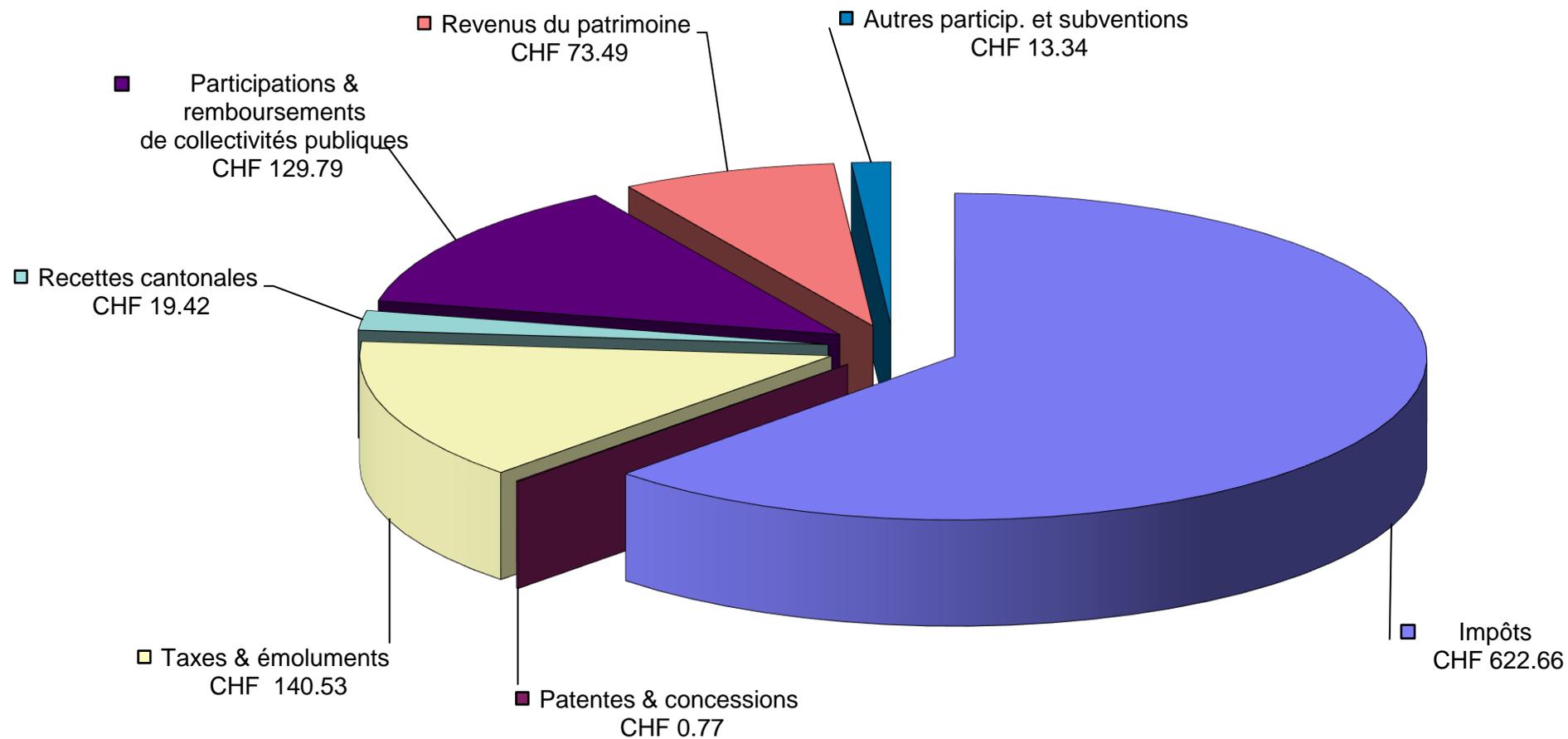


REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2018 pour CHF 1'000.00 encaissés

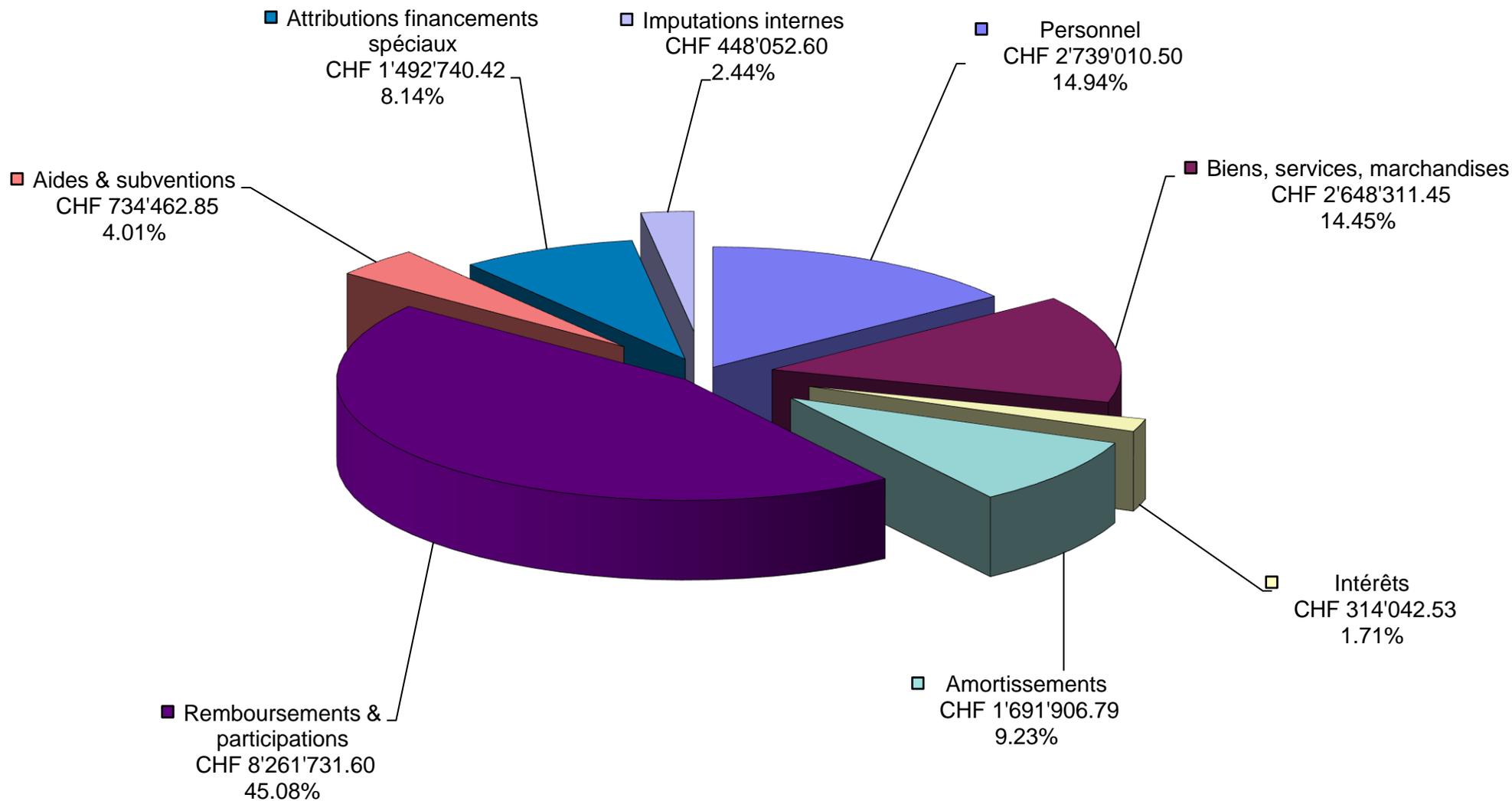




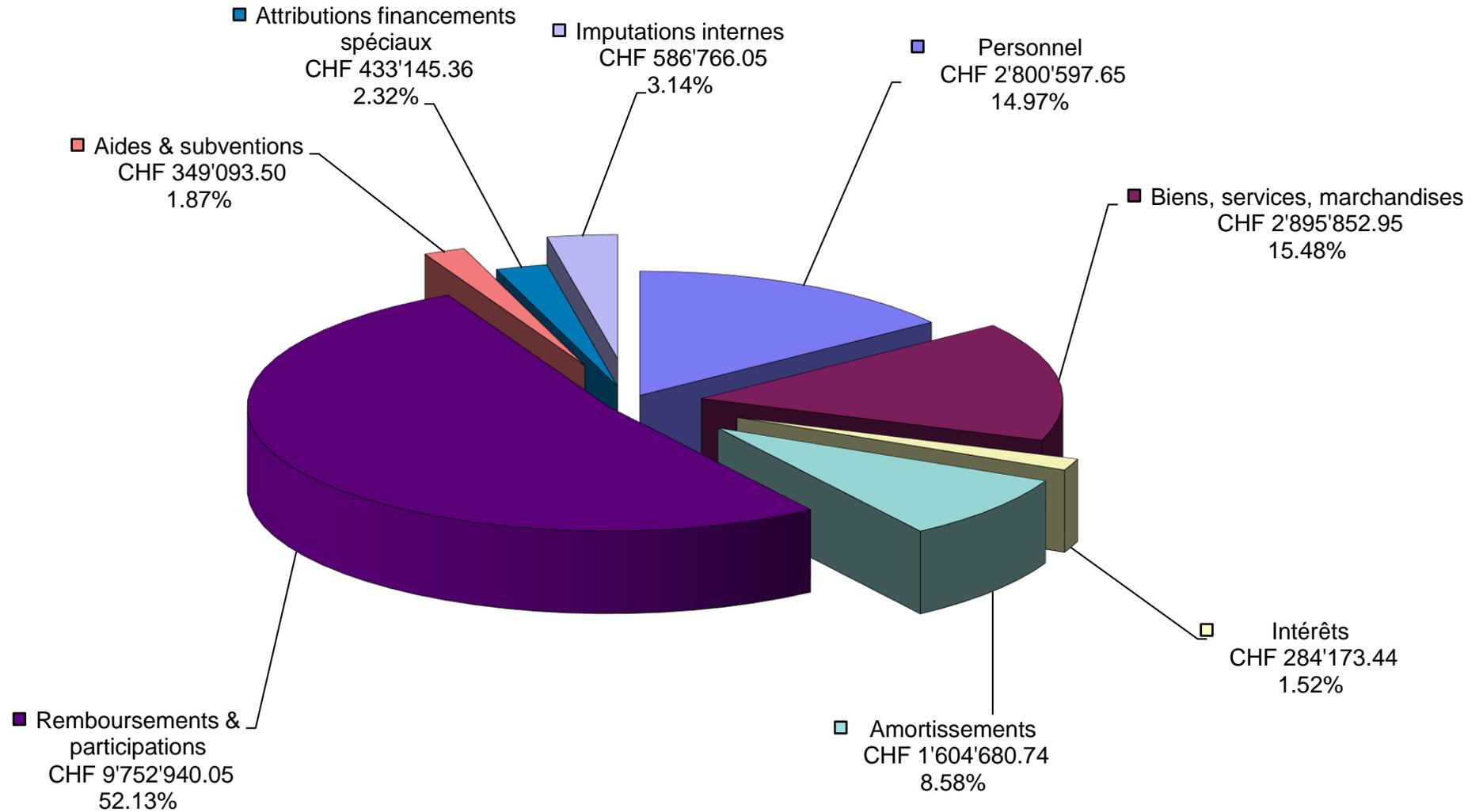
REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2019 pour CHF 1'000.00 encaissés



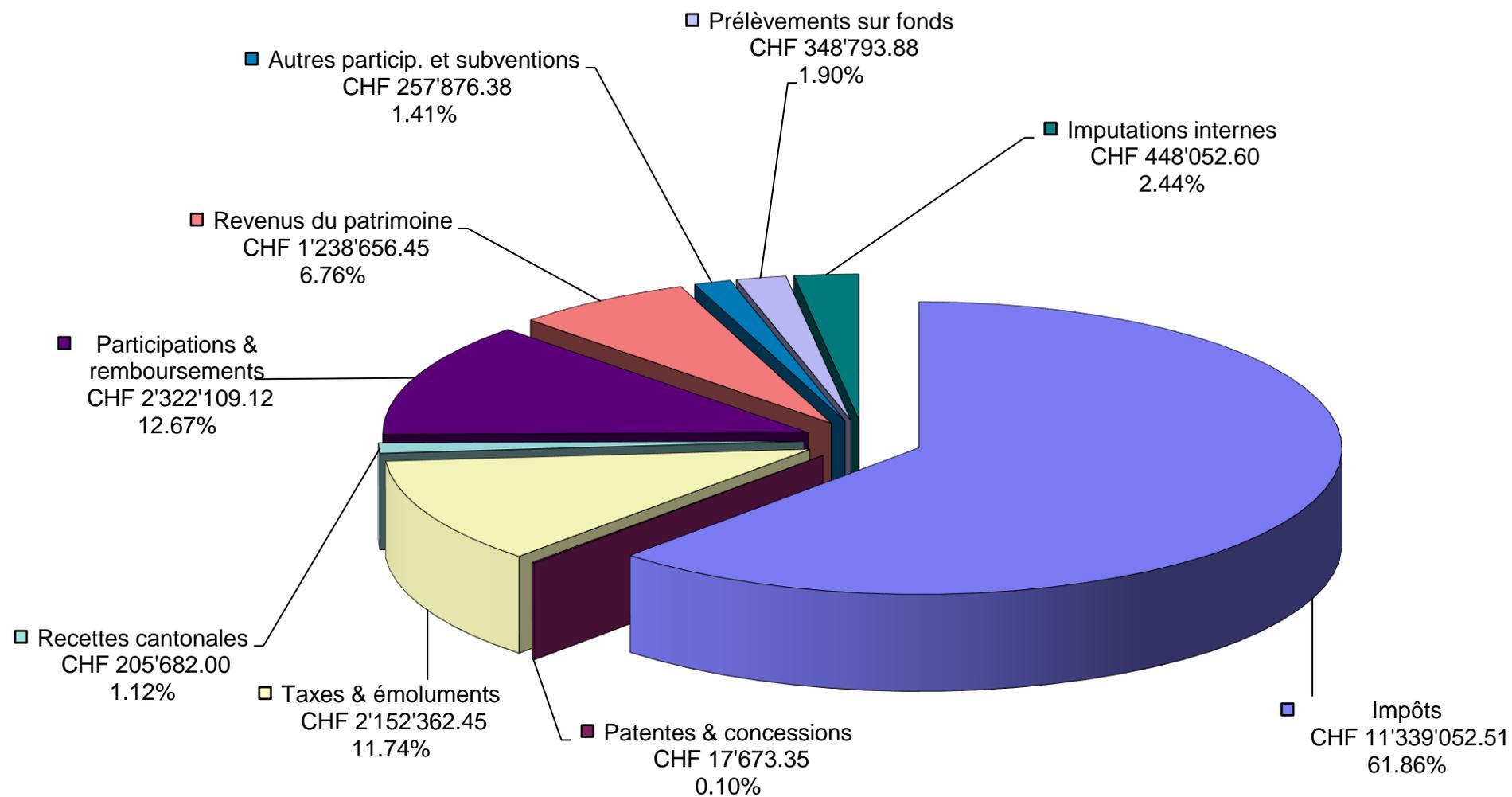
CHARGES TOTALES PAR NATURE 2018



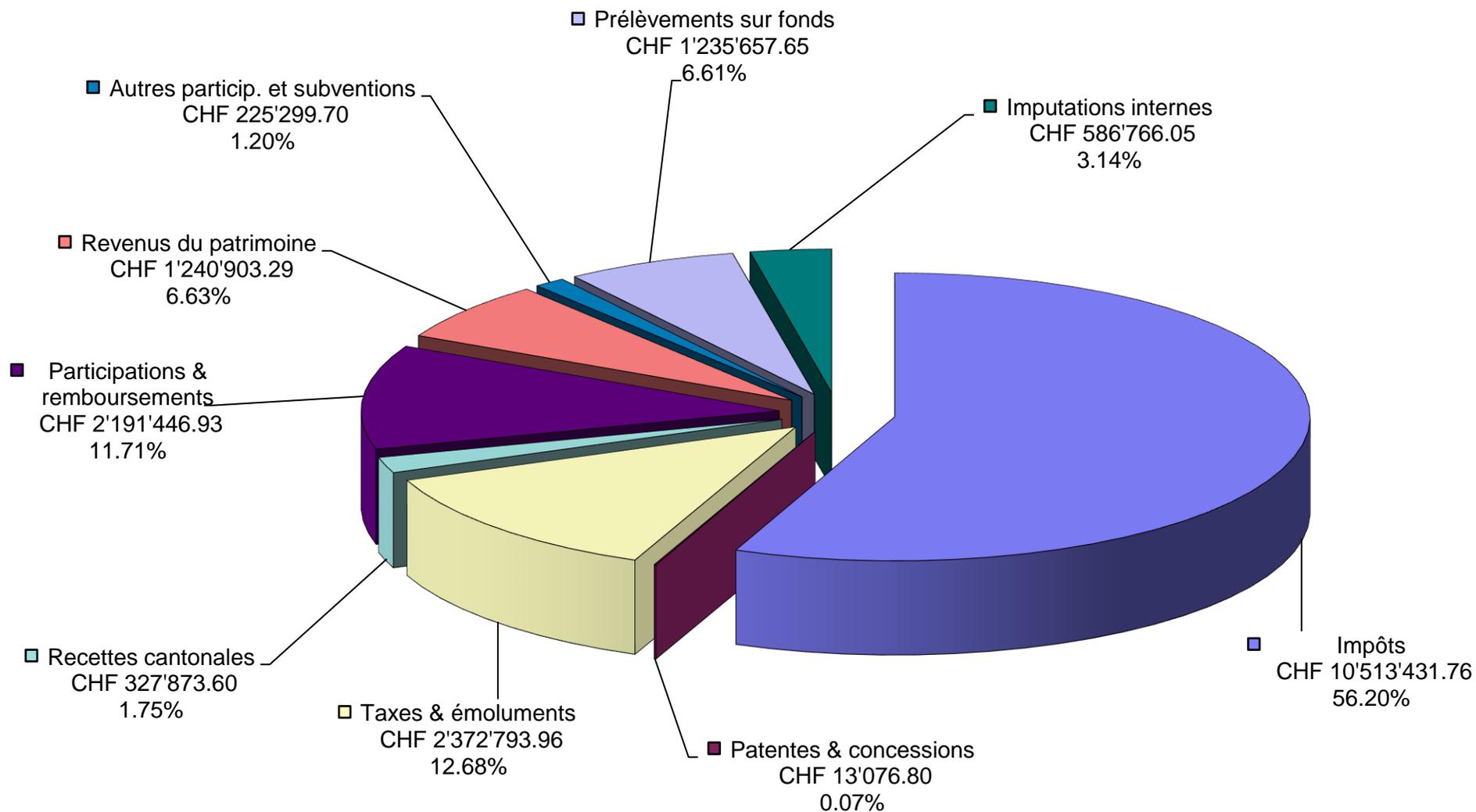
CHARGES TOTALES PAR NATURE 2019



REVENUS TOTAUX PAR NATURE 2018



REVENUS TOTAUX PAR NATURE 2019



| Ratio <u>Autofinancement /</u> <u>Endettement</u> | Années | Marge <u>d'autofinancement</u> | <u>Endettement brut</u> | Ratio | Moyenne au 31.12.2018 | Moyenne au 31.12.2019 |
|--|---|---|--------------------------------|--------------|--|--|
| | 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% | | |
| | 2018 | 2'697'729.47 | 19'290'000.00 | 13.99% | 8.781% | |
| | 2019 | 633'146.61 | 18'285'000.00 | 3.46% | | 8.183% |
| <u>Interprétation :</u> | 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. | | | | | |
| <u>Remarque :</u> | 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 au 31.12.2018 | Moyenne au 31.12.2019 |
|--|---|---|---|--------------|--|--|
| | 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% | | |
| | 2018 | 2'697'729.47 | 17'533'412.00 | 15.39% | 9.988% | |
| | 2019 | 633'146.61 | 16'884'826.04 | 3.75% | | 9.256% |
| <u>Interprétation :</u> | 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. | | | | | |
| <u>Remarque :</u> | 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 31.12.2018</u> | <u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2019</u> |
|--|--|--|------------------------------------|---------------------|--|--|
| | 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% | | |
| | 2018 | 2'697'729.47 | 504'760.00 | 534.46% | 95.142% | |
| | 2019 | 633'146.61 | 1'144'176.00 | 55.34% | | 91.997% |
| <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 31.12.2018</u> | <u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2019</u> |
|--|----------------------|---|----------------------------------|------------------------------|--|--|
| | 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 | | |
| | 2018 | 14'835'683.00 | 3'353 | 4'425.00 | 4'331.00 | |
| | 2019 | 16'251'679.00 | 3'359 | 4'838.00 | | 4'381.70 |



| <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 31.12.2018</u> | <u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2019</u> |
|--|---------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|--|--|
| | 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 | | |
| | 2018 | 504'760.00 | 3'353 | 151.00 | 534.56 | |
| | 2019 | 1'144'176.00 | 3'359 | 341.00 | | 515.20 |

| <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> | | |
|---|---------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|--|--|
| | 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 | | |
| | 2019 | 18'285'000.00 | 3'359 | 5'444.00 | | |