



COMMUNE DE SAVIGNY



Comptes
2017



COMMUNE DE SAVIGNY

04/2018 / Fi 1738

Savigny, le 9 mars 2018

Au Conseil communal de
1073 Savigny

RAPPORT DE LA MUNICIPALITÉ **sur les comptes de l'exercice 2017**

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 2017.

Le budget initial 2017 voté le 2 décembre 2016 par le Conseil communal mettait en évidence un excédent de charges de CHF 168'700.00. De plus, le 26 juin 2017, le Conseil communal a accordé un crédit complémentaire de CHF 128'875.00 (préavis n° 05/2017). Dès lors, l'excédent de charges final du budget 2017 se monte à **CHF 297'575.00**, incluant CHF 1'406'100.00 d'amortissements du patrimoine administratif et CHF 405'200.00 de prélèvements sur les fonds de réserves.

L'examen des comptes et des commentaires liés à ceux-ci vous permettra de constater que le résultat final, après attributions/prélèvements aux fonds de réserve et amortissements obligatoires, laisse apparaître :

- un **excédent de revenus** de **CHF 1'345'400.51**
- une marge d'autofinancement de fonctionnement **positive** de **CHF 2'896'934.10**.

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

Résultats comparés 2017 - 2016

	<u>Comptes 2017</u>	<u>Budget 2017</u>	<u>Comptes 2016</u>
Recettes ordinaires	CHF 16'859'179.43	CHF 15'716'200.00	CHF 15'024'250.92
<i>Dépenses ordinaires</i>	<i>CHF - 14'867'266.33</i>	<i>CHF - 15'012'875.00</i>	<i>CHF - 15'033'590.86</i>
Excédent de recettes (+) / de charges (-) ordinaires	CHF 1'991'913.10		CHF - 9'339.94
Décompte final péréquation 2016(y compris facture sociale)	CHF 905'021.00		
Décompte final péréquation 2015 (y compris facture sociale)			CHF 602'446.00
Excédent de recettes (+) / de charges (-) (autofinancement total)	CHF 2'896'934.10	CHF 703'325.00	CHF 593'106.06

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 2016 par centres de charges

	Total	Fonctionnement	Epuration	Eaux (S.I.)	Déchets
Marge d'autofinancement	CHF 593'106.06	CHF 260'838.10	CHF 306'974.30	CHF - 17'871.60	CHF 43'165.26
Amortissements	CHF - 1'541'150.00	CHF - 1'006'339.81	CHF - 337'980.00	CHF - 109'275.00	CHF - 87'555.19
Dissolution provision pertes s/déb.	CHF 148'568.00	CHF 141'404.50	CHF 5'737.10	CHF 1'426.40	
Résultat	CHF - 799'475.94	CHF - 604'097.21	CHF - 25'268.60	CHF - 125'720.20	CHF - 44'389.93
Attribution (+) / Prélèvement (-) à :					
Fonds de réserve	CHF - 195'378.73		CHF - 25'268.60	CHF - 125'720.20	CHF - 44'389.93
Fonds d'égalisation des résultats	CHF - 424'431.21	CHF - 424'431.21			
Prélèvements par fonds	CHF - 2'107'505.25	CHF - 2'107'505.25			
Amortissements extraordinaires	CHF 1'927'839.25	CHF 1'927'839.25			

Résultat 2017 par centres de charges

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

Evolution des principaux fonds de réserve

Date	Fonds d'égalisation des résultats	Epuration	Eaux (S.I.)	Déchets
31.12.2013	CHF 2'486'624.38	CHF 446'262.74	CHF 753'818.99	
31.12.2014	CHF 1'512'100.82	CHF 460'303.59	CHF 687'249.64	
31.12.2015	CHF 424'431.21	CHF 412'634.48	CHF 442'237.34	CHF 158'873.34
31.12.2016	CHF 0.00	CHF 387'365.88	CHF 316'517.14	CHF 114'483.41
31.12.2017	CHF 1'237'321.67	CHF 406'088.41	CHF 149'771.65	CHF 168'912.71

I. PRÉSENTATION DES COMPTES 2017

Le **bénéfice** de **CHF 1'345'400.51** des comptes communaux 2017 ainsi que la marge d'autofinancement de **CHF 2'896'934.10** doivent être analysés en tenant compte des éléments **exceptionnels** suivants :

- Le décompte péréquatif 2016 se monte à CHF 2'368'013.00 (CHF 3'159'253.00 en 2015). Il se compose de :
 1. Facture sociale : CHF 1'990'068.00
 2. Péréquation directe CHF 230'014.00
 3. Réforme policière CHF 147'931.00

Les acomptes 2016 se sont montés à CHF 3'273'034.00 ce qui laisse apparaître un solde en **notre faveur** de **CHF 905'021.00**.

- Prises globalement, les entrées fiscales sont supérieures d'environ **CHF 378'000.00**. Il s'agit principalement des impôts conjoncturels liés à la péréquation.
Pour rappel, 50 % des droits de mutation, des gains immobiliers, des impôts sur les successions et donations ainsi que 30 % des impôts frontaliers servent à l'alimentation de la péréquation indirecte (facture sociale) Dès lors, CHF 613'900.00 d'impôts encaissés en 2017 retourneront dans la péréquation en 2018.
- De plus, la Municipalité a été très vigilante sur les dépenses dites « maîtrisables ». Cette approche s'est traduite par une économie d'environ **CHF 165'00.00** par rapport au budget.

La commune a eu le plaisir de recevoir un legs de **CHF 500'000.00** suite à la vente de la parcelle n° 868 de feu Monsieur Roland Utz, située à la Rte des Miguettes 4. Ce montant a été attribué au « fonds de réserves pour achat, entretiens et constructions futurs » (compte n° 9282.08) et influence uniquement la marge d'autofinancement.

La situation financière de la commune est à l'équilibre. La Municipalité reste attentive et souhaite que les taxes et impôts correspondent aux besoins de la population selon le principe de l'équivalence. Le citoyen doit payer le prix juste pour l'utilisation des infrastructures qui sont nécessaires au développement de la commune.

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>	
2003	CHF 125'000.00	CHF 161'199.00	CHF 32'000.00	CHF 140'901.00	CHF 83'000.00	CHF 100'963.00	CHF 403'063.00
2004	CHF 125'000.00	CHF 346'283.00	CHF 30'000.00	CHF 51'839.00	CHF 100'000.00	CHF 86'153.00	CHF 484'275.00
2005	CHF 125'000.00	CHF 244'935.00	CHF 35'000.00	CHF 38'689.00	CHF 100'000.00	CHF 104'286.00	CHF 387'910.00
2006	CHF 125'000.00	CHF 165'908.90	CHF 30'000.00	CHF 371'699.70	CHF 50'000.00	CHF 123'155.90	CHF 660'764.50
2007	CHF 125'000.00	CHF 373'509.50	CHF 30'000.00	CHF 38'489.50	CHF 100'000.00	CHF 243'599.80	CHF 655'598.80
2008	CHF 150'000.00	CHF 245'477.40	CHF 40'000.00	CHF 51'238.10	CHF 125'000.00	CHF 135'394.55	CHF 432'110.05
2009	CHF 200'000.00	CHF 236'367.55	CHF 40'000.00	CHF 8'731.70	CHF 150'000.00	CHF 230'375.60	CHF 475'474.85
2010	CHF 210'000.00	CHF 320'808.10	CHF 40'000.00	CHF 109'907.10	CHF 160'000.00	CHF 221'923.50	CHF 652'638.70
2011	CHF 220'000.00	CHF 343'053.10	CHF 40'000.00	CHF 66'031.60	CHF 160'000.00	CHF 196'872.90	CHF 605'957.60
2012	CHF 240'000.00	CHF 201'117.10	CHF 40'000.00	CHF 170'768.30	CHF 170'000.00	CHF 126'756.85	CHF 498'642.25
2013	CHF 250'000.00	CHF 296'189.00	CHF 50'000.00	CHF 40'153.20	CHF 170'000.00	CHF 264'455.55	CHF 600'797.75
2014	CHF 250'000.00	CHF 144'971.00	CHF 50'000.00	CHF 39'891.20	CHF 170'000.00	CHF 208'684.30	CHF 393'546.50
2015	CHF 250'000.00	CHF 286'887.65	CHF 50'000.00	CHF 228'645.40	CHF 170'000.00	CHF 303'108.80	CHF 818'641.85
2016	CHF 250'000.00	CHF 283'191.15	CHF 50'000.00	CHF 75'121.80	CHF 200'000.00	CHF 152'180.40	CHF 510'493.35
2017	CHF 250'000.00	CHF 296'514.60	CHF 50'000.00	CHF 573'197.40	CHF 200'000.00	CHF 277'460.05	CHF 1'147'172.05

Résultat 2017

Voici le détail des opérations de bouclage :

Financements spéciaux

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve épuration	CHF 18'722.53	CHF - 109'200.00	CHF - 25'268.60
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve déchets	CHF - 28'862.70	CHF - 43'600.00	CHF - 44'389.93
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve service des eaux	<u>CHF - 166'745.49</u>	<u>CHF - 181'800.00</u>	<u>CHF - 125'720.20</u>
Totaux	<u>CHF - 176'885.66</u>	<u>CHF - 334'600.00</u>	<u>CHF - 195'378.73</u>

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

Amortissements directs

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
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 23'276.00	CHF 21'888.81
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 Ancien collège – UAPE	CHF		CHF 892'951.05
Transformation classes spéciales complexe scolaire	CHF 28'360.45	CHF 28'300.00	
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 38'300.00	
Construction trottoir Rte de la Roche		CHF 24'185.00	
Installation réseau informatique complexe scolaire	CHF 12'437.65		
Mise en conformité locaux Forum prescription incendie	CHF 7'774.30		
Etude La Porat			CHF 67'000.00
Totaux	<u>CHF 552'336.40</u>	<u>CHF 595'962.00</u>	<u>CHF 1'463'740.86</u>

Amortissement DECHETS

Construction déchetterie Gavardes – DECHETS

Totaux

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
	CHF 87'452.00	CHF 93'104.00	CHF 87'555.19
	<u>CHF 87'452.00</u>	<u>CHF 93'104.00</u>	<u>CHF 87'555.19</u>

Amortissements EPURATION

Reprise collecteur Mollie-Margot

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 collecteur Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine

Totaux

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
			CHF 20'400.00
	CHF 7'950.00	CHF 7'950.00	CHF 7'950.00
	CHF 24'700.00	CHF 24'700.00	CHF 24'700.00
	CHF 10'700.00	CHF 10'700.00	CHF 10'700.00
	CHF 1'170.00	CHF 1'170.00	CHF 1'170.00
	CHF 10'400.00	CHF 10'400.00	CHF 10'400.00
	CHF 220'000.00	CHF 220'000.00	CHF 220'000.00
	CHF 16'900.00	CHF 16'900.00	CHF 16'900.00
	CHF 20'500.00	CHF 20'500.00	CHF 20'500.00
	CHF 5'260.00	CHF 5'260.00	CHF 5'260.00
		CHF 38'400.00	
	<u>CHF 317'580.00</u>	<u>CHF 355'980.00</u>	<u>CHF 337'980.00</u>

Amortissements EAUX

	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Extension du réseau Rte de la Séresse						
Conduite RC 701	CHF	11'800.00	CHF	11'800.00	CHF	11'800.00
Réfection pompage et canalisation La Planie	CHF	15'800.00	CHF	15'800.00	CHF	15'800.00
Réfection captage de la source des Cases	CHF	3'850.00	CHF	3'850.00	CHF	3'850.00
Télégestion du réseau d'eau potable					CHF	26'300.00
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
Conduite EP Rte de l'Ancienne Poste	CHF	2'975.00	CHF	2'975.00	CHF	2'975.00
Conduite EP Rte de la Roche			CHF	10'000.00		
Totaux	CHF	<u>82'975.00</u>	CHF	<u>92'975.00</u>	CHF	<u>109'275.00</u>

Amortissements Crédit cadre entretien bâtiments

	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Crédit-cadre entretien bâtiments 2005-2009					CHF	670'000.00
Crédit-cadre entretien bâtiments 2010-2014	CHF	72'850.00	CHF	72'850.00	CHF	72'850.00
Crédit-cadre entretien bâtiments 2015-2019	CHF	195'200.00	CHF	195'200.00	CHF	195'200.00
Totaux	CHF	<u>268'050.00</u>	CHF	<u>268'050.00</u>	CHF	<u>938'050.00</u>
Amortissement par fonds de subside déchetterie					CHF	532'388.20
Total des amortissements	CHF	<u>1'308'393.40</u>	CHF	<u>1'406'071.00</u>	CHF	<u>3'468'989.25</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>
2008	12'388'056	14'433'815	2'045'759	5'976'000	-3'930'241	919'692	5'500'000	650'067
2009	13'513'111	14'526'364	1'013'253	871'000	142'253	1'826'765	0	-1'684'512
2010	12'969'579	14'916'891	1'947'312	671'000	1'276'312	2'186'641	1'500'000	589'671
2011	12'813'730	13'993'308	1'179'578	746'000	433'578	772'888	0	-339'310
2012	13'633'320	14'287'140	653'820	2'246'000	-1'592'180	845'896	5'000'000	2'561'924
2013	14'659'555	17'311'671	2'652'116	996'000	1'656'116	2'228'855	0	-572'739
2014	15'964'203	15'942'240	- 21'963	1'776'000	-1'797'963	2'729'334	5'000'000	472'703
2015	15'550'436	15'619'818	69'382	1'770'000	-1'702'618	3'119'584	5'000'000	177'798
2016	15'033'591	15'626'697	593'106	1'680'000	-1'086'894	1'342'700	2'500'000	70'406
2017	14'867'266	17'764'200	2'896'934	1'605'000	1'291'934	2'292'037	0	-1'000'103

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>
2008	505'085	7'997'438	6.32	72.0
2009	457'969	8'703'607	5.26	72.0
2010	449'305	8'597'100	5.23	72.0
2011	441'999	7'081'048	6.24	66.0
2012	439'140	8'131'105	5.40	68.0
2013	397'081	9'639'920	4.12	68.0
2014	406'990	8'701'553	4.68	67.0
2015	426'537	8'337'807	5.12	67.0
2016	397'368	8'009'604	4.96	69.0
2017	372'594	8'861'409	4.20	69.0

FLUX DE TRESORERIE DE L'EXERCICE 2017 / 2016

Marge d'autofinancement	2017	2016
Résultat de l'exercice		
+ Amortissements (classes 331+332)	1'308'393	3'468'989
+ Attributions aux réserves et fonds (classe 38)	1'864'123	0
./. Prélèvements aux réserves et fonds (classe 48)	-275'582	-2'875'883
Marge d'autofinancement publié	2'896'934	593'106
- Contribution de remplacement PCi	0	-4'694
- Attribution à provision pour pertes s/ débiteurs	7'948	44
Marge d'autofinancement	2'904'882	588'456

Flux relatifs au fonds de roulement		
+ Sources de fonds :		
- augmentation des engagements courants	233'132	-2'568'862
./. Emplois de fonds :		
- augmentation du réalisable à court terme	-374'774	2'510'852
Total flux de trésorerie relative au fonctionnement	2'763'240	530'445

Flux relatifs aux investissements		
+ Désinvestissements (vente d'actifs)		
./. Investissements		
- Ouvrages de génie civil et d'assainissement	-155'415	-509'941
- Bâtiments et constructions	-1'905'958	-759'998
- Mobilier, machines et véhicules	0	0
- Subsidés/participations reçues	258'460	0
- Installation service des eaux	-273'811	-72'761
Total flux de trésorerie relatifs aux investissements	-2'076'724	-1'342'700

Flux relatifs au financement	2017	2016
./. Amortissements emprunts	-1'605'000	-1'680'000
- Nouveaux emprunts	0	2'500'000
Total flux de trésorerie relatifs au financement	-1'605'000	820'000
Variation nette de fonds (liquidités)	-918'485	7'745

Liquidités		
Liquidités au 1er janvier		
- Caisse	}	
- CCP		
- Banques		
		2'261'826 2'254'081
Variation nettes de fonds de l'exercice		
		-918'485 7'745
		1'343'342 2'261'826
Répartition :		
- Caisse	}	
- CCP		
- Banques		
		2'648 3'707
		1'259'379 1'472'490
		81'315 785'629
Liquidités au 31 décembre		1'343'342 2'261'826

II

Comptes 2017

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	18'471'964.27	18'471'964.27	16'890'075.00	16'592'500.00 297'575.00	19'061'273.86	19'061'273.86
1	Administration générale	1'982'486.21	260'726.09 1'721'760.12	2'051'900.00	203'600.00 1'848'300.00	2'139'145.93	368'720.77 1'770'425.16
10	Autorités	377'834.50	10'480.00	385'100.00	9'000.00	381'851.55	9'962.22
101	Conseil communal	46'544.00		53'700.00		51'873.05	
3001.00	Jetons de présence	28'480.00		33'500.00		30'240.00	
3010.00	Traitement du personnel	9'698.65		10'100.00		10'072.20	
3030.00	Assurances sociales	848.70		1'000.00		869.25	
3040.00	Caisse de pension	1'838.05		1'600.00		1'606.45	
3050.00	Assurances de personnes	422.35		400.00		425.25	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			3'000.00		5'046.50	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'256.25		4'100.00		3'613.40	
102	Municipalité	331'290.50	10'480.00	331'400.00	9'000.00	329'978.50	9'962.22
3001.01	Traitements des municipaux	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
3030.00	Assurances sociales	21'857.05		21'800.00		21'259.70	
3040.00	Caisse de pension	34'608.40		34'600.00		34'599.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	24'825.05		25'000.00		24'119.00	
4361.10	Remboursement jetons de présence		10'480.00		9'000.00		9'962.22
11	Administration	957'323.23	120'242.04	1'006'500.00	93'500.00	1'026'548.44	119'721.30
110	Administration	948'977.58	120'242.04	998'000.00	93'500.00	1'010'244.69	119'721.30
3010.00	Traitement du personnel	491'061.35		485'900.00		510'713.20	
3030.00	Assurances sociales	42'887.05		46'400.00		42'296.30	
3040.00	Caisse de pension	76'781.35		79'200.00		76'937.45	
3050.00	Assurances de personnes	21'395.40		20'900.00		21'561.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'765.30		3'500.00		1'754.15	
3091.00	Frais de formation et supervision	3'058.00		6'500.00		20'041.40	
3092.00	Frais de recherche de personnel			1'000.00		3'864.75	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	55'341.45		58'000.00		50'397.20	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	2'147.00		2'600.00		2'131.60	
3110.00	Achat de mobilier, matériel et machines	16'964.60		18'000.00		6'800.55	

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	9'856.80		7'900.00		34'098.40	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	38'501.80		67'100.00		53'725.97	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	14'965.58		18'500.00		15'400.03	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	13'988.55		13'000.00		15'229.34	
3185.00	Honoraires et expertises	78'566.45		79'900.00		72'764.35	
3193.00	Cotisations	9'288.40		10'200.00		8'366.40	
3521.00	Participations diverses	57'378.50		56'400.00		55'807.75	
3659.00	Dons, aides et subventions	15'030.00		23'000.00		18'354.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		4'285.00		3'000.00		4'361.40
4312.00	Emoluments du contrôle des habitants		36'195.58		30'000.00		31'881.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						14'538.65
4659.00	Participation de tiers		43'761.46		24'500.00		32'940.25
4909.10	Imputation intérêts et frais		36'000.00		36'000.00		36'000.00
111	Registre civique, votations, élections	8'345.65		8'500.00		16'303.75	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	6'505.50		6'000.00		10'507.55	
3100.01	Imprimés votations, cartes civiques	1'000.00		1'500.00		4'305.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	840.15		1'000.00		1'491.20	
15	Affaires culturelles et loisirs	394'445.68	126'874.05	373'700.00	97'900.00	496'745.39	228'794.25
151	Affaires culturelles	175'672.63	2'134.50	178'100.00		180'494.04	2'880.00
3170.10	Participation ASFS	5'706.93		10'500.00		10'045.19	
3513.00	Fondation enseignement de la musique	27'846.00		24'100.00		28'084.00	
3523.00	Participation intercommunale	8'908.25		9'900.00		9'282.10	
3653.00	Aides et subventions	10'651.45		14'900.00		9'592.75	
3659.00	Dons, aides et subventions	38'050.00		35'000.00		38'950.00	
3904.00	Imputation loyer	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3909.00	Imputations internes diverses	80'010.00		79'200.00		80'040.00	
4909.70	Imputation internes annonces/publications		2'134.50				2'880.00
152	Bibliothèque intercommunale et scolaire	218'773.05	124'739.55	195'600.00	97'900.00	316'251.35	225'914.25
3010.00	Traitement du personnel	106'139.50		82'900.00		182'446.15	
3030.00	Assurances sociales	9'226.85		7'900.00		15'682.00	
3040.00	Caisse de pension	16'569.90		13'500.00		24'832.65	
3050.00	Assurances de personnes	4'622.30		3'600.00		7'702.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'151.30		2'800.00		1'555.50	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	23'230.45		24'000.00		24'170.70	
3103.00	Fournitures	4'051.20		3'500.00		2'728.30	
3112.00	Achat et entretien de mobilier	3'521.15		3'500.00		3'068.90	

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3116.00	Achats de matériel spécialisé	2'560.60		3'500.00		4'997.15	
3123.00	Electricité	702.10		1'500.00		433.25	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	982.70		1'500.00		1'035.00	
3186.00	Assurances de choses	60.90		100.00		60.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	425.70		1'200.00		661.10	
3903.00	Imputation frais de chauffage	10'928.40		11'500.00		12'277.05	
3904.00	Imputation loyer	34'600.00		34'600.00		34'600.00	
4361.00	Allocations pour perte de gain				1'000.00		34'099.75
4362.00	Recettes diverses		5'538.70		2'500.00		2'724.90
4659.00	Participation de tiers		47'027.15		48'800.00		45'168.55
4659.10	Participation de l'ASIJ		42'270.30		45'600.00		41'067.65
4659.20	Remboursement ch. salariales scolaires		29'903.40				
4909.20	Imputat. fonctionnement à charge écoles						102'853.40
17	Sports	94'972.05	3'130.00	93'400.00	3'200.00	65'687.40	10'243.00
170	Sports	94'972.05	3'130.00	93'400.00	3'200.00	65'687.40	10'243.00
3010.00	Traitement du personnel	12'929.90		13'200.00		12'857.10	
3030.00	Assurances sociales	1'130.95		1'300.00		1'109.00	
3040.00	Caisse de pension	1'913.15		2'200.00		1'908.60	
3050.00	Assurances de personnes	563.10		600.00		542.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	17.50		200.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	21'542.25		20'000.00		1'989.45	
3123.00	Electricité	3'034.50		3'000.00		2'606.40	
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'997.25		3'000.00		2'912.40	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'872.30		2'000.00		1'958.10	
3141.20	Entretien autres installations sportives	7'000.00		5'000.00		6'084.70	
3145.00	Entretien du terrain de football	16'445.90		18'500.00		10'081.90	
3186.00	Assurances de choses	550.40		600.00		603.40	
3189.00	Honoraires et frais divers	374.85		500.00		633.55	
3909.00	Imputations internes diverses	22'600.00		23'300.00		22'400.00	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		3'130.00		3'200.00		10'243.00
18	Transports publics	157'910.75		193'200.00		168'313.15	
181	Abribus de la Claie-aux-Moines	13'111.30		14'200.00		10'546.55	
3010.00	Traitement du personnel	5'962.40		6'000.00		5'913.65	
3030.00	Assurances sociales	520.90		600.00		509.10	
3040.00	Caisse de pension	820.75		1'000.00		810.70	
3050.00	Assurances de personnes	259.65		300.00		249.65	

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	10.40		100.00		51.60	
3123.00	Electricité	1'220.00		1'000.00		738.60	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	35.00		100.00		30.35	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'875.75		4'000.00		1'127.40	
3141.30	Entretien d'autres abribus	1'320.75		1'000.00		1'021.70	
3186.00	Assurances de choses	85.70		100.00		93.80	
182	Participation à des charges de trafic	144'799.45		179'000.00		157'766.60	
3517.00	Particip. déficit des transports publics	144'799.45		179'000.00		157'766.60	
2	Finances	5'658'019.82	14'017'790.72	3'935'300.00	12'451'100.00	6'736'257.80	14'604'610.11
		8'359'770.90		8'515'800.00		7'868'352.31	
21	Impôts, taxes, redevances	185'100.40	10'919'141.67	250'000.00	10'541'000.00	908'882.80	9'865'111.50
210	Impôts, taxes, redevances	185'100.40	10'919'141.67	250'000.00	10'541'000.00	908'882.80	9'865'111.50
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	8'317.36		15'000.00		12'816.59	
3187.00	Frais de perception des impôts	63'166.62		72'000.00		61'982.91	
3191.00	Impôts et taxes	943.02		1'000.00		175.36	
3290.00	Intérêts rémunérateurs	5'481.28		12'000.00		10'053.18	
3301.00	Dégrèvements et défalcons	107'192.12		150'000.00		823'854.76	
4001.00	Impôt sur le revenu		6'952'908.71		7'300'000.00		6'153'749.85
4002.00	Impôt sur la fortune		1'074'820.24		1'117'000.00		1'112'504.80
4003.00	Impôt à la source		284'176.94		215'000.00		340'444.80
4004.00	Impôt sur la dépense		69'312.25		40'000.00		54'800.10
4011.00	Impôt s/bénéfice des personnes morales		462'937.65		450'000.00		323'166.40
4012.00	Impôt s/capital des personnes morales		7'883.20		13'000.00		8'246.70
4013.00	Impôt compl. s/immeubles personnes mor.		9'369.60		15'000.00		16'691.00
4020.00	Impôt foncier		743'993.65		740'000.00		735'963.50
4040.00	Droits de mutation		296'514.60		250'000.00		283'191.15
4050.00	Impôts s/successions et donations		573'197.40		50'000.00		75'121.80
4061.00	Impôt sur les chiens		19'985.00		22'000.00		21'245.00
4066.00	Taxes communales diverses		1'270.15		4'000.00		3'435.10
4090.00	Impôt récupéré après défalcons		35'729.54		30'000.00		306'319.39
4100.00	Emoluments LADB et vente de tabac		17'302.95				16'322.90
4300.00	Majoration s/acomptes prov. et intérêts		79'269.24		95'000.00		120'324.11
4411.00	Participation sur gains immobiliers		277'460.05		200'000.00		152'180.40
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.		13'010.50				141'404.50

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Service financier	2'807'132.51	3'098'649.05	2'821'300.00	1'910'100.00	2'893'195.94	3'672'475.10
220	Service financier	2'807'132.51	3'098'649.05	2'821'300.00	1'910'100.00	2'893'195.94	3'672'475.10
3210.00	Intérêts sur dettes à court terme	27.00		3'000.00		647.28	
3223.00	Intérêts sur dettes à moyen/long termes	372'593.51		398'300.00		397'368.16	
3529.00	Fonds de péréquation - alimentation	2'422'236.00		2'410'000.00		2'479'975.00	
3909.10	Imputation intérêts et frais	12'276.00		10'000.00		15'205.50	
4220.00	Produit des capitaux du patr. financier		924.05		2'000.00		136.05
4250.00	Produit des capitaux du patr. administr.				500.00		660.00
4529.00	Fonds de péréquation - retour		2'433'180.00		1'700'000.00		2'093'082.00
4690.00	Dons et legs		500'000.00				
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						1'395'451.05
4909.10	Imputation intérêts et frais		164'545.00		207'600.00		183'146.00
23	Amortissements, reserves non-ventilees	2'665'786.91		864'000.00		2'934'179.06	1'067'023.51
230	Amortissements, réserves non-ventilées	2'665'786.91		864'000.00		2'934'179.06	1'067'023.51
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	820'386.40		864'000.00		1'006'339.81	
3320.00	Amortissements suppl. patrimoine admin.					1'927'839.25	
3809.10	Attribution aux provisions et fonds de réserves	1'845'400.51					
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						1'067'023.51
3	Domaines et bâtiments	1'123'483.00	1'497'478.80	1'303'575.00	1'472'300.00	1'131'008.19	1'444'233.00
		373'995.80		168'725.00		313'224.81	
31	Terrains		58'683.65		52'100.00		52'110.55
310	Terrains		58'683.65		52'100.00		52'110.55
4232.00	Produit des locations		58'683.65		52'100.00		52'110.55
32	Forets	169'802.15	140'877.60	204'900.00	123'200.00	183'011.05	102'472.15
321	Exploitation forestière	132'202.50	120'079.45	159'500.00	101'000.00	141'033.20	82'192.25
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	400.00		1'000.00		200.00	
3134.00	Achat de pépinières	2'351.20		4'000.00		2'749.05	
3142.10	Entretien des chemins forestiers	4'156.90		5'000.00		2'004.50	
3146.10	Exploitation des forêts (tiers)	59'271.80		72'000.00		54'618.15	
3146.30	Exploitation spéciale (ornements)	7'084.30		6'000.00		6'487.95	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'119.55		4'500.00		4'973.30	

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3528.00	Participation garde forestier de triage	25'000.00		25'000.00		27'184.70	
3528.10	Sylviculture	32'818.75		42'000.00		42'815.55	
4355.00	Vente de bois		104'775.55		88'000.00		65'938.45
4518.00	Subsides et rétrocessions		15'303.90		13'000.00		16'253.80
322	Refuge forestier	37'599.65	20'798.15	45'400.00	22'200.00	41'977.85	20'279.90
3010.00	Traitement du personnel	24'854.90		25'100.00		28'576.25	
3030.00	Assurances sociales	2'176.55		2'400.00		2'126.75	
3040.00	Caisse de pension	3'382.60		4'100.00		3'648.95	
3050.00	Assurances de personnes	1'082.40		1'100.00		1'206.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	105.85		200.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	30.60		2'000.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.			2'000.00		133.70	
3123.00	Electricité	2'710.75		3'000.00		1'948.50	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'629.85		2'900.00		2'305.20	
3141.40	Entretien cabane A Paulet			500.00			
3186.00	Assurances de choses	501.90		600.00		554.10	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'124.25		1'500.00		1'477.95	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		14'075.00		15'000.00		13'430.00
4356.00	Contributions diverses		1'798.15		1'200.00		1'299.90
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		4'925.00		6'000.00		5'550.00
35	Batiments	953'680.85	1'297'917.55	1'098'675.00	1'297'000.00	947'997.14	1'289'650.30
350	Maison de Commune	137'339.85	58'265.00	151'700.00	56'700.00	130'840.67	56'403.00
3010.00	Traitement du personnel	47'280.05		49'100.00		50'166.45	
3030.00	Assurances sociales	3'984.05		4'700.00		4'325.70	
3040.00	Caisse de pension	6'725.20		8'000.00		7'169.90	
3050.00	Assurances de personnes	2'059.00		2'100.00		2'117.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	4'411.50		5'000.00		4'148.90	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	2'820.80		4'600.00		473.45	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	2'005.50		2'500.00		271.40	
3123.00	Electricité	11'412.00		15'000.00		9'555.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	25'813.60		26'000.00		25'073.20	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'882.45		2'000.00		2'013.12	
3141.00	Entretien du bâtiment	21'834.75		25'000.00		17'901.40	
3186.00	Assurances de choses	7'110.95		7'700.00		7'624.20	
4271.00	Produit des loyers		17'500.00		18'000.00		17'663.00
4271.10	Produit des loyers ASIJ		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'025.00				

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4904.10	Imputation loyer Police Est Lausannois		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		3'940.00		3'900.00		3'940.00
351	Agora	33'761.70	188'129.00	46'700.00	188'400.00	37'322.65	189'731.85
3010.00	Traitement du personnel	4'865.65		5'400.00		5'440.25	
3030.00	Assurances sociales	355.80		500.00		468.70	
3040.00	Caisse de pension	606.30		900.00		787.25	
3050.00	Assurances de personnes	211.90		200.00		229.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			200.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.			1'200.00			
3123.00	Electricité	3'288.45		8'000.00		6'680.05	
3124.00	Chauffage, achats combustible	6'854.20		7'400.00		5'052.10	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	342.35		1'000.00		573.70	
3141.00	Entretien du bâtiment	13'412.40		18'000.00		13'969.65	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	595.80		400.00		594.20	
3186.00	Assurances de choses	3'228.85		3'500.00		3'527.05	
4271.00	Produit des loyers		117'963.00		118'000.00		117'963.00
4903.00	Imputation frais de chauffage		13'066.00		13'300.00		14'668.85
4904.00	Imputation loyer		57'100.00		57'100.00		57'100.00
352	Ancien Collège	183'219.05	177'562.50	207'475.00	170'400.00	147'943.75	164'415.10
3010.00	Traitement du personnel	64'430.40		62'100.00		66'815.05	
3030.00	Assurances sociales	4'983.95		5'900.00		5'760.50	
3040.00	Caisse de pension	7'735.15		10'100.00		9'101.35	
3050.00	Assurances de personnes	2'805.90		2'700.00		2'820.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	94.40		1'000.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	463.70		6'000.00		45.90	
3113.10	Achat mobilier et équip. villa maîtres	12.95		1'000.00		102.85	
3123.00	Electricité	8'932.85		7'000.00		5'494.05	
3123.10	Electricité villa des maîtres	2'259.60		2'500.00		2'536.75	
3124.00	Chauffage, achats combustible	9'830.50		20'000.00		18'255.25	
3124.10	Chauffage villa des maîtres	4'277.20		5'000.00		4'865.70	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	5'425.50		4'000.00		2'511.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	47'537.15		50'255.00		11'912.25	
3141.50	Entretien du bâtiment villa maîtres	10'998.55		15'120.00		3'664.60	
3149.00	Entretien et exploitation congélateur	3'757.70		4'500.00		4'092.70	
3186.00	Assurances de choses	4'023.55		4'500.00		4'364.20	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	5'650.00		5'800.00		5'600.00	
4271.00	Produit des loyers		57'580.00		57'100.00		56'080.00
4271.20	Produit des loyers APERO		109'199.40		106'300.00		98'576.80

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses						280.00
4273.00	Produit du congélateur		7'132.50		7'000.00		6'997.50
4363.00	Participations de tiers		3'650.60				2'480.80
353	Groupe scolaire Domaine de l'Auberge	296'553.95	659'113.90	307'300.00	663'700.00	277'729.27	670'574.05
3010.00	Traitement du personnel	131'437.35		118'600.00		113'423.15	
3030.00	Assurances sociales	11'536.90		11'300.00		9'825.75	
3040.00	Caisse de pension	18'280.10		19'300.00		15'873.00	
3050.00	Assurances de personnes	5'724.00		5'100.00		4'788.60	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	304.20		2'000.00		2'076.40	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	12'489.45		14'000.00		11'079.15	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'956.80		3'000.00		52.90	
3123.00	Electricité	21'514.35		25'000.00		22'055.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	26'023.35		35'000.00		24'217.25	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	3'025.80		6'000.00		4'189.62	
3141.00	Entretien du bâtiment	16'390.15		20'000.00		20'439.70	
3141.60	Entretien de la salle de gym	13'625.20		13'000.00		14'704.25	
3186.00	Assurances de choses	8'946.30		9'700.00		9'703.65	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
4271.00	Produit des loyers		19'420.20		19'400.00		19'800.20
4271.10	Produit des loyers ASIJ		623'788.70		629'000.00		633'759.85
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		5'095.00		6'000.00		4'649.00
4363.00	Participations de tiers						1'715.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		10'810.00		9'300.00		10'650.00
354	Collège du Jorat	14'173.20	30'420.00	22'300.00	34'500.00	16'892.15	29'520.00
3010.00	Traitement du personnel	5'751.05		5'800.00		5'689.95	
3030.00	Assurances sociales	503.05		600.00		491.00	
3040.00	Caisse de pension	868.00		900.00		860.25	
3050.00	Assurances de personnes	250.45		200.00		240.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			200.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux			1'500.00			
3123.00	Electricité	1'382.30		2'000.00		2'253.95	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'478.65		5'300.00		3'839.85	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	160.00		200.00		242.90	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'873.95		3'000.00		674.00	
3186.00	Assurances de choses	1'031.50		1'300.00		1'122.25	
3189.00	Honoraires et frais divers	874.25		1'300.00		1'477.80	
4271.00	Produit des loyers		30'420.00		34'500.00		29'520.00

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	Salle de spectacles FORUM	280'922.80	165'227.15	351'000.00	164'100.00	329'198.65	159'806.30
3010.00	Traitement du personnel	138'100.90		165'600.00		180'632.45	
3030.00	Assurances sociales	10'530.35		15'800.00		14'222.35	
3040.00	Caisse de pension	17'658.35		27'000.00		24'688.70	
3050.00	Assurances de personnes	6'014.20		7'100.00		7'626.10	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'411.65		1'500.00		1'139.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	8'912.65		20'000.00		8'851.59	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	11'335.80		15'000.00		5'023.50	
3123.00	Electricité	13'795.85		18'000.00		15'033.40	
3124.00	Chauffage, achats combustible	21'582.75		25'000.00		21'485.10	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	3'286.05		4'000.00		4'736.81	
3141.00	Entretien du bâtiment	31'666.00		35'000.00		28'116.65	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	3'020.85		2'000.00		2'889.70	
3186.00	Assurances de choses	13'607.40		15'000.00		14'753.30	
4271.00	Produit des loyers		6'210.00		5'800.00		5'760.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		48'570.00		58'000.00		53'717.50
4356.10	Facturation prest. diverses (cuisine)		2'485.65		2'000.00		3'752.45
4356.20	Facturation prest. diverses (nettoyages)		2'020.00		2'000.00		890.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						4'818.65
4362.10	PPE - Remboursement de charges		36'906.50		22'600.00		21'742.25
4363.00	Participations de tiers				5'000.00		525.45
4904.00	Imputation loyer		8'700.00		8'700.00		8'700.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		60'335.00				59'900.00
4909.10	Imputation intérêts et frais				60'000.00		
358	Ancienne gendarmerie	1'194.25	14'400.00	5'400.00	14'400.00	2'402.00	14'400.00
3124.00	Chauffage, achats combustible	429.60		2'000.00		1'192.60	
3141.00	Entretien du bâtiment	393.40		3'000.00		804.90	
3186.00	Assurances de choses	371.25		400.00		404.50	
4271.00	Produit des loyers		14'400.00		14'400.00		14'400.00
359	Ancien central	6'516.05	4'800.00	6'800.00	4'800.00	5'668.00	4'800.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3123.00	Electricité	2'998.05		2'000.00		3'163.45	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'264.30		2'500.00		238.05	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	892.20		900.00		892.50	
3186.00	Assurances de choses	161.50		200.00		174.00	
4271.00	Produit des loyers		4'800.00		4'800.00		4'800.00

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux	3'095'358.04	1'677'118.89 1'418'239.15	3'160'000.00	1'775'400.00 1'384'600.00	2'952'480.24	1'731'079.64 1'221'400.60
41	Service technique	159'502.00	28'186.00	188'400.00	15'000.00	168'169.75	15'225.60
410	Service technique	159'502.00	28'186.00	188'400.00	15'000.00	168'169.75	15'225.60
3010.00	Traitement du personnel	98'692.95		96'200.00		100'084.45	
3030.00	Assurances sociales	8'627.65		9'200.00		8'630.20	
3040.00	Caisse de pension	16'000.55		15'700.00		15'526.30	
3050.00	Assurances de personnes	4'298.00		4'100.00		4'225.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	646.50		1'000.00		568.85	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	9'591.50		10'000.00		8'055.20	
3189.00	Honoraires et frais divers	19'510.35		52'200.00		28'199.30	
3909.70	Imputation internes annonces/publications	2'134.50				2'880.00	
4310.00	Emoluments		28'186.00		15'000.00		15'225.60
42	Urbanisme	98'821.35	20'161.95	126'900.00	35'000.00	104'001.40	40'000.00
420	Aménagement du territoire	98'821.35	20'161.95	126'900.00	35'000.00	104'001.40	40'000.00
3010.00	Traitement du personnel	38'962.30		39'500.00		40'916.55	
3030.00	Assurances sociales	3'406.50		3'800.00		3'528.65	
3040.00	Caisse de pension	6'413.00		6'400.00		6'375.55	
3050.00	Assurances de personnes	1'696.80		1'700.00		1'727.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	215.60		500.00		286.55	
3189.00	Honoraires et frais divers	48'127.15		75'000.00		51'166.65	
4360.00	Participations de tiers		20'161.95		35'000.00		40'000.00
43	Routes	1'131'221.95	24'501.25	1'054'900.00	40'500.00	945'889.30	44'460.50
431	Réseau routier	1'021'500.50	24'501.25	944'400.00	40'500.00	847'591.40	44'460.50
3010.00	Traitement du personnel	251'526.40		258'100.00		251'400.60	
3030.00	Assurances sociales	21'991.90		24'600.00		21'677.20	
3040.00	Caisse de pension	38'764.70		42'100.00		36'598.10	
3050.00	Assurances de personnes	10'953.80		11'100.00		10'613.85	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	7'947.85		5'000.00		5'264.70	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	38'882.95		39'000.00		28'433.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	17'633.65		18'000.00		14'101.45	
3135.00	Achat de matières premières (sel)	16'848.35		15'000.00		23'076.70	
3142.00	Entretien du réseau routier	231'774.50		230'000.00		141'637.35	
3143.00	Entretien de la signalisation routière	20'528.75		30'000.00		41'187.55	

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3144.00	Entretien des canalisations et des grilles	20'719.85		20'000.00		18'002.90	
3147.00	Entretien des cours d'eau	8'521.45		20'000.00		11'371.95	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	44'862.45		50'000.00		45'811.30	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'323.45		1'500.00		1'325.10	
3186.00	Assurances de choses	7'580.40		10'000.00		9'645.80	
3188.90	Déblaiement de la neige	262'766.60		150'000.00		160'514.30	
3189.00	Honoraires et frais divers	18'873.45		20'000.00		26'929.20	
4310.00	Emoluments				500.00		400.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		2'814.70				189.60
4363.00	Participations de tiers		18'444.25		30'000.00		43'870.90
4517.00	Subventions cantonales		3'242.30		10'000.00		
432	Eclairage public	59'327.45		59'000.00		71'898.30	
3123.00	Electricité	35'925.20		38'000.00		35'513.30	
3143.10	Entretien et amélioration du réseau	23'402.25		21'000.00		36'385.00	
433	Locaux voirie	14'868.00		17'600.00		17'193.25	
3123.00	Electricité	2'592.85		3'000.00		1'848.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	453.05		2'500.00		1'618.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'896.25		2'000.00		3'662.95	
3186.00	Assurances de choses	1'225.85		1'400.00		1'363.30	
3904.00	Imputation loyer	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
435	Bâtiment des Gavardes	35'526.00		33'900.00		9'206.35	
3123.00	Electricité	291.25		1'000.00		153.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'957.45		5'000.00		1'266.10	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'680.40		2'000.00		6'878.40	
3186.00	Assurances de choses	816.90		900.00		908.50	
3189.00	Honoraires et frais divers	29'780.00		25'000.00			
44	Parcs et promenades	155'093.05	53'550.00	159'300.00	54'400.00	156'326.25	53'300.00
440	Parcs, promenades et cimetière	155'093.05	53'550.00	159'300.00	54'400.00	156'326.25	53'300.00
3010.00	Traitement du personnel	88'037.45		89'700.00		87'329.60	
3030.00	Assurances sociales	7'696.90		8'600.00		7'530.40	
3040.00	Caisse de pension	13'492.50		14'600.00		13'400.75	
3050.00	Assurances de personnes	3'833.95		3'900.00		3'686.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	381.95		500.00		326.15	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	5'676.10		10'000.00		9'414.50	
3134.10	Approvisionnement domaines et jardins	22'265.70		21'000.00		13'461.10	

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3145.10	Entretien du cimetière	7'936.85		6'000.00		14'779.90	
3145.20	Entretien des places de jeux	5'771.65		5'000.00		6'396.90	
4909.10	Imputation intérêts et frais		22'600.00		23'300.00		22'400.00
4909.50	Imputation entretien des espaces verts		30'950.00		31'100.00		30'900.00
45	Traitement des déchets	658'359.25	658'359.25	701'300.00	701'300.00	670'343.29	670'343.29
450	Ordures ménagères et déchets	658'359.25	658'359.25	701'300.00	701'300.00	670'343.29	670'343.29
3010.00	Traitement du personnel	81'964.30		82'100.00		79'968.50	
3030.00	Assurances sociales	7'166.40		7'800.00		6'895.20	
3040.00	Caisse de pension	12'081.35		13'400.00		11'927.30	
3050.00	Assurances de personnes	3'569.50		3'500.00		3'376.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	408.00		1'000.00		843.05	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'323.45		6'000.00		9'600.00	
3123.00	Electricité	5'315.05		10'000.00		4'181.80	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'537.95		5'000.00		4'280.05	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	999.95		1'200.00		996.70	
3186.00	Assurances de choses	2'876.90		3'100.00		3'136.25	
3188.00	Frais de transport et ramassage ordures (OM)	71'097.95		75'000.00		75'047.40	
3188.10	Frais de transport du verre	4'743.00		5'000.00		4'743.00	
3188.20	Frais de transport du papier/carton	12'629.00		16'000.00		13'128.00	
3188.30	Frais de transport du métal	5'862.40		5'000.00		5'908.60	
3188.50	Frais transports des déchets spéciaux	10'462.15		12'000.00		9'131.50	
3188.60	Frais de transport des déchets encombrants	31'967.00		22'000.00		27'307.50	
3188.70	Frais de transport du bois	12'840.00		12'000.00		11'600.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	20'201.35		25'000.00		21'928.05	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	87'452.00		93'100.00		87'555.19	
3526.00	Frais d'élimination des ordures (OM)	81'861.80		75'000.00		88'454.70	
3526.10	Frais d'élimination du verre	572.90				79.60	
3526.40	Frais d'éliminat. matières compostables	75'828.70		80'000.00		83'894.05	
3526.50	Frais d'élimination des déchets spéciaux	3'423.20		5'000.00		3'180.75	
3526.60	Frais d'éliminations des déchets encombrants	38'206.00		45'000.00		31'001.20	
3526.70	Frais d'élimination du bois	28'123.95		30'000.00		26'832.70	
3909.10	Imputation intérêts et frais	53'845.00		68'100.00		55'346.00	
4271.50	Produit des loyers garage		17'592.75		22'000.00		25'000.00
4342.10	Taxe de base		314'358.24		315'000.00		314'915.60
4354.00	Vente de matériaux récupérés		51'250.07		35'000.00		45'347.76
4359.00	Recettes diverses		1'953.29		2'500.00		2'707.01
4363.10	Frais facturés lors du ramassage déchets				200.00		
4526.00	Taxe au sac		218'863.31		270'000.00		218'886.76

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4526.10	Participation de Pully		21'572.69		10'000.00		16'465.42
4526.20	Participation de Bourg-en-Lavaux		2'188.70		2'000.00		247.31
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		28'862.70		43'600.00		44'389.93
4909.10	Imputation intérêts et frais		1'717.50		1'000.00		2'383.50
46	Traitements des eaux	892'360.44	892'360.44	929'200.00	929'200.00	907'750.25	907'750.25
460	Réseau d'égouts et d'épuration	892'360.44	892'360.44	929'200.00	929'200.00	907'750.25	907'750.25
3010.00	Traitement du personnel	98'624.75		99'200.00		100'367.40	
3030.00	Assurances sociales	8'622.80		9'500.00		8'654.95	
3040.00	Caisse de pension	14'807.30		16'200.00		14'793.80	
3050.00	Assurances de personnes	4'295.05		4'300.00		4'237.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'933.25		1'300.00		1'437.50	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	9'878.00		8'500.00		7'627.80	
3123.00	Electricité	57'193.15		60'000.00		58'027.65	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'462.65		2'000.00		1'005.70	
3141.70	Entretien et exploitation de la STEP	194'988.61		150'000.00		147'658.85	
3144.10	Entretien du réseau et amélioration	25'320.95		30'000.00		46'877.95	
3144.30	Entretien canalisations - eaux pluviales	64.05		5'000.00		1'227.25	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'147.95		2'000.00		1'877.15	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'049.80		1'000.00		851.40	
3186.00	Assurances de choses	4'823.50		5'000.00		5'292.10	
3189.00	Honoraires et frais divers	3'374.20		30'000.00		19'981.20	
3191.00	Impôts et taxes	28'179.00		28'000.00		27'882.00	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons	392.90				9'870.15	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	317'580.00		356'000.00		337'980.00	
3811.00	Attribution aux fonds de réserve	18'722.53					
3909.10	Imputation intérêts et frais	98'900.00		121'200.00		112'100.00	
4341.00	Taxes de raccordement		87'553.78		45'000.00		124'509.65
4342.00	Taxe quantitative sur eau consommée		462'529.72		450'000.00		426'454.28
4342.10	Taxe de base		140'788.86		135'000.00		129'840.19
4342.20	Taxe de base s/surface construite au sol		191'528.23		185'000.00		189'751.43
4361.00	Allocations pour perte de gain		1'618.95				
4651.00	Subsides et rétrocessions		2'529.90				
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						5'737.10
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve				109'200.00		25'268.60
4909.10	Imputation intérêts et frais		5'811.00		5'000.00		6'189.00
5	Instruction publique et cultes	1'631'474.30	26'630.40	1'594'700.00	27'200.00	1'540'351.15	129'775.55

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		1'604'843.90		1'567'500.00		1'410'575.60	
52	Enseignement	1'551'405.55		1'500'000.00		1'461'298.35	102'853.40
523	Bibliothèque scolaire					102'853.40	102'853.40
3909.60	Imputation fonctionnement bibliothèque					102'853.40	
4512.00	Subsides et rétrocessions						102'853.40
525	Association scolaire inter. Jorat (ASIJ)	1'551'405.55		1'500'000.00		1'358'444.95	
3522.00	Participation à l'ASIJ	1'551'405.55		1'500'000.00		1'358'444.95	
53	Service psychopedagogique	26'630.40	26'630.40	27'200.00	27'200.00	26'922.15	26'922.15
531	Service psychopédagogique	26'630.40	26'630.40	27'200.00	27'200.00	26'922.15	26'922.15
3010.00	Traitement du personnel	3'726.25		3'700.00		3'849.00	
3030.00	Assurances sociales	326.65		400.00		333.80	
3040.00	Caisse de pension	548.70		600.00		548.55	
3050.00	Assurances de personnes	162.30		200.00		162.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			100.00			
3123.00	Electricité	328.40		500.00		217.95	
3186.00	Assurances de choses	15.10		100.00		15.10	
3520.00	Participation plate-forme régionale	1'385.40		1'800.00		1'403.45	
3903.00	Imputation frais de chauffage	2'137.60		1'800.00		2'391.80	
3904.00	Imputation loyer	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4659.10	Participation de l'ASIJ		26'630.40		27'200.00		26'922.15
54	Orientation scolaire et professionnelle	3'127.95		4'000.00		3'269.00	
540	Orientation scolaire et professionnelle	3'127.95		4'000.00		3'269.00	
3522.10	Participation orient. scol. et profess.	3'127.95		4'000.00		3'269.00	
58	Temples et cultes	50'310.40		63'500.00		48'861.65	
580	Paroisse et Eglise de Savigny	41'741.15		52'000.00		38'400.85	
3010.00	Traitement du personnel	19'904.70		20'200.00		19'770.80	
3030.00	Assurances sociales	1'739.60		1'900.00		1'704.95	
3040.00	Caisse de pension	1'785.15		3'300.00		1'786.65	
3050.00	Assurances de personnes	866.85		900.00		834.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	2'042.90		4'600.00		3'483.75	

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3123.00	Electricité	827.25		1'400.00		1'031.15	
3124.00	Chauffage, achats combustible	944.50		6'000.00		1'044.95	
3130.00	Fournitures pour cultes	200.00		200.00			
3141.00	Entretien du bâtiment	10'512.75		10'500.00		5'744.00	
3186.00	Assurances de choses	1'917.45		2'000.00		1'999.90	
581	Autres Paroisses	8'569.25		11'500.00		10'460.80	
3652.00	Subvention paroisse catholique	7'012.25		8'500.00		7'552.40	
3652.10	Subvention paroisse langue allemande	1'557.00		3'000.00		2'908.40	
6	Police	843'667.05	149'128.32	869'800.00	83'100.00	861'599.25	171'791.99
			694'538.73		786'700.00		689'807.26
61	Service de police	673'966.90	55'817.26	686'800.00		675'133.70	72'851.44
612	Engagement	673'966.90	55'817.26	686'800.00		675'133.70	72'851.44
3185.00	Honoraires et expertises	2'346.90		2'000.00		1'296.70	
3511.00	Part péréquative réforme policière VD	174'940.00		185'000.00		180'409.00	
3521.10	Participation Police Est Lausannois	491'880.00		495'000.00		488'628.00	
3904.00	Imputation loyer	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
4511.00	Remboursement réforme policière		32'478.00				26'894.00
4521.00	Remboursement Police Est Lausannois		23'339.26				45'957.44
63	Police sanitaire	4'066.35	670.35	4'000.00	1'000.00	3'917.60	933.30
630	Police sanitaire	4'066.35	670.35	4'000.00	1'000.00	3'917.60	933.30
3524.00	Incinération des déchets carnés	4'066.35		4'000.00		3'917.60	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		670.35		1'000.00		933.30
64	Service des inhumations	12'061.85	2'200.00	14'400.00	2'000.00	17'064.70	3'900.00
640	Inhumations	12'061.85	2'200.00	14'400.00	2'000.00	17'064.70	3'900.00
3010.00	Traitement du personnel	6'789.20		7'100.00		7'050.65	
3030.00	Assurances sociales	593.40		700.00		607.85	
3040.00	Caisse de pension	1'286.05		1'200.00		1'124.05	
3050.00	Assurances de personnes	295.65		300.00		297.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			100.00		9.15	
3189.00	Honoraires et frais divers	3'097.55		5'000.00		7'975.35	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'200.00		2'000.00		3'900.00

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	Defense contre l'incendie	79'927.25	13'886.70	86'500.00	2'000.00	89'188.55	14'033.65
650	Corps des sapeurs-pompiers	79'927.25	13'886.70	86'500.00	2'000.00	89'188.55	14'033.65
3013.10	Solde des interventions	750.00		5'000.00		8'205.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	57.15		200.00		163.35	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	320.10		400.00		420.20	
3189.00	Honoraires et frais divers			500.00			
3521.20	Participation SDIS Coeur de Lavaux	78'800.00		80'400.00		80'400.00	
4363.00	Participations de tiers		1'127.25		2'000.00		8'723.55
4521.10	Remboursement participations SDIS		12'759.45				5'310.10
66	Protection civile	73'644.70	76'554.01	78'100.00	78'100.00	76'294.70	80'073.60
660	Corps de la protection civile	73'644.70	76'554.01	78'100.00	78'100.00	76'294.70	80'073.60
3156.00	Frais d'exploitation centre PCi et abris	1'174.70		2'000.00		1'302.40	
3186.00	Assurances de choses	1'827.20		2'000.00		2'002.50	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'192.80		1'000.00		681.80	
3521.30	Participation à des charges régionales	69'450.00		73'100.00		72'308.00	
4512.00	Subsides et rétrocessions		9'590.36		7'500.00		10'611.70
4818.00	Prélèvements sur fonds		66'963.65		70'600.00		69'461.90
7	Sécurité sociale	3'505'472.80	211'088.00	3'395'000.00		3'162'485.40	73'116.90
			3'294'384.80		3'395'000.00		3'089'368.50
71	Service social	343'290.15		344'500.00		345'221.65	
710	Service social	343'290.15		344'500.00		345'221.65	
3665.00	Aide et subvention communales	339'510.00		341'000.00		340'140.00	
3665.10	Aide et subvention taxe au sac	3'780.15		3'500.00		5'081.65	
72	Prevoyance sociale	2'510'930.65	211'088.00	2'403'500.00		2'248'975.75	73'116.90
720	Prévoyance sociale	2'510'930.65	211'088.00	2'403'500.00		2'248'975.75	73'116.90
3515.00	Participation à des charges cantonales	2'460'361.00		2'350'000.00		2'193'735.00	
3521.40	Participation agence ass. sociales AAS	47'780.00		50'500.00		49'800.00	
3665.00	Aide et subvention communales	2'789.65		3'000.00		5'440.75	
4515.00	Remboursement participations cantonales		203'668.00				63'556.00
4525.00	Remboursement participations régionales		7'420.00				9'560.90

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
73	Sante publique	651'252.00		647'000.00		568'288.00	
730	Santé publique, petite enfance et jeunesse	651'252.00		647'000.00		568'288.00	
3515.10	Accueil de jour des enfants (FAJE)	16'380.00		17'000.00		16'520.00	
3525.00	Participation au réseau APERO	327'600.00		330'000.00		254'408.00	
3654.00	Subvention pour la santé publique AVASAD	307'272.00		300'000.00		297'360.00	
8	Services industriels	632'003.05	632'003.05	579'800.00	579'800.00	537'945.90	537'945.90
81	Service des eaux	632'003.05	632'003.05	579'800.00	579'800.00	537'945.90	537'945.90
810	Service des eaux	632'003.05	632'003.05	579'800.00	579'800.00	537'945.90	537'945.90
3010.00	Traitement du personnel	65'749.85		65'700.00		66'911.60	
3030.00	Assurances sociales	5'748.15		6'300.00		5'769.25	
3040.00	Caisse de pension	9'871.85		10'700.00		9'862.40	
3050.00	Assurances de personnes	2'863.35		2'800.00		2'824.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'977.60		2'000.00		1'221.35	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	20'068.80		10'000.00		23'219.80	
3114.10	Achat / révision de compteurs	24'505.85		25'000.00		5'621.20	
3121.00	Achat d'eau	215'623.00		150'000.00		93'906.35	
3123.00	Electricité	16'833.60		20'000.00		15'262.20	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'462.70		2'000.00		1'276.00	
3141.10	Entretien des pompages et réservoirs	20'312.55		20'000.00		28'353.65	
3144.20	Entretien du réseau et des captages	70'226.00		80'000.00		76'929.65	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'112.00		2'500.00		3'927.30	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	3'289.00		3'500.00		3'102.55	
3186.00	Assurances de choses	2'028.90		2'000.00		1'509.45	
3189.00	Honoraires et frais divers	37'129.25		30'000.00		33'889.50	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons	425.60				3'383.70	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	82'975.00		93'000.00		109'275.00	
3909.10	Imputation intérêts et frais	47'800.00		54'300.00		51'700.00	
4341.00	Taxes de raccordement		33'454.04		14'000.00		37'622.15
4351.00	Vente d'eau		400'157.67		360'000.00		322'622.65
4351.10	Produit de la location des compteurs		19'630.00		20'000.00		19'673.00
4356.00	Contributions diverses		6'238.10				236.10
4361.00	Allocations pour perte de gain		1'030.25				
4651.00	Subsides et rétrocessions						24'012.40
4809.00	Prélèvement sur fonds divers		166'745.49		181'800.00		125'720.20

Commune de Savigny - Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.						1'426.40
4909.10	Imputation intérêts et frais		4'747.50		4'000.00		6'633.00

III

Charges et revenus par nature avec comparaisons Comptes - Budget



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

Genre de salaire	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
Administratif (3010)						
<i>Salaires</i> ¹	651'869.65		648'000.00		686'689.75	
<i>Indemnités, allocations et primes</i>	0.00		0.00		3'853.05	
<i>Heures supplémentaires</i>	227.45	652'097.10	0.00	648'000.00	9'521.80	700'064.60
Technique (3010)						
<i>Salaires</i> ¹	1'110'079.05		1'101'085.00		1'182'970.80	
<i>Indemnités, allocations et primes</i>	20'367.85		27'215.00		31'385.00	
<i>Heures supplémentaires</i>	13'946.25	1'144'393.15	15'000.00	1'143'300.00	15'974.60	1'230'330.40
Soldes services de police / du feu (3013)		750.00		5'000.00		8'205.00
Total de la nature 301		1'797'240.25		1'796'300.00		1'938'600.00

¹ dont CHF 5'463.90 compensés par nos assurances.



Charges par nature avec écarts

Comptes 2016	N°	Libellé	Comptes 2017	Budget 2017	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	3	CHARGES				
2'886'048.30	30	CHARGES DE PERSONNEL	2'694'038.10	2'749'400	- 55'361.90	- 2.01 %
280'240.00	300	Autorités et commissions	278'480.00	283'500	- 5'020.00	- 1.77 %
1'938'600.00	301	Personnel administratif et d'exploitation	1'797'240.25	1'796'300	+ 940.25	+ 0.05 %
184'278.55	303	Assurances sociales	176'462.10	193'000	- 16'537.90	- 8.57 %
314'768.50	304	Caisse de pensions	302'838.45	326'600	- 23'761.55	- 7.28 %
81'499.20	305	Assurances de personnes	78'245.90	77'100	+ 1'145.90	+ 1.49 %
62'755.90	306	Indemnisation et remboursement de frais	57'713.40	65'400	- 7'686.60	- 11.75 %
23'906.15	309	Autres charges des autorités et du personnel	3'058.00	7'500	- 4'442.00	- 59.23 %
2'439'383.68	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'787'283.57	2'896'075	- 108'791.43	- 3.76 %
95'401.40	310	Imprimés et fournitures de bureau	100'617.85	103'700	- 3'082.15	- 2.97 %
130'290.89	311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	186'994.90	220'900	- 33'905.10	- 15.35 %
410'011.00	312	Achat d'eau, d'énergie et de combustible	531'438.80	536'300	- 4'861.20	- 0.91 %
53'585.10	313	Autres de fournitures et marchandises	55'822.40	57'500	- 1'677.60	- 2.92 %
793'582.05	314	Entretien des immeubles et routes	914'605.91	942'775	- 28'169.09	- 2.99 %
87'436.75	315	Entretien d'objets mobiliers et installations techniques	60'474.00	64'800	- 4'326.00	- 6.68 %
0.00	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	0.00	0	+ 0.00	
63'771.16	317	Réceptions et manifestations	44'208.73	77'600	- 33'391.27	- 43.03 %
768'881.57	318	Honoraires et prestations de service	854'710.56	853'300	+ 1'410.56	+ 0.17 %
36'423.76	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	38'410.42	39'200	- 789.58	- 2.01 %
408'068.62	32	INTERETS PASSIFS	378'101.79	413'300	- 35'198.21	- 8.52 %
647.28	321	Intérêts des dettes à court terme	27.00	3'000	- 2'973.00	- 99.10 %
397'368.16	322	Intérêts des dettes à long terme	372'593.51	398'300	- 25'706.49	- 6.45 %
10'053.18	329	Autres intérêts	5'481.28	12'000	- 6'518.72	
7'737'601.70	35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES	8'174'179.75	8'072'200	+ 101'979.75	+ 1.26 %
2'576'514.60	351	Canton	2'824'326.45	2'755'100	+ 69'226.45	+ 2.51 %
5'161'087.10	352	Communes et associations de communes	5'349'853.30	5'317'100	+ 32'753.30	+ 0.62 %



Charges par nature avec écarts

Comptes 2016	N°	Libellé	Comptes 2017	Budget 2017	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
725'379.95	36	AIDES ET SUBVENTIONS	725'652.50	731'900	- 6'247.50	- 0.85 %
374'717.55	365	Aides et subventions à des institutions privées	379'572.70	384'400	- 4'827.30	- 1.26 %
350'662.40	366	Aides individuelles	346'079.80	347'500	- 1'420.20	- 0.41 %
837'108.61	33	AMORTISSEMENTS	108'010.62	150'000	- 41'989.38	- 27.99 %
837'108.61	330	Amortissements du patrimoine financier	108'010.62	150'000	- 41'989.38	- 27.99 %
15'033'590.86		TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	14'867'266.33	15'012'875	- 145'608.67	- 0.97 %
3'468'989.25	33	AMORTISSEMENTS	1'308'393.40	1'406'100	- 97'706.60	- 6.95 %
1'541'150.00	331	Amortissements du patrimoine administratif	1'308'393.40	1'406'100	- 97'706.60	- 6.95 %
1'927'839.25	332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00			
0.00	38	ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	1'864'123.04		+ 1'864'123.04	
0.00	380	Attribution aux provisions et fonds de réserve	1'845'400.51		+ 1'845'400.51	
0.00	381	Attribution aux financements spéciaux	18'722.53		+ 18'722.53	
18'502'580.11		TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATURE	18'039'782.77	16'418'975	+ 1'620'807.77	+ 9.87 %
558'693.75	39	IMPUTATIONS INTERNES	432'181.50	471'100	- 38'918.50	- 8.26 %
558'693.75	390	Imputations internes	432'181.50	471'100	- 38'918.50	- 8.26 %
19'061'273.86		TOTAL GENERAL DES CHARGES	18'471'964.27	16'890'075	+ 1'581'889.27	+ 9.37 %

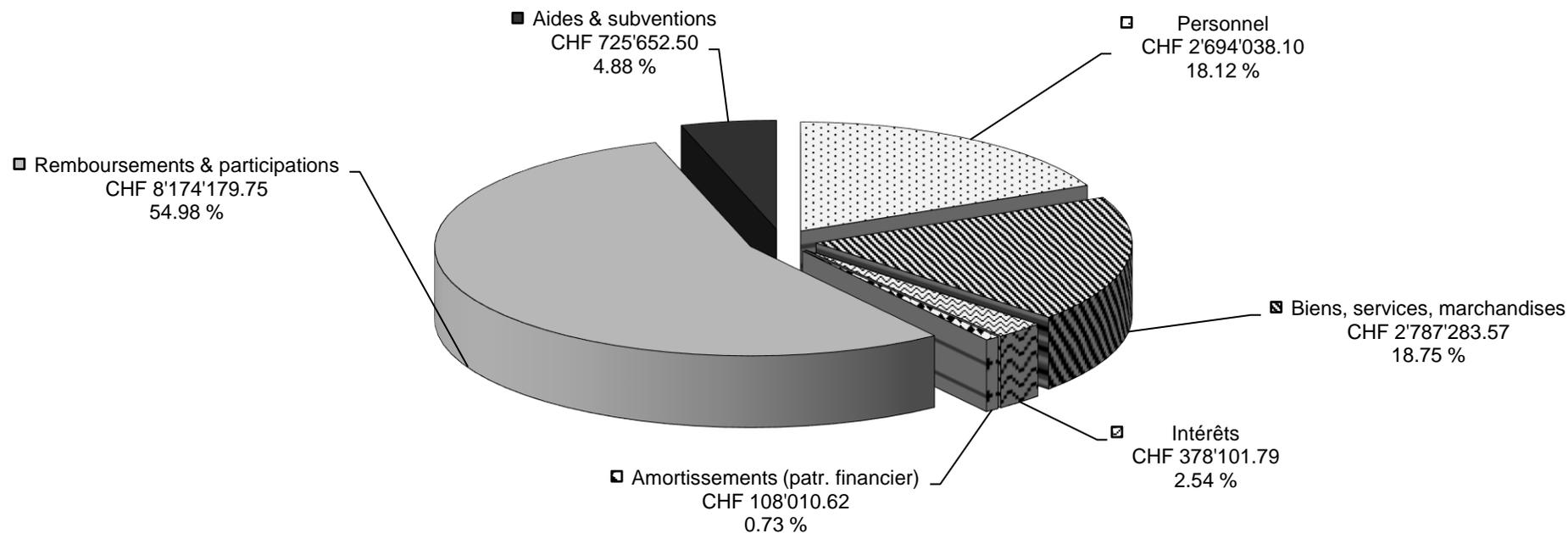


Vous trouverez ci-après la présentation chiffrée à laquelle nous avons fait allusion au chapitre I de la présente brochure.

Nous nous permettons d'apporter les précisions suivantes :

CHARGES D'EXPLOITATION 2017

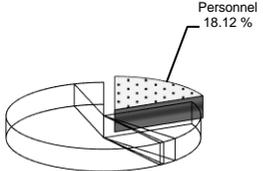
N°	Libellé	Comptes 2017	Budget 2017	Ecart	
				en CHF	en %
30	CHARGES DE PERSONNEL	2'694'038.10	2'749'400	- 55'361.90	- 2.01 %
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'787'283.57	2'896'075	- 108'791.43	- 3.76 %
32	INTERETS PASSIFS	378'101.79	413'300	- 35'198.21	- 8.52 %
33	AMORTISSEMENTS (du patrimoine FINANCIER)	108'010.62	150'000	- 41'989.38	- 27.99 %
35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES	8'174'179.75	8'072'200	+ 101'979.75	+ 1.26 %
36	AIDES ET SUBVENTIONS	725'652.50	731'900	- 6'247.50	- 0.85 %
TOTAUX		14'867'266.33	15'012'875	- 145'608.67	- 0.97 %

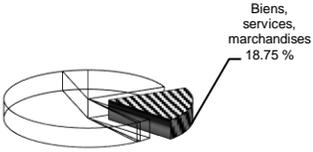




DEPENSES DE L'EXERCICE 2017 PAR RAPPORT AU BUDGET

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

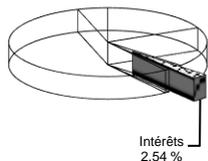
		Ecart		
pour le groupe 30 :		- CHF 55'361.90	- 2.01 %	
- indemnités des autorités et commissions				CHF -5'000.00
- traitement du personnel (partiellement compensé par les allocations pour pertes de gains/voir groupe 43)				CHF 5'200.00
- frais de formation				CHF -3'400.00
- soldes du service du feu (compensés par la refacturation des interventions/voir compte 650.4363.00)				CHF -4'200.00
- cotisations d'assurances sociales				CHF -16'500.00
- cotisations à la caisse de pension				CHF -23'800.00
- cotisations d'assurances de personnes				CHF 1'200.00
- indemnisations et remboursements de frais				CHF -7'700.00
- frais de recherche de personnel				CHF -1'000.00
				<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
				CHF -55'400.00

		Ecart		
pour le groupe 31 :		- CHF 108'791.43	- 3.76 %	
- fournitures de bureau, documentations, journaux, abonnements et fournitures				CHF -3'000.00
- achats de mobilier, matériel, marchandises, machines et produits de nettoyage				CHF -36'900.00
- déblaiement de la neige et achats de matières premières (sel)				CHF 114'600.00
- achats d'eau				CHF 65'600.00
Total à reporter				<hr style="border-top: 1px solid black;"/> CHF 140'300.00



Groupe 31 (suite)

Report de la page précédente	CHF	140'300.00
- achats d'électricité	CHF	-29'300.00
- entretien des forêts et des chemins forestiers	CHF	-12'700.00
- entretien des cours d'eau	CHF	-11'500.00
- achats de combustible	CHF	-41'100.00
- frais d'entretien des immeubles, des routes, des réservoirs et de la signalisation routière	CHF	-36'000.00
- frais d'entretien du réseau, des canalisations, des captages et de la STEP	CHF	26'300.00
- frais de réceptions et manifestations	CHF	-33'400.00
- entretien des terrains de football, des places de jeux et du cimetière	CHF	2'600.00
- frais d'entretien du mobilier et des machines	CHF	-4'300.00
- affranchissements, téléphones et frais de contentieux	CHF	-9'100.00
- frais de transport des ordures	CHF	2'600.00
- honoraires, expertises et frais divers	CHF	-86'300.00
- assurances, impôts, taxes et cotisations	CHF	-16'900.00
	CHF	-108'800.00



pour le **groupe 32** :

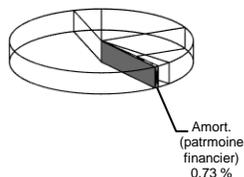
- intérêts des dettes à court terme	CHF	-3'000.00
- intérêts rémunérateurs sur les encaissements d'impôts (PP et PM)	CHF	-6'500.00
- intérêts des dettes à long terme	CHF	-25'700.00
	CHF	-35'200.00

Ecart

- CHF 35'198.21 - 8.52 %



pour le **groupe 33** :

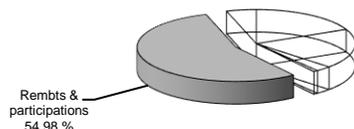


- dégrèvements et défalcatons

Ecart
- CHF 41'989.38 - 27.99 %

CHF	-42'000.00
CHF	-42'000.00

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

- sylviculture et participation au frais de triage

- frais d'éliminations des déchets

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

- participations diverses

- acomptes 2017 péréquation et facture sociale

Ecart
+ CHF 101'979.75 + 1.26 %

CHF	-34'200.00
CHF	-18'200.00
CHF	-9'200.00
CHF	-7'000.00
CHF	49'000.00
CHF	1'700.00
CHF	119'900.00
CHF	102'000.00

pour le **groupe 36** :



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

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

- variation des diverses aides, dons et subventions

- subventions des paroisses

Ecart
- CHF 6'247.50 - 0.85 %

CHF	-1'200.00
CHF	7'300.00
CHF	-9'400.00
CHF	-2'900.00
CHF	-6'200.00



Revenus par nature avec écarts

Comptes 2016	N°	Libellé	Comptes 2017	Budget 2017	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	4	REVENUS				
9'434'879.59	40	IMPOTS	10'532'098.93	10'246'000	+ 286'098.93	+ 2.79 %
7'661'499.55	400	Impôts sur le revenu et la fortune	8'381'218.14	8'672'000	- 290'781.86	- 3.35 %
348'104.10	401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	480'190.45	478'000	+ 2'190.45	+ 0.46 %
735'963.50	402	Impôt foncier	743'993.65	740'000	+ 3'993.65	+ 0.54 %
283'191.15	404	Droits de mutations	296'514.60	250'000	+ 46'514.60	+ 18.61 %
75'121.80	405	Impôts sur les successions et donations	573'197.40	50'000	+ 523'197.40	+ 1'046.39 %
24'680.10	406	Impôts et taxes diverses	21'255.15	26'000	- 4'744.85	- 18.25 %
306'319.39	409	Impôts récupérés après défalcation	35'729.54	30'000	+ 5'729.54	
16'322.90	41	PATENTES, CONCESSIONS	17'302.95		+ 17'302.95	
16'322.90	410	Emoluments LADB et vente de tabac	17'302.95		+ 17'302.95	
1'200'379.75	42	REVENUS DU PATRIMOINE	1'191'379.60	1'206'100	- 14'720.40	- 1.22 %
136.05	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	924.05	2'000	- 1'075.95	- 53.80 %
52'110.55	423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	58'683.65	52'100	+ 6'583.65	+ 12.64 %
660.00	425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	0.00	500	- 500.00	- 100.00 %
1'147'473.15	427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1'131'771.90	1'151'500	- 19'728.10	- 1.71 %
2'043'144.45	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'070'230.32	1'905'500	+ 164'730.32	+ 8.64 %
120'324.11	430	Taxes légales de remplacement	79'269.24	95'000	- 15'730.76	- 16.56 %
51'868.00	431	Emoluments	68'666.58	48'500	+ 20'166.58	+ 41.58 %
1'223'093.30	434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'230'212.87	1'144'000	+ 86'212.87	+ 7.54 %
462'467.32	435	Ventes et prestations de service	590'308.48	510'700	+ 79'608.48	+ 15.59 %
185'391.72	436	Remboursements de tiers	101'773.15	107'300	- 5'526.85	- 5.15 %
152'180.40	44	PARTS A RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	277'460.05	200'000	+ 77'460.05	+ 38.73 %
152'180.40	441	Part à l'impôt sur les gains immobiliers	277'460.05	200'000	+ 77'460.05	+ 38.73 %



Revenus par nature avec écarts

Comptes 2016	N°	Libellé	Comptes 2017	Budget 2017	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
2'609'678.83	45	PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	2'983'605.97	2'012'500	+ 971'105.97	+ 48.25 %
220'168.90	451	Canton	264'282.56	30'500	+ 233'782.56	+ 766.50 %
2'389'509.93	452	Communes et associations de communes	2'719'323.41	1'982'000	+ 737'323.41	+ 37.20 %
170'111.00	46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	692'122.61	146'100	+ 546'022.61	+ 373.73 %
170'111.00	465	Participations et subventions de tiers	192'122.61	146'100	+ 46'022.61	+ 31.50 %
	469	Dons et legs	500'000.00			
15'626'696.92		TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION	17'764'200.43	15'716'200	+ 2'048'000.43	+ 13.03 %
2'875'883.19	48	PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	275'582.34	405'200	- 129'617.66	- 31.99 %
2'736'762.76	480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	179'755.99	181'800	- 2'044.01	- 1.12 %
139'120.43	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	95'826.35	223'400	- 127'573.65	
18'502'580.11		TOTAL EFFECTIF DES REVENUS PAR NATURE	18'039'782.77	16'121'400	+ 1'918'382.77	+ 11.90 %
558'693.75	49	IMPUTATIONS INTERNES	432'181.50	471'100	- 38'918.50	- 8.26 %
558'693.75	490	Imputations internes	432'181.50	471'100	- 38'918.50	- 8.26 %
		EXCEDENT DE DEPENSES		297'575		
19'061'273.86		TOTAL GENERAL DES REVENUS	18'471'964.27	16'890'075	+ 1'581'889.27	+ 9.37 %



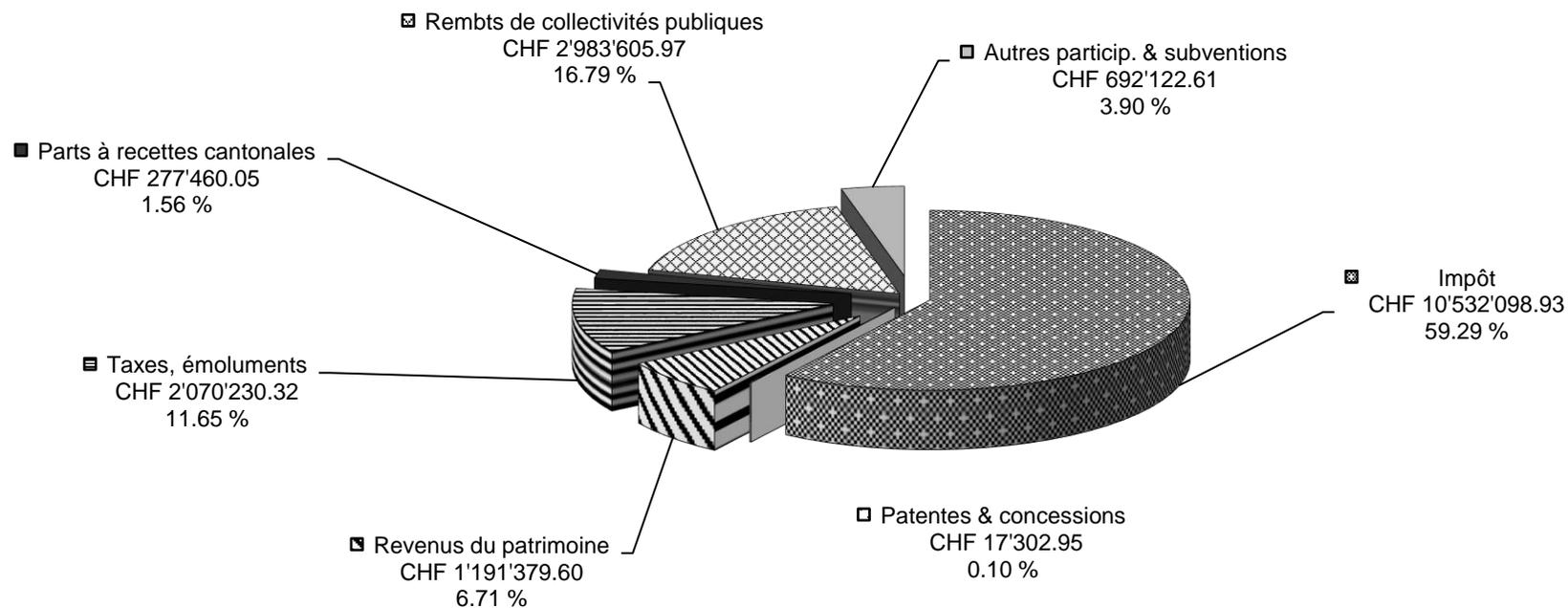
REVENUS D'EXPLOITATION 2017

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 2017
10'532'098.93
17'302.95
1'191'379.60
2'070'230.32
277'460.05
2'983'605.97
692'122.61
17'764'200.43

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

Ecart	
en CHF	en %
+ 286'098.93	+ 2.79 %
+ 17'302.95	
- 14'720.40	- 1.22 %
+ 164'730.32	+ 8.64 %
+ 77'460.05	+ 38.73 %
+ 971'105.97	+ 48.25 %
+ 546'022.61	+ 373.73 %
+ 2'048'000.43	+ 13.03 %

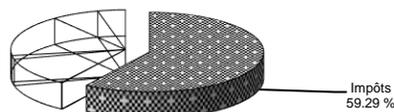




REVENUS DE L'EXERCICE 2017 PAR RAPPORT AU BUDGET

Nous constatons que les revenus d'exploitation totaux sont supérieurs de CHF 2'048'000.43 par rapport aux prévisions budgétaires.

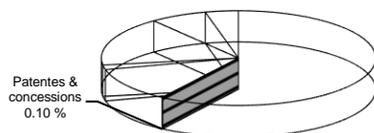
Nous détaillons ci-dessous les **principales variations** :



pour le **groupe 40** :

Ecart
+ CHF 286'098.93 + 2.79 %

- impôt sur le revenu (./. CHF 347'100.00) ; sur la fortune (./. CHF 42'200.00) ; sur l'impôt à la source (+ CHF 69'200.00) et sur l'impôt spécial étrangers (+ CHF 29'300.00)	CHF	-290'800.00
- imposition des personnes morales (impôts sur le bénéfice net, le capital et complémentaire sur les immeubles)	CHF	2'300.00
- impôt foncier	CHF	4'000.00
- impôts sur les successions et donations	CHF	523'200.00
- droits de mutation	CHF	46'500.00
- impôts récupérés après défalcatons	CHF	5'700.00
- impôts sur les chiens et taxes communales diverses	CHF	-4'800.00
	CHF	286'100.00



pour le **groupe 41** :

Ecart
+ CHF 17'302.95 + 0.00 %

- impôts sur les patentes tabacs et taxe d'exploitation pour les débits de boissons alcooliques à l'emporter	CHF	17'300.00
	CHF	17'300.00



pour le **groupe 42** :

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

Ecart
- CHF 14'720.40 **- 1.22 %**

	CHF	-1'600.00
	CHF	-3'800.00
	CHF	-9'300.00
	CHF	-14'700.00



pour le **groupe 43** :

- majorations sur les acomptes provisoires des impôts et intérêts
- taxes de raccordement (épuration et eau)
- vente de matériaux récupérés
- émoluments perçus par le contrôle des habitants, le greffe et le bureau technique
- taxes d'épuration
- vente d'eau et produit de la location des compteurs
- taxes de base (déchets)
- vente de bois
- recettes et contributions diverses
- participations de tiers
- 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

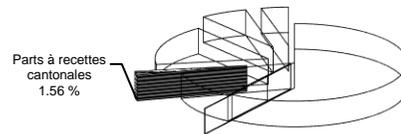
Ecart
+ CHF 164'730.32 **+ 8.64 %**

	CHF	-15'700.00
	CHF	62'000.00
	CHF	16'300.00
	CHF	20'200.00
	CHF	24'800.00
	CHF	39'800.00
	CHF	-600.00
	CHF	16'800.00
	CHF	9'900.00
	CHF	-14'800.00
	CHF	6'000.00
	CHF	164'700.00



pour le **groupe 44** :

- participations sur gains immobiliers

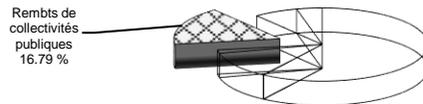


Ecart
+ CHF 77'460.05 **+ 38.73 %**

CHF	77'500.00
CHF	77'500.00

pour le **groupe 45** :

- décompte final 2016 des péréquations directe et indirecte (facture sociale)
- péréquation 2017 (couche population et solidarité + dépenses thématiques)
- subventions cantonales pour l'entretien des cours d'eau et des forêts
- remboursement du solde 2016 du Centre Social Régional (AAS)
- remboursement des soldes 2016 de la réforme policière et de la Police Est Lausannois (PEL)
- remboursement des soldes 2016 du SDIS Cœur-de-Lavaux
- subsides et rétrocessions diverses
- taxe au sac et participations des communes de Pully et Bourg-en-Lavaux (déchets)

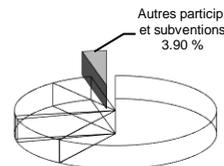


Ecart
+ CHF 971'105.97 **+ 48.25 %**

CHF	872'600.00
CHF	64'300.00
CHF	-4'500.00
CHF	7'400.00
CHF	55'800.00
CHF	12'800.00
CHF	2'000.00
CHF	-39'300.00
CHF	971'100.00

pour le **groupe 46** :

- leg suite à la vente de la parcelle n° 868 de feu Monsieur Roalnd Utz (Rte des Miguettes 4)
- remboursement des charges salariales scolaires par l'ASIJ
- participations de l'ECA (remplacement de bornes hydrantes et dédommagement suite à un sinistres)
- variation des participations et remboursements divers (dont ASIJ, Forel (Lavaux) et Vaudoise assurances et Zürich assurances)



Ecart
+ CHF 546'022.61 **+ 373.73 %**

CHF	500'000.00
CHF	29'900.00
CHF	2'500.00
CHF	13'600.00
CHF	546'000.00

IV

Détail des comptes 39 - 49



Comptes 2017 - 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	4'925.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	350.4909.00	3'940.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	353.4909.00	10'810.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	357.4909.00	60'335.00	80'010.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	10'928.40	10'928.40	Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
152.3904.00	351.4904.00	34'600.00	34'600.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque
170.3909.00	440.4909.10	22'600.00	22'600.00	Part des traitements entretien du terrain de football
220.3909.10	450.4909.10	1'717.50		Intérêts sur fonds de réserve déchets
220.3909.10	460.4909.10	5'811.00		Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	4'747.50	12'276.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
352.3909.50	440.4909.50	5'650.00	5'650.00	Part des traitements entretien des espaces verts
353.3909.50	440.4909.50	25'300.00	25'300.00	Part des traitements entretien des espaces verts
410.3909.70	151.4909.70	2'134.50	2'134.50	Annonces/publications Le Courrier
433.3904.00	357.4904.00	8'700.00	8'700.00	Loyer garage du Forum
450.3909.10	110.4909.10	10'000.00		Frais administratifs / informatiques liés aux déchets
450.3909.10	220.4909.10	43'845.00	53'845.00	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	82'900.00	98'900.00	Intérêts de la dette épuration
531.3903.00	351.4903.00	2'137.60	2'137.60	Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage
531.3904.00	351.4904.00	18'000.00	18'000.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique
612.3904.00	350.4904.10	4'800.00	4'800.00	Loyer locaux Police Est Lausannois
810.3909.10	110.4909.10	10'000.00		Frais administratifs / informatiques du service des eaux
810.3909.10	220.4909.10	37'800.00	47'800.00	Intérêts de la dette du service des eaux
TOTAUX		432'181.50	432'181.50	



Comptes 2017 - Détail des comptes 39 - 49



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

Comptes Charge	Comptes Produit	Montants	Totaux - 49	Libellés
450.3909.10	110.4909.10	10'000.00		Frais administratifs / informatiques liés aux déchets
460.3909.10	110.4909.10	16'000.00		Frais administratifs / informatiques liés à l'épuration
810.3909.10	110.4909.10	10'000.00	36'000.00	Frais administratifs / informatiques du service des eaux
410.3909.70	151.4909.70	2'134.50	2'134.50	Annonces/publications Le Courrier
460.3909.10	220.4909.10	82'900.00		Intérêts de la dette épuration
810.3909.10	220.4909.10	37'800.00		Intérêts de la dette du service des eaux
450.3909.10	220.4909.10	43'845.00	164'545.00	Intérêts de la dette déchets
151.3909.00	322.4909.00	4'925.00	4'925.00	Tarifs interne-externe et gratuits
612.3904.00	350.4904.10	4'800.00	4'800.00	Loyer locaux Police Est Lausannois
151.3909.00	350.4909.00	3'940.00	3'940.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	10'928.40		Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
531.3903.00	351.4903.00	2'137.60	13'066.00	Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage
151.3904.00	351.4904.00	4'500.00		Rte de Mollie-Margot 1, loyer jeu de quilles
152.3904.00	351.4904.00	34'600.00		Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque
531.3904.00	351.4904.00	18'000.00	57'100.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique
151.3909.00	353.4909.00	10'810.00	10'810.00	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	60'335.00	60'335.00	Tarifs interne-externe et gratuits
170.3909.00	440.4909.10	22'600.00	22'600.00	Part des traitements entretien du terrain de football
352.3909.50	440.4909.50	5'650.00		Part des traitements entretien des espaces verts
353.3909.50	440.4909.50	25'300.00	30'950.00	Part des traitements entretien des espaces verts
220.3909.10	450.4909.10	1'717.50	1'717.50	Intérêts sur fonds de réserve déchets
220.3909.10	460.4909.10	5'811.00	5'811.00	Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	4'747.50	4'747.50	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
TOTAUX		432'181.50	432'181.50	

v

Bilan 2017

Bilan

1.1.2017 - 31.12.2017

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91	Actifs	26'439'185.72	23'217'387.01	-22'885'532.07	26'771'040.66
910	Disponibilités	2'261'826.30	5'123'846.36	-6'042'330.95	1'343'341.71
9100	Caisse	3'707.45	113'711.95	-114'771.10	2'648.30
9100.01	Caisse boursier	3'006.10	64'472.70	-66'159.65	1'319.15
9100.02	Caisse greffe	524.85	27'371.75	-26'837.95	1'058.65
9100.03	Caisse contrôle des habitants	176.50	21'867.50	-21'773.50	270.50
9101	Ccp	1'472'489.90	4'928'941.21	-5'142'052.60	1'259'378.51
9101.02	CCP boursier	1'464'423.32	4'927'669.73	-5'140'542.60	1'251'550.45
9101.04	CCP contrôle des habitants	8'066.58	1'271.48	-1'510.00	7'828.06
9102	Bcv c/c	785'628.95	81'193.20	-785'507.25	81'314.90
9102.01	BCV - compte-courant	784'502.00	81'190.55	-784'502.00	81'190.55
9102.02	RAIFFEISEN - compte-courant	121.70	2.65		124.35
9102.03	UBS compte-courant	1'005.25		-1'005.25	
911	Debiteurs et comptes-courants	3'117'499.16	14'902'631.55	-14'664'941.46	3'355'189.25
9111	Débiteurs	799'422.10	4'002'879.75	-3'739'572.20	1'062'729.65
9111.06	Débiteurs collectif ABACUS	645'773.90	3'702'816.45	-3'590'634.10	757'956.25
9111.07	Débiteurs collectif GEFI	153'648.20	60.00	-148'934.80	4'773.40
9111.10	Débiteurs APERO		300'000.00		300'000.00
9111.99	Différence s/débiteurs		3.30	-3.30	
9112	Impôts à encaisser	2'318'077.06	10'903'017.45	-10'928'634.91	2'292'459.60
9112.01	ACI - Personnes physiques	2'024'129.34	9'604'524.34	-9'646'263.25	1'982'390.43
9112.02	ACI - Personnes morales		696'875.83	-696'875.83	
9112.03	ACI - Impôt anticipé à récupérer	293'947.72	294'020.67	-277'899.22	310'069.17
9112.04	ACI - IS Personnes physiques		307'596.61	-307'596.61	
9119	Autres créances		-3'265.65	3'265.65	
9119.02	Impôt préalable s/investissements Service des EAUX		-3'207.35	3'207.35	
9119.03	Impôt préalable s/achats et prestations Service des EGOUTS		-58.30	58.30	
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	658'283.19	795'367.45	-658'283.19	795'367.45

Bilan

1.1.2017 - 31.12.2017

		SAN	Débit	Crédit	Solde
9138	Actifs transitoires	658'050.09	795'044.05	-658'050.09	795'044.05
9138.00	Actifs transitoires	658'050.09	794'629.45	-658'050.09	794'629.45
9138.07	PPE, charges à encaisser		414.60		414.60
9139	Impôt anticipé à récupérer	233.10	323.40	-233.10	323.40
9139.00	Impôt anticipé à récupérer	233.10	323.40	-233.10	323.40
914	Investissements du patrimoine administr.	17'917'297.23	2'395'541.65	-1'411'897.63	18'900'941.25
91410	Ouvrages génie-civil et assainissement	5'461'281.93	155'415.40	-330'727.48	5'285'969.85
91412.29	Remplacement collecteur Rte de Chexbres	15'550.00		-7'950.00	7'600.00
91412.32	Traversée du village - canalisations	494'000.00		-24'700.00	469'300.00
91412.33	Collecteur E.U. La Taborne	181'900.00		-10'700.00	171'200.00
91412.34	Plan général d'évacuation des eaux PGEE	10'400.00		-10'400.00	
91412.35	Collecteur E.U. Le Château	18'720.00		-1'170.00	17'550.00
91412.36	Assain. STEP-Equip., Machines et install	440'000.00		-220'000.00	220'000.00
91412.37	Assain. STEP-génie civil et bâtiments	2'370'297.55			2'370'297.55
91412.38	Assainissement collecteurs La Vaudèze	388'700.00		-16'900.00	371'800.00
91412.39	Assainissement zone Martinet d'En-Haut	126'240.00		-5'260.00	120'980.00
91412.40	Assain. collecteur Séchaude-Pra Charbon	533'000.00		-20'500.00	512'500.00
91412.41	Assain. Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine	882'474.38	23'064.60	-13'147.48	892'391.50
91412.42	Assain. trois propriété Rte d'Oron (RC701)		132'350.80		132'350.80
91430	Bâtiments et constructions	9'320'218.70	1'346'261.55	-614'628.40	10'051'851.85
9143.18	Maison de commune	1'232'989.00		-245'231.00	987'758.00
9143.31	Rénovation de l'Auberge communale	1'088'750.00		-83'750.00	1'005'000.00
9143.32	Traversée du village - aménagements	764'000.00		-38'200.00	725'800.00
9143.40	Parcelles Gavardes Rte Claie-aux-Moines	736'000.00		-32'000.00	704'000.00
9143.42	Construction déchetterie aux Gavardes	3'170'135.00		-109'315.00	3'060'820.00
9143.43	Réfection Rtes de Chexbres et Lutry	139'360.00		-8'710.00	130'650.00
9143.44	Trottoir Rte du Grenet	901'158.50	6'955.20		908'113.70
9143.45	Réfection système eau chaude Saint-Amour	56'550.00		-18'850.00	37'700.00
9143.46	Révision Plan directeur communal (PDCom)	165'088.80			165'088.80
9143.48	Transf. classes spéciales Complexe scol.	415'610.10	8'250.35	-28'360.45	395'500.00
9143.49	Construction trottoir Rte de la Roche	645'401.95	213'908.80		859'310.75
9143.50	Réfection Rte d'Oron et bande mixte		650'870.00		650'870.00
9143.51	Aménagement aide à la traversée Ancienne Poste		232'070.60	-30'000.00	202'070.60
9143.52	Installation réseau informatique complexe scolaire	5'175.35	117'512.30	-12'437.65	110'250.00
9143.53	Mise en conformité locaux Forum prescriptions protection incendie		116'694.30	-7'774.30	108'920.00
91431	Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2015-2019	564'187.90	579'961.90	-215'465.10	928'684.70
91431.00	Maison de Commune (Rte Mollie-Margot 4)	15'934.10			15'934.10
91431.01	AGORA (Rte de Mollie-Margot 1)		521'771.40		521'771.40

Bilan

1.1.2017 - 31.12.2017

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91431.02	Ancien collège (Rte du Collège 5)	52'336.70			52'336.70
91431.04	Complexe scolaire classes spéciales	27'065.40			27'065.40
91431.06	Collège du Jorat (Rte de la Goille 37)	68'856.15			68'856.15
91431.07	Salle de spectacles FORUM	165'997.00	2'996.50		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)	511'625.15	13'084.70		524'709.85
91431.11	Buvette du terrain de football	6'401.75	19'710.45		26'112.20
91431.15	Honoraires MGM-architectes (à répartir)		20'265.10	-20'265.10	
91431.16	Pavillon (Rte du Collège 7)	27'526.95			27'526.95
91431.17	Complexe - classes normales		2'133.75		2'133.75
91431.20	Travaux généraux	74'321.50			74'321.50
91431.99	Fonds amortissement Crédit-Cadre 2015-2019	-390'400.00		-195'200.00	-585'600.00
91433	Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2010-2014	582'800.00		-72'850.00	509'950.00
91433.00	Crédit-cadre entretien bât. 2010-2014	1'366'152.05			1'366'152.05
91433.10	Fonds amortissement Crédit-C. 2010-2014	-783'352.05		-72'850.00	-856'202.05
91440	Installations des services industriels	1'532'228.70	313'902.80	-123'066.65	1'723'064.85
91442.16	Conduite Rte de la Claie-aux-Moines	22'900.00		-11'800.00	11'100.00
91442.19	Réfection pompage/canalisation La Planie	268'600.00		-15'800.00	252'800.00
91442.20	Réfection captage de la source des Cases	61'600.00		-3'850.00	57'750.00
91442.22	Captage de Nazareth	49'500.00		-16'500.00	33'000.00
91442.39	Conduite Rte de Pré la Pierre	164'400.00		-6'850.00	157'550.00
91442.40	Conduite EP Nialin, Martinet + Eden-Roc	367'500.00		-14'700.00	352'800.00
91442.41	Réfection captages Renard et Bron	294'000.00		-10'500.00	283'500.00
91442.42	Conduite EP Rte de l'Ancienne Poste	80'325.00		-2'975.00	77'350.00
91442.49	Conduite EP Rte de la Roche	145'972.85		-40'091.65	105'881.20
91442.50	Remplacement conduite EP Rte de Mollie-Margot	77'430.85	313'902.80		391'333.65
91450	Forêts	291'100.00			291'100.00
9145.01	Domaine forestier	291'100.00			291'100.00
91460	Mobilier, machines et véhicules	165'480.00		-55'160.00	110'320.00
9146.25	Véhicule voirie (Aebi VT 450 - 2014)	165'480.00		-55'160.00	110'320.00
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
919	Decouvert	108'078.84		-108'078.84	
9190	Découvert de l'exercice	108'078.84		-108'078.84	
9190.01	Découvert	108'078.84		-108'078.84	

Bilan

1.1.2017 - 31.12.2017

		SAN	Débit	Crédit	Solde
92	P a s s i f s	-26'439'185.72	37'877'569.52	-38'209'424.46	-26'771'040.66
920	Engagements courants	-448'045.15	13'375'105.85	-13'579'567.70	-652'507.00
9200	Créanciers	-448'045.15	13'088'349.70	-13'292'811.55	-652'507.00
9200.02	Créanciers collectif ABACUS	-448'045.15	13'088'349.70	-13'292'811.55	-652'507.00
9209	Tva due - service		286'756.15	-286'756.15	
9209.01	TVA due - Service des EAUX		29'149.25	-29'149.25	
9209.02	TVA due - Service des EGOUTS		15'456.74	-15'456.74	
9209.03	TVA due - Gestion des DECHETS		7'189.63	-7'189.63	
9209.10	TVA à payer		234'960.53	-234'960.53	
921	Dettes a court terme		15'111'008.79	-15'111'008.79	
9210	Bcv - c/c commune		15'111'008.79	-15'111'008.79	
9210.01	BCV - compte-courant		15'111'008.79	-15'111'008.79	
922	Emprunts a moyen et long termes	-22'575'000.00	1'605'000.00		-20'970'000.00
9222	Postfinance	-7'975'000.00	1'000'000.00		-6'975'000.00
9222.01	Postfinance (08.2007)	-825'000.00	825'000.00		
9222.03	Postfinance (09.2010)	-1'050'000.00	75'000.00		-975'000.00
9222.04	Postfinance (01.2007) Ex. Kommunalkredit	-1'100'000.00	100'000.00		-1'000'000.00
9222.05	Postfinance (08.2015)	-5'000'000.00			-5'000'000.00
9223	Rentes genevoises	-1'500'000.00	125'000.00		-1'375'000.00
9223.05	Rentes Genevoises (08.2008)	-1'500'000.00	125'000.00		-1'375'000.00
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	-4'300'000.00	80'000.00		-4'220'000.00
9225.10	BCV (10.2014)	-1'800'000.00	80'000.00		-1'720'000.00
9225.11	BCV (10.2016)	-2'500'000.00			-2'500'000.00
9227	La vaudoise	-1'800'000.00	150'000.00		-1'650'000.00
9227.09	Vaudoise Vie (04.2008)	-1'800'000.00	150'000.00		-1'650'000.00
9228	Banque cantonale de geneve	-4'000'000.00	250'000.00		-3'750'000.00
9228.01	BANQUE CANTONALE DE GENEVE (10.2012)	-4'000'000.00	250'000.00		-3'750'000.00
923	Engagements propres etabl./fds speciaux	-279'992.40	13'010.50	-7'947.90	-274'929.80
9234	Fonds pour des risques non-assures	-279'992.40	13'010.50	-7'947.90	-274'929.80
9234.02	Provision pour pertes sur débiteurs	-279'992.40	13'010.50	-7'947.90	-274'929.80
925	Comptes d'attente	-387'088.24	7'510'479.64	-7'539'149.97	-415'758.57

Bilan

1.1.2017 - 31.12.2017

		SAN	Débit	Crédit	Solde
9250	Compte d'attente		7'123'391.40	-7'123'391.40	
9250.01	Compte d'attente AVS		322'364.70	-322'364.70	
9250.02	Compte d'attente Retraite Personnel		392'209.20	-392'209.20	
9250.03	Compte d'attente Assurances		119'723.45	-119'723.45	
9250.04	Compte d'attente divers		164'152.60	-164'152.60	
9250.06	Débiteurs momentanément créanciers		28'356.10	-28'356.10	
9250.10	Saisies de salaires à payer		2'092'776.10	-2'092'776.10	
9250.20	Compte d'attente manifestations		22'219.45	-22'219.45	
9250.50	Mouvement de fonds		3'929'509.60	-3'929'509.60	
9250.021	Compte d'attente Retraite Municipaux		52'080.20	-52'080.20	
9258	Passifs transitoires	-387'088.24	387'088.24	-415'758.57	-415'758.57
9258.00	Passifs transitoires	-387'088.24	387'088.24	-415'758.57	-415'758.57
928	Financements speciaux-fonds de reserve	-2'749'059.93	262'964.74	-1'971'750.10	-4'457'845.29
9280	Fonds alimentés par recettes affectées	-953'850.98	262'964.74	-234'428.43	-925'314.67
9280.02	Fonds de réserve P.C., contrib. remplac.	-71'484.55	66'963.65		-4'520.90
9280.10	Fonds de réserve du service des EAUX	-316'517.14	166'745.49		-149'771.65
9280.12	Fonds de réserve taxe comp. parc	-64'000.00			-64'000.00
9280.20	Fonds de réserve Réseau égout-épuration	-387'365.88	392.90	-19'115.43	-406'088.41
9280.22	Fonds de réserve gestion des DECHETS	-114'483.41	28'862.70	-83'292.00	-168'912.71
9280.71	Fonds subside Rte du Grenet			-132'021.00	-132'021.00
9282	Fonds de réserves	-1'795'208.95		-1'737'321.67	-3'532'530.62
9282.01	Fonds forestier	-25'660.00			-25'660.00
9282.07	Fonds égalisation des résultats			-1'237'321.67	-1'237'321.67
9282.08	Fonds résér.achat, entret./constr.futurs	-1'769'548.95		-500'000.00	-2'269'548.95
2.50	Total bilan	-26'439'185.72	37'877'569.52	-38'209'424.46	-26'771'040.66

VI

Tableau des investissements



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

1

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Ouvrages assainissement EPURATION	5'461'281.93	155'415.40	0.00	317'580.00	13'147.48	0.00	5'285'969.85	
Remplacement collecteur RC 762 04/1996	15'550.00			7'950.00			7'600.00	
Traversée du village - canalisations 08/2004	494'000.00			24'700.00			469'300.00	
Collecteur EU La Taborne 01/2003	181'900.00			10'700.00			171'200.00	
Plan général d'évacuation des eaux (PGEE) 14/2001	10'400.00			10'400.00			0.00	
Collecteur EU Le Château 04/2003	18'720.00			1'170.00			17'550.00	
Assainissement STEP équip., mach. et install. 08/2006 & 05/2009	440'000.00			220'000.00			220'000.00	
Assainissement STEP génie civil et bâtiments 08/2006 & 05/2009	2'370'297.55						2'370'297.55	
Assainissement collecteurs La Vaudèze 11/2008	388'700.00			16'900.00			371'800.00	
Assainissement zone Martinet d'En-Haut 12/2009	126'240.00			5'260.00			120'980.00	
Assainissement collecteurs Séchaude Pra Charbon 11/2010	533'000.00			20'500.00			512'500.00	



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

2

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Assainissement rtes Lutry Miguettes-Tantérine 07/2015	882'474.38	23'064.60			13'147.48		892'391.50	1'152'000.00
Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701) 02/2017	0.00	132'350.80					132'350.80	152'000.00

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Bâtiments et constructions	9'320'218.70	1'346'261.55	0.00	584'628.40	30'000.00	0.00	10'051'851.85	
Maison de Commune 15/1988 & 06/1992	1'232'989.00			245'231.00			987'758.00	
Rénovation de l'Auberge communale 07/1998	1'088'750.00			83'750.00			1'005'000.00	
Traversée du village - aménagement (routes) 08/2004	764'000.00			38'200.00			725'800.00	
Parcelles Route de la Claie-aux-Moines 17 10/2008	736'000.00			32'000.00			704'000.00	
Construction déchetterie aux Gavardes 01/2012	3'170'135.00			109'315.00			3'060'820.00	
Réfection Rtes de Chexbres et Lutry 05/2012	139'360.00			8'710.00			130'650.00	



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

3

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Trottoir et réfection Route du Grenet 14/2013	901'158.50	6'955.20					908'113.70	1'149'000.00
Réfection système eau chaude Saint-Amour 13/2013	56'550.00			18'850.00			37'700.00	
Révision Plan directeur communal (PDCom) 05/2014	165'088.80						165'088.80	207'000.00
Transformation classes spéciales Complexe scolaire 01/2015	415'610.10	8'250.35		28'360.45			395'500.00	
Construction d'un trottoir Rte de la Roche 06/2015	645'401.95	213'908.80					859'310.75	1'025'000.00
Installation réseau informatique complexe scolaire 09/2016	5'175.35	117'512.30		12'437.65			110'250.00	
Réfection Rte d'Oron et bande mixte 06/2016	0.00	650'870.00					650'870.00	780'000.00
Aménagement aide à la traversée Rte Ancienne Poste 08/2016	0.00	232'070.60			30'000.00		202'070.60	217'000.00
Mise en conformité locaux Forum prescription protection incendie 01/2017	0.00	116'694.30		7'774.30			108'920.00	



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
		+	-					
Crédit-cadre travaux entretien bâtiments 2015-2019	564'187.90	559'696.80	0.00	195'200.00	0.00	0.00	928'684.70	2'928'000.00
Maison de Commune 08/2014	15'934.10	0.00					15'934.10	203'000.00
Ancien collège 08/2014	52'336.70	0.00					52'336.70	150'000.00
Villa des Maîtres 08/2014	0.00	0.00					0.00	37'000.00
Complexe - classes spéciales + extérieurs 08/2014	27'065.40	0.00					27'065.40	180'000.00
Complexe - Salle de gymnastique 08/2014	0.00	0.00					0.00	230'000.00
Collège du Jorat 08/2014	68'856.15	0.00					68'856.15	110'000.00
Agora 08/2014	0.00	521'771.40					521'771.40	522'000.00
Salle de spectacles FORUM 08/2014	165'997.00	2'996.50					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	511'625.15	13'084.70					524'709.85	550'000.00
Buvette du terrain de football 08/2014	6'401.75	19'710.45					26'112.20	45'000.00
Refuge de la Planie 08/2014	0.00	0.00					0.00	15'000.00



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

5

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

Crédit-cadre travaux entretien bâtiments 2015-2019								
Fonds amortissement Crédit-cadre 2015-2019	-390'400.00			195'200.00			-585'600.00	

Crédit-cadre 2010 - 2014	582'800.00	0.00	0.00	72'850.00			509'950.00	
Crédit-cadre 2010 - 2014	1'366'152.05						1'366'152.05	
Fonds amortissement Crédit-cadre 2010-2014	-783'352.05			72'850.00			-856'202.05	



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

6

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Installations du service des EAUX	1'532'228.70	313'902.80	0.00	82'975.00	40'091.65	0.00	1'723'064.85	
Conduite RC 701 10/1996	22'900.00			11'800.00			11'100.00	
Réfection pompage et canalisation La Planie 11/2001	268'600.00			15'800.00			252'800.00	
Réfection captage de la source des Cases 13/2001	61'600.00			3'850.00			57'750.00	
Captage de Nazareth 02/2007	49'500.00			16'500.00			33'000.00	
Conduite Rte Pré la Pierre 02/2010	164'400.00			6'850.00			157'550.00	
Conduite EP Nialin, Martinet, Eden-Roc	367'500.00			14'700.00			352'800.00	
Réfection captage Renard/Bron 01/2013	294'000.00			10'500.00			283'500.00	
Conduite EP Rte Ancienne Poste 10/2013	80'325.00			2'975.00			77'350.00	
Conduite EP Rte de la Roche 06/2015	145'972.85				40'091.65		105'881.20	300'000.00
Conduite EP Rte de Mollie-Margot 05/2016	77'430.85	313'902.80					391'333.65	443'000.00



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

7

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

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Mobilier, machines et véhicules	165'480.00	0.00	0.00	55'160.00	0.00	0.00	110'320.00	
Tracteur voirie (Aebi VT 450) 03/2014	165'480.00			55'160.00			110'320.00	

Récapitulation (Patrimoine administratif)

Récapitulation	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final
		+	-				
TOTAUX	17'917'297.23	2'375'276.55	0.00	1'308'393.40	83'239.13	0.00	18'900'941.25



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

8

Détermination des investissements nets 2017

Désignation	Mouvement de l'exercice		Fonds subside particip.	Investissements nets
	+	-		
Assain. Collecteurs Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine	23'064.60		13'147.48	9'917.12
Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701)	132'350.80			132'350.80
Trottoir et réfection Rte du Grenet	6'955.20			6'955.20
Transformation classes spéciales complexe scolaire	8'250.35			8'250.35
Construction d'un trottoir Rte de la Roche	213'908.80			213'908.80
Installation réseau informatique complexe scolaire	117'512.30			117'512.30
Réfection Rte d'Oron et bande mixte	650'870.00			650'870.00
Aménagement aide à la traversée Rte Ancienne Poste	232'070.60		30'000.00	202'070.60
Mise en conformité locaux Forum	116'694.30			116'694.30
Conduite EP Rte de la Roche	0.00		40'091.65	-40'091.65
Conduite EP Rte de Mollie-Margot	313'902.80			313'902.80
Crédit-cadre entretien des bâtiments	559'696.80			559'696.80
TOTAUX	2'375'276.55	0.00	83'239.13	2'292'037.42

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
41	A	SAVIGNY, places-jardins	181 m ²	0.00		
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		
458	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
1253	A	SAVIGNY, PPE Forum (383 / 1'000 - Rez inférieur, lot 7 du plan)	1'326 m ²	0.00	1247	
1253	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) - Terrain de sport de la Gravière	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			1'677'042 m²	3'572'300.00		69'243'490.00

Récapitulation :

A = Patrimoine administratif	125'863 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	1'677'042 m²	3'572'300.00		69'243'490.00

VIII

Relevé des titres engagement hors bilan



TITRES 2017

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

IX

Conclusions sur le contrôle des comptes

par FIDINTER SA - Lausanne

Rapport d'examen succinct

Au Conseil communal de la
Commune de Savigny

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes communaux de la Commune de Savigny, comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements et la liste des engagements hors bilan pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

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

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

La publication appelle les commentateurs suivants : notre contrôle fait apparaître que la liste de toutes les collaborations intercommunales, qui doit faire partie des comptes communaux au sens des articles 21 et suivants RCom, n'est pas intégrée aux comptes communaux de l'exercice sous revue.

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

Lausanne, le 29 mars 2018

Fidinter SA

Gérald Balimann
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

er François Allaz
Bachelor of Sciences HES-SO en Economie d'entreprise

Mandats de révision

Fidinter SA • Rue des Fontenailles 16 • C.P. 6/11 • 1001 Lausanne
tél +41 21 614 61 61 • fax +41 21 614 61 60 • lausanne@fidinter.ch • www.fidinter.ch



Membre d'EXPERTSuisse

Membre indépendant



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. Sahli

Préavis adopté par la Municipalité en séance du 13 mars 2018

XI

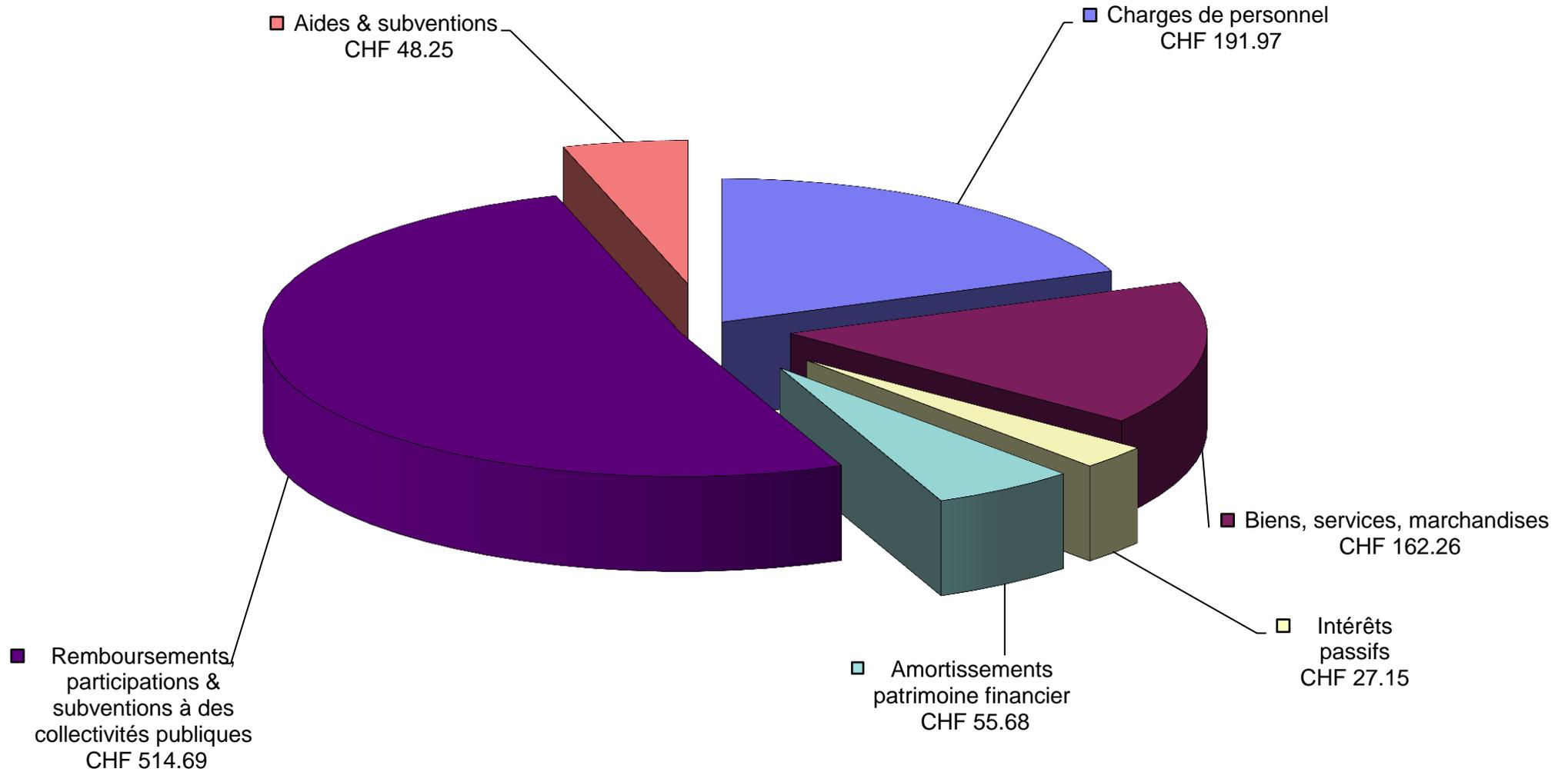
Graphiques des charges et revenus

-

Ratios de financement

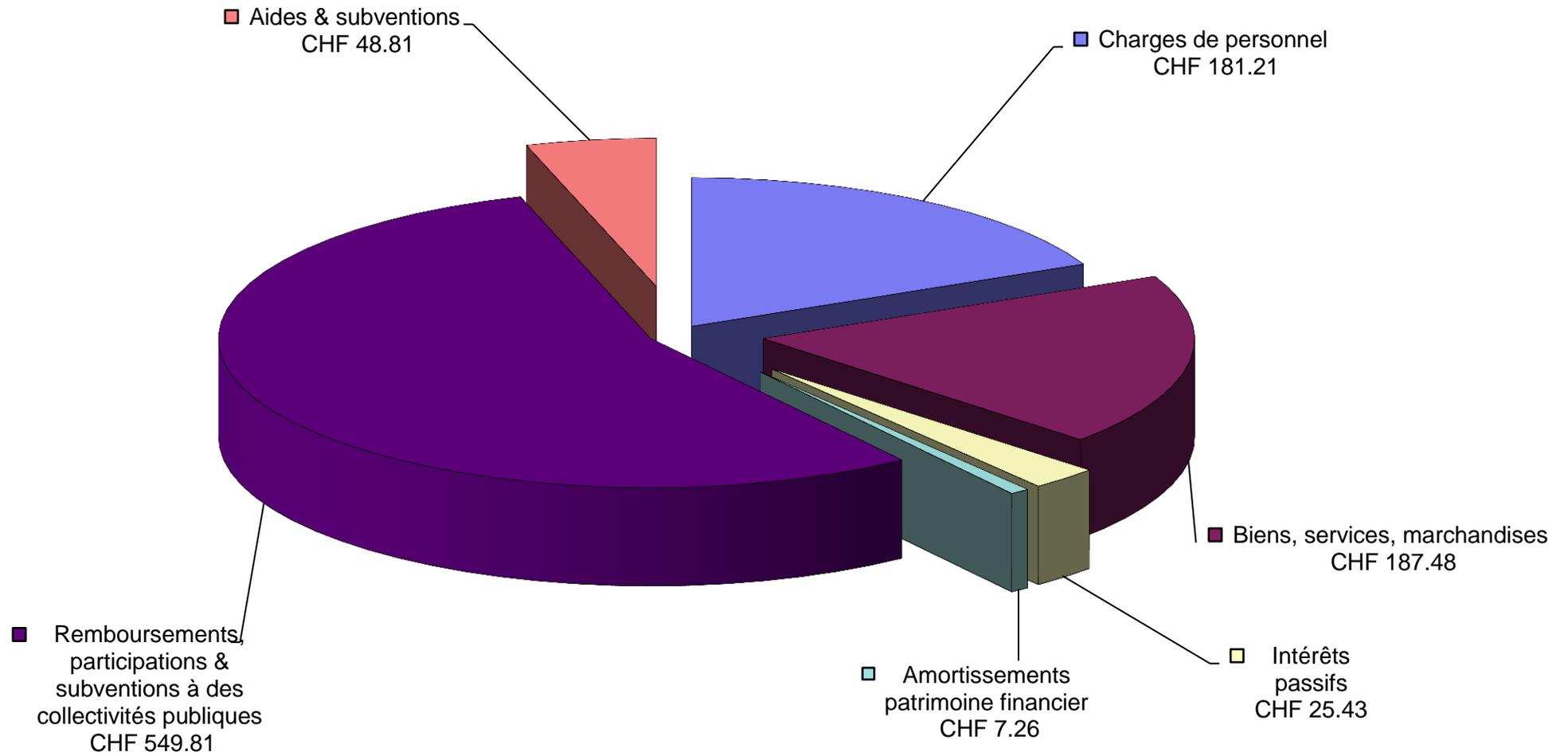


CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2016 pour CHF 1'000.00 dépensés

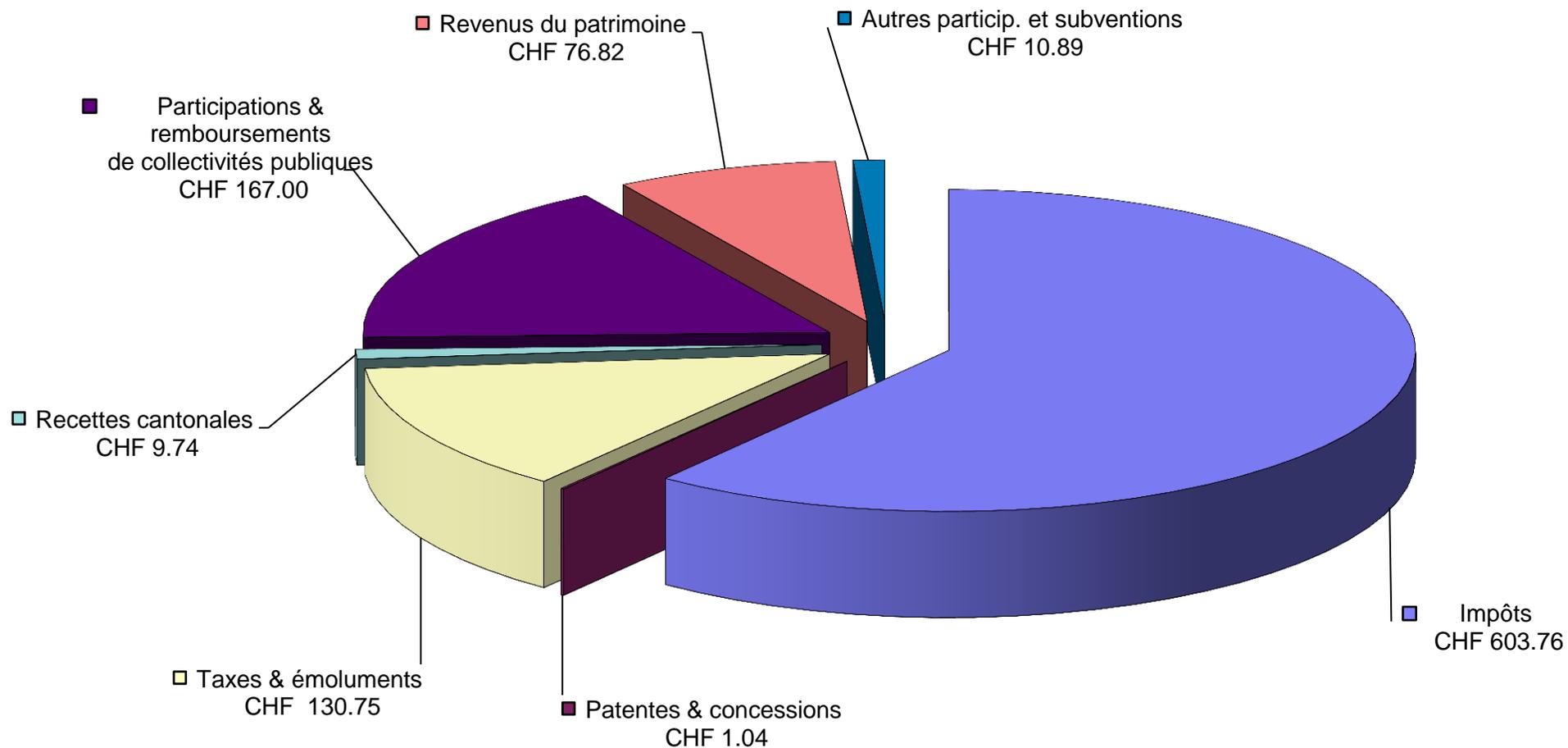




CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2017 pour CHF 1'000.00 dépensés

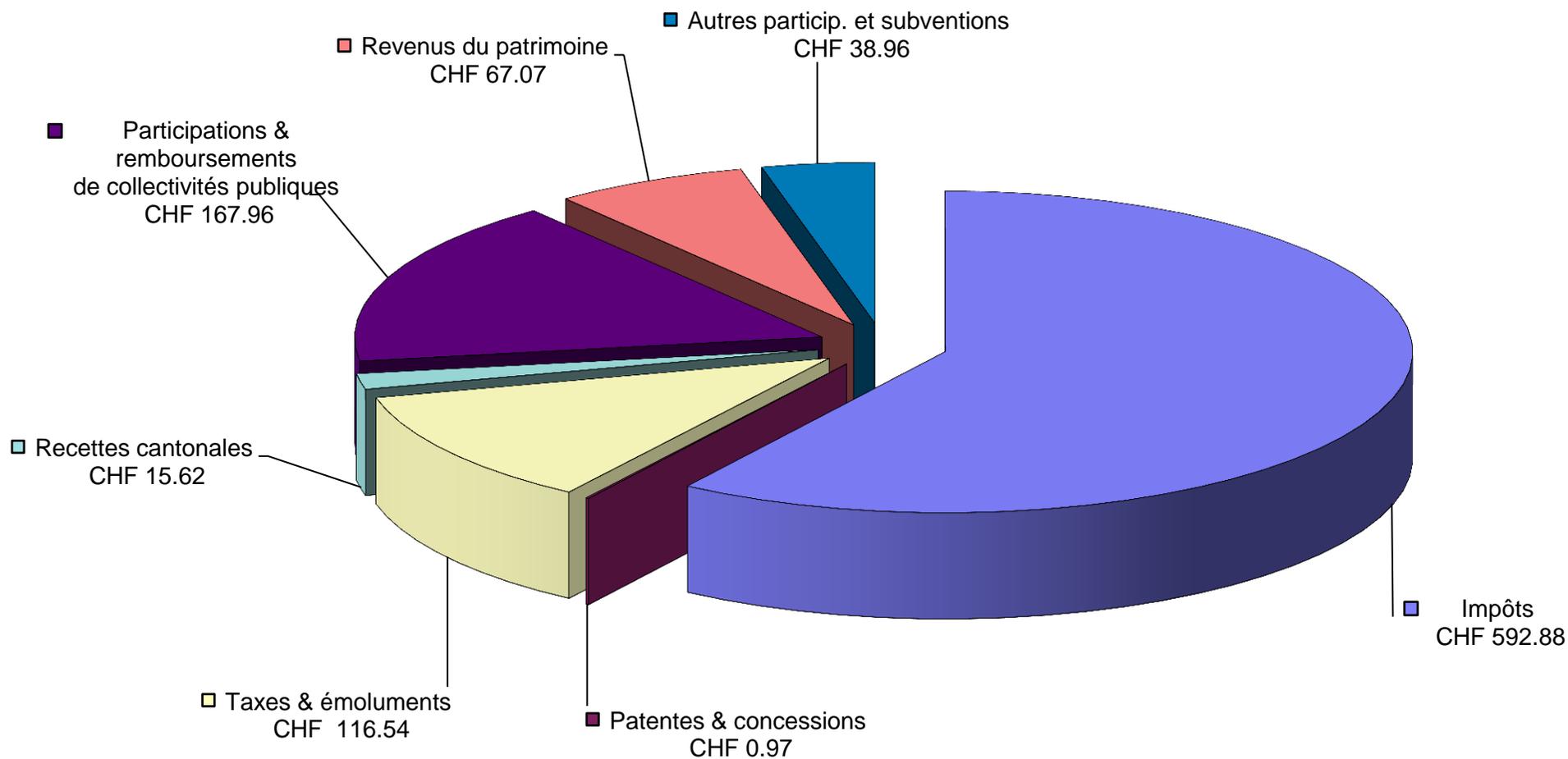


REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2016 pour CHF 1'000.00 encaissés

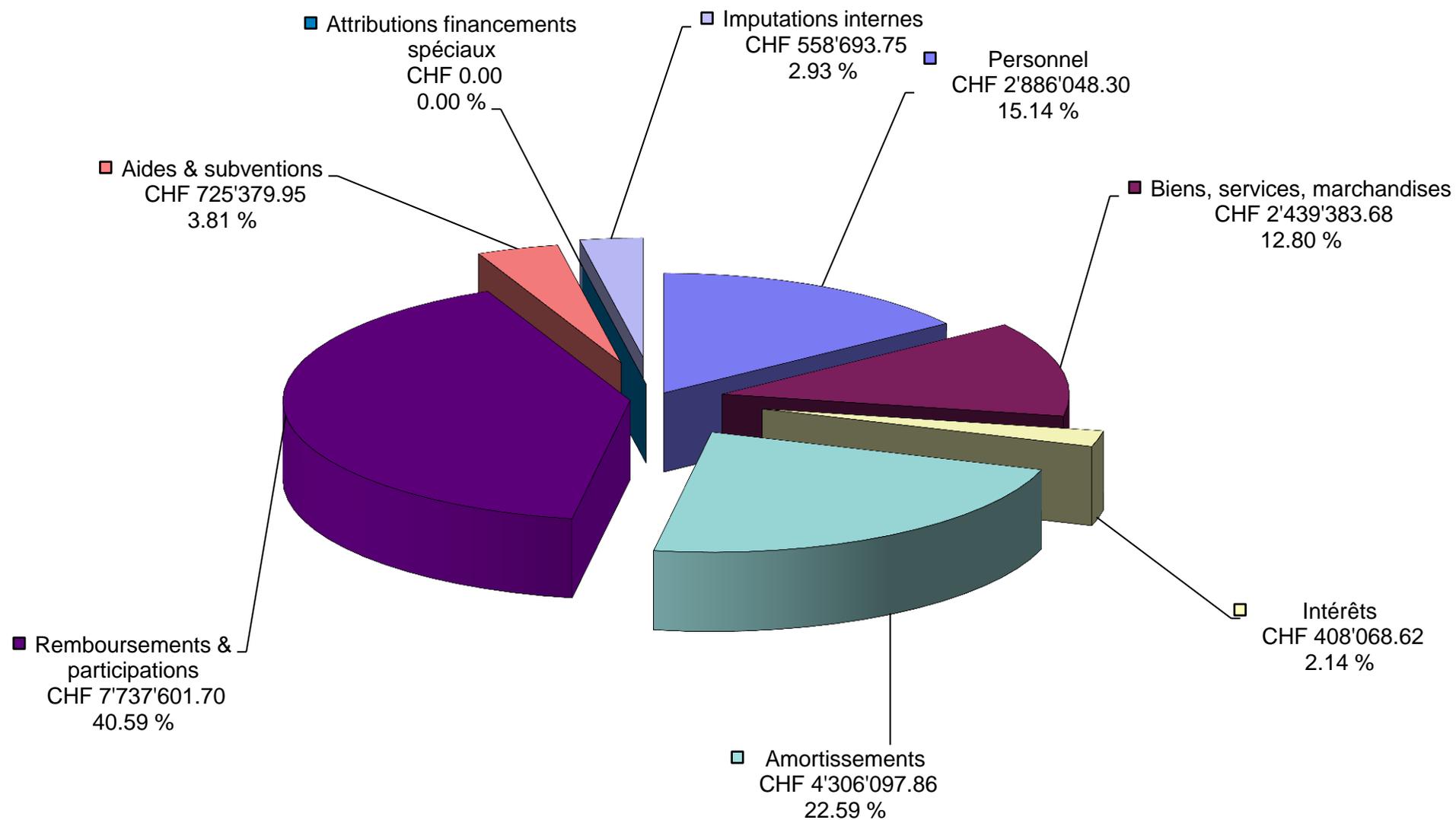




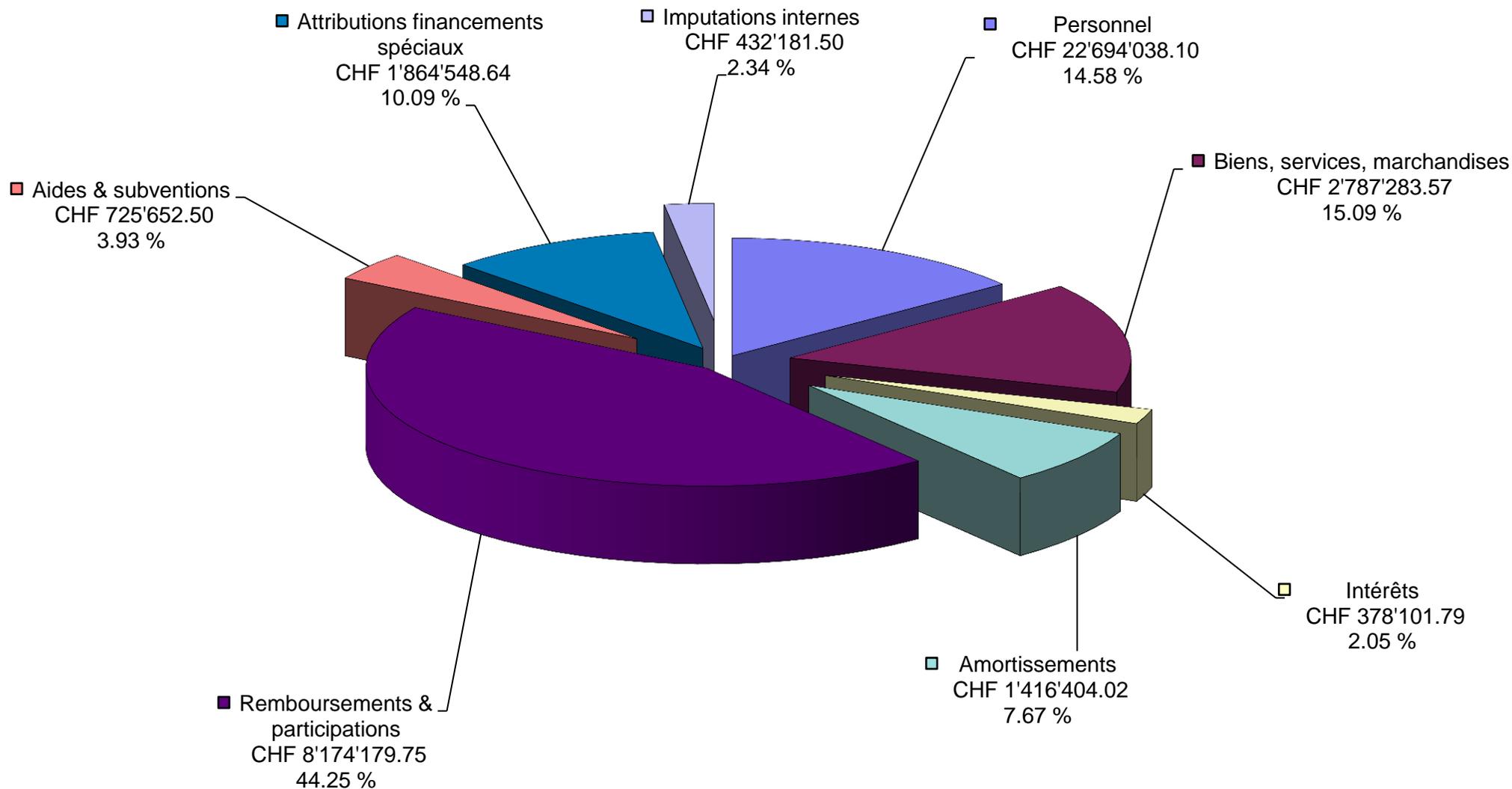
REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2017 pour CHF 1'000.00 encaissés



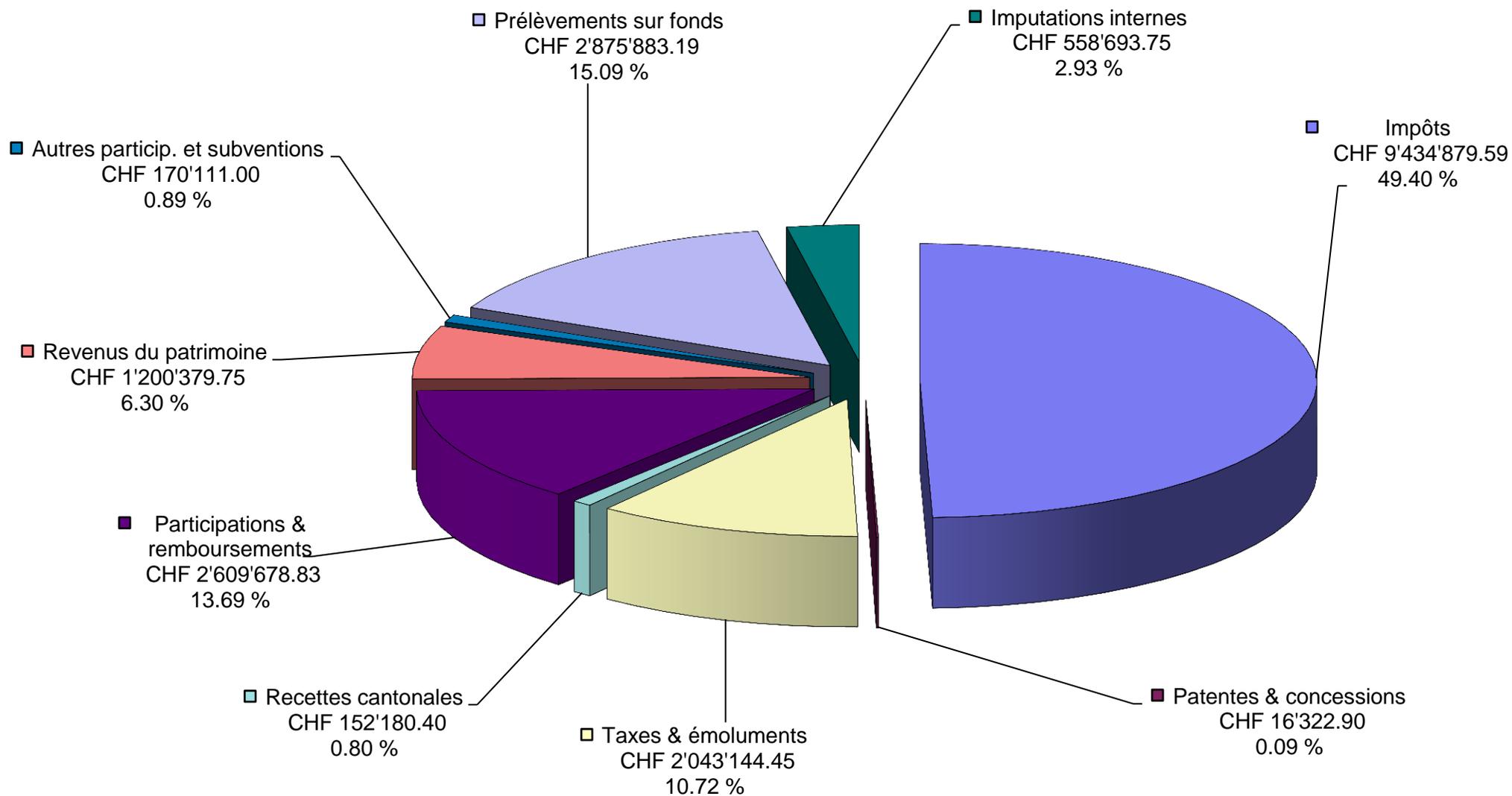
CHARGES TOTALES PAR NATURE 2016



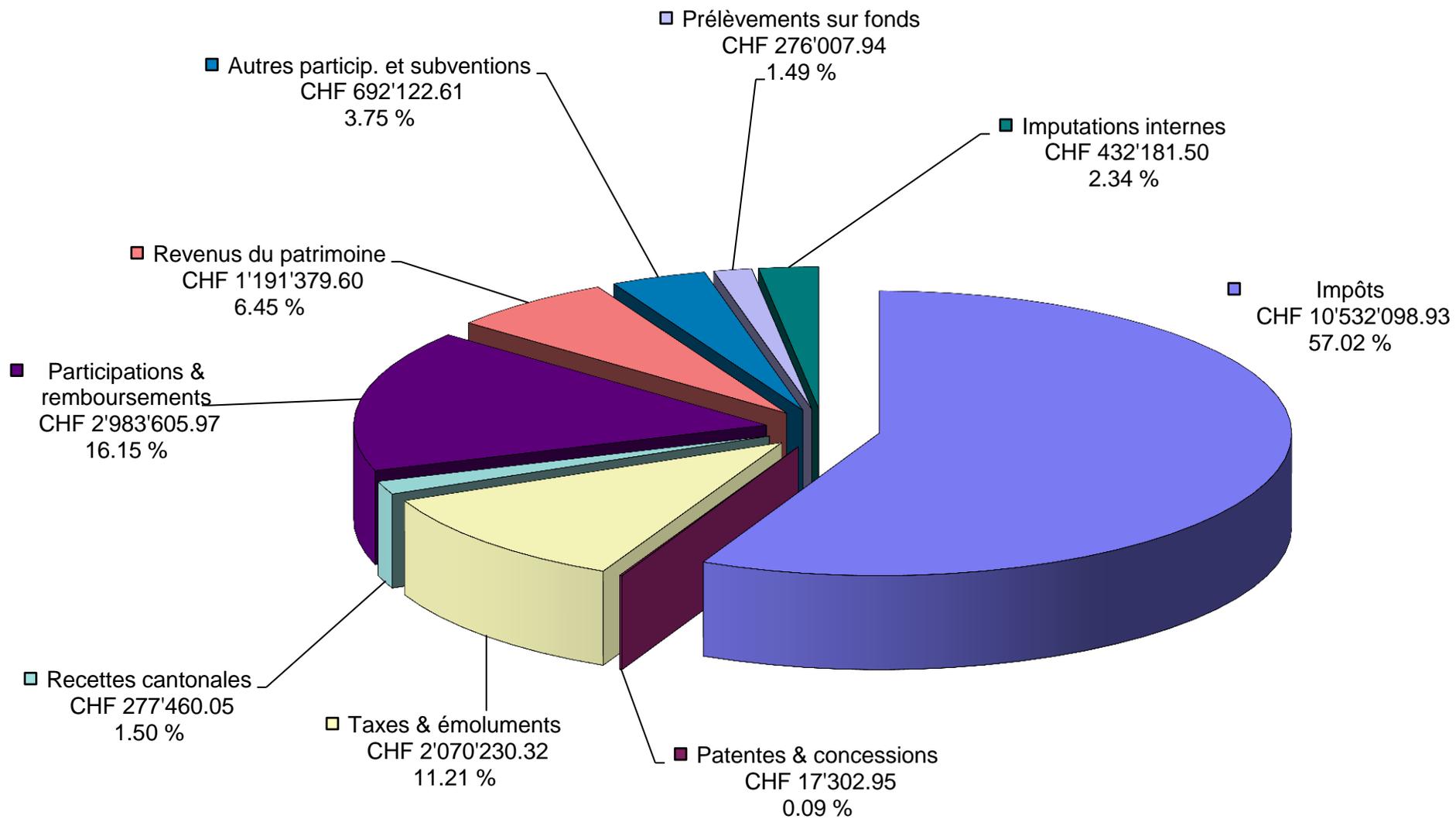
CHARGES TOTALES PAR NATURE 2017



REVENUS TOTAUX PAR NATURE 2016



REVENUS TOTAUX PAR NATURE 2017



Ratio	Années	Marge d'autofinancement	Endettement brut	Ratio	Moyenne au 31.12.2016	Moyenne au 31.12.2017
<u>Autofinancement / Endettement</u>	2008	2'045'759.00	14'331'000.00	14.28%		
	2009	1'013'253.00	14'960'000.00	6.77%		
	2010	1'947'312.00	14'289'000.00	13.63%		
	2011	1'179'578.00	14'043'000.00	8.40%		
	2012	653'819.00	16'297'000.00	4.01%		
	2013	2'652'116.00	15'301'000.00	17.33%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	21'755'000.00	0.32%		
	2016	593'106.00	22'575'000.00	2.63%	7.603%	
	2017	2'896'934.10	20'970'000.00	13.81%		8.446%

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

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

Ratio	Années	Marge d'autofinancement	Revenus de fonctionnement	Ratio	Moyenne au 31.12.2016	Moyenne au 31.12.2017
<u>Autofinancement / Revenus de fonctionnement</u>	2008	2'045'759.00	14'433'816.00	14.17%		
	2009	1'013'253.00	14'526'364.00	6.98%		
	2010	1'947'312.00	14'916'891.00	13.05%		
	2011	1'179'578.00	13'993'308.00	8.43%		
	2012	653'819.00	14'287'140.00	4.58%		
	2013	2'652'116.00	17'311'671.00	15.32%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	15'619'818.00	0.44%		
	2016	593'106.00	15'626'697.00	3.80%	8.412%	
	2017	2'896'934.10	17'764'200.00	16.31%		9.425%

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

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



Ratio <u>Autofinancement /</u> <u>Dépenses d'investissements nettes</u>	<u>Années</u>	<u>Marge</u> <u>d'autofinancement</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2016</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2017</u>
	2008	2'045'759.00	919'692.00	222.44%		
	2009	1'013'253.00	1'826'765.00	55.47%		
	2010	1'947'312.00	2'186'641.00	89.05%		
	2011	1'179'578.00	772'888.00	152.62%		
	2012	653'819.00	845'896.00	77.29%		
	2013	2'652'116.00	2'273'410.00	116.66%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	3'119'584.00	2.22%		
	2016	593'106.00	1'342'700.00	44.17%	76.420%	
	2017	2'896'934.10	2'292'037.00	126.39%		83.771%
<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 31.12.2016</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2017</u>
	2008	12'388'056.00	3'350	3'698.00		
	2009	13'513'111.00	3'365	4'016.00		
	2010	12'969'579.00	3'411	3'802.00		
	2011	12'813'731.00	3'400	3'769.00		
	2012	13'633'320.00	3'364	4'053.00		
	2013	14'659'555.00	3'357	4'367.00		
	2014	15'964'203.00	3'304	4'832.00		
	2015	15'550'435.00	3'304	4'707.00		
	2016	15'033'591.00	3'276	4'589.00	4'203.67	
	2017	14'867'266.00	3'352	4'435.00		4'226.80



<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 31.12.2016</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2017</u>
	2008	919'692.00	3'350	275.00		
	2009	1'826'765.00	3'365	543.00		
	2010	2'186'641.00	3'411	641.00		
	2011	772'888.00	3'400	227.00		
	2012	845'896.00	3'364	251.00		
	2013	2'273'410.00	3'357	677.00		
	2014	2'729'334.00	3'304	826.00		
	2015	3'119'584.00	3'304	944.00		
	2016	1'342'700.00	3'276	410.00	532.67	
	2017	2'292'037.00	3'352	684.00		547.80

<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>		
	2008	14'331'000.00	3'350	4'278.00		
	2009	14'960'000.00	3'365	4'446.00		
	2010	14'289'000.00	3'411	4'189.00		
	2011	14'043'000.00	3'400	4'130.00		
	2012	16'297'000.00	3'364	4'845.00		
	2013	15'301'000.00	3'357	4'558.00		
	2014	18'525'000.00	3'304	5'607.00		
	2015	21'755'000.00	3'304	6'584.00		
	2016	22'575'000.00	3'276	6'891.00		
	2017	20'970'000.00	3'352	6'256.00		