

COMMUNE DE SAVIGNY

Comptes 2020



TABLE DES MATIÈRES

<u>CHAPITRES</u>	<u>NATURE</u>	<u>PAGES</u>
	Préambule	1 - 3
I	Présentation des comptes 2020 Flux de trésorerie 2020 / 2019	4 – 11
II	Comptes de fonctionnement (pages bleues)	1 - 19
III	Comptes de fonctionnement par nature comparés	1 - 12
IV	Détail des comptes 39 - 49	
V	Bilan (pages vertes) Bilans comparés	1 - 9
VI	Tableau des investissements (pages roses)	1 - 7
VII	Liste des immeubles et terrains communaux (pages blanches)	1 - 3
VIII	Relevé des titres / Liste des collaborations intercommunales (page grise)	
IX	Conclusions sur le contrôle des comptes (Fidinter SA)	
X	Conclusions de la Municipalité	
XI	Graphiques des charges et revenus, ratios de financement	



COMMUNE DE SAVIGNY

01/2021 / 20.04

Savigny, le 19 mars 2021

Au Conseil communal de
1073 Savigny

RAPPORT DE LA MUNICIPALITÉ **sur les comptes de l'exercice 2020**

Monsieur le Président, 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 2020.

Le budget 2020 final incluant l'amendement (poste 450.4526.00) voté par le Conseil communal mettait en évidence un excédent de charges de CHF 1'129'500.00. Ce budget inclut CHF 1'347'900.00 d'amortissements du patrimoine administratif et CHF 51'000.00 de prélèvements sur les fonds de réserves.

L'examen des comptes vous permettra de constater que le résultat final, après amortissements obligatoires et attributions/prélèvements aux fonds de réserve (460 et 810), laisse apparaître un **excédent de revenus** de CHF 264'632.96 viré au « fonds d'égalisation des résultats et une marge d'autofinancement de fonctionnement également **positive** de **CHF 1'549'213.52**.

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

Résultats comparés 2020 - 2019

	<u>Comptes 2020</u>	<u>Budget 2020</u>	<u>Comptes 2019</u>
Recettes ordinaires	CHF 16'470'518.41	CHF 15'740'100.00	CHF 16'884'826.04
<i>Dépenses ordinaires</i>	<i>CHF - 14'982'378.89</i>	<i>CHF - 15'554'350.00</i>	<i>CHF - 15'083'880.43</i>
Excédent de recettes (+) / de charges (-) ordinaires	CHF 1'488'139.52		CHF 1'800'945.61
<i>Décompte 2019 péréquation directe</i>	<i>CHF - 7'955.00</i>		
Décompte 2019 péréquation indirecte (facture sociale)	CHF 58'624.00		
Décompte 2019 réforme policière	CHF 10'405.00		
<i>Décompte 2018 des péréquations (directe, indirecte et police)</i>			<i>CHF - 1'167'799.00</i>
Excédent de recettes (+) / de charges (-) (autofinancement total)	CHF 1'549'213.52	CHF 185'750.00	CHF 633'146.61

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 2019 par centres de charges

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

Résultat 2020 par centres de charges

	Total	Fonctionnement	Epuration	Eaux (S.I.)
Marge d'autofinancement	CHF 1'549'213.52	CHF 1'187'866.91	CHF 220'119.61	CHF 141'227.00
Amortissements	CHF - 1'233'282.95	CHF - 923'897.95	CHF - 236'540.00	CHF - 72'845.00
Dissolution provision pertes s/déb.	CHF 664.00	CHF 664.00		
Résultat	CHF 316'594.57	CHF 264'632.96	CHF -16'420.39	CHF 68'382.00
Attribution (+) / Prélèvement (-) à :				
Fonds de réserve	CHF 51'961.61		CHF -16'420.39	CHF 68'382.00
Résultat final / Fonds d'égalisation des résultats	CHF 264'632.96	CHF 264'632.96		

Evolution des principaux fonds de réserve

Date	Fonds d'égalisation des résultats	Fonds péréquations	Epuration	Eaux (S.I.)
31.12.2016	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 387'365.88	CHF 316'517.14
31.12.2017	CHF 1'237'321.67	CHF 0.00	CHF 406'088.41	CHF 149'771.65
31.12.2018	CHF 1'609'129.93	CHF 994'299.00	CHF 365'171.34	CHF 203'371.85
31.12.2019	CHF 1'738'278.02	CHF 242'011.00	CHF 483'484.82	CHF 225'648.64
31.12.2020	CHF 2'002'910.98	CHF 242'011.00	CHF 467'064.43	CHF 294'030.64

I. PRÉSENTATION DES COMPTES 2020

Le **bénéfice** de **CHF 264'632.96** des comptes 2020 ainsi que la marge d'autofinancement de **CHF 1'549'213.52** doivent être analysés en tenant compte des **éléments exceptionnels** ci-dessous :

Revenus :

- Les recettes fiscales des personnes physiques et morales sont supérieures d'environ **CHF 598'000.00**
- Les remboursements et participations de collectivités publiques sont supérieurs de **CHF 145'000.00** (ASIJ CHF 55'800.00. APEL CHF 18'100.00, SDIS Cœur-de-Lavaux CHF 17'500.00 et cohésion sociale CHF 53'600.00).

Charges :

- Diminution des charges de personnel de **CHF 97'000.00**
- Diminution d'environ **CHF 56'000.00** des honoraires et prestations de services
- Diminution des achats d'eau, d'électricité et de combustible d'environ **CHF 69'000.00**
- Les acomptes 2020 pour la participation à la cohésion sociale sont inférieurs au budget de **CHF 158'000.00**.

COVID-19 :

Les conséquences économiques liées à la crise apparaîtront sans doute plus clairement en 2021 voire 2022, tant pour les recettes fiscales des personnes physiques et morales que pour les dépenses sociales.

Pour rappel, notre participation à la cohésion sociale répond à la Loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale (LOF) regroupant les six régimes sociaux suivants, soit : les prestations complémentaires à domicile et hébergement, l'assurance maladie, le revenu d'insertion et la participation à l'assurance chômage, les subventions et aides aux personnes handicapées, les prestations pour la famille et autres prestations sociales et les bourses d'études et d'apprentissage).

Pour 2020 voici les conséquences **comptables** :

- Exonération de loyers commerciaux, de locaux et de droit distinct permanent (DDP) pour un total de **CHF 30'000.00**
- Perte estimée à environ **CHF 63'000.00** sur les locations du Forum et de la Planie
- Les frais de réceptions et manifestations sont inférieures de **CHF 50'000.00**.

La Municipalité impose toujours une rigueur particulière en matières de dépenses de fonctionnement, sans pour autant négliger les investissements nécessaires ou obligatoires. Pour rappel, le déficit prévu au budget 2021 se monte à CHF 1'527'200.00.

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

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

<u>Années</u>	Droits de mutations		Impôts sur les successions et donations				Gains immobiliers		Total	
	<u>Budget</u>	<u>Comptes</u>	<u>Budget</u>	<u>Comptes</u>	<u>Budget</u>	<u>Comptes</u>	<u>Budget</u>	<u>Comptes</u>	<u>Comptes</u>	
2006	CHF 125'000.00	CHF 165'908.90	CHF 30'000.00	CHF 371'699.70	CHF 50'000.00	CHF 123'155.90	CHF 660'764.50			
2007	CHF 125'000.00	CHF 373'509.50	CHF 30'000.00	CHF 38'489.50	CHF 100'000.00	CHF 243'599.80	CHF 655'598.80			
2008	CHF 150'000.00	CHF 245'477.40	CHF 40'000.00	CHF 51'238.10	CHF 125'000.00	CHF 135'394.55	CHF 432'110.05			
2009	CHF 200'000.00	CHF 236'367.55	CHF 40'000.00	CHF 8'731.70	CHF 150'000.00	CHF 230'375.60	CHF 475'474.85			
2010	CHF 210'000.00	CHF 320'808.10	CHF 40'000.00	CHF 109'907.10	CHF 160'000.00	CHF 221'923.50	CHF 652'638.70			
2011	CHF 220'000.00	CHF 343'053.10	CHF 40'000.00	CHF 66'031.60	CHF 160'000.00	CHF 196'872.90	CHF 605'957.60			
2012	CHF 240'000.00	CHF 201'117.10	CHF 40'000.00	CHF 170'768.30	CHF 170'000.00	CHF 126'756.85	CHF 498'642.25			
2013	CHF 250'000.00	CHF 296'189.00	CHF 50'000.00	CHF 40'153.20	CHF 170'000.00	CHF 264'455.55	CHF 600'797.75			
2014	CHF 250'000.00	CHF 144'971.00	CHF 50'000.00	CHF 39'891.20	CHF 170'000.00	CHF 208'684.30	CHF 393'546.50			
2015	CHF 250'000.00	CHF 286'887.65	CHF 50'000.00	CHF 228'645.40	CHF 170'000.00	CHF 303'108.80	CHF 818'641.85			
2016	CHF 250'000.00	CHF 283'191.15	CHF 50'000.00	CHF 75'121.80	CHF 200'000.00	CHF 152'180.40	CHF 510'493.35			
2017	CHF 250'000.00	CHF 296'514.60	CHF 50'000.00	CHF 573'197.40	CHF 200'000.00	CHF 277'460.05	CHF 1'147'172.05			
2018	CHF 250'000.00	CHF 299'437.45	CHF 50'000.00	CHF 1'085'711.80	CHF 200'000.00	CHF 205'682.00	CHF 1'590'831.25			
2019	CHF 250'000.00	CHF 449'852.70	CHF 200'000.00	CHF 464'859.40	CHF 200'000.00	CHF 327'873.60	CHF 1'242'585.70			
2020	CHF 250'000.00	CHF 433'066.70	CHF 200'000.00	CHF 360'273.60	CHF 200'000.00	CHF 195'452.30	CHF 988'792.60			

Résultat 2020

Voici le détail des opérations de boucllement :

Financements spéciaux

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve épuration	CHF - 16'420.39	CHF - 51'000.00	CHF 118'313.48
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve déchets			CHF - 122'168.85
Attribution/prélèvement au Fonds de réserve service des eaux	CHF 68'382.00	CHF 18'000.00	CHF 22'276.79
Totaux	CHF 51'961.61	CHF - 33'000.00	CHF 18'421.42

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

Amortissements directs

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Maison de commune	CHF 245'231.00	CHF 245'231.00	CHF 245'231.00
Rénovation de l'Auberge communale	CHF 83'750.00	CHF 83'750.00	CHF 83'750.00
Traversée du village (aménagement)	CHF 38'200.00	CHF 38'200.00	CHF 38'200.00
Parcelles Rte de la Claie-aux-Moines 17	CHF 32'000.00	CHF 32'000.00	CHF 32'000.00
Construction déchetterie Gavardes – LOCAUX	CHF 21'863.00	CHF 21'863.00	CHF 21'863.00
Réfection Rtes de Chexbres et Lutry	CHF 8'710.00	CHF 8'710.00	CHF 8'710.00
Réfection système d'eau chaude Saint-Amour			CHF 18'850.00
Transformation classes spéciales complexe scolaire	CHF 28'250.00	CHF 28'250.00	CHF 28'250.00
Véhicule pour la voirie (Aebi VT 450)			CHF 55'160.00
Construction trottoir et réfection Rte du Grenet	CHF 26'450.00	CHF 26'450.00	CHF 26'450.00
Construction trottoir Rte de la Roche	CHF 26'040.00	CHF 25'900.00	CHF 26'145.20
Révision partielle PDCom	CHF 63'414.25	CHF 69'000.00	
Réfection Rte d'Oron et bande mixte	CHF 20'600.00	CHF 20'600.00	CHF 20'975.65
Aménagement aide à la traversée Rte de l'Ancienne Poste	CHF 6'930.00	CHF 6'930.00	CHF 6'930.00
Installation réseau informatique complexe scolaire	CHF 12'250.00	CHF 12'250.00	CHF 12'250.00
Mise en conformité locaux Forum prescription incendie	CHF 7'780.00	CHF 7'780.00	CHF 7'780.00
Réfection chaussée et assainissement carrefour des Alpes		CHF 23'450.00	
Réfection Rte de la Claie-aux-Moines	CHF 3'440.00	CHF 3'440.00	CHF 3'473.95
Sentier public d'En Brit	CHF 1'260.00	CHF 4'300.00	CHF 1'338.35
Installation panneaux solaires Ancien collège	CHF 7'487.70	CHF 7'800.00	
Véhicule voirie (Schaeffer 6680T – 2019)	CHF 16'000.00	CHF 16'000.00	
Totaux	CHF 649'655.95	CHF 681'904.00	CHF 637'357.15

Amortissement DECHETS

Construction déchetterie Gavardes – DECHETS

Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
CHF	87'452.00	CHF	87'452.00	CHF	87'452.00

Totaux

CHF	87'452.00	CHF	87'452.00	CHF	87'452.00
------------	------------------	------------	------------------	------------	------------------

Amortissements EPURATION

Traversée du village (canalisations)

CHF	24'700.00	CHF	24'700.00	CHF	24'700.00
-----	-----------	-----	-----------	-----	-----------

Collecteur EU La Taborne

CHF	10'700.00	CHF	10'700.00	CHF	10'700.00
-----	-----------	-----	-----------	-----	-----------

Collecteur EU Le Château

CHF	1'170.00	CHF	1'170.00	CHF	1'170.00
-----	----------	-----	----------	-----	----------

Assainissement STEP

CHF	118'500.00	CHF	118'500.00	CHF	118'797.55
-----	------------	-----	------------	-----	------------

Assainissement collecteurs La Vaudèze

CHF	16'900.00	CHF	16'900.00	CHF	16'900.00
-----	-----------	-----	-----------	-----	-----------

Assainissement collecteur Séchaude-Pra Charbon

CHF	20'500.00	CHF	20'500.00	CHF	20'500.00
-----	-----------	-----	-----------	-----	-----------

Assainissement zone Martinet d'En-Haut

CHF	5'260.00	CHF	5'260.00	CHF	5'260.00
-----	----------	-----	----------	-----	----------

Assainissement trois propriété Rte d'Oron

CHF	4'820.00	CHF	4'820.00	CHF	4'820.00
-----	----------	-----	----------	-----	----------

Assainissement collecteur Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine

CHF	29'750.00	CHF	29'750.00	CHF	29'750.00
-----	-----------	-----	-----------	-----	-----------

Assainissement et remplacement conduite EU En Brit

CHF	4'240.00	CHF	5'500.00	CHF	4'344.55
-----	----------	-----	----------	-----	----------

Totaux

CHF	236'540.00	CHF	237'800.00	CHF	236'942.10
------------	-------------------	------------	-------------------	------------	-------------------

Amortissements EAUX

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Réfection pompage et canalisation La Planie	CHF 15'800.00	CHF 15'800.00	CHF 15'800.00
Réfection captage de la source des Cases	CHF 3'850.00	CHF 3'850.00	CHF 3'850.00
Captage de Nazareth			CHF 16'500.00
Conduite EP Rte de Pré la Pierre	CHF 6'850.00	CHF 6'850.00	CHF 6'850.00
Conduite Rte de Nialin, du Martinet et d'Eden-Roc	CHF 14'700.00	CHF 14'700.00	CHF 14'700.00
Réfection des captages du Renard et de Bron	CHF 10'500.00	CHF 10'500.00	CHF 10'500.00
Remplacement conduite EP Rte de Mollie-Margot	CHF 11'600.00	CHF 11'600.00	CHF 11'600.00
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 6'570.00	CHF 6'275.00	CHF 6'714.75

Totaux	<u>CHF 72'845.00</u>	<u>CHF 72'550.00</u>	<u>CHF 89'489.75</u>
---------------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

Amortissements Crédit cadre entretien bâtiments

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Crédit-cadre entretien bâtiments 2010-2014	CHF 72'850.00	CHF 72'850.00	CHF 72'850.00
Crédit-cadre entretien bâtiments 2015-2019	CHF 113'940.00	CHF 195'200.00	CHF 113'974.10

Totaux	<u>CHF 186'790.00</u>	<u>CHF 268'050.00</u>	<u>CHF 186'824.10</u>
---------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------

Amortissement fonds subside Rte d'Oron et bande mixte			CHF 118'443.00
Amortissement fonds subside Rte de la Claie-aux-Moines			CHF 79'150.80

Totaux			<u>CHF 197'593.80</u>
---------------	--	--	------------------------------

Total des amortissements	<u>CHF 1'233'282.95</u>	<u>CHF 1'347'756.00</u>	<u>CHF 1'435'658.90</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>
2011	12'813'730	13'993'308	1'179'578	746'000	433'578	772'888	0	-339'310
2012	13'633'320	14'287'140	653'820	2'246'000	-1'592'180	845'896	5'000'000	2'561'924
2013	14'659'555	17'311'671	2'652'116	996'000	1'656'116	2'228'855	0	-572'739
2014	15'964'203	15'942'240	- 21'963	1'776'000	-1'797'963	2'729'334	5'000'000	472'703
2015	15'550'436	15'619'818	69'382	1'770'000	-1'702'618	3'119'584	5'000'000	177'798
2016	15'033'591	15'626'697	593'106	1'680'000	-1'086'894	1'342'700	2'500'000	70'406
2017	14'867'266	17'764'200	2'896'934	1'605'000	1'291'934	2'292'037	0	-1'000'103
2018	14'835'683	17'533'412	2'697'729	1'680'000	1'017'729	504'760	0	512'969
2019	16'251'679	16'884'826	633'147	1'805'000	-1'171'853	1'144'176	0	-27'677
2020	14'990'333	16'539'547	1'549'214	1'755'000	-205'786	1'571'114	1'350'000	-426'900

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>
2011	441'999	7'081'048	6.24	66.0
2012	439'140	8'131'105	5.40	68.0
2013	397'081	9'639'920	4.12	68.0
2014	406'990	8'701'553	4.68	67.0
2015	426'537	8'337'807	5.12	67.0
2016	397'368	8'009'604	4.96	69.0
2017	372'594	8'861'409	4.20	69.0
2018	310'874	9'146'328	3.40	69.0
2019	280'906	8'727'270	3.22	69.0
2020	210'899	8'864'591	2.38	69.0

FLUX DE TRESORERIE DE L'EXERCICE 2020 / 2019

Marge d'autofinancement	2020	2019
Résultat de l'exercice		
+ Amortissements (classes 331+332)	1'233'283	1'435'659
+ Attributions aux réserves et fonds (classe 38)	333'015	433'145
./. Prélèvements aux réserves et fonds (classe 48)	-17'084	-1'235'658
Marge d'autofinancement publié	1'549'214	633'147
- Attribution à provision pour pertes s/ débiteurs	35'152	82'967
Marge d'autofinancement	1'584'365	716'114

Flux relatifs au fonds de roulement		
+ Sources de fonds :		
- augmentation des engagements courants	1'782'682	982'362
./. Emplois de fonds :		
- augmentation du réalisable à court terme	-25'920	218'682
Total flux de trésorerie relative au fonctionnement	3'341'127	1'917'158

Flux relatifs aux investissements		
+ Désinvestissements (vente d'actifs)		
./. Investissements		
- Ouvrages de génie civil et d'assainissement	0	-127'305
- Bâtiments et constructions	-1'424'573	-1'044'145
- Mobilier, machines et véhicules	-80'000	0
- Subsidés/participations reçues	0	197'594
- Installation service des eaux	-66'541	-170'320
Total flux de trésorerie relatifs aux investissements	-1'571'114	-1'144'176

Flux relatifs au financement	2020	2019
./. Amortissements emprunts	-1'755'000	-1'805'000
- Nouveaux emprunts	1'350'000	0
Total flux de trésorerie relatifs au financement	-405'000	-1'805'000
Variation nette de fonds (liquidités)	1'365'014	-1'032'018

Liquidités		
Liquidités au 1er janvier		
- Caisse	}	697'889 1'729'907
- CCP		
- Banques		
Variation nettes de fonds de l'exercice		1'376'483 -1'032'018
		2'074'372 697'889
Répartition :		
- Caisse	}	1'753 3'922
- CCP		
- Banques		
		312'350 303'090
		1'760'269 390'877
Liquidités au 31 décembre		2'074'372 697'889

II

Comptes 2020



Commentaires



Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	16'918'433.80	16'918'433.80	17'404'850.00	16'275'700.00 1'129'150.00	18'707'249.74	18'707'249.74
1	Administration générale	1'828'253.50	267'852.22 1'560'401.28	2'079'450.00	229'000.00 1'850'450.00	2'060'214.02	264'835.44 1'795'378.58
10	Autorités	395'076.05	41'426.60	384'800.00	9'200.00	375'564.80	8'100.00
101	Conseil communal	42'340.20		53'400.00		43'445.30	
3001.00	Jetons de présence	25'495.00		32'800.00		27'505.00	
3010.00	Traitement du personnel	9'661.40		9'900.00		10'369.40	
3030.00	Assurances sociales	936.70		1'000.00		960.40	
3040.00	Caisse de pension	1'529.80		1'700.00		1'494.30	
3050.00	Assurances de personnes	397.55		400.00		416.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	7.50		3'000.00		300.00	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'312.25		4'600.00		2'400.00	
102	Municipalité	352'735.85	41'426.60	331'400.00	9'200.00	332'119.50	8'100.00
3001.01	Traitements des municipaux	271'428.60		250'000.00		250'000.20	
3030.00	Assurances sociales	26'295.90		21'800.00		23'139.20	
3040.00	Caisse de pension	30'901.50		34'600.00		34'608.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	24'109.85		25'000.00		24'372.10	
4361.00	Allocations pour perte de gain		31'826.60				
4361.10	Remboursement jetons de présence		9'600.00		9'200.00		8'100.00
11	Administration	943'334.38	96'973.17	1'089'150.00	112'500.00	1'004'292.87	125'548.99
110	Administration	938'773.98	96'973.17	1'082'650.00	112'500.00	995'636.22	125'548.99
3010.00	Traitement du personnel	500'611.95		525'800.00		494'694.20	
3030.00	Assurances sociales	48'502.40		51'000.00		45'788.10	
3040.00	Caisse de pension	82'068.10		92'000.00		81'613.85	
3050.00	Assurances de personnes	20'600.50		22'100.00		19'855.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'645.15		2'000.00		2'142.75	
3091.00	Frais de formation et supervision	263.10		4'750.00		1'935.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	3'604.00		4'000.00		9'240.65	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	51'421.05		53'000.00		55'795.60	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	1'998.10		2'400.00		2'477.00	



Commentaires



110.3170.00 Annulation de manifestations en raison du COVID-19.

110.3521.00 La participation aux charges d'exploitation du Centre Sportif de Malley est reportée.

151.3909.00 Annulation de manifestations en raison du COVID-19.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3110.00	Achat de mobilier, matériel et machines	5'445.15		6'000.00		6'920.95	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	6'615.45		7'800.00		4'651.60	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	14'584.65		63'000.00		63'030.85	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	15'141.83		15'000.00		15'355.42	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	14'140.25		13'000.00		14'181.45	
3185.00	Honoraires et expertises	89'747.05		88'600.00		93'921.75	
3193.00	Cotisations	8'972.75		10'100.00		8'891.00	
3521.00	Participations diverses	57'662.50		104'400.00		58'056.50	
3659.00	Dons, aides et subventions	15'750.00		17'700.00		17'084.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		2'010.00		5'000.00		5'024.00
4312.00	Emoluments du contrôle des habitants		27'944.27		32'000.00		28'873.99
4361.00	Allocations pour perte de gain		510.30				4'374.60
4659.00	Participation de tiers		30'508.60		39'500.00		51'276.40
4909.10	Imputation intérêts et frais		36'000.00		36'000.00		36'000.00
111	Registre civique, votations, élections	4'560.40		6'500.00		8'656.65	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	3'181.30		4'200.00		6'900.60	
3100.01	Imprimés votations, cartes civiques	1'000.00		1'300.00		1'000.00	
3189.00	Honoraires et frais divers	379.10		1'000.00		756.05	
15	Affaires culturelles et loisirs	285'606.67	126'485.05	353'700.00	103'900.00	460'217.05	127'510.90
151	Affaires culturelles	62'705.47		146'500.00		236'700.75	
3170.10	Participation ASFS	1'455.47		3'300.00		3'876.25	
3513.00	Fondation enseignement de la musique	31'910.50		31'900.00		31'853.50	
3523.00	Participation intercommunale	8'079.50		9'800.00		8'076.00	
3653.00	Aides et subventions	3'500.00		7'500.00		6'400.00	
3904.00	Imputation loyer	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3909.00	Imputations internes diverses	13'260.00		89'500.00		181'995.00	
152	Bibliothèque intercommunale et scolaire	222'901.20	126'485.05	207'200.00	103'900.00	223'516.30	127'510.90
3010.00	Traitement du personnel	108'233.65		83'600.00		109'286.35	
3030.00	Assurances sociales	10'533.80		8'100.00		10'074.70	
3040.00	Caisse de pension	16'559.35		14'600.00		17'055.50	
3050.00	Assurances de personnes	4'453.85		3'500.00		4'386.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'256.00		4'800.00		888.65	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	23'922.75		24'000.00		21'893.80	
3103.00	Fournitures	1'546.75		3'500.00		1'117.30	
3112.00	Achat et entretien de mobilier	4'316.10		5'000.00		4'668.40	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	349.00		5'000.00		3'983.40	



Commentaires



**152.3010.00 et
152.4659.20** La refacturation à l'ASIJ des charges salariales liées au scolaire est faite à part.

170.3145.00 La réfection du terrain n'a pas été réalisée due à la non utilisation (COVID-19).

170.4272.00 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3123.00	Electricité	679.00		1'000.00		822.50	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	453.75		1'500.00		439.10	
3185.00	Honoraires et expertises	1'720.50		2'000.00			
3186.00	Assurances de choses	60.90		100.00		60.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'277.95		1'200.00		1'118.70	
3903.00	Imputation frais de chauffage	10'237.85		12'000.00		10'420.55	
3904.00	Imputation loyer	37'300.00		37'300.00		37'300.00	
4362.00	Recettes diverses		3'022.10		2'500.00		4'299.30
4659.10	Participation de l'ASIJ		43'997.40		49'800.00		43'519.20
4659.20	Remboursement ch. salariales scolaires		31'257.45				31'689.70
4659.50	Participation Forel (Lavaux)		48'208.10		51'600.00		48'002.70
17	Sports	49'640.50	2'967.40	72'300.00	3'400.00	59'796.90	3'675.55
170	Sports	49'640.50	2'967.40	72'300.00	3'400.00	59'796.90	3'675.55
3010.00	Traitement du personnel	12'960.25		13'700.00		13'260.00	
3030.00	Assurances sociales	1'255.55		1'300.00		1'226.65	
3040.00	Caisse de pension	1'980.60		2'400.00		1'999.55	
3050.00	Assurances de personnes	533.30		600.00		532.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			200.00		84.45	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'285.35		1'500.00		215.75	
3123.00	Electricité	1'946.80		2'500.00		1'984.50	
3124.00	Chauffage, achats combustible	4'789.20		500.00		6'289.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'050.85		2'000.00		3'520.40	
3141.20	Entretien autres installations sportives	4'180.40		5'000.00		3'786.75	
3145.00	Entretien du terrain de football	2'729.95		17'000.00		4'365.90	
3186.00	Assurances de choses	524.65		600.00		603.60	
3189.00	Honoraires et frais divers	388.60		600.00		527.95	
3909.00	Imputations internes diverses	16'015.00		24'400.00		21'400.00	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'967.40		3'400.00		3'675.55
18	Transports publics	154'595.90		179'500.00		160'342.40	
181	Abribus de la Claie-aux-Moines	10'423.30		13'500.00		12'011.50	
3010.00	Traitement du personnel	5'702.55		6'800.00		6'784.30	
3030.00	Assurances sociales	552.35		700.00		628.15	
3040.00	Caisse de pension	859.15		1'200.00		966.55	
3050.00	Assurances de personnes	234.65		300.00		272.30	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	6.10		100.00		28.70	
3123.00	Electricité	932.00		1'200.00		796.95	

COMPTES 2020



Commentaires



182.3517.00 Afin d'atténuer les conséquences financières de la pandémie sur les communes, le Conseil d'État a décidé de financer, de manière exceptionnelle pour l'année 2020, l'entier des pertes du trafic régional (estimée à CHF 10 mios) et d'assumer la moitié de celles du trafic urbain.

210.3301.00 *Détail des dégrèvements et défalcons :*

	2020	2019	2018
Défalcations Commune	139.20	573.90	453.80
Défalcations Impôts personnes physiques (PP)	49'403.31	164'435.74	135'623.67
Défalcations Impôts personnes morales (PM)	86.83	1'910.00	92.39
<i>Modification provision pour pertes sur débiteurs :</i>			
Commune	377.50	1'051.10	689.00
Impôts (PP et PM)	32'162.00		
TOTAUX	82'168.84	167'970.74	136'858.86

Détail des postes 4001 et 4002

Libellé	2020	2019	2018
Revenu année courante	5'904'343.92	4'899'763.17	6'003'876.32
Compléments	988'567.48	1'868'634.62	1'053'386.62
Prestations en capital	203'476.65	191'668.00	269'971.00
Totaux	7'096'388.05	6'960'065.79	7'327'233.94
<i>Correctifs (+ ou -), perçus ou rétrocédés par la commune</i>	<i>250.00</i>	<i>2'468.00</i>	<i>-10'785.60</i>
Comptes	7'096'638.05	6'962'533.79	7'316'448.34

Libellé	2020	2019	2018
Fortune année courante	917'681.99	644'633.75	801'546.25
Compléments	165'514.50	389'688.64	202'162.71
Totaux	1'083'196.49	1'034'322.39	1'003'708.96
<i>Correctifs (+ ou -), perçus ou rétrocédés par la commune</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Comptes	1'083'196.49	1'034'322.39	1'003'708.96

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

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3133.00	Achat de produits de nettoyage	102.60		100.00		100.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	355.35		2'000.00		1'190.75	
3141.30	Entretien d'autres abribus	1'595.35		1'000.00		1'148.20	
3186.00	Assurances de choses	83.20		100.00		95.60	
182	Participation à des charges de trafic	144'172.60		166'000.00		148'330.90	
3517.00	Particip. déficit des transports publics	144'172.60		166'000.00		148'330.90	
2	Finances	4'240'306.67	12'713'177.09	4'061'600.00	12'202'300.00	5'329'884.35	13'903'443.80
		8'472'870.42		8'140'700.00		8'573'559.45	
21	Impôts, taxes, redevances	169'935.27	10'831'806.05	240'300.00	10'274'000.00	250'231.13	11'008'220.97
210	Impôts, taxes, redevances	169'935.27	10'831'806.05	240'300.00	10'274'000.00	250'231.13	11'008'220.97
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	16'157.09		15'000.00		9'130.88	
3187.00	Frais de perception des impôts	61'906.39		68'300.00		66'266.66	
3191.00	Impôts et taxes	6'823.00		2'000.00		3'759.49	
3290.00	Intérêts rémunérateurs	2'879.95		5'000.00		3'103.36	
3301.00	Dégrèvements et défalcons	82'168.84		150'000.00		167'970.74	
4001.00	Impôt sur le revenu		7'096'638.05		6'980'000.00		6'962'533.79
4002.00	Impôt sur la fortune		1'083'196.49		1'070'000.00		1'034'322.39
4003.00	Impôt source et frontaliers		214'800.61		250'000.00		193'471.23
4004.00	Impôt spécial des étrangers		90'726.60		50'000.00		190'349.05
4011.00	Impôt s/bénéfice des personnes morales		338'381.35		265'000.00		305'791.05
4012.00	Impôt s/capital des personnes morales		22'265.05		13'000.00		19'242.25
4013.00	Impôt compl. s/immeubles personnes mor.		18'582.65		15'000.00		21'559.95
4020.00	Impôt foncier		802'625.45		770'000.00		784'765.65
4040.00	Droits de mutation		433'066.70		250'000.00		449'852.70
4050.00	Impôts s/successions et donations		360'273.60		200'000.00		464'859.40
4061.00	Impôt sur les chiens		19'530.00		20'000.00		20'125.00
4066.00	Taxes communales diverses		1'508.00		2'000.00		6'529.50
4090.00	Impôt récupéré après défalcons		21'308.07		40'000.00		60'029.80
4100.00	Emoluments LADB et vente de tabac		12'492.30		16'000.00		13'076.80
4300.00	Majoration s/acomptes prov. et intérêts		77'036.42		85'000.00		83'087.61
4411.00	Participation sur gains immobiliers		195'452.30		200'000.00		327'873.60
4515.00	Remboursement participations cantonales		43'258.41		48'000.00		70'551.20
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.		664.00				200.00
22	Service financier	2'969'292.49	1'881'371.04	2'871'300.00	1'928'300.00	3'928'730.08	2'697'629.03



Commentaires



220.3529.00 Alimentation de la péréquation selon les acomptes 2020 soit :
- 20.28 points d'impôt écrêtés CHF 2'739'309.00
- décompte final 2019 de CHF 7'955.00.

220.4529.00 Péréquation 2020 composée de :
- CHF 1'000'492.00 pour la couche population
- CHF 288'552.00 pour la couche solidarité
- CHF 436'101.00 pour les dépenses thématiques.

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

230.3809.10 Attribution de l'excédent de revenus 2020 au fonds d'égalisation des résultats (rubrique 9282.07).

310.4232.00 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

321.3189.00 Report du plan de gestion des arbres et des forêts.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	Service financier	2'969'292.49	1'881'371.04	2'871'300.00	1'928'300.00	3'928'730.08	2'697'629.03
3210.00	Intérêts sur dettes à court terme	479.71		3'000.00		163.89	
3223.00	Intérêts sur dettes à moyen/long termes	210'898.78		215'400.00		280'906.19	
3529.00	Fonds de péréquation - alimentation	2'747'264.00		2'645'300.00		3'473'893.00	
3809.20	Allocation provision péréquation directe					163'407.00	
3909.10	Imputation intérêts et frais	10'650.00		7'600.00		10'360.00	
4220.00	Produit des capitaux du patr. financier		1'026.04		1'000.00		1'026.03
4529.00	Fonds de péréquation - retour		1'725'145.00		1'732'200.00		1'892'381.00
4809.20	Dissolution provision péréquation directe						601'379.00
4909.10	Imputation intérêts et frais		155'200.00		195'100.00		202'843.00
23	Amortissements, reserves non-ventilees	1'101'078.91		950'000.00		1'150'923.14	197'593.80
230	Amortissements, réserves non-ventilées	1'101'078.91		950'000.00		1'150'923.14	197'593.80
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	836'445.95		950'000.00		824'181.25	
3320.00	Amortissements suppl. patrimoine admin.					197'593.80	
3809.10	Attribution aux provisions et fonds de réserves	264'632.96				129'148.09	
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						197'593.80
3	Domaines et bâtiments	1'138'953.65	1'382'235.05	1'270'400.00	1'512'800.00	1'182'674.70	1'588'930.70
		243'281.40		242'400.00		406'256.00	
31	Terrains		53'211.50		58'700.00		58'683.65
310	Terrains		53'211.50		58'700.00		58'683.65
4232.00	Produit des locations		53'211.50		58'700.00		58'683.65
32	Forêts	176'320.40	103'354.05	235'200.00	121'200.00	179'627.60	130'410.90
321	Exploitation forestière	127'709.10	90'167.45	179'000.00	97'000.00	135'264.30	104'965.40
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		1'000.00		200.00	
3134.00	Achat de pépinières	4'835.50		5'000.00		3'806.40	
3142.10	Entretien des chemins forestiers	5'214.80		5'000.00		3'768.45	
3146.10	Exploitation des forêts (tiers)	72'468.10		75'000.00		64'523.55	
3146.30	Exploitation spéciale (ornements)	1'200.85		6'000.00		7'675.75	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'133.20		15'000.00		2'098.25	
3528.00	Participation garde forestier de triage	14'700.00		30'000.00		18'183.20	
3528.10	Sylviculture	27'956.65		42'000.00		35'008.70	



Commentaires



322.4272.00 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

350.3141.00 Mise aux normes de l'ascenseur.

350.4272.00 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4355.00	Vente de bois		66'420.30		80'000.00		86'071.05
4518.00	Subsides et rétrocessions		23'747.15		17'000.00		18'894.35
322	Refuge forestier	48'611.30	13'186.60	56'200.00	24'200.00	44'363.30	25'445.50
3010.00	Traitement du personnel	32'216.60		33'300.00		29'062.20	
3030.00	Assurances sociales	3'121.10		3'200.00		2'692.35	
3040.00	Caisse de pension	4'985.55		5'800.00		4'470.90	
3050.00	Assurances de personnes	1'325.75		1'400.00		1'166.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais			200.00		285.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	436.70		1'000.00		8.50	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.			1'500.00		567.55	
3123.00	Electricité	2'456.00		3'000.00		2'077.30	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'685.80		4'200.00		2'259.50	
3141.40	Entretien cabane A Paulet			500.00			
3186.00	Assurances de choses	476.80		600.00		554.40	
3189.00	Honoraires et frais divers	907.00		1'500.00		1'219.15	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		10'925.00		17'000.00		17'280.00
4356.00	Contributions diverses		1'816.55		1'200.00		1'596.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		85.05				279.50
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		360.00		6'000.00		6'290.00
35	Bâtiments	962'633.25	1'225'669.50	1'035'200.00	1'332'900.00	1'003'047.10	1'399'836.15
350	Maison de Commune	147'287.90	56'031.00	157'500.00	56'300.00	146'048.50	60'356.20
3010.00	Traitement du personnel	47'118.35		51'600.00		57'171.40	
3030.00	Assurances sociales	4'824.35		5'000.00		4'796.60	
3040.00	Caisse de pension	6'985.85		9'000.00		6'791.20	
3050.00	Assurances de personnes	1'938.95		2'200.00		2'294.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	4'221.50		5'000.00		4'922.85	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	3'862.85		2'600.00		2'317.50	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'624.90		1'500.00		36.00	
3123.00	Electricité	9'308.00		12'000.00		8'291.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	20'932.45		26'000.00		26'660.45	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	2'105.30		1'500.00		1'069.10	
3141.00	Entretien du bâtiment	37'502.20		33'500.00		24'072.25	
3186.00	Assurances de choses	6'863.20		7'600.00		7'625.45	
4271.00	Produit des loyers		19'006.00		18'000.00		17'188.00
4271.10	Produit des loyers ASIJ		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		1'775.00				2'130.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						4'008.20



COMMUNE DE SAVIGNY

351.4272.00 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

N°	Libellé	Ancien Collège		Villa des maîtres		Pavillon		TOTAUX	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352		85'156.31	128'974.30	9'278.30	55'080.00	7'440.49		103'824.05	202'674.25
352.3010.00	Traitement du personnel	12'058.00		685.10		959.15		13'702.25	
352.3030.00	Assurances sociales	1'168.65		66.40		92.95		1'328.00	
352.3040.00	Caisse de pension	1'854.05		105.35		147.50		2'106.90	
352.3050.00	Assurances de personnes	496.20		28.20		39.45		563.85	
352.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	200.00						200.00	
352.3113.00	Achat mobilier et équipement Collège	67.85						67.85	
352.3113.10	Achat mobilier et équipement Maison des maîtres			215.50				215.50	
352.3123.00	Electricité Collège	3'461.90				0.00		3'461.90	
352.3123.10	Electricité Maison des maîtres			2'350.95				2'350.95	
352.3124.00	Chauffage Collège	9'731.71				2'322.34		12'054.05	
352.3124.10	Chauffage Maison des maîtres			2'561.25				2'561.25	
352.3133.00	Achat de produits de nettoyage	7'046.80		400.40		560.55		8'007.75	
352.3141.00	Entretien du bâtiment Collège	13'122.60				0.00		13'122.60	
352.3141.50	Entretien du bâtiment Maison des maîtres			497.65				497.65	
352.3149.00	Entretien et exploitation congélateur	1'250.40						1'250.40	
352.3182.00	Téléphones et frais administratifs					654.00		654.00	
352.3186.00	Assurances de choses	3'046.85		796.70		465.40		4'308.95	
352.3189.00	Honoraires et frais divers	27'646.30		1'570.80		2'199.15		31'416.25	
352.3909.50	Imputation entretien des espaces verts	4'005.00						4'005.00	
352.3909.90	Imputation déchets Ancien collège	1'948.95						1'948.95	
352.4271.00	Produit des loyers		1'000.00		55'080.00				56'080.00
352.4271.20	Produit des loyers APERO		111'400.95						111'400.95
352.4273.00	Produit du congélateur		7'852.50						7'852.50
352.4363.00	Participations de tiers		8'720.85						8'720.85
352.4657.00	Participation de tiers pour l'énergie		18'619.95						18'619.95

352.3113.10 La cuisinière a été réparée et non remplacée.

352.3141.00 Une vitre brisée a été remboursée (CHF 1'487.00) par notre assurance (voir compte n° 352.4363.00.)

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		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		450.00		3'500.00		2'230.00
351	Agora	43'244.50	177'119.80	46'500.00	188'900.00	35'856.10	196'594.90
3010.00	Traitement du personnel	3'049.45		3'200.00		3'120.00	
3030.00	Assurances sociales	295.65		300.00		288.55	
3040.00	Caisse de pension	466.20		600.00		470.35	
3050.00	Assurances de personnes	125.50		100.00		125.25	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00		234.40	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.			1'200.00			
3123.00	Electricité	2'683.35		3'500.00		3'088.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	3'817.35		6'500.00		2'679.65	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	988.55		1'000.00		613.10	
3141.00	Entretien du bâtiment	28'156.45		26'000.00		21'239.90	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	291.00		400.00		442.50	
3186.00	Assurances de choses	3'171.00		3'500.00		3'553.55	
4271.00	Produit des loyers		105'044.10		115'300.00		115'263.00
4657.00	Participation de tiers pour l'énergie						9'088.00
4903.00	Imputation frais de chauffage		12'275.70		13'800.00		12'443.90
4904.00	Imputation loyer		59'800.00		59'800.00		59'800.00
352	Ancien Collège	103'824.05	202'674.25	126'900.00	179'000.00	141'730.75	185'321.95
3010.00	Traitement du personnel	13'702.25		14'100.00		54'948.60	
3030.00	Assurances sociales	1'328.00		1'400.00		3'738.55	
3040.00	Caisse de pension	2'106.90		2'500.00		5'625.00	
3050.00	Assurances de personnes	563.85		600.00		2'205.50	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		500.00		548.25	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	67.85		1'500.00		1'061.65	
3113.10	Achat mobilier et équip. villa maîtres	215.50		8'000.00		546.70	
3123.00	Electricité	3'461.90		7'000.00		9'236.35	
3123.10	Electricité villa des maîtres	2'350.95		2'500.00		1'733.20	
3124.00	Chauffage, achats combustible	12'054.05		20'000.00		22'405.05	
3124.10	Chauffage villa des maîtres	2'561.25		5'000.00		3'829.40	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	8'007.75		5'000.00		5'217.05	
3141.00	Entretien du bâtiment	13'122.60		10'000.00		12'591.15	
3141.50	Entretien du bâtiment villa maîtres	497.65		3'000.00		3'783.90	
3149.00	Entretien et exploitation congélateur	1'250.40		4'500.00		2'147.60	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	654.00		800.00		780.00	
3186.00	Assurances de choses	4'308.95		4'400.00		4'389.10	
3189.00	Honoraires et frais divers	31'416.25		30'000.00			

*Commentaires*

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

352.4271.20 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

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

352.4657.00 Rétribution unique pour l'installation photovoltaïque à l'Ancien collège.

353.3141.00 Installation de 42 détecteurs de fumée (classes et couloirs).

353.3141.60 Suite au contrôle annuel, le remplacement du matériel de gymnastique a été plus conséquent que budgeté.

353.4272.00 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	4'005.00		6'100.00		5'350.00	
3909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum	1'948.95				1'593.70	
4271.00	Produit des loyers		56'080.00		57'100.00		56'080.00
4271.20	Produit des loyers APERO		111'400.95		114'900.00		114'905.40
4273.00	Produit du congélateur		7'852.50		7'000.00		7'515.00
4363.00	Participations de tiers		8'720.85				6'821.55
4657.00	Participation de tiers pour l'énergie		18'619.95				
353	Groupe scolaire Domaine de l'Auberge	360'787.10	661'024.10	370'200.00	670'400.00	345'038.80	686'257.60
3010.00	Traitement du personnel	149'656.25		153'900.00		155'168.55	
3030.00	Assurances sociales	14'419.70		14'900.00		13'513.80	
3040.00	Caisse de pension	22'010.10		26'900.00		21'154.85	
3050.00	Assurances de personnes	6'158.40		6'500.00		6'228.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'317.65		2'000.00		2'216.40	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	9'084.70		7'000.00		8'037.70	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	2'083.85		3'000.00		1'208.95	
3123.00	Electricité	18'019.85		25'000.00		18'878.50	
3124.00	Chauffage, achats combustible	36'162.25		35'000.00		32'182.00	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	10'000.40		7'000.00		2'671.55	
3141.00	Entretien du bâtiment	42'096.15		40'000.00		35'898.95	
3141.60	Entretien de la salle de sport	15'551.80		14'000.00		12'857.00	
3186.00	Assurances de choses	8'926.00		9'700.00		9'722.55	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
4271.00	Produit des loyers		19'003.50		19'400.00		19'420.20
4271.10	Produit des loyers ASIJ		635'333.60		630'000.00		634'565.20
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		4'407.00		6'000.00		5'900.00
4361.00	Allocations pour perte de gain						2'672.20
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		2'280.00		15'000.00		23'700.00
354	Collège du Jorat	21'578.85	36'180.00	26'000.00	41'600.00	21'524.05	38'910.00
3010.00	Traitement du personnel	6'540.55		6'100.00		5'871.95	
3030.00	Assurances sociales	633.80		600.00		543.30	
3040.00	Caisse de pension	1'005.75		1'100.00		904.40	
3050.00	Assurances de personnes	269.15		300.00		235.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00		237.45	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	2'432.85		4'000.00		186.85	
3123.00	Electricité	2'008.00		2'000.00		2'080.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'173.85		4'000.00		4'075.45	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	178.25		200.00		150.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	4'242.10		5'000.00		4'837.00	



Commentaires



357.3141.00 Finition des travaux dans le hall d'entrée et dans la descente des escaliers.

357.3909.90 Transports et éliminations des déchets des locataires du Forum.

357.4272.00 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Assurances de choses	987.70		1'200.00		1'122.40	
3189.00	Honoraires et frais divers	906.85		1'300.00		1'279.20	
4271.00	Produit des loyers		36'180.00		41'600.00		38'910.00
357	Salle de spectacles FORUM	276'655.00	74'040.35	296'400.00	177'500.00	303'635.35	213'195.50
3010.00	Traitement du personnel	141'068.30		150'200.00		140'638.30	
3030.00	Assurances sociales	13'665.65		14'600.00		13'000.95	
3040.00	Caisse de pension	21'805.10		26'300.00		21'385.95	
3050.00	Assurances de personnes	5'805.00		6'300.00		5'644.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	673.80		1'000.00		1'541.80	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	4'770.60		5'000.00		21'998.35	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	4'865.20		5'000.00		4'940.35	
3123.00	Electricité	10'837.55		15'000.00		13'930.90	
3124.00	Chauffage, achats combustible	20'456.75		25'000.00		20'231.30	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'980.85		4'000.00		3'755.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	34'552.25		28'000.00		36'172.80	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	2'024.05		3'000.00		1'873.05	
3186.00	Assurances de choses	12'202.55		13'000.00		14'671.15	
3909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum	1'947.35				3'850.45	
4271.00	Produit des loyers		5'760.00		5'800.00		5'760.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		18'700.00		64'000.00		77'175.00
4356.10	Facturation prest. diverses (cuisine)		708.90		3'000.00		5'422.85
4356.20	Facturation prest. diverses (nettoyages)		600.00		1'000.00		1'480.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		443.85				838.60
4362.10	PPE - Remboursement de charges		28'141.65		30'000.00		28'580.85
4363.00	Participations de tiers		815.95				1'463.20
4904.00	Imputation loyer		8'700.00		8'700.00		8'700.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		10'170.00		65'000.00		83'775.00
358	Ancienne gendarmerie	3'469.40	14'400.00	4'900.00	14'400.00	4'131.75	14'400.00
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'519.15		2'000.00		739.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'495.65		2'500.00		2'987.25	
3186.00	Assurances de choses	454.60		400.00		404.65	
4271.00	Produit des loyers		14'400.00		14'400.00		14'400.00
359	Ancien central	5'786.45	4'200.00	6'800.00	4'800.00	5'081.80	4'800.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3123.00	Electricité	2'789.30		3'000.00		2'420.20	
3141.00	Entretien du bâtiment	661.05		1'500.00		459.60	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	954.00		900.00		828.00	

COMPTES 2020



Commentaires



359.4271.00 Revenu des locations impacté par la COVID-19.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Assurances de choses	182.10		200.00		174.00	
4271.00	Produit des loyers		4'200.00		4'800.00		4'800.00
4	Travaux	2'926'173.48	1'661'450.84	3'099'600.00	1'656'400.00	3'211'312.53	1'825'863.45
			1'264'722.64		1'443'200.00		1'385'449.08
41	Service technique	238'369.80	56'215.55	217'000.00	18'000.00	183'490.55	48'623.80
410	Service technique	238'369.80	56'215.55	217'000.00	18'000.00	183'490.55	48'623.80
3010.00	Traitement du personnel	147'134.35		116'600.00		112'509.15	
3030.00	Assurances sociales	13'823.40		11'300.00		10'412.85	
3040.00	Caisse de pension	22'812.60		20'400.00		18'766.55	
3050.00	Assurances de personnes	6'054.65		4'900.00		4'515.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	125.65		500.00		347.25	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	13'833.00		10'000.00		11'303.35	
3189.00	Honoraires et frais divers	34'586.15		53'300.00		25'635.60	
4310.00	Emoluments		35'154.50		18'000.00		48'623.80
4361.00	Allocations pour perte de gain		21'061.05				
42	Urbanisme	131'367.90	42'235.25	129'400.00	100'000.00	80'177.75	
420	Aménagement du territoire	131'367.90	42'235.25	129'400.00	100'000.00	80'177.75	
3010.00	Traitement du personnel	25'661.95		23'900.00		23'465.00	
3030.00	Assurances sociales	2'913.20		2'300.00		2'172.20	
3040.00	Caisse de pension	4'814.40		4'200.00		3'969.65	
3050.00	Assurances de personnes	1'056.00		1'000.00		941.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	31.45		500.00		161.85	
3189.00	Honoraires et frais divers	96'890.90		97'500.00		49'467.25	
4360.00	Participations de tiers		36'970.00		100'000.00		
4361.00	Allocations pour perte de gain		5'265.25				
43	Routes	997'191.25	83'723.10	1'042'100.00	35'000.00	969'467.10	114'690.20
431	Réseau routier	922'775.75	78'723.10	977'100.00	35'000.00	895'638.20	48'690.20
3010.00	Traitement du personnel	248'943.10		262'600.00		274'535.95	
3030.00	Assurances sociales	24'120.15		25'500.00		25'407.25	
3040.00	Caisse de pension	37'732.70		46'000.00		38'934.50	
3050.00	Assurances de personnes	10'244.10		11'000.00		11'019.05	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	6'409.30		5'000.00		6'090.35	



Commentaires



431.3144.00 La Romande Energie a entrepris des travaux et la commune en a profité pour poser un drainage, une canalisation d'eau pluviales et un tube pour la fibre optique.

431.4363.00 Refacturation de la signalisation routière à la Police Est Lausannois (CHF 39'740.75), de l'entretien de la balayeuse à la commune de Forel (Lavaux) (CHF 5'129.75) et divers remboursements d'assurances suite à des accidents ou déprédations.

432.4517.00 Subvention cantonale de la Direction Générale de la Mobilité et des Routes (DGMR) pour la traversée de localité à la Rte des Cullayes (RC 638).

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	33'564.45		30'500.00		48'981.95	
3124.00	Chauffage, achats combustible	12'172.75		15'000.00		17'028.70	
3135.00	Achat de matières premières (sel)	6'041.85		15'000.00		17'880.30	
3142.00	Entretien du réseau routier	204'363.70		210'000.00		142'449.30	
3143.00	Entretien de la signalisation routière	46'602.95		65'000.00		38'349.10	
3144.00	Entretien des canalisations et des grilles	43'459.15		20'000.00		24'250.35	
3147.00	Entretien des cours d'eau	41'354.20		40'000.00		9'200.95	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	53'477.00		50'000.00		37'406.10	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	736.90		1'500.00		716.20	
3186.00	Assurances de choses	9'299.30		10'000.00		8'266.60	
3188.90	Déblaiement de la neige	121'435.30		150'000.00		168'758.95	
3189.00	Honoraires et frais divers	22'818.85		20'000.00		26'362.60	
4361.00	Allocations pour perte de gain		10'425.20				
4363.00	Participations de tiers		63'080.90		15'000.00		48'690.20
4517.00	Subventions cantonales		5'217.00		20'000.00		
432	Eclairage public	56'696.35	5'000.00	48'000.00		52'132.75	
3123.00	Electricité	28'880.05		38'000.00		35'048.75	
3143.10	Entretien et amélioration du réseau	27'816.30		10'000.00		17'084.00	
4517.00	Subventions cantonales		5'000.00				
433	Locaux voirie	16'946.95		16'100.00		12'838.30	
3123.00	Electricité	2'526.00		3'000.00		1'667.60	
3124.00	Chauffage, achats combustible	3'945.65		2'000.00		602.25	
3141.00	Entretien du bâtiment	556.90		1'000.00		486.25	
3186.00	Assurances de choses	1'218.40		1'400.00		1'382.20	
3904.00	Imputation loyer	8'700.00		8'700.00		8'700.00	
435	Bâtiment des Gavardes	772.20		900.00		8'857.85	66'000.00
3124.00	Chauffage, achats combustible					375.00	
3141.00	Entretien du bâtiment					1'706.90	
3186.00	Assurances de choses	772.20		900.00		909.40	
3189.00	Honoraires et frais divers					5'866.55	
4909.00	Imputation tarifs interne-externe						66'000.00
44	Parcs et promenades	100'164.05	46'246.70	158'600.00	55'800.00	168'263.85	70'233.00
440	Parcs, promenades et cimetière	100'164.05	46'246.70	158'600.00	55'800.00	168'263.85	70'233.00
3010.00	Traitement du personnel	65'544.25		92'900.00		101'242.05	
3030.00	Assurances sociales	4'955.90		9'000.00		9'370.25	



Commentaires



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

450.3526.20 En 2020, suite à un surplus mondial, les communes paient CHF 55.00 la tonne pour le carton et CHF 35.00 la tonne pour le papier.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	6'871.30		16'300.00		13'870.70	
3050.00	Assurances de personnes	2'697.20		3'900.00		4'063.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'656.90		500.00		108.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	4'205.60		6'000.00		8'616.40	
3134.10	Approvisionnement domaines et jardins	5'758.90		14'000.00		21'186.10	
3145.10	Entretien du cimetière	3'713.60		4'000.00		190.75	
3145.20	Entretien des places de jeux	4'760.40		12'000.00		9'616.05	
4361.00	Allocations pour perte de gain		926.70				18'183.00
4909.10	Imputation intérêts et frais		16'015.00		24'400.00		21'400.00
4909.50	Imputation entretien des espaces verts		29'305.00		31'400.00		30'650.00
45	Traitement des déchets	615'470.95	589'420.71	679'900.00	575'000.00	900'227.95	682'631.12
450	Ordures ménagères et déchets	615'470.95	589'420.71	679'900.00	575'000.00	900'227.95	682'631.12
3010.00	Traitement du personnel	88'706.25		90'000.00		83'941.85	
3030.00	Assurances sociales	8'594.25		8'700.00		7'769.70	
3040.00	Caisse de pension	13'411.95		15'800.00		12'933.55	
3050.00	Assurances de personnes	3'650.30		3'800.00		3'369.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	561.30		1'000.00		703.80	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	10'215.85		17'200.00		6'991.65	
3123.00	Electricité	5'491.10		5'500.00		5'864.45	
3141.00	Entretien du bâtiment	8'937.55		18'000.00		3'361.55	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'225.80		1'000.00		1'225.80	
3186.00	Assurances de choses	2'751.45		3'100.00		3'136.95	
3188.00	Frais de transport et ramassage ordures (OM)	65'330.45		67'000.00		66'057.05	
3188.10	Frais de transport du verre	4'440.05		5'000.00		5'005.70	
3188.20	Frais de transport du papier/carton	14'755.10		15'000.00		15'018.10	
3188.30	Frais de transport du métal	6'089.90		6'000.00		5'784.60	
3188.50	Frais transports des déchets spéciaux	14'375.50		13'000.00		14'547.20	
3188.60	Frais de transport des déchets encombrants	28'297.05		32'000.00		29'514.85	
3188.70	Frais de transport du bois	12'000.00		13'000.00		12'200.15	
3189.00	Honoraires et frais divers	16'559.55		20'000.00		279'671.75	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons	2'764.70					
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	87'452.00		87'500.00		87'452.00	
3526.00	Frais d'élimination des ordures (OM)	69'185.00		65'000.00		66'340.55	
3526.10	Frais d'élimination du verre	41.40				52.60	
3526.20	Frais d'élimination du papier/carton	9'870.50					
3526.40	Frais d'éliminat. matières compostables	55'804.20		70'000.00		66'361.55	
3526.50	Frais d'élimination des déchets spéciaux	5'008.10		5'000.00		3'349.55	
3526.60	Frais d'élimination des déchets encombrants	43'796.65		40'000.00		42'717.25	

*Commentaires*

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

450.4354.00 Jusqu'en 2019, les communes recevaient l'équivalent de CHF 40.00 la tonne pour le recyclage du papier et du carton.

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

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

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

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3526.70	Frais d'élimination du bois	26'155.00		28'000.00		26'013.55	
3909.10	Imputation intérêts et frais	10'000.00		49'300.00		50'843.00	
4271.00	Produit des loyers		12'479.17				2'265.56
4271.50	Produit des loyers garage		11'142.05		11'200.00		11'142.05
4342.10	Taxe de base		319'730.96		322'300.00		317'667.85
4354.00	Vente de matériaux récupérés		35'657.28		52'000.00		39'811.98
4359.00	Recettes diverses		1'258.60		2'000.00		1'369.91
4526.00	Taxe au sac		144'168.75		135'000.00		124'070.13
4526.10	Participation de Pully		40'762.02		35'000.00		40'454.87
4526.20	Participation de Bourg-en-Lavaux		8'425.58		4'000.00		4'075.77
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve						122'168.85
4909.10	Imputation intérêts et frais						1'830.00
4909.80	Imputation mesures d'accompagnements		11'900.00		13'500.00		12'330.00
4909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum		3'896.30				5'444.15
46	Traitements des eaux	843'609.53	843'609.53	872'600.00	872'600.00	909'685.33	909'685.33
460	Réseau d'égouts et d'épuration	843'609.53	843'609.53	872'600.00	872'600.00	909'685.33	909'685.33
3010.00	Traitement du personnel	104'708.85		105'300.00		101'909.50	
3030.00	Assurances sociales	10'109.85		10'200.00		9'391.30	
3040.00	Caisse de pension	15'163.40		18'400.00		14'768.40	
3050.00	Assurances de personnes	4'308.80		4'400.00		4'090.35	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	3'281.40		1'500.00		2'052.70	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'125.80		8'500.00		1'132.95	
3123.00	Electricité	63'208.50		60'000.00		56'706.30	
3124.00	Chauffage, achats combustible	975.20		2'000.00		2'073.30	
3141.70	Entretien et exploitation de la STEP	157'958.78		160'000.00		127'874.65	
3144.10	Entretien du réseau et amélioration	26'395.25		38'500.00		29'897.35	
3144.30	Entretien canalisations - eaux pluviales	22'567.45		26'000.00		7'116.55	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'132.50		2'200.00		2'277.65	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	4'949.85		2'000.00		4'368.25	
3186.00	Assurances de choses	4'484.65		5'300.00		5'309.95	
3189.00	Honoraires et frais divers	22'932.85		27'800.00		19'101.75	
3191.00	Impôts et taxes	28'715.00		28'800.00		28'697.00	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons	851.40				161.80	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	236'540.00		237'800.00		236'942.10	
3811.00	Attribution aux fonds de réserve					118'313.48	
3909.10	Imputation intérêts et frais	133'200.00		133'900.00		137'500.00	
4341.00	Taxes de raccordement		35'395.06		30'000.00		117'825.24
4342.00	Taxe quantitative sur eau consommée		446'981.06		455'000.00		446'431.64



Commentaires



525.4512.00 Forfait versé aux communes par élève intégré dans des classes officielles d'enseignement spécialisé (COES). Ce montant sera reversé à l'ASIJ.
525.4521.20 Décompte 2019 en notre faveur remboursé par l'ASIJ.

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4342.10	Taxe de base		136'055.90		140'000.00		139'807.85
4342.20	Taxe de base s/surface construite au sol		193'185.72		192'000.00		193'059.75
4361.00	Allocations pour perte de gain		7'786.80				
4363.00	Participations de tiers		534.60				
4651.00	Subsides et rétrocessions						7'080.85
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		16'420.39		51'000.00		
4909.10	Imputation intérêts et frais		7'250.00		4'600.00		5'480.00
5	Instruction publique et cultes	1'722'537.85	87'446.35	1'743'700.00	27'200.00	1'563'356.70	26'845.75
			1'635'091.50		1'716'500.00		1'536'510.95
52	Enseignement	1'655'711.25	61'066.10	1'672'000.00		1'496'650.65	
525	Association scolaire inter. Jorat (ASIJ)	1'655'711.25	61'066.10	1'672'000.00		1'496'650.65	
3522.00	Participation à l'ASIJ	1'655'711.25		1'672'000.00		1'496'650.65	
4512.00	Subsides et rétrocessions		5'250.00				
4521.20	Remboursement participation ASIJ		55'816.10				
53	Service psychopedagogique	26'380.25	26'380.25	27'200.00	27'200.00	26'845.75	26'845.75
531	Service psychopédagogique	26'380.25	26'380.25	27'200.00	27'200.00	26'845.75	26'845.75
3010.00	Traitement du personnel	3'811.85		4'000.00		3'900.00	
3030.00	Assurances sociales	369.70		400.00		361.00	
3040.00	Caisse de pension	582.35		700.00		588.35	
3050.00	Assurances de personnes	156.85		200.00		156.55	
3123.00	Electricité	90.00		500.00		357.30	
3186.00	Assurances de choses	15.10		100.00		15.10	
3520.00	Participation plate-forme régionale	1'316.55		1'500.00		1'444.10	
3903.00	Imputation frais de chauffage	2'037.85		1'800.00		2'023.35	
3904.00	Imputation loyer	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4659.10	Participation de l'ASIJ		26'380.25		27'200.00		26'845.75
54	Orientation scolaire et professionnelle	4'577.65		4'500.00		3'157.55	
540	Orientation scolaire et professionnelle	4'577.65		4'500.00		3'157.55	
3522.10	Participation orient. scol. et profess.	4'577.65		4'500.00		3'157.55	
58	Temples et cultes	35'868.70		40'000.00		36'702.75	



Commentaires



580.3141.00 Mise en conformité des installations électriques suite à un contrôle.

612.4511.00 Décompte 2019 de la réforme policière VD en notre faveur.

612.4521.00 Décompte final 2019 de la Police Est Lausannois (PEL).

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580	Paroisse et Eglise de Savigny	22'247.85		27'000.00		23'487.10	
3010.00	Traitement du personnel	11'173.30		12'000.00		11'721.25	
3030.00	Assurances sociales	1'082.00		1'200.00		1'084.55	
3040.00	Caisse de pension	503.35		2'100.00		419.05	
3050.00	Assurances de personnes	459.80		500.00		470.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		500.00		1'129.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	473.90		1'500.00		172.55	
3123.00	Electricité	884.00		1'400.00		796.30	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'053.85		3'000.00		1'054.60	
3130.00	Fournitures pour cultes			200.00		200.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'789.15		2'500.00		4'337.50	
3186.00	Assurances de choses	1'828.50		2'100.00		2'101.85	
581	Autres Paroisses	13'620.85		13'000.00		13'215.65	
3652.00	Subvention paroisse catholique	11'101.60		10'000.00		10'868.55	
3652.10	Subvention paroisse langue allemande	2'519.25		3'000.00		2'347.10	
6	Police	877'152.55	74'873.35	857'500.00	24'000.00	885'236.90	43'278.06
			802'279.20		833'500.00		841'958.84
61	Service de police	679'909.20	48'479.45	661'800.00	20'000.00	685'401.45	13'409.59
612	Engagement	679'909.20	48'479.45	661'800.00	20'000.00	685'401.45	13'409.59
3185.00	Honoraires et expertises	1'318.00		2'000.00		1'387.45	
3511.00	Part péréquative réforme policière VD	179'003.00		175'000.00		192'134.00	
3521.10	Participation Police Est Lausannois	494'788.20		480'000.00		487'080.00	
3904.00	Imputation loyer	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
4511.00	Remboursement réforme policière		10'405.00				
4521.00	Remboursement Police Est Lausannois		38'074.45		20'000.00		13'409.59
63	Police sanitaire	3'648.15	1'058.40	4'000.00	1'000.00	3'905.90	718.65
630	Police sanitaire	3'648.15	1'058.40	4'000.00	1'000.00	3'905.90	718.65
3524.00	Incinération des déchets carnés	3'648.15		4'000.00		3'905.90	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		1'058.40		1'000.00		718.65
64	Service des inhumations	12'598.55	1'760.00	13'100.00	1'000.00	10'847.30	2'100.00
640	Inhumations	12'598.55	1'760.00	13'100.00	1'000.00	10'847.30	2'100.00



Commentaires



650.4521.10 Décompte final 2019 du SDIS Cœur-de-Lavaux.

660.3156.00 Contrôle, entretien et réparations des postes-incendie.

660.4512.00 Décompte final 2019 de l'ORPCI Lavaux.

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

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3010.00	Traitement du personnel	6'763.10		6'900.00		7'258.75	
3030.00	Assurances sociales	654.95		700.00		671.50	
3040.00	Caisse de pension	1'070.45		1'200.00		1'046.50	
3050.00	Assurances de personnes	278.30		300.00		291.35	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	5.30					
3189.00	Honoraires et frais divers	3'826.45		4'000.00		1'579.20	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		1'760.00		1'000.00		2'100.00
65	Defense contre l'incendie	97'952.90	22'705.50	92'600.00	2'000.00	94'184.65	11'473.80
650	Corps des sapeurs-pompiers	97'952.90	22'705.50	92'600.00	2'000.00	94'184.65	11'473.80
3013.10	Solde des interventions	4'655.00		2'000.00		2'140.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	77.70		200.00		124.55	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	420.20		400.00		320.10	
3521.20	Participation SDIS Coeur de Lavaux	92'800.00		90'000.00		91'600.00	
4363.00	Participations de tiers		5'152.90		2'000.00		2'584.65
4521.10	Remboursement participation SDIS		17'552.60				8'889.15
66	Protection civile	83'043.75	870.00	86'000.00		90'897.60	15'576.02
660	Corps de la protection civile	83'043.75	870.00	86'000.00		90'897.60	15'576.02
3156.00	Frais d'exploitation centre PCi et abris	3'127.05		3'000.00		3'418.30	
3186.00	Assurances de choses	1'741.25		2'000.00		2'003.30	
3189.00	Honoraires et frais divers			1'000.00			
3521.30	Participation à des charges régionales	78'175.45		80'000.00		85'476.00	
4512.00	Subsides et rétrocessions		870.00				15'576.02
7	Sécurité sociale	3'512'281.20	58'624.00	3'673'600.00	5'000.00	3'737'978.85	317'460.85
			3'453'657.20		3'668'600.00		3'420'518.00
71	Service social	15'829.20		18'500.00		16'339.85	
710	Service social	15'829.20		18'500.00		16'339.85	
3665.10	Aide et subvention taxe au sac	3'929.20		5'000.00		4'009.85	
3909.80	Imputation mesures d'accompagnements	11'900.00		13'500.00		12'330.00	
72	Prevoyance sociale	2'975'807.00	58'624.00	3'135'100.00	5'000.00	3'061'170.00	317'460.85
720	Prévoyance sociale	2'975'807.00	58'624.00	3'135'100.00	5'000.00	3'061'170.00	317'460.85



Commentaires



720.4525.00 Décompte final 2019 de la cohésion sociale.

730.3525.00 Participation de CHF 150.00 par habitant au réseau APERO.

810.3189.00 Engagement temporaire d'un fontainier pour renforcer le service des eaux suite à un arrêt maladie.

810.3310.00 Voir le détail des amortissements au chapitre I (pages blanches).

Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515.00	Participation à la cohésion sociale	2'921'687.00		3'080'100.00		3'010'390.00	
3521.40	Participation agence ass. sociales AAS	54'120.00		50'000.00		50'780.00	
3665.00	Aide et subvention communales			5'000.00			
4525.00	Remboursement participations régionales		58'624.00		5'000.00		3'144.85
4809.30	Dissolution provision facture sociale						314'316.00
73	Sante publique	520'645.00		520'000.00		660'469.00	
730	Santé publique, petite enfance et jeunesse	520'645.00		520'000.00		660'469.00	
3515.10	Accueil de jour des enfants (FAJE)	16'795.00		17'000.00		16'765.00	
3525.00	Participation au réseau APERO	503'850.00		503'000.00		335'320.00	
3654.00	Subvention pour la santé publique AVASAD					308'384.00	
8	Services industriels	672'774.90	672'774.90	619'000.00	619'000.00	736'591.69	736'591.69
81	Service des eaux	672'774.90	672'774.90	619'000.00	619'000.00	736'591.69	736'591.69
810	Service des eaux	672'774.90	672'774.90	619'000.00	619'000.00	736'591.69	736'591.69
3010.00	Traitement du personnel	70'701.90		71'200.00		67'808.15	
3030.00	Assurances sociales	6'826.30		6'900.00		6'249.15	
3040.00	Caisse de pension	10'244.80		12'500.00		9'839.95	
3050.00	Assurances de personnes	2'909.40		3'000.00		2'721.60	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'870.35		2'000.00		2'452.10	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	11'377.10		20'000.00		22'082.10	
3114.10	Achat / révision de compteurs	20'667.70		25'000.00		23'444.10	
3121.00	Achat d'eau	166'111.75		180'000.00		233'859.40	
3123.00	Electricité	13'631.60		16'500.00		18'864.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'106.30		2'500.00		1'711.30	
3141.10	Entretien des pompes et réservoirs	10'399.80		20'000.00		8'552.90	
3144.20	Entretien du réseau et des captages	84'729.10		80'000.00		116'809.40	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'132.45		2'500.00		4'555.20	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'335.90		3'500.00		2'257.70	
3186.00	Assurances de choses	1'978.70		2'100.00		1'839.70	
3189.00	Honoraires et frais divers	75'183.85		32'800.00		50'388.75	
3191.00	Impôts et taxes	365.00					
3301.00	Dégrèvements et défalcons	975.90				889.30	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	72'845.00		72'600.00		89'489.75	
3811.00	Attribution aux fonds de réserve	68'382.00		18'000.00		22'276.79	
3909.10	Imputation intérêts et frais	48'000.00		47'900.00		50'500.00	



Commentaires



Commune de Savigny - Comptes 2020

		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4341.00	Taxes de raccordement		52'265.36		14'000.00		84'793.07
4342.50	Taxe annuelle de base		82'499.00		82'000.00		81'839.00
4342.60	Taxe annuelle unité locative (UL)		56'844.00		57'500.00		57'024.00
4351.00	Vente d'eau		420'095.34		410'000.00		448'616.52
4351.10	Produit de la location des compteurs		52'480.00		52'500.00		53'083.00
4356.00	Contributions diverses						389.00
4361.00	Allocations pour perte de gain		5'191.20				
4651.00	Subsides et rétrocessions						7'797.10
4909.10	Imputation intérêts et frais		3'400.00		3'000.00		3'050.00



COMPTES DE FONCTIONNEMENT - Récapitulation

N°	Libellé	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	1'828'253.50	267'852.22	2'079'450	229'000	2'060'214.02	264'835.44
		-1'560'401.28		-1'850'450		-1'795'378.58	
2	Finances	4'240'306.67	12'713'177.09	4'061'600	12'202'300	5'329'884.35	13'903'443.80
			8'472'870.42		8'140'700		8'573'559.45
3	Domaines et bâtiments	1'138'953.65	1'382'235.05	1'270'400	1'512'800	1'182'674.70	1'588'930.70
			243'281.40		242'400		406'256.00
4	Travaux	2'926'173.48	1'661'450.84	3'099'600	1'656'400	3'211'312.53	1'825'863.45
		-1'264'722.64		-1'443'200		-1'385'449.08	
5	Instruction publique et cultes	1'722'537.85	87'446.35	1'743'700	27'200	1'563'356.70	26'845.75
		-1'635'091.50		-1'716'500		-1'536'510.95	
6	Police	877'152.55	74'873.35	857'500	24'000	885'236.90	43'278.06
		-802'279.20		-833'500		-841'958.84	
7	Sécurité sociale	3'512'281.20	58'624.00	3'673'600	5'000	3'737'978.85	317'460.85
		-3'453'657.20		-3'668'600		-3'420'518.00	
8	Services industriels	672'774.90	672'774.90	619'000	619'000	736'591.69	736'591.69
		16'918'433.80	16'918'433.80	17'404'850	16'275'700	18'707'249.74	18'707'249.74
				-1'129'150			

III

**Charges et revenus par nature
avec comparaisons Comptes - Budget**



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

Genre de salaire	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
Administratif (3010)						
<i>Salaires ¹</i>	700'664.50		688'226.00		662'120.55	
<i>Indemnités, allocations et primes</i>	19'484.10		20'274.00		0.00	
<i>Heures supplémentaires</i>	978.40	721'127.00	0.00	708'500.00	0.00	662'120.55
Technique (3010)						
<i>Salaires ¹</i>	1'041'506.30		1'086'200.00		1'162'084.90	
<i>Indemnités, allocations et primes</i>	29'300.00		28'900.00		35'233.20	
<i>Heures supplémentaires</i>	11'737.15	1'082'543.45	14'000.00	1'129'100.00	9'228.25	1'206'546.35
Soldes services de police / du feu (3013)		4'655.00		2'000.00		2'140.00
Total de la nature 301		1'808'325.45		1'839'600.00		1'870'806.90

¹ dont CHF 83'522.00 compensés par nos assurances.



Charges par nature avec écarts

Comptes 2019	N°	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	3	CHARGES				
2'800'597.65	30	CHARGES DE PERSONNEL	2'743'984.40	2'826'950	- 82'965.60	- 2.93 %
277'505.20	300	Autorités et commissions	296'923.60	282'800	+ 14'123.60	+ 4.99 %
1'870'806.90	301	Personnel administratif et d'exploitation	1'808'325.45	1'839'600	- 31'274.55	- 1.70 %
193'281.05	303	Assurances sociales	199'814.65	200'100	- 285.35	- 0.14 %
313'677.60	304	Caisse de pensions	306'471.25	356'300	- 49'828.75	- 13.99 %
75'002.80	305	Assurances de personnes	74'221.85	77'300	- 3'078.15	- 3.98 %
59'148.45	306	Indemnisation et remboursement de frais	54'360.50	62'100	- 7'739.50	- 12.46 %
11'175.65	309	Autres charges des autorités et du personnel	3'867.10	8'750	- 4'882.90	- 55.80 %
2'895'852.95	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'660'451.31	2'911'300	- 250'848.69	- 8.62 %
95'987.05	310	Imprimés et fournitures de bureau	98'033.90	98'800	- 766.10	- 0.78 %
168'120.30	311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	122'471.00	167'500	- 45'029.00	- 26.88 %
560'567.10	312	Achat d'eau, d'énergie et de combustible	462'093.45	531'300	- 69'206.55	- 13.03 %
56'648.80	313	Autres de fournitures et marchandises	39'999.95	53'000	- 13'000.05	- 24.53 %
790'570.20	314	Entretien des immeubles et routes	958'014.03	992'700	- 34'685.97	- 3.49 %
52'628.95	315	Entretien d'objets mobiliers et installations techniques	67'904.65	65'900	+ 2'004.65	+ 3.04 %
66'907.10	317	Réceptions et manifestations	16'040.12	66'300	- 50'259.88	- 75.81 %
1'063'075.96	318	Honoraires et prestations de service	851'018.46	894'900	- 43'881.54	- 4.90 %
41'347.49	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	44'875.75	40'900	+ 3'975.75	+ 9.72 %
284'173.44	32	INTERETS PASSIFS	214'258.44	223'400	- 9'141.56	- 4.09 %
163.89	321	Intérêts des dettes à court terme	479.71	3'000	- 2'520.29	- 84.01 %
280'906.19	322	Intérêts des dettes à long terme	210'898.78	215'400	- 4'501.22	- 2.09 %
3'103.36	329	Autres intérêts	2'879.95	5'000	- 2'120.05	
9'752'940.05	35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES	9'248'078.85	9'394'500	- 146'421.15	- 1.56 %
3'399'473.40	351	Canton	3'293'568.10	3'470'000	- 176'431.90	- 5.08 %
6'353'466.65	352	Communes et associations de communes	5'954'510.75	5'924'500	+ 30'010.75	+ 0.51 %



Charges par nature avec écarts

Comptes 2019	N°	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
349'093.50	36	AIDES ET SUBVENTIONS	36'800.05	48'200	- 11'399.95	- 23.65 %
345'083.65	365	Aides et subventions à des institutions privées	32'870.85	38'200	- 5'329.15	- 13.95 %
4'009.85	366	Aides individuelles	3'929.20	10'000	- 6'070.80	- 60.71 %
169'021.84	33	AMORTISSEMENTS	86'760.84	150'000	- 63'239.16	- 42.16 %
169'021.84	330	Amortissements du patrimoine financier	86'760.84	150'000	- 63'239.16	- 42.16 %
16'251'679.43		TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	14'990'333.89	15'554'350	- 564'016.11	- 3.63 %
1'435'658.90	33	AMORTISSEMENTS	1'233'282.95	1'347'900	- 114'617.05	- 8.50 %
1'238'065.10	331	Amortissements du patrimoine administratif	1'233'282.95	1'347'900	- 114'617.05	- 8.50 %
197'593.80	332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00			
433'145.36	38	ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	333'014.96	18'000	+ 315'014.96	
292'555.09	380	Attribution aux provisions et fonds de réserve	264'632.96	0	+ 264'632.96	
140'590.27	381	Attribution aux financements spéciaux	68'382.00	18'000	+ 50'382.00	
18'120'483.69		TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATURE	16'556'631.80	16'920'250	- 363'618.20	- 2.15 %
586'766.05	39	IMPUTATIONS INTERNES	361'802.00	484'600	- 122'798.00	- 25.34 %
586'766.05	390	Imputations internes	361'802.00	484'600	- 122'798.00	- 25.34 %
18'707'249.74		TOTAL GENERAL DES CHARGES	16'918'433.80	17'404'850	- 486'416.20	- 2.79 %

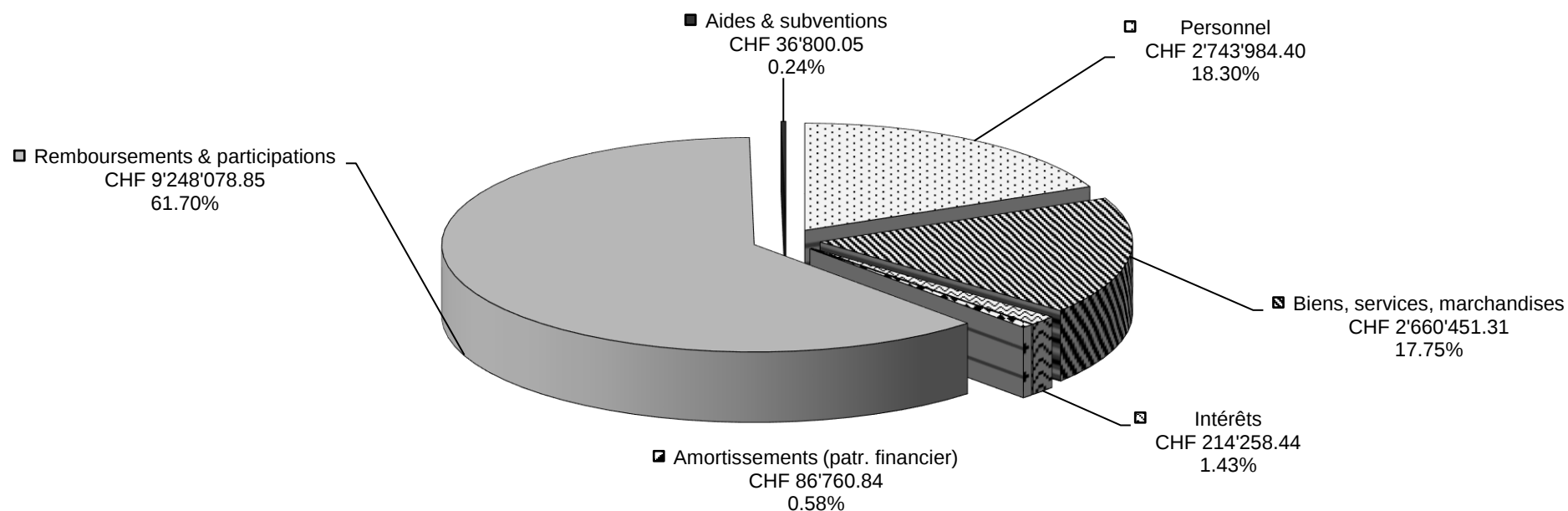


Vous trouverez ci-après la présentation chiffrée à laquelle nous avons fait allusion au chapitre I de la présente brochure.

Nous nous permettons d'apporter les précisions suivantes :

CHARGES D'EXPLOITATION

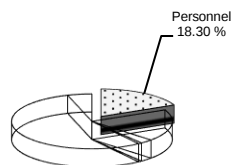
N°	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Ecart	
				en CHF	en %
30	CHARGES DE PERSONNEL	2'743'984.40	2'826'950	- 82'965.60	- 2.93 %
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'660'451.31	2'911'300	- 250'848.69	- 8.62 %
32	INTERETS PASSIFS	214'258.44	223'400	- 9'141.56	- 4.09 %
33	AMORTISSEMENTS (du patrimoine FINANCIER)	86'760.84	150'000	- 63'239.16	- 42.16 %
35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES	9'248'078.85	9'394'500	- 146'421.15	- 1.56 %
36	AIDES ET SUBVENTIONS	36'800.05	48'200	- 11'399.95	- 23.65 %
TOTAL		14'990'333.89	15'554'350	- 564'016.11	- 3.63 %





DEPENSES DE L'EXERCICE 2020 PAR RAPPORT AU BUDGET

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

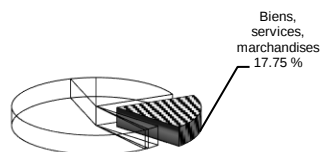


Ecart

pour le **groupe 30** :

- CHF 82'965.60 - 2.93 %

- indemnités des autorités et commissions	CHF	-7'300.00
- variation traitement du personnel	CHF	-34'000.00
- traitement des municipaux (compensé par les allocations pour pertes de gains /voir 4361.00)	CHF	21'400.00
- frais de formation	CHF	-4'500.00
- cotisations d'assurances sociales	CHF	-300.00
- cotisations à la caisse de pension	CHF	-49'800.00
- cotisations d'assurances de personnes	CHF	-3'100.00
- indemnisations et remboursements de frais	CHF	-7'700.00
- soldes du service du feu (compensés par la refacturation des interventions/voir compte 650.4363.00)	CHF	2'700.00
- frais de recherche de personnel	CHF	-400.00
	CHF	-83'000.00



Ecart

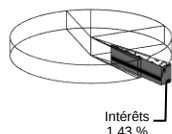
pour le **groupe 31** :

- CHF 250'848.69 - 8.62 %

- fournitures de bureau, documentations, journaux, abonnements et fournitures	CHF	-1'000.00
- achats de mobilier, matériel, marchandises, machines et produits de nettoyage	CHF	-45'200.00
- achats d'eau	CHF	-13'900.00
Total à reporter	CHF	-60'100.00

**Groupe 31 (suite)**

Report de la page précédente	CHF	-60'100.00
- achats de produits de nettoyage (COVID-19)	CHF	4'600.00
- déblaiement de la neige et achats de matières premières (sel)	CHF	-37'600.00
- achats d'électricité	CHF	-30'400.00
- achats de combustible	CHF	-24'900.00
- entretien des forêts et des chemins forestiers	CHF	-21'100.00
- frais d'entretien des immeubles, des routes, de la signalisation routière et de l'éclairage	CHF	-1'700.00
- frais d'entretien du réseau, des canalisations, des captages et de la STEP	CHF	300.00
- entretien des cours d'eau	CHF	1'400.00
- frais de réceptions et manifestations	CHF	-50'300.00
- entretien des terrains de football, des places de jeux et du cimetière	CHF	-21'800.00
- frais d'entretien du mobilier et des machines	CHF	2'000.00
- affranchissements, téléphones et frais de contentieux	CHF	-700.00
- frais de transport des ordures	CHF	-5'700.00
- honoraires, expertises et frais divers	CHF	3'600.00
- assurances, impôts, taxes et cotisations	CHF	-8'500.00
	CHF	-250'900.00

pour le **groupe 32** :

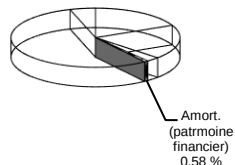
- intérêts des dettes à court terme	CHF	-2'500.00
- intérêts rémunérateurs sur les encaissements d'impôts (PP et PM)	CHF	-2'100.00
- intérêts des dettes à long terme	CHF	-4'500.00
	CHF	-9'100.00

Ecart**- CHF 9'141.56 - 4.09 %**



pour le **groupe 33** :

- dégrèvements et défalcatons

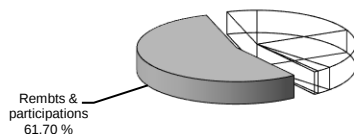


Ecart
- CHF 63'239.16 - 42.16 %

CHF	-63'200.00
CHF	-63'200.00

pour le **groupe 35** :

- participation au déficit des transports publics
- participations à la Police Est Lausannoise (PEL), à la réforme policière, au SDIS Cœur-de-Lavaux et à la protection civile
- frais d'éliminations des déchets
- sylviculture et participation aux frais de triage
- participation Centre sportif Malley reportée
- participations diverses
- variations liées à l'Association Scolaire Intercommunale du Jorat (ASIJ) et au réseau APERO
- péréquations, cohésion et prévoyance sociale (acompte 2020 + décompte 2019)

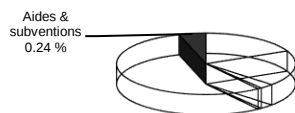


Ecart
- CHF 146'421.15 - 1.56 %

CHF	-21'800.00
CHF	19'400.00
CHF	1'900.00
CHF	-29'300.00
CHF	-32'000.00
CHF	-16'900.00
CHF	-15'500.00
CHF	-52'200.00
CHF	-146'400.00

pour le **groupe 36** :

- variation des diverses aides, dons et subventions
- subventions des paroisses



Ecart
- CHF 11'399.95 - 23.65 %

CHF	-12'000.00
CHF	600.00
CHF	-11'400.00



Revenus par nature avec écarts

Comptes 2019	N°	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	4	REVENUS				
10'513'431.76	40	IMPOTS	10'502'902.62	9'925'000	+ 577'902.62	+ 5.82 %
8'380'676.46	400	Impôts sur le revenu et la fortune	8'485'361.75	8'350'000	+ 135'361.75	+ 1.62 %
346'593.25	401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	379'229.05	293'000	+ 86'229.05	+ 29.43 %
784'765.65	402	Impôt foncier	802'625.45	770'000	+ 32'625.45	+ 4.24 %
449'852.70	404	Droits de mutations	433'066.70	250'000	+ 183'066.70	+ 73.23 %
464'859.40	405	Impôts sur les successions et donations	360'273.60	200'000	+ 160'273.60	+ 80.14 %
26'654.50	406	Impôts et taxes diverses	21'038.00	22'000	- 962.00	- 4.37 %
60'029.80	409	Impôts récupérés après défalcation	21'308.07	40'000	- 18'691.93	- 46.73 %
13'076.80	41	PATENTES, CONCESSIONS	12'492.30	16'000	- 3'507.70	- 21.92 %
13'076.80	410	Emoluments LADB et vente de tabac	12'492.30	16'000	- 3'507.70	- 21.92 %
1'240'903.29	42	REVENUS DU PATRIMOINE	1'163'712.21	1'221'600	- 57'887.79	- 4.74 %
1'026.03	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	1'026.04	1'000	+ 26.04	+ 2.60 %
58'683.65	423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	53'211.50	58'700	- 5'488.50	- 9.35 %
1'181'193.61	427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1'109'474.67	1'161'900	- 52'425.33	- 4.51 %
2'372'793.96	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'283'700.17	2'193'200	+ 90'500.17	+ 4.13 %
83'087.61	430	Taxes légales de remplacement	77'036.42	85'000	- 7'963.58	- 9.37 %
82'521.79	431	Emoluments	65'108.77	55'000	+ 10'108.77	+ 18.38 %
1'438'448.40	434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'322'957.06	1'292'800	+ 30'157.06	+ 2.33 %
637'840.31	435	Ventes et prestations de service	579'036.97	601'700	- 22'663.03	- 3.77 %
130'895.85	436	Remboursements de tiers	239'560.95	158'700	+ 80'860.95	+ 50.95 %
327'873.60	44	PARTS A RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	195'452.30	200'000	- 4'547.70	- 2.27 %
327'873.60	441	Part à l'impôt sur les gains immobiliers	195'452.30	200'000	- 4'547.70	- 2.27 %



Revenus par nature avec écarts

Comptes 2019	N°	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
2'191'446.93	45	PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	2'182'316.06	2'016'200	+ 166'116.06	+ 8.24 %
105'021.57	451	Canton	93'747.56	85'000	+ 8'747.56	+ 10.29 %
2'086'425.36	452	Communes et associations de communes	2'088'568.50	1'931'200	+ 157'368.50	+ 8.15 %
225'299.70	46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	198'971.75	168'100	+ 30'871.75	+ 18.37 %
225'299.70	465	Participations et subventions de tiers	198'971.75	168'100	+ 30'871.75	+ 18.37 %
0.00	469	Dons et legs	0.00	0		
16'884'826.04		TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION	16'539'547.41	15'740'100	+ 799'447.41	+ 5.08 %
1'235'657.65	48	PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	17'084.39	51'000	- 33'915.61	- 66.50 %
1'113'488.80	480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	664.00	0	+ 664.00	
122'168.85	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	16'420.39	51'000	- 34'579.61	
18'120'483.69		TOTAL EFFECTIF DES REVENUS PAR NATURE	16'556'631.80	15'791'100	+ 765'531.80	+ 4.85 %
586'766.05	49	IMPUTATIONS INTERNES	361'802.00	484'600	- 122'798.00	- 25.34 %
586'766.05	490	Imputations internes	361'802.00	484'600	- 122'798.00	- 25.34 %
		EXCEDENT DE DEPENSES		1'129'150		
18'707'249.74		TOTAL GENERAL DES REVENUS	16'918'433.80	17'404'850	- 486'416.20	- 2.79 %



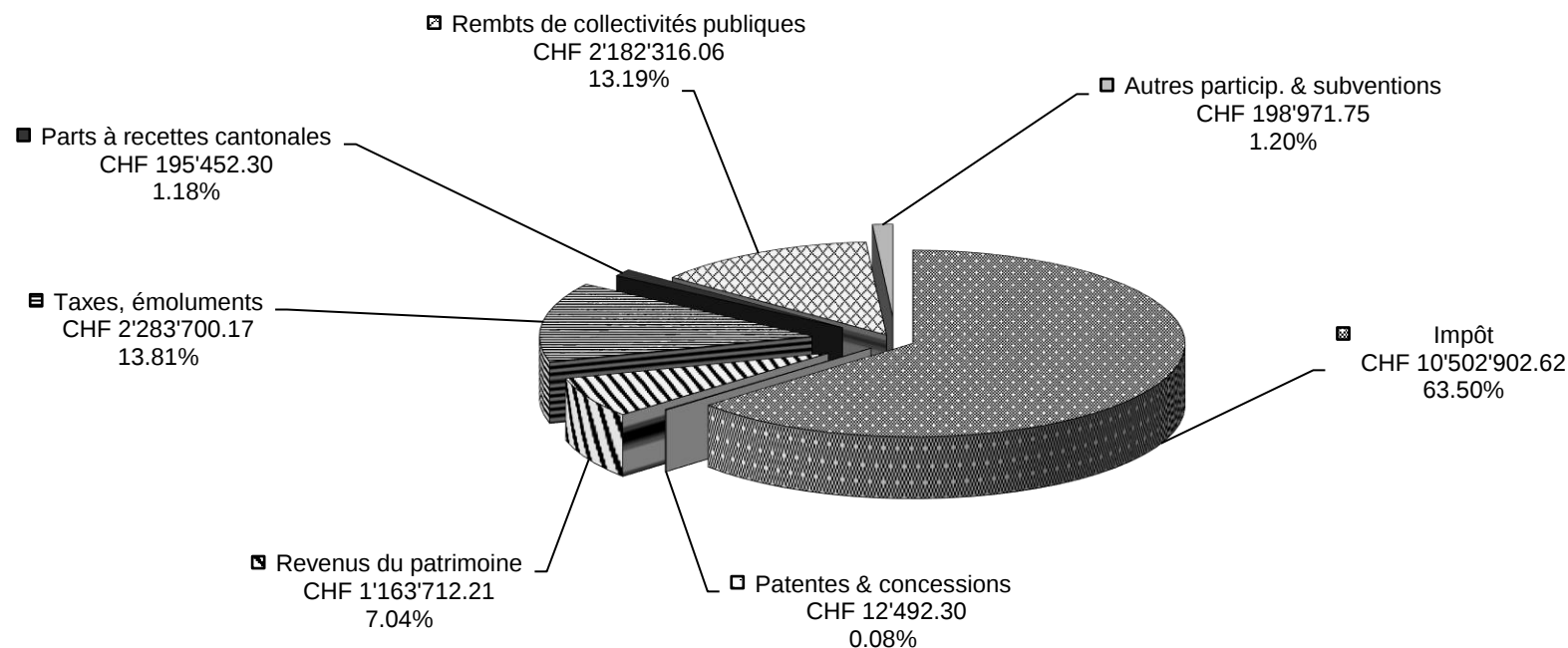
REVENUS D'EXPLOITATION

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 2020
10'502'902.62
12'492.30
1'163'712.21
2'283'700.17
195'452.30
2'182'316.06
198'971.75
16'539'547.41

Budget 2020
9'925'000
16'000
1'221'600
2'193'200
200'000
2'016'200
168'100
15'740'100

Ecart	
en CHF	en %
+ 577'902.62	+ 5.82 %
- 3'507.70	- 21.92 %
- 57'887.79	- 4.74 %
+ 90'500.17	+ 4.13 %
- 4'547.70	- 2.27 %
+ 166'116.06	+ 8.24 %
+ 30'871.75	+ 18.37 %
+ 799'447.41	+ 5.08 %

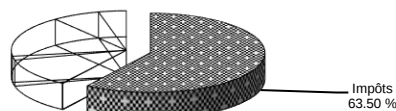




REVENUS DE L'EXERCICE 2020 PAR RAPPORT AU BUDGET

Nous constatons que les revenus d'exploitation totaux sont supérieurs de CHF 799'447.41 par rapport aux prévisions budgétaires.

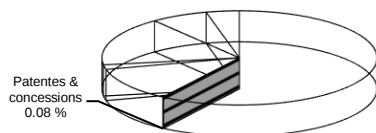
Nous détaillons ci-dessous les **principales variations** :



pour le **groupe 40** :

Ecart
+ CHF 577'902.62 **+ 5.82 %**

- impôt sur le revenu (+ CHF 116'600.00) ; sur la fortune (+ CHF 13'200.00) ; sur l'impôt à la source et frontaliers (./. CHF 35'200.00) et sur l'impôt spécial étrangers (+ CHF 40'700.00)	CHF	135'300.00
- imposition des personnes morales (impôts sur le bénéfice net, le capital et l'impôt complémentaire sur les immeubles)	CHF	86'300.00
- impôt foncier	CHF	32'600.00
- impôts sur les successions et donations	CHF	160'300.00
- droits de mutation	CHF	183'100.00
- impôts récupérés après défalcatons	CHF	-18'700.00
- impôts sur les chiens et taxes communales diverses	CHF	-1'000.00
	CHF	577'900.00



pour le **groupe 41** :

Ecart
- CHF 3'507.70 **- 21.92 %**

- impôts sur les patentes tabacs et taxe d'exploitation pour les débits de boissons alcooliques à l'emporter	CHF	-3'500.00
	CHF	-3'500.00

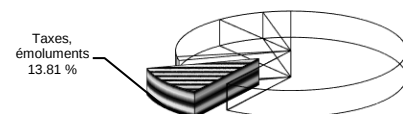


pour le **groupe 42 (COVID-19):**

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

Ecart
- CHF 57'887.79 - 4.74 %

CHF	1'800.00
CHF	-9'800.00
CHF	-49'900.00
CHF	-57'900.00



pour le **groupe 43 :**

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

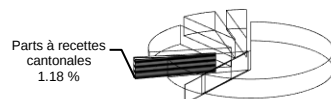
Ecart
+ CHF 90'500.17 + 4.13 %

CHF	-16'300.00
CHF	-8'000.00
CHF	10'100.00
CHF	43'700.00
CHF	-11'000.00
CHF	10'100.00
CHF	-2'600.00
CHF	-13'600.00
CHF	39'700.00
CHF	1'200.00
CHF	-63'000.00
CHF	83'900.00
CHF	90'500.00



pour le **groupe 44** :

- participations sur gains immobiliers

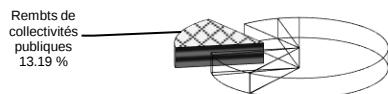


Ecart
- CHF 4'547.70 - 2.27 %

CHF	-4'500.00
CHF	-4'500.00

pour le **groupe 45** :

- péréquation 2020 (couche population et solidarité + dépenses thématiques) et solde cohésion sociale 2019
- part compensatoire liée à la RIE III
- subventions cantonales pour l'entretien des cours d'eau et des forêts
- remboursement du solde 2019 de la Police Est Lausannoise (PEL) et de la réforme policière
- remboursement du solde 2019 de l'Association scolaire intercommunale du Jorat (ASIJ)
- remboursement des soldes 2019 du SDIS Cœur-de-Lavaux
- subsides et rétrocessions diverses
- taxe au sac et participations des communes de Pully et Bourg-en-Lavaux (déchets)

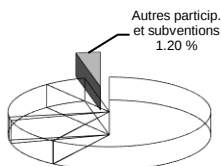


Ecart
+ CHF 166'116.06 + 8.24 %

CHF	46'500.00
CHF	-4'700.00
CHF	6'700.00
CHF	28'500.00
CHF	55'800.00
CHF	17'600.00
CHF	-3'700.00
CHF	19'400.00
CHF	166'100.00

pour le **groupe 46** :

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



Ecart
+ CHF 30'871.75 + 18.37 %

CHF	31'300.00
CHF	18'600.00
CHF	-10'000.00
CHF	-9'000.00
CHF	30'900.00

IV

Détail des comptes 39 - 49



Comptes 2020 - 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	360.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	350.4909.00	450.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	353.4909.00	2'280.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	357.4909.00	10'170.00	13'260.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	10'237.85	10'237.85	Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
152.3904.00	351.4904.00	37'300.00	37'300.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque
170.3909.00	440.4909.10	16'015.00	16'015.00	Part des traitements entretien du terrain de football
220.3909.10	460.4909.10	7'250.00		Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	3'400.00	10'650.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
352.3909.50	440.4909.50	4'005.00	4'005.00	Part des traitements entretien des espaces verts
352.3909.90	450.4909.90	1'948.95	1'948.95	Déchets Ancien Collège
353.3909.50	440.4909.50	25'300.00	25'300.00	Part des traitements entretien des espaces verts
357.3909.90	450.4909.90	1'947.35	1'947.35	Déchets Forum
433.3904.00	357.4904.00	8'700.00	8'700.00	Loyer garage du Forum
450.3909.10	110.4909.10	10'000.00		Frais administratifs / informatiques liés aux déchets
460.3909.10	110.4909.10	16'000.00		Frais administratifs / informatiques liés à l'épuration
460.3909.10	220.4909.10	117'200.00	143'200.00	Intérêts de la dette épuration
531.3903.00	351.4903.00	2'037.85	2'037.85	Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage
531.3904.00	351.4904.00	18'000.00	18'000.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique
612.3904.00	350.4904.10	4'800.00	4'800.00	Loyer locaux Police Est Lausannois
710.3909.80	450.4909.80	11'900.00	11'900.00	Imputation mesures d'accompagnements
810.3909.10	110.4909.10	10'000.00		Frais administratifs / informatiques du service des eaux
810.3909.10	220.4909.10	38'000.00	48'000.00	Intérêts de la dette du service des eaux
TOTAUX		361'802.00	361'802.00	



Comptes 2020 - 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
460.3909.10	220.4909.10	117'200.00		Intérêts de la dette épuration
810.3909.10	220.4909.10	38'000.00	155'200.00	Intérêts de la dette du service des eaux
151.3909.00	322.4909.00	360.00	360.00	Tarifs interne-externe et gratuités
612.3904.00	350.4904.10	4'800.00	4'800.00	Loyer locaux Police Est Lausannois
151.3909.00	350.4909.00	450.00	450.00	Tarifs interne-externe et gratuités
152.3903.00	351.4903.00	10'237.85		Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
531.3903.00	351.4903.00	2'037.85	12'275.70	Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage
151.3904.00	351.4904.00	4'500.00		Rte de Mollie-Margot 1, loyer jeu de quilles
152.3904.00	351.4904.00	37'300.00		Rte de Mollie-Margot 1, loyer bibliothèque
531.3904.00	351.4904.00	18'000.00	59'800.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique
151.3909.00	353.4909.00	2'280.00	2'280.00	Tarifs interne-externe et gratuités
433.3904.00	357.4904.00	8'700.00	8'700.00	Loyer garage du Forum
151.3909.00	357.4909.00	10'170.00	10'170.00	Tarifs interne-externe et gratuités
170.3909.00	440.4909.10	16'015.00	16'015.00	Part des traitements entretien du terrain de football
352.3909.50	440.4909.50	4'005.00		Part des traitements entretien des espaces verts
353.3909.50	440.4909.50	25'300.00	29'305.00	Part des traitements entretien des espaces verts
710.3909.80	450.4909.80	11'900.00	11'900.00	Imputation mesures d'accompagnements
352.3909.90	450.4909.90	1'948.95		Déchets Ancien Collège
357.3909.90	450.4909.90	1'947.35	3'896.30	Déchets Forum
220.3909.10	460.4909.10	7'250.00	7'250.00	Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	3'400.00	3'400.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
TOTAUX		361'802.00	361'802.00	

V

Bilan 2020

Bilan

1.1.2020 - 31.12.2020

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91	A c t i f s	24'602'559.33	33'555'878.20	-31'815'644.62	26'342'792.91
910	Disponibilités	697'889.06	13'401'458.92	-12'024'975.75	2'074'372.23
9100	Caisse	3'921.65	84'062.15	-86'230.65	1'753.15
9100.01	Caisse boursier	1'549.15	51'667.95	-52'069.55	1'147.55
9100.02	Caisse greffe	2'073.00	15'729.20	-17'686.60	115.60
9100.03	Caisse contrôle des habitants	299.50	16'665.00	-16'474.50	490.00
9101	Ccp	303'090.08	11'557'258.28	-11'547'998.70	312'349.66
9101.02	CCP boursier	293'105.12	11'556'332.28	-11'545'598.70	303'838.70
9101.04	CCP contrôle des habitants	9'984.96	926.00	-2'400.00	8'510.96
9102	Bcv c/c	390'877.33	1'760'138.49	-390'746.40	1'760'269.42
9102.01	BCV - compte-courant	390'746.40	1'760'134.55	-390'746.40	1'760'134.55
9102.02	RAIFFEISEN - compte-courant	130.93	3.94		134.87
911	Debiteurs et comptes-courants	3'090'850.62	15'152'048.80	-15'103'863.40	3'139'036.02
9111	Débiteurs	933'231.60	4'372'231.56	-4'303'451.21	1'002'011.95
9111.06	Débiteurs collectif ABACUS	933'015.30	4'372'226.10	-4'303'229.45	1'002'011.95
9111.07	Débiteurs collectif GEFI	216.30		-216.30	
9111.99	Différence s/débiteurs		5.46	-5.46	
9112	Impôts à encaisser	2'157'619.02	10'779'817.24	-10'800'412.19	2'137'024.07
9112.01	ACI - Personnes physiques	1'848'868.08	9'724'388.35	-9'691'991.68	1'881'264.75
9112.02	ACI - Personnes morales		411'605.57	-411'605.57	
9112.03	ACI - Impôt anticipé à récupérer	308'750.94	493'261.93	-546'253.55	255'759.32
9112.04	ACI - IS Personnes physiques		150'561.39	-150'561.39	
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	503'190.30	495'016.73	-517'282.37	480'924.66
9138	Actifs transitoires	502'831.20	494'657.63	-516'564.17	480'924.66
9138.00	Actifs transitoires	501'625.55	493'850.13	-515'358.52	480'117.16
9138.07	PPE, charges à encaisser	1'205.65	807.50	-1'205.65	807.50
9139	Impôt anticipé à récupérer	359.10	359.10	-718.20	
9139.00	Impôt anticipé à récupérer	359.10	359.10	-718.20	

Bilan

1.1.2020 - 31.12.2020

		SAN	Débit	Crédit	Solde
914	Investissements du patrimoine administr.	17'934'428.35	4'507'353.75	-4'169'523.10	18'272'259.00
91410	Ouvrages génie-civil et assainissement	4'847'290.00		-236'540.00	4'610'750.00
91412.32	Traversée du village - canalisations	419'900.00		-24'700.00	395'200.00
91412.33	Collecteur E.U. La Taborne	149'800.00		-10'700.00	139'100.00
91412.35	Collecteur E.U. Le Château	15'210.00		-1'170.00	14'040.00
91412.37	Assain. STEP-génie civil et bâtiments	2'251'500.00		-118'500.00	2'133'000.00
91412.38	Assainissement collecteurs La Vaudèze	338'000.00		-16'900.00	321'100.00
91412.39	Assainissement zone Martinet d'En-Haut	110'460.00		-5'260.00	105'200.00
91412.40	Assain. collecteur Séchaude-Pra Charbon	471'500.00		-20'500.00	451'000.00
91412.41	Assain. Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine	833'000.00		-29'750.00	803'250.00
91412.42	Assain. trois propriété Rte d'Oron (RC701)	134'960.00		-4'820.00	130'140.00
91412.43	Assain. et remplacement conduite E.U. En Brit	122'960.00		-4'240.00	118'720.00
91430	Bâtiments et constructions	9'625'701.80	1'429'789.70	-726'324.95	10'329'166.55
9143.18	Maison de commune	497'296.00		-245'231.00	252'065.00
9143.31	Rénovation de l'Auberge communale	837'500.00		-83'750.00	753'750.00
9143.32	Traversée du village - aménagements	649'400.00		-38'200.00	611'200.00
9143.40	Parcelles Gavardes Rte Claie-aux-Moines	640'000.00		-32'000.00	608'000.00
9143.42	Construction déchetterie aux Gavardes	2'842'190.00		-109'315.00	2'732'875.00
9143.43	Réfection Rtes de Chexbres et Lutry	113'230.00		-8'710.00	104'520.00
9143.44	Trottoir Rte du Grenet	740'600.00		-26'450.00	714'150.00
9143.46	Révision Plan directeur communal (PDCom)	179'392.75	10'821.50	-63'414.25	126'800.00
9143.48	Transf. classes spéciales Complexe scol.	339'000.00		-28'250.00	310'750.00
9143.49	Construction trottoir Rte de la Roche	755'160.00		-26'040.00	729'120.00
9143.50	Réfection Rte d'Oron et bande mixte	597'400.00		-20'600.00	576'800.00
9143.51	Aménagement aide à la traversée Ancienne Poste	194'040.00		-6'930.00	187'110.00
9143.52	Installation réseau informatique complexe scolaire	85'750.00		-12'250.00	73'500.00
9143.53	Mise en conformité locaux Forum prescriptions protection incendie	93'360.00		-7'780.00	85'580.00
9143.54	Réfection chaussée et assainissement carrefour des Alpes	447'064.50	10'479.20		457'543.70
9143.55	Réfection rte de la Claie-aux-Moines	65'360.00		-3'440.00	61'920.00
9143.56	Installation panneaux solaires photovoltaïques Ancien collège	89'694.70	22'233.00	-7'487.70	104'440.00
9143.57	Sentier public d'En Brit	36'540.00		-1'260.00	35'280.00
9143.58	Réfection Rte de Mollie-Margot	422'723.85	599'895.30	-5'217.00	1'017'402.15
9143.59	Remplacement équipement cuisine Forum		202'596.85		202'596.85
9143.60	Démolition Gavardes et construction hangar froid		583'763.85		583'763.85
91431	Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2015-2019	1'139'400.00	896'849.05	-2'036'249.05	
91431.00	Maison de Commune (Rte Mollie-Margot 4)	133'459.30		-133'459.30	
91431.01	AGORA (Rte de Mollie-Margot 1)	589'470.30		-589'470.30	
91431.02	Ancien collège (Rte du Collège 5)	58'372.10	2'074.95	-60'447.05	

Bilan

1.1.2020 - 31.12.2020

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91431.03	Villa des Maîtres (Rte du Collège 3)	8'678.70		-8'678.70	
91431.04	Complexe scolaire classes spéciales	136'723.65		-136'723.65	
91431.05	Salle de gymnastique (Rte M.-Margot 11)	79'406.25		-79'406.25	
91431.06	Collège du Jorat (Rte de la Goille 37)	104'464.50		-104'464.50	
91431.07	Salle de spectacles FORUM	168'993.50		-168'993.50	
91431.08	Ancienne gendarmerie	811.95		-811.95	
91431.09	Ancien central (Rte du Collège 9)	3'711.25		-3'711.25	
91431.10	Temple (Ch. de l'Eglise 1)	524'709.85		-524'709.85	
91431.11	Buvette du terrain de football	107'816.00		-107'816.00	
91431.16	Pavillon (Rte du Collège 7)	41'101.50		-41'101.50	
91431.17	Complexe - classes normales	2'133.75		-2'133.75	
91431.20	Travaux généraux	74'321.50		-74'321.50	
91431.99	Fonds amortissement Crédit-Cadre 2015-2019	-894'774.10	894'774.10		
91433	Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2010-2014	364'250.00		-72'850.00	291'400.00
91433.00	Crédit-cadre entretien bât. 2010-2014	1'366'152.05			1'366'152.05
91433.10	Fonds amortissement Crédit-C. 2010-2014	-1'001'902.05		-72'850.00	-1'074'752.05
91434.00	Crédit-cadre travaux entretien bâtiment 2015-2019		2'034'174.10	-1'008'714.10	1'025'460.00
91434.00	Crédit-cadre entretien bât. 2015-2019		2'034'174.10		2'034'174.10
91434.10	Fonds amortissement Crédit-C. 2015-2019			-1'008'714.10	-1'008'714.10
91440	Installations des services industriels	1'666'686.55	66'540.90	-72'845.00	1'660'382.45
91442.19	Réfection pompage/canalisation La Planie	221'200.00		-15'800.00	205'400.00
91442.20	Réfection captage de la source des Cases	50'050.00		-3'850.00	46'200.00
91442.39	Conduite Rte de Pré la Pierre	143'850.00		-6'850.00	137'000.00
91442.40	Conduite EP Nialin, Martinet + Eden-Roc	323'400.00		-14'700.00	308'700.00
91442.41	Réfection captages Renard et Bron	262'500.00		-10'500.00	252'000.00
91442.42	Conduite EP Rte de l'Ancienne Poste	71'400.00		-2'975.00	68'425.00
91442.49	Conduite EP Rte de la Roche	190'530.00		-6'570.00	183'960.00
91442.50	Remplacement conduite EP Rte de Mollie-Margot	324'800.00		-11'600.00	313'200.00
91442.51	Remplacement conduite EP traversée localité Rte de Mollie-Margot	78'956.55	66'540.90		145'497.45
91450	Forêts	291'100.00			291'100.00
9145.01	Domaine forestier	291'100.00			291'100.00
91460	Mobilier, machines et véhicules		80'000.00	-16'000.00	64'000.00
9146.26	Véhicule voirie (Schaeffer 6680T-2019)		80'000.00	-16'000.00	64'000.00
915	Prets et capitaux de dotations	1.00			1.00
9153	Titres et papiers-valeur	1.00			1.00
9153.01	Titres et papiers-valeur	1.00			1.00



Détail des emprunts à court, moyen et long termes

Comptes	Institution	Court terme		Soldes au 01.01.2020	Amortissements 2020	Mouvements 2020	Soldes au 31.12.2020	Crédit No Réf.	Taux intérêt
9210.08	Swissquote	13.11.2020	15.02.2021			3'000'000.00	3'000'000.00	210215	-0.15
9210.06	Postfinance	27.12.2019		800'000.00	4'800'000.00	4'000'000.00	0.00	210036008	0.30

Comptes CG	Institution	Emission	Echéance	Soldes au 01.01.2020	Amortissements 2020	Mouvements 2020	Soldes au 31.12.2020	Crédit No Réf.	Taux* intérêt
9222.03	Postfinance	13.09.2010	13.09.2021	825'000.00	75'000.00		750'000.00	PF.001615	1.89
9222.05	Postfinance	14.08.2015	14.08.2029	5'000'000.00			5'000'000.00	PF.004137	1.29
9224.02	SUVA	30.09.2014	30.09.2026	3'000'000.00			3'000'000.00	40001308	1.42
9225.10	BCV	15.10.2014	13.10.2023	1'560'000.00	80'000.00		1'480'000.00	E 5350.21.19	1.20
9225.11	BCV	31.10.2016	31.10.2025	2'500'000.00			2'500'000.00	S 5395.29.09	0.50
9225.12	BCV	03.04.2020	03.04.2035			1'350'000.00	1'350'000.00	5485.96.74	0.30
9227.09	Vaudoise Vie	03.04.2008	03.04.2020	1'350'000.00	1'350'000.00		0.00	117838/5552	3.69
9228.01	BCGE	24.10.2012	24.10.2022	3'250'000.00	250'000.00		3'000'000.00	5035.22.49	1.29
				18'285'000.00	6'555'000.00	8'350'000.00	20'080'000.00		

Taux moyen pondéré hors taux négatifs

0.97

* Taux au 31.12.2020

Bilan

1.1.2020 - 31.12.2020

		SAN	Débit	Crédit	Solde
92	P a s s i f s	-24'602'559.33	48'186'617.99	-49'926'851.57	-26'342'792.91
920	Engagements courants	-574'860.35	12'841'366.22	-12'518'844.32	-252'338.45
9200	Créanciers	-574'860.35	12'684'725.70	-12'362'203.80	-252'338.45
9200.02	Créanciers collectif ABACUS	-574'860.35	12'684'725.70	-12'362'203.80	-252'338.45
9209	Tva due - service		156'640.52	-156'640.52	
9209.01	TVA due - Service des EAUX		10'851.98	-10'851.98	
9209.02	TVA due - Service des EGOUTS		9'546.04	-9'546.04	
9209.03	TVA due - Gestion des DECHETS		8'363.42	-8'363.42	
9209.10	TVA à payer		127'879.08	-127'879.08	
921	Dettes a court terme	-800'000.00	23'077'918.69	-25'277'918.69	-3'000'000.00
9210	Bcv - c/c commune	-800'000.00	23'077'918.69	-25'277'918.69	-3'000'000.00
9210.01	BCV - compte-courant		18'277'918.69	-18'277'918.69	
9210.06	Postfinance court terme	-800'000.00	4'800'000.00	-4'000'000.00	
9210.08	Swissquote			-3'000'000.00	-3'000'000.00
922	Emprunts a moyen et long termes	-17'485'000.00	1'755'000.00	-1'350'000.00	-17'080'000.00
9222	Postfinance	-5'825'000.00	75'000.00		-5'750'000.00
9222.03	Postfinance (09.2010)	-825'000.00	75'000.00		-750'000.00
9222.05	Postfinance (08.2015)	-5'000'000.00			-5'000'000.00
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	-4'060'000.00	80'000.00	-1'350'000.00	-5'330'000.00
9225.10	BCV (10.2014)	-1'560'000.00	80'000.00		-1'480'000.00
9225.11	BCV (10.2016)	-2'500'000.00			-2'500'000.00
9225.12	BCV (04.2020)			-1'350'000.00	-1'350'000.00
9227	La vaudoise	-1'350'000.00	1'350'000.00		
9227.09	Vaudoise Vie (04.2008)	-1'350'000.00	1'350'000.00		
9228	Banque cantonale de geneve	-3'250'000.00	250'000.00		-3'000'000.00
9228.01	BANQUE CANTONALE DE GENEVE (10.2012)	-3'250'000.00	250'000.00		-3'000'000.00
923	Engagements propres etabl./fds speciaux	-278'173.60	664.00	-35'151.50	-312'661.10
9234	Fonds pour des risques non-assures	-278'173.60	664.00	-35'151.50	-312'661.10
9234.02	Provision pour pertes sur débiteurs	-278'173.60	664.00	-35'151.50	-312'661.10
925	Comptes d'attente	-342'860.99	10'495'248.69	-10'400'452.80	-248'065.10
9250	Compte d'attente		10'127'387.70	-10'127'387.70	

**Calcul de l'évaluation des risques des débiteurs (COMMUNE et ADMINISTRATION CANTONALE DES IMPOTS)
selon les procédures de recouvrement au 31 décembre 2020**

Chiffres communiqués par l'Administration cantonale des impôts (ACI)					
IMPOTS (PERSONNES PHYSIQUES) PP - CANTON					
Libellé	Montant	Répartition	Imputation		Montant évaluation
PROVISION SUR DEBITEURS	292'145.00	Impôts div. PP	210.3301.00		292'145.00
TOTAUX	292'145.00				292'145.00

Chiffres communiqués par l'Administration cantonale des impôts (ACI)					
IMPOTS (PERSONNES MORALES) PM - CANTON					
Libellé	Montant	Répartition	Imputation		Montant évaluation
PROVISION SUR DEBITEURS	14'961.00	Impôts div. PM	210.3301.00		14'961.00
TOTAUX	14'961.00				14'961.00

COMMUNE						
Libellé	Montant	Répartition	Imputation	Montant	Risques (%) *	Montant évaluation
ARRANGEMENTS FIN.	2'310.50	Impôts divers	210.3301.00	0.00	10%	0.00
		Locations FORUM	357.4272.00	2'310.50	10%	231.10
		Taxe épuration	460.3301.00	0.00	10%	0.00
		Consom. d'eau	810.3301.00	0.00	10%	0.00
COMMANDTS DE PAYER	7'919.55	Locations FORUM	450.3301.00	3'923.60	20%	784.70
		Impôts divers	210.3301.00	2'061.60	20%	412.30
		Taxe épuration	460.3301.00	967.15	20%	193.40
		Consom. d'eau	810.3301.00	967.20	20%	193.40
REQUIS. CONT. LA PRSTE	0.00	Impôts divers	210.3301.00	0.00	33%	0.00
		Consom. d'eau	810.3301.00	0.00	33%	0.00
		Taxe épuration	460.3301.00	0.00	33%	0.00
SAISIE DE SALAIRE	0.00	Taxe épuration	460.3301.00	0.00	33%	0.00
		Locations FORUM	357.4272.00	0.00	33%	0.00
		Impôts divers	210.3301.00	0.00	33%	0.00
FAILLITES EN COURS	3'740.20	Impôts divers	210.3301.00	0.00	100%	0.00
		Taxe épuration	460.3301.00	1'870.10	100%	1'870.10
		Consom. d'eau	810.3301.00	1'870.10	100%	1'870.10
CAS EN SUSPENS	0.00	Taxe épuration	460.3301.00	0.00	50%	0.00
		Impôts divers	210.3301.00	0.00	50%	0.00
		Consom. d'eau	810.3301.00	0.00	50%	0.00
TOTAUX	13'970.25			13'970.25		5'555.10

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

PROVISION POUR PERTES SUR DEBITEURS (IMPOTS)	307'106.00	+	PROVISION POUR PERTES SUR DEBITEURS (COMMUNE) AU 31.12.2020	5'555.10
PROVISION POUR PERTES SUR DEBITEURS TOTALE AU 31.12.2020				312'661.10
PROVISION POUR PERTES SUR DEBITEURS AU 31.12.2019 (9234.02)	278'173.60		MODIFICATION A APPORTER A LA PROVISION :	
			+ 34'487.50	

REPARTITION DE LA RECTIFICATION DE LA PROVISION

Libellé	Imputation	Enregistré sous
Impôt foncier	210.4020.00	210.3301.00
Impôts PM	210.4002.00	210.4809.10
Taxes déchets	450.3301.00	450.3301.00
Location(s) FORUM	357.4272.00	210.3301.00
Taxe d'épuration	460.434.....	460.3809.10
Impôts PP	210.3301.00	210.3301.00
Taxe raccord. Eau	810.434.....	810.3301.00
TOTAUX		

Au 31.12.2019	Rectification apportée	Provision au 31.12.2020
265.90	+ 146.40	412.30
15'625.00	- 664.00	14'961.00
0.00	+ 784.70	784.70
0.00	+ 231.10	231.10
1'212.10	+ 851.40	2'063.50
259'983.00	+ 32'162.00	292'145.00
1'087.60	+ 975.90	2'063.50
278'173.60	+ 34'487.50	312'661.10

Bilan

1.1.2020 - 31.12.2020

		SAN	Débit	Crédit	Solde
9250.01	Compte d'attente AVS		332'470.15	-332'470.15	
9250.02	Compte d'attente Retraite Personnel		395'563.95	-395'563.95	
9250.03	Compte d'attente Assurances		102'936.55	-102'936.55	
9250.04	Compte d'attente divers		119'101.70	-119'101.70	
9250.06	Débiteurs momentanément créanciers		15'087.20	-15'087.20	
9250.10	Saisies de salaires à payer		2'164'453.50	-2'164'453.50	
9250.30	Compte d'attente cartes CFF		15'420.00	-15'420.00	
9250.50	Mouvement de fonds		6'927'753.40	-6'927'753.40	
9250.021	Compte d'attente Retraite Municipaux		54'601.25	-54'601.25	
9258	Passifs transitoires	-342'860.99	367'860.99	-273'065.10	-248'065.10
9258.00	Passifs transitoires	-342'860.99	367'860.99	-273'065.10	-248'065.10
928	Financements speciaux-fonds de reserve	-5'121'664.39	16'420.39	-344'484.26	-5'449'728.26
9280	Fonds alimentés par recettes affectées	-773'133.46	16'420.39	-79'851.30	-836'564.37
9280.10	Fonds de réserve du service des EAUX	-225'648.64		-68'382.00	-294'030.64
9280.12	Fonds de réserve taxe comp. parc	-64'000.00			-64'000.00
9280.20	Fonds de réserve Réseau égout-épuration	-483'484.82	16'420.39		-467'064.43
9280.74	Fonds de subside carrefour des Alpes			-11'469.30	-11'469.30
9282	Fonds de réserves	-4'348'530.93		-264'632.96	-4'613'163.89
9282.01	Fonds forestier	-25'660.00			-25'660.00
9282.07	Fonds d'égalisation des résultats	-1'738'278.02		-264'632.96	-2'002'910.98
9282.08	Fonds résér.achat, entret./constr.futurs	-2'342'581.91			-2'342'581.91
9282.11	Fonds d'égalisation des péréquations	-242'011.00			-242'011.00
	Total bilan		81'742'496.19	-81'742'496.19	

COMMUNE DE SAVIGNY

9



Bilans comparés 2020 - 2019

ACTIFS			PASSIFS		
Libellé	2020	2019	Libellé	2020	2019
Disponibilités	2'074'372.23	697'889.06	Engagements courants	-252'338.45	-574'860.35
Débiteurs	3'139'036.02	3'090'850.62	Dettes à court terme	-3'000'000.00	-800'000.00
Placements du patrimoine financier	2'376'200.00	2'376'200.00	Dettes à long terme	-17'080'000.00	-17'485'000.00
Actifs transitoires	480'924.66	503'190.30	Fonds pour risque divers	-312'661.10	-278'173.60
Investis. du patrimoine administratif	18'272'259.00	17'934'428.35	Comptes d'attente (transitoires)	-248'065.10	-342'860.99
Prêts et capitaux de dotation	1.00	1.00	Financements et fonds de réserve	-5'449'728.26	-5'121'664.39
Subventions et découvert	0.00	0.00	Capital	0.00	0.00
TOTAUX	26'342'792.91	24'602'559.33	TOTAUX	-26'342'792.91	-24'602'559.33

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	4'847'290.00	0.00	0.00	236'540.00	0.00	0.00	4'610'750.00	
Traversée du village - canalisations 08/2004	419'900.00			24'700.00			395'200.00	
Collecteur EU La Taborne 01/2003	149'800.00			10'700.00			139'100.00	
Collecteur EU Le Château 04/2003	15'210.00			1'170.00			14'040.00	
Assainissement STEP génie civil et bâtiments 08/2006 & 05/2009	2'251'500.00			118'500.00			2'133'000.00	
Assainissement collecteurs La Vaudèze 11/2008	338'000.00			16'900.00			321'100.00	
Assainissement zone Martinet d'En-Haut 12/2009	110'460.00			5'260.00			105'200.00	
Assainissement collecteurs Séchaude Pra Charbon 11/2010	471'500.00			20'500.00			451'000.00	
Assainissement rtes Lutry Miguettes-Tantérine 07/2015	833'000.00			29'750.00			803'250.00	
Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701) 02/2017	134'960.00			4'820.00			130'140.00	
Assainissement et remplacement conduite EU En Brit 02/2019	122'960.00			4'240.00			118'720.00	



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
		+	-					
Bâtiments et constructions	9'625'701.80	1'429'789.70	5'217.00	721'107.95	0.00	0.00	10'329'166.55	
Maison de Commune 15/1988 & 06/1992	497'296.00			245'231.00			252'065.00	
Rénovation de l'Auberge communale 07/1998	837'500.00			83'750.00			753'750.00	
Traversée du village - aménagement (routes) 08/2004	649'400.00			38'200.00			611'200.00	
Parcelles Route de la Claie-aux-Moines 17 10/2008	640'000.00			32'000.00			608'000.00	
Construction déchetterie aux Gavardes 01/2012	2'842'190.00			109'315.00			2'732'875.00	
Réfection Rtes de Chexbres et Lutry 05/2012	113'230.00			8'710.00			104'520.00	
Trottoir et réfection Route du Grenet 14/2013	740'600.00			26'450.00			714'150.00	
Révision Plan directeur communal (PDCom) 05/2014	179'392.75	10'821.50		63'414.25			126'800.00	



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
		+	-					
Transformation classes spéciales Complexe scolaire 01/2015	339'000.00			28'250.00			310'750.00	
Construction d'un trottoir Rte de la Roche 06/2015	755'160.00			26'040.00			729'120.00	
Installation réseau informatique complexe scolaire 09/2016	85'750.00			12'250.00			73'500.00	
Réfection Rte d'Oron et bande mixte 06/2016	597'400.00			20'600.00			576'800.00	
Aménagement aide à la traversée Rte Ancienne Poste 08/2016	194'040.00			6'930.00			187'110.00	
Mise en conformité locaux Forum prescription protection incendie 01/2017	93'360.00			7'780.00			85'580.00	
Réfection chaussée et assiniss. carrefour des Alpes 01/2018	447'064.50	10'479.20					457'543.70	469'000.00
Réfection Rte de la Claie-aux-Moines 02/2018	65'360.00			3'440.00			61'920.00	
Installation panneaux solaires Ancien collège 07/2018	89'694.70	22'233.00		7'487.70			104'440.00	
Sentier public En Brit 02/2019	36'540.00			1'260.00			35'280.00	



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

4

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
Réfection Rte de Mollie-Margot 05/2019	422'723.85	599'895.30	5'217.00				1'017'402.15	1'138'770.00
Remplacement équipement cuisine Forum 02/2020	0.00	202'596.85					202'596.85	224'600.00
Démolition des Gavardes et construction hangar froid 05/2020	0.00	583'763.85					583'763.85	1'475'000.00

Crédit-cadre 2015 - 2019	1'139'400.00	0.00	0.00	113'940.00			1'025'460.00
Crédit-cadre 2015 - 2019	2'034'174.10						2'034'174.10
Fonds amortissement Crédit-cadre 2015 - 2019	-894'774.10			113'940.00			-1'008'714.10

Crédit-cadre 2010 - 2014	364'250.00	0.00	0.00	72'850.00			291'400.00
Crédit-cadre 2010 - 2014	1'366'152.05						1'366'152.05
Fonds amortissement Crédit-cadre 2010-2014	-1'001'902.05			72'850.00			-1'074'752.05



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
		+	-					
Installations du service des EAUX	1'666'686.55	66'540.90	0.00	72'845.00	0.00	0.00	1'660'382.45	
Réfection pompage et canalisation La Planie 11/2001	221'200.00			15'800.00			205'400.00	
Réfection captage de la source des Cases 13/2001	50'050.00			3'850.00			46'200.00	
Conduite Rte Pré la Pierre 02/2010	143'850.00			6'850.00			137'000.00	
Conduite EP Nialin, Martinet, Eden-Roc	323'400.00			14'700.00			308'700.00	
Réfection captage Renard/Bron 01/2013	262'500.00			10'500.00			252'000.00	
Conduite EP Rte Ancienne Poste 10/2013	71'400.00			2'975.00			68'425.00	
Conduite EP Rte de la Roche 06/2015	190'530.00			6'570.00			183'960.00	
Conduite EP Rte de Mollie-Margot 05/2016	324'800.00			11'600.00			313'200.00	
Conduite EP traversée localité Mollie-Margot 05/2019	78'956.55	66'540.90					145'497.45	320'030.00



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

6

Objet N° de préavis	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final	Crédit demandé
		+	-					
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	0.00	80'000.00	0.00	16'000.00	0.00	0.00	64'000.00	
Tracteur voirie (Schaeffer 6680T) 01/2019	0.00	80'000.00		16'000.00			64'000.00	

Récapitulation (Patrimoine administratif)

Récapitulation	Solde initial	Mouvement de l'exercice		Amortissement de l'exercice	Réserv./prov. Particip. Tiers	Fonds subside	Solde final
		+	-				
TOTAUX	17'934'428.35	1'576'330.60	5'217.00	1'233'282.95	0.00	0.00	18'272'259.00



TABLEAU DES INVESTISSEMENTS ET DU BOUCLEMENT

7

Détermination des investissements nets 2020

Désignation	Mouvement de l'exercice		Fonds subside particip.	Investissements nets
	+	-		
Rempl. Équipements cuisine Forum	202'596.85			202'596.85
Démolition Gavardes/construction hangar froid	583'763.85			583'763.85
Installation panneaux solaires Ancien collège	22'233.00			22'233.00
Révision Plan directeur communal (PDCom)	10'821.50			10'821.50
Réfection chaussée et assainiss. Carrefour Alpes	10'479.20		0.00	10'479.20
Réfection Rte de Mollie-Margot	599'895.30	5'217.00		594'678.30
Véhicule voirie (Schaeffer 6680T-2019)	80'000.00			80'000.00
Conduite EP traversée localité Mollie-Margot	66'540.90			66'540.90
TOTAUX	1'576'330.60	5'217.00	0.00	1'571'113.60

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	22'618'210.00
16	A	SAVIGNY, places-jardins	336 m ²	0.00		
38	A	SAVIGNY, bâtiment, places-jardins, prés-champs (Temple)	6'376 m ²	0.00	33	2'518'400.00
47	A	SAVIGNY, bâtiment, places-jardins (Ancien central - Rte du Collège 9)	291 m ²	0.00	601	293'100.00
52	A	SAVIGNY, bâtiments, places-jardins (Collège + Villa des maîtres)	4'245 m ²	0.00	602, 603	5'648'770.00
196	A	SAVIGNY, bâtiments, prés-champs (Pavillon scolaire)	9'063 m ²	0.00	1012	1'059'120.00
232	A	GAVARDES, prés-champs (Rte de la Claie-aux-Moines 17)	13'159 m ²	0.00		
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	178'600.00
257	A	GEFFRY, puits	599 m ²	0.00	1852	127'750.00
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	1'028'550.00
429	A/FI	CROGNE, bâtiments, places-jardins (Ecole, habitation et garage - Goille 37)	1'792 m ²	365'000.00	251, 1029	1'756'095.00
430	A	CROGNE, prés-champs	1'158 m ²	0.00		
448	A	NIALIN, places-jardins	9'582 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	138'900.00
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		
683	A	PILETTES, souterrain (station relevage eaux usées)	14 m ²	0.00	1848	84'930.00
729	A	DAUMUSE, bâtiment, prés-champs (Hangar voirie Rte de Pré la Pierre)	16'547 m ²	0.00	1639	324'889.00



Liste des immeubles et terrains communaux

Parcelle	Genre	Dénomination locale	Surface	Estimation fiscale	No ECA	Valeur ECA Indice 125
771	A	CLAIE-AUX-MOINES, bâtiments, places-jardins, bois (STEP et dégrilleur)	4'573 m ²	0.00	1181	144'800.00
777	A	SAINT-AMOUR, bâtiments, places-jardins, bois (Buvette et vestiaire)	12'597 m ²	0.00	1074	665'133.00
823	A	CLAIE-AUX-MOINES, bâtiment, prés-champs (Rte Vers-chez-les-Blanc 1)	694 m ²	0.00	1096	158'600.00
863	A	SAVIGNY, places-jardins	462 m ²	0.00		
866	A	SAVIGNY, places-jardins	483 m ²	0.00		
981	A	PRA CHARBON, prés-champs	38 m ²	0.00		
982	A	PRA CHARBON, places-jardins, bois	1'135 m ²	0.00		
1017	A	PRA CHARBON, bâtiment, places-jardins (STEP)	2'497 m ²	0.00	789	5'489'391.00
1144	A	SAVIGNY, places-jardins	171 m ²	0.00		
1232	A	SAVIGNY, bâtiment administratif, places-jardins (Rte Mollie-Margot 4)	3'997 m ²	0.00	1324	9'566'699.00
1302	A	SAVIGNY, PPE Forum (383 / 1'000 - Rez inférieur, lot 7 du plan)	1'326 m ²	0.00	1247	
1303	A	SAVIGNY, PPE Forum (363 / 1'000 - Salle communautaire, lot 8 du plan)	1'257 m ²	0.00	1247	11'324'698.00
9	FI	SAVIGNY, bâtiment, prés-champs (Poste de gendarmerie)	886 m ²	335'000.00	482	642'660.00
237	FI	GEFFRY, prés-champs et forêt (6'335 m ²) - Ch. des Gavardes 7	58'500 m ²	530'000.00		
552	FI	LA PORAT	4'387 m ²	1'800.00		
553	FI	LA PORAT	3'907 m ²	1'600.00		
557	FI	PLANCHES, places-jardins	259 m ²	0.00		
599	FI	PRA DE MURE, prés-champs	8'703 m ²	3'100.00		
609	FI	SECHAUDE, prés-champs, bois	8'609 m ²	2'800.00		
730	FI	DAUMUSE, prés-champs (Terrain Hoirie Gilliéron)	11'358 m ²	4'000.00		
941	FI	LA PORAT, prés-champs	19'605 m ²	7'900.00		
345	FO	COMBAFOU, prés-champs, bois	37'940 m ²	11'000.00		
346	FO	MARTINET, prés-champs, bois	2'898 m ²	700.00		



Liste des immeubles et terrains communaux

Parcelle	Genre	Dénomination locale	Surface	Estimation fiscale	No ECA	Valeur ECA Indice 125
391	FO	ROSATTE, prés-champs, bois	18'677 m ²	3'800.00		
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	703'577.00
1119	FO	LA COUDRE, bois	43'903 m ²	8'800.00		
1120	FO	LA COUDRE, bois	5'752 m ²	1'200.00		
TOTAUX			1'685'764 m²	3'032'300.00		68'931'607.00

Récapitulation :

A = Patrimoine administratif	134'584 m²	365'000.00		67'585'370.00
FI = Patrimoine financier	116'214 m²	2'376'200.00		642'660.00
FO = Patrimoine forestier	1'434'966 m²	291'100.00		703'577.00
TOTAUX	1'685'764 m²	3'032'300.00		68'931'607.00

VIII

**Relevé des titres
Liste des collaborations
intercommunales
Engagement hors bilan**



TITRES 2020

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

LISTE DES COLLABORATIONS INTERCOMMUNALES - SAVIGNY

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

ENGAGEMENT HORS BILAN

Tennis-Club de Forel-Savigny, cautionnement d'un prêt bancaire	CHF 45'000.00
--	---------------

IX

Conclusions sur le contrôle des comptes

par FIDINTER SA - Lausanne

X

Conclusions

X. CONCLUSIONS

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE SAVIGNY

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

DECIDE

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

AU NOM DE LA MUNICIPALITE	
La Syndique	La Secrétaire

C. Weidmann Yenny

I. Schori

Préavis adopté par la Municipalité en séance du 22 mars 2021

XI

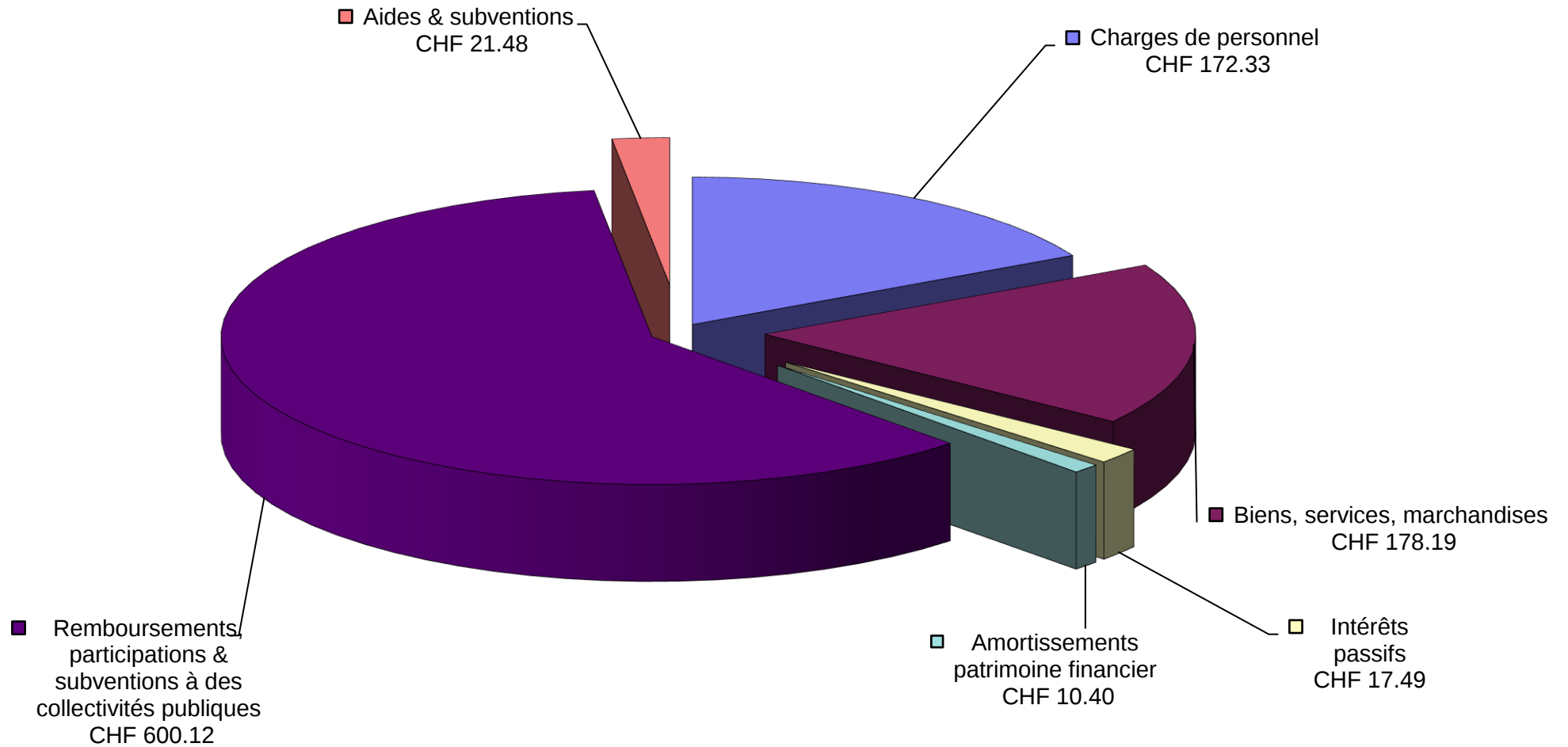
Graphiques des charges et revenus

-

Ratios de financement

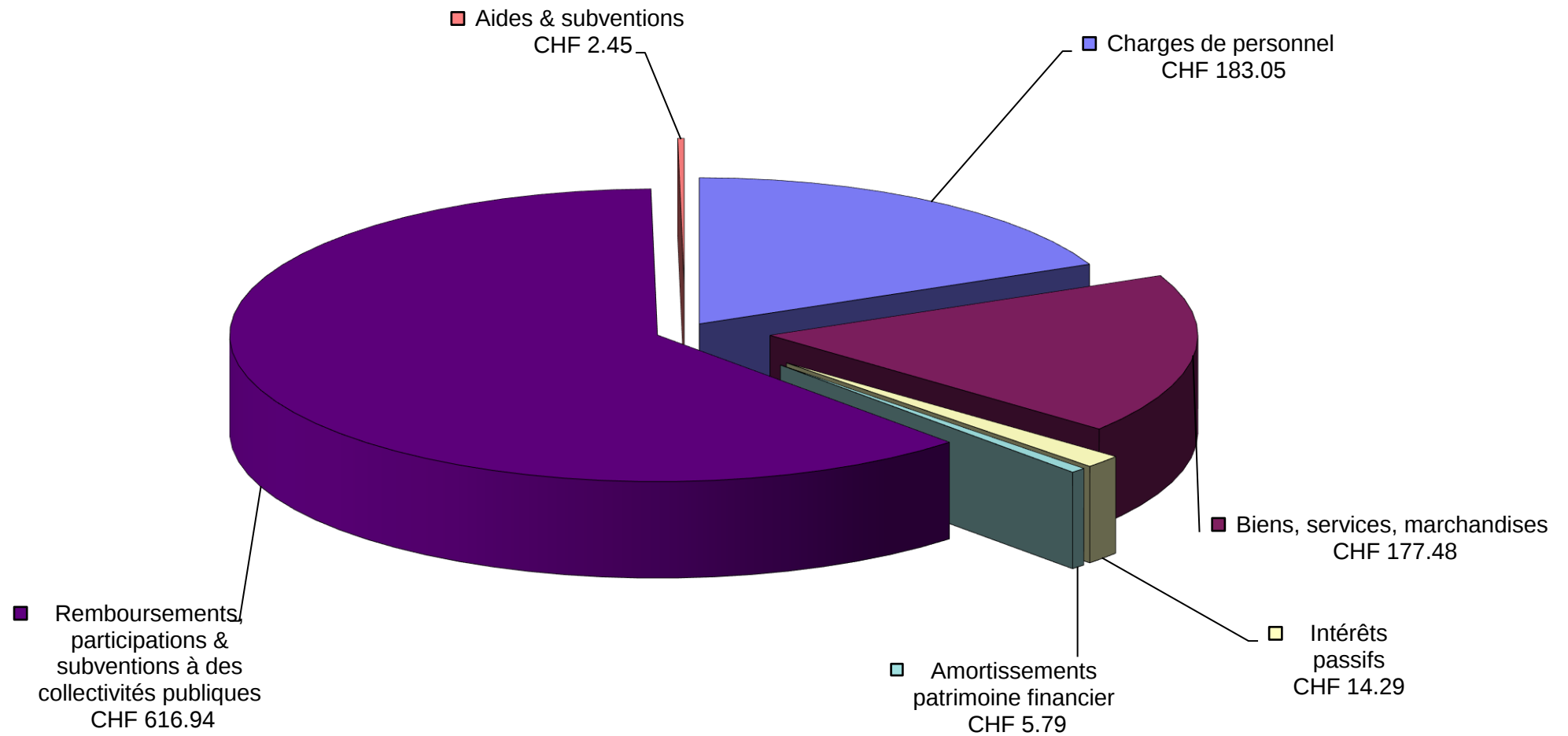


CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2019 pour CHF 1'000.00 dépensés



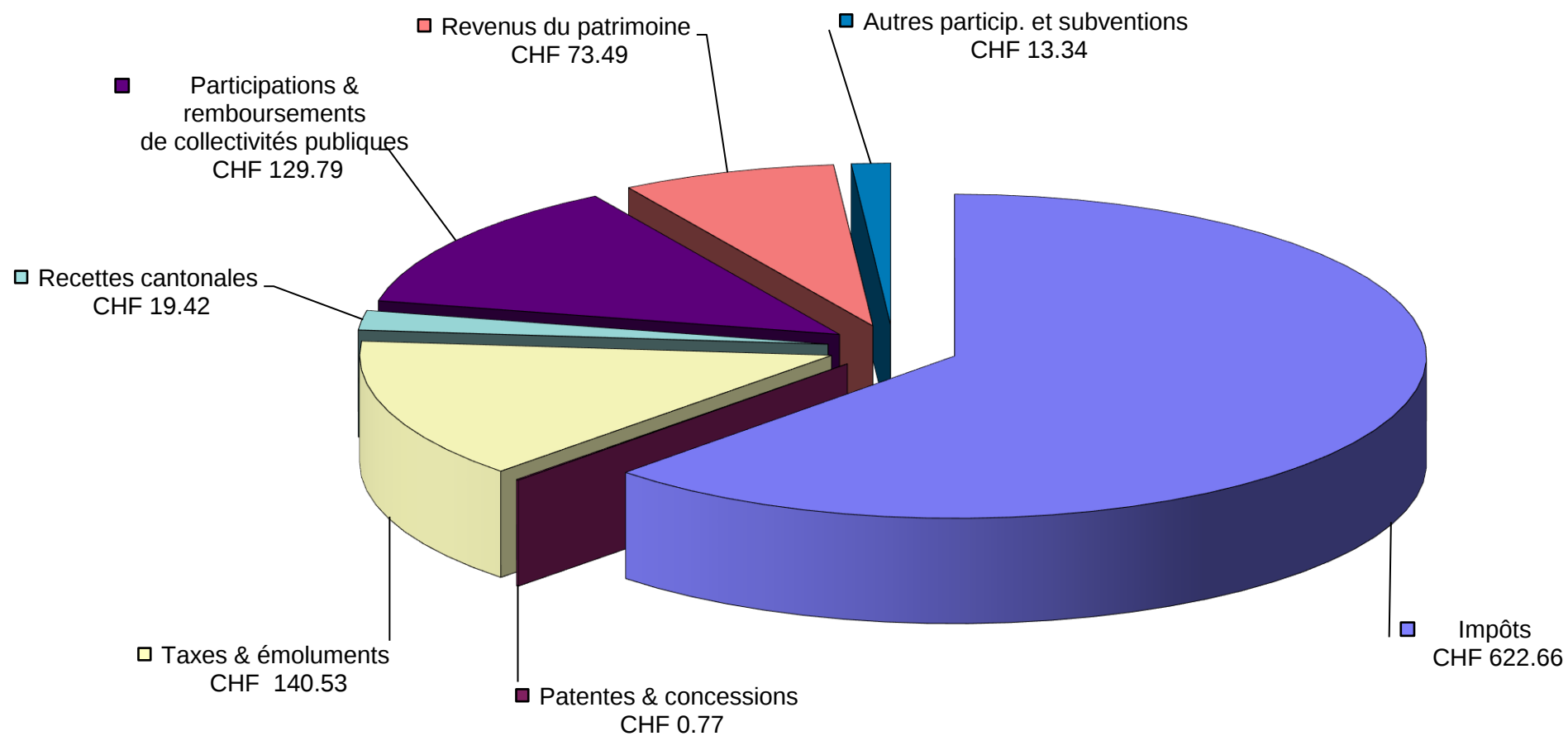


CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2020 pour CHF 1'000.00 dépensés

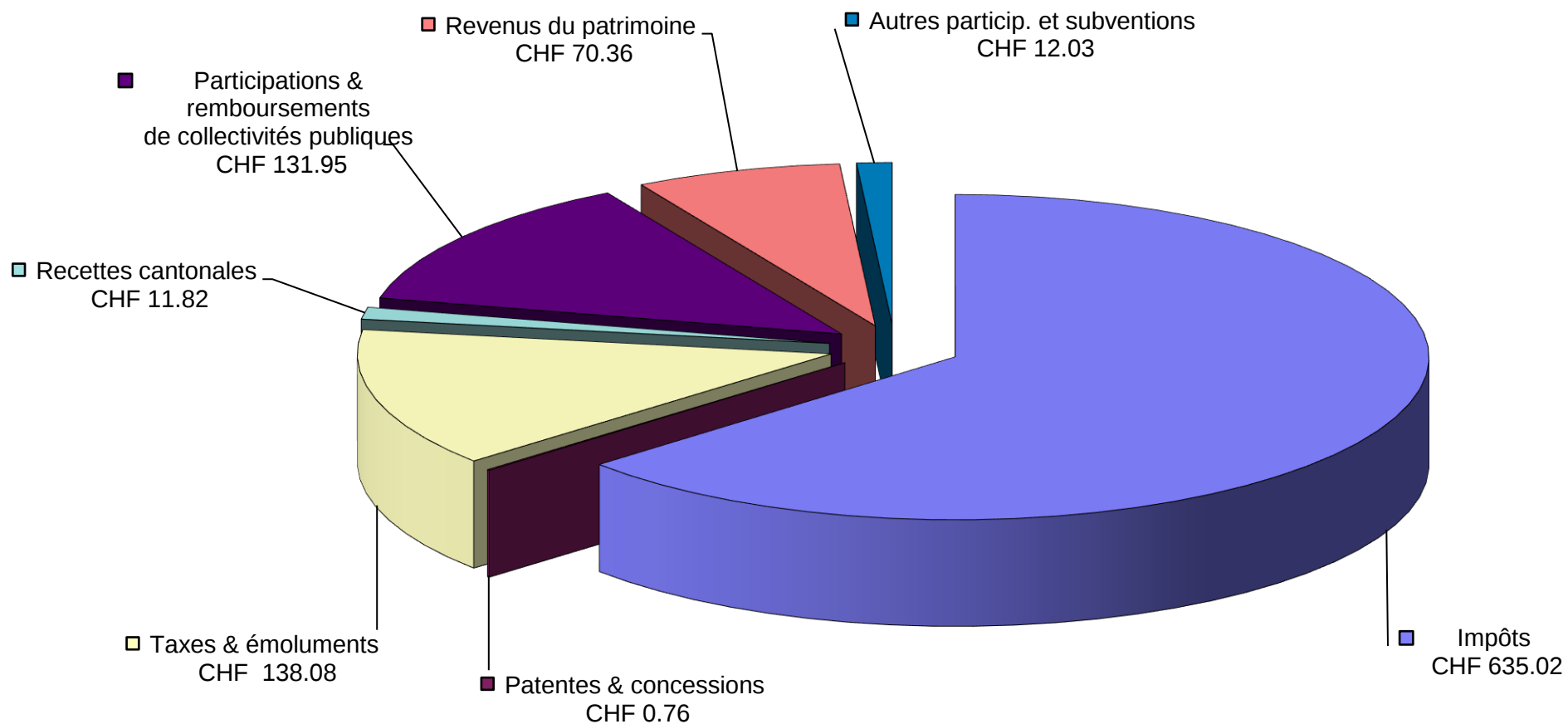




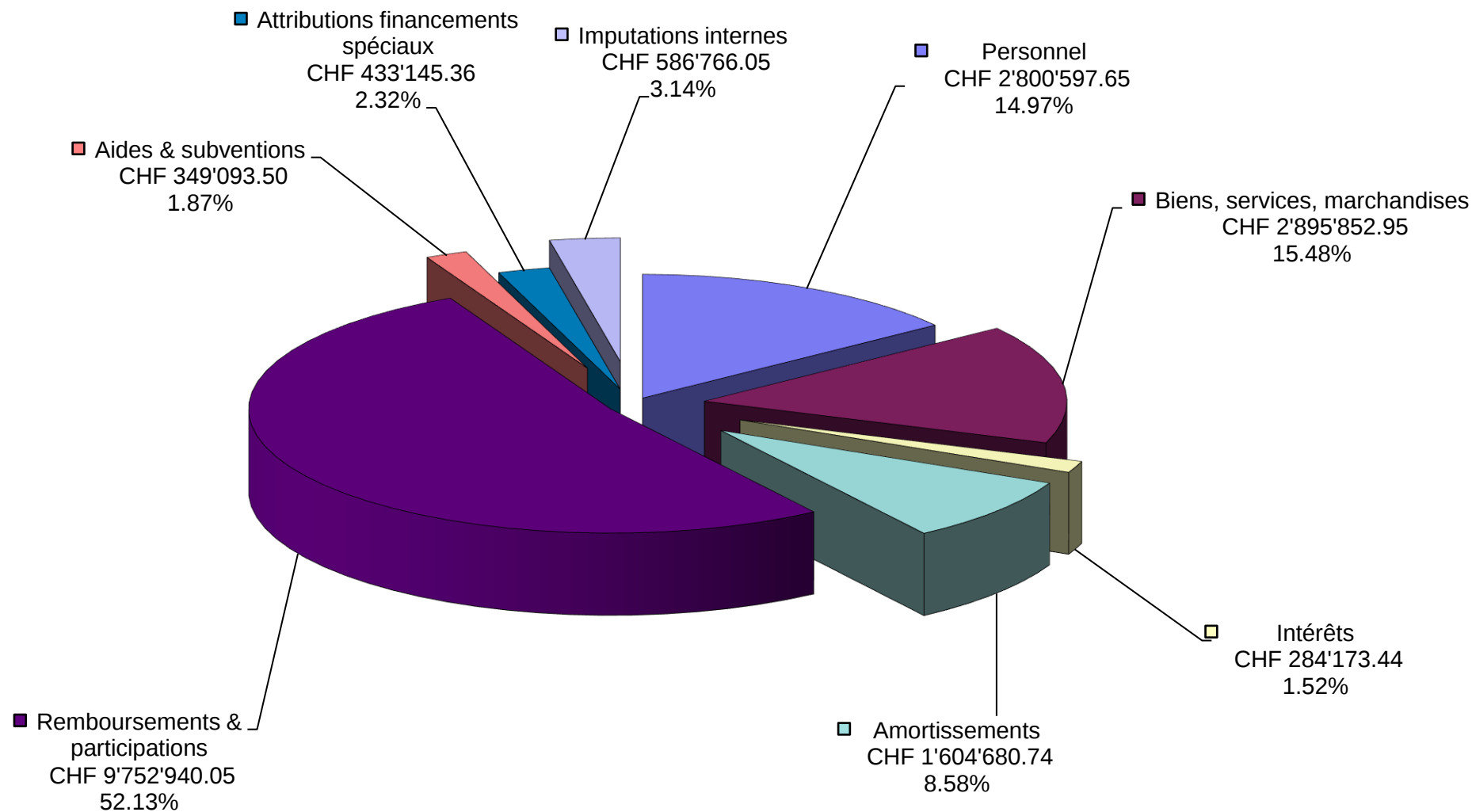
REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2019 pour CHF 1'000.00 encaissés



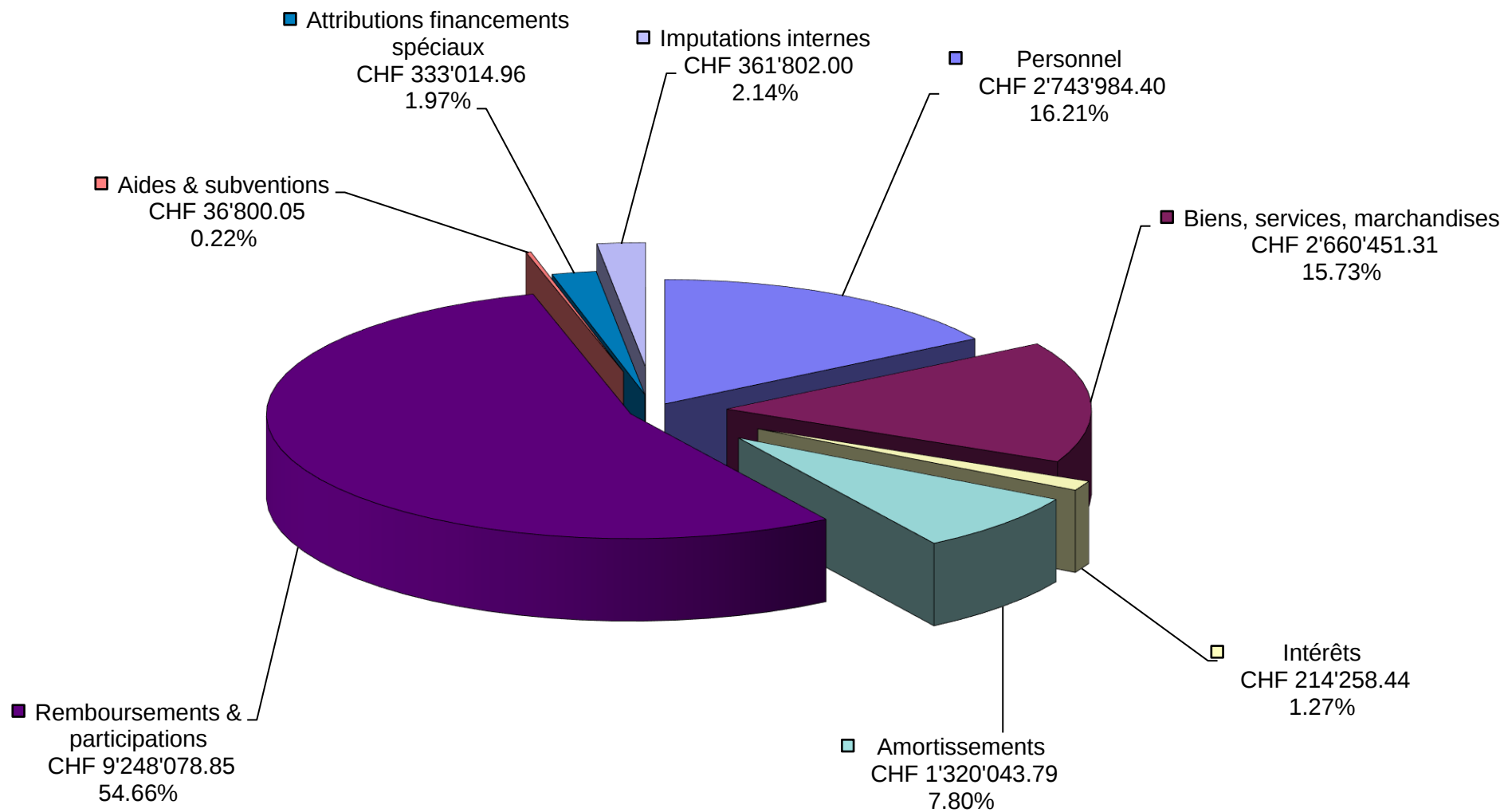
REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2020 pour CHF 1'000.00 encaissés



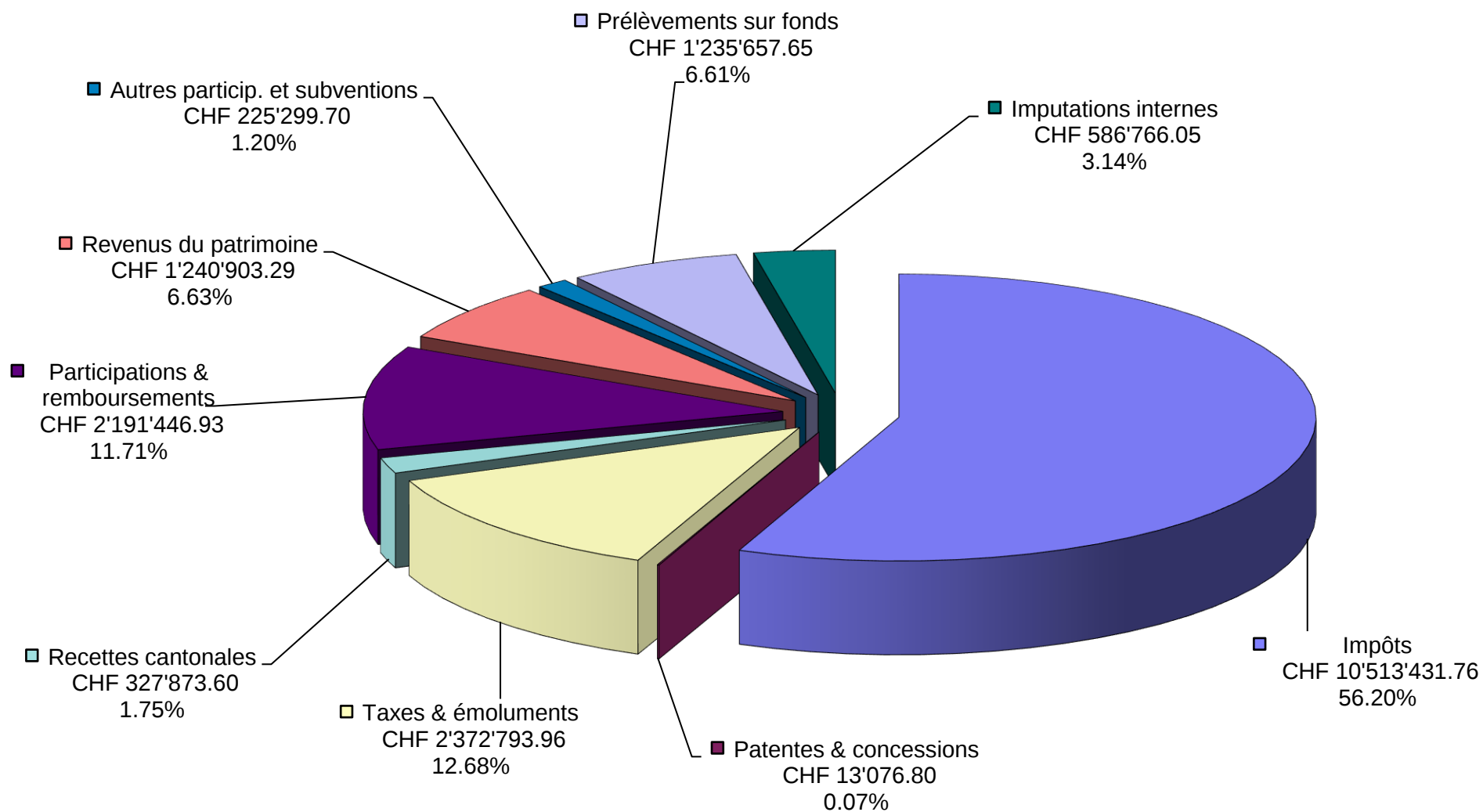
CHARGES TOTALES PAR NATURE 2019



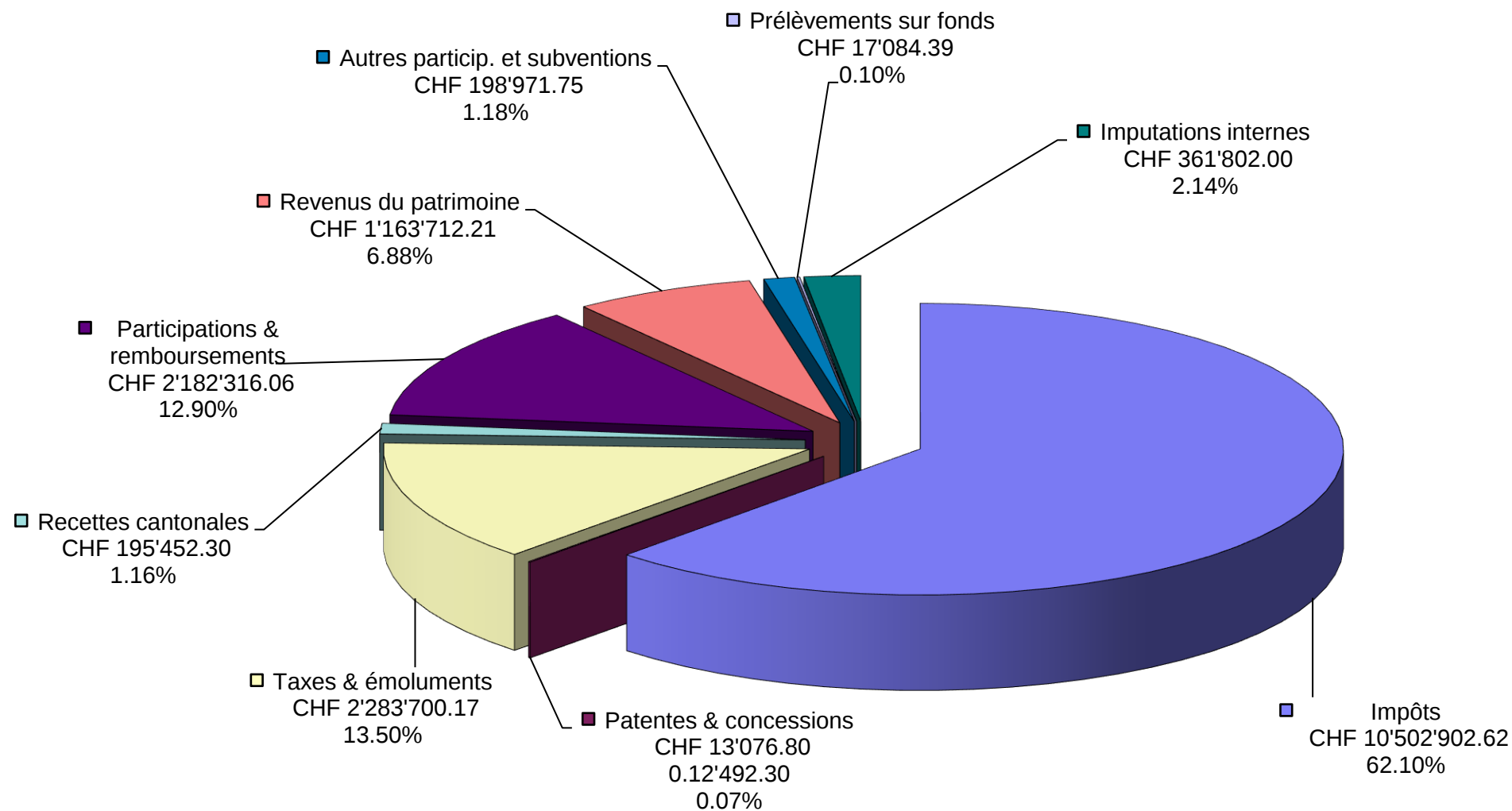
CHARGES TOTALES PAR NATURE 2020



REVENUS TOTAUX PAR NATURE 2019



REVENUS TOTAUX PAR NATURE 2020





Ratio	Années	Marge d'autofinancement	Endettement brut	Ratio	Moyenne au 31.12.2019	Moyenne au 31.12.2020
<u>Autofinancement / Endettement</u>						
	2011	1'179'578.00	14'043'000.00	8.40%		
	2012	653'819.00	16'297'000.00	4.01%		
	2013	2'652'116.00	15'301'000.00	17.33%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	21'755'000.00	0.32%		
	2016	593'106.00	22'575'000.00	2.63%		
	2017	2'896'934.10	20'970'000.00	13.81%		
	2018	2'697'729.47	19'290'000.00	13.99%		
	2019	633'146.61	18'285'000.00	3.46%	7.660%	
	2020	1'549'213.52	20'080'000.00	7.72%		7.666%
<u>Interprétation :</u>	Indique le rapport entre les disponibilités annuelles propres et l'endettement net à la fin de l'exercice. Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 5 % l'endettement est très important, entre 5 et 15 % l'endettement est important, entre 15 et 50 % l'endettement est moyen, au-delà de 50 % l'endettement est faible.					
<u>Remarque :</u>	Ce ratio n'a une signification réelle que si les masses comparées ont une certaine importance. En effet sur de faibles montants, le recours, même limité, à l'emprunt déséquilibre immédiatement les finances.					

Ratio	Années	Marge d'autofinancement	Revenus de fonctionnement	Ratio	Moyenne au 31.12.2019	Moyenne au 31.12.2020
<u>Autofinancement / Revenus de fonctionnement</u>						
	2011	1'179'578.00	13'993'308.00	8.43%		
	2012	653'819.00	14'287'140.00	4.58%		
	2013	2'652'116.00	17'311'671.00	15.32%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	15'619'818.00	0.44%		
	2016	593'106.00	15'626'697.00	3.80%		
	2017	2'896'934.10	17'764'200.00	16.31%		
	2018	2'697'729.47	17'533'412.00	15.39%		
	2019	633'146.61	16'884'826.04	3.75%	8.817%	
	2020	1'549'213.52	16'539'547.41	9.37%		8.879%
<u>Interprétation :</u>	Indique la capacité d'autofinancement qui se dégage des recettes de fonctionnement. Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 10 % faible capacité d'autofinancement, entre 10 et 20 % la capacité d'autofinancement est moyenne, au-delà de 20 % le rapport est bon.					
<u>Remarque :</u>	Ce ratio peut faire apparaître des variations annuelles importantes. Sa moyenne permet une vue plus parlante sur la situation réelle de cette donnée.					



Ratio	Années	Marge d'autofinancement	Investissements nets	Ratio	Moyenne au 31.12.2019	Moyenne au 31.12.2020
<u>Autofinancement / Dépenses d'investissements nettes</u>						
	2011	1'179'578.00	772'888.00	152.62%		
	2012	653'819.00	845'896.00	77.29%		
	2013	2'652'116.00	2'273'410.00	116.66%		
	2014	N/A	N/A			
	2015	69'382.00	3'119'584.00	2.22%		
	2016	593'106.00	1'342'700.00	44.17%		
	2017	2'896'934.10	2'292'037.00	126.39%		
	2018	2'697'729.47	504'760.00	534.46%		
	2019	633'146.61	1'144'176.00	55.34%	92.520%	
	2020	1'549'213.52	1'571'114.00	98.61%		93.210%
<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	Années	Dépenses de fonctionnement	Nombre d'habitants	CHF / habitant	Moyenne au 31.12.2019	Moyenne au 31.12.2020
<u>Dépenses de fonctionnement / Nombre d'habitants</u>						
	2011	12'813'731.00	3'400	3'769.00		
	2012	13'633'320.00	3'364	4'053.00		
	2013	14'659'555.00	3'357	4'367.00		
	2014	15'964'203.00	3'304	4'832.00		
	2015	15'550'435.00	3'304	4'707.00		
	2016	15'033'591.00	3'276	4'589.00		
	2017	14'867'266.00	3'352	4'435.00		
	2018	14'835'683.00	3'353	4'425.00		
	2019	16'251'679.00	3'359	4'838.00	4'446.11	
	2020	14'990'333.89	3'348	4'477.00		4'449.20



<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 31.12.2019</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2020</u>
	2011	772'888.00	3'400	227.00		
	2012	845'896.00	3'364	251.00		
	2013	2'273'410.00	3'357	677.00		
	2014	2'729'334.00	3'304	826.00		
	2015	3'119'584.00	3'304	944.00		
	2016	1'342'700.00	3'276	410.00		
	2017	2'292'037.00	3'352	684.00		
	2018	504'760.00	3'353	151.00		
	2019	1'144'176.00	3'359	341.00	501.22	
	2020	1'571'114.00	3'348	469.00		498.00

<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>
	2011	14'043'000.00	3'400	4'130.00
	2012	16'297'000.00	3'364	4'845.00
	2013	15'301'000.00	3'357	4'558.00
	2014	18'525'000.00	3'304	5'607.00
	2015	21'755'000.00	3'304	6'584.00
	2016	22'575'000.00	3'276	6'891.00
	2017	20'970'000.00	3'352	6'256.00
	2018	19'290'000.00	3'353	5'753.00
	2019	18'285'000.00	3'359	5'444.00
	2020	20'080'000.00	3'348	5'998.00