



COMMUNE DE SAVIGNY



Budget
2023



COMMUNE DE SAVIGNY

Préavis de la Municipalité de Savigny au Conseil communal

05/2022

Budget 2023

Réf. : 20.03

I:\2-FINANCES\20-COMPTABILITE-GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX\20.03-budget-planification-financiere\Budget\2023\Preavis_budget_05-2022.docx

Savigny, le 23 septembre 2022

TABLE DES MATIERES

1. Caractéristiques générales du budget 2023	3
2. Concepts de résultats : soldes budgétaires	4
2.1 Présentation	4
2.2 Le solde de financement	5
2.3 Le solde de financement épuré	5
2.4 La marge d'autofinancement	5
2.5 Le solde financier	6
2.6 La capacité d'endettement.....	6
3. Charges de fonctionnement	6
3.1 Centre par nature 30 : autorité et personnel	6
3.2 Centre par nature 31 : biens, services, marchandises	7
3.3 Centre par nature 32 : intérêts passifs	8
3.4 Centre par nature 33 : amortissements.....	8
3.5 Centre par nature 35 : remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques.....	8
3.5.1 Préambule	8
3.5.2 La péréquation financière intercommunale	9
3.5.3 La participation à la cohésion sociale (facture sociale).....	9
3.6 Synthèse des charges de fonctionnement	9
4. Revenus de fonctionnement	10
4.1 Centre par nature 40 : impôts	10
4.2 Centre par nature 44 : parts à des recettes cantonales	11
4.3 Centre par nature 45 : participations, remboursements de collectivités publiques	11
4.4 Synthèse des revenus de fonctionnement	12
5. Dépenses d'investissements	13
6. Budget 2023 (pages bleues claires)	13
7. Récapitulation budget 2023 (page verte)	14
8. Charges et revenus par nature (pages jaunes)	15
9. Imputations internes et amortissements comptables (pages bleues foncées)	16
10. Postes de travail (pages vertes foncées)	17
11. Conclusions	18

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la Loi du 28 février 1956 sur les communes (LC, article 93 a),
- du Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom, articles 5 et 6),
- du Règlement du 1^{er} février 2016 du Conseil communal de Savigny (article 109),

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le projet de budget de fonctionnement pour l'année 2023.

1. Caractéristiques générales du budget 2023

Le projet de budget 2023 présente un excédent de dépenses présumé de **CHF 763'800.00** après amortissements et prélèvements sur les fonds de réserve. Cet excédent représente une **diminution** de dépenses de **CHF 282'520.00** par rapport au budget 2022 (y compris crédits complémentaires) adopté par le Conseil communal le 6 décembre 2021. Il tient compte d'un point d'impôt de 69 points voté par le Conseil communal le 11 octobre 2021.

Le total des charges d'exploitation se monte à CHF 16'532'700.00 contre CHF 16'996'100.00 de revenus d'exploitation laissant apparaître un solde de fonctionnement **positif** de **CHF 463'400.00**.

Compte de fonctionnement	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Résultat	-763'800	-1'046'320	+556'007.84
Excédent de revenus (+) / Perte de revenus (-)			
Amortissements obligatoires	+640'300	+711'700	+868'952.05
Allocations / prélèvements péréquation	-	-	+913'999.00
Dissolution provision pour pertes sur débiteurs	-	-	-6'341.90
Solde de fonctionnement	-123'500	-334'620	+2'332'616.99
Comptes à recettes affectées (450, 460, 810)	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Attribution nette (+) / Prélèvement net (-)	+155'400	-85'900	+256'073.13
Amortissements obligatoires	+431'500	+431'200	+400'667.95
Solde de fonctionnement des comptes à recettes affectées	+586'900	+345'300	+656'741.08
Solde de fonctionnement total	+463'400	+10'680	+2'989'358.07

2. Concepts de résultats : soldes budgétaires

2.1 Présentation

A l'instar du budget 2022 et afin de faire le lien avec le tableau des concepts de résultats 2016-2020 présenté en page 5 du préavis n° 06/2021 - Arrêté d'imposition pour les années 2022 et 2023, la Municipalité vous présente la même configuration dans le cadre de ce rapport. Pour rappel, cette présentation fait référence au *Manuel de gestion financière communale* édité par l'Union des communes vaudoises (UCV).

Tableau : Concepts de résultats : soldes budgétaires

Cl. nature	Op.	Désignation	2019	2020	2021	Budget 2022	Budget 2023
4	+	Total des revenus d'exploitation	18'707'250	16'918'434	18'500'961	15'860'600	16'996'100
3	-	Total des charges d'exploitation	18'707'250	16'918'434	18'500'961	15'849'920	16'532'700
	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT	0	0	0	10'680	463'400
48	-	Prélèvements sur les réserves	-1'113'489	-664	-148'497	-85'900	-25'300
49	-	Imputations internes (revenus)	-586'766	-361'802	-385'677	-429'500	-442'200
424/330	-/+	Gains comptables/ Plus-value comptables	0	0	0	95'000	100'000
332	+	Amortissements supplémentaires	197'594	0	142'156	0	0
333	+	Amortissements du découvert	0	0	0	0	0
38	+	Attributions aux réserves	292'555	264'633	1'470'007	0	180'700
39	+	Imputations internes (charges)	586'766	361'802	385'677	429'500	442'200
	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT	-623'340	263'969	1'463'666	9'100	255'400
		EPURE					
330	+	Amortissements du patrimoine financier	0	0	0	95'000	100'000
331	+	Amortissements du patrimoine administratif	1'238'065	1'233'283	1'269'620	1'142'900	1'071'800
481	-	Prélèvements sur les réserves affectées	-122'169	-16'420	0	-85'900	-25'300
381	+	Attribution aux réserves affectées	140'590	68'382	256'073	0	180'700
	=	MARGE D'AUTOFINANCEMENT	633'147	1'549'214	2'989'359	1'152'000	1'327'200
60 à 67	+	Recettes d'investissement	0	0	184'619	26'000	129'000
50 à 58	-	Dépenses d'investissement	-1'341'770	-1'571'114	-884'706	-1'860'000	-1'800'000
	=	SOLDE FINANCIER	-708'623	-21'900	2'289'272	-682'000	-343'800

2.2 Le solde de financement

Le solde de fonctionnement est le résultat de la soustraction des charges d'exploitation aux revenus d'exploitation. Il s'agit d'un résultat comptable qui, bien souvent, ne reflète pas la situation économique réelle. Cet état de situation est le résultat de l'ensemble des opérations comptables de la commune pour son activité d'exploitation, en regroupant des écritures avec ou sans flux financiers. Les amortissements comptables obligatoires, les mouvements sur les réserves, les imputations internes et les gains comptables sont compris dans ce solde.

Le budget 2023 présente un solde de fonctionnement **positif de CHF 463'400.00**. Selon les projections, les recettes courantes financent les dépenses courantes, les amortissements obligatoires sont « réservés » et les mouvements sur les réserves des domaines autofinancés sont réalisés.

2.3 Le solde de financement épuré

Le solde de fonctionnement épuré (ou la marge nette d'autofinancement) correspond au solde de fonctionnement épuré des opérations strictement comptables, à savoir les charges et les produits qui ne sont respectivement pas des dépenses ni des recettes. Il montre l'autonomie de gestion financière de la collectivité, à savoir les moyens financiers à disposition.

Il s'agit d'une vision économique (ou de gestion) du résultat de la commune. Sous réserve d'une politique d'amortissements comptables appropriée, un solde de fonctionnement épuré à l'équilibre garantit une bonne situation financière à court, moyen et long termes. La commune est capable de rembourser la dette ou de reconstituer ses capitaux propres et ainsi poursuivre sa politique d'investissement.

Le budget 2023 présente un solde de fonctionnement épuré **positif de CHF 255'400.00**. Le principe de l'équilibre budgétaire est respecté. Cela signifie que la politique d'amortissement est garantie et que la commune peut investir.

2.4 La marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement (cashflow de fonctionnement ou marge brute d'autofinancement) est un solde budgétaire orienté sur les liquidités générées par l'activité de fonctionnement de la commune. Ce résultat est obtenu en additionnant les amortissements obligatoires au solde de fonctionnement épuré, ainsi que les opérations sur les réserves des domaines autofinancés. Il s'agit donc de la soustraction des dépenses courantes aux recettes courantes.

Contrairement au solde de fonctionnement épuré, le cashflow de fonctionnement ne mesure pas l'autonomie de gestion financière de la commune, mais il permet d'apprécier les moyens financiers résiduels qui pourront être utilisés pour financer de nouveaux investissements, rembourser une dette ou reconstituer des capitaux propres.

Le budget 2023 présente une marge d'autofinancement **positive de CHF 1'327'200.00**.

2.5 Le solde financier

Le solde financier prend en considération l'investissement net de la commune, afin d'obtenir une vision financière plus large. Il est calculé en additionnant les investissements nets à la marge d'autofinancement. Les investissements nets sont le résultat des recettes d'investissement, diminuées des dépenses d'investissement. En d'autres termes, le solde représente les recettes totales de la commune, moins ses dépenses totales. Ce solde mesure le besoin de financement lié aux activités d'exploitation et d'investissement de la commune durant l'année.

Le solde financier est, d'une manière générale, très souvent négatif, ce qui signifie que l'activité d'exploitation ne permet pas de financer les investissements. En d'autres termes, la marge d'autofinancement est inférieure à l'investissement net. La Commune de Savigny n'échappe pas à ce constat pour le budget 2023, avec un solde financier légèrement **négatif** de **CHF -343'800.00**.

Un tel résultat n'est pas forcément signe de mauvaise santé financière, au contraire, cela signifie que la commune investit.

2.6 La capacité d'endettement

Afin de connaître et d'assurer notre capacité économique d'endettement pour respecter l'équité intergénérationnelle, nous devons nous assurer d'être en mesure de rembourser notre dette sur une période de 30 ans au maximum. Cette durée correspond également à la durée de vie maximum autorisée pour le calcul des amortissements comptables obligatoires. Les moyens financiers pour rembourser cette dette sont la marge d'autofinancement.

L'indicateur de la capacité économique d'endettement correspond à 30 fois la marge d'autofinancement. Dans le cadre du budget 2023, elle s'élève à CHF 39'816'000.00. Notre commune garantit ainsi sa capacité à générer les liquidités nécessaires pour rembourser sa dette brute, qui pour rappel, s'élevait au 31 décembre 2021 à CHF 19'000'000.00.

Notre plan des investissements prévoit pour 2023 un total annuel des amortissements des crédits déjà votés et non votés de CHF 1'071'800.00. Comme vu précédemment, notre marge d'autofinancement pour 2023 s'élève à CHF 1'327'200.00. Cette dernière étant légèrement supérieure aux amortissements comptables obligatoires, cela confirme que l'équilibre budgétaire est respecté et que nous pouvons investir.

3. Charges de fonctionnement

3.1 Centre par nature 30 : autorité et personnel

Suite à l'inflation actuelle, une augmentation de CHF 79'400.00, soit +2.79% des charges de personnel a été prévue dans ce budget.

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

Genre de salaire	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
Administratif (3010)	716'100	688'800	681'032
Salaires	715'100	688'800	674'675
Indemnités, allocations et primes	1'000	0	2'302
Heures supplémentaires	0	0	4'055
Technique (3010)	1'175'100	1'139'900	1'184'685
Salaires	1'133'550	1'097'011	1'112'437
Indemnités, allocations et primes	30'550	31'889	39'879
Heures supplémentaires	11'000	11'000	32'369
Soldes service de police/ service du feu (3013)	2'200	4'000	4'005
Total de la nature 301	1'893'400	1'832'700	1'869'722

Pour l'ensemble du personnel communal, se référer au tableau de l'état du personnel figurant dans la brochure (pages vertes foncées).

3.2 Centre par nature 31 : biens, services, marchandises

Comme chaque année, à l'occasion de la procédure d'élaboration du budget, la Municipalité a contrôlé de manière scrupuleuse l'ensemble de ces postes qui restent, pour une partie, de sa compétence ou réellement maîtrisables.

Dans la continuité des exercices précédents, l'entretien du patrimoine communal (sports, bâtiments, urbanisme, routes, cimetières, etc.) doit être le plus régulier possible, sous peine de devoir entreprendre des travaux bien plus conséquents et onéreux par la suite. Un ordre de priorité est également établi. Ci-dessous, certaines des interventions particulières prévues pour 2023 :

- Sports :
 - Installation d'un arrosage automatique au terrain de football de Saint-Amour.
- Informatique :
 - Migration des logiciels métiers NEST et ABACUS afin de respecter les nouvelles directives cantonales et fédérales.
 - Mise en place d'une réplication à distance de sauvegardes de nos machines virtuelles avec une rétention de 7 à 14 jours.
- Bâtiments :
 - Installation de 6 tableaux interactifs pour les classes du Complexe scolaire et de la Maison de commune.
 - Mise en place de caméras de vidéosurveillance.
 - Mise aux normes de la porte d'entrée sud de la Maison de commune.
 - Remplacement de l'horloge mère et du système de sonnerie au Complexe scolaire.
 - Globalement, l'estimation de l'augmentation des coûts de l'énergie (électricité et chauffage) est de **+ 30%**.

- Service technique :
 - Honoraires de soutien pour la police des constructions suite à l'augmentation et au volume de dossiers toujours plus complexes.
- Routes :
 - Remplacement des 2 panneaux d'affichage lumineux par un écran LED numérique à double face.
 - Remplacement du véhicule Ford de la voirie.
- Cimetière
 - Achat d'un nouveau colombarium.
- Epuration et service des eaux
 - Avant-projet et étude pour remplacement des canalisations de la route des Miguettes n° 2-10 et n°11-20 et de la route de Mollie-Margot (n°1-3).
- Eglise de Savigny
 - Révision complète de l'orgue.

3.3 Centre par nature 32 : intérêts passifs

Les bons résultats des derniers exercices ont contribué à diminuer la dette. Toutefois, les importants investissements à venir pourraient inverser la tendance. Il est donc impératif de bien étudier chaque renouvellement d'emprunt arrivant à échéance ou chaque conclusion de nouveau prêt. De plus, nous avons tenu compte d'une première hausse des taux de 1.50%.

3.4 Centre par nature 33 : amortissements

Aucun amortissement supplémentaire pour anticiper les prochaines échéances obligatoires plus ou moins proches n'a été budgétisé.

Pour le budget 2023, le montant total annuel des amortissements des crédits déjà votés s'élève à CHF 1'071'800.00.

3.5 Centre par nature 35 : remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

3.5.1 Préambule

Comme chaque année, une partie des dépenses échappe aux décisions de la Municipalité, mais est dictée par les politiques intercommunales, régionales et cantonales. Les charges cantonales et versements de contributions aux associations de communes représentent à eux seuls le **56.96%** des charges 2023.

Centres par nature 351 et 352	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	
			en CH	en %
Participation à des charges				
- cantonales	2'785'800	3'135'100	-349'300	-11.14%
- intercommunales	6'630'900	6'052'920	+577'980	+9.55%
Participation totale	9'416'700	9'188'020	+228'680	+2.49%

3.5.2 La péréquation financière intercommunale

Pour 2023, notre commune devrait recevoir environ **CHF 2'068'900.00** et alimenter le fonds de péréquation d'un montant de **CHF 2'640'500.00**, soit un solde en sa défaveur proche de **CHF 572'000.00**.

3.5.3 La participation à la cohésion sociale (facture sociale)

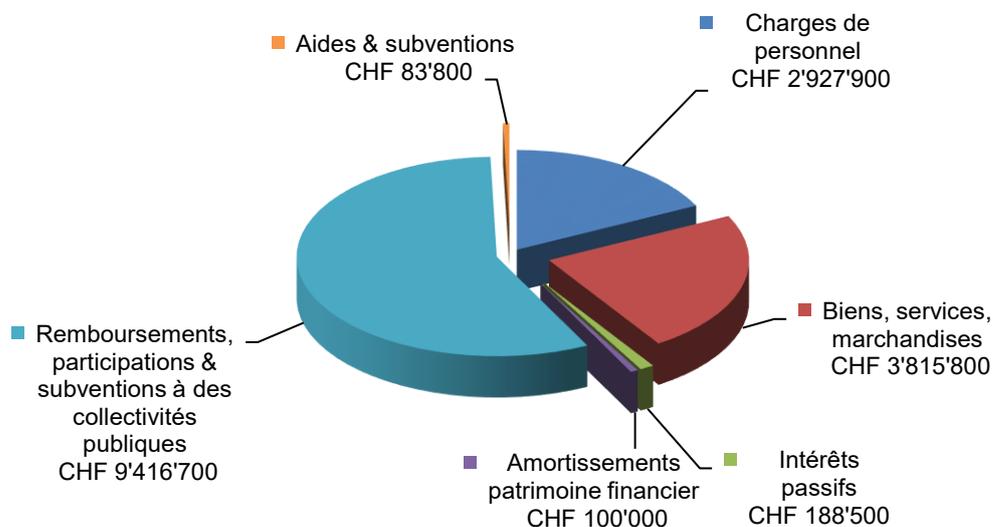
Le montant total qui sera facturé à la commune au titre de la participation prévisionnelle à la cohésion sociale 2023 se monte à **CHF 2'340'000.00**, représentant une légère baisse du montant facturé de CHF 2'521'384.00 pour les acomptes 2022.

3.6 Synthèse des charges de fonctionnement

Tableau : Charges de fonctionnement avec écarts budget 2023 vs budget 2022

N°	Libellé	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	
				en CH	en %
30	Autorité et personnel	2'927'900	2'848'500	+79'400	+2.79
31	Biens, services, marchandises	3'815'800	3'447'700	+368'100	+10.68
32	Intérêts passifs	188'500	193'400	-4'900	-2.53
33	Amortissements (patrimoine financier)	100'000	95'000	+5'000	+5.26
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités	9'416'700	9'188'020	+228'680	+2.49
36	Aides et subventions	83'800	77'300	+6'500	+8.41
	Totaux	16'532'700	15'849'920	+682'780	+4.31

Graphique : Charges de fonctionnement budget 2023



4. Revenus de fonctionnement

4.1 Centre par nature 40 : impôts

Les estimations des rentrées fiscales restent toujours difficiles à effectuer. Elles sont impactées non seulement par les incertitudes liées aux marchés financiers et l'état de la conjoncture économique, auxquelles s'ajoutent celles liées à la guerre en Ukraine. De plus, des conséquences en lien avec la crise sanitaire Covid-19 sont toujours à prévoir (décalage entre taxations et acomptes).

A l'instar de la plupart des communes, nos estimations budgétaires 2021 avaient été trop prudentes. En 2022, selon les relevés mensuels envoyés par l'Administration cantonale des impôts (ACI) et prise globalement la situation au 31 août, est parfaitement égale au budget 2022. Pour le budget 2023, il a été tenu compte d'un léger taux de croissance (entre 0 et 2%) par rapport au budget 2022.

Tableau : Comparaison des impôts liés au taux d'imposition + impôt foncier

Désignation	Budget 2023	Budget 2022	Ecart 2023/2022		Comptes 2021
			en CHF	en %	
Coefficient communal	69	69			69
400 Impôt sur le revenu, la fortune, à la source, frontaliers et spécial étrangers	8'480'000	8'155'000	+325'000	+3.99	8'748'021
401 Impôt sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	320'000	320'000			430'035
402 Impôt foncier (non lié au coefficient communal)	840'000	805'000	+35'000	+4.35	813'871.15
Totaux	9'640'000	9'280'000	+445'000	+3.88	9'667'217

4.2 Centre par nature 44 : parts à des recettes cantonales

La moyenne des dix dernières années pour les participations sur les gains immobiliers se monte à CHF 233'531.00. Dès lors et à l'inverse des derniers budgets, nous avons augmenté de CHF 50'000.00 le budget 2023. Ce dernier se monte à CHF 250'000.00.

4.3 Centre par nature 45 : participations, remboursements de collectivités publiques

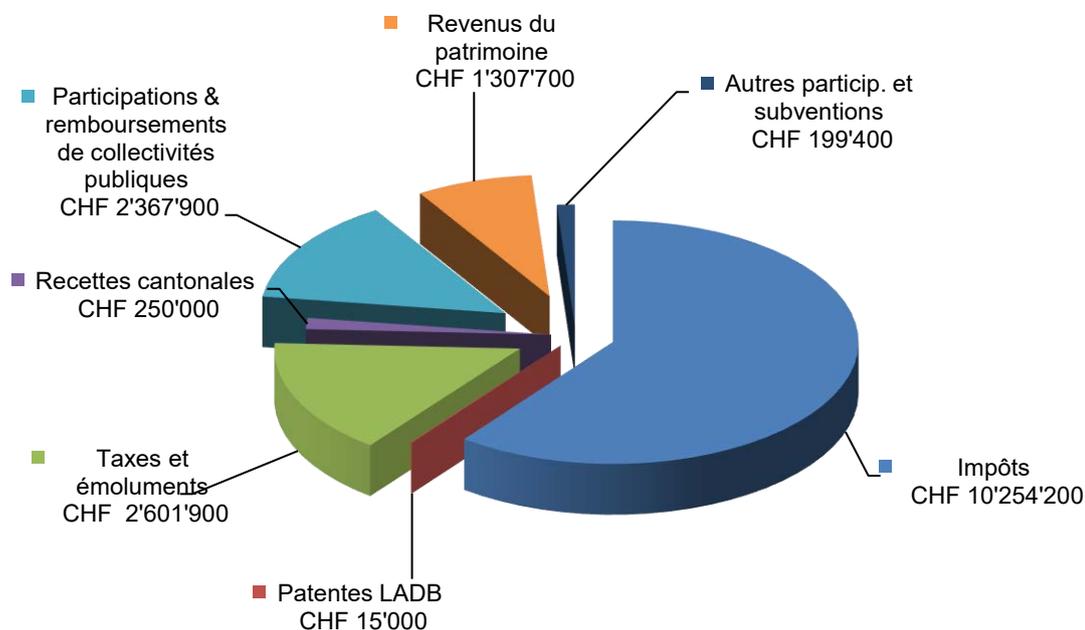
La prévision du retour du fonds de péréquation est supérieure de CHF 208'900.00 par rapport au budget 2022, alors que le produit de la rétrocession touchée sur la vente de sacs taxés par l'élimination des ordures ménagères devrait représenter un revenu d'environ CHF 135'000.00.

4.4 Synthèse des revenus de fonctionnement

Tableau : Revenus de fonctionnement avec écarts budget 2023 vs budget 2022

N°	Libellé	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	
				en CH	en %
40	Impôts	10'254'200	9'865'000	+389'200	+3.95
41	Emoluments LADB	15'000	10'000	+5'000	+50.00
42	Revenus du patrimoine	1'307'700	1'281'800	+25'900	+2.02
43	Taxes, émoluments, produits de ventes	2'601'900	2'162'400	+439'500	+20.32
44	Parts à recettes cantonales	250'000	200'000	+50'000	+25.00
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	2'367'900	2'143'000	+224'900	+10.49
46	Autres participations et subventions	199'400	198'400	+1'000	+0.50
	Totaux	16'996'100	15'860'600	+1'135'500	+7.16

Graphique : Revenus de fonctionnement budget 2023



5. Dépenses d'investissements

Les dépenses nettes d'investissements prévues d'être financées en 2023, selon le tableau figurant en milieu de brochure, s'élèvent à **CHF 1'671'000.00**. Il appartiendra au Conseil communal de se prononcer sur ce montant par le biais de préavis déposés en temps utile.

6. Budget 2023 (pages bleues claires)

- | | |
|------------------------------------------|----------------------|
| 1. Administration générale | (pages 1-4) |
| 2. Finances | (pages 4-5) |
| 3. Domaines et bâtiments | (pages 5-10) |
| 4. Travaux | (pages 10-14) |
| 5. Instruction publique et cultes | (pages 14-15) |
| 6. Police | (pages 15-16) |
| 7. Sécurité sociale | (pages 16-17) |
| 8. Services industriels | (pages 17-18) |

BUDGET 2023



Commentaires

101.3060.00 Repas de fin d'année du Conseil communal.

102.4361.10 Jetons de présence de la Municipalité aux associations, ententes, fondations et sociétés anonymes:
Cantonal : Union des communes vaudoises (UCV). Régional : Association Régionale pour l'Action Sociale (ARAS) de l'Est lausannois – Oron – Lavaux, Organisation Régionale de Protection Civile du District Lavaux-Oron (ORPC Lavaux-Oron), Lausanne Région, Conseil de Fondation de l'Hôpital de Lavaux.
Intercommunal : Association scolaire intercommunale du Jorat (ASIJ), Association Sécurité Est Lausannois (ASEL), Accueil Petite Enfance Réseau Oron (APERRO), Triage forestier intercommunal Belmont, Lutry, Paudex, Pully et Savigny, Champ de Plan SA.

110.3091.00 Formation continue de la bourse: un cours de l'UCV-MCH2 (CHF 1'000.00); formation continue du contrôle des habitants : un cours du SPOP (CHF 200.00); formations continue du service de la voirie: cours pour la conduite du chargeur télescopique (CHF 3'500.00); formations continue du service de la conciergerie : modules de base pour l'entretien des bâtiments (CHF 900.00)
formations continue des Municipaux : cours dispensés par l'UCV (CHF 900.00).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	18'227'400.00	17'463'600.00 763'800.00	17'422'320.00	16'376'000.00 1'046'320.00	18'500'961.41	18'500'961.41
1	Administration générale	2'339'700.00	265'300.00 2'074'400.00	2'244'320.00	265'300.00 1'979'020.00	2'065'915.74	277'691.08 1'788'224.66
10	Autorités	392'400.00	10'200.00	390'500.00	10'200.00	399'689.60	27'582.30
101	Conseil communal	59'500.00		57'900.00		50'065.35	
3001.00	Jetons de présence	38'400.00		38'100.00		25'525.00	
3010.00	Traitement du personnel	8'700.00		7'900.00		10'288.45	
3030.00	Assurances sociales	1'000.00		800.00		996.60	
3040.00	Caisse de pension	1'500.00		1'400.00		1'511.55	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		300.00		392.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	5'000.00		3'000.00		7'912.20	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'600.00		6'400.00		3'439.15	
102	Municipalité	332'900.00	10'200.00	332'600.00	10'200.00	349'624.25	27'582.30
3001.01	Traitements des municipaux	250'000.00		250'000.00		266'071.50	
3030.00	Assurances sociales	23'200.00		23'000.00		25'757.25	
3040.00	Caisse de pension	34'700.00		34'600.00		31'494.90	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	25'000.00		25'000.00		26'300.60	
4361.00	Allocations pour perte de gain						20'579.70
4361.10	Remboursement jetons de présence		10'200.00		10'200.00		7'002.60
11	Administration	1'044'100.00	112'600.00	1'024'020.00	112'600.00	965'544.85	121'220.33
110	Administration	1'034'400.00	112'600.00	1'014'420.00	112'600.00	939'964.75	121'220.33
3010.00	Traitement du personnel	503'600.00		485'700.00		478'688.35	
3030.00	Assurances sociales	55'400.00		51'000.00		46'341.60	
3040.00	Caisse de pension	84'100.00		85'000.00		83'602.85	
3050.00	Assurances de personnes	19'600.00		19'400.00		18'256.05	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'000.00		2'000.00		1'679.80	
3091.00	Frais de formation et supervision	7'200.00		11'000.00		212.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	5'000.00		5'000.00			
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	50'500.00		52'000.00		48'620.95	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	2'400.00		2'400.00		2'470.40	



Commentaires

- 110.3170.00** Frais pour le marché villageois, la manifestation du 1er août, les soirées des jeunes citoyens et des entreprises, la course des aînés, le repas des nonagénaires, les rencontres préfectorales et intercommunales, la journée des communes de l'UCV, les repas de la Coges, de la Cofin, des participants au concours de la rame, du personnel communal et de la Municipalité de fin d'année, les agapes pour les associations intercommunales, le vin d'honneur et les boissons minérales.
- 110.3185.00** Honoraires pour la révision des comptes, réserve pour honoraires d'avocats, redevances annuelles pour les copies numériques, les photocopies, la licence dictaphone, les droits d'auteur et la réception radio, frais annuels pour l'hébergement d'Offimail et la prime mobilière professionnelle ECA.
Pro Archives - gestion et conservation des documents.
- 110.3193.00** Cotisations annuelles à l'Union des communes vaudoises (UCV), à l'Association des Communes Suisse (ACS), à la Sécurité au travail en Suisse, à la Chambre vaudoise immobilière (CVI), aux associations professionnelles (secrétaires municipaux, boursiers communaux, préposés au contrôle des habitants, techniciens communaux), au Groupement romand des préventions accidents de chantier, à la Société VD amélioration foncière, à Transport Handicap VD, aux Associations du Château d'Oron, de l'Arboterum et de Vaud Rando.
- 110.3521.00** Charges d'exploitation du Centre sportif de Malley : Pour rappel, le montant total du plafond de déficit à répartir entre les différentes communes est indexé annuellement en fonction de l'augmentation de la population. Pour 2023, il est estimé à CHF 6'251'500.00 (vs budget 2022 CHF 6'191'000.00). Sur la base de la population de Savigny au 31.12.2021, nous estimons le montant de notre participation pour le budget 2023 à CHF 47'500.00.
Lausanne Région : la participation par habitant à Lausanne Région est estimée à CHF 7.50/habitant.
Cartes journalières CFF : les cartes journalières CFF sont reconduites pour le budget 2023. Alliance Swiss Pass propose cette offre jusqu'à fin 2023. Le budget 2023 est donc le dernier budget à inscrire les cartes journalières CFF.
- 110.4659.00** Cartes journalières CFF : sur les 3 lots annuels de cartes journalières, 1 lot est pris en charge par la Commune de Forel (Lavaux).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3110.00	Achat de mobilier, matériel et machines	11'700.00		11'700.00		4'416.50	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	6'100.00		6'100.00		6'397.65	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	68'500.00		66'500.00		42'758.50	
3181.00	Affranchissements et frais postaux	15'000.00		15'000.00		13'843.10	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	14'000.00		14'000.00		14'046.20	
3185.00	Honoraires et expertises	37'400.00		34'400.00		38'712.60	
3193.00	Cotisations	9'900.00		9'900.00		9'013.25	
3521.00	Participations diverses	118'800.00		125'620.00		115'754.95	
3659.00	Dons, aides et subventions	23'200.00		17'700.00		15'150.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		5'000.00		5'000.00		5'447.60
4312.00	Emoluments du contrôle des habitants		32'000.00		32'000.00		29'263.25
4659.00	Participation de tiers		39'600.00		39'600.00		50'509.48
4909.10	Imputation intérêts et frais		36'000.00		36'000.00		36'000.00
111	Registre civique, votations, élections	9'700.00		9'600.00		25'580.10	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	7'700.00		7'600.00		12'769.60	
3100.01	Imprimés votations, cartes civiques	1'000.00		1'000.00		8'244.40	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'000.00		1'000.00		4'566.10	
15	Affaires culturelles et loisirs	429'700.00	138'900.00	404'700.00	138'900.00	339'847.94	126'345.40
151	Affaires culturelles	190'900.00	5'000.00	167'900.00	5'000.00	113'760.04	
3170.10	Participation ASFS	3'300.00		3'300.00		1'744.04	
3513.00	Fondation enseignement de la musique	32'100.00		31'900.00		31'806.00	
3523.00	Participation intercommunale	13'900.00		8'100.00		6'000.00	
3653.00	Aides et subventions	40'100.00		40'100.00		37'160.00	
3904.00	Imputation loyer	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
3909.00	Imputations internes diverses	97'000.00		80'000.00		32'550.00	
4909.70	Imputation internes annonces/publications		5'000.00		5'000.00		
152	Bibliothèque intercommunale et scolaire	238'800.00	133'900.00	236'800.00	133'900.00	226'087.90	126'345.40
3010.00	Traitement du personnel	113'100.00		108'900.00		114'482.45	
3030.00	Assurances sociales	12'400.00		11'400.00		11'078.35	
3040.00	Caisse de pension	18'900.00		19'100.00		17'250.80	
3050.00	Assurances de personnes	4'400.00		4'400.00		4'366.10	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	3'800.00		4'800.00		484.00	
3102.00	Livres, documentation, abonnements, journaux	24'000.00		24'000.00		24'189.10	
3103.00	Fournitures	3'500.00		3'500.00			
3112.00	Achat et entretien de mobilier	1'500.00		1'500.00		2'452.55	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	1'000.00		1'000.00		1'263.40	



Commentaires

	Libellés	Budget brut		Part scolaire 47 %	Part publique 53 %
		Charges	Revenus		
152.3010.00	Traitement du personnel biblio/publique	100 800.00			72 600.00
152.3010.01	Traitement du personnel conciergerie	12 300.00		5 781.00	6 519.00
152.3030.00	Assurances sociales biblio/publique	11 100.00			7 600.00
152.3030.01	Assurances sociales conciergerie	1 300.00		611.00	689.00
152.3040.00	Caisse de pension biblio/publique	16 800.00			12 800.00
152.3040.01	Caisse de pension conciergerie	2 100.00		987.00	1 113.00
152.3050.00	Assurances personnes biblio/publique	3 900.00			2 900.00
152.3050.01	Assurances personnes conciergerie	500.00		235.00	265.00
152.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	3 800.00			3 800.00
152.3102.00	Documentation, journaux, livres	24 000.00		11 280.00	12 720.00
152.3103.00	Fournitures	3 500.00		1 645.00	1 855.00
152.3112.00	Achat et entretien du mobilier	1 500.00		705.00	795.00
152.3116.00	Achat de matériel spécialisé	1 000.00		470.00	530.00
152.3123.00	Electricité	1 200.00		564.00	636.00
152.3182.00	Téléphones et frais administratifs	500.00		235.00	265.00
152.3186.00	Assurances de choses	100.00		47.00	53.00
152.3189.00	Honoraires et frais divers	1 500.00		705.00	795.00
152.3903.00	Imputation frais de chauffage	15 600.00		7 332.00	8 268.00
152.3904.00	Imputation interne	37 300.00		17 531.00	19 769.00
152.4361.00	Allocations pour perte de gains		0.00		0.00
152.4362.00	Recettes diverses		1 500.00	-705.00	-795.00
		238 800.00	1 500.00		
	Totaux charges	237 300.00		47 423.00	153 177.00
152.4659.50	A charge de Forel (1/3 publique)	51 059.00			
152.4659.10	A charge de l'ASIJ (scolaire)	47 423.00			
152.4659.20	Remb. ch. salariales scolaires	33 900.00			
	A charge de Savigny (2/3 publique)	104 918.00			

152.3189.00 Diminution liée à la non reconduction des frais pour le 20 ème anniversaire de la bibliothèque (en 2022).

170.3145.00 Installation d'un arrosage automatique au terrain de football de St-Amour.

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3123.00	Electricité	1'200.00		1'000.00		808.10	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	500.00		500.00		452.60	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		60.90	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'500.00		7'300.00		1'492.90	
3903.00	Imputation frais de chauffage	15'600.00		12'000.00		10'406.65	
3904.00	Imputation loyer	37'300.00		37'300.00		37'300.00	
4362.00	Recettes diverses		1'500.00		2'500.00		1'859.50
4659.10	Participation de l'ASIJ		47'400.00		47'500.00		42'777.35
4659.20	Remboursement ch. salariales scolaires		33'900.00		32'500.00		31'837.30
4659.50	Participation Forel (Lavaux)		51'100.00		51'400.00		49'871.25
17	Sports	107'300.00	3'600.00	70'800.00	3'600.00	59'920.45	2'543.05
170	Sports	107'300.00	3'600.00	70'800.00	3'600.00	59'920.45	2'543.05
3010.00	Traitement du personnel	13'900.00		13'300.00		13'124.25	
3030.00	Assurances sociales	1'500.00		1'400.00		1'270.20	
3040.00	Caisse de pension	2'300.00		2'300.00		1'982.60	
3050.00	Assurances de personnes	500.00		500.00		500.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'000.00		5'000.00		939.10	
3123.00	Electricité	2'800.00		2'000.00		1'017.05	
3124.00	Chauffage, achats combustible	6'000.00		4'000.00		4'635.75	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	500.00		500.00			
3141.00	Entretien du bâtiment	4'000.00		1'000.00		722.80	
3141.20	Entretien autres installations sportives			5'000.00		2'170.80	
3145.00	Entretien du terrain de football	54'500.00		14'000.00		9'919.95	
3186.00	Assurances de choses	600.00		600.00		551.50	
3189.00	Honoraires et frais divers	600.00		600.00		482.85	
3909.00	Imputations internes diverses	18'900.00		20'400.00		22'603.05	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		3'600.00		3'600.00		2'543.05
18	Transports publics	251'900.00		226'300.00		179'482.95	
181	Abribus de la Claie-aux-Moines	23'700.00		14'800.00		16'467.35	
3010.00	Traitement du personnel	7'100.00		6'600.00		7'130.60	
3030.00	Assurances sociales	800.00		700.00		690.45	
3040.00	Caisse de pension	1'200.00		1'200.00		960.25	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		300.00		271.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	100.00		100.00		35.80	
3123.00	Electricité	1'000.00		1'000.00		396.00	



Commentaires

181.3141.00 Achat d'une poubelle requin avec cendrier et pose d'une caméra de vidéosurveillance.

181.3141.30 Achat de deux poubelles requin avec cendrier.

182.3517.00 Contribution financière pour les lignes de trafic régional et assimilées conformément aux articles 14 à 16 de la loi sur la mobilité et les transports publics (LMTP). Pour le Bassin 5 Lausanne-Echallens-Oron la part totale des communes, selon l'état actuel de la planification, s'élève à CHF 36'043'959.00. La contribution de la Commune de Savigny est calculée en fonction du nombre d'habitants et de son coefficient de qualité de desserte.

190.3185.00 Migration des logiciels métiers NEST/ABACUS afin de respecter les nouvelles directives Cantonales et Fédérales (CHF 19'900.00).
Mise en place d'une réplique à distance de sauvegardes de nos machines virtuelles avec une rétention de 7 à 14 jours (CHF 7'200.00).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3133.00	Achat de produits de nettoyage	800.00		800.00		181.40	
3141.00	Entretien du bâtiment	4'700.00		3'000.00		236.00	
3141.30	Entretien d'autres abribus	7'600.00		1'000.00		6'477.55	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		87.35	
182	Participation à des charges de trafic	228'200.00		211'500.00		163'015.60	
3517.00	Particip. déficit des transports publics	228'200.00		211'500.00		163'015.60	
19	Informatique	114'300.00		128'000.00		121'429.95	
190	Informatique	114'300.00		128'000.00		121'429.95	
3010.00	Traitement du personnel	13'200.00		12'600.00		12'443.60	
3030.00	Assurances sociales	1'500.00		1'300.00		1'204.10	
3040.00	Caisse de pension	2'200.00		2'200.00		2'170.25	
3050.00	Assurances de personnes	500.00		500.00		474.55	
3091.00	Frais de formation et supervision	7'900.00		900.00		646.20	
3110.00	Achat de mobilier, matériel et machines	6'500.00		51'500.00		24'039.90	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'000.00		2'000.00		1'109.30	
3185.00	Honoraires et expertises	80'500.00		57'000.00		79'342.05	
2	Finances	3'661'100.00	12'817'200.00	3'686'000.00	12'217'300.00	4'962'997.49	13'522'067.78
		9'156'100.00		8'531'300.00		8'559'070.29	
21	Impôts, taxes, redevances	181'000.00	10'604'200.00	183'000.00	10'205'000.00	185'000.26	10'992'332.84
210	Impôts, taxes, redevances	181'000.00	10'604'200.00	183'000.00	10'205'000.00	185'000.26	10'992'332.84
3184.00	Frais de contentieux et poursuites	10'000.00		15'000.00		12'602.02	
3187.00	Frais de perception des impôts	65'000.00		65'000.00		65'173.96	
3191.00	Impôts et taxes	3'000.00		5'000.00		2'819.69	
3290.00	Intérêts rémunérateurs	3'000.00		3'000.00		1'339.48	
3301.00	Dégrèvements et défalcati	100'000.00		95'000.00		103'065.11	
4001.00	Impôt sur le revenu		7'010'000.00		6'900'000.00		7'197'385.81
4002.00	Impôt sur la fortune		1'100'000.00		1'000'000.00		1'162'096.50
4003.00	Impôt source et frontaliers		250'000.00		165'000.00		255'352.19
4004.00	Impôt spécial des étrangers		120'000.00		90'000.00		133'186.60
4011.00	Impôt s/bénéfice des personnes morales		320'000.00		320'000.00		405'675.25
4012.00	Impôt s/capital des personnes morales		25'000.00		15'000.00		24'359.95
4013.00	Impôt compl. s/immeubles personnes mor.		10'000.00		18'000.00		11'840.85
4020.00	Impôt foncier		840'000.00		805'000.00		813'871.15



Commentaires

220.3223.00 *Détail des intérêts calculés sur emprunts à moyen et long termes*

Compte CG	Institution	Emission	Echéance	Montant	Amortissement annuel	Taux en % (* = variables)	Intérêts calculés
9222.05	Postfinance	14.08.2015	14.08.2029	5 000 000.00		1.29	64 500.00
9224.02	SUVA	30.09.2014	30.09.2026	3 000 000.00		1.42	42 600.00
9225.10	BCV	15.10.2014	13.10.2023	1 320 000.00	80 000.00	1.20	15 840.00
9225.11	BCV	31.10.2016	31.10.2025	2 500 000.00		0.50	12 500.00
9225.12	BCV	03.04.2020	03.04.2035	1 350 000.00		0.30	4 050.00
922x.xx	Renouvellement emprunt BCGE	24.10.2012	31.12.2032	2 000 000.00	100 000.00	1.50	30 000.00
922x.xx	Renouvellement emprunt BCV	13.10.2023	13.10.2033	1 000 000.00		1.50	3 125.00
<i>Réserve Taux/nouvel emprunt et arrondi</i>							11 885.00
TOTAUX				16 170 000.00	180 000.00		184 500.00

Taux moyen pondéré

1.14

220.3529.00 et

220.4529.00 L'estimation 2023 de la péréquation se monte à CHF 571'600.00 à charge de la commune.

230.3310.00 Voir le détail des amortissements (pages bleues).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4040.00	Droits de mutation		300'000.00		250'000.00		371'230.05
4050.00	Impôts s/successions et donations		250'000.00		250'000.00		125'415.80
4061.00	Impôt sur les chiens		19'000.00		20'000.00		18'550.00
4066.00	Taxes communales diverses		200.00		2'000.00		120.00
4090.00	Impôt récupéré après défalcation		10'000.00		30'000.00		7'310.04
4100.00	Emoluments LADB et vente de tabac		15'000.00		10'000.00		13'046.15
4300.00	Majoration s/acomptes prov. et intérêts		40'000.00		85'000.00		78'744.05
4411.00	Participation sur gains immobiliers		250'000.00		200'000.00		321'922.35
4515.00	Remboursement participations cantonales		45'000.00		45'000.00		48'706.70
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.						3'519.40
22	Service financier	2'839'800.00	2'213'000.00	2'791'300.00	2'012'300.00	3'210'881.79	2'387'579.39
220	Service financier	2'839'800.00	2'213'000.00	2'791'300.00	2'012'300.00	3'210'881.79	2'387'579.39
3210.00	Intérêts sur dettes à court terme		1'000.00		1'000.00		741.45
3223.00	Intérêts sur dettes à moyen/long termes		184'500.00		189'400.00		189'380.34
3529.00	Fonds de péréquation - alimentation		2'640'500.00		2'590'000.00		2'642'987.00
3809.20	Allocation provision péréquation directe						366'357.00
3909.10	Imputation intérêts et frais		13'800.00		10'900.00		11'416.00
4220.00	Produit des capitaux du patr. financier		2'000.00		2'000.00		7'579.39
4529.00	Fonds de péréquation - retour		2'068'900.00		1'860'000.00		2'231'400.00
4909.10	Imputation intérêts et frais		142'100.00		150'300.00		148'600.00
23	Amortissements, reserves non-ventilees	640'300.00		711'700.00		1'567'115.44	142'155.55
230	Amortissements, réserves non-ventilées	640'300.00		711'700.00		1'567'115.44	142'155.55
3310.00	Amortissements patrimoine administratif		640'300.00		711'700.00		868'952.05
3320.00	Amortissements suppl. patrimoine admin.						142'155.55
3809.10	Attribution aux provisions et fonds de réserves						556'007.84
4809.00	Prélèvement sur fonds divers						142'155.55
3	Domaines et bâtiments	1'530'900.00	1'568'500.00	1'376'700.00	1'515'400.00	1'187'955.25	1'404'807.40
		37'600.00		138'700.00		216'852.15	
31	Terrains		59'700.00		59'300.00		59'706.70
310	Terrains		59'700.00		59'300.00		59'706.70
4232.00	Produit des locations		59'700.00		59'300.00		59'706.70



Commentaires

321.3142.10 Réfection tête d'aqueduc et curage d'un tronçon de fossé (CHF 4'000.00).

321.3146.10 Augmentation due à l'entrée en vigueur d'une nouvelle convention collective de travail (CCT).

321.4355.00 Bois de feu en stère (50 X CHF 95.00), bois de feu long + déchiquetage (250 X CHF 45.00) et bois de service (800 X CHF 90.00).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	Forêts	258'300.00	128'200.00	253'100.00	118'500.00	206'328.55	136'902.80
321	Exploitation forestière	201'000.00	105'000.00	201'000.00	95'300.00	163'443.30	123'599.70
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		200.00	
3134.00	Achat de pépinières	6'000.00		5'000.00		6'341.00	
3142.10	Entretien des chemins forestiers	5'000.00		9'000.00		9'466.85	
3146.10	Exploitation des forêts (tiers)	85'000.00		75'000.00		82'626.70	
3146.30	Exploitation spéciale (ornements)	6'000.00		6'000.00		1'728.65	
3189.00	Honoraires et frais divers	23'000.00		35'000.00		14'246.10	
3528.00	Participation garde forestier de triage	30'000.00		25'000.00		20'400.15	
3528.10	Sylviculture	45'000.00		45'000.00		28'433.85	
4355.00	Vente de bois		88'000.00		78'300.00		100'045.50
4518.00	Subsides et rétrocessions		17'000.00		17'000.00		23'554.20
322	Refuge forestier	57'300.00	23'200.00	52'100.00	23'200.00	42'885.25	13'303.10
3010.00	Traitement du personnel	32'300.00		30'700.00		30'074.70	
3030.00	Assurances sociales	3'600.00		3'200.00		2'911.15	
3040.00	Caisse de pension	5'400.00		5'400.00		4'582.00	
3050.00	Assurances de personnes	1'300.00		1'200.00		1'147.00	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00			
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'000.00		1'000.00		129.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	3'500.00		1'500.00		210.40	
3123.00	Electricité	4'200.00		3'000.00		1'393.25	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	500.00		500.00		750.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'800.00		1'800.00			
3141.40	Entretien cabane A Paulet	500.00		1'500.00			
3186.00	Assurances de choses	500.00		600.00		503.30	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'500.00		1'500.00		1'184.45	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		17'000.00		17'000.00		12'080.00
4356.00	Contributions diverses		1'200.00		1'200.00		1'023.10
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		5'000.00		5'000.00		200.00
35	Bâtiments	1'272'600.00	1'380'600.00	1'123'600.00	1'337'600.00	981'626.70	1'208'197.90
350	Maison de Commune	204'300.00	56'800.00	199'100.00	56'800.00	181'727.70	56'476.00
3010.00	Traitement du personnel	54'700.00		54'000.00		48'927.05	
3030.00	Assurances sociales	6'000.00		5'700.00		4'990.05	
3040.00	Caisse de pension	9'100.00		9'500.00		7'156.10	
3050.00	Assurances de personnes	2'100.00		2'200.00		1'865.95	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	5'000.00		5'000.00		3'830.35	



Commentaires

350.3141.00 Mise aux normes de la porte d'entrée sud (CHF 19'000.00).

352.3113.00 Installation d'un système de caméras de vidéosurveillance.

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	22'000.00		8'500.00		19'884.80	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	3'500.00		3'500.00		529.35	
3123.00	Electricité	14'000.00		10'000.00		9'220.85	
3124.00	Chauffage, achats combustible	40'000.00		26'000.00		21'466.15	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'500.00		1'500.00		1'460.45	
3141.00	Entretien du bâtiment	38'700.00		65'500.00		55'274.40	
3186.00	Assurances de choses	7'700.00		7'700.00		7'122.20	
4271.00	Produit des loyers		18'000.00		18'000.00		18'146.00
4271.10	Produit des loyers ASIJ		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'000.00		2'000.00		2'130.00
4904.10	Imputation loyer Police Est Lausannois		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		2'000.00		2'000.00		1'400.00
351	Agora	42'900.00	192'600.00	64'300.00	191'500.00	30'974.80	179'488.70
3010.00	Traitement du personnel	3'300.00		3'100.00		3'088.25	
3030.00	Assurances sociales	400.00		300.00		298.70	
3040.00	Caisse de pension	600.00		500.00		466.50	
3050.00	Assurances de personnes	100.00		100.00		117.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00		200.00	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'000.00		1'000.00			
3123.00	Electricité	5'200.00		3'000.00		3'051.90	
3124.00	Chauffage, achats combustible	5'600.00		6'500.00		3'503.55	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	1'500.00		1'500.00		1'024.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	21'100.00		44'200.00		15'606.10	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	400.00		400.00		291.00	
3186.00	Assurances de choses	3'500.00		3'500.00		3'327.00	
4271.00	Produit des loyers		115'200.00		117'700.00		107'289.25
4903.00	Imputation frais de chauffage		17'600.00		14'000.00		12'399.45
4904.00	Imputation loyer		59'800.00		59'800.00		59'800.00
352	Ancien Collège	139'600.00	194'500.00	137'000.00	185'300.00	114'152.30	202'420.85
3010.00	Traitement du personnel	15'300.00		14'100.00		13'885.30	
3030.00	Assurances sociales	1'700.00		1'500.00		1'344.50	
3040.00	Caisse de pension	2'600.00		2'500.00		2'128.70	
3050.00	Assurances de personnes	600.00		600.00		529.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		200.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	7'000.00		1'500.00		186.50	
3113.10	Achat mobilier et équip. villa maîtres	500.00		3'500.00			
3123.00	Electricité	3'500.00		3'000.00		3'299.00	
3123.10	Electricité villa des maîtres	2'800.00		2'500.00		1'649.25	

Commentaires

N°	Libellé	Ancien Collège		Maison des maîtres		Pavillon		TOTALS	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352		110 077.59	130 200.00	12 090.15	56 100.00	17 432.26	8 200.00	139 600.00	194 500.00
352.3010.00	Traitement du personnel	13 464.00		765.00		1 071.00		15 300.00	
352.3030.00	Assurances sociales	1 496.00		85.00		119.00		1 700.00	
352.3040.00	Caisse de pension	2 288.00		130.00		182.00		2 600.00	
352.3050.00	Assurances de personnes	528.00		30.00		42.00		600.00	
352.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	500.00						500.00	
352.3113.00	Achat mobilier et équipement Collège	6 160.00		350.00		490.00		7 000.00	
352.3113.10	Achat mobilier et équipement Maison des maîtres	0.00		500.00				500.00	
352.3123.00	Electricité Collège	2 240.00				1 260.00		3 500.00	
352.3123.10	Electricité Maison des maîtres	0.00		2 800.00				2 800.00	
352.3124.00	Chauffage Collège	16 146.79				3 853.21		20 000.00	
352.3124.10	Chauffage Maison des maîtres	0.00		5 000.00				5 000.00	
352.3133.00	Achat de produits de nettoyage	6 160.00		350.00		490.00		7 000.00	
352.3141.00	Entretien du bâtiment Collège	16 704.00				9 396.00		26 100.00	
352.3141.50	Entretien du bâtiment Maison des maîtres	0.00		1 000.00				1 000.00	
352.3149.00	Entretien et exploitation congélateur	2 100.00						2 100.00	
352.3182.00	Téléphones et frais administratifs	400.00						400.00	
352.3186.00	Assurances de choses	2 790.80		1 080.15		529.05		4 400.00	
352.3189.00	Honoraires et frais divers	31 700.00						31 700.00	
352.3909.50	Imputation entretien des espaces verts	4 700.00						4 700.00	
352.3909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum	2 700.00						2 700.00	
352.4271.00	Produit des loyers				56 100.00				56 100.00
352.4271.10	Produit des loyers ASIJ						8 200.00		8 200.00
352.4271.20	Produit des loyers APERO		122 200.00						122 200.00
352.4273.00	Produit du congélateur		8 000.00						8 000.00

352.4271.10 Nouveau réfectoire au pavillon scolaire (loyer depuis le 1er juillet 2023).

353.3113.00 Installation de 6 tableaux interactifs (CHF 6'500.00/pièce).
Honoraires pour une étude sur l'amélioration énergétique (subventionnée par le Canton).

353.3141.60 Remplacement de l'horloge mère et du système de sonnerie.

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3124.00	Chauffage, achats combustible	20'000.00		20'000.00		9'228.75	
3124.10	Chauffage villa des maîtres	5'000.00		5'000.00		4'594.45	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	7'000.00		7'000.00		10'479.15	
3141.00	Entretien du bâtiment	26'100.00		28'700.00		17'349.20	
3141.50	Entretien du bâtiment villa maîtres	1'000.00		1'000.00		3'535.05	
3149.00	Entretien et exploitation congélateur	2'100.00		2'100.00		399.90	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	400.00		400.00		780.00	
3186.00	Assurances de choses	4'400.00		4'400.00		4'508.40	
3189.00	Honoraires et frais divers	31'700.00		31'700.00		31'728.60	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	4'700.00		5'100.00		5'650.75	
3909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum	2'700.00		1'900.00		2'675.25	
4271.00	Produit des loyers		56'100.00		56'100.00		56'080.00
4271.10	Produit des loyers ASIJ		8'200.00				
4271.20	Produit des loyers APERO		122'200.00		122'200.00		132'371.85
4273.00	Produit du congélateur		8'000.00		7'000.00		8'375.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers						5'594.00
353	Complexe scolaire et salle de sport	473'400.00	679'600.00	377'200.00	670'100.00	341'026.50	657'292.60
3010.00	Traitement du personnel	161'100.00		155'300.00		153'177.25	
3030.00	Assurances sociales	17'700.00		16'300.00		14'493.20	
3040.00	Caisse de pension	26'900.00		27'200.00		21'756.70	
3050.00	Assurances de personnes	6'300.00		6'200.00		5'841.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'000.00		2'000.00		1'333.35	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	47'400.00		16'000.00		9'315.35	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'500.00		5'500.00		3'355.05	
3123.00	Electricité	30'000.00		25'000.00		18'645.80	
3124.00	Chauffage, achats combustible	50'000.00		35'000.00		38'881.15	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	11'000.00		11'000.00		7'361.70	
3141.00	Entretien du bâtiment	46'900.00		27'900.00		14'743.65	
3141.60	Entretien de la salle de sport	38'000.00		15'200.00		17'491.90	
3186.00	Assurances de choses	9'300.00		9'300.00		9'329.60	
3909.50	Imputation entretien des espaces verts	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
4271.00	Produit des loyers		19'100.00		19'100.00		19'003.50
4271.10	Produit des loyers ASIJ		644'500.00		635'000.00		632'262.50
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		6'000.00		6'000.00		4'826.60
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		10'000.00		10'000.00		1'200.00
354	Collège du Jorat	27'200.00	32'600.00	22'300.00	34'400.00	15'488.15	34'380.00
3010.00	Traitement du personnel	7'000.00		6'300.00		6'151.45	
3030.00	Assurances sociales	800.00		700.00		595.25	



Commentaires

357.3141.00 Remplacement du revêtement du rez de chaussée de la salle de spectacles.

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	1'200.00		1'100.00		959.35	
3050.00	Assurances de personnes	300.00		300.00		234.60	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	200.00		200.00		200.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'500.00		1'500.00		57.85	
3123.00	Electricité	3'000.00		2'000.00		1'552.65	
3124.00	Chauffage, achats combustible	5'000.00		5'000.00		1'303.05	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	300.00		300.00		296.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	5'500.00		2'500.00		1'977.30	
3186.00	Assurances de choses	1'100.00		1'100.00		1'033.50	
3189.00	Honoraires et frais divers	1'300.00		1'300.00		1'126.40	
4271.00	Produit des loyers		32'600.00		34'400.00		34'380.00
357	Salle de spectacles FORUM	373'200.00	205'300.00	313'500.00	180'300.00	291'637.80	58'939.75
3010.00	Traitement du personnel	160'100.00		150'900.00		149'648.00	
3030.00	Assurances sociales	17'600.00		15'800.00		14'486.25	
3040.00	Caisse de pension	26'700.00		26'400.00		22'577.70	
3050.00	Assurances de personnes	6'200.00		6'000.00		5'707.20	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		1'056.10	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	15'500.00		12'000.00		9'595.05	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	1'500.00		2'500.00		1'112.85	
3123.00	Electricité	15'000.00		15'000.00		9'752.15	
3124.00	Chauffage, achats combustible	32'000.00		25'000.00		22'983.50	
3133.00	Achat de produits de nettoyage	6'500.00		6'500.00		5'003.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	73'100.00		33'400.00		32'625.40	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	2'500.00		2'000.00		2'443.80	
3186.00	Assurances de choses	13'000.00		13'000.00		12'783.30	
3909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum	2'500.00		4'000.00		1'862.75	
4271.00	Produit des loyers		5'800.00		5'800.00		5'760.00
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		90'000.00		80'000.00		12'695.00
4356.10	Facturation prest. diverses (cuisine)		5'000.00		6'000.00		1'515.00
4356.20	Facturation prest. diverses (nettoyages)		2'000.00		2'000.00		200.00
4362.10	PPE - Remboursement de charges		21'000.00		22'000.00		-1'171.15
4363.00	Participations et remboursements de tiers		1'500.00		1'500.00		1'490.90
4904.00	Imputation loyer						8'700.00
4909.00	Imputation tarifs interne-externe		80'000.00		63'000.00		29'750.00
358	Ancienne gendarmerie	5'200.00	14'400.00	4'400.00	14'400.00	1'889.10	14'400.00
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'800.00		2'000.00		1'419.75	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00			
3186.00	Assurances de choses	400.00		400.00		469.35	



Commentaires

410.3189.00 Honoraires de soutien pour la police des constructions suite à l'augmentation et au volume de dossiers toujours plus complexes.

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.00	Produit des loyers		14'400.00		14'400.00		14'400.00
359	Ancien central	6'800.00	4'800.00	5'800.00	4'800.00	4'730.35	4'800.00
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3123.00	Electricité	3'500.00		2'500.00		2'423.85	
3141.00	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00		90.70	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	900.00		900.00		828.00	
3186.00	Assurances de choses	200.00		200.00		187.80	
4271.00	Produit des loyers		4'800.00		4'800.00		4'800.00
4	Travaux	3'475'000.00	1'806'200.00	3'361'400.00	1'640'000.00	3'020'133.13	1'805'167.20
			1'668'800.00		1'721'400.00		1'214'965.93
41	Service technique	258'900.00	35'000.00	216'600.00	30'000.00	189'000.55	47'380.37
410	Service technique	258'900.00	35'000.00	216'600.00	30'000.00	189'000.55	47'380.37
3010.00	Traitement du personnel	130'000.00		124'100.00		124'289.00	
3030.00	Assurances sociales	14'300.00		13'000.00		12'031.00	
3040.00	Caisse de pension	21'700.00		21'700.00		19'719.25	
3050.00	Assurances de personnes	5'100.00		5'000.00		4'740.10	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		143.85	
3100.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		10'000.00		10'844.80	
3189.00	Honoraires et frais divers	72'300.00		37'300.00		17'232.55	
3909.70	Imputation internes annonces/publications	5'000.00		5'000.00			
4310.00	Emoluments		35'000.00		30'000.00		43'752.07
4361.00	Allocations pour perte de gain						3'628.30
42	Urbanisme	108'100.00	2'600.00	162'750.00	2'600.00	73'585.55	62'577.80
420	Aménagement du territoire	108'100.00	2'600.00	162'750.00	2'600.00	73'585.55	62'577.80
3010.00	Traitement du personnel	25'500.00		24'300.00		24'406.50	
3030.00	Assurances sociales	2'800.00		2'600.00		2'362.50	
3040.00	Caisse de pension	4'300.00		4'300.00		3'865.65	
3050.00	Assurances de personnes	1'000.00		1'000.00		930.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	500.00		500.00		35.95	
3189.00	Honoraires et frais divers	74'000.00		130'050.00		41'984.15	
4360.00	Participations de tiers		2'600.00		2'600.00		61'670.80
4361.00	Allocations pour perte de gain						907.00



Commentaires

431.3114.00 Remplacement du véhicule Ford de la voirie (immatriculation décembre 2012).

431.3143.00 Remplacement des 2 panneaux d'affichage lumineux par un écran LED numérique à double face.

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	Routes	1'246'800.00	70'800.00	1'290'100.00	70'800.00	1'113'631.40	135'315.35
431	Réseau routier	1'153'700.00	50'000.00	1'172'700.00	50'000.00	1'042'121.25	60'385.20
3010.00	Traitement du personnel	263'400.00		277'500.00		278'301.80	
3030.00	Assurances sociales	29'000.00		29'100.00		26'939.55	
3040.00	Caisse de pension	44'000.00		48'600.00		38'577.85	
3050.00	Assurances de personnes	10'300.00		11'100.00		10'613.80	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	6'000.00		6'000.00		3'352.40	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	71'000.00		24'400.00		37'457.60	
3124.00	Chauffage, achats combustible	20'000.00		15'000.00		19'223.10	
3135.00	Achat de matières premières (sel)	10'000.00		10'000.00		12'867.55	
3142.00	Entretien du réseau routier	250'000.00		283'400.00		202'887.05	
3143.00	Entretien de la signalisation routière	70'000.00		30'000.00		34'875.90	
3144.00	Entretien des canalisations et des grilles	25'000.00		20'000.00		29'606.40	
3147.00	Entretien des cours d'eau	40'000.00		40'000.00		17'030.20	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	50'000.00		45'000.00		48'385.30	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'000.00		1'000.00		1'018.30	
3186.00	Assurances de choses	10'000.00		10'000.00		8'502.00	
3188.90	Déblaiement de la neige	150'000.00		150'000.00		256'556.80	
3189.00	Honoraires et frais divers	104'000.00		171'600.00		15'925.65	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		30'000.00		30'000.00		29'028.15
4517.00	Subventions cantonales		20'000.00		20'000.00		31'357.05
432	Eclairage public	60'000.00		86'500.00		42'052.30	64'523.75
3123.00	Electricité	35'000.00		35'000.00		23'369.80	
3143.10	Entretien et amélioration du réseau	25'000.00		51'500.00		18'682.50	
4363.00	Participations et remboursements de tiers						64'523.75
433	Locaux voirie	33'100.00	20'800.00	30'900.00	20'800.00	29'457.85	10'406.40
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	19'200.00		17'000.00		15'554.75	
3123.00	Electricité	5'000.00		5'000.00		2'166.45	
3124.00	Chauffage, achats combustible	3'500.00		3'500.00		602.30	
3141.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00		368.10	
3186.00	Assurances de choses	3'400.00		3'400.00		2'066.25	
3904.00	Imputation loyer					8'700.00	
4271.00	Produit des loyers		20'800.00				10'406.40
4271.50	Produit des loyers garage				20'800.00		
44	Parcs et promenades	212'300.00	48'900.00	176'450.00	50'800.00	137'575.75	53'553.80



Commentaires

440.3145.10 Achat d'un colombarium.

440.3145.20 Ce poste comprend le contrat d'entretien (inspection annuelle) et les travaux effectués lors des services annuels des différentes places de jeux de la Commune (Eden-Roc, la Guéta, Forum, Ancien Collège, Chemin de la Verne).

450.3310.00 Voir le détail des amortissements (pages bleues).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440	Parcs, promenades et cimetière	212'300.00	48'900.00	176'450.00	50'800.00	137'575.75	53'553.80
3010.00	Traitement du personnel	71'800.00		77'200.00		88'244.65	
3030.00	Assurances sociales	7'900.00		8'100.00		8'541.95	
3040.00	Caisse de pension	12'000.00		13'500.00		12'863.20	
3050.00	Assurances de personnes	2'800.00		3'100.00		3'365.45	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		857.90	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	16'600.00		20'000.00		4'501.00	
3134.10	Approvisionnement domaines et jardins	14'000.00		41'350.00		6'426.40	
3145.10	Entretien du cimetière	81'000.00		4'000.00			
3145.20	Entretien des places de jeux	5'200.00		8'200.00		12'775.20	
4909.10	Imputation intérêts et frais		18'900.00		20'400.00		22'603.05
4909.50	Imputation entretien des espaces verts		30'000.00		30'400.00		30'950.75
45	Traitement des déchets	632'300.00	632'300.00	634'200.00	604'500.00	615'683.86	615'683.86
450	Ordures ménagères et déchets	632'300.00	632'300.00	634'200.00	604'500.00	615'683.86	615'683.86
3010.00	Traitement du personnel	93'000.00		90'200.00		86'788.80	
3030.00	Assurances sociales	10'200.00		9'500.00		8'401.40	
3040.00	Caisse de pension	15'500.00		15'800.00		13'559.50	
3050.00	Assurances de personnes	3'600.00		3'600.00		3'309.90	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	800.00		800.00		786.95	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	10'600.00		5'000.00		2'007.60	
3123.00	Electricité	6'500.00		5'500.00		5'341.00	
3141.00	Entretien du bâtiment	3'000.00		10'000.00		16'276.95	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	3'000.00					
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'500.00		1'200.00		1'225.80	
3186.00	Assurances de choses	3'100.00		3'100.00		3'026.60	
3188.00	Frais de transport et ramassage ordures (OM)	75'000.00		67'000.00		65'572.85	
3188.10	Frais de transport du verre	5'000.00		5'000.00		4'660.00	
3188.20	Frais de transport du papier/carton	16'000.00		16'000.00		15'658.00	
3188.30	Frais de transport du métal	7'000.00		6'000.00		6'867.85	
3188.50	Frais transports des déchets spéciaux	15'000.00		15'000.00		14'111.30	
3188.60	Frais de transport des déchets encombrants	32'000.00		30'000.00		30'911.55	
3188.70	Frais de transport du bois	13'000.00		12'000.00		12'440.05	
3189.00	Honoraires et frais divers	18'000.00		18'000.00		17'555.15	
3301.00	Dégrèvements et défalcatons					2'876.60	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	87'500.00		87'500.00		87'452.00	
3526.00	Frais d'élimination des ordures (OM)	65'000.00		70'000.00		63'125.00	
3526.10	Frais d'élimination du verre					18.40	
3526.20	Frais d'élimination du papier/carton			10'000.00			



Commentaires

460.3114.00 Achat d'une pompe mobile submersible à mains (CHF 2'000.00) et remplacement d'une benne de sable (CHF 12'600.00).

460.3141.70 Remplacement des membranes d'oxygénation des 2 bassins de biologie (CHF 32'700.00) et remplacement des pompes de recirculation (CHF 5'600.00).
Produits de traitement des eaux usées et évacuation des boues.

460.3189.00 Honoraires pour l'étude du village centre (Miguettes phase 31 à 41) (CHF 41'000.00), mise à jour du géoportail et mandataire technique pour les relevés cadastraux.

460.3310.00 Voir le détail des amortissements (pages bleues).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3526.40	Frais d'éliminat. matières compostables	65'000.00		65'000.00		63'539.90	
3526.50	Frais d'élimination des déchets spéciaux	5'000.00		5'000.00		3'043.15	
3526.60	Frais d'élimination des déchets encombrants	40'000.00		45'000.00		38'839.65	
3526.70	Frais d'élimination du bois	28'000.00		28'000.00		26'014.60	
3811.00	Attribution aux fonds de réserve					12'273.31	
3909.10	Imputation intérêts et frais	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4271.00	Produit des loyers		13'600.00		12'500.00		12'664.87
4271.50	Produit des loyers garage		11'100.00		11'100.00		11'142.05
4342.10	Taxe de base		324'000.00		320'000.00		318'918.27
4354.00	Vente de matériaux récupérés		70'000.00		40'000.00		58'979.60
4359.00	Recettes diverses		1'000.00		2'000.00		2'415.26
4363.00	Participations et remboursements de tiers						8'501.50
4526.00	Taxe au sac		135'000.00		145'000.00		131'824.74
4526.10	Participation de Pully		48'000.00		50'000.00		44'244.75
4526.20	Participation de Bourg-en-Lavaux		10'000.00		6'000.00		9'105.52
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.						29.30
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		2'400.00				
4909.80	Imputation mesures d'accompagnements		12'000.00		12'000.00		13'320.00
4909.90	Imputation déchets Ancien Collège/Forum		5'200.00		5'900.00		4'538.00
46	Traitements des eaux	1'016'600.00	1'016'600.00	881'300.00	881'300.00	890'656.02	890'656.02
460	Réseau d'égouts et d'épuration	1'016'600.00	1'016'600.00	881'300.00	881'300.00	890'656.02	890'656.02
3010.00	Traitement du personnel	114'200.00		97'200.00		119'057.05	
3030.00	Assurances sociales	12'600.00		10'200.00		11'525.70	
3040.00	Caisse de pension	19'100.00		17'000.00		12'197.45	
3050.00	Assurances de personnes	4'500.00		3'900.00		4'540.55	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'800.00		1'500.00		2'651.80	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	22'100.00		28'500.00		3'321.20	
3123.00	Electricité	80'000.00		60'000.00		60'547.35	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'200.00		1'200.00		1'021.60	
3141.70	Entretien et exploitation de la STEP	174'100.00		160'000.00		178'502.30	
3144.10	Entretien du réseau et amélioration	44'500.00		38'500.00		9'956.05	
3144.30	Entretien canalisations - eaux pluviales	38'500.00		32'000.00		30'774.20	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'600.00		2'200.00		2'444.85	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	4'900.00		4'500.00		4'858.30	
3186.00	Assurances de choses	5'300.00		5'300.00		4'668.25	
3189.00	Honoraires et frais divers	101'500.00		25'000.00		18'706.85	
3191.00	Impôts et taxes	28'800.00		28'800.00		28'513.00	
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	242'700.00		242'400.00		240'370.95	



Commentaires

460.4341.00 Taxes de raccordement liées aux constructions du PA "Village Centre" et développement de futurs quartiers (En Brit et Humberts).

525.3522.00 Coût par élève de CHF 5'295.42 selon la répartition suivante: 1/2 nombres d'élèves et 1/2 nombre d'habitants, soit:
405 élèves à CHF 2'565.83 + 3'370 habitants à CHF 328.04.

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3811.00	Attribution aux fonds de réserve					28'598.57	
3909.10	Imputation intérêts et frais	117'200.00		123'100.00		128'400.00	
4341.00	Taxes de raccordement		202'000.00		45'000.00		60'749.49
4342.00	Taxe quantitative sur eau consommée		452'000.00		450'000.00		452'026.52
4342.10	Taxe de base		138'000.00		137'000.00		137'590.78
4342.20	Taxe de base s/surface construite au sol		195'000.00		194'000.00		194'988.88
4361.00	Allocations pour perte de gain						34'345.35
4363.00	Participations et remboursements de tiers						52.50
4651.00	Subsides et rétrocessions						2'500.00
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.						1'396.50
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve		22'900.00		48'900.00		
4909.10	Imputation intérêts et frais		6'700.00		6'400.00		7'006.00
5	Instruction publique et cultes	2'262'300.00	27'400.00	1'795'500.00	27'400.00	1'844'554.15	155'792.70
			2'234'900.00		1'768'100.00		1'688'761.45
52	Enseignement	2'145'000.00		1'716'000.00		1'773'381.45	129'201.10
525	Association scolaire inter. Jorat (ASIJ)	2'145'000.00		1'716'000.00		1'773'381.45	129'201.10
3522.00	Participation à l'ASIJ	2'145'000.00		1'716'000.00		1'773'381.45	
4512.00	Subsides et rétrocessions						4'500.00
4521.20	Remboursement participation ASIJ						124'701.10
53	Service psychopedagogique	27'400.00	27'400.00	27'400.00	27'400.00	26'591.60	26'591.60
531	Service psychopedagogique	27'400.00	27'400.00	27'400.00	27'400.00	26'591.60	26'591.60
3010.00	Traitement du personnel	4'000.00		4'000.00		3'860.15	
3030.00	Assurances sociales	400.00		400.00		373.55	
3040.00	Caisse de pension	700.00		700.00		583.10	
3050.00	Assurances de personnes	200.00		200.00		147.20	
3123.00	Electricité	500.00		500.00		198.30	
3186.00	Assurances de choses	100.00		100.00		15.10	
3520.00	Participation plate-forme régionale	1'500.00		1'500.00		1'421.40	
3903.00	Imputation frais de chauffage	2'000.00		2'000.00		1'992.80	
3904.00	Imputation loyer	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4659.10	Participation de l'ASIJ		27'400.00		27'400.00		26'591.60
54	Orientation scolaire et professionnelle	4'500.00		4'500.00		4'371.20	



Commentaires

580.3141.00 Révision complète de l'orgue (CHF 43'000.00).

612.3185.00 Achat de 2 radars mobiles avec supports (remboursé par la Police Est Lausannois).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
540	Orientation scolaire et professionnelle	4'500.00		4'500.00		4'371.20	
3522.10	Participation orient. scol. et profess.	4'500.00		4'500.00		4'371.20	
58	Temples et cultes	85'400.00		47'600.00		40'209.90	
580	Paroisse et Eglise de Savigny	69'900.00		32'100.00		27'074.60	
3010.00	Traitement du personnel	12'600.00		12'000.00		11'922.20	
3030.00	Assurances sociales	1'400.00		1'300.00		593.45	
3040.00	Caisse de pension	2'100.00		2'100.00		550.50	
3050.00	Assurances de personnes	500.00		500.00		454.70	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3113.00	Achat mobilier et équipement pour locaux	1'500.00		1'500.00			
3123.00	Electricité	1'500.00		1'000.00		1'095.05	
3124.00	Chauffage, achats combustible	2'100.00		1'500.00		1'007.50	
3130.00	Fournitures pour cultes	200.00		200.00			
3141.00	Entretien du bâtiment	45'000.00		9'000.00		8'529.80	
3186.00	Assurances de choses	2'000.00		2'000.00		1'921.40	
581	Autres Paroisses	15'500.00		15'500.00		13'135.30	
3652.00	Subvention paroisse catholique	11'000.00		11'000.00		10'777.95	
3652.10	Subvention paroisse langue allemande	2'500.00		2'500.00		1'808.80	
3652.20	Subvention communauté Israélite	2'000.00		2'000.00		548.55	
6	Police	921'300.00	29'600.00	877'200.00	5'600.00	876'213.90	74'710.05
			891'700.00		871'600.00		801'503.85
61	Service de police	679'500.00	15'000.00	676'500.00		675'591.30	62'221.85
612	Engagement	679'500.00	15'000.00	676'500.00		675'591.30	62'221.85
3185.00	Honoraires et expertises	11'200.00		2'000.00		1'339.10	
3511.00	Part péréquative réforme policière VD	168'500.00		174'700.00		172'861.00	
3521.10	Participation Police Est Lausannois	495'000.00		495'000.00		496'591.20	
3904.00	Imputation loyer	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
4511.00	Remboursement réforme policière						18'410.00
4521.00	Remboursement Police Est Lausannois		15'000.00				43'811.85
63	Police sanitaire	4'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	3'888.60	649.55
630	Police sanitaire	4'000.00	1'000.00	4'000.00	1'000.00	3'888.60	649.55



Commentaires

660.3521.30 Un contrat pour l'entretien des abris publics a été conclu avec l'ORPC de Lavaux-Oron (CHF 5.00/habitant).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3524.00	Incinération des déchets carnés	4'000.00		4'000.00		3'888.60	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		1'000.00		1'000.00		649.55
64	Service des inhumations	12'000.00	2'000.00	13'100.00	2'000.00	12'987.65	6'787.75
640	Inhumations	12'000.00	2'000.00	13'100.00	2'000.00	12'987.65	6'787.75
3010.00	Traitement du personnel	6'100.00		6'900.00		7'202.05	
3030.00	Assurances sociales	700.00		700.00		697.45	
3040.00	Caisse de pension	1'000.00		1'200.00		1'057.75	
3050.00	Assurances de personnes	200.00		300.00		274.65	
3189.00	Honoraires et frais divers	4'000.00		4'000.00		3'755.75	
4272.00	Redevances d'utilisation et recettes diverses		2'000.00		2'000.00		6'787.75
65	Defense contre l'incendie	122'800.00	11'600.00	96'600.00	2'600.00	100'090.60	5'050.90
650	Corps des sapeurs-pompiers	122'800.00	11'600.00	96'600.00	2'600.00	100'090.60	5'050.90
3013.10	Solde des interventions	2'200.00		4'000.00		4'005.00	
3124.00	Chauffage, achats combustible	200.00		200.00		165.50	
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	400.00		400.00		320.10	
3521.20	Participation SDIS Coeur de Lavaux	120'000.00		92'000.00		95'600.00	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		2'600.00		2'600.00		4'115.60
4521.10	Remboursement participation SDIS		9'000.00				935.30
66	Protection civile	103'000.00		87'000.00		83'655.75	
660	Corps de la protection civile	103'000.00		87'000.00		83'655.75	
3156.00	Frais d'exploitation centre PCi et abris	5'000.00		5'000.00		3'765.20	
3186.00	Assurances de choses	2'000.00		2'000.00		1'830.00	
3521.30	Participation à des charges régionales	96'000.00		80'000.00		78'060.55	
7	Sécurité sociale	3'087'700.00		3'376'200.00		3'830'108.55	547'642.00
			3'087'700.00		3'376'200.00		3'282'466.55
71	Service social	17'000.00		16'000.00		16'136.55	
710	Service social	17'000.00		16'000.00		16'136.55	
3665.00	Aide et subvention communales	1'000.00					
3665.10	Aide et subvention taxe au sac	4'000.00		4'000.00		2'816.55	
3909.80	Imputation mesures d'accompagnements	12'000.00		12'000.00		13'320.00	



Commentaires

730.3525.00 Participation de CHF 210.00/habitant.

810.3141.10 Mise à jour de l'équipement de la télégestion des ouvrages de pompages et remplacement de certains passages sur le réseau IP (CHF 32'000.00).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	Prevoyance sociale	2'346'700.00		2'706'700.00		3'320'340.00	547'642.00
720	Prévoyance sociale	2'346'700.00		2'706'700.00		3'320'340.00	547'642.00
3515.00	Participation à la cohésion sociale	2'340'000.00		2'700'000.00		2'717'638.00	
3521.40	Participation agence ass. sociales AAS	6'700.00		6'700.00		55'060.00	
3809.30	Allocation provision facture sociale					547'642.00	
4525.00	Remboursement participations régionales						547'642.00
73	Sante publique	724'000.00		653'500.00		493'632.00	
730	Santé publique, petite enfance et jeunesse	724'000.00		653'500.00		493'632.00	
3515.10	Accueil de jour des enfants (FAJE)	17'000.00		17'000.00		16'740.00	
3525.00	Participation au réseau APERO	707'000.00		636'500.00		476'892.00	
8	Services industriels	949'400.00	949'400.00	705'000.00	705'000.00	713'083.20	713'083.20
81	Service des eaux	949'400.00	949'400.00	705'000.00	705'000.00	713'083.20	713'083.20
810	Service des eaux	949'400.00	949'400.00	705'000.00	705'000.00	713'083.20	713'083.20
3010.00	Traitement du personnel	77'200.00		65'900.00		80'534.80	
3030.00	Assurances sociales	8'500.00		6'900.00		7'795.70	
3040.00	Caisse de pension	12'900.00		11'500.00		8'288.85	
3050.00	Assurances de personnes	3'000.00		2'600.00		3'071.40	
3060.00	Indemnisation et remboursement frais	2'500.00		2'500.00		2'288.75	
3114.00	Achat de machines et matériel d'exploit.	20'000.00		37'500.00		13'576.35	
3114.10	Achat / révision de compteurs	35'000.00		32'500.00		30'910.65	
3121.00	Achat d'eau	180'000.00		180'000.00		101'188.20	
3123.00	Electricité	18'500.00		15'500.00		16'924.15	
3124.00	Chauffage, achats combustible	1'500.00		1'500.00		1'021.60	
3141.10	Entretien des pompes et réservoirs	109'000.00		28'000.00		8'052.20	
3144.20	Entretien du réseau et des captages	75'000.00		85'000.00		62'280.30	
3144.40	Entretien bornes hydrantes	21'000.00					
3150.00	Entretien du matériel, des véhicules et des machines	2'500.00		2'500.00		2'194.85	
3182.00	Téléphones et frais administratifs	1'800.00		1'500.00		1'710.65	
3186.00	Assurances de choses	2'100.00		2'100.00		1'906.35	
3189.00	Honoraires et frais divers	46'000.00		75'000.00		36'632.15	
3191.00	Impôts et taxes					160.00	
3301.00	Dégrèvements et défalcons					300.00	



Commentaires

810.3310.00 Voir le détail des amortissements (pages bleues).

810.4341.00 Taxes de raccordement liées aux constructions du PA "Village Centre" et développement de futurs quartiers (En Brit et Humberts).

Commune de Savigny - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3310.00	Amortissements patrimoine administratif	101'300.00		101'300.00		72'845.00	
3811.00	Attribution aux fonds de réserve	180'700.00				215'201.25	
3909.10	Imputation intérêts et frais	50'900.00		53'200.00		46'200.00	
4341.00	Taxes de raccordement		329'400.00		52'000.00		71'001.85
4342.50	Taxe annuelle de base		83'000.00		82'000.00		82'945.00
4342.60	Taxe annuelle unité locative (UL)		57'000.00		57'000.00		56'754.00
4351.00	Vente d'eau		420'000.00		420'000.00		413'470.35
4351.10	Produit de la location des compteurs		52'900.00		52'500.00		52'972.00
4356.00	Contributions diverses						52.50
4361.00	Allocations pour perte de gain						22'896.80
4651.00	Subsides et rétrocessions						7'184.00
4809.10	Dissolution provision pour pertes s/déb.						1'396.70
4811.00	Prélèvements sur fonds de réserve				37'000.00		
4909.10	Imputation intérêts et frais		7'100.00		4'500.00		4'410.00

7. Récapitulation budget 2023 (page verte)

Comptes de fonctionnement - Récapitulation

N°	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 339 700	265 300	2 244 320	265 300	2 065 915.74	277 691.08
		-2 074 400		-1 979 020		-1 788 224.66	
2	FINANCES	3 661 100	12 817 200	3 686 000	12 217 300	4 962 997.49	13 522 067.78
			9 156 100		8 531 300		8 559 070.29
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 530 900	1 568 500	1 376 700	1 515 400	1 187 955.25	1 404 807.40
			37 600		138 700		216 852.15
4	TRAVAUX	3 475 000	1 806 200	3 361 400	1 640 000	3 020 133.13	1 805 167.20
		-1 668 800		-1 721 400		-1 214 965.93	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2 262 300	27 400	1 795 500	27 400	1 844 554.15	155 792.70
		-2 234 900		-1 768 100		-1 688 761.45	
6	POLICE	921 300	29 600	877 200	5 600	876 213.90	74 710.05
		-891 700		-871 600		-801 503.85	
7	SECURITE SOCIALE	3 087 700	0	3 376 200	0	3 830 108.55	547 642.00
		-3 087 700		-3 376 200		-3 282 466.55	
8	SERVICES INDUSTRIELS	949 400	949 400	705 000	705 000	713 083.20	713 083.20
		0		0		0.00	
		18 227 400	17 463 600	17 422 320	16 376 000	18 500 961.41	18 500 961.41
		-763 800		-1 046 320			

8. Charges et revenus par nature (pages jaunes)

Charges par nature avec écarts - Budget 2023

Comptes 2021	N°	Libellé	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
	3	CHARGES				
2 817 433.10	30	CHARGES DE PERSONNEL	2 927 900	2 848 500	+ 79 400	+ 2.79 %
291 596.50	300	Autorités et commissions	288 400	288 100	+ 300	+ 0.10 %
1 869 721.70	301	Personnel administratif et d'exploitation	1 893 400	1 832 700	+ 60 700	+ 3.31 %
205 719.90	303	Assurances sociales	231 400	214 900	+ 16 500	+ 7.68 %
309 863.35	304	Caisse de pension	350 700	354 800	- 4 100	- 1.16 %
71 154.05	305	Assurances de personnes	73 700	73 300	+ 400	+ 0.55 %
68 519.40	306	Indemnisation et remboursement de frais	70 200	67 800	+ 2 400	+ 3.54 %
858.20	309	Autres charges autorités et personnel	20 100	16 900	+ 3 200	+ 18.93 %
2 698 547.06	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	3 815 800	3 447 700	+ 368 100	+ 10.68 %
97 808.80	310	Imprimés, fournitures de bureau et enseignement	96 000	99 300	- 3 300	- 3.32 %
184 816.80	311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	323 600	295 100	+ 28 500	+ 9.66 %
395 097.85	312	Achat d'eau, d'énergie et de combustible	608 100	523 900	+ 84 200	+ 16.07 %
52 192.15	313	Autres fournitures et marchandises	59 800	86 150	- 26 350	- 30.59 %
903 040.05	314	Entretien des immeubles et routes	1 433 900	1 142 400	+ 291 500	+ 25.52 %
64 617.25	315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	71 600	63 200	+ 8 400	+ 13.29 %
44 502.54	317	Réceptions et manifestations	71 800	69 800	+ 2 000	+ 2.87 %
915 965.68	318	Honoraires et prestations de service	1 109 300	1 124 150	- 14 850	- 1.32 %
40 505.94	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	41 700	43 700	- 2 000	- 4.58 %
191 461.27	32	INTÉRÊTS PASSIFS	188 500	193 400	- 4 900	- 2.53 %
741.45	321	Intérêts des dettes à court terme	1 000	1 000	+ 0	+ 0.00 %
189 380.34	322	Intérêts des dettes à long terme	184 500	189 400	- 4 900	- 2.59 %
1 339.48	329	Autres intérêts	3 000	3 000	+ 0	
9 095 483.65	35	REMBTS, PARTICIP. ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS	9 416 700	9 188 020	+ 228 680	+ 2.49 %
3 102 060.60	351	Canton	2 785 800	3 135 100	- 349 300	- 11.14 %
5 993 423.05	352	Communes et associations de communes	6 630 900	6 052 920	+ 577 980	+ 9.55 %

Charges par nature avec écarts - Budget 2023

Comptes 2021	N°	Libellé	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts en CHF sur budget	Ecarts en % sur budget
68 261.85	36	AIDES ET SUBVENTIONS	83 800	77 300	+ 6 500	+ 8.41 %
65 445.30	365	Aides, subventions à institutions privées	79 800	73 300	+ 6 500	+ 8.87 %
2 816.55	366	Aides individuelles	4 000	4 000	+ 0	+ 0.00 %
106 241.71	33	AMORTISSEMENTS	100 000	95 000	+ 5 000	+ 5.26 %
106 241.71	330	Amortissements du patrimoine financier	100 000	95 000	+ 5 000	+ 5.26 %
14 977 428.64		TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	16 532 700	15 849 920	+ 682 780	+ 4.31 %
1 411 775.55	33	AMORTISSEMENTS	1 071 800	1 142 900	- 71 100	- 6.22 %
1 269 620.00	331	Amortissements du patrimoine administratif	1 071 800	1 142 900	- 71 100	- 6.22 %
142 155.55	332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif				
1 726 079.97	38	ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	180 700	0		
1 470 006.84	380	Attribution aux provisions et fonds de réserve	0	0		
256 073.13	381	Attribution aux financements spéciaux	180 700	0		
18 115 284.16		TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATURE	17 785 200	16 992 820	+ 792 380	+ 4.66 %
385 677.25	39	IMPUTATIONS INTERNES	442 200	429 500	+ 12 700	+ 2.96 %
385 677.25	390	Imputations internes	442 200	429 500	+ 12 700	+ 2.96 %
18 500 961.41		TOTAL GÉNÉRAL DES CHARGES	18 227 400	17 422 320	+ 805 080	+ 4.62 %

Revenus par nature avec écarts - Budget 2023

Comptes 2021	N°	Libellé	Budget 2023	Budget 2022	Ecart en CHF sur budget	Ecart en % sur budget
	4	REVENUS				
10 526 394.19	40	IMPÔTS	10 254 200	9 865 000	+ 389 200	+ 3.95 %
8 748 021.10	400	Impôts sur le revenu, la fortune, à la source et sur la dépense	8 480 000	8 155 000	+ 325 000	+ 3.99 %
441 876.05	401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	355 000	353 000	+ 2 000	+ 0.57 %
813 871.15	402	Impôt foncier	840 000	805 000	+ 35 000	+ 4.35 %
371 230.05	404	Droits de mutations	300 000	250 000	+ 50 000	+ 20.00 %
125 415.80	405	Impôts sur les successions et donations	250 000	250 000	+ 0	+ 0.00 %
18 670.00	406	Impôts et taxes diverses	19 200	22 000	- 2 800	- 12.73 %
7 310.04	409	Impôts récupérés après défalcatons	10 000	30 000	- 20 000	- 66.67 %
13 046.15	41	PATENTES, CONCESSIONS	15 000	10 000	+ 5 000	+ 50.00 %
13 046.15	410	Emoluments LADB et vente de tabac	15 000	10 000	+ 5 000	+ 50.00 %
1 206 079.46	42	REVENUS DU PATRIMOINE	1 307 700	1 281 800	+ 25 900	+ 2.02 %
7 579.39	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	2 000	2 000	+ 0	+ 0.00 %
59 706.70	423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	59 700	59 300	+ 400	+ 0.67 %
1 138 793.37	427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1 246 000	1 220 500	+ 25 500	+ 2.09 %
2 427 880.37	43	TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2 601 900	2 162 400	+ 439 500	+ 20.32 %
78 744.05	430	Taxes légales de remplacement	40 000	85 000	- 45 000	- 52.94 %
78 462.92	431	Emoluments	72 000	67 000	+ 5 000	+ 7.46 %
1 374 974.79	434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1 780 400	1 337 000	+ 443 400	+ 33.16 %
630 673.31	435	Ventes et prestations de service	640 100	602 000	+ 38 100	+ 6.33 %
265 025.30	436	Remboursements de tiers	69 400	71 400	- 2 000	- 2.80 %
321 922.35	44	PARTS À RECETTES CANTONALES SANS AFFECTATION	250 000	200 000	+ 50 000	+ 25.00 %
321 922.35	441	Parts à des recettes cantonales	250 000	200 000	+ 50 000	+ 25.00 %

Revenus par nature avec écarts - Budget 2023

Comptes 2021	N°	Libellé	Budget 2023	Budget 2022	Écarts en CHF sur budget	Écarts en % sur budget
3 260 193.21	45	PARTICIPATIONS ET REMBTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	2 367 900	2 143 000	+ 224 900	+ 10.49 %
126 527.95	451	Canton	82 000	82 000	+ 0	+ 0.00 %
3 133 665.26	452	Communes et associations de communes	2 285 900	2 061 000	+ 224 900	+ 10.91 %
211 270.98	46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	199 400	198 400	+ 1 000	+ 0.50 %
211 270.98	465	Participations et subventions de tiers	199 400	198 400	+ 1 000	+ 0.50 %
17 966 786.71		TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION	16 996 100	15 860 600	+ 1 135 500	+ 7.16 %
148 497.45	48	PRÉLÈVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	25 300	85 900	- 60 600	- 70.55 %
148 497.45	480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	0	0		
0.00	481	Prélèvements sur les fonds de réserve	25 300	85 900	- 60 600	- 70.55 %
18 115 284.16		TOTAL EFFECTIF DES REVENUS PAR NATURE	17 021 400	15 946 500	+ 1 074 900	+ 6.74 %
385 677.25	49	IMPUTATIONS INTERNES	442 200	429 500	+ 12 700	+ 2.96 %
385 677.25	490	Imputations internes	442 200	429 500	+ 12 700	+ 2.96 %
		SOUS-TOTAL	17 463 600	16 376 000	+ 1 087 600	+ 6.64 %
		EXCÉDENT DE DÉPENSES	763 800	1 046 320	- 282 520	- 27.00 %
18 500 961.41		TOTAL GÉNÉRAL DES REVENUS	18 227 400	17 422 320	+ 805 080	+ 4.62 %

Solde de fonctionnement positif CHF 463'400.00

9. Imputations internes et amortissements comptables (pages bleues foncées)

Détail des comptes 39 - 49

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

Comptes Charges	Comptes Produits	Montants	Totaux - 39	Libellés
151.3904.00	351.4904.00	4 500.00	4 500.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer jeu de quilles
151.3909.00	322.4909.00	5 000.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	350.4909.00	2 000.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	353.4909.00	10 000.00		Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	357.4909.00	80 000.00	97 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	15 600.00	15 600.00	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	18 900.00	18 900.00	Part des traitements entretien du terrain de football
220.3909.10	460.4909.10	6 700.00		Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	7 100.00	13 800.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
352.3909.50	440.4909.50	4 700.00	4 700.00	Part des traitements entretien des espaces verts
352.3909.90	450.4909.90	2 700.00	2 700.00	Frais 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	2 500.00	2 500.00	Frais déchets Forum
410.3909.70	151.4909.70	5 000.00	5 000.00	Annonces/publications
450.3909.10	110.4909.10	10 000.00	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	101 200.00	117 200.00	Intérêts de la dette épuration
531.3903.00	351.4903.00	2 000.00	2 000.00	Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage
531.3904.00	351.4904.00	18 000.00	18 000.00	Rte de Mollie-Margot 1, loyer service psychopédagogique
612.3904.00	350.4904.10	4 800.00	4 800.00	Loyer locaux Police Est Lausannois
710.3909.80	450.4909.80	12 000.00	12 000.00	Mesures d'accompagnements/Jeunes en formation et personnes PC
810.3909.10	110.4909.10	10 000.00		Frais administratifs / informatiques du service des eaux
810.3909.10	220.4909.10	40 900.00	50 900.00	Intérêts de la dette du service des eaux
TOTAUX		442 200.00	442 200.00	

Détail des comptes 39 - 49

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

Comptes Charges	Comptes Produits	Montants	Totaux - 49	Libellés
450.3909.10	110.4909.10	10 000.00		Frais administratifs / informatiques liés aux déchets
460.3909.10	110.4909.10	16 000.00		Frais administratifs / informatiques liés à l'épuration
810.3909.10	110.4909.10	10 000.00	36 000.00	Frais administratifs / informatiques du service des eaux
410.3909.70	151.4909.70	5 000.00	5 000.00	Annonces/publications
460.3909.10	220.4909.10	101 200.00		Intérêts de la dette épuration
810.3909.10	220.4909.10	40 900.00	142 100.00	Intérêts de la dette du service des eaux
151.3909.00	322.4909.00	5 000.00	5 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
612.3904.00	350.4904.10	4 800.00	4 800.00	Loyer locaux Police Est Lausannois
151.3909.00	350.4909.00	2 000.00	2 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
152.3903.00	351.4903.00	15 600.00		Rte de Mollie-Margot 1 - bibliothèque, frais de chauffage
531.3903.00	351.4903.00	2 000.00	17 600.00	Rte de Mollie-Margot 1 - service psychopédagogique, frais de chauffage
151.3904.00	351.4904.00	4 500.00		Rte de Mollie-Margot 1, loyer jeu de quilles
152.3904.00	351.4904.00	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	10 000.00	10 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
151.3909.00	357.4909.00	80 000.00	80 000.00	Tarifs interne-externe et gratuits
170.3909.00	440.4909.10	18 900.00	18 900.00	Part des traitements entretien du terrain de football
352.3909.50	440.4909.50	4 700.00		Part des traitements entretien des espaces verts
353.3909.50	440.4909.50	25 300.00	30 000.00	Part des traitements entretien des espaces verts
710.3909.80	450.4909.80	12 000.00	12 000.00	Mesures d'accompagnements/Jeunes en formation et personnes PC
352.3909.90	450.4909.90	2 700.00		Frais déchets Ancien Collège
357.3909.90	450.4909.90	2 500.00	5 200.00	Frais déchets Forum
220.3909.10	460.4909.10	6 700.00	6 700.00	Intérêts sur fonds de réserve épuration
220.3909.10	810.4909.10	7 100.00	7 100.00	Intérêts sur fonds de réserve du service des eaux
TOTAUX		442 200.00	442 200.00	

Détail des amortissements comptables portés au budget 2023

Investissements	Dès l'année	Nombre d'années	Solde prévisible au 31.12.2022	Amortissements 2023
Rénovation Auberge communale, route de Mollie-Margot 1 (AGORA)	2000	30	586 250.00	83 750.00
Aménagements traversée du village	2007	30	534 800.00	38 200.00
Parcelles route de la Claie-aux-Moines 17	2010	30	544 000.00	32 000.00
Crédit-cadre travaux d'entretien des bâtiments 2010 - 2014	2010	15	145 700.00	72 850.00
Crédit-cadre travaux d'entretien des bâtiments 2015 - 2019	2015	15	797 580.00	113 940.00
Réfection des routes de Chexbres et Lutry	2013	20	87 100.00	8 710.00
Construction déchetterie Gavardes - LOCAUX	2016	30	502 849.00	21 863.00
Construction trottoir et réfection de la Rte du Grenet	2018	30	661 250.00	26 450.00
Transformation classes spéciales complexe scolaire	2017	15	254 250.00	28 250.00
Construction trottoir Rte de la Roche	2019	30	677 040.00	26 040.00
Réfection Rte d'Oron et bande mixte	2019	30	535 600.00	20 600.00
Aménagement aide à la traversée rte de l'Ancienne Poste	2018	30	173 250.00	6 930.00
Installation réseau informatique au complexe scolaire	2017	10	49 000.00	12 250.00
Mise en conformité locaux du Forum - prescriptions protection incendie	2017	15	70 020.00	7 780.00
Réfection chaussée et assainissement carrefour des Alpes	2021	20	215 100.00	11 950.00
Réfection Rte de la Claie-aux-Moines	2019	20	55 040.00	3 440.00
Installation panneaux solaires Ancien collège	2020	15	89 520.00	7 460.00
Sentier public d'En Brit	2019	30	32 760.00	1 260.00
Réfection traversée Rte de Mollie-Margot	2022	30	1 100 550.00	37 950.00
Remplacement équipement cuisine du Forum	2021	15	175 500.00	13 500.00
Démolition Gavardes et construction hangar froid	2022	30	1 425 640.00	49 160.00
Véhicule voirie (Chargeur Schaeffer 6680T - 2019)	2020	5	32 000.00	16 000.00
<i>Arrondis</i>				-33.00
Sous-total 1 (Amortissements du patrimoine administratif) 230				640 300.00

Détail des amortissements comptables portés au budget 2023

Investissements	Dès l'année	Nombre d'années	Solde prévisible au 31.12.2022	Amortissements 2023
Construction déchetterie Gavardes - DECHETS	2016	30	2 011 396.00	87 452.00
<i>Arrondis</i>				48.00
Sous-total 2 (Amortissements du patrimoine administratif) 450				87 500.00
Collecteur E.U. "Le Château"	2003	30	11 700.00	1 170.00
Collecteur E.U. "La Taborne"	2004	30	117 700.00	10 700.00
Traversée du village (canalisations)	2007	30	345 800.00	24 700.00
Assainissement STEP - génie civil et équipements	2009	20	1 896 000.00	118 500.00
Assainissement collecteurs La Vaudèze	2010	30	287 300.00	16 900.00
Assainissement zone Martinet d'En-Haut	2011	30	94 680.00	5 260.00
Assainissement collecteur Séchaude-Pra Charbon	2013	30	410 000.00	20 500.00
Assainissement collecteur Rtes Lutry-Miguettes-Tantérine	2018	30	743 750.00	29 750.00
Assainissement trois propriété Rte d'Oron (RC701)	2018	30	120 500.00	4 820.00
Assainissement et remplacement conduite EU En Brit	2019	30	110 240.00	4 240.00
Assainissement carrefour des Alpes	2021	20	68 580.00	3 810.00
Assainissement Quartier de Tantérine	2022	30	69 020.00	2 380.00
<i>Arrondis</i>				-30.00
Sous-total 3 (Amortissements du patrimoine administratif - part épuration) 460				242 700.00
Réfection captage de la source des Cases	2003	30	38 500.00	3 850.00
Réfection pompage et canalisation La Planie	2004	30	173 800.00	15 800.00
Conduite EP rte de Pré la Pierre	2011	30	123 300.00	6 850.00
Conduite EP rte Nialin, Martinet et Eden-Roc	2012	30	279 300.00	14 700.00
Conduite EP rte de l'Ancienne Poste	2014	30	62 475.00	2 975.00
Réfection des captages du Renard et Bron	2015	30	231 000.00	10 500.00
Conduite EP rte de la Roche	2019	30	170 820.00	6 570.00
Remplacement conduite EP rte de Mollie-Margot	2018	30	290 000.00	11 600.00
Remplacement conduite EP traversée localité Rte de Mollie-Margot	2022	30	308 850.00	10 650.00
Mise en conformité réservoir des Planches	2023	30	532 000.00	17 830.00
				-25.00
Sous-total 4 (Amortissements du patrimoine administratif - part eau) 810				101 300.00
TOTAL DES AMORTISSEMENTS				1 071 800.00

10. Postes de travail (pages vertes foncées)

POSTES DE TRAVAIL

SECTION	FONCTION	EFFECTIF 31.12.2022	BUDGET 2023	BUDGET 2022	COMPTES 2021	ATTRIBUTION 2023	PART
Administration générale	Organiste	1	TPV	TPV	TPV	580 Temples et cultes	100
	Secrétaire	1	70	70	70	110 Administration	90
						322 Refuge forestier	5
						357 Salle de spectacles	5
	Secrétaire	1	80	80	80	110 Administration	65
						410 Service technique	35
	Secrétaire	1	60	60	50	110 Administration	50
					322 Refuge forestier	10	
					357 Salle de spectacles	40	
	Préposée de l'Office de la population	1	70	70	70	110 Administration	98
						190 Informatique	2
	Secrétaire municipale	1	80	80	80	110 Administration	100
Aff. culturelles et loisirs	Assistante de bibliothèque	1	45	45	45	152 Bibliothèque	100
	Bibliothécaire responsable	1	60	60	60	152 Bibliothèque	100
Bâtiments	Concierge	1	100	100	100	350 Maison de commune	11
						352 Collège de Savigny	7
						357 Salle de spectacles	77
						580 Temples et cultes	5
	Concierge	1	100	100	100	353 Groupe scolaire	88
						357 Salle de spectacles	12
	Concierge	1	100	100	100	350 Maison de commune	60
						353 Groupe scolaire	40
	Concierge principal	1	100	100	100	322 Refuge forestier	6
						352 Collège de Savigny	10
						353 Groupe scolaire	20
						354 Collège du Jorat	7
						357 Salle de spectacles	57
	Concierge	1	100	100	100	152 Bibliothèque	15
						170 Sports	17
						322 Refuge forestier	17
						351 Agora	4
					353 Groupe scolaire	37	
					357 Salle de spectacles	5	
					531 Service psychopédagogique	5	

POSTES DE TRAVAIL

SECTION	FONCTION	EFFECTIF 31.12.2022	BUDGET 2023	BUDGET 2022	COMPTES 2021	ATTRIBUTION 2023	PART
Eaux	Ouvrier	1	100	100	100	460 Réseau égouts	60
						810 Service des eaux	40
	Resp. du service des eaux	1	100	100	100	460 Réseau égouts	60
						810 Service des eaux	40
Finances	Aide-comptable	1	100	100	100	110 Administration	82
						322 Refuge forestier	5
						357 Salle de spectacles	10
						410 Service technique	3
	Boursier communal	1	100	100	100	110 Administration	90
						190 Informatique	10
Service technique	Technicien communal	1	100	100	100	410 Service technique	80
						420 Aménagement du territoire	20
Travaux	Ouvrier	1	100	100	100	431 Réseau routier	82
						181 Abribus Claie-aux-Moines	8
						460 Réseau égouts	5
						810 Service des eaux	5
						450 Déchets	100
	Responsable de la déchetterie et huissier suppléant	1	100	100	100	431 Réseau routier	93
	Responsable du service de la voirie	1	100	100	100	640 Inhumations	7
	Responsable des espaces verts et huissier	1	100	100	100	440 Entretien parcs, promenades	90
	Ouvrier	1	100	100	100	101 Conseil communal	10
	Ouvrier	1	100	100	100	450 Déchets	8
						431 Réseau routier	92
						181 Abribus Claie-aux-Moines	2
						431 Réseau routier	90
						440 Entretien parcs, promenades	8
Totaux	Rapports à 100 % sans les TPV		20.7	20.7	20.6	= ETP (équivalents temps plein)	

Totaux	Nombre de postes (personnes) = effectif	24	24	24
---------------	------------------------------------------------	-----------	-----------	-----------

Remarques

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

11. Conclusions

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE SAVIGNY

Vu le préavis municipal n° 05/2019 du 23 septembre 2022 ;
Ouï le rapport de la Commission des finances chargée de son étude ;
Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE

1. **D'adopter le budget 2023, tel que présenté.**
2. **De charger la Municipalité de le soumettre au Conseil d'Etat pour approbation.**

Au nom de la Municipalité de Savigny
La Syndique La Secrétaire

C. Weidmann Yenny

I. Schori

Préavis adopté par la Municipalité dans sa séance du 26 septembre 2022.

Déléguée municipale : Mme Chantal Weidmann Yenny, Syndique

Annexes :

- Plan des dépenses d'investissement 2023
- Plan des investissements 2023 - 2027
- Graphiques budget 2023

Annexe 1 : Plan de dépenses d'investissement 2023

COMMUNE DE SAVIGNY
PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023

PRÉAVIS	NATURE	MONTANT
5	DÉPENSES	1 800 000
50	INVESTISSEMENTS	1 800 000
501	OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT	1 500 000
501.1	Réseau d'eau potable	370 000
501.101	Renouvellement réseau EP - Rte des Miguettes (n° 10-20)	260 000
501.102	Etude-prospection de nouvelles nappes et sources	110 000
501.2	Réseau d'eaux usées	230 000
501.201	STEP Pra Charbon - installation de panneaux photovoltaïques	195 000
501.202	Mise en conformité réseau EU/EC - Ch. de la Verne et de l'Union	35 000
501.3	ROUTES	900 000
501.301	Création d'un trottoir - Rte des Miguettes (n° 10-20)	360 000
501.302	Réfection de la chaussée - Rte des Miguettes (n° 10-20)	340 000
501.302	Modernisation et assainissement énergétiques de l'éclairage public	200 000
503	BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS	300 000
503.1	Bâtiments	300 000
503.101	Etude - remplacement chauffage à distance et assainissement énergétique des bâtiments	300 000
506	MOBILIER, MACHINES ET VÉHICULES	0
		0

COMMUNE DE SAVIGNY
PLAN DES INVESTISSEMENTS 2023

PRÉAVIS		NATURE	MONTANT
	6	<i>RECETTES</i>	129 000
	61	PARTICIPATION DE TIERS	0
	619	Participations de tiers	0
	66	SUBVENTIONS	129 000
	661	Subventions du Canton	129 000

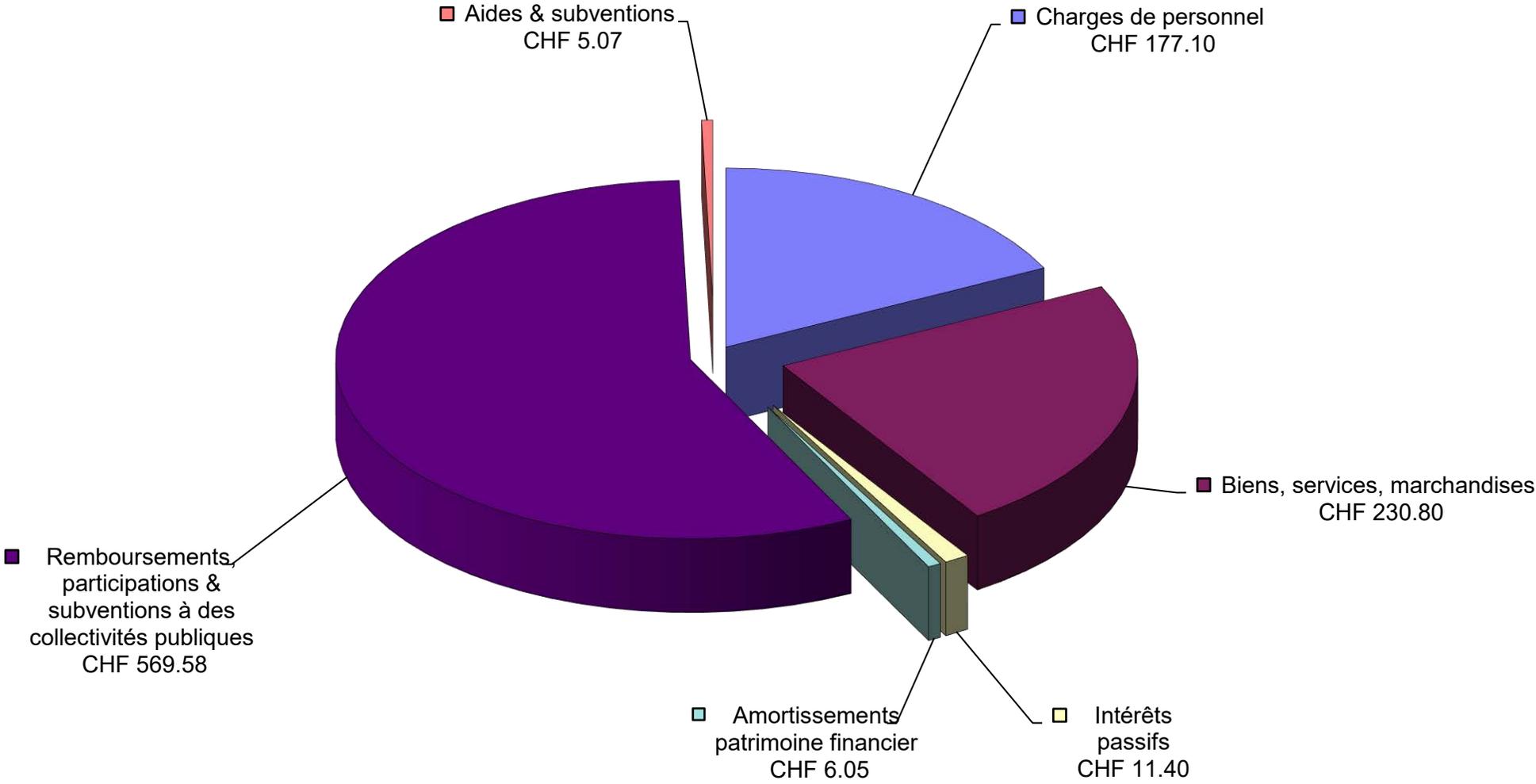
RÉCAPITULATION DES INVESTISSEMENTS

PRÉAVIS		NATURE	MONTANT
	5	<i>DÉPENSES</i>	
	50	INVESTISSEMENTS	1 800 000
	6	<i>RECETTES</i>	
	66	SUBVENTIONS	129 000
INVESTISSEMENTS NETS TOTAUX			1 671 000

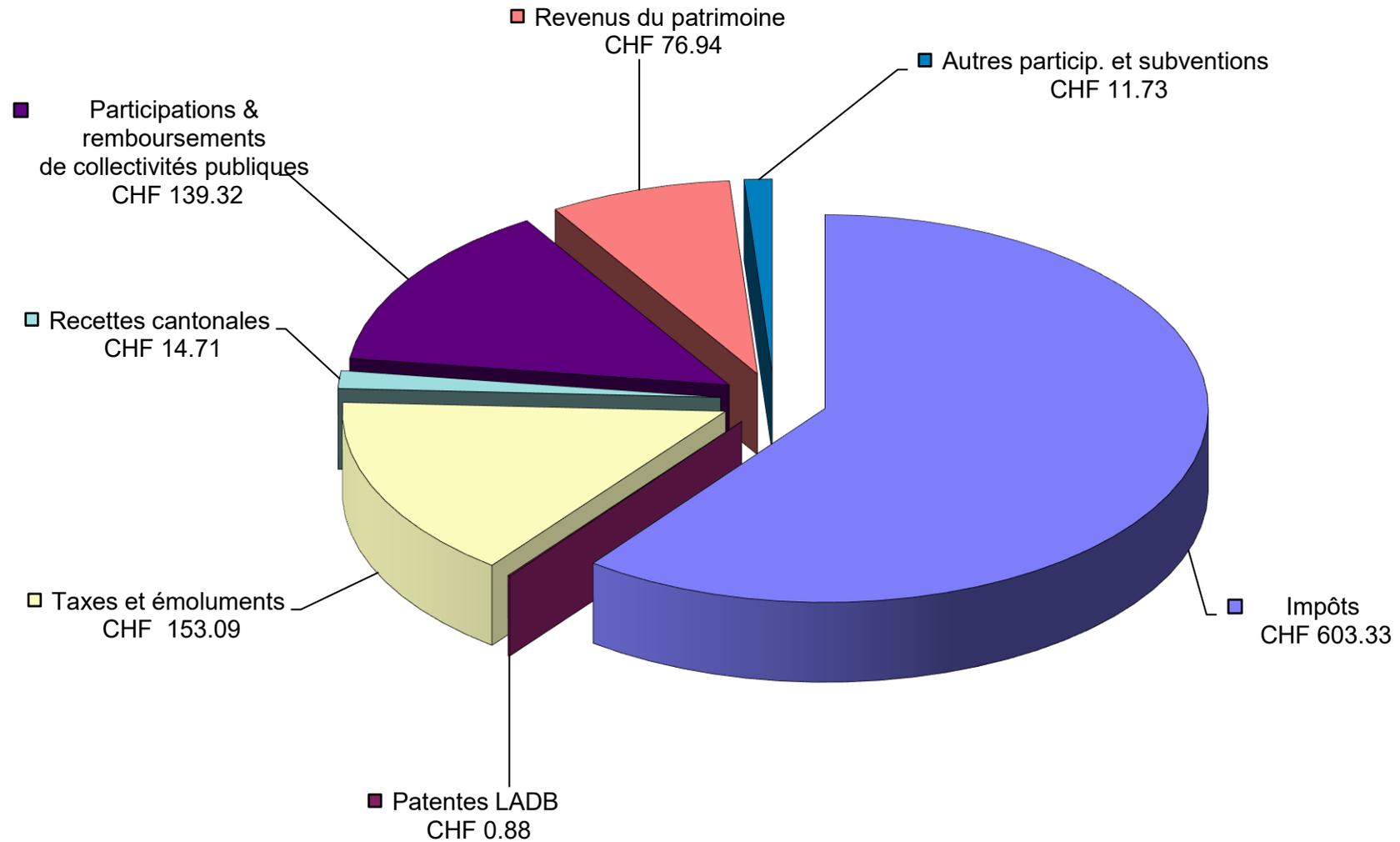
Annexe 2 : Graphiques budget 2023

CHARGES DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2023

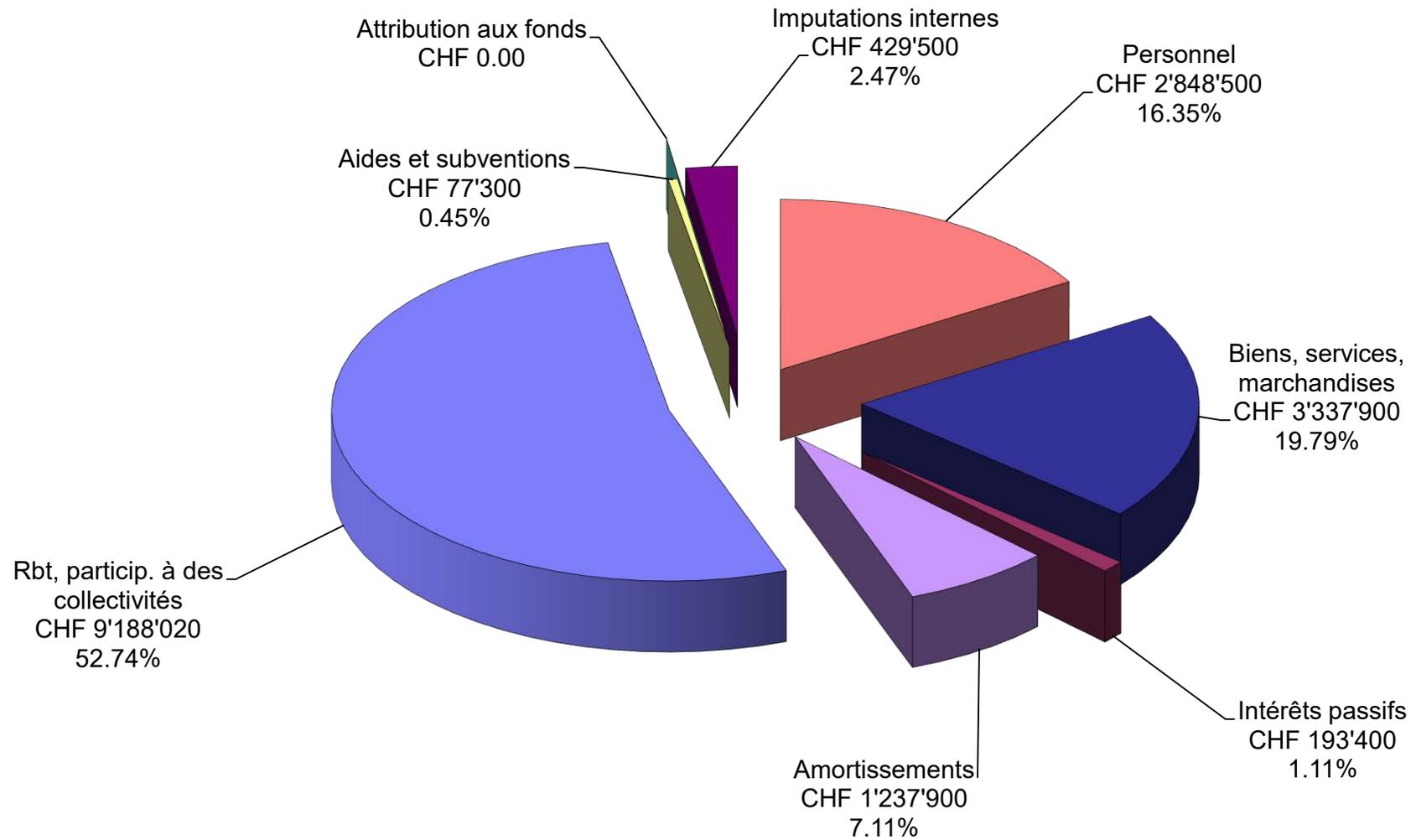
pour CHF 1'000.00 dépensés



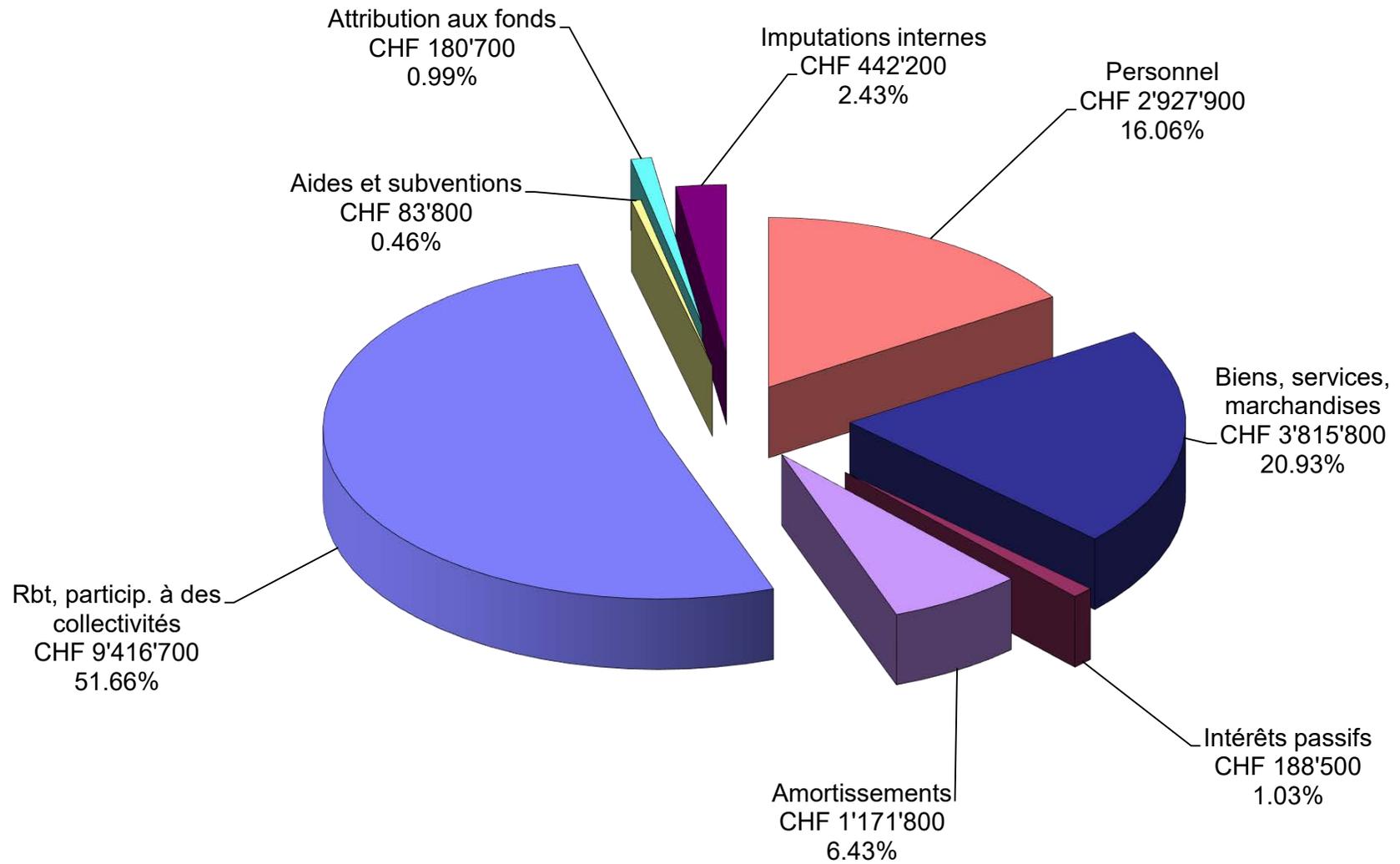
REVENUS DE FONCTIONNEMENT BUDGET 2023 pour CHF 1'000.00 encaissés



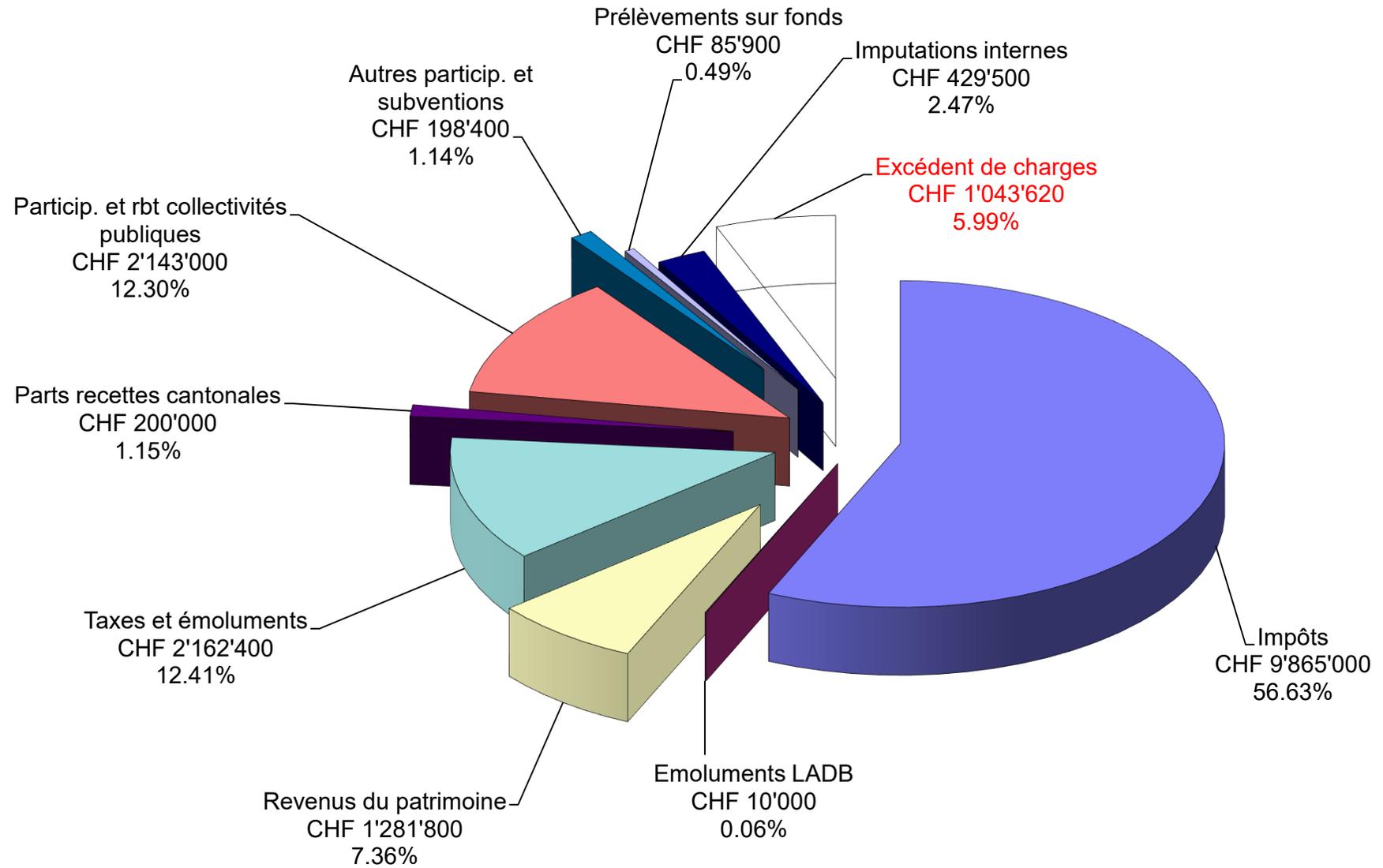
Charges totales budgétisées 2022 par nature



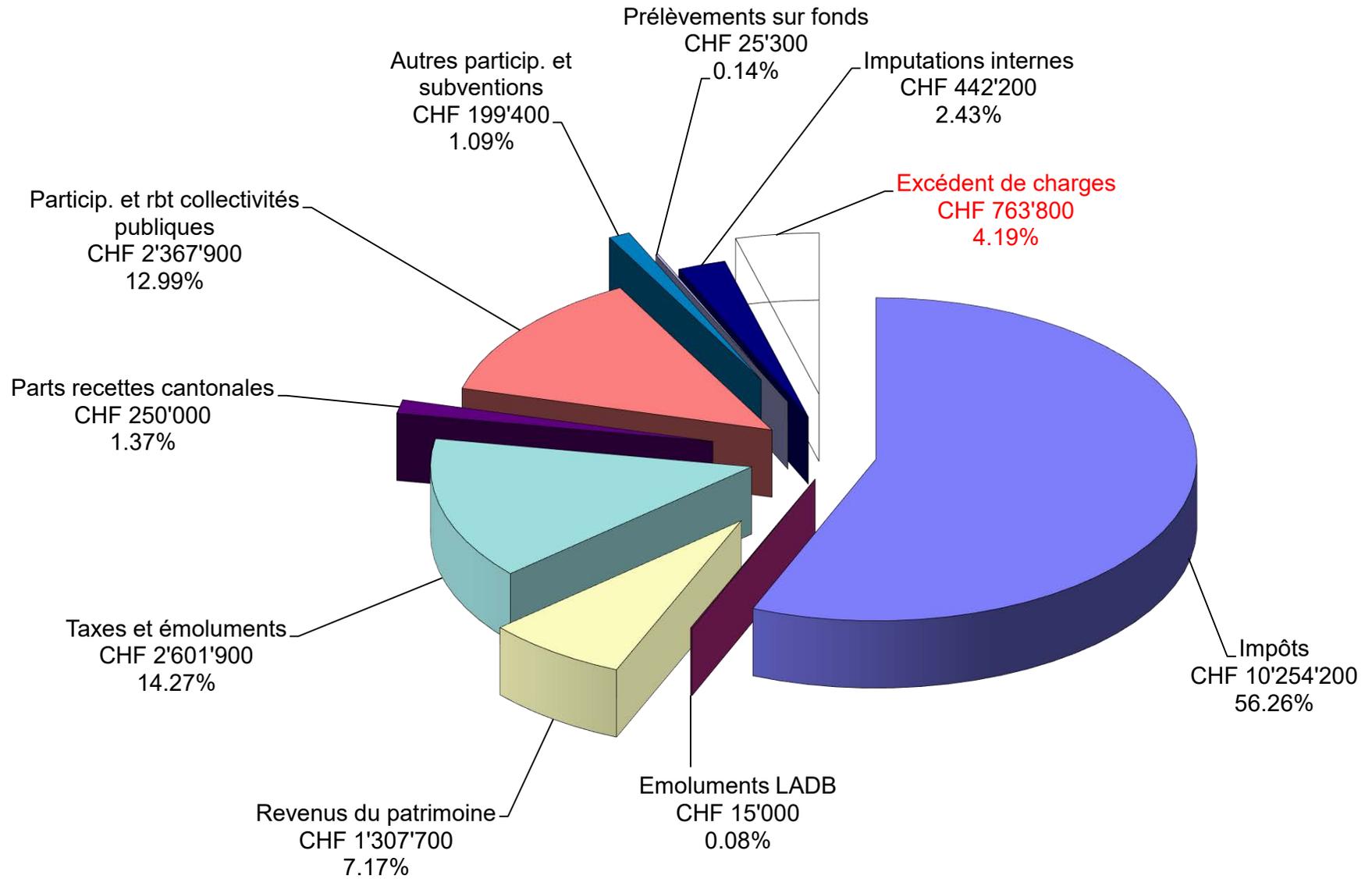
Charges totales budgétisées 2023 par nature



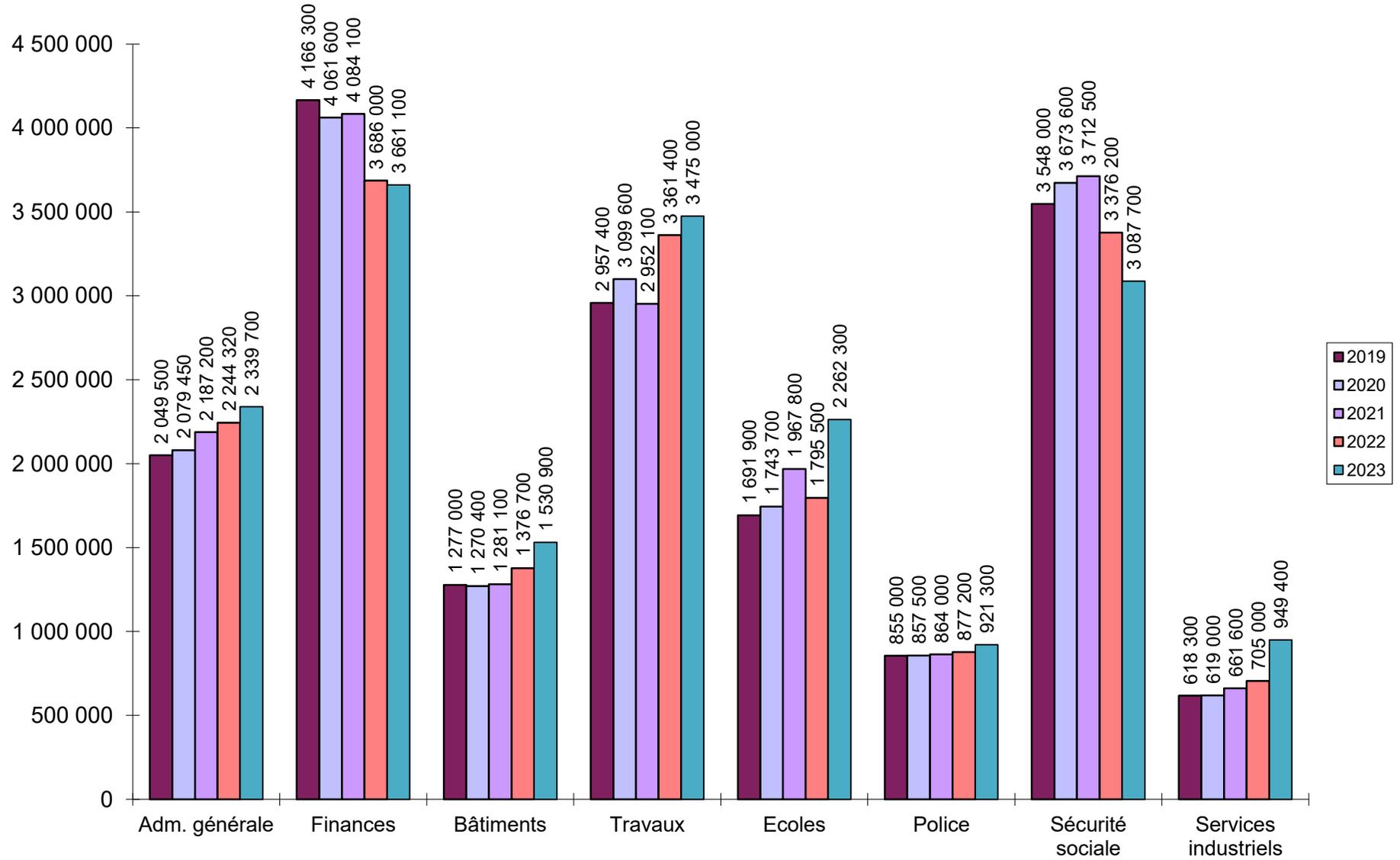
Revenus totaux budgétisés 2022 par nature



Revenus totaux budgétisés 2023 par nature



Evolution des charges budgétisées 2019 - 2023



Evolution des revenus budgétisés 2019 - 2023

