

Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



Organisation
des Nations Unies
pour l'éducation,
la science et la culture



Lavaux, vignoble en terrasses
inscrit sur la Liste
du patrimoine mondial
en 2007

Rapport de gestion et comptes 2018



1071 Saint-Saphorin, le 27 mai 2018

Municipalité
de
St-Saphorin
(Lavaux)



Organisation
des Nations Unies
pour l'éducation,
la science et la culture



Lavaux, vignoble en terrasses
inscrit sur la Liste
du patrimoine mondial
en 2007

AU CONSEIL COMMUNAL DE SAINT-SAPHORIN

Préavis municipal no 389

Rapport de gestion pour l'année 2018

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

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes du 28 février 1956 (dont la dernière modification est entrée en vigueur le 1^{er} juillet 2013), du règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et de l'art. 93 du règlement du Conseil communal de Saint-Saphorin du 16 février 2016, la Municipalité a l'honneur de vous présenter ci-après son rapport annuel sur la gestion des comptes et des biens communaux pour l'année 2018.

Ces derniers ont été soumis à l'organe de révision qui a fait son contrôle le 11 mai 2019 conformément aux directives du 4 décembre 2017 édictées par l'Etat de Vaud.

Ce rapport est accompagné des comptes donnant à chacune et à chacun un aperçu des finances communales.

La Municipalité vous souhaite une très bonne lecture.

Considérations générales

Le présent rapport décrit dans le détail les activités des différents services et permet de comparer les chiffres réels 2017 et 2018 ainsi que le budget 2018. Destiné au Conseil communal, il est également un document important pour la documentation des archivistes.

Le compte de fonctionnement montre un excédent de charges de CHF 83'027.37, alors que le budget prévoyait un excédent de charges de CHF 430'036.00. Ce résultat inclut une série d'opérations comptables, sous forme d'amortissements, ainsi que des prélèvements et versements aux fonds de réserve.

La Bourse communale a comme de coutume appliqué les principes de gestion comptable propres aux communes incluant la notion d'équilibre des comptes affectés 46 (réseaux d'égouts, d'épuration) et 81 (service des eaux).

Le détail complet des comptes des associations intercommunales est à disposition dans les rapports idoines.

1. ADMINISTRATION GENERALE

10 Autorités

Conseil communal

La composition du bureau du Conseil communal a été la suivante :

| | |
|---------------------------------|------------------------------------|
| Présidente | Mme Laurence Dellieu |
| 1 ^{er} vice-Président | M. Jonas Lambelet |
| 2 ^{ème} vice-Président | Mme Odette Menétrey |
| Scrutateurs | M. Marjanco Madzovski vacant |
| Scrutateurs suppléants | M. David Garcia M. Pierre Grand |
| Secrétaire | M. Patrice Bocquet |

La Municipalité a déposé sur le bureau du Conseil communal les préavis suivants :

| Séance | Préavis |
|--------------|---|
| 5 mars | 373 Demande de crédit de CHF 28'760.80 pour la création d'une chambre de visite et le remplacement de trois vannes d'eau potable au chemin des Rueyres |
| 25 juin | 375 Rapport de gestion et les comptes 2017 376 Arrêté d'imposition pour l'année 2019 377 Révision des statuts de l'Association régionale d'action sociale Riviera 378 Demande de crédit de CHF 18'000.- HT pour la réfection du chemin d'Ogoz en commun avec la commune de Chardonne et la création d'une évacuation des eaux pluviales au chemin de Pra-Roud 379 Poursuite des travaux en lien avec la requalification de la RC 780a |
| 10 septembre | 380 Demande de crédit de CHF 59'500.- TTC pour la réfection des sentiers des Riettes et du Pâquis 381 Demande de crédit d'étude de CHF 53'850.- TTC pour la révision du plan général d'affectation (PGA) et du plan d'extension partiel « Village de Saint-Saphorin » 382 Demande de crédit de CHF 88'400.- TTC pour le remplacement des conduites d'eau claire et d'eau potable au chemin du Mont |
| 14 décembre | 383 Rénovation de la place de jeux de la gare 384 Révision générale du règlement de police 385 Budget pour l'année 2019 |

Votations et élections



4 dépouillements
réalisés par le bureau du
Conseil

240 électeurs et
électrices, dont
20 étrangers

Motions, postulats et interpellations

Conformément à l'article 112 du RCC, la Municipalité fait part des postulats, motions, projets et interpellations auxquels elle n'a pas encore répondu ou qui sont en cours d'étude au 31 décembre 2018, à savoir :

| Date | Auteur | Sujet | Remarque |
|------|--------------|--|--|
| 2010 | Pierre Grand | Pour une étude sur la mobilité douce à St-Saphorin | Un groupe de travail a été créé pour étudier les possibilités de mobilité douce dans le cadre de la réfection et requalification de la route du Lac. La réflexion est étendue aux communes voisines via la CIL |

| | | | |
|------|----------------|---|---|
| 2011 | François Etter | Circulation sur la route cantonale traversant notre commune | Comme pour l'objet précédent, ce sujet sera traité par le nouveau groupe de travail |
|------|----------------|---|---|

Municipalité

| Gérald Vallélian | Marianne Mühlethaler | Laurette Ruchonnet | Gilles Guex | Mauro Contardo |
|--|---|--|--|---|
| Syndic | Municipale | Municipale | Municipal | Municipal |
| 23.05.2012 | 01.01.2002 | 01.07.2011 | 01.07.2011 | 07.05.2012 |
| Administration, domaines et développement durable | Affaires sociales, espaces, cultes, écoles et sport | Urbanisme et bâtiments | SI, eaux, déchets et informatique | Finances, police et routes |
| Délégations | Délégations | Délégations | Délégations | Délégations |
| <ul style="list-style-type: none"> • Conférence des Syndics du district • Appellation Saint-Saphorin • Caveau des vigneron • Commission de la taxe de séjour • Bureau de la CIL • Société de développement • MVT • Triage de Lavaux • Groupement de défense contre la Grêle à Lavaux • Association pour la défense des intérêts audiovisuels de la région Riviera-Chablais-Pays-d'Enhaut • Codir ASCL • Comité Lpm | <ul style="list-style-type: none"> • Conseil de l'établissement et intercommunal de l'ASCL • Codir de l'ARAS Riviera • ARAJEL • Fondation en faveur des familles du cercle de St-Saphorin • Assemblée de paroisse • Conseil intercommunal de l'ACPRS • Entraide familiale • Hôpital Lavaux • Lausanne-Marathon | <ul style="list-style-type: none"> • CIL • Associations Lavaux en Train et Lavaux Express • CI de l'ARAS Riviera • Société des améliorations foncières | <ul style="list-style-type: none"> • Commission consultative du feu • EauService | <ul style="list-style-type: none"> • Codir de l'APOL • Conseil intercommunal de l'ACPRS • Fonds intercommunal de réserve pour l'achat et le renouvellement d'unités de sauvetage • Télélavaux |

Durant l'année 2018, l'Exécutif a tenu 44 séances (34 en 2017). Au vu du nombre croissant de dossiers à traiter, la Municipalité a décidé de tenir séance de façon hebdomadaire, à savoir tous les lundis à 17h00, hormis le premier lundi du mois où elle siège à 19h30.

La traditionnelle inspection annuelle de Monsieur le Préfet a eu lieu le 20 novembre 2018. Aucune remarque particulière n'a été émise.

11 Administration



5 employés permanents
représentant
2.5 EPT

CHF 211'154.70
de charges salariales
hors charges sociales

Personnel communal

Le personnel communal est composé de :

- M. Jorge Ferreira, Employé communal (dès le 1^{er} avril 1998) à 100%
- Mme Laurence Negro-Chochard, Secrétaire Municipale (dès le 1^{er} juillet 2009) à 70%
- M. Roger Stettler, Boursier communal (1^{er} juin 2015) à 30%
- Mme Carine Etter, collaboratrice au secrétariat (dès le 1^{er} novembre 2017) à 40%

- M. Pierre Frauenfelder, auxiliaire au service de voirie (1^{er} janvier 2016) à 15%
- M. Pierre Fontannaz, Vigneron-tâcheron (du 1^{er} novembre 1986 au 31 octobre 2018)
- M. Yvan Regamey, Vigneron-tâcheron (dès le 1^{er} novembre 2005 au 31 octobre 2018)
- M. Thierry Bron, Vigneron-tâcheron (dès le 1^{er} novembre 2018)
- Mme Madeleine Imobersteg, responsable de la cave communale (du 6 novembre 2008 au 30 avril 2018)

Auxiliaires/remplaçants :

- Mme Natacha Fasquel, gestion et surveillance du salon-lavoir
- M. René Mühlethaler, aide de l'employé communal
- Mme Marie-Louise Chevalley, gestion du temple (dès le 1^{er} août 2012)

M. Fontannaz, Vigneron-tâcheron, a fait valoir son droit à la retraite. Il a été remplacé par M. Thierry Bron au 1^{er} novembre 2018.

La Municipalité a décidé de remettre les tâches de la responsable de la cave communale aux employés communaux, avec l'appui du Municipal-délégué et de son suppléant.

Aucune indexation au coût de la vie n'a été attribuée au 1^{er} janvier 2018. Toutefois, les employés administratifs ont bénéficié d'une augmentation statutaire conformément au règlement du personnel communal.

Naturalisations

Aucune demande de naturalisation n'a été déposée en 2018 et la Municipalité n'a procédé à aucune audition durant l'année.

Intérêts généraux (agenda 21 et développement durable)

Malgré plusieurs demandes, aucune subvention pour l'achat d'un vélo électrique n'a été versée conformément au règlement communal en vigueur, le budget idoine ayant été abrogé par le Conseil communal.

16 Taxe de séjour

Le résultat des comptes 2018 de la commission intercommunale de la taxe de séjour cercle de Saint-Saphorin se décompose comme suit :

| | Hôtels | Locations | Résidences secondaires | Totaux | |
|-------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|---------------|-------------------|
| | recettes CHF | recettes CHF | recettes CHF | nuitées | recettes CHF |
| Chexbres | 70'857.50 | 4'672.70 | 10'929.20 | 21'661 | 86'459.40 |
| Puidoux | 31'769.50 | 18'822.00 | 4'556.90 | 15'351 | 55'148.40 |
| Rivaz | 2'772.00 | 3'018.00 | 2'690.00 | 1'798 | 8'480.00 |
| St-Saphorin | 0.00 | 1'164.00 | 3'118.15 | 388 | 4'282.15 |
| Totaux | 105'399.00 | 27'676.70 | 21'294.25 | 39'198 | 154'369.95 |
| Différence par rapport à 2017 | | | | +5'262 | +13'084.30 |

Ces fonds sont gérés par la commission de la taxe intercommunale de séjour, sur la base du règlement modifié le 13 décembre 2013 par le Conseil communal et entré en force le 12 mars 2014. Ils sont destinés à soutenir divers événements culturels, touristiques et promotionnels.

2. FINANCES



CHF 500'266.72
de charges

CHF 1'696'747.30
de revenus

Les impôts sont supérieurs aux prévisions, en raison de rattrapages sur plusieurs années antérieures de contribuables qui n'ont toujours pas régularisés leurs situations fiscales. Ces situations sont pénalisantes pour nous, petite commune, qui augmentons artificiellement la capacité financière durant l'année impactée, ce qui a pour conséquence d'augmenter plus que proportionnellement notre contribution à la facture péréquative.

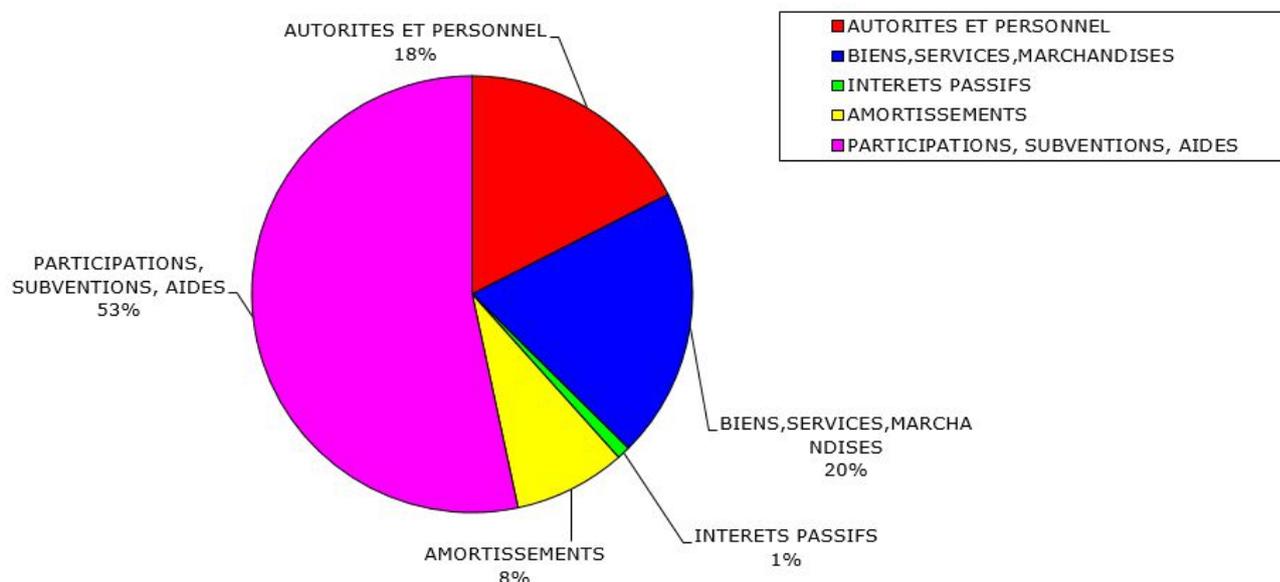
Il convient, toutefois, de rappeler qu'il est délicat de procéder à une évaluation des recettes fiscales et que les effets de rattrapage varient et impactent de manière importante les comptes communaux.

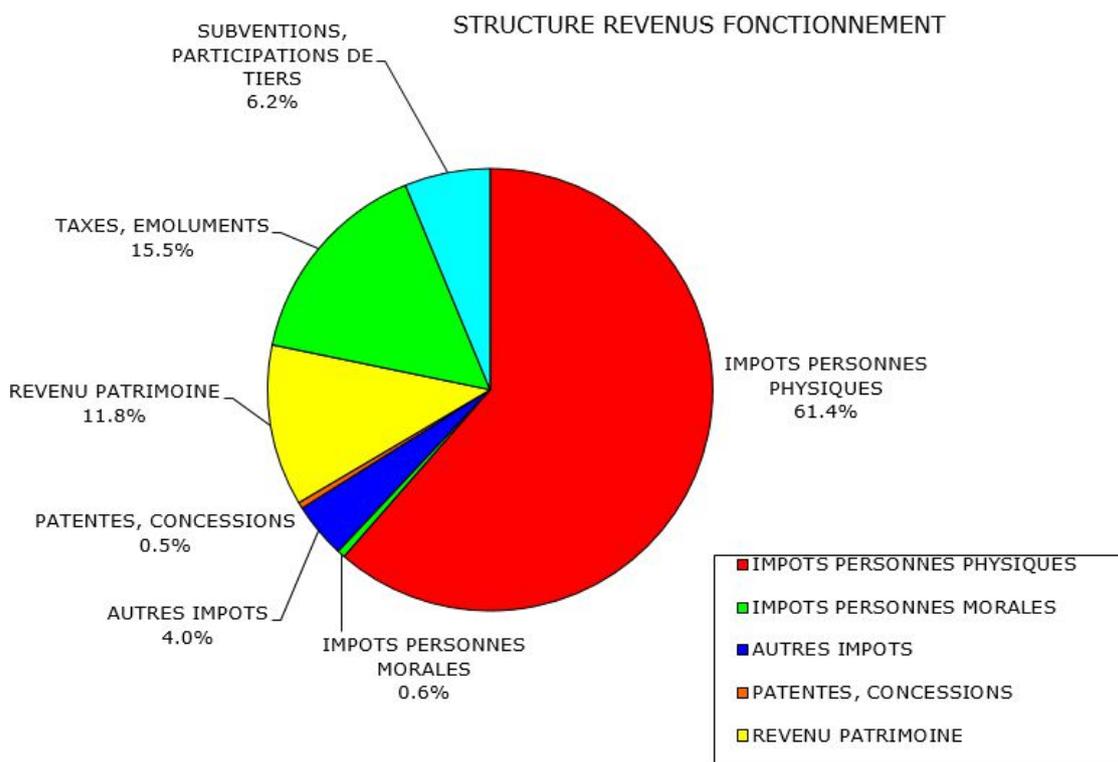
Les effets de la RIE II vaudois n'a que peu d'importance pour notre commune, dont le nombre d'entreprise est faible. Pour rappel, le régime RIE III vaudois consiste en un abaissement du taux d'impôt de base sur les bénéfices des personnes morales de 8% à 3.33% sur le plan cantonal. Le nouveau taux maximum pour l'imposition des bénéfices des entreprises à statut ordinaire diminue de 21.65% à 13.79%, ce taux comprenant la part fédérale, cantonale et communale.

Structure des charges et revenus de fonctionnement

Les deux graphiques ci-dessous représentent les charges et revenus par nature.

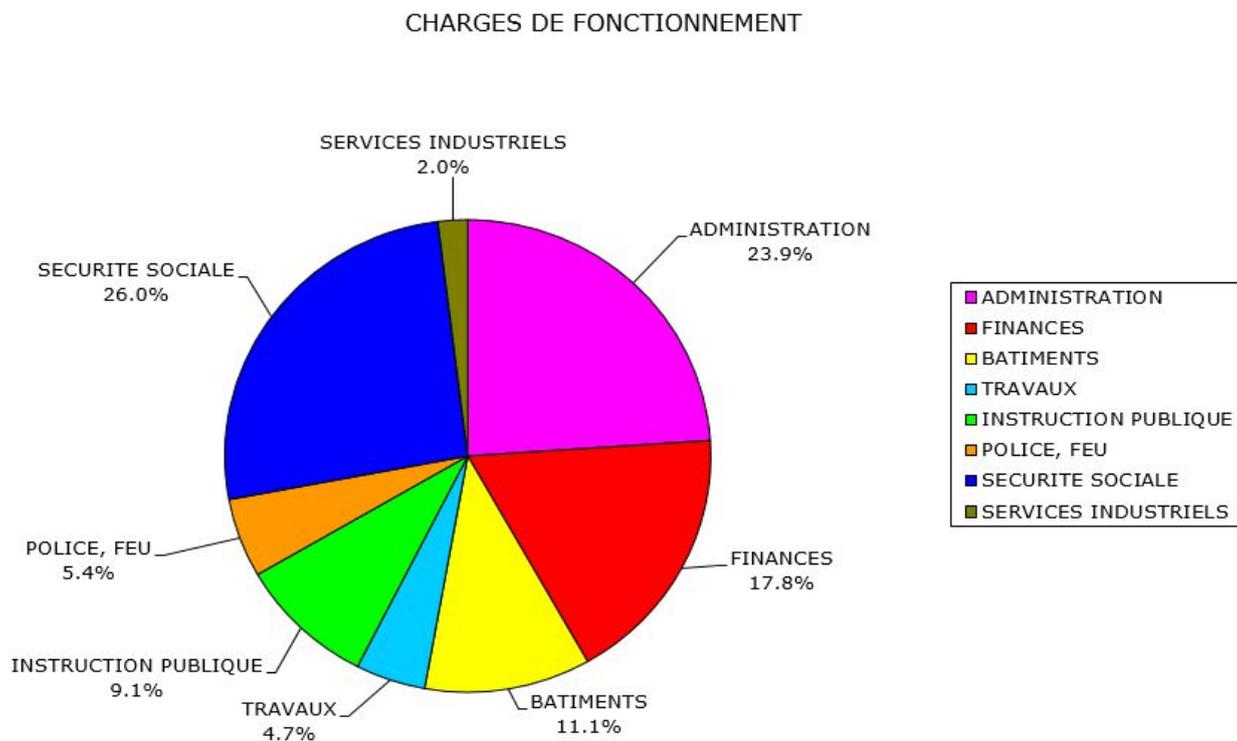
STRUCTURE CHARGES FONCTIONNEMENT



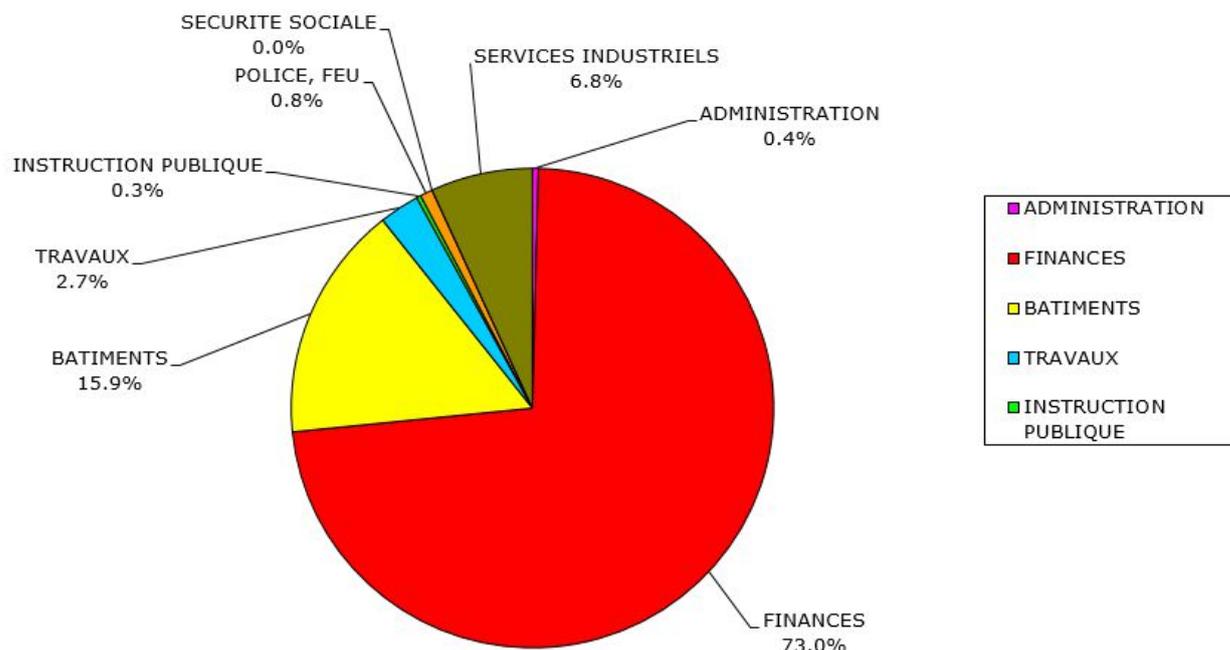


Charges et revenus de fonctionnement

Les deux graphiques suivants expriment la répartition en pourcent des charges puis des recettes.



RECETTES DE FONCTIONNEMENT

**21 Impôts**

Comparaison de la valeur du point d'impôt des 7 dernières années :

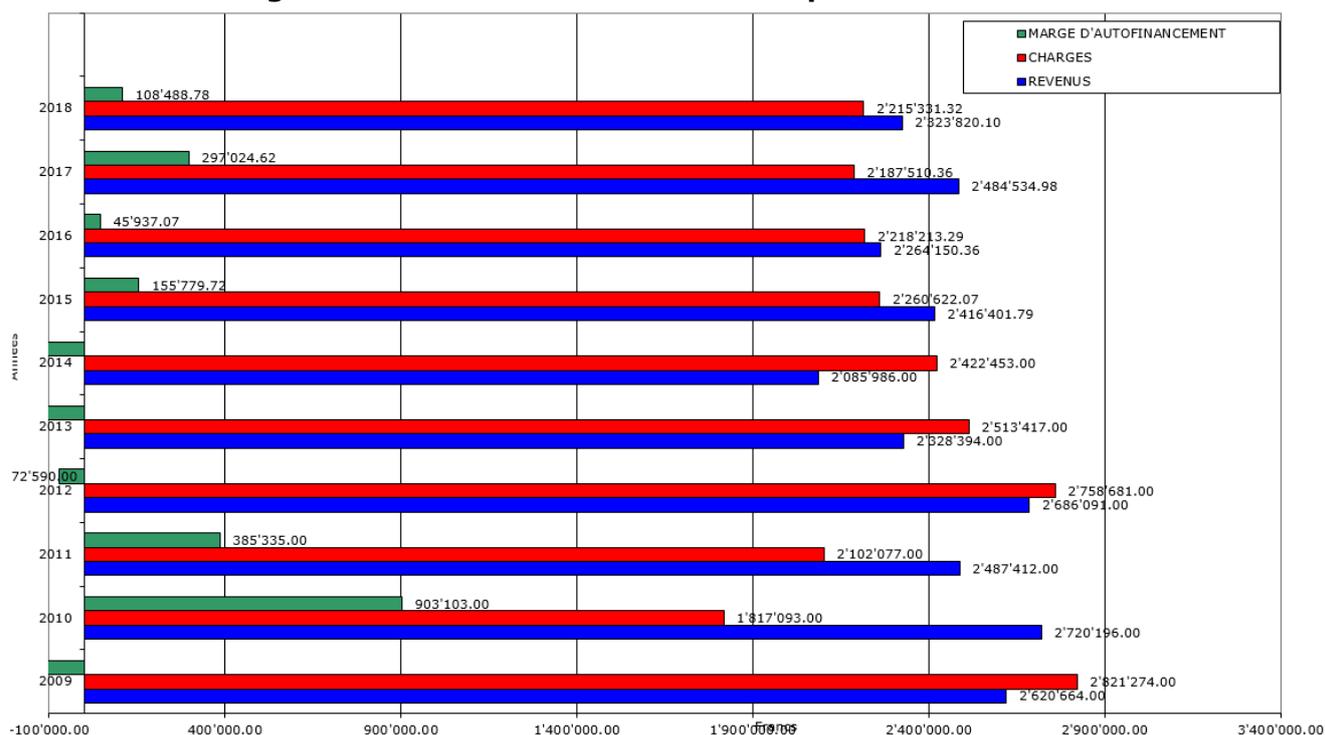
| Année | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Taux/hab | 62 | 62 | 60 | 62 | 67 | 67 | 70 |
| Valeur/hab | 58.19 | 59.10 | 53.85 | 54.76 | 50.27 | 56.75 | 54.97 |
| Point d'impôt | 20'280 | 22'161 | 20'356 | 20'974 | 20'008 | 22'075 | 21'494 |

22 Service financier**Marge d'autofinancement**

| | Comptes 2018 | Budget 2018 | Comptes 2017 | Comptes 2016 |
|---|--------------|-------------|--------------|--------------|
| Total des recettes de fonctionnement | 2'622'269.04 | 2'520'788 | 2'997'827.78 | 2'378'160.76 |
| A déduire : | | | | |
| - prélèvement sur fonds de réserve | 152'414.44 | 73'297 | 393'026.55 | -39'063.15 |
| - gains comptable sur péréquation (papiers valeurs) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - imputations internes | 146'034.50 | 121'468 | 120'266.25 | -74'947.25 |
| Recettes de fonctionnement nettes | 2'323'820.10 | 1'895'987 | 2'484'534.98 | 2'264'150.36 |
| Total des dépenses de fonctionnement | 2'705'296.41 | 2'090'752 | 2'997'268.21 | 2'514'746.34 |
| A déduire : | | | | |
| - amortissements comptables | 198'480.24 | 92'450 | 529'036.55 | -128'510.30 |
| - attributions aux fonds de réserve | 145'450.35 | 93'400 | 160'455.05 | -93'075.50 |
| - imputations internes | 146'034.50 | 121'468 | 120'266.25 | -74'947.25 |
| Dépenses de fonctionnement nettes | 2'215'331.32 | 2'213'470 | 2'187'510.36 | 2'218'213.29 |

| | | | | |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| Recettes de fonctionnement nettes | 2'323'820.10 | 1'895'987 | 2'484'534.98 | 2'264'150.36 |
| Dépenses de fonctionnement nettes | 2'215'331.32 | 2'213'470 | -2'187'510.36 | -2'218 213.29 |
| Excédent de recettes / (-) dépenses de fonctionnement (marge d'autofinancement brute) Capacité d'autofinancement | 108'488.78 | -317'483 | 297'024.62 | 45'937.07 |
| <u>marge d'autofinancement brute x 100</u> recettes de fonctionnement nettes | 4.67% | -16.75% | 11.95% | 2.03% |

Tableau des charges et revenus de fonctionnement épurés et MA



Péréquation financière

Cette charge est liée à la capacité contributive de la commune par rapport à la moyenne des communes vaudoises.

A titre de comparaison, le tableau ci-dessous met en évidence le poids de la charge de la contribution au fonds de péréquation et de la facture sociale nette en fonction de notre capacité contributive (revenus d'impôts).

| | Comptes 2018 | Budget 2018 | Comptes 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Contribution au fonds de péréquation (y.c. antérieure) | 376'279 | 376'278 | 389'475 |
| Facture sociale (y.c. remboursements) | 480'429 | 375'160 | 383'443 |
| Impôts conjoncturels | 19'000 | 0 | 117'400 |
| Total des charges | 875'708 | 751'438 | 890'318 |
| Part de la péréquation / total des revenus d'impôts en % | 24 | 31 | 21 |
| Part de la facture sociale / total des revenus d'impôts en % | 32 | 31 | 28 |
| Total des charges en % | 56 | 62 | 49 |

Investissements et fonds de réserve



CHF 145'450.35
attribués à des fonds de
réserve

CHF 152'414.44
reprises à fonds de réserve

CHF 408'319.96
d'investissements nets du
patrimoine administratif
CHF 48'659.50
d'investissements nets du
patrimoine financier

Amortissements

Les amortissements 2018 s'élèvent à CHF 198'480.24.

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS – PROPRIETES COMMUNALES

32 Forêts



CHF 24'416.60
de charges
CHF 22'787.95
de revenus

18 hectares
de forêt

| | | |
|-------------------------------|---|--|
| Martelage (9 juin 2018) | Vulpillière | 164 m ³ résineux 3 m ³ feuillus |
| | Total | 167 m³ |
| Plantations | | 0 |
| Sois culturaux/ éclaircies | | 118 ares |
| Vente de bois | | 218 m ³ bois de service résineux 0 m ³ bois de service feuillus 10 m ³ bois de feu feuillus |
| | Total des bois vendus | 228 m³ |
| Subventions | soins aux jeunes peuplements* ¹ | CHF 2'266.30 |

Suite à l'été chaud et sec, de nombreux foyers d'épicéas bostrychés sont apparus dès mi-août, entraînant des coupes forcées qui ont généré des surcoûts d'exploitation importants (bois écorcés en forêt, écorces et rémanents brûlés). Le prix de ces bois est en plus péjoré de 30 à 40 %.

Il y a quelques craintes à avoir pour l'année 2019 si les conditions météorologiques de 2018 se répètent.

La Chalarose du frêne progresse toujours activement sur les arbres jeunes. L'évolution de la maladie semble par contre diminuer sur un bon nombre de sujets de grandes tailles. L'évolution de la maladie est à surveiller principalement sur les frênes plantés aux abords des infrastructures. Si la perte foliaire est supérieure à 75 % et/ou si le tronc est nécrosé, l'arbre malade doit être exploité car il devient dangereux proche d'infrastructures ou bâtiments. Le bois reste par contre commercialisable.

33 Vignes

CHF 101'595.30
de charges
CHF 103'355.20
de revenus



13'569 m²
de domaine viticole

Deux éléments expliquent la réalisation d'un bénéfice sur ce poste. Le premier est la conclusion d'un nouveau mandat de vinification des récoltes communales dès les vendanges 2018 au château de Glérolles par les Frères Dubois. Le second est la reprise des tâches en lien avec la gestion de la cave et la vente du vin par les employés communaux et les Municipaux.

Par ailleurs, par souci d'économie, la rémunération des vendangeurs a été revue : les travailleurs sont désormais rémunérés en bouteilles.

La récolte de la réserve communale a donné les quantités suivantes :

| | Cépage | Vendange | Récolte | Degré Oe |
|-------|----------------|--------------|----------|----------|
| Blanc | Chasselas | 22 septembre | 2'303 kg | 89° Oe |
| Rouge | Gamay et Pinot | 20 septembre | 1'178 kg | 100° Oe |
| | Merlot | 4 octobre | 410 kg | 100° Oe |

Les quantités suivantes de raisin ont été vendues aux Frères Dubois :

| | Cépage | Récolte |
|-------|----------------|----------|
| Blanc | Chasselas | 4'346 kg |
| Rouge | Gamay et Pinot | 1'187 kg |

35 Bâtiments

12 réservations
du caveau (8 en 2017) +
6 groupes
66 réservations
de la salle communale
(42 en 2017)

19 appartements
CHF 235'963.85
de loyers encaissés

La reprise de la gestion du caveau des vigneron par le secrétariat municipal a permis d'encaisser CHF 3'300.- de locations, dont 6 groupes via les vigneron du caveau. Pour rappel, l'ancien bail à loyer conclu avec les vigneron s'élevait à CHF 2'740.- annuel.

4. TRAVAUX PUBLICS - URBANISME

42 Urbanisme – Architecture - Police des constructions



24
dossiers examinés,
analysés ou traités

1 permis de construire délivrés (2 en 2017)
3 permis d'habiter ou d'utiliser délivrés
(0 en 2017)
4 dispenses d'enquêtes accordées
(6 en 2017)

Révision du RPGA

Le Service du développement territorial a calculé la capacité de développement de la commune (réserves et potentiel de densification) avec une surcapacité d'accueil de 12 habitants. Ainsi, des mesures doivent être prises dans le cadre de la révision du plan d'affectation communal par le dézonage de certaines parcelles. La Municipalité a identifié les parcelles constituant les réserves et examiné des pistes de dézonage.

43 Route - Voirie



CHF 35'325.50
de charges pour
l'entretien du réseau
routier

7'895 m
de routes communales

Requalification de la route du Lac

Suite à la présentation de trois variantes chiffrées de requalification de la RC780 aux différents services étatiques concernés ainsi qu'à l'acceptation par votre Conseil du préavis 379 concernant la poursuite des travaux, un dossier d'examen préalable de la variante prévoyant la réhabilitation de la route et la création d'un parking semi-enterré a été soumis à la DGMR le 15 janvier 2019.

Dans l'intervalle, l'état du goudron se dégrade toujours plus, obligeant la location d'une balayeuse à la commune de Chexbres pour l'enlèvement des gravillons qui sont projetés sur le trottoir et dans les propriétés voisines.

Chemin d'Ogoz et de Pra-Roud

Les travaux de réfection du chemin d'Ogoz et de création d'une cunette à Pra-Roud ont été réalisés fin novembre 2018, conformément au préavis municipal no 378.

Sentiers des Riettes et du Pâquis

Votre Conseil approuvait, à l'automne 2018, le préavis municipal 380 relatif à la réfection des sentiers des Riettes et du Pâquis pour un montant de CHF 59'500.- TTC, étape I de la planification communale d'entretien des chemins agricoles et viticoles sur dix ans. Les propriétaires de vignes adjacentes concernés ont tous signé une convention pour la prise en charge de 35% des frais. Le solde de 35% fera l'objet de subventions cantonales et fédérales.

Route de Cremières

L'état de dégradation important de la route de Cremières a nécessité une intervention d'urgence sur environ 9 m², pour un montant de CHF 2'574.05.

Zone 30 à Lignièrès

L'aménagement du quai de déchargement pour bus scolaires à Lignièrès, soumis au Conseil communal lors de sa séance du 14 décembre 2014, a pu être réalisé en juillet 2018 suite à la levée du moratoire imposé par le gel du PDCant. Le marquage au sol sera achevé après réalisation de la place de jeux de Lignièrès.

Entretien du véhicule

Le véhicule Piaggio, acquis en 2014, a dû subir plusieurs interventions suite à différentes pannes. Il a passé l'expertise avec succès.

44 Parcs publics, places et promenades - Cimetière

Place de jeux à Lignièrès

Suite à l'approbation du PDCant au niveau fédéral en janvier 2019, le dossier d'approbation préalable concernant le PPA de Lignièrès, en suspens depuis août 2017, a pu être mis à l'enquête durant l'été 2018. C'est ensuite la place de jeux de Lignièrès qui a été soumise à l'enquête en octobre 2018, sans soulever ni remarque ni opposition.

Douze ans après l'initiation du projet, le permis de construire a pu être délivré dans la foulée.

Peuplier de la place

Suite à l'apparition de fissures importantes sur le mur de soutien de la place du Peuplier, des experts ont été mandatés pour procéder à une fouille autour du peuplier afin de déterminer si celles-ci sont liées au développement des racines. Il est ressorti que la pose d'une bâche de protection devait être exécutée le long du mur afin d'éviter que les racines s'y infiltrent. Ces travaux ont été réalisés début 2019.

Décorations florales

La commune a participé à la campagne de soutien à la lutte contre le cancer du sein organisée par l'association L'Aimant Rose en décorant plusieurs massifs de tulipes roses et blanches.

45 Association intercommunale pour l'épuration des eaux usées et la gestion des déchets pour les communes de Chexbres, Puidoux, Rivaz et Saint-Saphorin

CHF 1'793'165.10
de charges de
fonctionnement

1'090.67 tonnes
de déchets ménagers
acheminés à la Satom pour
incinération (+27.32 tonnes
par rapport à 2017)

45 Déchetterie intercommunale



CHF 465'069.22
à charge des 4
communes pour le
fonctionnement de la
déchetterie

371.38 tonnes
de papier et carton récupérés

46 Assainissement – Réseau d'égouts, épuration, eaux claires



6'698 m
de collecteurs
communaux

3'890 m de collecteurs
ACPRS
5'263 m de collecteurs
d'eaux pluviales provenant de
voies de circulation

5. FORMATION – JEUNESSE - EGLISE

51 Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL)



CHF 6'017'060.58
de charges

28 élèves
saint-saphoriens, sur les
1'163 enfants scolarisés

| | Habitants 01.01.2018 | Elèves 30.09.2018 | Répartition |
|-----------------|-------------------------|----------------------|---------------------|
| Bourg-en-Lavaux | 5'288 | 503 | 2'723'938.46 |
| Chexbres | 2'250 | 233 | 1'208'105.96 |
| Puidoux | 2'904 | 365 | 1'725'532.33 |
| Rivaz | 351 | 34 | 182'390.56 |
| Saint-Saphorin | 389 | 28 | 177'093.28 |
| Total | 11'182 | 1'163 | 6'017'060.58 |

58 Temple et cultes



20
réservations du temple
(15 en 2017)

14
réservations du jardin
(11 en 2017)

6. SECURITE PUBLIQUE

60 Association intercommunale de police (APOL)



CHF 8'561'487.41
de charges
CHF 3'085'433.84
de revenus

Chiffres pour
Saint-
Saphorin
1'355 heures
d'intervention
3'033 infractions radar
236 amendes d'ordre

Répartition des coûts nets entre les communes selon la clé de répartition effective

| | Habitants 01.01.18 | Manif. | Type de territoire | Nombre d'interv. | Moyenne pondérée | Coût de fonctionnement |
|-----------------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| Lutry | 10'001 | 365 | 74.98% | 1'762 | 63.997% | 3'504'502.00 |
| Bourg-en-Lavaux | 5'288 | 365 | 18% | 843 | 21.119% | 1'156'501.00 |
| Chexbres | 2'250 | 202 | 3% | 229 | 6.098% | 333'948.00 |
| Puidoux | 2'904 | 75 | 4% | 364 | 7.026% | 384'766.00 |
| Rivaz | 351 | 30 | 0.01% | 90 | 0.757% | 41'459.00 |
| Saint-Saphorin | 389 | 67 | 0.01% | 85 | 1.002% | 54'878.00 |
| Total | 21'183 | 1'132 | 100% | 3'373 | 100% | 5'476'054.00 |

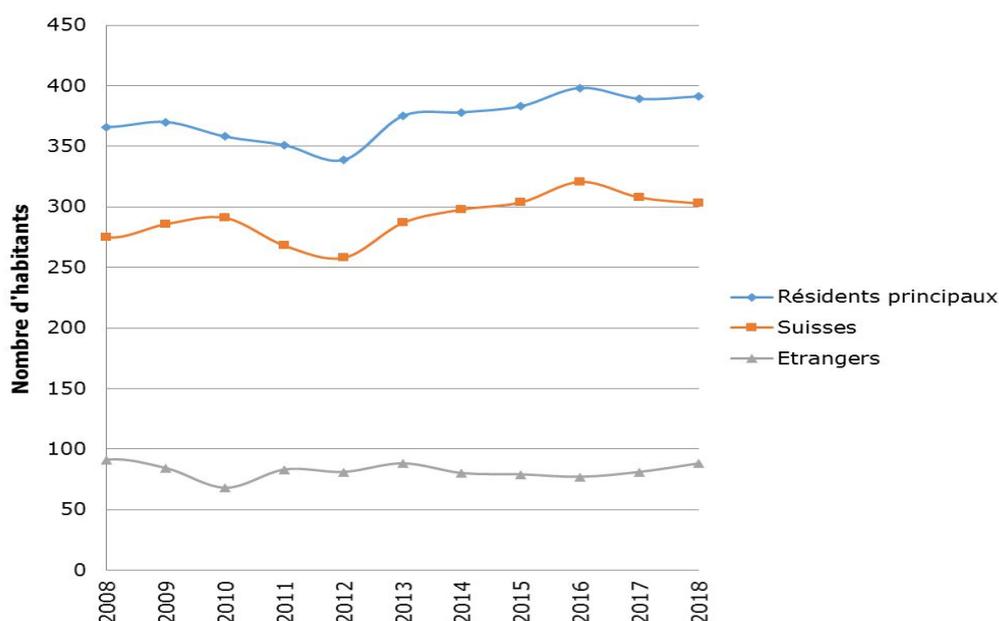
62 Registre des habitants



391 résidents principaux
(389 au 31.12.2017)
175 ménages

85 habitants de plus
de 60 ans
11 résidents secondaires
6 naissances

Evolution de la population des dix dernières années



65 Service de défense incendie et de secours Cœur-de-Lavaux



CHF 377'718.49
de charges

CHF 25.60
par habitant saint-saphorien
(CHF 27.85 en 2017)

Répartition des coûts nets entre les communes selon la clé de répartition effective

| | Habitants | % | Valeur immobilière | % | Coût de fonctionnement |
|-----------------|---------------|------------|----------------------|------------|------------------------|
| Bourg-en-Lavaux | 5'288 | 31.82 | 2'089'382'102 | 34.23 | 124'736.21 |
| Chexbres | 2'250 | 13.54 | 713'452'096 | 11.69 | 47'642.81 |
| Forel | 2'084 | 12.54 | 700'139'211 | 11.47 | 45'344.40 |
| Puidoux | 2'904 | 17.48 | 1'177'609'796 | 19.29 | 69'435.05 |
| Rivaz | 351 | 2.11 | 139'062'801 | 2.28 | 8'291.23 |
| Saint-Saphorin | 389 | 2.34 | 178'977'278 | 2.93 | 9'957.92 |
| Savigny | 3'352 | 20.17 | 1'105'993'966 | 18.12 | 72'310.87 |
| Total | 16'618 | 100 | 6'104'617'249 | 100 | 377'718.49 |

66 Organisation régionale de protection civile (ORPC Lavaux)



CHF 504'695.34
de charges

CHF 19.00
par habitant
(CHF 20.81 en 2017)

| | Habitants | Total |
|-----------------|---------------|-------------------|
| Bourg-en-Lavaux | 5'367 | 101'995.70 |
| Chexbres | 2'238 | 42'531.47 |
| Forel | 2'082 | 39'566.81 |
| Lutry | 9'888 | 187'913.83 |
| Puidoux | 2'880 | 54'732.18 |
| Rivaz | 358 | 6'803.51 |
| Saint-Saphorin | 391 | 7'430.65 |
| Savigny | 3'353 | 63'721.18 |
| Total | 26'557 | 504'695.34 |

7. SECURITE SOCIALE

71 Aides sociales

Association du réseau d'accueil de jour des enfants de Lavaux ARAJEL



CHF 1'546'697.95
de charges
(CHF 1'348'650.00 en 2017)

| | Précolaire | Parascolaire | Accueil de jour | Frais | Total |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| BEL | 431'853.70 | 156'540.00 | 45'384.00 | 11'047.95 | 644'825.65 |
| Chexbres | 266'648.20 | 72'040.30 | 29'677.55 | 6'421.35 | 374'787.40 |
| Puidoux | 212'482.05 | 67'653.20 | 136'152.00 | 7'256.70 | 423'543.95 |
| Rivaz | 46'315.60 | 3'859.30 | 3'248.05 | 931.25 | 54'354.20 |
| Saint-Saphorin | 32'854.40 | 10'951.20 | 4'538.40 | 842.75 | 49'186.75 |
| Total | 990'153.95 | 311'044.00 | 219'000.00 | 26'500.00 | 1'546'697.95 |

RAS Régionalisation Action Sociale



CHF 1'236'836.99
de charges

CHF 8.11
Coût des AAS par habitant
(CHF 9.41 en 2017)

Tableau de répartition des participations des communes membres :

| | Habitants 31.12.2017 | Dossiers | Participation des communes | Agences d'assurances sociales |
|----------------------|-------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Blonay | 6'183 | 69 | 25'577.65 | 50'074.50 |
| Chardonne | 2'921 | 40 | 12'661.60 | 23'849.25 |
| Chexbres | 2'250 | 28 | 9'533.45 | 18'148.45 |
| Corseaux | 2'289 | 42 | 10'754.00 | 18'505.25 |
| Corsier | 3'396 | 111 | 19'756.75 | 27'457.85 |
| Jongny | 1'549 | 8 | 5'682.75 | 12'455.75 |
| La Tour-de-Peilz | 11'779 | 409 | 70'400.15 | 96'264.65 |
| Montreux | 26'653 | 1'267 | 185'967.15 | 210'888.55 |
| Puidoux | 2'904 | 73 | 15'182.85 | 23'354.55 |
| Rivaz | 351 | 6 | 1'614.75 | 2'903.10 |
| St-Légier-La Chiésaz | 5'167 | 54 | 21'088.75 | 42'046.35 |
| Saint-Saphorin | 389 | 5 | 1'660.70 | 3'170.70 |
| Vevey | 19'829 | 1'125 | 152'595.95 | 161'406.04 |
| Veytaux | 870 | 49 | 6'666.95 | 7'168.55 |
| Total | 86'530 | 3'286 | 539'143.45 | 697'693.54 |
| | | | 1'236'836.99 | |

8. SERVICES INDUSTRIELS

81 Service des eaux



28'669 m³
d'eau facturés
(30'174 m³ en 2017)

20'575 m³ achetés

Dès le 12 juillet 2018, une restriction d'eau a été mise en place en raison de la sécheresse, laquelle a été maintenue tout le reste de l'année.

Cette sécheresse inhabituellement prolongée a causé un dessèchement du tuff, créant une fissure dans cette protection naturelle alimentant de la source du Moulinet. La source a ainsi dû être coupée durant plusieurs mois, obligeant la commune à acheter une quantité d'eau importante.

La situation a été alarmante avec une production totale des sources d'uniquement 13 l/min.

La remise en service a pu être effectuée en février 2019.

Chambre de visite de la vigne à Gilles et remplacement de trois vannes au Rueyres

Le 5 mars 2018, votre Conseil approuvait le préavis municipal no 373 relatif à la demande de crédit de CHF 28'760.80 pour la création d'une chambre de visite et le remplacement de trois vannes d'eau potable au chemin des Rueyres. Ces travaux ont été entrepris à l'automne 2018, après les vendanges, en raison de la nécessité de fermer le chemin du Mont durant une partie de l'intervention.

| |
|---------------------------------|
| COMPTE D'INVESTISSEMENTS |
|---------------------------------|

Le compte des investissements sert à contrôler, séparément du compte de fonctionnement, toutes les dépenses et recettes concernant les postes du patrimoine financier et du patrimoine administratif au bilan, c'est-à-dire tous les équipements, constructions, participations liées à des tâches d'utilité publique.

| Préavis | Etat | Dépense d'investissem ent 2018 | amortissement annuel |
|---|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| 351. Bâtiments patrimoine financier | | | |
| Préavis 334 – réfection des toitures pour CHF 550'000.- TTC | terminé en 2015 | | CHF 27'500.00 |
| Préavis 365 – rénovation 3 cuisines et remplacement 18 fenêtres CHF 125'500.- TTC | en cours | CHF 48'659.50 | |
| 352. Bâtiments patrimoine administratif | | | |
| Préavis 329 – achat grange à Palley de CHF 605'000.- | en cours | | CHF 18'300.00 |
| 4 / 43 / 44 / 46. Travaux | | | |
| Préavis 321 passerelle des bains Raymond de CHF 185'000.00 | en cours | CHF 6'462.00 | |
| 43. Routes | | | |
| Préavis 309 et 342 – place de jeux à Lignièrès et zone 30 km/h de CHF 480'000.00 TTC et préavis 309 étude de CHF 28'850.00 HT | en cours | CHF 18'305.50 | |
| Préavis 369 – réfection RC 780a de CHF 52'380.00 TTC | terminé en 2018 | CHF 31'276.10 | CHF 58'535.30 amorti en 2018 |
| Préavis 379 – réfection RC 780a de CHF 103'200.00 TTC | en cours | CHF 55'245.90 | |
| 46. Egouts, épuration | | | |
| Préavis 382 – remplacement conduites EU et EC et chemin du Mont pour CHF 88'400.00 TTC | terminé en 2018 | CHF 55'746.85 | CHF 55'746.85 amorti en 2018 |
| 81. Service des eaux | | | |
| Préavis 323 – adduction des sources de CHF 295'315.00 TTC | terminé en 2017 | | CHF 20'500.00 |
| Préavis 373 – création chambre visite et remplacement trois vannes de CHF 28'760.80 TTC | terminé en 2018 | CHF 17'898.09 | CHF 17'898.09 amorti en 2018 |
| Préavis 348 – mise en conformité réseau d'eau de CHF 2'550'000.00 TTC | en cours | CHF 223'385.52 | |
| Total | | CHF 456'979.46 | CHF 198'480.24 |

| |
|-------------------------|
| COMPTES DU BILAN |
|-------------------------|

| Préavis | Augmentation des investissements | Amortissement |
|--|----------------------------------|-----------------------|
| 9123 Immeubles du patrimoine financier | CHF 48'659.50 | |
| 9123.71 Réfection des toitures | | CHF 27'500.00 |
| 9141 Ouvrages de génie civil – routes | CHF 92'984.00 | CHF 58'535.30 |
| 9141.1 Ouvrages de génie civil – épuration | CHF 55'746.85 | CHF 55'746.85 |
| 9141.60 Aménagement modération trafic et place de jeux à Lignières | CHF 18'305.50 | |
| 9143.10 Grange à Palley | | CHF 18'300.00 |
| 9144 Réseau d'eau | CHF 223'385.52 | |
| 9144.7 Adduction des sources | CHF 17'898.09 | CHF 38'398.09 |
| Total | CHF 456'979.46 | CHF 198'480.24 |

| |
|-----------------|
| EMPRUNTS |
|-----------------|

Le total des emprunts au 31 décembre 2018 est de CHF 2'003'750.- pour un taux d'intérêts moyen de 1.18 %.

La Municipalité a contracté un nouvel emprunt de CHF 1'000'000.- auprès de Postfinance, compte 9221.6, pour une durée de 15 ans au taux de 1.35 %, avec un amortissement annuel de CHF 30'000.- conformément au préavis 348 pour la mise en conformité des ouvrages du réseau d'eau potable communal.

La commune est engagée envers les diverses associations intercommunales dont elle est membre à hauteur de CHF 1'074'262.86.

Le plafond d'endettement pour la législature 2016-2021 est fixé à CHF 5'700'000.- et celui de cautionnement à CHF 2'000'000.-.

CONCLUSIONS

La Municipalité soumet à votre Conseil les comptes 2018 qui présentent un résultat légèrement déficitaire malgré des retours extraordinaires de taxation faisant probablement l'objet de recours.

Néanmoins, la situation financière de la commune reste structurellement déficitaire si nous annihilons les effets ponctuels.

Notre commune ne peut malheureusement pas compter sur une perspective d'augmentation du nombre d'habitants pouvant générer des recettes fiscales supplémentaires. Il va sans dire que nous devons trouver des solutions afin de pouvoir répondre aux besoins courants et poursuivre le programme d'investissements nécessaire établi au début de cette législature.

Pour terminer sur des considérations plus générales, des études ont montré que comparer la situation financière du canton et celle des communes, prises dans leur ensemble, peut être hasardeux si l'on ne tient pas compte des bons éléments de comparaison et de la mise en perspective appropriée. Toutefois, sur trois éléments comparables, l'étude met en exergue :

- Les communes doivent soutenir une dette 9.2 fois plus élevée, en proportion, que celle du canton, avec une marge d'autofinancement plus faible ;
- Les communes doivent faire face à des investissements 3.5 fois plus élevés, en proportion, que ceux du canton, avec une marge d'autofinancement plus faible ;
- Les dépenses nettes d'investissement sont plus importantes que la marge d'autofinancement dans les communes, ce qui implique le recours à la dette. Ce n'est pas le cas au niveau cantonal.

Cette réalité montre que cela suffit ! et que le canton doit reconsidérer, rapidement, son mode de fonctionnement en stoppant l'augmentation constante de la dette de l'ensemble des communes, car elle n'est plus soutenable à court terme.

Conclusion

En conclusion, la Municipalité demande à ce qu'il plaise au Conseil communal de prendre la décision suivante :

- vu les comptes présentés par la Municipalité et vérifiés par la fiduciaire mandatée ;
- ouï le rapport de la commission de gestion ;
- considérant que l'objet a été porté à l'ordre du jour.

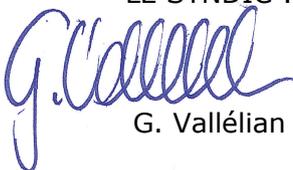
LE CONSEIL COMMUNAL DECIDE

- d'approuver les comptes pour l'année 2018 ;
- de donner décharge de leur gestion aux organes responsables.

Adopté en séance de Municipalité du 27 mai 2019.

Veillez agréer, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers, nos salutations distinguées.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

LE SYNDIC :  G. Vallélian



LA SECRETAIRE :  L. Negro-Chochard

Annexes :

- Comptes de fonctionnement et d'investissement
- Bilans comparés
- Inventaire du patrimoine administratif et financier
- Liste des investissements

Les rapports de gestion des associations de communes constituées conformément aux articles 112 et suivants de la loi sur les communes sont soumis à leur conseil intercommunal respectif, conformément à leurs statuts.

Les annexes suivantes peuvent être consultées sur le site internet communal :

- Comptes de l'ASCL
- Rapport d'activités de la fondation en faveur des familles du cercle de Saint-Saphorin
- Comptes de l'ACPRS
- Comptes de l'APOL
- Comptes de l'ARAS
- Comptes du SDIS
- Rapport annuel de l'ORPCi



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



Organisation
des Nations Unies
pour l'éducation,
la science et la culture



Lavaux, vignoble en terrasses
inscrit sur la Liste
du patrimoine mondial
en 2007

Comptes de fonctionnement et d'investissement

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 550'313.10 | 75'854.50 | 541'727.00 | 60'093.00 | 542'063.20 | 53'929.20 |
| 10 | Autorités | 129'973.95 | 53'217.50 | 129'400.00 | 44'700.00 | 130'092.30 | 37'136.25 |
| 101 | Conseil communal | 11'484.00 | | 10'200.00 | | 10'191.00 | |
| 101.300 | Jetons de présence | 11'484.00 | | 10'000.00 | | 10'191.00 | |
| 101.306 | Remboursement frais | | | 200.00 | | | |
| 102 | Municipalité | 118'489.95 | 53'217.50 | 119'200.00 | 44'700.00 | 119'901.30 | 37'136.25 |
| 102.300 | Traitements et vacations | 114'926.15 | | 115'000.00 | | 114'887.50 | |
| 102.306 | Remboursement frais | 3'563.80 | | 4'200.00 | | 5'013.80 | |
| 102.4361.1 | Remboursements des associations, indemnités de représentation | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | |
| 102.4901 | Imputations internes de frais de personnel | | 48'217.50 | | 39'700.00 | | 37'136.25 |
| | <i>- Répartition des vacations plus en détails dans les différents comptes - plus de divers.</i> | | | | | | |
| 11 | Administration | 409'375.05 | 22'637.00 | 400'427.00 | 15'393.00 | 400'658.50 | 16'792.95 |
| 11.301 | Traitements employés communaux | 211'154.70 | | 210'000.00 | | 182'007.45 | |
| 11.303 | Cotisations AVS | 26'719.95 | | 28'000.00 | | 25'292.35 | |
| 11.304 | Caisse de pension | 26'601.90 | | 25'000.00 | | 22'516.15 | |
| 11.305 | Assurance accident et maladie | 11'451.50 | | 10'000.00 | | 8'325.10 | |
| 11.306 | Débours employés communaux | 505.30 | | 1'000.00 | | 370.55 | |
| 11.309 | Frais de formation du personnel / prestations OFISA | 4'618.35 | | 2'000.00 | | 3'365.60 | |
| 11.310 | Fournitures de bureau et imprimés | 4'092.90 | | 5'000.00 | | 7'619.75 | |
| 11.3102 | Frais d'annonces | 877.00 | | 1'000.00 | | 716.00 | |
| 11.311 | Achat de mobilier, de machines et d'équipements de bureau | 3'537.75 | | 6'000.00 | | 7'235.40 | |
| 11.315 | Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques | 3'067.25 | | 3'000.00 | | 3'022.50 | |
| 11.317 | Frais de réceptions et de manifestations | 20'123.60 | | 15'000.00 | | 20'528.80 | |
| | <i>- Costumes et drapeau de la FEVI pour CHF 5 300, pas prévus au budget - repris par fonds réserve sous 11.4809.</i> | | | | | | |
| 11.318 | Honoraires et prestations de services - assurances, téléphone, divers | 5'762.05 | | 7'000.00 | | 5'714.15 | |
| 11.3181 | Frais de ports, affranchissements | 3'595.60 | | 3'000.00 | | 2'926.65 | |
| 11.3182 | Frais internet | 473.65 | | 2'000.00 | | 405.60 | |
| | <i>- Report du rafraîchissement du site internet.</i> | | | | | | |
| 11.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 3'500.30 | | 4'500.00 | | 4'249.60 | |
| 11.31851 | Honoraires de tiers | | | | | 27'863.00 | |
| 11.3187 | Emoluments cantonaux habitants | 1'364.00 | | 2'000.00 | | 2'541.00 | |
| 11.3189 | Frais divers - archivage | | | 1'000.00 | | | |
| 11.319 | Cotisations membres assoc. | 4'008.30 | | 4'000.00 | | 3'838.85 | |
| 11.3190 | Contribution Montreux-Vevey Tourisme | 4'966.00 | | 5'000.00 | | 4'966.00 | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 11 | Administration | 409'375.05 | 22'637.00 | 400'427.00 | 15'393.00 | 400'658.50 | 16'792.95 |
| 11.31930 | Contribution Lavaux Patrimoine mondial | 9'658.00 | | 10'000.00 | | 9'676.00 | |
| 11.3517 | Participation à des charges cantonales de trafic | 33'044.75 | | 41'027.00 | | 35'480.20 | |
| 11.352 | Groupement défense anti-grêle | 832.45 | | 900.00 | | 831.35 | |
| 11.365 | Aides, subventions à des institutions privées | 10'958.50 | | 10'000.00 | | 13'681.45 | |
| 11.3657 | Aides et subventions pour le trafic - achat vélo électrique | | | | | 1'500.00 | |
| 11.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 18'461.25 | | 4'000.00 | | 5'985.00 | |
| 11.4272 | Redevances d'utilisation du domaine public (bien-plaire) | | 510.00 | | 570.00 | | 570.00 |
| 11.4311 | Emoluments de chancellerie (habitants) | | 2'760.00 | | 3'000.00 | | 4'745.00 |
| 11.435 | Ventes et prestations de service | | 712.10 | | 1'000.00 | | 1'123.15 |
| 11.4359 | Ventes et prestations diverses (affranchissements) | | 307.10 | | | | 164.80 |
| 11.4809 | Prélèvements sur autres fonds de réserves | | 5'300.00 | | | | |
| 11.4909 | Imputations internes diverses (dépenses thématiques) | | 13'047.80 | | 10'823.00 | | 10'190.00 |
| 14 | Service des intérêts généraux | 2'818.60 | | 4'100.00 | | 2'209.40 | |
| 14.318 | Honoraires et prestations de services - Agenda 21 développement durable | 645.35 | | 1'000.00 | | 619.40 | |
| 14.3193 | Cotisations | 1'205.75 | | 600.00 | | 600.00 | |
| | <i>- Subvention cantonale pas à la hauteur des frais engagés.</i> | | | | | | |
| 14.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 967.50 | | 2'500.00 | | 990.00 | |
| 15 | Affaires culturelles, loisirs | 8'145.50 | | 7'800.00 | | 9'103.00 | |
| 15.3510 | Participation conservatoire | | | | | 500.00 | |
| 15.3513 | Part à charges cantonales - écoles de musique | 3'695.50 | | 3'400.00 | | 3'383.00 | |
| 15.3520 | Participations à des charges de culture | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'500.00 | |
| 15.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 450.00 | | 400.00 | | 720.00 | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 2 | FINANCES | 500'266.72 | 1'696'747.30 | 492'346.00 | 1'337'007.00 | 534'496.19 | 1'962'210.02 |
| 21 | Impôts | 21'902.02 | 1'562'885.11 | 30'000.00 | 1'206'000.00 | 57'865.60 | 1'814'635.87 |
| 21.318 | Frais de perception des impôts, escomptes | 13'738.97 | | 12'000.00 | | 15'623.30 | |
| 21.3187 | Emoluments - frais de perception impôts source | | | 3'000.00 | | | |
| 21.3191 | Impôts et taxes - défalcatons | 2'845.55 | | 13'000.00 | | 39'631.34 | |
| 21.3290 | Intérêts versés aux contribuables | 1'317.50 | | 2'000.00 | | 610.96 | |
| 21.3809 | Attribution à d'autres fonds de réserve | 4'000.00 | | | | 2'000.00 | |
| 21.4001 | Impôt sur le revenu | | 1'043'714.47 | | 950'000.00 | | 1'429'137.66 |
| 21.4002 | Impôt sur la fortune | | 332'757.80 | | 115'000.00 | | 162'217.05- |
| 21.4003 | Impôt à la source | | 26'056.06 | | 10'000.00 | | 43'089.89 |
| 21.4004 | Impôt sur la dépense (anc. spécial étranger) | | 2'463.15- | | 20'000.00 | | 113'527.10 |
| 21.4011 | Impôt sur le bénéfice net des personnes morales | | 2'935.45 | | 3'000.00 | | 6'964.25 |
| 21.4012 | Impôt sur le capital des personnes morales | | 3'329.75 | | 3'500.00 | | 1'727.20 |
| 21.4013 | Impôt compl sur immeubles des pers morales | | 7'065.80 | | 6'500.00 | | 6'110.50 |
| 21.4020 | Impôt foncier | | 93'841.55 | | 78'000.00 | | 83'951.55 |
| 21.4040 | Droits de mutation | | 14'069.00 | | 10'000.00 | | 6'233.25 |
| 21.4050 | Impôt sur les successions et donations | | 6'564.40 | | 1'000.00 | | 166'097.80 |
| 21.4061 | Impôt sur les chiens | | 4'950.00 | | 5'000.00 | | 4'875.00 |
| 21.4090 | Impôt récupérés après défalcatons | | 1'063.29 | | | | 511.05- |
| 21.4221 | Revenus cptes courants - intérêts de retard | | 10'929.69 | | 3'000.00 | | 50'130.01 |
| 21.4362 | Remboursement de frais | | 781.75 | | | | 1'024.41 |
| 21.4411 | Part à l'impôt sur les gains immobiliers | | 17'289.25 | | 1'000.00 | | 62'495.35 |
| 21.4809 | Prélèvements sur d'autres fonds de réserve | | | | | | 2'000.00 |
| 22 | Service financier | 478'364.70 | 133'862.19 | 462'346.00 | 131'007.00 | 476'630.59 | 147'574.15 |
| 22.318 | Honoraires et prestations de services - frais bancaires | 1'092.20 | | 1'000.00 | | 1'055.59 | |
| 22.352 | Alimentation fonds de péréquation | 376'279.00 | | 376'278.00 | | 389'475.00 | |
| 22.3520 | Contribution au Fonds de péréquation année antérieure | 49.00 | | | | | |
| 22.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 3'127.50 | | 3'300.00 | | 2'970.00 | |
| 22.3909 | Imputations internes diverses (dépenses thématiques) | 97'817.00 | | 81'768.00 | | 83'130.00 | |
| 22.406 | Indemnités de représentation | | | | | | 5'000.00 |
| 22.422 | Revenu des capitaux du patrimoine financier | | 12'431.69 | | 10'000.00 | | 13'465.90 |
| 22.441 | Part à la taxe s/véhicules à moteur - taxe sur CO2 | | 423.50 | | | | 233.25 |
| 22.452 | Retour du Fonds de péréquation | | 39'239.00 | | 39'239.00 | | 37'915.00 |
| 22.4520 | Versement du Fonds de péréquation année antérieure | | | | | | 46'892.00 |
| 22.4521 | Dépenses thématiques | | 81'768.00 | | 81'768.00 | | 44'068.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 298'629.85 | 370'023.50 | 299'720.00 | 329'070.00 | 523'952.65 | 600'538.80 |
| 31 | Terrain | | 930.00 | | 970.00 | | 970.00 |
| 31.423 | Loyers divers | | 930.00 | | 970.00 | | 970.00 |
| 32 | Forêts | 24'416.60 | 22'787.95 | 33'900.00 | 18'100.00 | 27'111.50 | 15'599.75 |
| 32.314 | Entretien des forêts | 11'100.65 | | 8'800.00 | | 4'294.05 | |
| 32.3141 | Entretien chemins forestiers | 2'595.90 | | 6'500.00 | | 1'050.25 | |
| 32.3142 | Entretien refuge La Vulpillière | | | | | 1'087.45 | |
| 32.3146 | Débardage, façonnage | 6'634.20 | | 13'800.00 | | 15'648.30 | |
| 32.3518 | Participation Triage de Lavaux | 3'703.35 | | 4'000.00 | | 4'513.95 | |
| 32.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 382.50 | | 800.00 | | 517.50 | |
| 32.4355 | Ventes de bois | | 20'521.95 | | 17'100.00 | | 12'438.30 |
| 32.4518 | Participation canton à charges économie publique - subventions mesures sanitaires | | 2'266.00 | | 1'000.00 | | 1'023.75 |
| 32.4809 | Prélèvements sur d'autres fonds de réserve | | | | | | 2'137.70 |
| 33 | Vignes | 101'595.30 | 103'355.20 | 87'500.00 | 82'000.00 | 97'236.45 | 116'227.35 |
| 33.3012 | Traitement du personnel occasionnel | 572.80 | | 1'500.00 | | 4'309.00 | |
| 33.3121 | Achat et consommation d'eau | 921.45 | | 600.00 | | 653.60 | |
| 33.3123 | Achat et consommation d'électricité | 433.65 | | 600.00 | | 603.95 | |
| 33.313 | Produits antiparas.,fumure,etc | 3'198.80 | | 4'000.00 | | 4'216.20 | |
| 33.3134 | Vinification, bouteilles, bouchons,étiq.,etc | 22'609.55 | | 12'000.00 | | 18'065.20 | |
| | <i>- Fourniture et vinification du millésime 2018 payé en 2018 (dès 2019 réalité de l'année).</i> | | | | | | |
| 33.314 | Reconstitution - Plantations | 2'033.80 | | 2'000.00 | | 1'143.10 | |
| 33.3142 | Réfection murs de vignes et divers | 7'100.00 | | 5'000.00 | | | |
| 33.3145 | Entretien caves + pressoir | | | 300.00 | | | |
| 33.3146 | Entretien des vignes - vignolage | 48'209.10 | | 47'000.00 | | 51'163.80 | |
| 33.316 | Loyer pressoir | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 33.317 | Animation-promotion | 563.20 | | 1'500.00 | | 569.50 | |
| 33.318 | Honoraires et prestations de services, assurance | 5'131.90 | | 6'000.00 | | 3'669.75 | |
| 33.319 | Variation de stock | 3'900.00 | | | | 5'400.00 | |
| 33.3191 | Cotisations membres assoc. | 1'716.05 | | 2'000.00 | | 1'776.10 | |
| 33.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 2'205.00 | | 2'000.00 | | 2'666.25 | |
| 33.4351 | Vente de vins | | 50'876.85 | | 40'000.00 | | 54'854.60 |
| 33.4353 | Vente de raisin | | 52'174.35 | | 42'000.00 | | 58'372.75 |
| 33.4354 | Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération | | | | | | 3'000.00 |
| 33.4356 | Facturation de services à des tiers | | 304.00 | | | | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 35 | Bâtiments communaux | 172'617.95 | 242'950.35 | 178'320.00 | 228'000.00 | 399'604.70 | 467'741.70 |
| 351 | Bâtiments, patrimoine financ. | 106'414.15 | 212'595.35 | 99'750.00 | 205'000.00 | 267'479.75 | 385'186.85 |
| 351.301 | Traitements | 282.15 | | | | | |
| 351.312 | Electricité et combustibles | 1'626.00 | | 4'000.00 | | 1'816.80 | |
| 351.3121 | Achats et consommation d'eau | 7'899.35 | | 3'000.00 | | 2'212.00 | |
| | <i>- Augmentation prix de l'eau, partiellement refacturé via les charges d'immeubles.</i> | | | | | | |
| 351.313 | Achats de fournitures et produits de nettoyage | | | 300.00 | | 53.95 | |
| 351.314 | Entretien des bâtiments | 45'146.60 | | 40'000.00 | | 31'981.45 | |
| | <i>- Travaux rénovation lors de changement de locataire et réfection des volets. Effraction à la St-Germandaz. Remplacement du séchoir de la buanderie St-Germandaz.</i> | | | | | | |
| 351.318 | Honoraires et prestations de services, assurances | 6'870.55 | | 8'500.00 | | 6'982.90 | |
| 351.3189 | Frais divers - gérance salon-lavoir | 600.00 | | 600.00 | | 600.00 | |
| 351.3221 | Intérêts emprunt Réfection toitures | 12'642.00 | | 12'650.00 | | 12'862.50 | |
| 351.3303 | Amortissement des terrains et bâtiments | 27'500.00 | | 27'500.00 | | 208'405.15 | |
| 351.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 3'847.50 | | 3'200.00 | | 2'565.00 | |
| 351.423 | Loyers des bâtiments du patrimoine financier | | 205'608.85 | | 200'000.00 | | 197'601.90 |
| 351.435 | Recettes machines à laver | | 3'290.70 | | 2'000.00 | | 2'969.30 |
| 351.439 | Participation locataires et divers | | 3'695.80 | | 3'000.00 | | 3'710.50 |
| 351.4803 | Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement | | | | | | 180'905.15 |
| 352 | Bâtiments, patrimoine adm. | 66'203.80 | 30'355.00 | 78'570.00 | 23'000.00 | 132'124.95 | 82'554.85 |
| 352.3012 | Traitement du personnel occasionnel | | | 300.00 | | 165.95 | |
| 352.312 | Electricité et combustibles | 8'180.60 | | 10'000.00 | | 8'583.70 | |
| 352.3121 | Achats et consommation d'eau | 1'381.55 | | 2'000.00 | | 558.80 | |
| 352.313 | Fournitures div.,prod.nett. | | | 300.00 | | 432.30 | |
| 352.314 | Entretien bâtiment Maison Commune et divers | 21'876.45 | | 20'000.00 | | 18'852.35 | |
| 352.318 | Honoraires et prestations de services, assurances | 5'354.80 | | 6'000.00 | | 5'594.85 | |
| 352.3185 | Honoraires et frais d'expertises | | | 4'500.00 | | 10'800.00 | |
| 352.3221 | Intérêts emprunt Grange à Palley | 9'659.15 | | 9'670.00 | | 10'010.65 | |
| 352.3312 | Amortissements des bâtiments et constructions | 18'300.00 | | 24'800.00 | | 24'800.00 | |
| 352.3321 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | | | | | 51'448.85 | |
| 352.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 1'451.25 | | 1'000.00 | | 877.50 | |
| 352.427 | Loyers des bâtiments du patrimoine administratif | | 30'355.00 | | 23'000.00 | | 31'106.00 |
| 352.4803 | Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement | | | | | | 51'448.85 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 4 | TRAVAUX | 267'882.40 | 169'729.35 | 188'950.00 | 105'429.00 | 341'718.00 | 181'209.91 |
| 42 | Service de l'urbanisme | 10'694.00 | 301.20 | 25'000.00 | 4'000.00 | 20'260.20 | 2'494.06 |
| 42.3102 | Frais annonces, avis enquête et divers | 1'639.50 | | 2'000.00 | | 3'356.70 | |
| 42.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 3'543.35 | | 15'000.00 | | 12'365.75 | |
| 42.3526 | Commission intercommunale de Lavaux CIL | 2'023.65 | | 3'000.00 | | 1'432.75 | |
| 42.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 3'487.50 | | 5'000.00 | | 3'105.00 | |
| 42.4313 | Emoluments administratifs - permis construire, habiter | | 301.20 | | 2'000.00 | | 1'571.50 |
| 42.439 | Participation de tiers, permis divers | | | | 2'000.00 | | 922.56 |
| 43 | Routes | 117'637.05 | 50'499.80 | 77'850.00 | 44'229.00 | 167'500.45 | 46'030.80 |
| 43.311 | Achat matériel, machines | 356.60 | | 1'000.00 | | 1'019.20 | |
| 43.312 | Achat et consommation d'électricité - éclairage public | 10'876.10 | | 10'000.00 | | 11'897.10 | |
| 43.3124 | Achats et consommation de combustibles | 1'166.55 | | 1'200.00 | | 1'273.50 | |
| 43.313 | Autres fournitures et marchandises | 141.05 | | 500.00 | | 169.55 | |
| 43.314 | Entretien du réseau routier | 35'325.50 | | 35'000.00 | | 43'830.80 | |
| 43.3143 | Entretien signalisation | 2'413.45 | | 5'000.00 | | 5'867.20 | |
| 43.3155 | Entretien des véhicules, engins et accessoires | 3'919.85 | | 1'000.00 | | 1'179.00 | |
| | <i>- Réparations fréquentes du véhicule et frais d'expertise.</i> | | | | | | |
| 43.3185 | Honoraires et frais expertise | | | 5'000.00 | | 3'100.00 | |
| 43.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 1'392.65 | | 2'000.00 | | 1'513.60 | |
| 43.3311 | Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement | | | 13'150.00 | | 13'150.00 | |
| 43.3313 | Amortissement du véhicule | | | | | 589.00 | |
| 43.3321 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | 58'535.30 | | | | 79'974.00 | |
| 43.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 3'510.00 | | 4'000.00 | | 3'937.50 | |
| 43.439 | Participation de tiers, remb assurance, autres recettes | | | | | | 630.80 |
| 43.452 | Part. Rivaz écl. Glérolles | | 25.00 | | | | 25.00 |
| 43.4909 | Imputations internes diverses (dépenses thématiques) | | 50'474.80 | | 44'229.00 | | 45'375.00 |
| 44 | Parcs, promenades, cimetière | 21'199.25 | 3'062.50 | 24'600.00 | 1'000.00 | 37'348.40 | 19'117.05 |
| 44.3012 | Traitement du personnel occasionnel | 135.65 | | | | | |
| 44.3115 | Achats de mobilier, matériel, équipement et accessoires | 2'016.10 | | 1'000.00 | | 920.00 | |
| | <i>- Potelets de la place du Peuplier, remplacement des bancs du sentier des Rondes et de la ruelle du Port.</i> | | | | | | |
| 44.3145.0 | Entretien des parcs et des zones de loisirs | 10'506.25 | | 13'000.00 | | 12'714.50 | |
| 44.3145.1 | Entretien des tombes | 772.50 | | 600.00 | | 500.00 | |
| 44.3145.2 | Décoration florale, aménag.div | 5'403.00 | | 5'000.00 | | 4'200.00 | |
| 44.3145.3 | Entretien cimetière | | | 1'000.00 | | 237.60 | |
| 44.3145.4 | Entretien jardin d'enfants | 947.75 | | 1'500.00 | | | |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 44 | Parcs, promenades, cimetière | 21'199.25 | 3'062.50 | 24'600.00 | 1'000.00 | 37'348.40 | 19'117.05 |
| 44.3145.5 | Entretien jardin de la Cure | | | 1'000.00 | | | |
| 44.3155 | Entretien des véhicules, engins et accessoires | 495.50 | | 500.00 | | 115.50 | |
| 44.3321 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | | | | | 17'817.05 | |
| 44.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 922.50 | | 1'000.00 | | 843.75 | |
| 44.4272 | Redevances d'utilisation du domaine public et administratif | | 2'290.00 | | 400.00 | | 700.00 |
| 44.439 | Participation de tiers | | | | | | 100.00 |
| 44.4809 | Prélèvements sur autres fonds de réserves | | 772.50 | | 600.00 | | 18'317.05 |
| 45 | Ordures ménagères et décharge | 1'937.05 | 120.00 | 3'500.00 | | 1'530.00 | 160.00 |
| | <i>- Report du changement de l'appareil (Gastrovert).</i> | | | | | | |
| 45.318 | Enlèvement et élimin. ordures | 1'847.05 | | 3'000.00 | | 1'350.00 | |
| 45.3181 | Incinération déchets carnés | | | 100.00 | | | |
| 45.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 90.00 | | 400.00 | | 180.00 | |
| 45.439 | Participation de tiers | | 120.00 | | | | 160.00 |
| 46 | Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires | 114'545.85 | 114'545.85 | 55'000.00 | 55'000.00 | 112'208.00 | 112'208.00 |
| 46.3012 | Traitement du personnel occasionnel | | | 1'500.00 | | | |
| 46.3144.1 | Entretien des canalisations village et chemins de vignes <i>- Report des recherches sur les canalisations.</i> | | | 5'000.00 | | | |
| 46.3144.2 | Entretien des canalisations STAP Faverges/Ogoz | 4'298.85 | | 10'000.00 | | 392.70 | |
| 46.3144.3 | Entretien des canalisations et STAP | 12'244.05 | | 10'000.00 | | 13'070.45 | |
| 46.3147 | Entretiens des cours d'eau et ouvrages de protection | | | 5'000.00 | | | |
| 46.3185 | Honoraires et frais d'expertises | | | 3'000.00 | | | |
| 46.3321 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | 55'746.85 | | | | 46'904.80 | |
| 46.3329 | Amortissement établissement du PGEE | | | | | 9'840.00 | |
| 46.3811 | Attribution aux financements spéciaux - pour l'épuration | 40'906.10 | | 19'000.00 | | 41'055.05 | |
| 46.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 1'350.00 | | 1'500.00 | | 945.00 | |
| 46.434 | Taxe annuelle d'évacuation | | 58'799.00 | | 55'000.00 | | 54'340.00 |
| 46.439 | Participation de tiers | | | | | | 1'123.20 |
| 46.481 | Prélèvement sur les financements spéciaux - réserve | | 55'746.85 | | | | 56'744.80 |
| 47 | Cours d'eau et digues | 1'869.20 | 1'200.00 | 3'000.00 | 1'200.00 | 2'870.95 | 1'200.00 |
| 47.3115.1 | Achat d'engins et accessoires | 1'162.65 | | 2'500.00 | | | |
| 47.3147 | Entretien cours d'eau, ouvrages de protection, port et bains | 440.00 | | | | 2'510.95 | |
| 47.318 | Honoraires et prestations de services, assurances | 41.55 | | | | | |
| 47.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 225.00 | | 500.00 | | 360.00 | |
| 47.4272 | Redevance d'utilisation du domaine public | | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 203'630.25 | 41'013.35 | 242'973.00 | 32'716.00 | 253'600.23 | 59'280.55 |
| 51 | Enseignement | 177'885.80 | 34'294.40 | 214'953.00 | 26'716.00 | 192'971.08 | 27'565.00 |
| 51.352 | Participation à des charges d'enseignement ASCL | 133'945.30 | | 141'975.00 | | 107'513.38 | |
| 51.3521 | Participation à des charges de trafic ASCL | 43'148.00 | | 72'278.00 | | 84'732.70 | |
| 51.365 | Contrib. à piscine Chexbres | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 51.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 292.50 | | 200.00 | | 225.00 | |
| 51.4909 | Imputations internes diverses (dépenses thématiques) | | 34'294.40 | | 26'716.00 | | 27'565.00 |
| 54 | Office d'orientation professionnelle | 355.00 | | 370.00 | | | |
| 54.352 | Participation office orientation scolaire | 355.00 | | 370.00 | | | |
| 58 | Temples et cultes | 25'389.45 | 6'718.95 | 27'650.00 | 6'000.00 | 60'629.15 | 31'715.55 |
| 58.301 | Traitements | 8'744.40 | | 10'000.00 | | 8'651.35 | |
| 58.3012 | Traitements du personnel occasionnel | 100.00 | | 800.00 | | 100.00 | |
| 58.3123 | Electricité temple et chapelle | 5'804.45 | | 4'500.00 | | 4'990.75 | |
| 58.3141.1 | Entretien horloge, cloches | 2'548.95 | | 1'000.00 | | 508.30 | |
| 58.3141.2 | Entretien orgue | 960.90 | | 850.00 | | 642.05 | |
| 58.3141.3 | Entretien bâtiments temple et chapelle | 4'941.55 | | 2'000.00 | | 4'628.10 | |
| | <i>- Réfection de la porte, contrôle OIBT, remplacement des cylindres.</i> | | | | | | |
| 58.33120 | Amortissement Réfection intérieure du Temple | | | 6'500.00 | | 6'500.00 | |
| 58.3321 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | | | | | 32'805.50 | |
| 58.3652 | Frais paroisses réf langue allemande et catholique | 900.45 | | 1'000.00 | | 891.85 | |
| 58.36521 | Aides, subventions à Centre paroissial | 500.00 | | | | | |
| | <i>- Selon nouvelle convention entre les communes du cercle.</i> | | | | | | |
| 58.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 888.75 | | 1'000.00 | | 911.25 | |
| 58.436 | Participation mariage et divers | | 3'300.00 | | 3'000.00 | | 2'500.00 |
| 58.452 | Participation Rivaz aux frais de culte | | 3'418.95 | | 3'000.00 | | 3'215.55 |
| 58.4803 | Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement | | | | | | 26'000.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|--|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 6 | POLICE | 121'735.05 | 19'586.05 | 127'412.00 | 8'940.00 | 114'432.59 | 14'393.15 |
| 60 | Administration | 100'495.15 | 17'076.15 | 99'049.00 | 7'500.00 | 85'606.55 | 8'367.55 |
| 60.3185 | Honoraires de tiers | 18'173.15 | | 10'000.00 | | 7'566.55 | |
| | <i>- Refacturation pour la quasi-totalité aux organisateurs de manifestations, par le compte 60.436.</i> | | | | | | |
| 60.351 | Participation à charges cantonales de sécurité publique | 26'049.00 | | 26'049.00 | | 28'129.00 | |
| 60.35210 | Participation à APOL | 54'878.00 | | 62'000.00 | | 48'831.00 | |
| 60.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 1'395.00 | | 1'000.00 | | 1'080.00 | |
| 60.436 | Participation de tiers et divers | | 16'218.15 | | 7'500.00 | | 6'506.55 |
| | <i>- Voir compte 60.3185.</i> | | | | | | |
| 60.4361 | Réforme policière année antérieure | | 858.00 | | | | 1'861.00 |
| 64 | Service des inhumations | 55.00 | | | | 2'422.05 | |
| 64.318 | Honoraires et prestations de service | 55.00 | | | | 2'422.05 | |
| 65 | Défense contre l'incendie | 11'057.95 | 390.00 | 17'420.00 | | 11'997.05 | |
| 65.3144 | Entretien des hydrantes | 709.05 | | 5'000.00 | | 2'153.85 | |
| 65.3521 | Participation SDIS intercommunal coeur de Lavaux | 10'213.90 | | 11'420.00 | | 9'235.70 | |
| 65.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 135.00 | | 1'000.00 | | 607.50 | |
| 65.436 | Participations de tiers | | 390.00 | | | | |
| 66 | Protection civile | 10'126.95 | 2'119.90 | 10'943.00 | 1'440.00 | 14'406.94 | 6'025.60 |
| 66.311 | Entretien matériel et locaux abri PC | 38.30 | | | | | |
| 66.3123 | Achats et consommation d'électricité abri PC | 939.25 | | 400.00 | | 876.40 | |
| | <i>- Concommodation des déshumidificateurs.</i> | | | | | | |
| 66.314 | Entretien abri PC | 406.65 | | 500.00 | | 4'187.50 | |
| 66.318 | Honoraires et prestations de services, tél., assurances | 1'042.10 | | 1'000.00 | | 976.30 | |
| 66.3521 | Participation à ORPC Lavaux | 7'430.65 | | 8'643.00 | | 8'096.74 | |
| 66.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 270.00 | | 400.00 | | 270.00 | |
| 66.4271 | Loyers des bâtiments du patr adm - abri PCi | | 2'119.90 | | 1'440.00 | | 1'838.10 |
| 66.4819 | Prélèvements sur les financements spéciaux | | | | | | 4'187.50 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 596'027.95 | 72'697.00 | 491'360.00 | 72'697.00 | 596'015.45 | 25'962.00 |
| 71 | Service social | 96'598.95 | | 116'200.00 | | 95'172.45 | |
| 71.3515 | Agence intercommunale AVS | 3'464.00 | | 4'600.00 | | 3'365.60 | |
| 71.3525.1 | Participation unité accueil petite enfance UAPE | 11'411.05 | | 9'800.00 | | 3'257.90 | |
| 71.3525.2 | Crèche intercommunale | 32'854.40 | | 41'000.00 | | 34'541.45 | |
| 71.365 | Contribution à l'AVASAD (ass. vaudoise aide et soins à domicile) | 37'412.00 | | 38'200.00 | | 35'619.00 | |
| 71.3655.1 | Participation RAS régionalisation action sociale (ASV) | 1'751.60 | | 1'800.00 | | 1'249.90 | |
| 71.3655.2 | Participation accueil familial de jour | 4'538.40 | | 11'900.00 | | 9'626.90 | |
| 71.3655.3 | Participation accueil de jour des enfants (LAJE) | 1'945.00 | | 2'000.00 | | 1'990.00 | |
| 71.3655.4 | Frais généraux ARAJEL | 842.75 | | 1'000.00 | | 870.80 | |
| 71.3655.5 | Entraide Familiale | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 | |
| 71.366.1 | Aides individuelles (sac ordure) | | | 2'600.00 | | 2'236.90 | |
| 71.3662 | Aides individuelles - Abonnement CFF | 606.00 | | 1'000.00 | | 584.00 | |
| 71.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 1'473.75 | | 2'000.00 | | 1'530.00 | |
| 72 | Prévoyance sociale cantonale | 499'429.00 | 72'697.00 | 375'160.00 | 72'697.00 | 500'843.00 | 25'962.00 |
| 72.3515.1 | Part. à charges cantonales de prévoyance sociale | 302'463.00 | | 302'463.00 | | 327'316.00 | |
| 72.3515.2 | Part. à charges cantonales de prévoyance sociale - année antérieure | 105'269.00 | | | | 30'165.00 | |
| 72.3515.3 | Part des revenus conjoncturels à la facture sociale | 72'697.00 | | 72'697.00 | | 25'962.00 | |
| 72.3809 | Attribution à fonds de réserve "péréquation" | 19'000.00 | | | | 117'400.00 | |
| 72.4809 | Reprise fonds de réserve "péréquation" | | 72'697.00 | | 72'697.00 | | 25'962.00 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| 8 | SERVICES INDUSTRIELS | 166'811.09 | 176'617.99 | 136'300.00 | 144'800.00 | 90'989.90 | 100'304.15 |
| 81 | Service des eaux | 166'406.09 | 166'406.09 | 134'800.00 | 134'800.00 | 90'224.90 | 90'224.90 |
| 81.3012 | Traitements du personnel occasionnel | 152.60 | | 200.00 | | 135.65 | |
| 81.311 | Achat matériel | 393.87 | | 5'000.00 | | 2'300.75 | |
| 81.3121 | Achats et consommation d'eau | 28'826.34 | | 10'000.00 | | 25'934.20 | |
| | <i>- 20 575 m3 achetés en raison de la sécheresse et de la rupture sur la source du Moulinet (28 669 m3 vendus).</i> | | | | | | |
| 81.3123 | Achats et consommation d'électricité | 3'804.14 | | 6'000.00 | | 4'626.35 | |
| 81.313 | Chloration | | | 200.00 | | | |
| 81.314 | Entretien du réseau d'eau | 6'160.37 | | 10'000.00 | | 11'765.65 | |
| 81.318 | Laboratoire cantonal, analyses | 2'363.92 | | 2'500.00 | | 1'847.05 | |
| 81.3182 | Frais de téléphones, télécommunications - Télégestion | 982.46 | | 1'000.00 | | 775.90 | |
| 81.3186 | Primes d'assurances de tiers, choses et RC | 900.05 | | 1'000.00 | | 952.15 | |
| 81.3329 | Amortissements | 38'398.09 | | 20'500.00 | | 36'802.20 | |
| 81.3813 | Attribution fonds de réserve | 81'544.25 | | 74'400.00 | | | |
| 81.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 2'880.00 | | 4'000.00 | | 5'085.00 | |
| 81.427.3 | Location d'objets mobiliers - compteurs d'eau | | 8'140.70 | | 8'000.00 | | 5'250.00 |
| 81.434.1 | Taxes unique et complémentaire de raccordement | | 29'600.00 | | | | |
| 81.434.2 | Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien | | 47'910.70 | | 52'800.00 | | |
| 81.435.1 | Taxe de consommation - ventes d'eau | | 62'856.60 | | 74'000.00 | | 59'651.40 |
| 81.481 | Prélèvement sur les financements spéciaux - réserve | | 17'898.09 | | | | 25'323.50 |
| 82 | Service électrique | 405.00 | 10'211.90 | 1'500.00 | 10'000.00 | 765.00 | 10'079.25 |
| 82.3143 | Entretien de l'éclairage public | | | 1'000.00 | | | |
| 82.3901 | Imputations internes de frais de personnel | 405.00 | | 500.00 | | 765.00 | |
| 82.411 | Romande Energie indemnité usage sol | | 10'211.90 | | 10'000.00 | | 10'079.25 |

Comptes par ordre administratif

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Budget 2018 | | Comptes 2017 | |
|----------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | charges | revenus | charges | revenus | charges | revenus |
| | <i>Total</i> | 2'705'296.41 | 2'622'269.04 | 2'520'788.00 | 2'090'752.00 | 2'997'268.21 | 2'997'827.78 |
| | <i>Excédent</i> | 83'027.37 | | 430'036.00 | | | 559.57 |



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



Organisation
des Nations Unies
pour l'éducation,
la science et la culture



• **Lavaux, vignoble en terrasses**
• inscrit sur la Liste
• du patrimoine mondial
• en 2007

Bilans comparés 2017-2018

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | actifs | passifs |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|---------|
| | | actifs | passifs | actifs | passifs | | |
| 9 | BILAN | 7'050'127.88 | 7'050'127.88 | 6'224'363.23 | 6'224'363.23 | | |
| 91 | ACTIF | 7'050'127.88 | | 6'224'363.23 | | | |
| 910 | DISPONIBILITES | 691'446.41 | | 362'183.09 | | | |
| 9100 | Caisse | 1'221.75 | | 1'879.70 | | | |
| 9100 | Caisse | 1'221.75 | | 1'879.70 | | | |
| 9101 | Compte de chèque postaux | 474'137.52 | | 178'551.34 | | | |
| 9101 | Comptes de chèques postaux | 474'137.52 | | 178'551.34 | | | |
| 9102 | Banques | 216'087.14 | | 181'752.05 | | | |
| 9102 | Banque Raiffeisen de Lavaux cpte 900350.02 | 37'567.80 | | 14'807.80 | | | |
| 9102.2 | Banque Cantonale Vaudoise, cpte 192.25.80 | 14'034.50 | | 7'196.15 | | | |
| 9102.3 | Banque Raiffeisen de Lavaux sociétaire 900.350.55 | 93'852.42 | | 93'756.10 | | | |
| 9102.6 | Banque Raiffeisen de Lavaux "réserve épuration" 900.350.23 | 70'632.42 | | 65'992.00 | | | |
| 911 | DEBITEURS ET COMPTES COURANTS | 1'065'059.14 | | 859'111.03 | | | |
| 9112 | Impôts à encaisser | 908'110.64 | | 723'635.28 | | | |
| 9112 | Impôts à encaisser | 873'854.59 | | 679'240.92 | | | |
| 9112.1 | Impôt anticipé à encaisser | 34'256.05 | | 44'394.36 | | | |
| 9115 | Autres débiteurs | 139'175.00 | | 129'116.55 | | | |
| 9115 | Débiteurs | 76'776.95 | | 38'659.05 | | | |
| 9115.46 | Débiteurs épuration | 2'061.00 | | 43'500.00 | | | |
| 9115.47 | Débiteurs taxe déchets | 281.25 | | 1'487.50 | | | |
| 9115.81 | Débiteurs eau | 60'055.80 | | 45'470.00 | | | |
| 9119 | Autres créances | 17'773.50 | | 6'359.20 | | | |
| 9119.10 | Impôt anticipé à récupérer | 4'230.68 | | 4'496.40 | | | |
| 9119.2 | Stock mazout bât. Marie Chevalley et St-Germandaz | 6'353.55 | | 1'862.80 | | | |
| 9119.35 | TVA à récupérer service des eaux | 925.87 | | | | | |
| 9119.36 | TVA à récupérer service des eaux investissements | 6'263.40 | | | | | |
| 912 | PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER | 3'322'649.71 | | 3'304'820.30 | | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | actifs | passifs |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|---------|
| | | actifs | passifs | actifs | passifs | | |
| 9120 | Titres et placements | 1'505'664.96 | | 1'505'095.05 | | | |
| 9120.1 | Titres divers | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 9120.141 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.87 (plac. épargne) | 1'015'651.34 | | 1'015'321.35 | | | |
| 9120.3 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.09 Fonds forestier | 20'087.41 | | 20'077.35 | | | |
| 9120.5 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.08 Fonds immobilier | 28'910.01 | | 28'895.55 | | | |
| 9120.8 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.10 Fds compl aide sociale | 5'683.66 | | 5'680.80 | | | |
| 9120.9 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.13 Fonds Fritz Westphal | 227'407.71 | | 227'294.05 | | | |
| 9120.90 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.47 Fds entretien concess. Haeberli | 101'815.12 | | 101'764.25 | | | |
| 9120.901 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.54 Fds entretien concess. Villard | 28'323.49 | | 28'309.35 | | | |
| 9120.97 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.05 Fonds Scheuchzer | 4'203.98 | | 4'201.85 | | | |
| 9120.98 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.07 Fonds horloge du temple | 3'399.52 | | 3'397.85 | | | |
| 9120.99 | Banque Raiffeisen cpte 900.350.06 Fonds relevage des orgues | 60'182.72 | | 60'152.65 | | | |
| 9123 | Terrains et bâtiments du patrimoine financier | 1'780'284.75 | | 1'759'125.25 | | | |
| 9123 | Immeubles patrimoine financier | 1'374'159.50 | | 1'325'500.00 | | | |
| 9123.71 | Réfection toitures bâtiments-préavis 334 CHF 550'000 | 406'125.25 | | 433'625.25 | | | |
| 9129 | Autres biens du patrimoine financier | 36'700.00 | | 40'600.00 | | | |
| 9129 | Vin | 36'700.00 | | 40'600.00 | | | |
| 913 | ACTIFS TRANSITOIRES | 219'043.40 | | 183'659.31 | | | |
| 9139 | Actifs transitoires | 219'043.40 | | 183'659.31 | | | |
| 9139 | Actifs transitoires | 219'043.40 | | 183'659.31 | | | |
| 914 | PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 1'751'929.22 | | 1'514'589.50 | | | |
| 9141 | Ouvrages de génie civil et d'assain. à amortir | 177'526.95 | | 124'772.75 | | | |
| 9141 | Ouvrages de génie civil et d'assainissement - routes | 61'707.90 | | 27'259.20 | | | |
| 9141.60 | Amén et mod trafic Lignièrès, préavis 309 - CHF 28 850 + préavis 342 - CHF 480 000 | 115'819.05 | | 97'513.55 | | | |
| 9143 | Bâtiments et constructions à amortir | 495'100.00 | | 513'400.00 | | | |
| 9143.10 | Grange à Palley | 495'100.00 | | 513'400.00 | | | |
| 9144 | Installations des services industriels | 1'079'302.27 | | 876'416.75 | | | |
| 9144 | Réseau d'eau | 832'275.82 | | 608'890.30 | | | |
| 9144.7 | Aménagement de l'adduction des sources- Préavis no 323 CHF 295'315 | 247'026.45 | | 267'526.45 | | | |
| 92 | PASSIF | | 7'050'127.88 | | 6'224'363.23 | | |
| 920 | ENGAGEMENTS COURANTS | | 5'757.05 | | 3'184.30 | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | | |
|-------------|---|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------|---------|
| | | actifs | passifs | actifs | passifs | actifs | passifs |
| 9200 | Créanciers | | 436.00 | | 746.80 | | |
| 9200 | Créanciers | | 436.00 | | 746.80 | | |
| 9209 | Autres engagements courants | | 5'321.05 | | 2'437.50 | | |
| 9209.3 | Divers dépôt clé abri PC | | 255.00 | | 255.00 | | |
| 9209.31 | Dépôt clé GastroVert | | 1'020.00 | | 870.00 | | |
| 9209.32 | Dépôt - consignation clé buanderie | | 900.00 | | 900.00 | | |
| 9209.33 | TVA à payer - ACPRS Taxe déchets | | 425.00 | | 412.50 | | |
| 9209.34 | Dépôt carte déchetterie intercommunale | | 180.00 | | | | |
| 9209.35 | TVA due service des eaux | | 2'541.05 | | | | |
| 922 | EMPRUNTS MOYEN ET LONG TERME | | 2'003'750.00 | | 1'031'250.00 | | |
| 9221 | Emprunt par obligation simple | | 2'003'750.00 | | 1'031'250.00 | | |
| 9221.6 | PostFinance SA, 1,35 %, 20.07.2018-20.07.2033 | | 1'000'000.00 | | | | |
| 9221.7 | CIP emprunt 301181.1 Grange à Palley 1.9% 2014-31.05.2024 | | 494'500.00 | | 513'000.00 | | |
| 9221.8 | CIP emprunt 301218.1 réfect toitures 2.45 % 2014-30.11.2034 | | 509'250.00 | | 518'250.00 | | |
| 925 | PASSIFS TRANSITOIRES | | 206'144.65 | | 265'461.29 | | |
| 9259 | Passifs transitoires | | 206'144.65 | | 265'461.29 | | |
| 9259 | Passifs transitoires | | 206'144.65 | | 265'461.29 | | |
| 928 | FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE | | 3'816'487.96 | | 3'823'452.05 | | |
| 9280 | Fonds alimentés par des recettes affectées | | 142'754.36 | | 93'948.95 | | |
| 9280.01 | Fonds de réserve pour réseau d'eau / Recettes affectées | | 86'996.51 | | 23'350.35 | | |
| 9280.02 | Fonds de réserve épuration / Recettes affectées | | 55'757.85 | | 70'598.60 | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | actifs | passifs |
|-------------|---|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------|---------|
| | | actifs | passifs | actifs | passifs | | |
| 9282 | Fonds de réserve | | 3'673'733.60 | | 3'729'503.10 | | |
| 9282 | Provision pour créances d'impôt | | 156'000.00 | | 152'000.00 | | |
| 9282.0 | Réserve forestière No 350.09 | | 17'882.05 | | 17'882.05 | | |
| 9282.12 | Fonds Egalisation des résultats | | 80'000.00 | | 80'000.00 | | |
| 9282.13 | Provision facture sociale | | 269'519.00 | | 323'216.00 | | |
| 9282.3 | Réserve immobilière No 350.08 | | 28'812.65 | | 28'812.65 | | |
| 9282.5 | Réserve Fonds complémentaire à l'aide sociale No 350.10 | | 5'664.55 | | 5'664.55 | | |
| 9282.6 | Fonds Fritz Westphal No 350.13 | | 226'644.95 | | 231'944.95 | | |
| 9282.71 | Fonds rest. Eglise | | 4'701.00 | | 4'701.00 | | |
| 9282.72 | Fonds entretien abri PC | | 6'960.00 | | 6'960.00 | | |
| 9282.8 | Réserve compens. place de parc | | 68'000.00 | | 68'000.00 | | |
| 9282.82 | Fonds Mme Anna Gilliéron | | 58'691.60 | | 58'691.60 | | |
| 9282.90 | Fonds entretien concession Haeberli No 350.47 | | 101'198.80 | | 101'471.30 | | |
| 9282.901 | Fonds entretien concessions Villard No 350.54 | | 27'226.05 | | 27'726.05 | | |
| 9282.93 | Réserve abri P.C. | | 30'410.50 | | 30'410.50 | | |
| 9282.94 | Réserve pour travaux futurs | | 2'524'464.55 | | 2'524'464.55 | | |
| 9282.97 | Fonds relevage des orgues No 350.06 | | 59'980.00 | | 59'980.00 | | |
| 9282.98 | Fonds Scheuchzer No 350.05 | | 4'189.80 | | 4'189.80 | | |
| 9282.99 | Fonds horloge temple No 350.07 | | 3'388.10 | | 3'388.10 | | |
| 929 | CAPITAL | | 1'017'988.22 | | 1'101'015.59 | | |
| 9290 | Capital | | 1'017'988.22 | | 1'101'015.59 | | |
| 9290 | Capital | | 1'017'988.22 | | 1'101'015.59 | | |

Bilans comparés

| Rubrique | Titre | Comptes 2018 | | Comptes 2017 | | | |
|----------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------|---------|
| | | actifs | passifs | actifs | passifs | actifs | passifs |
| | <i>Total</i> | 7'050'127.88 | 7'050'127.88 | 6'224'363.23 | 6'224'363.23 | | |
| | <i>Excédent</i> | | | | | | |



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



Organisation
des Nations Unies
pour l'éducation,
la science et la culture



• **Lavaux, vignoble en terrasses**
• inscrit sur la Liste
• du patrimoine mondial
• en 2007

Inventaire du patrimoine administratif et financier

PARCELLES EN PROPRIETE



| NO | LIEU | AFFECTATION | SURFACE | No police ECA | Valeur assurée ECA | ESTIMATION FISCALE | BILAN |
|------|--|---|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| 4 | Vers le Lac | place jardin, vignes | 93 | | | 900.00 | 9143 |
| 5 | Vers le Lac | place jardin | 352 | | | - | 9143 |
| 6 | Chemin du Chapon | habitation, place jardin / Chapon 11-13 | 123 | 4 | 2 031 140.00 | 655 000.00 | 9123 |
| 35 | St-Saphorin | bâtiment, place jardin | 6 | | | - | 9143 |
| 46 | St-Saphorin | habitation, place jardin / St-Germandaz | 522 | 49 | 1 522 292.00 | 950 000.00 | 9123 |
| 52 | St-Saphorin | église, place jardin | 414 | 56 | 4 951 250.00 | - | 9143 |
| 55 | Chemin Neuf | habitation, place jardin / Epicerie | 132 | 64 | 1 303 600.00 | 250 000.00 | 9123 |
| 58 | St-Saphorin | bâtiment / bûcher | 30 | 57 | 78 792.00 | - | 9143 |
| 68 | Vers le Lac | bâtiment, place jardin | 65 | | | - | 9143 |
| 84 | Chemin du Collège | bâtiment de l'administration | 536 | 68 | 2 652 650.00 | 150 000.00 | 9143 |
| 86 | Chemin du Collège | bâtiment de l'administration / local du feu | 81 | 226 | 183 750.00 | - | 9143 |
| 87 | Chemin du Collège | bâtiment agricole, place jardin / Palley | 196 | 69 | 461 250.00 | 300 000.00 | 9143 |
| 162 | La St-Germandaz | bâtiment public / abri PCi | 527 | 224 | 1 111 979.00 | 8 000.00 | 9143 |
| 165 | La St-Germandaz | vignes, place jardin | 5281 | | | 77 000.00 | 9123 |
| 171 | La Grand Vigne | vignes, place jardin | 4150 | | | 60 000.00 | 9123 |
| 210 | Dessous les Pierres Neyres | vignes, bâtiment | 367 | | | 5 100.00 | 9123 |
| 233 | Les Faverges | vignes, bâtiment | 904 | | | 14 000.00 | 9123 |
| 426 | Place du Peuplier | habitation, place jardin / Marie Chevalley | 68 | 50 | 2 655 310.00 | 310 000.00 | 9123 |
| 464 | Lignièrès | bâtiment, place jardin / hangar | 19 | 175 | 13 021.00 | - | 9143 |
| 466 | Lignièrès | église, place jardin | 82 | 180 | 187 500.00 | - | 9143 |
| 468 | Lignièrès | pré champ | 918 | | | 500.00 | 9123 |
| 472 | Lignièrès | place jardin / couvert fontaine publique | 76 | 227 | 36 771.00 | - | 9143 |
| 494 | Dessous Lignièrès | vignes | 2230 | | | 32 000.00 | 9123 |
| 499 | Dessous Lignièrès | bâtiment, pré champ / réservoir | 28 | 229 | 62 292.00 | - | 9144 |
| 512 | Pré à la Blanche | pré champ | 947 | | | 1 000.00 | 9123 |
| 515 | En Cheseaux | bâtiment, forêt, pré champ / réservoir | 617 | 222 | 581 875.00 | - | 9144 |
| 633 | Sur la Fontaine | pré champ | 400 | | | - | 9143 |
| | Lignièrès En Haut | domaine public / couvert fontaine | | 228 | 21 948.00 | | 9143 |
| | Les Faverges | réservoir | | 220 | 1 172 813.00 | | 9144 |
| 4219 | Les Planettes, Chardonne | bâtiment, place jardin | 771 | | | - | |
| 288 | Mont Chervet, Puidoux | forêt | 46372 | | | 9 600.00 | 9145 |
| 350 | La Vulpillière, Puidoux | forêt | 3951 | | | 1 000.00 | 9145 |
| 433 | La Vulpillière, Puidoux | forêt, route / refuge | 92475 | 876 | 41 667.00 | 19 000.00 | 9145 |
| 880 | Le Bois de l'Haut, Puidoux | forêt | 9124 | | | 1 900.00 | 9145 |
| 881 | Le Bois de l'Haut, Puidoux | forêt | 35091 | | | 7 100.00 | 9145 |
| 1453 | Au Moulinet, Puidoux | bâtiment, forêt / réservoir démoli | 201 | | | - | 9145 |
| 3344 | DDP Chardonne, Au Bugnon | source | 0 | | | | 9144 |
| 3345 | DDP Chardonne, Au Bugnon | source | 0 | | | | 9144 |
| | Ch des Rueyres, Chardonne | local d'exploitation - réservoir | | 1985 | 151 200.00 | - | 9144 |
| | | | | | | - | |
| | TOTAUX / SURFACE / ESTIMATION FISCALE | | 207149 | | 19 221 100.00 | 2 852 100.00 | |



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



Organisation
des Nations Unies
pour l'éducation,
la science et la culture



• **Lavaux, vignoble en terrasses**
• inscrit sur la Liste
• du patrimoine mondial
• en 2007

Tableau des investissements



LISTE DES INVESTISSEMENTS

Etat du 31.12.2018

| Compte au bilan | Objet | Durée amortissement | Année de réalisation | Montant initial | Subventions | Reprise de réserves/financement | Participations de tiers | Amortissements annuels cumulés 2003-2018 | | | Solde au 31.12.2018 | Amortissement annuel obligatoire | |
|---------------------------------------|--|---------------------|----------------------|-----------------|-------------|---------------------------------|-------------------------|--|------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|-----------|
| | | | | | | | | oblig. 331 | 330 | suppl. 332 | | | |
| Patrimoine administratif | | | | | | | | | | | | | |
| 9141 | Ouvrages gén civ assain - routes pr 369, 379 | | 2017 | 113'781.20 | | | | | | | 58'535.30 | 55'245.90 | |
| 9141 | Ouvrages gén civ assain - routes pr 321 | | 2017 | 6'462.00 | | | | | | | | 6'462.00 | |
| 9141.1 | Coulisse EC St-Germandaz, préavis 358 | | 2016-2017 | 46'904.80 | | | | | | | 46'904.80 | - | |
| 9141.1 | Mise séparatif ruelle à Gilles, préavis 225 | | ???? - 2007 | 5'171.90 | | | 5'000.00 | 171.90 | | | | - | - |
| 9141.1 | Ouvrages gén civ ass - épuration pr 382 | | 2018 | 55'746.85 | | | | | | | 55'746.85 | - | |
| 9141.3 | Rte Chardonne, eau potable, préavis 235 | | ???? | 1.00 | | | | 1.00 | | | | - | |
| 9141.4 | crédit étude parking, préavis 255 et 263 | | 2005-2008 | 117'337.35 | | | 2'200.00 | | | | 115'137.35 | - | |
| 9141.40 | Etude Transitec, préavis 326 | | 2014 | 50'171.95 | | | | | | | 50'171.95 | - | |
| 9141.41 | crédit étude parking, préavis 338 | | 2014-2015 | 68'506.10 | | | | | | | 68'506.10 | - | |
| 9141.5 | crédit parking préavis 283 | | 2008-2012 | 406'676.55 | | | 4'129.25 | | | | 402'547.30 | - | |
| 9141.6 | Réf mur Pierre-Neyres Ogoz préavis 311 | | 2012-2014 | 69'684.00 | | | | | | | 27'510.00 | - | |
| 9141.60 | Am mod trafic Lignièrès, préavis 309, 9123.8 | | 2012-2015 | 50'403.30 | | | | | | | | - | |
| 9141.60 | Am mod trafic Lignièrès, préavis 342 | | 2015-2016 | 65'415.75 | | | | | | | | 115'819.05 | en cours |
| 9141.61 | Réf Ch de la Poste préavis 320, 9123.80 | | 2013 | 63'000.00 | | | | 25'200.00 | | | 37'800.00 | - | |
| 9141.62 | Pl du Peuplier préavis 317, 9123.9 | | 2012-2015 | 11'107.40 | | | | 11'107.40 | | | | - | |
| 9141.63 | Réam pl Peuplier, préavis 341, 9123.91 | | 2014 | 17'817.05 | | | | | | | 17'817.05 | 0.00 | bloqué |
| 9143 | Immeubles du patrimoine administratif | | | 190'000.00 | | | | | | | 203'000.00 | - | |
| 9143 | agrandissement ecopoint préavis 346 | | 2015-2016 | 64'448.85 | | | | | | | | - | |
| 9143.10 | Grange à Palley | | 2014 | 550'000.00 | | | | 54'900.00 | | | | 495'100.00 | 18'300.00 |
| 9143.3 | Construction réservoir Lignièrès | | | 330'000.00 | | | | 330'000.00 | | | | - | |
| 9143.4 | Abri PC | | | 244'000.00 | | | | 244'000.00 | | | | - | |
| 9143.6 | Réfection Caveau des Vignerons, préavis 273 | | 2007 | 96'176.80 | | | | 96'176.80 | | | | - | |
| 9143.7 | Réfection Ancien Collège, préavis 287 | | 2010 | 66'485.25 | | | | 66'485.25 | | | | - | |
| 9143.8 | Réfection cloches église, préavis 293 | | 2011 | 30'245.00 | | | | 30'245.00 | | | | - | |
| 9143.9 | Réfection intérieure Temple, préavis 316 | | 2013 | 65'305.50 | | | | 32'500.00 | | | 32'805.50 | - | |
| 9144.0 | Réseau d'eau, préavis 347 | | 2016 | 91'999.00 | | | | 91'999.00 | | | | - | |
| 9144 | Réseau d'eau, préavis 348 | | 2015 | 832'275.82 | | | | | | | | 832'275.82 | en cours |
| 9144.2 | Recaptage source Rocher, préavis 242 et 258 | | 2004-2006 | 128'761.55 | | | | 128'761.55 | | | | - | |
| 9144.3 | Déviation collecteur En Perche, préavis 286 | | 2009-2010 | 241'768.80 | | | | 96'707.55 | | | | - | |
| 9144.4 | Etablissement PDDE, préavis 259 | | 2012-2013 | 22'955.65 | 1'814.00 | | | 21'141.65 | | | | - | |
| 9144.5 | Elaboration PGEE, préavis 248 | | 2013-2016 | 56'788.05 | 30'083.00 | | 9'900.00 | 6'965.05 | | | 9'840.00 | - | |
| 9144.6 | Entretien ruisseaux, préavis 315 | | 2012 | 51'851.60 | 29'036.90 | | | 22'814.70 | | | | - | |
| 9144.60 | Entretien ruisseau Salenche, préavis 328 | | 2014 | 28'656.00 | 16'620.50 | | | 12'035.50 | | | | - | |
| 9144.7 | Adduction des sources, préavis 323 | | 2013-2016 | 314'963.45 | 6'437.00 | | | 61'500.00 | | | | 247'026.45 | 20'568.43 |
| 9144.7 | Réseau d'eau - préavis 373 | | 2018 | 17'898.09 | | | | | | | 17'898.09 | - | |
| 9145.0 | Forêt | | | 1.00 | | | | 1.00 | | | | - | |
| 9146.1 | Véhicule | | | 1.00 | | | | 1.00 | | | | - | |
| 9146.2 | Véhicule | | 2013 | 33'189.00 | | | | 33'189.00 | | | | - | |
| Total patrimoine administratif | | | | 4'605'957.61 | 83'991.40 | - | 166'290.50 | 2'232'776.05 | 370'970.44 | 1'751'929.22 | 38'868.43 | | |



LISTE DES INVESTISSEMENTS

Etat du 31.12.2018

| Compte au bilan | Objet | Durée amortissement | Année de réalisation | Montant initial | Subventions | Reprise de réserves/financement | Participations de tiers | Amortissements annuels cumulés 2003-2018 | | Solde au 31.12.2018 | Amortissement annuel obligatoire |
|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------|-----------------|-------------|---------------------------------|-------------------------|--|------------|---------------------|----------------------------------|
| Patrimoine financier * | | | | | | | | | | | |
| 9120.1 | Titres et placements | | | 33'710.30 | | | | 23'710.30 | | 10'000.00 | |
| 9123 | Immeubles | | | 1'325'500.00 | | | | | | 1'325'500.00 | |
| 9123 | Immeuble - préavis 362 | | 2017 | 150'239.25 | | | | 150'239.25 | | - | |
| 9123 | Immeubles - préavis 365 | | 2017 | 30'665.90 | | | | 30'665.90 | | - | |
| 9123 | Immeubles - préavis 365 | | 2018 | 48'659.50 | | | | - | | 48'659.50 | |
| 9123.1 | Vigne Abri PC | | | 1.00 | | | | 1.00 | | - | |
| 9123.2 | Terrain Lignières - parcelle 468 | | | 1.00 | | | | 1.00 | | - | |
| 9123.5 | Rempl conduites Chevalley | | 2005 | 98'411.50 | | | | 98'411.50 | | - | |
| 9123.6 | Réf extérieure La Savoyarde | | 2007-2008 | 73'298.15 | 36'481.00 | | | 36'817.15 | | - | |
| 9123.6 | Réf La Savoyarde et Pestalozzi | | 2005 | 19'608.10 | | | | 19'608.10 | | - | |
| 9123.7 | Crédit étude 5 bât, préavis 307 | | 2012-2015 | 27'622.50 | | | | 27'622.50 | | - | |
| 9123.71 | réfection toitures préavis 334 | | 2014-2015 | 533'555.25 | 17'430.00 | | | 110'000.00 | | 406'125.25 | |
| Total patrimoine financier | | | | 2'307'562.15 | 53'911.00 | | | - | 473'366.40 | 1'780'284.75 | 1'780'284.75 |

* Amortissement non obligatoire