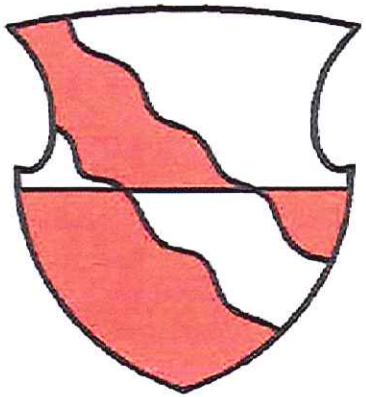
COMMUNE DE SAINT-SAPHORIN



COMPTES 2014

1071 Saint-Saphorin, le 8 juin 2015

Municipalité
de
St-Saphorin
(Lavaux)

AU CONSEIL COMMUNAL DE SAINT-SAPHORIN

Rapport de gestion pour l'année 2014

Table des matières

RAPPORT DE GESTION ET COMPTES 2014

PREAMBULE 3
1. ADMINISTRATION GENERALE 3
101 Conseil communal 3
102 Municipalité 4
103 Votations, élections et décisions 5
104 Fusion 6
11 Administration 6
15 Affaires culturelles et de loisirs 8
16 Taxe de séjour 9
Remarques générales sur le chapitre 1 9
2. FINANCES 10
Impôts 10
Marge d'autofinancement 11
Péréquation financière 12
Investissements 12
Trésorerie et endettement 12
Amortissements 12
Remarques générales sur le chapitre 2 13
3. DOMAINES ET BÂTIMENTS – PROPRIETES COMMUNALES 14
320 Forêts 14
330 Vignes 14
350 Bâtiments 15
Remarques générales sur le chapitre 3 15
4. TRAVAUX PUBLICS - URBANISME 17
420 Urbanisme – Architecture - Police des constructions 17
430 Route - Voirie 19
440 Parcs et promenades - Cimetières 20
450 Ordures ménagères et décharge 21

460 Assainissement – Réseau d'égouts, épuration, eaux claires 22
Remarques générales sur le chapitre 4 22
5. FORMATION – JEUNESSE - EGLISE 23
510 Etablissement primaire et secondaire du cercle scolaire de Saint-Saphorin 23
580 Temple et cultes 24
Remarques générales sur le chapitre 5 24
6. SECURITE PUBLIQUE 25
600 Association intercommunale de police (APOL) 25
620 Registre des habitants 26
650 Service de défense incendie et de secours Cœur-de-Lavaux (anciennement de Gourze) 27
660 Organisation régionale de protection civile (ORPC Lavaux) 27
Remarques générales sur le chapitre 6 28
7. SECURITE SOCIALE 29
710 Aides sociales du cercle 29
713 Anniversaires de jubilaires 29
720 Facture sociale 29
Remarques générales sur le chapitre 7 30
8. SERVICES INDUSTRIELS 31
810 Service des eaux 31
82 Eclairage public 33
Remarques générales sur le chapitre 8 33
CONCLUSIONS 34
Motivation de la Municipalité 34
Conclusion 34

COMPTES

COMPTES DE FONCTIONNEMENT
BILANS COMPARES 2014-2013
DETERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT
INVENTAIRE DES BATIMENTS COMMUNAUX

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

PREAMBULE

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes du 28 février 1956 (dont la dernière modification est entrée en vigueur le 1er juillet 2013), du règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et de l'art. 89 du règlement du Conseil communal de Saint-Saphorin du 26 septembre 2005, 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 2013.

Ces derniers ont été soumis à l'organe de révision qui a fait son contrôle 19 mai 2015 conformément aux directives du 1er janvier 2004 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 2013 et 2014 ainsi que le budget 2014. Destiné au Conseil communal, il est également un document important pour la documentation des archivistes.

La Municipalité relève que la marche de l'administration s'est déroulée normalement et elle tient à exprimer sa reconnaissance à tous les membres du personnel communal, pour son travail et son engagement qui ont généralement donné entière satisfaction.

1. ADMINISTRATION GENERALE

101 Conseil communal

Composition du bureau

Président	M. Christophe Pinget
1er vice-Président	M. Zoran Dragojlovic
2ème vice-Président	Mme Laurence Dellieu
Scrutateurs	M. Marjanco Madzovski
	M. Christian Morerod
Secrétaire	M. Patrice Bocquet

Assermentation(s) au Conseil communal
MM. Gaël Maridat et Nicolas Brunner ont été assermentés, en remplacement de feu MM. Norbert Lambert et François Etter.

Séances du Conseil communal au cours de l'année 2014

Séance	Préavis	
26 mai	333	Nouveaux statuts de la CIL
	334	Réfection des toitures des quatre bâtiments communaux
24 juin	335	Convention de fusion entre les communes de Chexbres, Rivaz et Saint-Saphorin
	336	Rapport de gestion et comptes 2013
	337	Modification des statuts de l'ASCL
	338	Demande de crédit d'étude pour la création d'un parking souterrain automatisé
27 octobre	339	Arrêté d'imposition pour l'année 2015
12 décembre	340	Budget pour l'année 2015

341 Réaménagement de la place du Peuplier
342 Création d'une place de jeux et mise en place d'une zone 30 km/h à Lignières

Tous les préavis et extraits de décision du Conseil communal sont à disposition sur le site internet communal www.saint-saphorin.ch.

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 2014.

Date	Auteur	Sujet	Remarque
2010	Pierre Grand	Pour une étude sur la mobilité douce à St-Saphorin	L'étude sur la circulation effectuée en 2006 a été mise à jour en 2013. Les possibilités sont étudiées dans le cadre du projet de parking
2011	François Etter	Circulation sur la route cantonale traversant notre commune	La Municipalité est en contact avec l'Etat de Vaud concernant la réfection de la route, dans le cadre du projet de parking

102 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 générale - Vignes et cave - Forêts - Tourisme - Développement durable	Affaires sociales - Parcs, jardins, cimetière - Temples et cultes - Ecoles - Sociétés	Bâtiments - Police des constructions - Urbanisme - Sports	Service des eaux - Déchets – Port & bains – Protection civile – SDIS – Services industriels - Informatique	Finances – Police – Routes – Voirie
Délégations	**Délégations**	**Délégations**	**Délégations**	**Délégations**
• Conférence des Syndics du district • Appellation Saint-Saphorin • Association intercommunale de police • Caveau des vignerons • CIL • Commission de la taxe de séjour • Conseil exécutif du cercle scolaire • Hôpital Lavaux • RAS Riviera • Société de développement • MVT • Triage de Lavaux	• Conseil de l'établissement scolaire du cercle • Conseil de paroisse • Conseil intercommunal de l'ACPRS • Entraide familiale • Hôpital Lavaux • RAS Riviera • Service d'aide à la famille	• Associations Lavaux en Train et Lavaux Express • Groupement de défense contre la Grêle à Lavaux • Lausanne-Marathon • RAS Riviera • Société des améliorations foncières	• Commission consultative du feu • EauService • Télélavaux	• Association pour la défense des intérêts audiovisuels de la région Riviera-chablais-Pays-d'Enhaut • Conseil intercommunal de l'ACPRS • Fonds intercommunal de réserve pour l'achat et le renouvellement d'unités de sauvetage

Durant l'année 2014, l'Exécutif a tenu 40 séances, le lundi soir et le jeudi matin.

La Municipalité a, comme chaque année, participé, in corpore ou par délégation, à de nombreuses séances de travail, réunions, assemblées de représentations ou manifestations tant à Saint-Saphorin que dans la région.

La Municipalité travaille collégialement et reste à l'écoute dans un esprit d'ouverture et de dialogue. Elle a traité de nombreux dossiers provenant de tous les dicastères et répondu à de nombreuses sollicitations de tout ordre.

La traditionnelle inspection annuelle de Monsieur le Préfet a eu lieu le 2 décembre 2014. Aucune remarque particulière n'a été émise.

Rubrique	Titre	Comptes 2014	Budget 2014	ECARTS R14 / B14	Comptes 2013	ECARTS R14 / R13
102	**Municipalité**	**101 925**	**101 000**	**925**	**102 333**	**-409**
102,3	Traitements et vacations	98 144	97 000	1 144	98 024	119
102,306	Remboursement frais	3 781	4 000	-219	4 309	-528

103 Votations, élections et décisions

Le bureau a procédé au dépouillement de quatre votations durant l'année 2014.

Au 31 décembre 2014, le corps électoral saint-saphorien comptait 265 électeurs et électrices, dont 30 étrangers.

Votations

Nature du scrutin	Inscrits	Votants	Participation (%)
Votation fédérale du 9 février 2014			
a) arrêté fédéral du 20 juin 2013 portant sur le règlement du financement et de l'aménagement de l'infrastructure ferroviaire	233	166	73.82
b) initiative populaire du 4 juillet 2011 «Financer l'avortement est une affaire privée – alléger l'assurance-maladie en radiant les coûts de l'interruption de grossesse de l'assurance de base»	233	170	73.39
c) initiative populaire du 14 février 2012 «Contre l'immigration de masse»	233	164	73.39
Votations fédérale et cantonale du 18 mai 2014			
Objets fédéraux			
a) arrêté fédéral du 19 septembre 2013 concernant les soins médicaux de base	230	177	78.70
b) initiative populaire du 23 janvier 2012 «pour que les pédophiles ne travaillent plus avec des enfants»	230	174	78.70
c) initiative populaire du 23 janvier 2012 «pour la protection de salaires équitables (initiative sur les salaires minimaux)»	230	178	77.83
d) loi fédérale du 27 septembre 2013 sur le fonds d'acquisition de l'avion de combat Gripen (loi sur le fond Gripen)	230	178	77.83
Objet cantonal			
1a) initiative populaire «Sauver Lavaux» qui propose de modifier la loi du 12 février 1979 sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux)	230	180	78.26

1b) contre-projet du Grand Conseil, loi du 21 janvier 2014 modifiant la loi du 12 février 1979 sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux)	230	180	78.26
1c) si l'initiative et le contre-projet sont acceptés par le peuple, est-ce l'initiative ou le contre-projet qui doit entrer en vigueur?	230	180	78.26
Votation fédérale du 28 septembre 2014			
a) initiative populaire du 21 septembre 2011 «Stop à la TVA discriminatoire pour la restauration »	228	143	67.54
b) initiative populaire du 23 mai 2012 «pour une caisse publique d'assurance-maladie »	228	155	38.42
Votation communale du 26 octobre 2014			
Convention de fusion entre les communes de Chexbres, Rivaz et Saint-Saphorin	266	183	69.55
Votation fédérale du 30 novembre 2014			
a) initiative populaire du 19 octobre 2012 «Halte aux privilèges fiscaux des millionnaires (abolition des forfaits fiscaux)»	237	152	65.40
b) initiative populaire du 2 novembre 2012 «Halte à la surpopulation – Oui à la préservation durable des ressources naturelles»	237	151	65.40
c) initiative populaire du 20 mars 2013 «Sauver l'or de la Suisse (initiative sur l'or)»	237	152	65.40

Registre civique

Le secrétariat municipal se charge notamment des tâches suivantes :

- Mise à jour du registre civique de la commune par l'enregistrement des mutations (arrivées, départs, naturalisation, droit de vote des étrangers, etc.) ;
- A chaque votation et élection, envoi au canton du rôle des électeurs par courrier informatique. Le canton se charge de l'envoi du matériel de vote à tous les électeurs (les instructions, les bulletins, les enveloppes nécessaires pour voter par correspondance) ;
- Jusqu'au vendredi 12h00 précédant le scrutin, le greffe municipal réceptionne les votes, contrôle l'identité des électeurs, prépare le dépouillement et établit un procès-verbal ;
- Contrôle des signatures lors du dépôt d'initiatives et de référendums.

104 Fusion

Au terme trois ans de travail en transparence, de partage, d'écoute, de réflexion mais aussi, en parallèle, de différentes informations et présentations à nos concitoyens, le processus de fusion est arrivé à l'issue de son parcours démocratique par la votation populaire dans les trois communes le 26 octobre 2014. La convention de fusion a été refusée par 55% des votants de notre commune, avec une participation de près de 70%. Rivaz l'a refusée encore plus nettement avec 70% et une participation de 82%.

Cependant, le travail de qualité effectué dans ce cadre sera peut-être utile un jour.

11 Administration

Le secrétariat municipal se charge, sous la direction et en collaboration avec la Municipalité, notamment des tâches suivantes :

- Secrétariat de la Municipalité et du Syndic ;
- Rédaction des procès-verbaux de la Municipalité ;
- Rédaction des préavis et communications municipales ;
- Rédaction du rapport de gestion de la Municipalité ;
- Relations avec le Conseil communal ;

- Réception et distribution du courrier ;
- Gestion du portefeuille des assurances ;
- Naturalisations ordinaires et facilitées ;
- Organisation de manifestations et réceptions officielles ;
- Locations de la salle communale et du temple ;
- Etablissement des actes de bonnes mœurs ;
- Gestion et mise à jour du site internet communal ;
- Gérance des immeubles propriétés de la commune.

Voici les comptes de charges de la rubrique :

Rubrique	Titre	Comptes 2014	Budget 2014	ECARTS R14 / B14	Comptes 2013	ECARTS R14 / R13
11	**Administration**	**453 697**	**420 300**	**33 397**	**393 446**	**60 251**
11,301	Traitements employés communaux	201 411	205 000	-3 589	201 026	386
11,3012	Traitement du personnel occasionnel	53 540	4 000	49 540	3 660	49 880
11,303	Cotisations AVS	26 885	28 000	-1 115	26 935	-50
11,304	Caisse de pension	25 948	22 900	3 048	20 965	4 983
11,305	Assurance accident et maladie	10 731	9 000	1 731	8 734	1 997
11,306	Débours employés communaux	335	700	-365	769	-433
11,309	Cours perfectionnement/prestations OFISA	2 910	6 000	-3 090	1 033	1 876
11,31	Fournitures de bureau et imprimés	5 276	4 000	1 276	5 715	-440
11,3102	Frais annonces	2 035	1 000	1 035	469	1 567
11,311	Mobilier, machines de bureau et logiciels	6 045	7 000	-955	19 649	-13 604
11,311	Archivage	14 000	14 000	-		14 000
11,315	Entretien mobilier et machines	3 023	4 000	-977	3 422	-399
11,3164	Frais Internet	1 192	1 000	192	889	303
11,317	Frais de réception & manifestation	15 161	20 000	-4 839	24 135	-8 974
11,318	Assurances, tél., état civil et divers	7 411	10 000	-2 589	9 616	-2 205
11,3181	Frais de port, affranchissement	4 152	5 000	-848	4 410	-258
11,3185	Frais fiduciaire	3 950	4 500	-550	4 158	-208
11,3187	Emoluments cantonaux habitants	2 305	2 000	305	1 962	343
11,319	Cotisations membres assoc.	2 956	3 000	-44	2 676	280
11,319	Contribution Montreux-Vevey Tourisme	4 365	4 500	-135	4 365	-
11,3193	Contribution Lavaux Patrimoine mondial	9 630	9 500	130		9 630
11,351	Part. à des charges cantonales/intercommunales	34 419	31 700	2 719	26 732	7 687
11,352	Groupement défense anti-grêle	828	2 000	-1 172	826	1
11,365	Dons et cadeaux	14 889	20 000	-5 111	21 298	-6 409
11,3657	Subvention achat vélo électrique	300	1 500	-1 200		300

Naturalisations

En 2014, deux demandes de naturalisation ont été enregistrées, à savoir :

- 1 dossier de naturalisation ordinaire;
- 1 demande de naturalisation facilitée fédérale.

La Municipalité a procédé à une audition durant l'année (les dossiers de demande de naturalisation peuvent comprendre une personne seule, avec ou sans enfants, un couple ou une famille entière).

D'autre part, sept habitants de Saint-Saphorin ont obtenu la nationalité suisse.

Personnel communal

Eu égard à l'évolution des procédures, toujours plus complexes, l'on doit faire face à un accroissement du nombre et du volume de dossiers à traiter.

Le personnel communal est composé de :

- M. Jorge Ferreira, Employé communal (dès le 1er avril 1998) à 100%
- Mme Laurence Negro-Chochard, Secrétaire Municipale (dès le 1er juillet 2009) à 70%
- Mme Madeleine Imobersteg, Boursière communale (dès le 1er novembre 1999) à 30%
- Mme Camille Guillerault, collaboratrice au secrétariat (dès le 1er août 2012) à 40%
- M. Yvan Regamey, Vigneron-tâcheron (dès le 1er novembre 2005)
- M. Pierre Fontannaz, Vigneron-tâcheron (dès le 1er novembre 1986)
- Mme Idalina Ferreira, Concierge (dès le 1er octobre 2006)

Auxiliaires/remplaçants :

- Mme Natacha Fasquel, gestion et surveillance du salon-lavoir
- M. Pierre Frauenfelder, remplaçant de l'employé communal

- M. René Mühlethaler, remplaçant de l'employé communal
- Mme Marie-Louise Chevalley, gestion du temple (dès le 1er août 2012)

Mmes Guillerault (Birbaum) et Negro-Chochard ont respectivement fait valoir leur droit au congé maternité durant l'année. Pendant cette période, elles ont été remplacées par Mme Daniela Clerc.

Le congé de Mme Birbaum a débuté le 21 mars 2014. Elle a repris le travail le 25 juillet 2014, après prolongation non payé de son congé. Mme Negro-Chochard a fait valoir son droit dès le 17 juin pour la durée légale de 98 jours.

Aucune indexation au coût de la vie n'a été attribuée au 1er janvier 2014.

Intérêts généraux (agenda 21 et développement durable)
Les collaborateurs sont sensibilisés à l'économie d'énergie sur l'utilisation des appareils électroniques ainsi que de l'éclairage.

Une subvention pour l'achat d'un vélo électrique a été versée, sur les cinq budgétées.

Rubrique	Titre	Comptes 2014	Budget 2014	ECARTS R14 / B14	Comptes 2013	ECARTS R14 / R13
14	**Service des intérêts généraux**	**800**	**3 000**	**-2 200**	**1 250**	**-450**
14,318	Agenda 21 développement durable	800	3 000	-2 200	1 250	-450

Manifestations
La Municipalité a organisé les traditionnelles fêtes de printemps (7 juin) et des vendanges (4 octobre). Le Marché de Noël a été remplacé par la fête des Rois, en janvier, en raison d'une meilleure disponibilité de la population à cette période.

Elle remercie l'association La Saint-Saphorine pour sa collaboration durant ces manifestations.

Cette année a eu lieu la manifestation en l'honneur des nouveaux habitants et jeunes citoyens le 11 septembre 2014.

15 Affaires culturelles et de loisirs

Dans son sens le plus large, la culture peut aujourd'hui être considérée comme l'ensemble des traits distinctifs, spirituels et matériels, intellectuels et affectifs, qui caractérisent une société ou un groupe social. Elle englobe, outre les arts et les lettres, les modes de vie, les droits fondamentaux de l'être humain, les systèmes de valeurs, les traditions et les croyances» (définition de l'UNESCO de la culture, Déclaration de Mexico sur les politiques culturelles. Conférence mondiale sur les politiques culturelles, Mexico City, 26 juillet - 6 août 1982).

Comme les années précédentes, la commune a soutenu financièrement de nombreuses sociétés et associations, notamment :

- Ecole de musique (ancien compte 53.3651)
  Participation à la Fondation pour l'enseignement de musique
- Participation conservatoire (ancien compte 53.365)
  Participation aux frais pour les enfants suivant des cours de musique au Conservatoire
- Passeport-vacances
  Depuis de nombreuses années, la commune soutient le Passeport-vacances, qui propose aux enfants des activités durant les vacances scolaires estivales
- Don conservatoire et divers
  Montant ressortant du compte 11.365

Rubrique	Titre	Comptes 2014	Budget 2014	ECARTS R14 / B14	Comptes 2013	ECARTS R14 / R13
15	**Affaires culturelles, loisirs**	**8 938**	**8 900**	**38**	**8 130**	**808**
15,351	Ecole de musique	2 438	2 400	38	1 865	573
15,351	Participation conservatoire	2 000	2 000	-	1 765	235
15,352	Don conservatoire et divers	4 500	4 500	-	4 500	-

16 Taxe de séjour

Le résultat des comptes 2014 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	38'458.00	3'028.70	14'812.15	11'856	56'298.85
Puidoux	22'214.50	14'238.00	5'346.70	11'093	41'799.20
Rivaz	2'429.00	3'738.00	2'690.00	1'940	8'857.00
St-Saphorin	0.00	2'058.00	2'042.15	479	4'100.15
Totaux	**63'101.50**	**23'062.70**	**24'981.00**	**25'368**	**111'055.20**
Différence par rapport à 2013				**+871**	**+31'827.95**

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.

Remarques générales sur le chapitre 1

Ci-dessous les explications des écarts principaux vs budget ou vs année précédente.

11.3012	**Traitement du personnel occasionnel** Remplacement des secrétaires durant leur congé maternité. Remboursement partiel au compte 11.4361	Budget Effectif	4'000 53'540
11.303	**Cotisations AVS** Comprend également les cotisations des Municipaux et de certains auxiliaires	Budget Effectif	28'000 26'885
11.304	**Caisse de pension** Recapitalisation de 3% sur la masse salariale	Budget Effectif	22'900 25'948
11.305	**Assurance accident et maladie** Nouveaux contrats	Budget Effectif	9'000 10'730
11.309	**Cours de perfectionnement/prestations OFISA** Cours budgetés non suivis par la secrétaire municipale	Budget Effectif	6'000 2'909
11.310	**Fournitures de bureau et imprimés** En regard du 11.435	Budget Effectif	4'000 5'275
11.3102	**Frais annonces** Frais d'annonces de décès et recherche de collaborateur/trice	Budget Effectif	1'000 2'035
11.3187	**Emoluments cantonaux habitants** En relation avec le compte 11.4311	Budget Effectif	2'000 2'305
11.351	**Part. à des charges cantonales/intercommunales** Montant supérieur à celui annoncé pour le budget	Budget Effectif	31'700 34'418
11.352	**Groupement défense anti-grêle** Participation communale provisoirement réduite (stock de fusée important)	Budget Effectif	2'000 827
11.411	**Bien-plaire, ancrages** Une place attribuée gracieusement à une association	Budget Effectif	2'100 1770
11.4311	**Emoluments habitants** En relation avec le compte 11.3187	Budget Effectif	2'500 2'779
11.435	**Ventes et prestations diverses** Vente importante de verres notamment aux caves ouvertes	Budget Effectif	500 4'159

2. FINANCES

Alors que la majorité des rentrées fiscales, des impôts sur le revenu et sur la fortune sont du ressort de l'administration cantonale des contributions, le service des finances traite les demandes liées aux impôts sur les chiens, ainsi que la facturation et l'encaissement de l'impôt foncier.

Les comptes communaux ainsi que les budgets font par ailleurs l'objet de préavis idoines.

Il est rappelé que chaque dépense, pour autant qu'elle soit de compétence communale, est sous-pesée à trois reprises :

1. Lors de l'établissement du budget ;
2. Dans le cadre du processus budgétaire par les instances législatives ;
3. Enfin, dans la période prévue pour la dépense.

Ce processus, s'il est utilisé dans toute son étendue, apporte rationalité et efficacité. En effet, il arrive que des dépenses prévues et acceptées ne soient finalement pas effectuées pour des raisons diverses notamment relatives à l'évolution du domaine concerné.

A l'inverse, des dépenses jugées inutiles dans un premier temps peuvent devenir importantes et être effectuées. Cette souplesse doit être considérée comme étant efficiente. A la Municipalité de veiller à ne pas décider plus de dépenses que d'économies budgétaires.

Bourse communale

Mme Imobersteg, Boursière communale, se charge notamment des tâches suivantes :

- Tenue de la comptabilité ;
- Décomptes et paiements des salaires, décomptes des charges sociales ;
- Facturations diverses et perception des taxes et autres contributions ;
- Facturation de la taxe forfaitaire destinée à couvrir en partie la gestion des déchets (nouveau dès 2014) ;
- Gestion des débiteurs et du contentieux ;
- Préparation de documents et décomptes officiels (TVA, IA, statistiques, etc...) ;
- Gestion des liquidités et des placements ;
- Préparation et collaboration à la révision des comptes.

En 2014, elle s'est chargée de la mise en place des formalités administratives liées à l'introduction de la taxe au sac.

Impôts

Comparaison de la valeur du point d'impôt des 5 dernières années

2014	2013	2012	2011	2010
60	62	62	62	70
par habitant	par habitant	par habitant	par habitant	par habitant
53.54	59.10	58.19	64.97	50.92

Le tableau ci-après donne les détails de ces divers éléments.

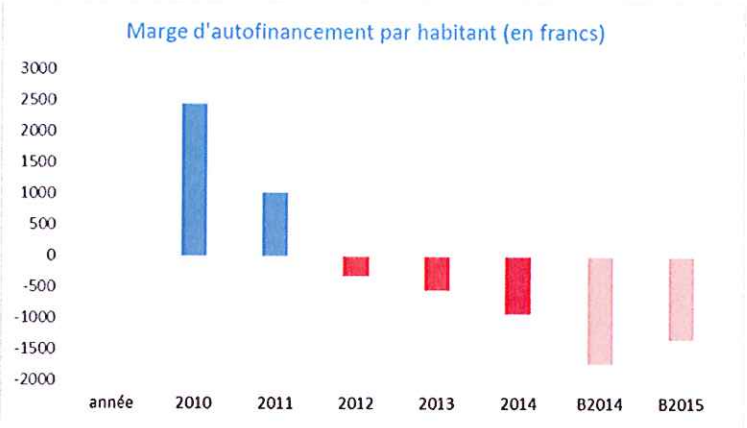
	R 2014	B 2014	Ecart R14/B14	R 2013	Ecart R14/R13	R 2012
Impôts ordinaires	1 135 678	1 325 000	-189 322	1 295 360	-159 682	1 183 814
Impôts fonciers	78 625	75 000	3 625	78 650	-25	73 564
Total impôts ordinaires	1 214 303	1 400 000	-185 697	1 374 010	-159 706	1 257 379
Impôts aléatoires	97 373	20 400	76 973	254 569	-157 196	663 435
Total	1 311 677	1 420 400	-108 723	1 628 579	-316 902	1 920 813

Les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ainsi que des personnes morales ont été enregistrés sur la base de la facturation des acomptes. Les différences découlant des taxations définitives sont enregistrées lors de la notification des taxations.

Pour rappel, le budget 2014 a été établi avec un taux d'impôt de 62 alors que l'arrêté d'imposition a été voté à 60. Il est resté à 62 en compensation à la rubrique « ordures ménagères et décharge » qui avait été budgétée sans tenir compte de l'introduction de la taxe au sac car l'information nous est parvenue en fin d'année 2013.
De plus, le revenu imposable de certains contribuables à diminué selon les acomptes.

Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement est inférieure à celle budgétée et se monte à -16.61 % (-8,72% en 2013 et -3.96% en 2012). Cette baisse est principalement imputable à la diminution plus importante des recettes de fonctionnement.



Définition : La marge d'autofinancement (MA ou cash-flow) correspond à la différence entre les entrées et les sorties de fonds (trésorerie). La marge d'autofinancement correspond à ce que la commune a dégagé pendant l'exercice pour rembourser ses dettes et / ou pour investir.

	2014	B2014	2013	2012
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2'145'972	2'000'353	2'788'890	2'865'691
A déduire :				
• prélèvement sur fonds de réserve	-778	-600	-403'973	-89'726
• imputations internes	-59'209	-34'200	-56'524	-89'874
RECETTES DE FONCTIONNEMENT NETTES	**2'085'986**	**1'965'553**	**2'328'394**	**2'686'091**
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2'574'891	2'648'094	3'114'984	2'974'370
A déduire :				
• amortissements comptables	-43'110	-	-421'897	-500
• attribution aux fonds de réserve	-40'196	-	-105'124	-91'657
• imputations internes	-59'209	-34'200	-56'524	-89'874
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT NETTES	**2'432'376**	**2'613'894**	**2'531'439**	**2'792'339**
Recettes de fonctionnement nettes	2'085'986	1'965'553	2'328'394	2'686'091
Dépenses de fonctionnement nettes	2'432'376	2'613'894	2'531'439	2'792'339
EXCEDENT DE RECETTES / DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (marge d'autofinancement brute)	**-346'390**	**-648'341**	**-203'045**	**-106'248**
Remboursement de dettes		-	-	-
MARGE D'AUTOFINANCEMENT NETTE	**-346'390**	**-648'341**	**-203'045**	**-106'248**
Capacité d'autofinancement	-16.61%	-32.99%	-8.72%	-3.96%

Péréquation financière

Cette charge est liée à la capacité contributive de la commune par rapport à la moyenne des communes vaudoises. Ce que nous pouvons constater, c'est qu'indépendamment des contributions pour années antérieures, elle reste très élevée.

Rubrique	Titre	Comptes 2014	Budget 2014	ECARTS R14 / B14	Comptes 2013	ECARTS R14 / R13
22	**Service financier**	**396 409**	**378 595**	**17 814**	**441 166**	**-44 758**
dont						
22,3181	Frais de fusion	2 387	10 000	-7 613	9 790	-7 403
22,352	Contribution au Fonds de péréquation	361 096	361 095	1	404 540	-43 444
22,352	Contribution au Fonds de péréquation année antérieur	1 344		1 344	12 965	-11 621

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 en fonction de notre capacité contributive (revenus d'impôts).

	R 2014	B 2014	R 2013	R 2012
Contribution au fonds de péréquation (y.c. antérieure)	362 440	361 095	417 505	559 777
Facture sociale	512 612	642 274	618 445	817 421
Total des charges	875 052	1 003 369	1 035 950	1 377 198
Part de la péréquation / total des revenus d'impôts	28%	25%	26%	29%
Part de la facture sociale / total des revenus d'impôts	39%	45%	38%	43%
Total des charges	67%	71%	64%	72%

La moyenne des trois dernières années montre un poids des charges supérieures à 2/3 de la capacité contributive.

Investissements

Les dépenses nettes d'investissements 2014 représentent une somme totale de CHF 1'050'026.15 contre CHF 154'185.- en 2013.

Elles concernent principalement la réfection des toitures des bâtiments communaux, l'acquisition de la Grange à Palley et l'aménagement de l'adduction des sources du Bugnon, de Cremières et du Moulinet.

Trésorerie et endettement

Même si le résultat 2014 fut dilutif, notre commune bénéficie d'une trésorerie toujours substantiellement positive.

Amortissements

Les amortissements 2014 s'élèvent à CHF 57'200.-. Pour mémoire, l'an dernier, un montant de CHF 421'897.30 était porté en compte mais il comprenait un amortissement extraordinaire du compte actif « construction parking – préavis numéro 283 », pour un montant de CHF 402'547.30.

Remarques générales sur le chapitre 2

21	**Impôts** Les impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques ainsi que des personnes morales ont été enregistrés sur la base de la facturation des acomptes. Les différences découlant des taxations définitives sont enregistrées lors de la notification des taxations		
21.3001	**Frais perception à la source** Emoluments perçus par l'Administration cantonale des impôts	Budget Effectif	3'000 3'942
21.318	**Frais perception impôts** Emoluments perçus par l'Administration cantonale des impôts	Budget Effectif	10'000 8'070
21.3301	**Défalcations** Suite à des actes de défaut de biens	Budget Effectif	5'000 9'922
21.4001	**Impôts sur le revenu** Le budget a été établi avec un taux d'impôt de 62	Budget Effectif	900'000 751'980
21.4002	**Impôts sur la fortune** Diminution de la capacité financière des contribuables et mauvaise estimation du canton	Budget Effectif	350'000 262'504
21.4003	**Impôt à la source** En relation avec le compte 21.3001	Budget Effectif	30'000 27'496
21.4004	**Impôt sur la dépense** En relation avec le compte 21.3001	Budget Effectif	30'000 79'641
21.4040	**Droits de mutation** Vente d'immeubles et divers	Budget Effectif	10'000 21'670
21.4221	**Intérêts de retard + majoration** Montant non prévisible	Budget Effectif	1'000 6'668
22.352	**Contribution au Fonds de péréquation** Ce compte regroupe la charge brute (avant déduction du montant restitué au compte 22.452) sur la base des acomptes 2014	Budget Effectif	361'095 361'096
22.390	**Imputations internes** Séances avec la fiduciaire et la commission de gestion et recherches importantes sur les impôts	Budget Effectif	1'000 2'480
22.441	**Redistribution du produit de la taxe CO^2** Le produit de cette taxe est redistribué pour la première fois en 2010 par le biais des caisses de compensation. Montant proportionnel à la masse salariale soumise à l'AVS	Budget Effectif	0 168
22.452	**Versement du Fonds de péréquation** Restitution du Fonds de péréquation sur la base des acomptes 2013 (voir 22.352)	Budget Effectif	33'933 33'933

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS – PROPRIETES COMMUNALES

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		ECARTS R14 / B14		Comptes 2013		ECARTS R14 / R13	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	271 775	333 682	296 700	326 760	-24 925	6 922	290 295	346 837	-18 520	-13 155
31	Terrain		910		760	-	150		780	-	130
32	Forêts	21 949	17 348	25 000	17 500	-3 051	-152	35 771	22 286	-13 821	-4 938
33	Vignes	100 775	82 807	109 700	82 000	-8 925	807	110 120	90 323	-9 345	-7 516
35	Bâtiments communaux	149 051	232 617	162 000	226 500	-12 949	6 117	144 404	233 448	4 646	-831
	DONT										
351	Bâtiments, patrimoine financ.	91 121	201 838	88 700	201 500	2 421	338	86 221	207 853	4 900	-6 016
352	Bâtiments, patrimoine adm.	57 930	30 780	73 300	25 000	-15 370	5 780	58 184	25 595	-253	5 185

320 Forêts

En qualité de propriétaire de forêts, la commune travaille pour garantir l'équilibre des âges de l'ensemble des peuplements et organiser la surveillance et la planification de l'ensemble des travaux sous l'égide du garde-forestier, M. Martial Vurlod.

Martelage (19 juin 2014)	Vulpillière	163 m^3	résineux
		35 m^3	feuillus
	Total	**198 m^3**	
Sois culturaux/ éclaircies		**141**	ares
Vente de bois		170 m^3	bois de service résineux
		0 m^3	bois de service feuillus
		28 m^3	bois de feu feuillus
	Total des bois vendus	**198 m^3**	
Subventions*	soins aux jeunes peuplements	**CHF 1'024.-**	

* L'Etat et la Confédération aident les propriétaires forestiers par le biais de subventions octroyées pour les travaux effectués dans les jeunes forêts. Le garde-forestier assure la direction et la surveillance des chantiers ainsi que le suivi financier du projet.

La demande a été bonne et les prix en légère hausse pour 2014. Le prix des bois vendus après le 15 janvier 2015 a subi une baisse de 10 à 15% suite à l'abandon du taux plancher par la BNS.

330 Vignes

Le domaine viticole communal compte une surface totale de 13'569 m^2.

Les vendanges se sont déroulées le 4 octobre 2014 pour le Chasselas et le 9 octobre pour le rouge. Le Merlot était en très mauvais état, il n'y aura donc aucune bouteille de ce cépage cette année.

Malgré la mouche drosophila suzukii (ou moucheron asiatique), qui a saccagé certaines des parcelles de rouge, les vignerons-tâcherons ont pu sauvegarder une grande partie de la récolte grâce une vendange minutieuse (tri des raisins blancs et rouges). Malheureusement, cela n'aura pas été le cas pour le Merlot.



L'année écoulée, après un printemps prometteur, a réservé un été capricieux avec un épisode grêle le 10 juin suivie de périodes pluvieuses en juillet et août. Le savoir-faire de

nos vignerons et une fin de saison idéale permettent de présenter un millésime fringant, fruité et délicat.

La récolte a donné les quantités suivantes :

Rouge	Gamay	883 kg	85°Oe
	Pinot	1'224 kg	88°Oe
	Merlot	209 kg	86°Oe
	Total pour 3'931 m^2	2'316 kg	
Blanc	Chasselas	4'002 kg	73°Oe
	Total pour 5'373 m^2		

La récolte de rouge est entièrement destinée à la production de l'assemblage, réserve de la commune.

En conclusion, les charges sont parfaitement maitrisées en regard des comptes 2013 et du budget 2014. Les produits sont fidèles aux prévisions. Seule la faible récolte péjore la modification des stocks, et de ce fait, le résultat.

350 Bâtiments

Suite à l'établissement du rapport du profil énergétique communal, le service des bâtiments a, parmi d'autres projets, lancé en 2014 les travaux de rénovation des bâtiments communaux, dans un esprit d'économie d'énergie et de protection de l'environnement.

Ainsi, la réfection des toitures des bâtiments de l'Epicerie et Pestalozzi/La Savoyarde a été effectuée.

Patrimoine financier

ECA	Bâtiment	Situation / Détail	Valeur ECA
4	Pestalozzi et Savoyarde	Habitation et cave à vin	CHF 1'712'260.00
49	La Saint-Germandaz	Habitation place du Peuplier	CHF 1'461'400.00
50	Marie-Chevalley	Habitation place du Peuplier	CHF 2'393'410.00
64	Epicerie	Habitation et magasin	CHF 1'066'400.00
69	Grange à Palley	Stockage de matériel viticole	CHF 461'250.00
	Total		**CHF 7'094'720.00**

Patrimoine administratif

La valeur totale ECA des bâtiments s'élève à CHF 10'685'836.-.

Remarques générales sur le chapitre 3

31.423	**Loyers divers** Location des jardins de la gare et complément 2013 de l'Auberge de l'Onde	Budget Effectif	760 910
32.314	**Entretien, gestion technique** Budget sous-évalué	Budget Effectif	5'500 6'646
33.3012	**Traitement du personnel occasionnel** Prestations de la responsable de la vente du vin ainsi que durant les différentes manifestations	Budget Effectif	4'000 4'754
33.314	**Reconstitution** Travaux reportés à 2015	Budget Effectif	2'500 376
33.3142	**Réfection murs de vignes et divers** Travaux reportés à 2016, surcharge de travail du maçon	Budget Effectif	6'000 0
33.3134	**Vinification, bouteilles, bouchons, étiquettes, etc** Charges maitrisées par rapport à 2013, mais budget 2014 sous-évalué	Budget Effectif	8'000 7'996
33.318	**Vinification, assurance, vendanges et divers** Charges maitrisées par rapport à 2013, mais budget 2014 sous-évalué	Budget Effectif	20'000 23'618

351.3181	**Gérance salon-lavoir** Augmentation de la charge de travail suite à la reprise de la recharge des clés de lessive	Budget Effectif	400 600
351.423	**Loyer des bâtiments** Réduction de loyers pendant les travaux de rénovation des toits	Budget Effectif	195'000 194'411
352.314	**Entretien bâtiment Maison Commune et divers** Travaux de rénovation de la cuisine de la salle communale reportés suite à l'acquisition de la Grange à Palley	Budget Effectif	50'000 31'397
352.318	**Assurances et prestation de services** Honoraires du notaire suite à la donation de la parcelle 4 sise vers la gare	Budget Effectif	6'000 7'791
352.427	**Recettes bâtiments patrimoine administratif** Location de la Grange à Palley	Budget Effectif	25'000 30'779

4. TRAVAUX PUBLICS - URBANISME

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		ECARTS R14 / B14		Comptes 2013		ECARTS R14 / R13	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	230 675	63 181	251 700	52 625	-21 025	10 556	659 775	490 059	-429 100	-426 878
42	Service de l'urbanisme	19 932	3 746	24 000	2 000	-4 068	1 746	33 749	2 349	-13 817	1 397
43	Routes	88 632	85	83 000	25	5 632	60	455 682	403 366	-367 049	-403 281
44	Parcs, promenades, cimetière	23 204	1 128	27 100	600	-3 896	528	20 410	226	2 794	902
45	Ordures ménagères et décharge	40 684	-	67 600	-	-26 916	-	65 816		-25 132	-
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux	58 223	58 223	50 000	50 000	8 223	8 223	84 118	84 118	-25 895	-25 895

420 Urbanisme – Architecture - Police des constructions

La Municipalité a traité, en collaboration avec le bureau technique R. Jourdan à Chexbres, les dossiers en matière de :

- Police des constructions ;
- Aménagement du territoire ;
- Procédures d'enquêtes publiques ;
- Droit privé (Code rural et foncier, etc...) ;
- Permis de fouille et d'échafaudage.

Projets et avant-projets examinés/traités

18 dossiers ont été examinés, analysés ou traités en 2014. Certains ont été abandonnés et d'autres restent ouverts.

2-472	CFF Pose d'antennes GSM-Rail ETCS niveau 2 sur le tronçon Lausanne-Bex/partie Paudex-Montreux
3-466	CFF Automatisation et modernisation du tronçon de ligne ATR Lausanne-Villeneuve
3-468	CFF Adaptation des gabarits de la passerelle de St-Saphorin (Bains Reymond)
3-469	CFF Adaptation des gabarits de la passerelle de Glérolles
47-490	Brunner Hans et Brigitte Création de deux nouvelles places de parc
77-487	Dutoit Sven Aménagement des combles
204-430	Château de Glérolles Exploitation des salles et terrasses
235-479	CFF Assainissement des passages à niveau non-conformes de la ligne Vevey-Chexbres
487-499	Villard Michel Projet d'assainissement et d'agrandissement et création d'une cage d'escaliers
507-481	ECAB Remplacement de toutes les fenêtres
531-448	Studer Marc Construction d'un abri pour deux voitures
556-375	Snider & Ramseier Construction de neuf logements mitoyens à Lignières
557-467	Morerod Huguette Adjonction d'un escalier, d'un balcon et d'une véranda
567-485	Meystre Patrick Réfection du cabanon en bois et création d'un vélux à la salle de bains

567-491	Meystre Patrick Création d'un local enterré
603-432	Cossy Jacques et Laurence Tunnel-serre
631-488	de Micheli Philippe et Michelle Transformations intérieures, création d'une passerelle, pose de cinq velux et d'une lucarne ainsi que de 6 m^2 de panneaux solaires thermiques
639-397	Bluelink SA Construction de cinq logements mitoyens

Permis de construire
2 permis (2 en 2013) ont été délivrés pour les projets suivants :

13 janvier	41-465	Dellieu Laurence Rénovation du volume habitable, de la toiture et des fenêtres et remise en état des installations techniques
9 mai	78-470	Compagnie d'investissements viticoles SA Création d'un appartement dans les combles

Permis d'habiter/d'utiliser
1 permis d'habiter ou d'utiliser (6 en 2012) a été délivré :

27 janvier	540-454	Hoirie Gerhard Création de deux places de parc

Dispenses d'enquête
6 dispenses (5 en 2012) ont été accordées pour des travaux de minime importance, soit :

24 février	476-483	Wuillemin-Mercanton Anne-Lise Construction d'une passerelle d'accès
16 avril	550-484	Baudet Stéphanie Construction d'un balcon-terrasse dans l'angle Sud-Est du chalet
6 mai	553	Benoît Frédéric Remplacement du dallage de la terrasse Sud par du gazon et pose d'une barrière
21 octobre	458-489	Chevalley Jean-Claude et Patricia Création d'ouvertures en façades Ouest et Est
21 octobre	36	Regamey Elisabeth et Liliane Pose d'une clôture dans le jardin
29 octobre	33-486	Spillmann-Hauser Martin et Rita Reconstruction de l'abri de jardin

Constructions hors zone à bâtir
Conformément aux dispositions de l'art. 120 LATC, les constructions ou transformations de bâtiments situés hors zone à bâtir doivent faire l'objet d'une autorisation spéciale du Département cantonal du territoire et de l'environnement (DTE).

D'une manière générale, la Municipalité prend connaissance des intentions / projets des propriétaires ou architectes. Elle les oriente sur la procédure à suivre et sur les documents à produire en vue d'une éventuelle mise à l'enquête publique, puis les invite à prendre directement contact avec le Service cantonal du développement territorial (SDT) pour en discuter, préalablement à toute démarche administrative.

Constructions sises à l'intérieur du périmètre du plan de protection de Lavaux
Conformément à la loi sur le plan de protection de Lavaux du 1er juillet 2011 (LLavaux), tous projets de construction, de reconstruction et de transformation, à l'exception des objets de minime importance qui n'altèrent pas le site, doivent être soumis à l'examen de la commission consultative de Lavaux préalablement à leur mise à l'enquête publique.

Ladite commission s'est réunie à 12 reprises au cours de l'année 2014.

Deux projets de construction situés sur le territoire communal lui ont été présentés.

Contrôle périodique obligatoire des installations de stockage d'hydrocarbures
Conformément à la loi fédérale sur la protection des eaux du 24 janvier 1991 (LEaux), le détenteur de telles installations en est seul responsable. La surveillance de la commune est ainsi fortement réduite. Elle ne maintient qu'un contrôle et une surveillance sur les citernes situées en secteurs Au et S. Cependant, elle poursuit la mise à jour de son registre des réservoirs dès réception des avis de révision.

Prévention des accidents sur les chantiers
Comme chaque année, la Municipalité a veillé au respect des prescriptions en matière de sécurité sur les chantiers. Le responsable est intervenu à plusieurs reprises auprès de constructeurs pour demander des mesures de sécurité complémentaires, notamment au sujet des garde-corps et des échafaudages.

Statistiques
Le secrétariat municipal établit les statistiques destinées aux instances cantonale et fédérale, soit :

- Statistique de la construction par catégorie d'ouvrages : travaux réalisés en 2014 ou projetés pour les années suivantes. Cette statistique s'établit directement via le module « Statistique de la construction » de l'application cantonale ACTIS (Aménagement et Construction : Transmission, Information et Suivi). Elle s'effectue depuis le troisième trimestre 2010 à un rythme trimestriel ;
- Enquête trimestrielle sur la création de logements dans les nouvelles constructions ;
- Dénombrement semestriel des logements et locaux industriels ou commerciaux vacants.

Etude et réalisation des cartes de dangers naturels (CDN-VD, lot 5 Lausanne)
Les cartes des dangers naturels de toutes les communes vaudoises, finalisées durant l'année 2014, sont en cours de publication par le canton (via le guichet cantonal de cartographie, ainsi que sur support papier).

430 Route - Voirie

L'employé communal, M. Jorge Ferreira, est en charge de nombreuses tâches diverses et variées, notamment de l'entretien des chaussées, du déneigement du bourg, du montage provisoire de matériel et décorations lors de manifestations diverses, de l'entretien des talus, de la vidange des poubelles publiques, etc... Il a également collaboré avec l'entreprise adjudicataire à la vidange des sacs de route.

La Municipalité tient à exprimer sa reconnaissance et ses remerciements à M. Ferreira pour son travail et son dévouement.

Comme chaque année, différents travaux d'entretien courant ont été effectués (scellement de grilles et regards, nids de poule, etc) sur tout le territoire communal.

En raison des conditions climatiques, les heures de déneigement ont été nettement inférieures à celles effectuées en 2013 (31,05 heures en 2013 contre 14 heures en 2014).

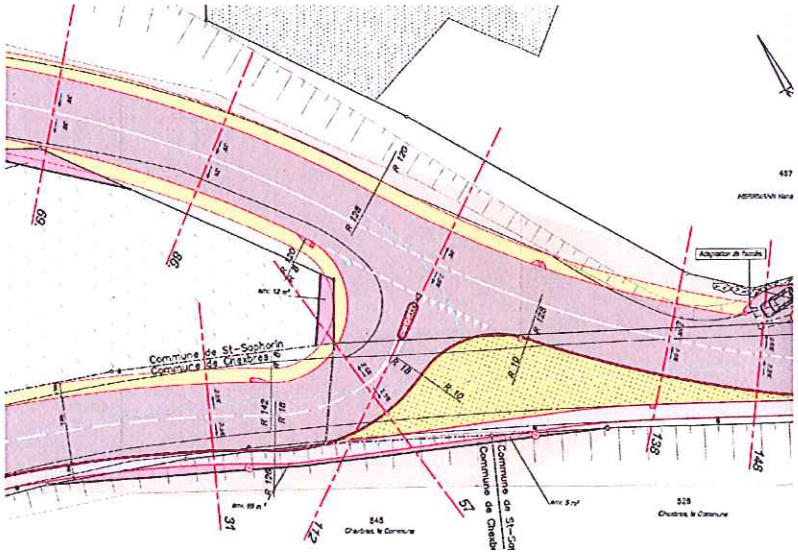
Remplacement du véhicule de voirie et frais d'entretien
L'ancien véhicule, qui a été immatriculé en 2001, commençait à occasionner des frais de réparation de plus en plus élevés. Il a été remplacé par un nouveau véhicule, équipé par la suite d'une pompe électrique pour l'arrosage.

Des travaux supplémentaires ont été considérés, comme les autocollants du véhicule, la plaque de protection du pont et une location provisoire d'un véhicule.

Bien qu'il ait été acquis neuf, ce véhicule a rencontré plusieurs problèmes, notamment d'embrayage, qui ont été pris en charge par la garantie.

Tassement de la chaussée de la route du Lac
Selon les études menées par le bureau CSD Ingénieurs SA, mandaté par la direction générale de la mobilité et des routes, les tassements de la chaussée et du mur de la RC 780 (route du Lac) sont quasiment stabilisés.

Réaménagement du carrefour route de Chardonne – route de Suhen, sur la RC 763C
Après mise à l'enquête publique du 26 avril au 25 mai 2014, les travaux de réaménagement du carrefour en Perche ont débuté. La vitesse à cet endroit a été limitée à 60 km/h.



Parking automatisé en bordure de la route du Lac
Le projet de création du parking souterrain automatisé a passablement occupé la Municipalité, qui s'est réunie lors de deux séances extraordinaires pour étudier ledit projet.

Elle a notamment procédé aux travaux suivants :
- Visite des parkings Skyline de Schaffhouse et Schlieren par deux représentants de l'Exécutif ;
- Rencontre d'une entreprise concurrente pour l'établissement d'une contre-offre chiffrée ;
- Séances avec le bureau Willi pour l'aménagement routier dans le cadre de la construction et sur les premiers chiffrages du projet ;
- Soumission de l'avant-projet à la direction générale de la mobilité et des routes.

440 Parcs et promenades - Cimetières

L'embellissement du territoire communal, des parcs publics et places de jeux, est effectué par M. Jorge Ferreira, employé communal.

Une entreprise spécialisée réalise chaque année un rapport de contrôle des arbres sis sur le territoire et établit un calendrier de suivi. Ainsi, les différentes tailles et autres soins sont planifiés.

L'état de l'arbre de Judée situé devant le temple a retenu toute l'attention de la Municipalité.

Le banc en granit sis en bordure de la route du Lac a été remis en état.

Cimetière
Il a été procédé à 3 inhumations au cimetière communal.

450 Ordures ménagères et décharge

ACPRS

L'association intercommunale pour l'épuration des eaux usées et la gestion des déchets a notamment traité les dossiers suivants :

• Nombre de factures établies	
- Entreprises	124
- Déchetterie	220
- Epuration	1'140
Total	**1'484**
• Ecritures comptables	2'555
• Factures contrôlées et payées	421

Gestion des déchets

Suite à la décision du Grand Conseil du 3 juillet 2012, de mettre en œuvre la loi fédérale du 7 octobre 1983 sur les déchets, en attribuant aux communes l'obligation d'introduire une taxe causale, le Conseil d'Etat leur a accordé un délai au 1er janvier 2013 pour l'appliquer.

Les communes membres de l'ACPRS ont repoussé ce délai au 1er janvier 2014.

Le principe de causalité exige que celui qui est à l'origine des déchets assume le coût de leur élimination. Selon la législation, c'est le détenteur des déchets qui est réputé être à leur origine. Il en découle que chaque génération est tenue de financer l'élimination de ses propres déchets. Par ailleurs, la somme des taxes prélevées ne doit pas être inférieure, à moyen terme, au coût total de l'élimination des déchets.

Conformément à la directive concernant les mesures d'allègement de la taxe au sac et de la taxe de base à l'habitant et aux entreprises, la commune a distribué :
- 10 rouleaux de 10 sacs de 35 litres pour les enfants nés en 2014 ;
- 20 rouleaux de 10 sacs de 35 litres aux parents de jeunes enfants ;
- 5 rouleaux de 10 sacs de 35 litres aux personnes incontinentes.

Cette nouvelle taxe a provoqué une forte diminution de la quantité d'ordures ménagères. Ainsi, selon les statistiques de la Satom, ce sont 953.29 tonnes qui ont été incinérées, soit une diminution de 666.48 tonnes, qui correspondent à 41.14% par rapport à l'année précédente.

Tonnage 2013	1'619.77	à 100	CHF 161'977.00
Tonnage 2014	953.29	à 100	CHF 95'329.00
Diminution	666.48	à 100	**CHF 66'648.00**
en %	41.14%		

Rétrocession de la taxe au sac

Une rétrocession extraordinaire a été versée aux communes qui ont rejoint le concept en 2014 et qui représente la constitution de stocks initiaux. Il s'agit là d'un montant unique que ne sera plus versé.

	Prix	**Tonnage**		
Rétrocession, par tonne	368.55	749.93	CHF	276'386.70
Rétrocession extraordinaire, par tonne	130.50	749.93	CHF	97'865.80
Frais de gestion, par tonne	-0.66	749.93	CHF	-494.95
Frais de mise en œuvre, par tonne	-4.77	749.93	CHF	-3'577.15
Total			**CHF**	**370'180.40**

Déchetterie

En contrepartie, de par un tri plus poussé, la quantité des autres déchets a augmenté. Ce phénomène est observé dans l'ensemble des communes où la taxe au sac a été introduite.

La déchetterie a traité les quantités suivantes :

Type	2014	2013	+	-
Déchets encombrants, tonne	297.56	273.80	**23.76**	
Déchets compostables, tonne	214.66	173.77	**40.89**	
Papier + cartons, tonne	410.82	370.72	**40.10**	
Verre, tonne	382.10	368.61	**13.49**	
Ferraille, tonne	94.03	73.63	**20.40**	
Huiles usées, litre	1016.00	710.00	**306.00**	
Pet, tonne	13.29	9.84	**3.45**	
Textiles, tonne	35.87	34.79	**1.08**	
Bois, tonne	440.75	307.95	**132.79**	
Déchets spéciaux, tonne	6.60	12.51		**5.91**
Fer blanc, tonne	11.06	7.63	**3.43**	
Piles, tonne	1.25	1.19	**0.6**	

Déchets organiques
Pour répondre à la demande de nombreux habitants du bourg, un container à déchets verts ménagers a été installé à l'écopoint de l'administration communale.

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

L'Association intercommunale pour l'épuration des eaux usées de Chexbres, Puidoux, Rivaz et Saint-Saphorin (ACPRS) a pour but l'épuration des eaux usées recueillies par les égouts communaux aménagés sur le territoire des communes associées dès leur entrée dans les collecteurs de concentration.

Vous trouverez tous les renseignements utiles dans le rapport publié sur le site internet.

Entretien des installations techniques de la STAP
La pompe de la STAP d'Ogoz a été révisée. Sa remise en état a été budgetée pour 2015.

Remarques générales sur le chapitre 4

43.3144	**Numérotation des immeubles** Budget sous-évalué	Budget Effectif	6'000 6'687
43.3155	**Entretien du véhicule** Des travaux supplémentaires ont été considérés, comme les autocollants du véhicule, la plaque de protection du pont et une location de véhicule	Budget Effectif	3'500 5'633
43.390	**Imputations internes** Séances en relation avec l'état de la route du Lac et l'étude du parking souterrain automatisé	Budget Effectif	1'500 4'720
44.3012	**Traitement du personnel occasionnel** Enlèvement d'un lierre au jardin de la cure et pose d'une poutre au jardin d'enfants	Budget Effectif	1'500 1'822
44.313	**Fournitures et marchandises** Achat de fûts de chêne pour la décoration du village	Budget Effectif	2'000 2'208
44.3140 44.4809	**Entretien des tombes** **Prélèvement s/Fonds de réserve** Entretien des tombes de Feue Mme La Comtesse du Pasquier et de la Fondation Jean Villard-Gilles	Budget Effectif	600 777
44.390	**Imputations internes** Nombreuses séances liées à l'aménagement de la place de jeux à Lignières	Budget Effectif	500 940
44.439	**Participation de tiers** Location du jardin de la cure et livraison des sapins de Noël à l'Auberge de l'Onde	Budget Effectif	0 350
46.3147	**Réfection murs ruisseaux** Travaux d'urgence sur une conduite bouchée par du calcaire sur le ruisseau de la Papille avant la voie CFF	Budget Effectif	5'000 12'136

5. FORMATION – JEUNESSE - EGLISE

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		ECARTS R14 / B14		Comptes 2013		ECARTS R14 / R13	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	183 569	22 128	250 520	6 000	-66 951	16 128	212 711	5 071	-29 142	17 057
51	Enseignement primaire	151 975	11 930	227 800	-	-75 825	11 930	185 016		-33 041	11 930
54	Office d'orientation professionnelle	333	-	400	-	-67	-	305		28	-
58	Temples et cultes	31 261	10 198	22 320	6 000	8 941	4 198	27 391	5 071	3 870	5 127

510 Etablissement primaire et secondaire du cercle scolaire de Saint-Saphorin

L'Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) existe officiellement depuis le 1er janvier 2014. L'entente scolaire du cercle a bouclé ses comptes au 31 juillet 2014, qui ont été intégrés dès cette date à la nouvelle structure.

Les Municipaux-délégués ont été particulièrement occupés par cette mise en place ainsi que par le dossier relatif à la construction du futur établissement scolaire à Puidoux. Les vacations y relatives sont prises en charges par l'association.

Les comptes groupés de l'ASCL portent sur les coûts administratifs de l'association, les coûts d'accueil des élèves secondaires et les coûts de gestion des nouvelles structures pavillonnaires. Les comptes primaires de l'ex-entente scolaire intercommunale de Puidoux, Chexbres, Rivaz et Saint-Saphorin sont inclus de manière spécifique dans les comptes 2014.

Comptes	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Puidoux	Rivaz	Saint-Saphorin
Administration ASCL*[1]	47'370.-	26'442.-	34'940.-	4'406.-	3'809.-
Primaire BEL					
Primaire PCRS		362'306.-	481'140.-	59'619.-	52'565.-
Secondaire ASCL*[2]	17'868.-	268'125.-	345'500.-	47'423.-	37'233.-
Total	**65'238.-**	**656'873.-**	**861'580.-**	**111'448.-**	**93'607.-**

La répartition est calculée de la façon suivante :

- La quote-part des communes pour la répartition des charges administratives de l'ASCL*[1] se calcule pour moitié en proportion de la population au 31 décembre de l'exercice précédent et pour moitié en proportion du nombre d'élèves ayant fréquenté les classes de l'établissement au 30 septembre de l'exercice concerné (article 31, alinéa 4 des statuts de l'ASCL) ;
- Durant la période transitoire allant jusqu'en 2017, la quote-part des communes pour la répartition des coûts d'écolage des élèves secondaires*[2] de l'ASCL se calcule au prorata du nombre d'élèves ayant fréquenté les classes de l'établissement au 30 septembre de l'exercice concerné (décision du Codir).

L'association avec la commune de Bourg-en-Lavaux a augmenté substantiellement le bassin de population et de fait a permis de diluer les coûts 2014. Ainsi, les frais immobiliers à charge des communes du cercle ont diminué puisque Bourg-en-Lavaux participe aux coûts du collège du Verney, ce qui n'était pas le cas en 2013.

Les frais de transports des élèves à Vevey sont en diminution, en raison de l'enclassement des secondaires directement à Puidoux et non plus à Vevey.

Le coût par élève à charge de notre commune se monte à CHF 2'377.72 (47 élèves saint-saphoriens), contre CHF 2'705.05 en 2013 (pour 46 élèves saint-saphoriens).

Il convient enfin de rappeler que, durant cette année civile, l'école a passé de la loi scolaire du 12 juin 1984 à la nouvelle loi sur l'enseignement obligatoire (LEO). Les compétences et

responsabilités des communes et subséquemment les dispositions financières sont régies par les art.27 à 30 et l'art 132 (LEO). Sont à la charge des communes :

- Les bâtiments, locaux, infrastructures et mobilier scolaire ;
- Les transports scolaires ;
- Les devoirs surveillés ;
- Les cantines scolaires ;
- Les camps ;
- L'accueil des élèves en dehors des heures d'école.

Vous trouverez le détail complet dans le rapport à disposition.

580 Temple et cultes

Le temple a été réservé 26 fois durant l'année (16 en 2013) pour des mariages, concerts et cérémonies.

Le jardin de la cure est devenu un lieu prisé pour l'organisation de cérémonies de mariage et apéritifs avec 10 réservations en 2014 contre 4 en 2013.



Remarques générales sur le chapitre 5

51.352	**Participation cercle scolaire/ASCL** Nouvelle clé de répartition	Budget Effectif	163'800 94'040
51.366	**Transports grands élèves + repas** Enclassement des secondaires à Puidoux	Budget Effectif	7'000 2'932
58.301	**Traitements** Augmentation importante du nombre de mariages	Budget Effectif	9'000 9'911
58.314	**Entretien horloge et cloches** Divers problèmes, remplacement du moteur de l'horloge	Budget Effectif	1'000 4'426
58.352	**Participation frais de culte catholique** Travaux non-budgétisés par la commune de Chexbres en charge de la gestion des comptes	Budget Effectif	450 1'093

6. SECURITE PUBLIQUE

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		ECARTS R14 / B14		Comptes 2013		ECARTS R14 / R13	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	116 973	19 505	135 705	11 100	-18 732	8 405	131 241	16 116	-14 268	3 389
60	Administration	93 564	17 548	109 500	10 000	-15 936	7 548	98 956	13 116	-5 392	4 432
65	Défense contre l'incendie	14 907	-	17 200	-	-2 293	-	22 862		-7 955	-
66	Protection civile	8 502	1 958	9 005	1 100	-503	858	9 423	3 000	-921	-1 043

600 Association intercommunale de police (APOL)

L'APOL a obtenu son accréditation définitive du canton en juin 2014. L'accréditation d'un corps de police vaudois découle de la mise en œuvre de la nouvelle loi sur l'organisation policière vaudoise (LOPV). Chaque organisation conclu un contrat de mise en œuvre spécifiant les exigences et le calendrier.

La Municipalité tient à féliciter le Commandant et son Etat-major pour l'obtention de cette accréditation, d'autant plus que l'APOL est la première organisation policière du canton à l'obtenir. Cette obtention concrétise le choix des Autorités locales qui a été fait dans la période de refonte du tissu sécuritaire vaudois. Les objectifs fixés sont majoritairement atteints, la sécurité publique garantie, les coûts maîtrisés, tout en ayant plusieurs compétences de proximité à disposition au quotidien.

Le conseil intercommunal de l'association a tenu deux séances lors desquelles il a adopté les préavis concernant les comptes et le rapport de gestion 2013 et le budget 2015.

Le comité de direction s'est quant à lui réuni à treize reprises durant l'année. Les représentants ont exercé une quinzaine de représentations aux niveaux cantonal, communal ou régional.

Interventions et contrôles sur le territoire communal

L'APOL a effectué des contrôles et interventions réguliers sur le territoire saint-saphorien, dont notamment :

- 108 amendes d'ordre délivrées (13'465 sur tout le territoire);
- 19 identifications de personne ;
- 6 accidents ;
- 1 arrestation ;
- 1 tentative de cambriolage.

Lors de manifestations, l'engagement d'auxiliaires est fréquemment été requis au bourg pour le stationnement des véhicules en bordure de la route du Lac (363.5 heures).

Radars

Les contrôles de vitesse s'effectuent en fonction des requêtes des autorités exécutives, des pétitions d'habitants de quartier, de voisins de routes à fort trafic et lorsqu'un problème lié à l'accidentologie est décelé.

A l'instar de l'année passée, c'est à nouveau avec surprise que l'on relève le nombre de conducteurs indisciplinés. En effet, 19'594 avis d'infraction (12'107 en 2013) ont été enregistrés dans le courant de l'année, dont 1'080 à Saint-Saphorin (382 en 2013), et ce malgré la pose d'un afficheur de vitesse préventif avant les opérations de contrôle.

Il ressort qu'une partie importante des amendes d'ordre s'effectue aux heures de transit. Il est précisé que le 80,5% des conducteurs amendés ne sont pas domiciliés sur les territorialités desservies. Sur les 6'000'000 de véhicules en transit chaque année, seul le 0,33 % est dénoncé.

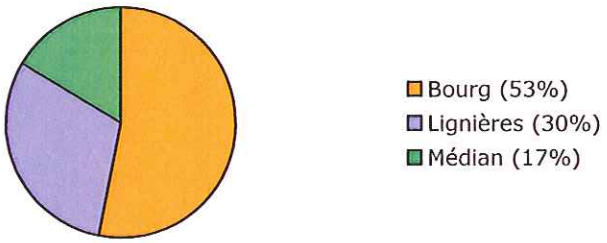
Nous vous invitons à lire le rapport complet de l'APOL mis en ligne. D'autres détails sur l'ensemble des activités sont également accessibles sur le site de l'organisation www.apol.ch.

620 Registre des habitants

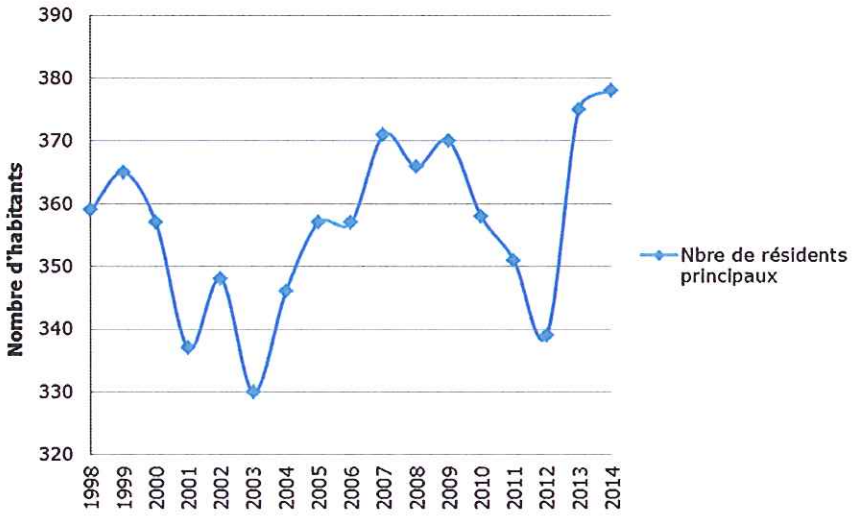
Les tâches principales du bureau du contrôle des habitants et du bureau des étrangers sont les suivantes :

- Tenue du registre des habitants (enregistrement des arrivées, départs, changements d'adresse, etc) ;
- Tenue du registre civique ;
- Procédures liées à la délivrance et aux renouvellements des permis de séjour et d'établissement pour étrangers ;
- Etablissement d'attestations diverses ;
- Tenue du registre des chiens ;
- Tenue du registre des inhumations ;
- Tâches liées à la Loi sur l'harmonisation des registres.

La statistique officielle du Service cantonal de recherche et d'information statistiques fait état de 378 résidents principaux (375 au 31 décembre 2013), dont 298 suisses et 80 étrangers, qui se répartissent comme suit entre le bourg, le hameau de Lignières et le secteur médian :



Evolution de la population depuis 1998

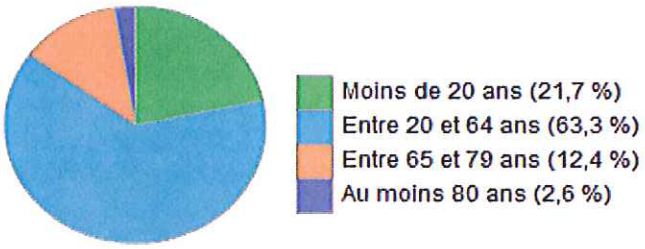


Mouvements de la population établie

Type de mutations	2013	2014
Arrivées	28	41
Départs	16	31
Naissances	5	4
Décès	3	3

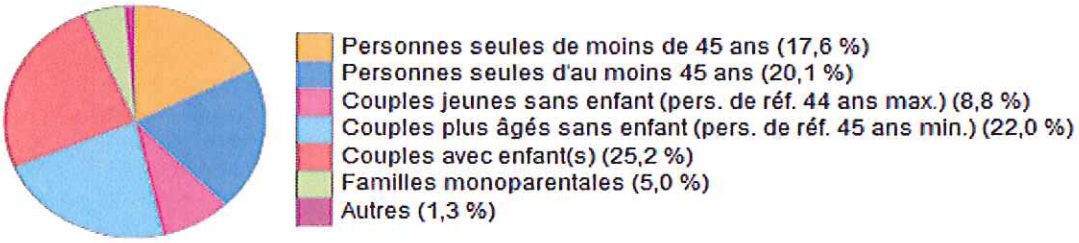
Il est rappelé qu'une mutation peut comprendre, une ou plusieurs personnes.

Population résidente permanente par âge



source : STATVD

Répartition des ménages par type



source : OFS (Recensement fédéral de la population)

Harmonisation des registres (LHR)
La numérotation physique des bâtiments s'est achevée avec succès en 2014. L'identification d'immeubles (EGID) et de logements (EWID) se poursuit année après année. Des mises à jour ont été effectuées, en fonction des nouvelles constructions et transformations, afin de maintenir le niveau de qualité de nos données.

650 Service de défense incendie et de secours Cœur-de-Lavaux (anciennement de Gourze)

Le SDIS Cœur-de-Lavaux est entré en fonction au 1er janvier 2014, suite à la fusion des corps des SDIS de Forestay, Gourze et Savigny.

Le montant à charge de Saint-Saphorin s'élève à CHF 9'539.62 (base 351 habitants au 31.12.2013), soit une baisse de CHF 5'671.18 par rapport à l'année 2013 (339 habitants au 31.12.2012). Ainsi, les premiers résultats sont très satisfaisants, avec un budget parfaitement respecté.

Cette fusion est positive pour toutes les communes, qui économisent grâce à une plus grande répartition des coûts.

Vous trouverez tous les renseignements utiles dans le rapport d'activités disponible en ligne ainsi que sur le site www.sdis-lavaux.ch.

660 Organisation régionale de protection civile (ORPC Lavaux)

Le coût par habitant s'élève à CHF 20.58 (CHF 20.48 en 2013), ce qui représente un montant en dessous du budget prévu de CHF 21.84.

Selon la clé de répartition, la somme de CHF 7'716.95 a été facturée à la commune, sur un total de CHF 529'218.10.

Le rapport à disposition vous renseignera plus en détail sur les interventions de la protection civile durant l'année écoulée.

Sirènes fixes et mobiles
L'essai d'alarme fédéral a eu lieu le mercredi 5 février 2014. Aucune remarque n'est à formuler.

Remarques générales sur le chapitre 6

60.3185	**Honoraires de tiers** Prestations de l'APOL refacturées au compte 60.436	Budget Effectif	15'000 14'230
65.3185	**Honoraires de tiers** Prescription de protection incendie	Budget Effectif	0 180
66.423	**Loyers abri PC** Location de courte durée	Budget Effectif	1'000 1'620

7. SECURITE SOCIALE

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		ECARTS R14 / B14		Comptes 2013		ECARTS R14 / R13	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	714 082	130 617	706 774	-	7 308	130 617	685 797		28 284	130 617
71	Service social	71 810	957	64 500	-	7 310	957	67 352		4 457	957
72	Prévoyance sociale cantona	642 272	129 660	642 274	-	-2	129 660	618 445		23 827	129 660

710 Aides sociales du cercle

Accueil familial de jour

Le début de l'année 2014 a été marqué par le départ de la commune de Savigny de la structure d'accueil familial de jour pour rejoindre le réseau APERO. C'est donc 13 accueillantes de Savigny qui ont quitté le groupe.

Mme Balimann, coordinatrice de l'accueil familial, a obtenu son diplôme en novembre. Après discussion avec l'ARAJEL, il a été décidé que la fondation en faveur des familles du cercle de Saint-Saphorin signerait le contrat de travail des accueillantes. Cette décision a été validée par le Conseil de fondation, lors de sa séance du 16 septembre 2014. La Fondation devient donc l'employeur et signataire du contrat de travail écrit des accueillantes à partir du 1er janvier 2015.

Au 31 décembre, le réseau compte 24 accueillantes (mamans de jour). Durant l'année, 66'920 heures de garde ont été facturées (100'743 heures en 2013), dont 1'500 pour Saint-Saphorin.

145 enfants ont été accueillis, dont 2 de Saint-Saphorin.

Au 31 décembre 2014, 26 enfants étaient inscrits en liste d'attente pour un placement en 2015, dont 13 bébés à naître.

Le rapport d'activité du réseau est disponible sur le site internet communal.

RAS Régionalisation Action Sociale

L'année 2014 est la dernière année durant laquelle les collaborateurs étaient sous contrats de travail avec les communes de Blonay, La Tour-de-Peilz, Montreux et Vevey. Dès 2015, les salaires sont donc versés directement par l'ARAS Riviera, employeur. Chaque facture destinée aux agences d'assurances sociales et au Centre social régional, sites de Montreux et Vevey, sera directement payée par l'ARAS Riviera et ne transitera plus par ces communes.

Revenu d'insertion

La commune compte six habitants bénéficiaires du RI.

713 Anniversaires de jubilaires

Aucun nonagénaire n'a été fêté durant l'année écoulée.

720 Facture sociale

La facture sociale augmente chaque année. Voici deux raisons principales qui expliquent cette croissance.

1. Assurance maladie
   Il y a tout d'abord une augmentation du nombre de bénéficiaires. Cela tient au fait que, dans la mesure où l'écart entre les caisses dont les primes restent stables et les autres, la tendance à se creuser. Seuls les 2/3 des assurés vaudois supportent le 100% de la hausse des primes ;
2. Revenu d'insertion et participation cantonale à l'assurance chômage

La croissance des coûts du RI, bien que modérée en regard des années antérieures, s'explique notamment par l'augmentation des frais de santé à charge des bénéficiaires. Quant aux mesures d'insertion professionnelle, un accent particulier est mis sur ces dernières afin d'activer plus intensément les bénéficiaires du RI.

Notre contribution représente environ 40% de notre total de revenu des impôts.

Remarques générales sur le chapitre 7

71.352	**Crèche intercommunale « Les Marmousets »**	Budget Effectif	17'500 25'791
71.3520	**Participation UAPE « La Fontaine Magique »**	Budget Effectif	3'000 1'650
71.3654	**Participation accueil familial de jour**	Budget Effectif	3'000 5'335
	Pour ces trois postes, augmentation de la fréquentation et des EPT		
71.3657	**Frais généraux ARAJEL** 2,2 % du total des trois comptes ci-dessus	Budget Effectif	500 666

8. SERVICES INDUSTRIELS

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		ECARTS R14 / B14		Comptes 2013		ECARTS R14 / R13	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	63 845	56 611	63 200	49 400	645	7 211	95 481	106 128	-31 636	-49 517
81	Service des eaux	46 912	46 912	46 700	40 000	212	6 912	95 073	95 073	-48 161	-48 161
82	Service électrique	16 933	9 699	16 500	9 400	433	299	408	11 055	16 525	-1 356

810 Service des eaux

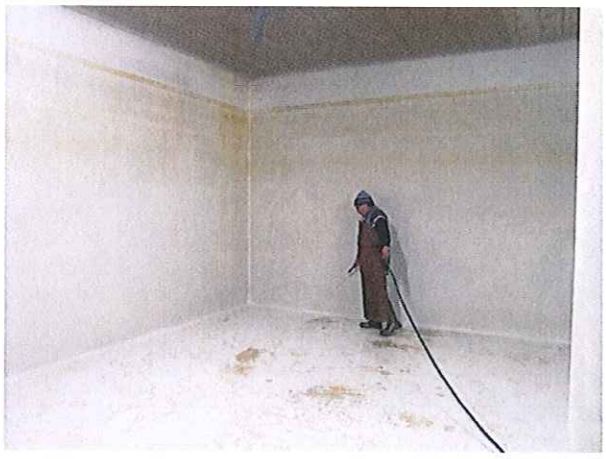
Grâce à l'engagement M. Jorge Ferreira et du Municipal-délégué, l'eau distribuée au robinet est une eau potable de qualité. Ils effectuent toutes les tâches d'exploitation nécessaires à la distribution, qui sont notamment les suivantes :

- Contrôles réguliers de la qualité de l'eau et de la distribution ;
- Distribution et/ou location des compteurs ;
- Relevé annuel de tous les compteurs en vue de la facturation de la consommation ;
- Remise en eau pour les vignes et jardins ;
- Entretien intérieur et extérieur de tous les réservoirs, lavage des cuves.

L'eau potable est soumise à des normes particulièrement rigoureuses et de multiples analyses sont effectuées tout au long de son parcours, du captage au robinet. Les normes ont été fixées en appliquant le principe de précaution qui permet de protéger toutes les personnes, même celles dont la santé est la plus fragile. Deux critères sont constamment évalués, la qualité microbiologique et la qualité chimique.

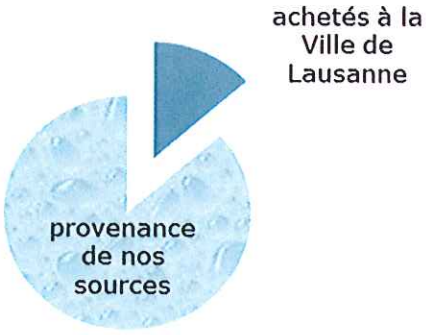
Selon les contrôles périodiques du service de la consommation et des affaires vétérinaires, inspection des eaux, l'eau potable distribuée a systématiquement respecté les exigences de l'ordonnance fédérale sur l'hygiène des denrées alimentaires.

Nettoyage du réservoir d'En Cheseaux



Consommation annuelle d'eau facturée (hors bâtiment communaux, fontaines, etc)

Durant l'année, 27'361 m^3 d'eau ont été facturés et 4'233 m^3 achetés à la Ville de Lausanne, soit 2'622 m^3 de plus qu'en 2013.



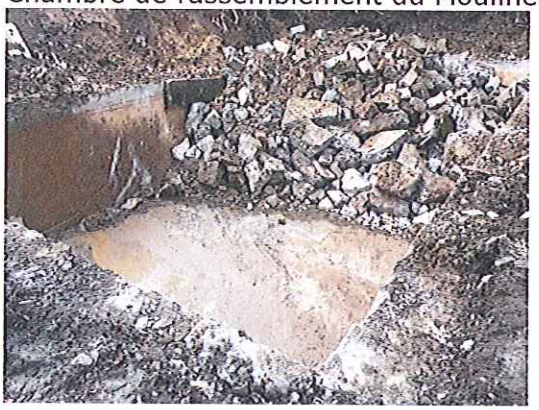
Dureté de l'eau
La dureté totale de l'eau correspond à sa teneur en calcium et en magnésium. Elle s'exprime en degrés français (°F) qui correspondent à 10 mg de carbonate de calcium par litre d'eau ou, parfois, en millimoles par litres.

La gamme des duretés totales des eaux distribuées s'étend de 11°F (eau douce) à 55 °F (eau très dure). A Saint-Saphorin, la dureté est de 29 °F.

Aménagement de l'adduction des sources du Bugnon, de Cremières et du Moulinet
En 2013, votre Conseil communal approuvait le préavis no 323 concernant la demande de crédit de CHF 295'315.- TTC pour l'aménagement de l'adduction des sources du Bugnon, de Cremières et du Moulinet. Ces travaux étaient entrepris dans le cadre du plan directeur communal de la distribution d'eau (PDDE).

Le gros œuvre est en cours d'achèvement en 2015. La chambre de traitement aux UV est en fonction depuis le 1er janvier 2015. Il ne reste que des finitions de remise en état du terrain et électriques.

Chambre de rassemblement du Moulinet







Chambre de traitement des Rueyres



82 Eclairage public

L'éclairage public, patrimoine de la commune, continue à faire l'objet d'un assainissement important, avec le remplacement de nombreuses ampoules par des modèles LED.

Remarques générales sur le chapitre 8

81.312	**Achat d'eau et d'énergie** Report du traitement aux UV en 2015	Budget Effectif	16'000 11'166
81.313	**Chloration** Report du traitement aux UV en 2015	Budget Effectif	500 1'446
81.3813	**Attribution Fonds de réserve** Lorsque les revenus affectés dépassent les charges découlant de la tâche publique, l'excédent doit être porté au crédit du compte « Fonds alimentés par des recettes affectées ». Cette attribution est obligatoire	Budget Effectif	0 20'196

CONCLUSIONS

Motivation de la Municipalité

Le processus mis en place, à la fois pour préparer le budget et maîtriser les dépenses, permet à la Municipalité de mieux contrôler, anticiper et réagir. C'est la recherche de l'efficience dans la gestion.

Pour l'avenir, les Autorités doivent se préparer à devoir faire des choix, souvent complexes, toujours plus difficiles à appliquer. L'équilibre entre besoins et moyens doit nous guider dans nos choix. Ne rien faire ne nous conduirait pas vers une meilleure situation financière à long terme, mais trop en faire pourrait nous submerger.

Nous devrons être attentifs à l'avenir et nous concentrer sur des projets à forte plus-value pour la société ou pour les finances communales. Sans l'effet financier favorable qu'aurait pu représenter une fusion de communes, l'Exécutif devra valoriser les recettes et maîtriser ses charges.

Enfin, la Municipalité est soucieuse de préserver le patrimoine communal et d'offrir des prestations publiques de qualité. C'est pourquoi elle présentera des projets de rénovation et d'aménagements en 2015.

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 et le rapport de gestion pour l'année 2014 et de donner décharge de leur gestion aux organes responsables.

****

Adopté en séance de Municipalité du 8 juin 2015.

Veuillez agréer, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers, nos salutations distinguées.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

LE SYNDIC : LA SECRETAIRE :

G. Vallélian L. Negro-Chochard

Pour information, les documents suivants peuvent être consultés sur le site internet communal :

- Comptes de l'établissement primaire et secondaire du cercle de Saint-Saphorin
- Rapport d'activités de l'accueil familial de jour
- Rapport annuel de l'ACPRS
- Rapport annuel de l'APOL
- Rapport annuel du SDIS
- Rapport annuel de l'ORPCi

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	**ADMINISTRATION GENERALE**	**574'294.75**	**58'976.50**	**543'400.00**	**33'800.00**	**514'518.81**	**34'930.30**
10	**Autorités**	**110'860.70**	**27'400.00**	**111'200.00**	**27'200.00**	**111'693.35**	**24'250.00**
101	**Conseil communal**	**8'936.00**		**10'200.00**		**9'360.00**	
101.300	Jetons de présence	8'936.00		10'000.00		9'360.00	
101.306	Remboursement frais			200.00			
102	**Municipalité**	**101'924.70**	**27'400.00**	**101'000.00**	**27'200.00**	**102'333.35**	**24'250.00**
102.300	Traitements et vacations	98'143.70		97'000.00		98'024.25	
102.306	Remboursement frais	3'781.00		4'000.00		4'309.10	
102.490	Imputations internes		27'400.00		27'200.00		24'250.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	**Administration**	**453'696.55**	**31'576.50**	**420'300.00**	**6'600.00**	**393'445.96**	**10'680.30**
11.301	Traitements employés communaux	201'411.20		205'000.00		201'025.70	
11.3012	Traitement du personnel occasionnel	53'540.00		4'000.00		3'660.00	
11.303	Cotisations AVS	26'885.25		28'000.00		26'935.40	
11.304	Caisse de pension	25'948.20		22'900.00		20'965.20	
11.305	Assurance accident et maladie	10'730.55		9'000.00		8'733.95	
11.306	Débours employés communaux	335.40		700.00		768.85	
11.309	Cours perfectionnement/prestations OFISA	2'909.70		6'000.00		1'033.40	
11.310	Fournitures de bureau et imprimés	5'275.60		4'000.00		5'715.35	
11.3102	Frais annonces	2'035.40		1'000.00		468.70	
11.311	Mobilier, machines de bureau et logiciels	6'044.70		7'000.00		19'649.06	
11.3110	Archivage	14'000.00		14'000.00			
11.315	Entretien mobilier et machines	3'022.90		4'000.00		3'422.30	
11.3164	Frais Internet	1'192.30		1'000.00		889.35	
11.317	Frais de réception & manifestation	15'161.20		20'000.00		24'135.40	
11.318	Assurances, tél., état civil et divers	7'411.10		10'000.00		9'616.20	
11.3181	Frais de port, affranchissement	4'151.90		5'000.00		4'410.30	
11.3185	Frais fiduciaire	3'949.60		4'500.00		4'158.00	
11.3187	Emoluments cantonaux habitants	2'305.20		2'000.00		1'962.40	
11.319	Cotisations membres assoc.	2'955.55		3'000.00		2'675.75	
11.3190	Contribution Montreux-Vevey Tourisme	4'365.00		4'500.00		4'365.00	
11.31930	Contribution Lavaux Patrimoine mondial	9'630.00		9'500.00			
11.351	Part. à des charges cantonales/intercommunales	34'418.95		31'700.00		26'731.70	
11.352	Groupement défense anti-grêle	827.90		2'000.00		826.45	
11.365	Dons et cadeaux	14'888.95		20'000.00		21'297.50	
11.3657	Subvention achat vélo électrique	300.00		1'500.00			
11.411	Bien-plaire, ancrages		1'770.00		2'100.00		1'800.00
11.4311	Emoluments habitants		2'779.00		2'500.00		3'054.80
11.435	Ventes et prestations diverses		4'159.10		500.00		3'679.35
11.4359	Affranchissements		571.65		1'500.00		866.15
11.436	Indemnités assurances et participation		40.00				80.00
11.4361	Allocation maternité		22'256.75				
11.4809	Prélèvement s/Fonds réserve						1'200.00
14	**Service des intérêts généraux**	**800.00**		**3'000.00**		**1'250.00**	
14.318	Agenda 21 développement durable	800.00		3'000.00		1'250.00	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
15	**Affaires culturelles, loisirs**	**8'937.50**		**8'900.00**		**8'129.50**	
15.351	Ecole de musique	2'437.50		2'400.00		1'864.50	
15.3510	Participation conservatoire	2'000.00		2'000.00		1'765.00	
15.3520	Don conservatoire et divers	4'500.00		4'500.00		4'500.00	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	**FINANCES**	**419'677.34**	**1'461'271.64**	**400'095.00**	**1'520'668.00**	**525'163.88**	**1'789'748.96**
21	**Impôts**	**23'268.53**	**1'311'676.88**	**21'500.00**	**1'420'400.00**	**83'997.50**	**1'628'578.98**
21.3001	Frais perception à la source	3'942.99		3'000.00		2'756.52	
21.318	Frais perception impôts	8'070.15		10'000.00		11'360.81	
21.3290	Intérêts versés aux contribuables	1'333.20		3'500.00		1'858.80	
21.3301	Défalcations	9'922.19		5'000.00		18'021.37	
21.3809	Provision s/débiteurs impôts					50'000.00	
21.4001	Impôt sur le revenu		751'980.51		900'000.00		844'248.64
21.4002	Impôt sur la fortune		262'504.35		350'000.00		300'481.79
21.4003	Impôt à la source		27'496.38		30'000.00		42'827.43
21.4004	Impôt sur la dépense (anc. spécial étranger)		79'641.65		30'000.00		89'372.72
21.4011	Impôt sur le bénéfice		4'060.95		5'000.00		7'742.35
21.4012	Impôt sur le capital		3'287.80		5'000.00		3'980.30
21.4013	Impôt compl. s/immeubles		6'706.50		5'000.00		6'706.50
21.4020	Impôt foncier		78'625.25		75'000.00		78'650.05
21.4040	Droits de mutation		21'670.00		10'000.00		20'997.70
21.4050	Successions et donations		30'369.90		1'000.00		216'672.10
21.4061	Impôts sur les chiens		4'275.00		3'300.00		3'225.00
21.4090	Impôt récupéré après défalcations		16'480.13				1'281.55-
21.4109	Patentes boissons +tabac		31.25		100.00		62.50
21.4221	Intérêts de retard + majoration		6'668.06		1'000.00		14'163.25
21.441	Impôt sur gains immobiliers		17'879.15		5'000.00		730.20

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
22	**Service financier**	**396'408.81**	**149'594.76**	**378'595.00**	**100'268.00**	**441'166.38**	**161'169.98**
22.306	Rétrocession indemn. de représentation	5'645.00		5'000.00		8'870.80	
22.318	Frais de banque, ccp, etc.	1'237.16		1'500.00		820.58	
22.3181	Frais de fusion	2'386.65		10'000.00		9'790.00	
22.3302	Amortissement Titres					500.00	
22.352	Contribution au Fonds de péréquation	361'096.00		361'095.00		404'540.00	
22.3520	Contribution au Fonds de péréquation année antérieure	1'344.00				12'965.00	
22.380	Attribution Fonds de réserve	20'000.00					
22.390	Imputations internes	2'480.00		1'000.00		1'620.00	
22.3901	Imputations internes Fusion	2'220.00				2'060.00	
22.406	Indemnités de représentation		5'645.00		5'000.00		8'870.80
22.422	Revenu des capitaux patr.fin.		13'703.56		10'000.00		16'058.73
22.441	Redistribution du produit de la taxe sur CO2		168.95				47.75
22.452	Versement du Fonds de péréquation		33'933.00		33'933.00		35'100.00
22.4521	Dépenses thématiques		44'335.00		44'335.00		59'400.00
22.45210	Dépenses thématiques année antérieure						9'419.00
22.469	Don Mmes Westphal		20'000.00				
22.490	Imputations internes E.U.		31'809.25		7'000.00		32'273.70

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	**DOMAINES ET BATIMENTS**	**271'774.90**	**333'682.10**	**296'700.00**	**326'760.00**	**290'295.25**	**346'837.20**
31	**Terrain**		**910.00**		**760.00**		**780.00**
31.423	Loyers divers		910.00		760.00		780.00
32	**Forêts**	**21'949.25**	**17'347.75**	**25'000.00**	**17'500.00**	**35'770.60**	**22'285.60**
32.314	Entretien, gestion technique	6'646.50		5'500.00		8'287.00	
32.3141	Entretien chemins	1'100.65		2'000.00		978.60	
32.3142	Réfection refuge La Vulpillière			1'000.00			
32.318	Débardage, façonnage	10'111.35		11'300.00		22'008.20	
32.352	Participation à la centrale forestière	3'640.75		4'500.00		4'216.80	
32.390	Imputations internes	450.00		700.00		280.00	
32.435	Ventes de bois		16'324.00		16'500.00		21'261.85
32.451	Subventions mesures sanitaires		1'023.75		1'000.00		1'023.75
33	**Vignes**	**100'774.90**	**82'807.10**	**109'700.00**	**82'000.00**	**110'120.25**	**90'323.30**
33.301	Vignolage	45'053.50		50'000.00		45'345.50	
33.3012	Traitement du personnel occasionnel	4'754.20		4'000.00		4'484.50	
33.310	Achat matériel cave					500.00	
33.312	Electricité cave	672.30		700.00		706.80	
33.313	Produits antiparas.,fumure,etc	3'252.80		4'500.00		3'105.05	
33.3134	Vinification, bouteilles, bouchons,étiq.,etc	7'996.40		8'000.00		9'315.05	
33.314	Reconstitution	376.00		2'500.00		1'870.00	
33.3141	Entretien matériel cave			500.00			
33.3142	Réfection murs de vignes et divers			6'000.00			
33.3145	Entretien caves + pressoir			500.00		251.85	
33.316	Loyer cave	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
33.317	Animation-promotion	1'054.00		3'000.00		2'808.00	
33.318	Assurance, vendanges et divers	23'618.35		20'000.00		33'515.25	
33.3191	Cotisations membres assoc.	1'797.35		2'000.00		2'078.25	
33.3301	Variation de stock	5'600.00					
33.390	Imputations internes	2'600.00		4'000.00		2'140.00	
33.4351	Vente de vins		67'898.80		70'000.00		68'893.80
33.4352	Ventes et prestations diverses						120.00
33.4353	Vente de raisin		8'923.30		12'000.00		16'309.50
33.4355	Variation de stock						5'000.00
33.452	Indemnité ass. grêle		5'985.00				
35	**Bâtiments communaux**	**149'050.75**	**232'617.25**	**162'000.00**	**226'500.00**	**144'404.40**	**233'448.30**

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
351	**Bâtiments, patrimoine financ.**	**91'120.50**	**201'837.70**	**88'700.00**	**201'500.00**	**86'220.85**	**207'853.30**
351.301	Traitements	4'435.00		5'000.00		4'200.00	
351.312	Electricité et combustibles	3'010.35		2'500.00		2'156.50	
351.313	Fournitures div., prod. nett.	478.35		300.00		1'150.30	
351.314	Entretien des bâtiments	68'843.35		70'000.00		64'405.80	
351.3141	Concept Energétique					5'000.00	
351.318	Assurances	8'153.45		8'500.00		8'368.25	
351.3181	Gérance salon-lavoir	600.00		400.00		400.00	
351.3305	Amortissement crédit étude réfection toiture	4'000.00					
351.390	Imputations internes	1'600.00		2'000.00		540.00	
351.423	Loyers des bâtiments		194'411.80		195'000.00		195'218.35
351.435	Recettes machines à laver		3'867.60		3'500.00		3'970.00
351.439	Participation locataires et divers		3'558.30		3'000.00		3'664.95
351.451	Participation Concept Energétique						5'000.00
352	**Bâtiments, patrimoine adm.**	**57'930.25**	**30'779.55**	**73'300.00**	**25'000.00**	**58'183.55**	**25'595.00**
352.301	Traitements	2'450.00		2'800.00		2'650.00	
352.3012	Traitement du personnel occasionnel			500.00		120.00	
352.312	Electricité et combustibles	9'091.95		12'000.00		10'788.45	
352.313	Fournitures div.,prod.nett.	1'057.05		1'000.00		2'494.80	
352.314	Entretien bâtiment Maison Commune et divers	31'397.60		50'000.00		35'942.20	
352.318	Assurances et prest.services	7'791.30		6'000.00		5'808.10	
352.3221	Intérêts emprunt Grange à Palley	5'602.35					
352.390	Imputations internes	540.00		1'000.00		380.00	
352.427	Recettes bâtiments patr.adm.		30'779.55		25'000.00		25'595.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	**TRAVAUX**	**230'675.35**	**63'181.20**	**251'700.00**	**52'625.00**	**659'775.32**	**490'058.75**
42	**Service de l'urbanisme**	**19'932.10**	**3'745.60**	**24'000.00**	**2'000.00**	**33'749.40**	**2'349.00**
42.3102	Frais annonces, avis enquête et divers	995.30		1'000.00		1'355.50	
42.3185	Honoraires, conseils	12'682.05		15'000.00		17'575.15	
42.3526	Commission intercommunale de Lavaux CIL	3'254.75		3'000.00		11'458.75	
42.390	Imputations internes	3'000.00		5'000.00		3'360.00	
42.439	Participation de tiers, permis divers		3'745.60		2'000.00		2'349.00
43	**Routes**	**88'632.15**	**85.00**	**83'000.00**	**25.00**	**455'681.52**	**403'366.00**
43.3012	Traitement du personnel occasionnel	1'095.00		1'000.00		1'320.00	
43.311	Achat matériel, machines	1'102.90		1'000.00			
43.312	Eclairage public	12'232.50		17'000.00		12'239.50	
43.313	Fournitures et marchandises	1'374.95		1'500.00		1'895.05	
43.314	Entretien du réseau routier	20'999.40		30'000.00		19'337.82	
43.3143	Signalisation	234.95		4'000.00		155.25	
43.3144	Numérotation des immeubles	6'687.70		6'000.00			
43.3155	Entretien véhicule	5'633.85		3'500.00		3'769.90	
43.316	Loyer					240.00	
43.3185	Honoraires et frais expertise	502.80		5'000.00		3'186.65	
43.3302	Amortissement Réfection mur Pierres-Neyres	6'960.00					
43.33112	Amortissement construction Parking					402'547.30	
43.3312	Amortissement véhicule	8'150.00				8'150.00	
43.3313	Amortissement chemin de la Poste	6'300.00					
43.3314	Amortissement étude réaménagement place Peuplier	2'200.00					
43.351	Port + bains	10'438.10		12'500.00		230.05	
43.390	Imputations internes	4'720.00		1'500.00		2'610.00	
43.439	Participation de tiers, remb assurance, autres recettes		60.00				793.70
43.452	Part. Rivaz écl. Glérolles		25.00		25.00		25.00
43.4804	Prélèvement s/Fonds de réserve						402'547.30

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
44	**Parcs, promenades, cimetière**	**23'203.80**	**1'127.60**	**27'100.00**	**600.00**	**20'409.80**	**225.50**
44.3012	Traitement du personnel occasionnel	1'822.50		1'500.00		1'627.30	
44.313	Fournitures et marchandises	2'208.10		2'000.00		1'105.45	
44.314	Entretien général	11'975.75		12'000.00		11'078.75	
44.3140	Entretien des tombes	777.60		600.00		225.50	
44.3141	Décoration florale, aménag.div	4'123.10		6'000.00		4'769.15	
44.3146	Entretien cimetière			1'000.00			
44.3147	Entretien jardin d'enfants	356.75		1'000.00		1'343.65	
44.3148	Entretien jardin de la Cure	1'000.00		2'500.00			
44.390	Imputations internes	940.00		500.00		260.00	
44.439	Participation de tiers		350.00				
44.4809	Prélèvement s/Fonds de réserve		777.60		600.00		225.50
45	**Ordures ménagères et décharge**	**40'684.30**		**67'600.00**		**65'816.35**	
45.318	Enlèvement et élimin. ordures	40'324.30		67'300.00		65'736.35	
45.3181	Incinération déchets carnés			100.00			
45.390	Imputations internes	360.00		200.00		80.00	
46	**Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires**	**58'223.00**	**58'223.00**	**50'000.00**	**50'000.00**	**84'118.25**	**84'118.25**
46.3012	Traitement du personnel occasionnel	645.00					
46.314	Travaux d'épuration village et chemins de vignes			10'000.00		4'830.65	
46.3141	Travaux épuration Faverges/Ogoz et divers	4'953.75		7'000.00		13'427.80	
46.3144	Entretien sacs de route et divers	4'558.65		20'000.00		28'166.10	
46.3147	Réfection murs ruisseaux	12'136.35		5'000.00			
46.3329	Amortissement Etablissement du PDDE	3'400.00				4'200.00	
46.390	Imputations internes	720.00		1'000.00		1'220.00	
46.3901	Imputations internes E.U.	31'809.25		7'000.00		32'273.70	
46.434	Taxe annuelle d'évacuation		58'223.00		50'000.00		53'791.00
46.4341	Taxes unique et complémentaire de raccordement						23'204.95
46.439	Participation de tiers						7'122.30

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	**INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**	**183'569.06**	**22'128.10**	**250'520.00**	**6'000.00**	**212'711.30**	**5'070.65**
51	**Enseignement primaire**	**151'975.01**	**11'930.45**	**227'800.00**		**185'015.55**	
51.352	Participation cercle scolaire/ASCL	94'040.51		163'800.00		124'433.55	
51.3521	Commune de Puidoux, transports	54'012.00		54'500.00		53'687.00	
51.365	Contrib. à piscine Chexbres	500.00		500.00		500.00	
51.366	Transports grands élèves + repas	2'932.50		7'000.00		4'815.00	
51.390	Imputations internes	490.00		2'000.00		1'580.00	
51.4522	Remboursement ex-entente provision p. investissements futurs		11'930.45				
54	**Office d'orientation professionnelle**	**333.00**		**400.00**		**305.00**	
54.352	Part. office orient. scolaire	333.00		400.00		305.00	
58	**Temples et cultes**	**31'261.05**	**10'197.65**	**22'320.00**	**6'000.00**	**27'390.75**	**5'070.65**
58.301	Traitements	9'911.35		9'000.00		8'191.35	
58.3012	Traitements du personnel occasionnel	670.00		900.00		1'532.50	
58.312	Electricité temple et chapelle	3'875.25		5'000.00		5'499.95	
58.314	Entretien horloge, cloches	4'426.80		1'000.00		589.10	
58.3141	Entretien orgue	826.80		800.00		833.10	
58.3143	Entretien bâtiments temple et chapelle	3'380.90		4'000.00		2'063.50	
58.319	Paroisse réformée langue all.	146.80		170.00		149.40	
58.33120	Amortissement Réfection intérieure du Temple	6'500.00				6'500.00	
58.352	Part. frais culte catholique	1'093.15		450.00		601.85	
58.390	Imputations internes	430.00		1'000.00		1'430.00	
58.436	Participation mariage et divers		7'300.00		3'000.00		1'800.00
58.452	Part. Rivaz aux frais du culte		2'897.65		3'000.00		3'270.65

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	**POLICE**	**116'972.90**	**19'505.20**	**135'705.00**	**11'100.00**	**131'240.85**	**16'116.25**
60	**Administration**	**93'564.20**	**17'547.70**	**109'500.00**	**10'000.00**	**98'956.05**	**13'116.05**
60.3185	Honoraires de tiers	14'230.20		15'000.00		11'821.05	
60.351	Réforme policière	28'299.00		29'000.00		31'278.00	
60.35210	APOL prestations de base	50'375.00		57'000.00		54'837.00	
60.35211	APOL taxes et émoluments			7'000.00			
60.390	Imputations internes	660.00		1'500.00		1'020.00	
60.406	Permission établ. publics		160.00				260.00
60.436	Participation de tiers et divers		13'658.70		10'000.00		12'856.05
60.4361	Réforme policière année antérieure		3'729.00				
65	**Défense contre l'incendie**	**14'906.60**		**17'200.00**		**22'861.70**	
65.318	Entretien hydrantes	4'707.00		6'000.00		6'170.90	
65.3185	Honoraires de tiers	180.00					
65.3521	Participation SDIS intercommunal de Gourze	9'539.60		10'200.00		15'210.80	
65.390	Imputations internes	480.00		1'000.00		1'480.00	
66	**Protection civile**	**8'502.10**	**1'957.50**	**9'005.00**	**1'100.00**	**9'423.10**	**3'000.20**
66.311	Entretien matériel et locaux abri PC	349.70		1'000.00		2'049.85	
66.312	Electricité abri PC	235.45		300.00		249.05	
66.3521	Régionalisation	7'716.95		7'405.00		6'944.20	
66.390	Imputations internes	200.00		300.00		180.00	
66.423	Loyers abri PC		1'620.00		1'000.00		1'920.00
66.439	Participation de tiers				100.00		775.10
66.4659	Rétrocession Pci		337.50				305.10

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	**SECURITE SOCIALE**	**714'081.74**	**130'616.85**	**706'774.00**		**685'797.30**	
71	**Service social**	**71'809.74**	**956.85**	**64'500.00**		**67'352.30**	
71.3172	Abonnement CFF	866.00		1'000.00		855.00	
71.3515	Agence intercommunale AVS	2'299.05		4'900.00		3'332.35	
71.352	Crèche intercommunale	25'791.54		17'500.00		14'463.10	
71.3520	Participation Unité accueil petite enfance UAPE	1'650.65		3'000.00		951.80	
71.365	Contribution à l'AVASAD (ass. vaudoise aide et soins à domicile)	27'255.60		27'900.00		37'890.45	
71.3653	Participation RAS régionalisation action sociale (ASV)	1'243.85		1'350.00		1'213.50	
71.3654	Participation accueil familial de jour	5'335.22		3'000.00		5'262.05	
71.3656	Participation accueil de jour des enfants (LAJE)	1'875.00		1'850.00		1'695.00	
71.3657	Frais généraux Arajel	666.33		500.00		379.05	
71.3659	Entraide Familiale	300.00		1'500.00			
71.3661	Mesure d'accompagnement (sac ordure)	2'296.50					
71.390	Imputations internes	2'230.00		2'000.00		1'310.00	
71.46591	Rétrocession AVASAD		956.85				
72	**Prévoyance sociale cantonale**	**642'272.00**	**129'660.00**	**642'274.00**		**618'445.00**	
72.351	Facture sociale	642'272.00		642'274.00		552'539.00	
72.3510	Facture sociale année antérieure					65'906.00	
72.451	Facture sociale année antérieure		129'660.00				

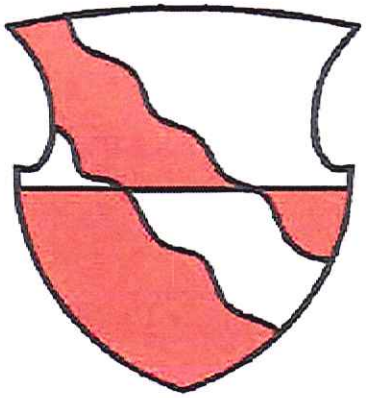
Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	**SERVICES INDUSTRIELS**	**63'845.00**	**56'610.85**	**63'200.00**	**49'400.00**	**95'481.30**	**106'128.00**
81	**Service des eaux**	**46'912.20**	**46'912.20**	**46'700.00**	**40'000.00**	**95'073.40**	**95'073.40**
81.3012	Traitements du personnel occasionnel	90.00		200.00		135.00	
81.311	Achat matériel	1'069.20		1'000.00		244.90	
81.312	Achat d'eau et d'énergie	11'166.75		16'000.00		7'115.95	
81.313	Chloration	1'446.85		500.00		2'386.00	
81.314	Entretien du réseau d'eau	8'657.15		25'000.00		26'560.20	
81.318	Laboratoire cantonal, analyses	1'460.60		2'000.00		1'007.00	
81.3182	Téléphone	145.45					
81.3813	Attribution Fonds de réserve	20'196.20				55'124.35	
81.390	Imputations internes	2'680.00		2'000.00		2'500.00	
81.435	Vente d'eau		46'912.20		40'000.00		48'662.15
81.4351	Taxes unique et complémentaire de raccordement						46'411.25
82	**Service électrique**	**16'932.80**	**9'698.65**	**16'500.00**	**9'400.00**	**407.90**	**11'054.60**
82.3141	Travaux électriques divers	16'332.80		16'000.00		207.90	
82.390	Imputations internes	600.00		500.00		200.00	
82.411	Romande Energie indemnité usage sol		9'698.65		9'400.00		11'054.60

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	Total	**2'574'891.04**	**2'145'972.44**	**2'648'094.00**	**2'000'353.00**	**3'114'984.01**	**2'788'890.11**
	Excédent	**428'918.60**		**647'741.00**		**326'093.90**	

COMMUNE DE SAINT-SAPHORIN



BILANS COMPARES 2014 - 2013

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9	**BILAN**	**6'275'800.97**	**6'704'719.57**	**6'154'651.13**	**6'154'651.13**		
91	**ACTIF**	**6'275'800.97**		**6'154'651.13**			
910	**DISPONIBILITES**	**480'134.17**		**635'404.19**			
9100	**Caisse**	**3'105.10**		**3'134.85**			
9100	Caisse	3'105.10		3'134.85			
9101	**Compte de chèque postaux**	**87'448.90**		**155'428.93**			
9101	Comptes de chèques postaux	87'448.90		155'428.93			
9102	**Banques**	**389'580.17**		**476'840.41**			
9102	Banque Raiffeisen de Lavaux c/c	258'628.02		264'690.21			
9102.2	Banque Cantonale Vaudoise, Chexbres c/c	2'699.10		84'483.85			
9102.3	Banque Raiffeisen de Lavaux c/sociétaire	113'184.40		112'943.75			
9102.5	Banque Raiffeisen c/Office de la Population	15'068.65		14'722.60			
911	**DEBITEURS**	**526'160.05**		**806'423.19**			
9111	**Comptes-courants débiteurs**	**77'693.29**		**38'961.90**			
9111	Débiteurs divers	77'693.29		38'961.90			
9112	**Impôts à encaisser**	**318'646.30**		**625'519.84**			
9112	Impôts à encaisser	192'704.30		519'463.30			
9112.1	Impôt anticipé à encaisser	125'942.00		106'056.54			
9115	**Débiteurs**	**34'507.10**		**36'755.90**			
9115	Débiteurs	2'356.40		4'959.40			
9115.46	Débiteurs épuration	1'898.00		911.00			
9115.47	Débiteurs taxe déchets	275.00					
9115.81	Débiteurs eau	29'977.70		30'885.50			
9119	**Autres créances**	**95'313.36**		**105'185.55**			
9119.1	Charges immeubles Pestalozzi	2'431.15-		246.55			
9119.10	Impôt anticipé à récupérer	6'575.62		8'415.49			
9119.2	Charges bât. Marie Chevalley & St-Germandaz	5'415.10		3'818.30-			
9119.3	ACI acomptes impôts	83'281.89		80'815.01			
9119.6	Charges bât. épicerie	188.40-		664.20			
9119.9	Actifs transitoires	2'660.30		18'862.60			
912	**PLACEMENTS PATRIMOINE FINANC.**	**4'856'978.80**		**4'504'094.85**			

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9120	**Titres & placements**	**2'511'447.00**		**2'999'190.15**			
9120.1	Titres divers	33'710.30		33'710.30			
9120.14	Placement court terme			2'500'000.00			
9120.141	Banque Raiffeisen No 350.87 (placement épargne)	2'001'901.70					
9120.3	Banque Raiffeisen No 350.09 (Fonds forestier)	20'019.75		19'989.75			
9120.5	Banque Raiffeisen No 350.08 (Fonds immobilier)	28'812.65		28'769.45			
9120.8	Banque Raiffeisen No 350.10 (Fonds complémentaire à l'aide sociale)	5'664.55		5'656.05			
9120.9	Banque Raiffeisen No 350.13 (Fonds F. Westphal)	221'944.95		211'732.90			
9120.90	Banque Raiffeisen No 350.47 (Fds entretien concess.Haeberli)	101'989.15		101'978.70			
9120.901	Banque Raiffeisen No 350.54 (Fds entretien concess. Villard)	29'846.05		29'896.30			
9120.97	Banque Raiffeisen No 350.05 (Fonds Scheuchzer)	4'189.80		4'183.50			
9120.98	Banque Raiffeisen No 350.07 (Fonds horloge du temple)	3'388.10		3'383.00			
9120.99	Banque Raiffeisen No 350.06 (Fonds relevage des orgues)	59'980.00		59'890.20			
9123	**Terrains & bâtiments**	**2'300'131.80**		**1'453'904.70**			
9123	Immeubles patrimoine financier	1'325'500.00		1'325'500.00			
9123.1	Vigne Abri PC	1.00		1.00			
9123.2	Terrain Lignières - parcelle No 468	1.00		1.00			
9123.31	Grange à Palley	550'000.00					
9123.6	Réfection extérieure bâtiments "La Savoyarde" et "Pestalozzi" - préavis no 277 CHF 80'000	1.00		1.00			
9123.7	Crédit étude - analyses cinq bâtiments communaux - Préavis mo 307 CHF 20'000	23'622.50		20'116.50			
9123.71	Réfection toitures bâtiments-préavis 334 CHF 550'000	276'550.00					
9123.8	Projet aménagement et modération trafic Lignières - préavis no 309 CHF 28'850	50'403.30		34'177.80			
9123.80	Réfection ch. de la Poste-préavis no 320 CHF 71'260	56'700.00		63'000.00			
9123.9	Etude réaménagement place du Peuplier-préavis 317-CHF 10'500	8'907.40		11'107.40			
9123.91	Réaménagement place du Peuplier-préavis 341-CHF 225'000	8'445.60					
9129	**Autres biens patrimoine fin.**	**45'400.00**		**51'000.00**			
9129	V i n	45'400.00		51'000.00			
914	**PATRIMOINE ADMINISTRATIF**	**412'527.95**		**208'728.90**			

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9141	**Ouvrages génie civil**	**137'041.25**		**59'667.00**			
9141.1	Mise en séparatif ruelle à Gilles Préavis no 225 - CHF 65'000	1.00		1.00			
9141.3	Rte de Chardonne, remplacement conduite eau potable - Préavis no 235 - CHF 109'100	1.00		1.00			
9141.4	Crédit d'étude parking - préavis no 255 CHF 102'220 et no 263 CHF 10'000	1.00		1.00			
9141.40	Mise à jour étude Transitec Préavis no 326 - CHF 32'000	27'491.95					
9141.41	Crédit étude parking automatisé Préavis 338 CHF 66'000	46'822.30					
9141.6	Réfection mur ch. Pierres-Neyres/Ogoz-préavis no 311 CHF 63'300	62'724.00		59'664.00			
9143	**Bâtiments & constructions**	**52'311.50**		**58'811.50**			
9143	Immeubles patrimoine administratif	1.00		1.00			
9143.3	Construction réservoir Lignières	1.00		1.00			
9143.4	Abri PC	1.00		1.00			
9143.6	Réfection Caveau des Vignerons - Préavis no 273 - CHF 85'000	1.00		1.00			
9143.7	Réfection bâtiment Ancien Collège-Préavis no 287-CHF 60'000	1.00		1.00			
9143.8	Réfection des cloches de l'église - Préavis no 293 - CHF 36'638.50	1.00		1.00			
9143.9	Réfection intérieure Temple-Préavis no 316-CHF 73'000	52'305.50		58'805.50			
9144	**Installations S.I.**	**206'284.20**		**65'798.40**			
9144.2	Recaptage de la source du Rocher - Préavis no 242 CHF 90'000 et no 258 CHF 55'000	1.00		1.00			
9144.3	Déviation collecteur "En Perche" - Préavis no 286	1.00		1.00			
9144.4	Etablissement du PDDE (plan directeur distribution d'eau)-Préavis no 259 CHF 18'300	13'541.65		16'941.65			
9144.5	Elaboration du PGEE (plan général évacuation des eaux)-Préavis no 248- CHF 63'000	18'480.05		18'480.05			
9144.6	Entretien des ruisseaux-Préavis no 315-CHF 45'000	22'814.70		22'814.70			
9144.60	Entretien ruisseau Salenche-Préavis 328-CHF 32'000	12'035.50					
9144.7	Aménagemagement de l'adduction des sources- Préavis no 323 CHF 295'315	139'410.30		7'560.00			
9145	**Forêts**	**1.00**		**1.00**			
9145	Forêts	1.00		1.00			
9146	**Mobilier, machines**	**16'890.00**		**24'451.00**			
9146.1	Véhicule	1.00		1.00			
9146.2	Véhicule utilitaire (amort. 4 ans)	16'889.00		24'450.00			
92	**PASSIF**		**6'704'719.57**		**6'154'651.13**		

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
920	**ENGAGEMENTS COURANTS**		**302'308.04**		**332'790.95**		
9200	**Créanciers**		**236'816.99**		**263'866.15**		
9200	Créanciers		236'816.99		263'866.15		
9209	**Autres engagements courants**		**65'491.05**		**68'924.80**		
9209.3	Divers dépôt clé abri PC		255.00		255.00		
9209.33	TVA à payer		2'337.60		2'752.90		
9209.9	Passifs transitoire		62'898.45		65'916.90		
922	**EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME**		**550'000.00**				
9221	**Emprunt par obligation simple**		**550'000.00**				
9221.7	C.I.P. emprunt Grange à Palley 1.9%		550'000.00				
928	**FONDS DE RESERVE**		**4'185'028.10**		**4'154'476.75**		
9280	**Fonds rés. recettes affectées**		**146'977.50**		**126'781.30**		
9280	Fonds du service des eaux		146'977.50		126'781.30		
9282	**Fonds de réserve**		**4'038'050.60**		**4'027'695.45**		
9282	Provision s/débiteurs impôts		150'000.00		150'000.00		
9282.0	Réserve forestière No 350.09		20'019.75		19'989.75		
9282.12	Fonds Egalisation des résultats		80'000.00		80'000.00		
9282.13	Provision facture sociale		220'000.00		220'000.00		
9282.2	Réserve épuration		23'073.10		23'073.10		
9282.3	Réserve immobilière No 350.08		28'812.65		28'769.45		
9282.5	Réserve Fonds complémentaire à l'aide sociale No 350.10		5'664.55		5'656.05		
9282.6	Fonds Fritz Westphal No 350.13		221'944.95		211'732.90		
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		101'989.15		101'978.70		
9282.901	Fonds entretien concessions Villard No 350.54		29'846.05		29'896.30		
9282.93	Réserve abri P.C.		34'598.00		34'598.00		
9282.94	Réserve pour travaux futurs		2'916'191.90		2'916'191.90		
9282.97	Fonds relevage des orgues No 350.06		59'980.00		59'890.20		
9282.98	Fonds Scheuchzer No 350.05		4'189.80		4'183.50		
9282.99	Fonds horloge temple No 350.07		3'388.10		3'383.00		

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
929	**CAPITAL**		**1'667'383.43**		**1'667'383.43**		
9290	**Capital**		**1'667'383.43**		**1'667'383.43**		
9290	Capital		1'667'383.43		1'667'383.43		

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
	Total	**6'275'800.97**	**6'704'719.57**	**6'154'651.13**	**6'154'651.13**		
	Excédent		**428'918.60**				

DETERMINATION DE LA MARGE D'AUTOFINANCEMENT

		Comptes 2014
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CHF	2'145'972.44
A déduire :		
- prélèvement sur fonds de réserve		-777.60
- imputations internes		-59'209.25
RECETTES DE FONCTIONNEMENT NETTES	**CHF**	**2'085'985.59**
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CHF	2'574'891.04
A déduire :		
- amortissements comptables		-43'110.00
- attributions aux fonds de réserve		-40'196.20
- imputations internes		-59'209.25
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT NETTES	**CHF**	**2'432'375.59**
Recettes de fonctionnement nettes	CHF	2'085'985.59
Dépenses de fonctionnement nettes		2'432'375.59
EXCEDENT DE RECETTES/DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (marge d'autofinancement brute)	**CHF**	**-346'390.00**
Remboursement de dettes		0.00
MARGE D'AUTOFINANCEMENT NETTE	**CHF**	**-346'390.00**

Capacité d'autofinancement : $\frac{\text{marge d'autofinancement brute x 100}}{\text{recettes de fonctionnement nettes}}$ **-16.61%**

INVENTAIRE DES BATIMENTS COMMUNAUX 2014

N° de bâtiment	Affectation	Patrimoine	Valeur assurée ECA	N° parcelle	Estimation fiscale
	St Saphorin				
	Vers le Lac, jardin	Adm.	-	4/5	-
	Caveau souterrain	Adm.	-	35	-
	Hangar à bâteau	Adm.	-	68	-
	La Saint-Germandaz, jardin et vignes	Fin.	-	165	96'000.00
	La Grand Vignes, jardin et vignes	Fin.	-	171	75'000.00
	Dessous les Pierres-Neyres, Réservoir et vignes	Fin.	-	210	6'300.00
	Dessous Lignières, vignes	Fin.	-	494	39'000.00
	Lignières	Fin.	-	468	500.00
	Lignières, Sur la Fontaine, terrain et recaptage	Adm.	-	633	-
	Pré à la Blanche, pré, champ	Fin.	-	512	1'000.00
229	Réservoir Les Pierres-Neyres	Adm.	59'800.00	499	-
220, 270a et b	Réservoir, local, vignes, Les Faverges	Adm.	1'125'900.00	233	17'000.00
222	Réservoir en Cheseaux	Adm.	558'600.00	515	-
224	Abri PC	Adm.	1'067'500.00	162	10'000.00
226	Local du feu Les Degrades	Adm.	176'400.00	86	-
227	Couvert Lignières En Bas	Adm.	35'300.00	472	-
228	Couvert Lignières En Haut	Adm.	21'070.00		
68	Maison de commune	Adm.	2'452'290.00	84	150'000.00
49	Habitation Saint-Germandaz	Fin.	1'461'400.00	46	950'000.00
175	Hangar Lignières	Adm.	12'500.00	464	-
50	Habitation Marie Chevalley	Fin.	2'393'410.00	426	310'000.00
4	Habitation et cave à vin au village Pestalozzi et Ruchonnet	Fin.	1'712'260.00	6	655'000.00
180	Chapelle Lignières	Adm.	180'000.00	466	-
64	Habitation, magasin épicerie au village	Fin.	1'066'400.00	55	250'000.00
57	Dépendance privée "Bûcher"	Adm.	75'640.00	58	-
56	Temple	Adm.	4'753'200.00	52	-
69	Grange à Palley	Fin.	461'250.00	87	25'000.00
	Puidoux				
	Mont Chervet, bois	Adm.	0.00	288	12'000.00
	La Vulpillière, bois	Adm.	0.00	350	1'000.00
	La Vulpillière, bois	Adm.	0.00	433	23'000.00
876	Refuge La Vulpillière	Adm.	40'000.00		
	Le Bois de L'Haut, bois	Adm.	0.00	880	2'300.00
	Le Bois de L'Haut, bois	Adm.	0.00	881	8'800.00
	Au Moulinet, bois	Adm.	-	1453	-
1484	Réservoir le Moulinet	Adm.	127'636.00		-
	Chardonne				
	Au Bugnon, source	Adm.	-	3344	-
	Au Bugnon, source	Adm.	-	3345	-
	La Planette, jardin, cimetière	Adm.	-	4219	-
	Total		**17'780'556.00**		**2'631'900.00**
	Total du patrimoine administratif		**10'685'836.00**		**224'100.00**
	Total du patrimoine financier		**7'094'720.00**		**2'407'800.00**