



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



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



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

Rapport de gestion et comptes 2017



1071 Saint-Saphorin, le 7 mai 2018

Municipalité
de
St-Saphorin
(Lavaux)



AU CONSEIL COMMUNAL DE SAINT-SAPHORIN

Préavis municipal no 375

Rapport de gestion pour l'année 2017

Madame la Présidente,
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 1^{er} juillet 2013), du règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et de l'art. 93 du règlement du Conseil communal de Saint-Saphorin du 16 février 2016, la Municipalité a l'honneur de vous présenter ci-après son rapport annuel sur la gestion des comptes et des biens communaux pour l'année 2017.

Ces derniers ont été soumis à l'organe de révision qui a fait son contrôle le 4 mai 2018 conformément aux directives du 4 décembre 2017 édictées par l'Etat de Vaud.

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

La Municipalité vous souhaite une très bonne lecture.

Considérations générales

Le présent rapport décrit dans le détail les activités des différents services et permet de comparer les chiffres réels 2016 et 2017 ainsi que le budget 2017. Destiné au Conseil communal, il est également un document important pour la documentation des archivistes.

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

1. ADMINISTRATION GENERALE

10 Autorités

Conseil communal

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

	Jusqu'au 30 juin 2017	Dès le 1 ^{er} juillet
Président	M. Zoran Dragojlovic	Mme Laurence Dellieu
1 ^{er} vice-Président	Mme Laurence Dellieu	M. Jonas Lambelet
2 ^{ème} vice-Président	M. Nicolas Brunner	Mme Renate Guex
Scrutateurs	M. Marjanco Madzovski	M. Marjanco Madzovski
	M. Christian Morerod	vacant
Scrutateurs suppléants	M. David Garcia	M. David Garcia
	M. Pierre Grand	M. Pierre Grand
Secrétaire	M. Patrice Bocquet	M. Patrice Bocquet

Assermentation(s) au Conseil communal

Mme et M. Géraldine Aymon et Pierre Keller ont été assermentés, en remplacement MM. Gaël Maridat et Christian Morerod.

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

Séance	Préavis
26 juin	364 Plan partiel d'affectation « Lignièrès » 365 Demande de crédit de CHF 125'500.- pour la rénovation de trois cuisines dans les immeubles Pestalozzi et de La St-Germandaz et pour le remplacement de 18 fenêtres du bâtiment Marie-Chevalley 366 Projet de groupement forestier de Lavaux 367 Rapport de gestion et comptes 2016 368 Arrêté d'imposition pour l'année 2018
23 octobre	363 règlement communal des sépultures et du cimetière de la commune de Saint-Saphorin (Lavaux) et des tarifs 369 Demande d'octroi d'un crédit d'étude de CHF 155'800.- pour l'assainissement et la requalification de la RC 780a
15 décembre	370 Budget pour l'année 2018 371 Nouveau règlement communal sur la distribution de l'eau 372 Fusion OPRC Lavaux-Oron – Adoption des statuts de l'association intercommunale de l'ORPC du district de Lavaux-Oron

Votations et élections



4 dépouillements
réalisés par le bureau du
Conseil

254 électeurs et
électrices, dont
20 étrangers

Motions, postulats et interpellations

Conformément à l'article 112 du RCC, la Municipalité fait part des postulats, motions, projets et interpellations auxquels elle n'a pas encore répondu ou qui sont en cours d'étude au 31 décembre 2017, à savoir :

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

2011	François Etter	Circulation sur la route cantonale traversant notre commune	Comme pour l'objet précédent, ce sujet sera traité par le nouveau groupe de travail
2017	Christophe Pinget	Postulat demandant la création d'une zone de rencontre au centre du village	Lors de la séance du Conseil communal du 5 mars 2018, le Législatif a fait siennes les conclusions de la Municipalité, à savoir le classement sans suite du postulat

Municipalité

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

Durant l'année 2017, l'Exécutif a tenu 34 séances, le lundi soir et le jeudi matin.

La traditionnelle inspection annuelle de Monsieur le Préfet a eu lieu le 9 novembre 2017. Aucune remarque particulière n'a été émise.

11 Administration



5 employés permanents
représentant
2.5 EPT

CHF 266'004.05
de charge salariale y.c.
les charges sociales

Personnel communal

Le personnel communal est composé de :

- M. Jorge Ferreira, Employé communal (dès le 1^{er} avril 1998) à 100%
- Mme Laurence Negro-Chochard, Secrétaire Municipale (dès le 1^{er} juillet 2009) à 70%
- M. Roger Stettler, Boursier communal (1^{er} juin 2015) à 30%
- Mme Daniela Clerc, collaboratrice au secrétariat (jusqu'au 31 octobre 2017) à 40%
- Mme Carine Etter, collaboratrice au secrétariat (dès le 1^{er} novembre 2017) à 40%
- M. Pierre Frauenfelder, auxiliaire au service de voirie (1^{er} janvier 2016) à 15%
- M. Yvan Regamey, Vigneron-tâcheron (dès le 1^{er} novembre 2005)
- M. Pierre Fontannaz, Vigneron-tâcheron (dès le 1^{er} novembre 1986)
- Mme Madeleine Imobersteg, responsable de la cave communale (dès le 6 novembre 2008)

Auxiliaires/remplaçants :

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

Suite au départ à la retraite de Mme Daniela Clerc, collaboratrice au secrétariat, la Municipalité a procédé à l'engagement de Mme Carine Etter.

Aucune indexation au coût de la vie n'a été attribuée au 1^{er} janvier 2017.

Naturalisations

Aucune demande de naturalisation n'a été déposée en 2017 et la Municipalité n'a procédé à aucune audition durant l'année.

Intérêts généraux (agenda 21 et développement durable)

Les cinq subventions budgétées pour l'achat d'un vélo électrique ont été versées conformément au règlement communal en vigueur.

16 Taxe de séjour

Le résultat des comptes 2017 de la commission intercommunale de la taxe de séjour cercle de Saint-Saphorin se décompose comme suit :

	Hôtels recettes CHF	Locations recettes CHF	Résidences secondaires recettes CHF	Totaux nuitées recettes CHF	
Chexbres	68'680.50	3'004.70	11'823.85	19'698	83'509.05
Puidoux	30'936.50	10'311.00	4'624.45	12'276	45'871.95
Rivaz	1'473.50	3'450.00	2'690.00	1'571	7'613.50
St-Saphorin	0.00	1'173.00	3'118.15	391	4'291.15
Totaux	101'090.50	17'938.70	22'256.45	33'936	141'285.65
Différence par rapport à 2016				+656	+1'993.15

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

2. FINANCES



CHF 534'496.19
de charges

CHF 1'962'210.02
de revenus

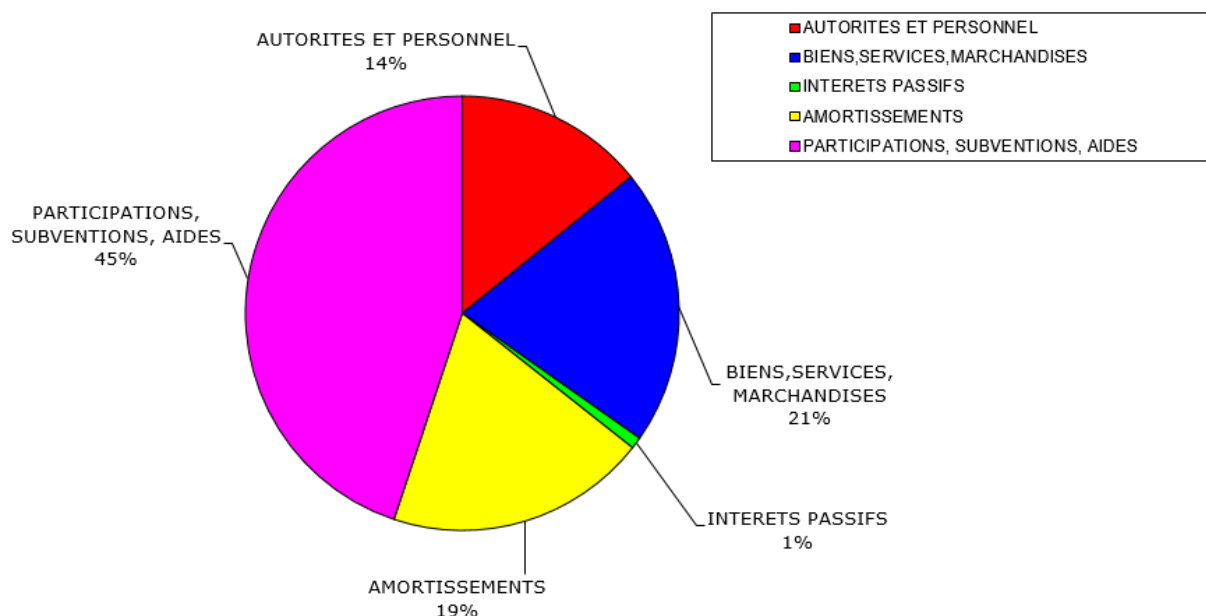
La différence au compte 21.4001 Impôt sur le revenu par rapport au montant projeté lors de l'établissement du budget 2017 est due à un retour d'un demi-million de francs suite à la perception de taxations définitives sur une dizaine d'années.

Cet encaissement non prévisible explique l'absorption du déficit présumé au budget de CHF 479'699.00.

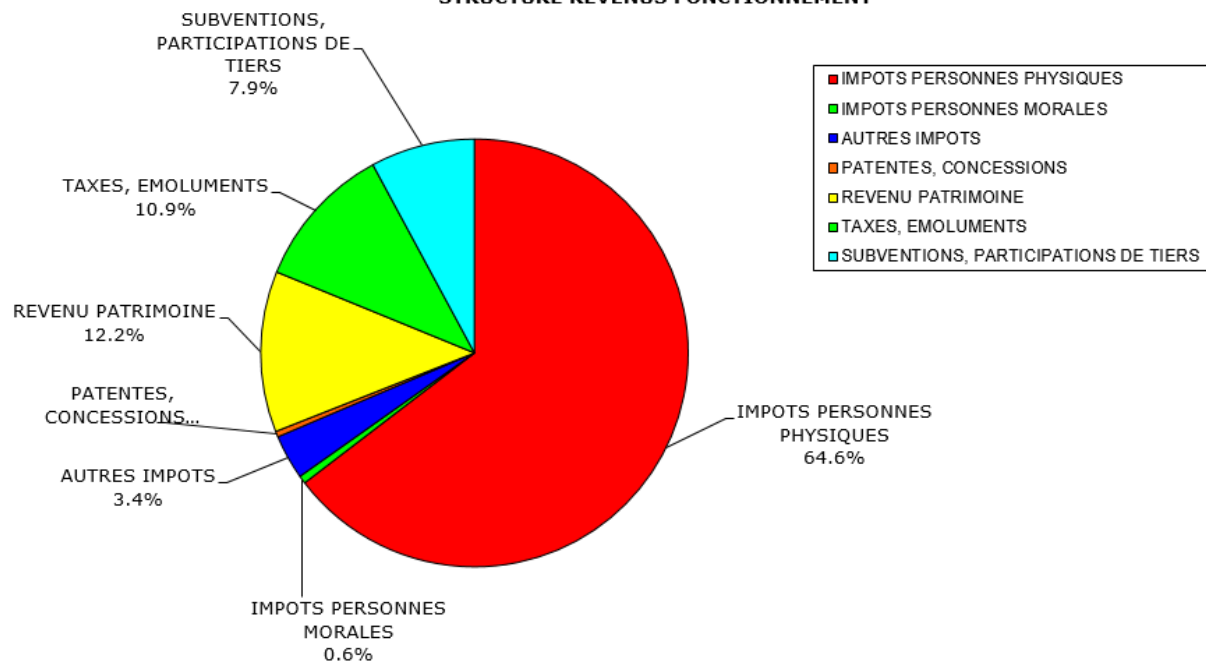
Structure des charges et revenus de fonctionnement

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

STRUCTURE CHARGES FONCTIONNEMENT

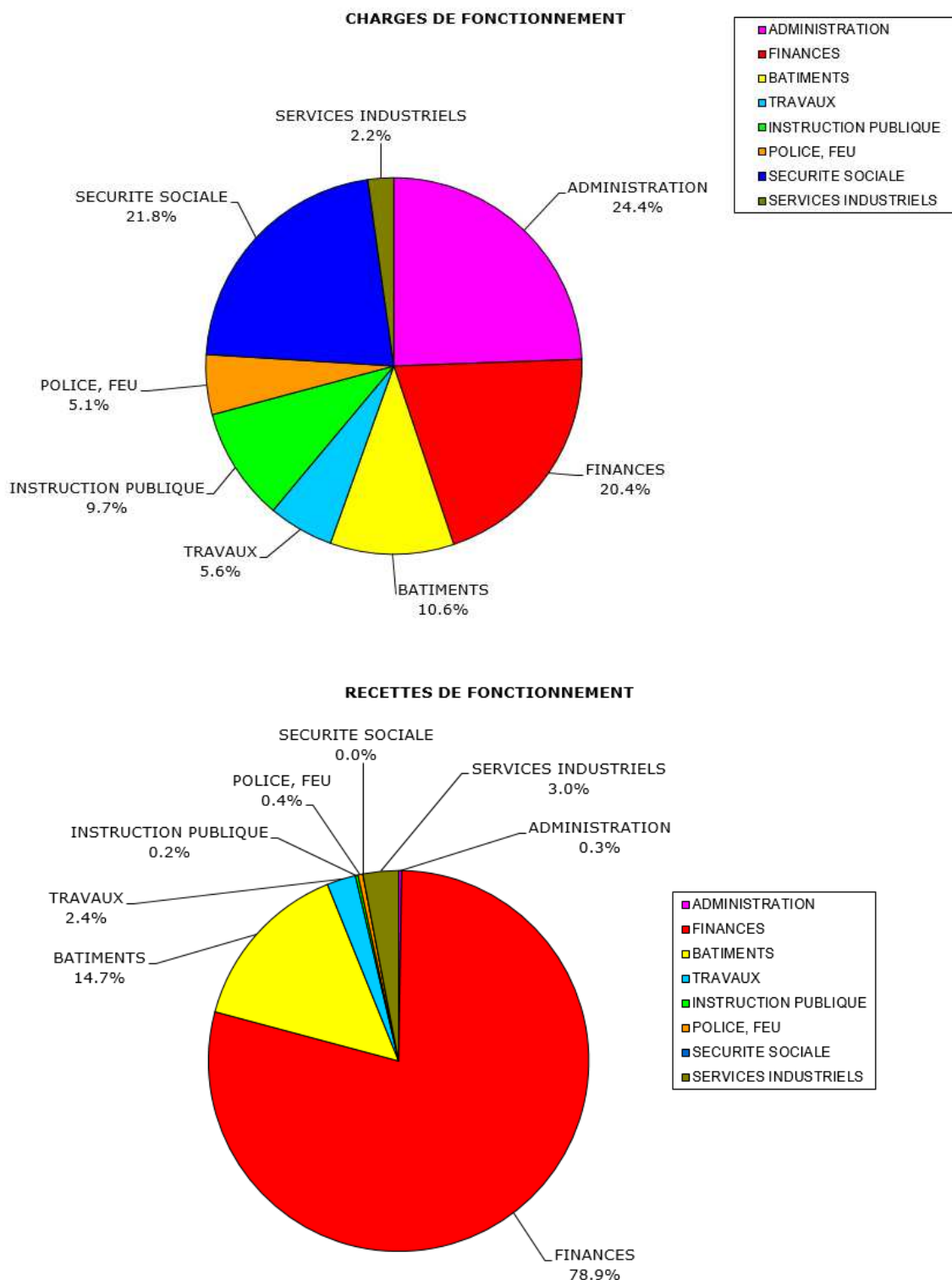


STRUCTURE REVENUS FONCTIONNEMENT



Charges et revenus de fonctionnement

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



21 Impôts

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
taux	62	62	62	60	62	67	67
	par habitant	par habitant	par habitant	par habitant	par habitant	par habitant	par habitant
Valeur/hab	64.97	58.19	59.10	53.85	54.76	50.27	56.75
Point d'impôt	23'222	20'280	22'161	20'356	20'974	20'008	22'075

22 Service financier

Marge d'autofinancement

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016	Comptes 2015
Total des recettes de fonctionnement	2'997'827.78	1'941'393.00	2'378'160.76	2'634'315.44
A déduire :				
- prélèvement sur fonds de réserve	393'026.55	30'812.00	-39'063.15	-143'317.65
- gains comptable sur péréquation (papiers valeurs)	0.00	0.00.00	0.00	0.00
- imputations internes	120'266.25	71'668.00	-74'947.25	-74'596.00
Recettes de fonctionnement nettes	2'484'534.98	1'838'913.00	2'264'150.36	2'416'401.79
Total des dépenses de fonctionnement	2'997'268.21	2'421'092.00	2'514'746.34	2'635'738.67
A déduire :				
- amortissements comptables	529'036.55	93'039	-128'510.30	-257'680.85
- attributions aux fonds de réserve	160'455.05	1'500.00	-93'075.50	-42'839.75
- imputations internes	120'266.25	71'668.00	-74'947.25	-74'596.00
Dépenses de fonctionnement nettes	2'187'510.36	2'254'885.00	2'218'213.29	2'260'622.07
Recettes de fonctionnement nettes	2'484'534.98	1'838'913.00	2'264'150.36	2'416'401.79
Dépenses de fonctionnement nettes	-2'187'510.36	-2'254'885.00	-2'218'213.29	-2'260'622.07
Excédent de recettes / (-) dépenses de fonctionnement (marge d'autofinancement brute)	297'024.62	-415'972.00	45'937.07	155'779.72
Capacité d'autofinancement				
<u>marge d'autofinancement brute x 100</u> recettes de fonctionnement nettes	11.95%	-22.62%	2.03%	6.45%

Péréquation financière

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

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

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
Contribution au fonds de péréquation (y.c. antérieure)	389'475	389'476	377'721
Facture sociale (y.c. remboursements)	383'443	353'278	335'934
Impôts conjoncturels	117'400	0.00	72'700
Total des charges	890'318	742'754	659'475
Part de la péréquation / total des revenus d'impôts	21%	31%	25%
Part de la facture sociale / total des revenus d'impôts	28%	28%	18%
Total des charges	49%	59%	43%

Investissements et fonds de réserve



CHF 160'455.05

attribués à des fonds de réserve

CHF 393'026.55

reprises à fonds de réserve

CHF 533'100.65

d'investissements nets du patrimoine administratif

CHF 189'905.15

d'investissements nets du patrimoine financier

Amortissements

Les amortissements 2017 s'élèvent à CHF 529'036.55, réalisés selon le détail suivant :

Compte	Détail	Préavis	Bilan	Montant
351.3303	Réfection toitures	334	9123.71	27'500.00
351.3303	Réfection appartements	362-365	9123	180'905.15
352.3312	Grange à Palley		9143.10	18'300.00
352.3312	Immeubles du patrimoine administratif		9143	6'500.00
352.3321	Immeubles du patrimoine administratif		9143	51'448.85
43.3311	Réfection mur ch. Pierre-Neyres	311	9141.6	6'850.00
43.3321	Réfection mur	311	9141.6	42'174.00
43.3321	Réfection chemin Poste	320	9141.61	37'800.00
43.3311	Réfection chemin Poste	320	9141.61	6'300.00
43.3313	Véhicule		9146.2	589.00
44.3321	réaménagement place Peuplier	341	9141.63	17'817.05
46.3321	Rempl. coulisse St-Germandaz	358	9141.1	46'904.80
46.3329	PGEE	248	9144.5	9'840.00
58.3312	réfection intérieure du Temple	316	9143.9	6'500.00
58.3321	réfection intérieure du Temple	316	9143.9	32'805.50
81.3329	service des eaux		9144.7	20'500.00
81.3329	service des eaux		9144.7	16'302.20
Total				529'631.40

3. DOMAINES ET BÂTIMENTS – PROPRIETES COMMUNALES

32 Forêts



CHF 27'111.50

de charges

CHF 15'599.75

de revenus

18 hectares

de forêt

Martelage (6 juin 2017)	Vulpillière	178 m ³ résineux 15 m ³ feuillus
	Total	193 m³
Plantations		150 Douglas
Sois culturaux/ éclaircies		35 ares
Vente de bois		168 m ³ bois de service résineux 0 m ³ bois de service feuillus 19 m ³ bois de feu feuillus
	Total des bois vendus	188 m³
Subventions	soins aux jeunes peuplements* ¹	CHF 1'023'75

L'abandon du taux plancher de CHF 1.20 pour 1 Euro, en janvier 2015, influence encore en 2017 les prix du marché au niveau de nos exploitations. Néanmoins, une augmentation d'environ CHF 5.- par m³ a été appliquée dès l'automne.

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

La Loi sur les subventions impose aujourd'hui une personnalité juridique reconnue aux bénéficiaires. Une convention intercommunale telle que celle qui régissait le Triage de Lavaux est sans personnalité juridique et ne permet plus de toucher des subventions pour les travaux forestiers. C'est pourquoi, en automne 2016, les six communes membres du Triage de Lavaux (Bourg-en-Lavaux, Chexbres, Forel (Lavaux), Puidoux, Saint-Saphorin et Rivaz), ont approuvé un projet de statuts pour la constitution d'un groupement forestier. Lesdits statuts ont fait l'objet d'un préavis aux Conseils communaux. Une assemblée générale et un comité pourront se constituer au printemps 2018, donnant vie au Groupement forestier intercommunal de Lavaux, après dix années de discussions.

33 Vignes



CHF 97'236.45
de charges
CHF 116'227.35
de revenus



13'569 m²
de domaine viticole

Le millésime 2017, précoce avant un mois d'avril frileux, voir glacial pour d'autres régions, s'est terminé par un été chaud et sec et un automne clément. Une belle récolte venue s'insérer dans une nouvelle stratégie :

- Vinification de la quantité nécessaire aux besoins de la commune et aux clients réguliers ;
- Vente du solde du raisin à des acteurs locaux ;
- Assainissement des stocks par la vente de lots d'anciens millésimes.

La récolte a donné les quantités suivantes :

	Cépage	Vendange	Récolte	Degré Oe
Rouge	Gamay et Pinot	28 septembre	982 kg	92° Oe
		vendus à Arc-en-Vins	1'697 kg	91° Oe
	Merlot	2 octobre	386 kg	96° Oe
Blanc	Chasselas	30 septembre	2'836 kg	84° Oe
		vendus à Obriet	2'570 kg	81° Oe
		vendus à Arc-en-Vins	400 kg	81° Oe

35 Bâtiments



8
réservations du caveau
42
réservations de la salle
communale

19 appartements
CHF 228'707.90
de loyers encaissés

4. TRAVAUX PUBLICS - URBANISME

42 Urbanisme – Architecture – Police des constructions



19
dossiers examinés,
analysés ou traités

2 permis de construire délivrés (1 en 2016)
0 permis d'habiter ou d'utiliser délivrés
(2 en 2016)
6 dispenses d'enquêtes accordées
(3 en 2016)

43 Route - Voirie



7'895 m
de routes communales

9'350 véhicules/jour
circulant sur la route du Lac
5'950 véhicules/jour
circulant sur la route de Vevey
4'750 véhicules/jour
circulant sur la route de Chardonne

Zone 30 km/h à Lignièrès

Suite à la mise en place d'une mesure complémentaire permettant de réduire la vitesse des usagers de la zone 30 à Lignièrès (préavis 342 de décembre 2014), à savoir la création d'un coussin berlinois au chemin de Coumont, la DGMR a définitivement légalisé cette zone.

Uniformisation de la signalisation « limité aux 3.5 tonnes » à Lignièrès

La restriction de tonnage au hameau de Lignièrès a été uniformisée au printemps 2017 à 3.5 tonnes. En effet, certains tronçons étaient interdits aux véhicules de 2.5 tonnes et d'autres aux 3.5 tonnes entre les chemins de Pra-Roud, des Rueyres, de Coumont et d'En Cheseaux.

Mise en sens unique du chemin du Chapon

La Municipalité a décidé d'instaurer la mise en sens unique du chemin du Chapon, mesure mise en place en mai 2017.

Limitation du stationnement à 5 heures à Lignièrès

Afin d'uniformiser la pratique sur tout le territoire communal, la mesure de restriction de limitation de stationnement à 5 heures, 24/24, 7/7, macaron excepté, a été instaurée à Lignièrès.

44 Parcs publics, places et promenades - Cimetière

Place de jeux à Lignièrès

La mise à l'enquête publique relative à la modification de l'affectation de la parcelle 468 sise à Lignièrès, qui accueillera la place de jeux, ainsi que la décadastation de 121 m² de ladite parcelle au DP communal 19, a été réalisée en avril 2017. Le préavis y relatif a été approuvé par votre Conseil le 26 juin 2017. En août, le SDT a bloqué le dossier en raison du moratoire imposé jusqu'à l'approbation du PDCant.

Réaménagement de la place du Peuplier

Suite aux remarques émises tant par la commission de gestion que par plusieurs membres du Conseil au sujet de la planification des dépenses importantes à réaliser au vu de l'état des finances communales, la Municipalité a décidé, à regrets et malgré le fait que ce projet ait été porté tant par l'Exécutif que par le Législatif, de geler pour l'instant les travaux de réaménagement de la place du Peuplier jusqu'à ce que les finances communales permettent un tel investissement (pour rappel estimé à CHF 225'000.-).

Afin de régler définitivement le problème de stationnement de véhicules à cet endroit, la pose de potelets est prévue au bas de la place, côté chemin du Mont.

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

CHF 1'652'700.11

de charges

CHF 1'750'313.97

de revenus

1'063.35 tonnes

de déchets ménagers

acheminés à la Satom pour
incinération

45 Déchetterie intercommunale



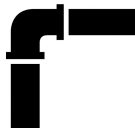
CHF 419'712.64

à charge des 4
communes pour le
fonctionnement de la
déchetterie

2'227.50 litres

d'huiles usées récupérées

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



6'698 m

de collecteurs
communaux

3'890 m de collecteurs
ACPRS

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

5. FORMATION – JEUNESSE – EGLISE

51 Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL)



CHF 6'762'996.29

de charges

CHF 1'377'510.23

de revenus

23 élèves

saint-saphoriens, sur les

1'138 enfants scolarisés

CHF 4'560.- coût moyen
par élève

	Habitants 01.01.2017	Elèves 30.09.2017	Répartition
Bourg-en-Lavaux	5'296	490	2'041'277.06
Chexbres	2'235	254	1'145'652.12
Puidoux	2'874	344	1'820'927.22
Rivaz	357	27	185'383.57
Saint-Saphorin	398	23	192'246.08
Total	11'160	1'138	5'385'486.06

58 Temple et cultes



15

réservations du temple
(29 en 2016)

11

réservations du jardin
(22 en 2016)

6. SECURITE PUBLIQUE

60 Association intercommunale de police (APOL)



CHF 7'800'146.75
de charges
CHF 2'881'046.54
de revenus

Chiffres pour
Saint-
Saphorin

1'277 heures
d'intervention
4'127 infractions radar
147 amendes d'ordre

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

	Habitants 01.01.17	Manif.	Type de territoire	Nombre d'interv.	Moyenne pondérée	Coût de fonctionnement
Lutry	9'888	365	74.98%	1'167	63.906%	3'143'596.00
Bourg-en-Lavaux	5'296	365	18%	765	21.062%	1'036'084.00
Chexbres	2'235	217	3%	218	6.157%	302'876.00
Puidoux	2'874	87	4%	395	7.172%	352'799.00
Rivaz	357	31	0.01%	55	0.710%	34'914.00
Saint-Saphorin	398	67	0.01%	73	0.993%	48'831.00
Total	21'048	1'132	100%	3'173	100%	4'919'100.00

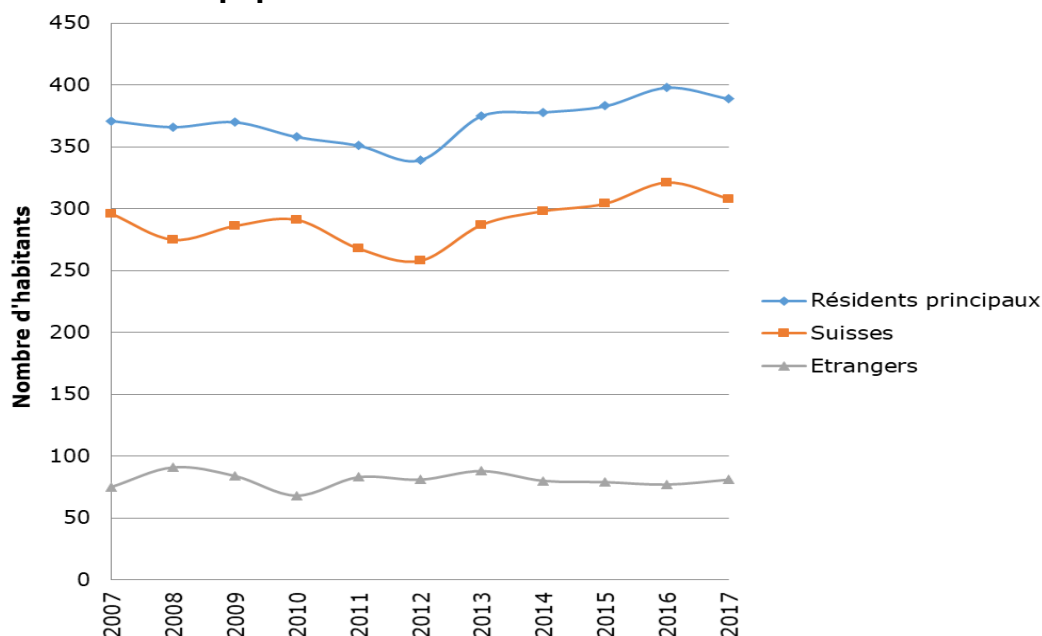
62 Registre des habitants



389 résidents principaux
(398 au 31.12.2016)
168 ménages

93 habitants de moins
de 20 ans
4 naissances
1 décès

Evolution de la population des dix dernières années



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



CHF 406'662.55
de charges

CHF 27.85
par habitant saint-saphorien
(moyenne CHF 24.71)

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

	Habitants	%	Valeur immobilière	%	Coût de fonctionnement
Bourg-en-Lavaux	5'247	31.89	1'995'406'704	33.97	133'905.17
Chexbres	2'218	13.48	695'491'0113	11.79	51'377.28
Forel	2'085	12.67	668'532'761	11.38	48'904.54
Puidoux	2'858	17.37	1'133'199'916	19.29	74'540.34
Rivaz	360	2.19	135'915'052	2.31	9'153.01
Saint-Saphorin	383	2.33	171'415'411	2.92	10'666.03
Savigny	3'304	20.08	1'077'289'262	18.34	78'116.18
Total	16'455	100	5'874'250'119	100	406'662.55

Le SDIS a rencontré un changement important en fin d'année avec le départ du Cdt Bachmann et son remplacement par le Cdt Pasche.

66 Organisation régionale de protection civile (ORPC Lavaux)



CHF 554'054.05

de charges

CHF 145'510.50

de revenus

CHF 20.81

par habitant

	Habitants	Total
Bourg-en-Lavaux	5'288	110 065.66
Chexbres	2'250	46 832.02
Forel	2'084	43 376.86
Lutry	10'001	208 163.14
Puidoux	2'904	60 444.53
Rivaz	351	7 305.80
Saint-Saphorin	389	8 096.74
Savigny	3'352	69 769.31
Total	26'619	554 054.05

7. SECURITE SOCIALE

71 Aides sociales

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



CHF 1'348'650.00

de charges

	Préscolaire	Parascolaire	Accueil de jour	Frais	Total
BEL	431'280.80	176'250.00	47'503.80	9'836.55	664'874.15
Chexbres	182'615.80	54'827.95	32'319.15	4'057.60	273'820.50
Puidoux	166'103.30	42'891.75	108'615.65	4'801.60	322'412.30
Rivaz	30'048.15	3'333.30	5'642.35	590.35	39'614.15
Saint-Saphorin	38'751.95	5'147.00	3'319.05	710.90	47'928.90
Total	848'800.00	282'450.00	197'400.00	20'000.00	1'348'650.00

RAS Régionalisation Action Sociale



CHF 1'321'683.01

de charges

CHF 9.41

Coût des AAS par habitant

Tableau de répartition des participations des communes membres :

	Habitants 31.12.2016	Dossiers	Participation des communes	Agences d'assurances sociales
Blonay	6'183	57	23'292.05	58'157.15
Chardonne	2'916	31	11'389.75	27'474.85
Chexbres	2'235	37	9'715.25	21'163.45
Corseaux	2'212	42	10'015.70	21'530.25
Corsier	3'403	107	18'563.30	31'942.70
Jongny	1'488	12	5'527.85	14'569.85
La Tour-de-Peilz	11'637	408	66'613.10	110'792.95
Montreux	26'402	1'228	173'633.85	250'697.35
Puidoux	2'874	65	13'789.55	27'314.95
Rivaz	357	9	1'781.85	3'301.50
St-Légier-La Chiésaz	5'130	52	19'848.75	48'600.65
Saint-Saphorin	398	5	1'611.85	3'658.90
Vevey	19'605	1'137	145'690.30	186'511.01
Veytaux	850	48	6'220.10	8'183.20
Total	85'623	3'238	507'693.25	813'989.76
			1'321'683.01	

8. SERVICES INDUSTRIELS

81 Service des eaux



30'174m³
d'eau facturés
(25'006 m³ en 2016)

2'360 m³ achetés à
Puidoux
8'152 m³ achetés
à la Ville de Lausanne

L'achat d'eau a été nécessaire durant les coupures dues aux travaux en cours sur le réseau d'eau. Par ailleurs, la période sèche de juillet à octobre, durant laquelle les précipitations ont été exceptionnellement faibles, ont également contraint la commune à acheter de l'eau.

Sur le préavis no 348 concernant le crédit d'investissement de CHF 2'550'000.- pour la mise en conformité des ouvrages du réseau d'eau potable communal, CHF 608'890.30 ont été investis au 31 décembre 2017.

Cette somme comprend la remise en état des réservoirs du Rocher, d'En Cheseaux et de la source du Bugnon.

CONCLUSIONS

La Municipalité a le plaisir de vous soumettre les comptes 2017 qui présentent un résultat équilibré grâce à des retours extraordinaires de taxation définitive. Néanmoins, la situation financière de la commune reste structurellement déficitaire si nous annihilons les effets ponctuels.

Nous avons profité de corriger les postes bilantiels qui présentaient des soldes de provisions sans réelles contreparties.

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

La Municipalité s'engage à persévérer et à valoriser le patrimoine communal en maintenant une gestion rigoureuse. Ceci en toute transparence avec le Conseil.

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 2017 et de donner décharge de leur gestion aux organes responsables.

Adopté en séance de Municipalité du 7 mai 2018.

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

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

LE SYNDIC :



G. Vallélian



LA SECRETAIRE :



L. Negro-Chochard

Annexes :

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

Associations intercommunales

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

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

Sur demande, une version papier sera transmise.



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



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



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

Comptes de fonctionnement et d'investissement

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	542'063.20	53'929.20	535'182.00	38'962.00	552'181.70	47'606.45
10	Autorités	130'092.30	37'136.25	125'200.00	27'600.00	122'799.20	29'926.25
101	Conseil communal	10'191.00		11'200.00		9'271.00	
101.300	Jetons de présence	10'191.00		11'000.00		9'271.00	
101.306	Remboursement frais			200.00			
102	Municipalité	119'901.30	37'136.25	114'000.00	27'600.00	113'528.20	29'926.25
102.300	Traitements et vacations	114'887.50		110'000.00		109'424.70	
102.306	Remboursement frais	5'013.80		4'000.00		4'103.50	
102.4901	Imputations internes de frais de personnel		37'136.25		27'600.00		29'926.25
11	Administration	400'658.50	16'792.95	397'582.00	11'362.00	415'317.00	17'680.20
11.301	Traitements employés communaux	182'007.45		175'000.00		174'498.20	
11.3012	Traitement du personnel occasionnel			2'000.00		1'659.60	
11.303	Cotisations AVS	25'292.35		26'000.00		25'510.70	
11.304	Caisse de pension	22'516.15		22'000.00		21'792.50	
11.305	Assurance accident et maladie	8'325.10		10'000.00		9'870.90	
11.306	Débours employés communaux	370.55		1'000.00		509.75	
11.309	Frais de formation du personnel / prestations OFISA	3'365.60		500.00		1'289.30	
	- Mise à jour logiciels "Office" en 2016 pour CHF 785.50.						
	- Mise en place dans le contrôle des habitants de la gestion des cartes pour accès à la déchetterie pour CHF 1 101.80.						
	- Assistance à la bourse communale CHF 918.00 et au contrôle des habitants CHF 413.10.						
11.310	Fournitures de bureau et imprimés	7'619.75		5'500.00		5'963.00	
	- Forfait annuel copieur CHF 1 177.20, impression rapport gestion CHF 1 316.50, nouveau stock d'enveloppes, papier à lettre avec entête et cartes de visite pour CHF 1 734.05.						
11.3102	Frais d'annonces	716.00		1'000.00			
11.311	Achat de mobilier, de machines et d'équipements de bureau	7'235.40		8'000.00		9'247.70	
11.315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	3'022.50		4'000.00		3'399.45	
11.317	Frais de réceptions et de manifestations	20'528.80		16'000.00		33'294.25	
	- CHF 5 400 consommation vins de la commune pour diverses réceptions et manifestations, repas annuel du Conseil communal et personnel CHF 3 195.30, commande de 768 nouveaux verres à vin blanc "Sion" 3 couleurs pour CHF 2 868.60.						
11.318	Honoraires et prestations de services - assurances, téléphone, divers	5'714.15		7'000.00		7'134.40	
11.3181	Frais de ports, affranchissements	2'926.65		4'000.00		2'550.05	
11.3182	Frais internet	405.60		1'500.00		419.90	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
11	Administration	400'658.50	16'792.95	397'582.00	11'362.00	415'317.00	17'680.20
11.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'249.60		4'500.00		4'649.60	
11.31851	Honoraires de tiers	27'863.00		32'000.00		31'517.00	
11.3187	Emoluments cantonaux habitants	2'541.00		2'000.00		1'224.00	
11.3189	Frais divers - archivage			1'000.00			
11.319	Cotisations membres assoc.	3'838.85		4'000.00		3'723.70	
11.3190	Contribution Montreux-Vevey Tourisme	4'966.00		4'550.00		4'550.00	
11.31930	Contribution Lavaux Patrimoine mondial	9'676.00		10'000.00		9'646.00	
11.3517	Participation à des charges cantonales de trafic	35'480.20		37'312.00		35'935.30	
11.352	Groupement défense anti-grêle	831.35		1'000.00		829.20	
11.365	Aides, subventions à des institutions privées	13'681.45		15'000.00		21'742.50	
11.3657	Aides et subventions pour le trafic - achat vélo électrique	1'500.00		1'500.00		300.00	
11.3901	Imputations internes de frais de personnel	5'985.00		1'220.00		4'060.00	
11.4272	Redevances d'utilisation du domaine public (bien-plaire)		570.00		570.00		570.00
11.4311	Emoluments de chancellerie (habitants)		4'745.00		3'000.00		2'070.00
11.435	Ventes et prestations de service		1'123.15		1'500.00		1'885.65
11.4359	Ventes et prestations diverses (affranchissements)		164.80		300.00		152.55
11.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserves						6'000.00
11.4909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		10'190.00		5'992.00		7'002.00
	<i>- Retour exercice 2016 pour CHF 4 198, affectation exercice 2017 pour CHF 5 992.</i>						
14	Service des intérêts généraux	2'209.40		2'600.00		4'560.00	
14.318	Honoraires et prestations de services - Agenda 21 développement durable	619.40		2'000.00		1'380.00	
14.3193	Cotisations	600.00		600.00		600.00	
	<i>- Cotisation à Cité de l'énergie.</i>						
14.3901	Imputations internes de frais de personnel	990.00				2'580.00	
15	Affaires culturelles, loisirs	9'103.00		9'800.00		9'505.50	
15.3510	Participation conservatoire	500.00		1'500.00		1'390.00	
15.3513	Part à charges cantonales - écoles de musique	3'383.00		3'800.00		3'255.50	
15.3520	Participations à des charges de culture	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
15.3901	Imputations internes de frais de personnel	720.00				360.00	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	534'496.19	1'962'210.02	468'544.00	1'361'508.00	462'516.36	1'632'367.61
21	Impôts	57'865.60	1'814'635.87	29'000.00	1'264'525.00	13'816.53	1'525'872.89
21.318	Frais de perception des impôts, escomptes <i>- Y compris les frais de perception pour l'impôt à la source.</i>	15'623.30		11'000.00		11'957.07	
21.3187	Emoluments - frais de perception impôts source			3'000.00			
21.3191	Impôts et taxes - défalctions <i>- Selon décompte ACI, abandon de soldes suite à actes de défaut de biens, abandons de soldes et arrondis.</i>	39'631.34		13'000.00		741.83	
21.3290	Intérêts versés aux contribuables	610.96		2'000.00		1'117.63	
21.3809	Attribution à d'autres fonds de réserve <i>- Selon décompte et relevé ACI, attribution à la réserve pour créances d'impôts.</i>	2'000.00					
21.4001	Impôt sur le revenu <i>- Selon décompte ACI, constatation que des contribuables ont été repris jusqu'à 10 ans, générant un produit extraordinaire et unique de plus de CHF 550 000.</i>		1'429'137.66		950'000.00		883'466.65
21.4002	Impôt sur la fortune <i>- Selon décompte ACI, révision de diverses taxations sur plusieurs années, causant de très importants remboursements.</i>		162'217.05-		115'000.00		110'081.21
21.4003	Impôt à la source		43'089.89		9'000.00		23'299.56
21.4004	Impôt sur la dépense (anc. spécial étranger)		113'527.10		80'000.00		201'987.95
21.4011	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		6'964.25		3'000.00		8'837.65
21.4012	Impôt sur le capital des personnes morales		1'727.20		3'500.00		4'116.80
21.4013	Impôt compl sur immeubles des pers morales		6'110.50		6'500.00		6'587.50
21.4020	Impôt foncier		83'951.55		78'000.00		77'885.05
21.4040	Droits de mutation <i>- Le 50 % est reversé pour la péréquation cantonale par la facture sociale.</i>		6'233.25		10'000.00		98'614.60
21.4050	Impôt sur les successions et donations <i>- Le 50 % est reversé pour la péréquation cantonale par la facture sociale.</i>		166'097.80		1'000.00		1'859.90
21.4061	Impôt sur les chiens		4'875.00		4'425.00		4'350.00
21.4090	Impôt récupérés après défalctions		511.05-				25'045.58
21.4101	Patentes de boissons et tabac				100.00		
21.4221	Revenus cptes courants - intérêts de retard <i>- Selon décompte ACI, conséquence des taxations sur plusieurs années et jusqu'à 10 ans au compte 210.4001.</i>		50'130.01		3'000.00		33'928.10

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
21	Impôts	57'865.60	1'814'635.87	29'000.00	1'264'525.00	13'816.53	1'525'872.89
21.4362	Remboursement de frais		1'024.41				892.34
21.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		62'495.35		1'000.00		44'920.00
	<i>- Le 50 % est reversé pour la péréquation cantonale par la facture sociale.</i>						
21.4809	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		2'000.00				
	<i>- Reprise de réserve par fonds de réserve Bilan 9282.94.</i>						
22	Service financier	476'630.59	147'574.15	439'544.00	96'983.00	448'699.83	106'494.72
22.3063	Frais de représentation			5'000.00			
22.318	Honoraires et prestations de services - frais bancaires	1'055.59		1'000.00		2'731.53	
22.3302	Amortissement Titres					23'710.30	
22.352	Alimentation fonds de péréquation	389'475.00		389'476.00		377'721.00	
22.3901	Imputations internes de frais de personnel	2'970.00				3'260.00	
22.3909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)	83'130.00		44'068.00		41'277.00	
	<i>- Répartition des dépenses thématiques 2017 pour CHF 44 068 et décompte 2016 pour CHF 39 062.</i>						
22.406	Indemnités de représentation		5'000.00		5'000.00		5'000.00
22.422	Revenu des capitaux du patrimoine financier		13'465.90		10'000.00		13'286.22
22.441	Part à la taxe s/véhicules à moteur - taxe sur CO2		233.25				219.50
22.452	Retour du Fonds de péréquation		37'915.00		37'915.00		37'800.00
22.4520	Versement du Fonds de péréquation année antérieure		46'892.00				6'584.00
	<i>- Décompte final année 2016 péréquation - retour.</i>						
22.4521	Dépenses thématiques		44'068.00		44'068.00		39'861.00
22.4909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)						3'744.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	523'952.65	600'538.80	330'730.00	327'970.00	328'538.05	336'171.80
31	Terrain		970.00		970.00		970.00
31.423	Loyers divers		970.00		970.00		970.00
32	Forêts	27'111.50	15'599.75	22'030.00	17'000.00	16'980.65	16'999.45
32.314	Entretien des forêts	4'294.05		5'100.00		4'752.70	
32.3141	Entretien chemins forestiers	1'050.25				850.45	
32.3142	Réfection refuge La Vulpillière	1'087.45					
32.3146	Débardage, façonnage	15'648.30		12'930.00		6'712.25	
32.3518	Participation Triage de Lavaux	4'513.95		3'500.00		3'937.75	
32.3901	Imputations internes de frais de personnel	517.50		500.00		727.50	
32.4355	Ventes de bois		12'438.30		16'000.00		14'975.70
32.4518	Participation canton à charges économie publique - subventions mesures sanitaires		1'023.75		1'000.00		2'023.75
32.4809	Prélèvements sur d'autres fonds de réserve		2'137.70				
	- Reprise fonds de réserve Bilan 9282.0 en couverture comptes 32.3141 et 32.3142.						
33	Vignes	97'236.45	116'227.35	94'200.00	82'000.00	107'645.60	88'211.00
33.3012	Traitement du personnel occasionnel	4'309.00		3'000.00		4'888.00	
33.3121	Achat et consommation d'eau	653.60		300.00		445.60	
33.3123	Achat et consommation d'électricité	603.95		600.00		570.55	
33.313	Produits antiparas.,fumure,etc	4'216.20		4'000.00		3'646.95	
33.3134	Vinification, bouteilles, bouchons,étiq.,etc	18'065.20		20'000.00		21'039.80	
33.314	Reconstitution - Plantations	1'143.10		3'000.00		509.40	
33.3142	Réfection murs de vignes et divers					9'450.00	
33.3145	Entretien caves + pressoir			300.00		232.05	
33.3146	Entretien des vignes - vignolage	51'163.80		47'000.00		47'864.70	
33.316	Loyer pressoir	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
33.317	Animation-promotion	569.50		3'000.00		1'434.70	
33.318	Honoraires et prestations de services, assurance	3'669.75		6'000.00		9'162.25	
33.319	Variation de stock	5'400.00				2'000.00	
33.3191	Cotisations membres assoc.	1'776.10		2'000.00		1'770.35	
33.3901	Imputations internes de frais de personnel	2'666.25		2'000.00		1'631.25	
33.4351	Vente de vins		54'854.60		55'000.00		59'253.70
33.4353	Vente de raisin		58'372.75		27'000.00		28'957.30
	- Réduction de la vendange communale, vente de raisins sur pied pour CHF 29 000 supplémentaires.						
33.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération		3'000.00				

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
33	Vignes	97'236.45	116'227.35	94'200.00	82'000.00	107'645.60	88'211.00
35	Bâtiments communaux	399'604.70	467'741.70	214'500.00	228'000.00	203'911.80	229'991.35
351	Bâtiments, patrimoine financ.	267'479.75	385'186.85	121'200.00	201'000.00	114'123.40	201'671.35
351.312	Electricité et combustibles	1'816.80		4'000.00		3'263.60	
351.3121	Achats et consommation d'eau	2'212.00		100.00		1'872.80	
351.313	Fournitures div., prod. nett.	53.95		300.00			
351.314	Entretien des bâtiments	31'981.45		65'000.00		59'078.65	
351.318	Honoraires et prestations de services, assurances	6'982.90		8'500.00		7'400.35	
351.3189	Frais divers - gérance salon-lavoir	600.00		600.00		600.00	
351.3221	Intérêts emprunt Réfection toitures	12'862.50		12'800.00		13'083.00	
351.3303	Amortissement des terrains et bâtiments	208'405.15		27'500.00		27'500.00	
	<i>- Amortissement selon budget CHF 27 500, amortissement préavis 362 CHF 150 239.25 et préavis 365 CHF 30 665.90.</i>						
351.3901	Imputations internes de frais de personnel	2'565.00		2'400.00		1'325.00	
351.423	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		197'601.90		195'500.00		195'448.20
351.435	Recettes machines à laver		2'969.30		2'500.00		2'880.00
351.439	Participation locataires et divers		3'710.50		3'000.00		3'343.15
351.4803	Prélèvement s/Fonds de réserve		180'905.15				
	<i>- Reprise de réserve Bilan 9282.94, selon préavis 362 et 365.</i>						
352	Bâtiments, patrimoine adm.	132'124.95	82'554.85	93'300.00	27'000.00	89'788.40	28'320.00
352.3012	Traitement du personnel occasionnel	165.95		300.00		119.50	
352.312	Electricité et combustibles	8'583.70		11'000.00		6'957.15	
352.3121	Achats et consommation d'eau	558.80		600.00		315.60	
352.313	Fournitures div.,prod.nett.	432.30		500.00		303.05	
352.314	Entretien bâtiment Maison Commune et divers	18'852.35		25'000.00		35'675.50	
352.318	Honoraires et prestations de services, assurances	5'594.85		6'000.00		5'860.45	
352.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'800.00		14'000.00		4'500.00	
352.3221	Intérêts emprunt Grange à Palley	10'010.65		10'100.00		10'362.15	
352.3312	Amortissements des bâtiments et constructions	24'800.00		24'800.00		24'800.00	
352.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	51'448.85					
	<i>- Amortissement solde immeubles du patrimoine administratif, compte Bilan 9143.</i>						
352.3901	Imputations internes de frais de personnel	877.50		1'000.00		895.00	
352.427	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		31'106.00		27'000.00		28'320.00
	<i>- Dernière année location grange à Palley CHF 4 000. Augmentation des locations de la salle et du caveau.</i>						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Bâtiments, patrimoine adm.	132'124.95	82'554.85	93'300.00	27'000.00	89'788.40	28'320.00
352.4803	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement		51'448.85				
	- Reprise par fonds de réserve Bilan 9282.94 pour amortissement supplémentaire sous compte 352.3321.						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	341'718.00	181'209.91	194'899.00	86'256.00	204'706.20	97'195.15
42	Service de l'urbanisme	20'260.20	2'494.06	20'300.00	3'000.00	24'291.55	6'666.00
42.3102	Frais annonces, avis enquête et divers	3'356.70		2'000.00		821.10	
	<i>- Prestations en partie refacturées lors de la délivrance de permis de construire.</i>						
42.3185	Honoraires et frais d'expertises	12'365.75		10'000.00		19'369.55	
42.3526	Commission intercommunale de Lavaux CIL	1'432.75		3'300.00		1'433.40	
42.3901	Imputations internes de frais de personnel	3'105.00		5'000.00		2'667.50	
42.4313	Emoluments administratifs - permis construire, habiter		1'571.50		2'000.00		5'180.00
42.439	Participation de tiers, permis divers		922.56		1'000.00		1'486.00
43	Routes	167'500.45	46'030.80	83'039.00	26'056.00	93'789.75	24'834.80
43.3012	Traitement du personnel occasionnel			200.00			
43.311	Achat matériel, machines	1'019.20		1'000.00		1'252.75	
43.312	Achat et consommation d'électricité - éclairage public	11'897.10		13'000.00		11'184.80	
43.3124	Achats et consommation de combustibles	1'273.50		850.00		1'211.15	
43.313	Autres fournitures et marchandises	169.55		750.00		1'009.60	
43.314	Entretien du réseau routier	43'830.80		40'000.00		43'029.15	
	<i>- Dont étude AF par Gemetris pour CHF 11 860, subvention à recevoir lorsque travaux seront exécutés.</i>						
43.3143	Entretien signalisation	5'867.20		1'500.00		594.85	
	<i>- Signalisation hameau de Lignièrès CHF 2 447.30, restriction circulation chemin Pra-Roud CHF 2 001.00, mise en sens unique chemin du Chapon CHF 785.25.</i>						
43.3155	Entretien des véhicules, engins et accessoires	1'179.00		1'000.00		1'455.75	
43.3185	Honoraires et frais expertise	3'100.00		5'000.00		4'767.40	
43.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'513.60		2'000.00		1'877.80	
43.3311	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	13'150.00		13'150.00		13'150.00	
43.3313	Amortissement du véhicule	589.00		589.00		8'150.00	
43.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	79'974.00					
	<i>- Amortissement solde chemin Poste préavis 320 CHF 37 800, amortissement solde mur chemin Pierres-Neyres préavis 311 CHF 42 174.</i>						
43.3901	Imputations internes de frais de personnel	3'937.50		4'000.00		2'362.50	
43.3909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)					3'744.00	
43.439	Participation de tiers, remb assurance, autres recettes		630.80				1'463.80
43.452	Part. Rivaz écl. Glérolles		25.00		25.00		25.00
43.4909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		45'375.00		26'031.00		23'346.00

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
43	Routes	167'500.45	46'030.80	83'039.00	26'056.00	93'789.75	24'834.80
	- Retour exercice 2016 pour CHF 19 344, affectation exercice 2017 pour CHF 26 031.						
44	Parcs, promenades, cimetière	37'348.40	19'117.05	27'900.00	1'000.00	22'751.85	1'396.50
44.3012	Traitement du personnel occasionnel			300.00		737.60	
44.3115	Achats de mobilier, matériel, équipement et accessoires	920.00		3'000.00		644.55	
44.3145.0	Entretien des parcs et des zones de loisirs	12'714.50		13'000.00		12'680.65	
44.3145.1	Entretien des tombes	500.00		600.00		540.00	
44.3145.2	Décoration florale, aménag.div	4'200.00		6'000.00		3'030.60	
44.3145.3	Entretien cimetière	237.60		1'000.00		437.60	
44.3145.4	Entretien jardin d'enfants			1'500.00			
44.3145.5	Entretien jardin de la Cure			1'000.00			
44.3155	Entretien des véhicules, engins et accessoires	115.50		500.00		705.85	
44.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	17'817.05					
	- Amortissement réaménagement place du Peuplier préavis 342.						
44.3523	Participation à des charges de sports d'autres communes					3'140.00	
44.3901	Imputations internes de frais de personnel	843.75		1'000.00		835.00	
44.4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		700.00		400.00		500.00
44.439	Participation de tiers		100.00				100.00
44.4809	Prélèvements sur autres fonds de réserves		18'317.05		600.00		796.50
	- Prélèvement sur fonds de réserve 9282.94 au Bilan pour amortissement CHF 17 817.05, reprise au Bilan 9282.901 de CHF 500.						
45	Ordures ménagères et décharge	1'530.00	160.00	3'460.00		2'665.50	
45.3115	Achats d'engins et accessoires					858.60	
45.318	Enlèvement et élimin. ordures	1'350.00		3'000.00		1'511.90	
45.3181	Incinération déchets carnés			100.00			
45.3901	Imputations internes de frais de personnel	180.00		360.00		295.00	
45.439	Participation de tiers		160.00				
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	112'208.00	112'208.00	55'000.00	55'000.00	57'080.10	57'080.10
46.3012	Traitement du personnel occasionnel					1'327.65	
46.3144.1	Travaux d'épuration village et chemins de vignes			5'000.00			
46.3144.2	Travaux épuration Faverges/Ogoz et divers	392.70		10'000.00			
46.3144.3	Entretien des canalisations et STAP	13'070.45		27'000.00		27'303.45	
	- Création chambre d'eau claire chez M. Paillex CHF 3 946, chambre du Rocher CHF 4 551.						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	112'208.00	112'208.00	55'000.00	55'000.00	57'080.10	57'080.10
46.3147	Entretiens des cours d'eau et ouvrages de protection			5'000.00			
46.3185	Honoraires et frais d'expertises			5'000.00		2'151.00	
46.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	46'904.80					
	- <i>Amortissement remplacement coulisse préavis 358.</i>						
46.3329	Amortissement établissement du PGEE	9'840.00				4'200.00	
	- <i>Amortissement solde PGEE préavis 248.</i>						
46.3811	Attribution aux financements spéciaux - pour l'épuration	41'055.05		1'500.00		20'375.50	
	- <i>Attribution excédent à réserve affectée Bilan 9280.02.</i>						
46.3901	Imputations internes de frais de personnel	945.00		1'500.00		1'722.50	
46.434	Taxe annuelle d'évacuation		54'340.00		55'000.00		57'080.10
46.439	Participation de tiers		1'123.20				
46.481	Prélèvement sur les financements spéciaux - réserve		56'744.80				
	- <i>Reprise par fonds de réserve affectée épuration 9280.02 Bilan, pour amortissements comptes 46.3321 et 46.3329.</i>						
47	Cours d'eau et digues	2'870.95	1'200.00	5'200.00	1'200.00	4'127.45	7'217.75
47.3012	Traitement du personnel occasionnel					1'327.70	
47.3147	Entretien cours d'eau, ouvrages de prot, port et bails	2'510.95		5'000.00		2'224.75	
47.3901	Imputations internes de frais de personnel	360.00		200.00		575.00	
47.4272	Redevance d'utilisation du domaine public		1'200.00		1'200.00		1'200.00
47.4526	Participations de communes à charges d'aménagement et protection						6'017.75

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	253'600.23	59'280.55	233'910.00	18'045.00	274'671.80	19'183.45
51	Enseignement	192'971.08	27'565.00	206'700.00	12'045.00	246'186.15	10'929.00
51.352	Participation à des charges d'enseignement ASCL	107'513.38		137'000.00		156'817.10	
51.3521	Participation à des charges de trafic ASCL	84'732.70		69'000.00		88'699.05	
51.365	Contrib. à piscine Chexbres	500.00		500.00		500.00	
51.3901	Imputations internes de frais de personnel	225.00		200.00		170.00	
51.4909	Imputations internes diverses (dépenses thématiques)		27'565.00		12'045.00		10'929.00
	<i>- Retour exercice 2016 pour CHF 15 520, affectation exercice 2017 pour CHF 12 045.</i>						
54	Office d'orientation professionnelle			360.00		699.40	
54.352	Participation office orientation scolaire			360.00		699.40	
58	Temples et cultes	60'629.15	31'715.55	26'850.00	6'000.00	27'786.25	8'254.45
58.301	Traitements	8'651.35		10'000.00		9'171.35	
58.3012	Traitements du personnel occasionnel	100.00		800.00		846.05	
58.3123	Electricité temple et chapelle	4'990.75		4'000.00		4'346.45	
58.3141.1	Entretien horloge, cloches	508.30		1'000.00		412.25	
58.3141.2	Entretien orgue	642.05		850.00			
58.3141.3	Entretien bâtiments temple et chapelle	4'628.10		2'000.00		5'090.55	
	<i>- Nouvel éclairage intérieur à LED.</i>						
58.33120	Amortissement Réfection intérieure du Temple	6'500.00		6'500.00		6'500.00	
58.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	32'805.50					
	<i>- Amortissement solde réfection intérieure du Temple préavis 316.</i>						
58.3652	Frais paroisses réf langue allemande et catholique	891.85		1'200.00		930.85	
58.3901	Imputations internes de frais de personnel	911.25		500.00		488.75	
58.436	Participation mariage et divers		2'500.00		3'000.00		5'200.00
58.452	Participation Rivaz aux frais de culte		3'215.55		3'000.00		3'054.45
58.4803	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement		26'000.00				
	<i>- Reprise réserve pour amortissement par compte Bilan 9282.94.</i>						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	114'432.59	14'393.15	133'129.00	13'440.00	120'507.73	16'328.40
60	Administration	85'606.55	8'367.55	105'029.00	12'000.00	92'380.05	13'856.70
60.3185	Honoraires de tiers	7'566.55		14'000.00		15'406.55	
60.351	Participation à charges cantonales de sécurité publique	28'129.00		28'129.00		27'478.00	
60.35210	Participation à APOL	48'831.00		62'000.00		48'418.00	
	<i>- Dont retour sur frais de fonctionnement 2017 CHF 13 169.</i>						
60.3901	Imputations internes de frais de personnel	1'080.00		900.00		1'077.50	
60.436	Participation de tiers et divers		6'506.55		12'000.00		11'880.70
60.4361	Réforme policière année antérieure		1'861.00				1'976.00
64	Service des inhumations	2'422.05					
64.318	Honoraires et prestations de service	2'422.05					
	<i>- Règlement de frais funéraires d'une succession répudiée et insolvable.</i>						
65	Défense contre l'incendie	11'997.05		16'300.00		18'270.35	1'131.00
65.3144	Entretien des hydrantes	2'153.85		5'000.00		7'318.95	
65.3521	Participation SDIS intercommunal coeur de Lavaux	9'235.70		10'800.00		10'341.40	
65.3901	Imputations internes de frais de personnel	607.50		500.00		610.00	
65.465	Subsides ECA matériel						1'131.00
66	Protection civile	14'406.94	6'025.60	11'800.00	1'440.00	9'857.33	1'340.70
66.311	Entretien matériel et locaux abri PC			2'000.00			
66.3123	Achats et consommation d'électricité abri PC	876.40		400.00		277.85	
66.314	Entretien abri PC	4'187.50				486.00	
	<i>- Achat déshumidificateurs.</i>						
66.318	Honoraires et prestations de services, tél., assurances	976.30		1'000.00		981.05	
66.3521	Participation à ORPC Lavaux	8'096.74		8'100.00		7'762.43	
66.3901	Imputations internes de frais de personnel	270.00		300.00		350.00	
66.4271	Loyers des bâtiments du patr adm - abri PCi		1'838.10		1'440.00		1'340.70
66.4819	Prélèvements sur les financements spéciaux		4'187.50				
	<i>- Reprise fonds de réserve affectée Bilan 9282.93 selon accord Service de la sécurité civile et militaire pour achat déshumidificateurs.</i>						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	596'015.45	25'962.00	463'928.00	25'962.00	504'021.15	152'842.00
71	Service social	95'172.45		110'650.00		95'387.15	
71.3171	Frais de réceptions et manifestations - cadeaux nonagénaires			500.00			
71.3515	Agence intercommunale AVS	3'365.60		4'500.00		3'889.25	
71.3525.1	Participation unité accueil petite enfance UAPE	3'257.90		2'900.00		4'515.50	
71.3525.2	Crèche intercommunale	34'541.45		43'100.00		34'714.10	
71.365	Contribution à l'AVASAD (ass. vaudoise aide et soins à domicile)	35'619.00		39'600.00		34'020.00	
71.3655.1	Participation RAS régionalisation action sociale (ASV)	1'249.90		1'600.00		1'799.65	
71.3655.2	Participation accueil familial de jour	9'626.90		9'650.00		8'271.60	
71.3655.3	Participation accueil de jour des enfants (LAJE)	1'990.00		2'000.00		1'915.00	
71.3655.4	Frais généraux ARAJEL	870.80		900.00		668.65	
71.3655.5	Entraide Familiale	300.00		300.00		600.00	
71.366.1	Aides individuelles (sac ordure)	2'236.90		2'600.00		2'870.65	
71.3662	Aides individuelles - Abonnement CFF	584.00		1'000.00		569.00	
71.3901	Imputations internes de frais de personnel	1'530.00		2'000.00		1'553.75	
72	Prévoyance sociale cantonale	500'843.00	25'962.00	353'278.00	25'962.00	408'634.00	152'842.00
72.3515.1	Part. à charges cantonales de prévoyance sociale	327'316.00		327'316.00		300'974.00	
72.3515.2	Part. à charges cantonales de prévoyance sociale - année antérieure	30'165.00					
	- <i>Décompte facture sociale pour l'année 2016.</i>						
72.3515.3	Part des revenus conjoncturels à la facture sociale	25'962.00		25'962.00		34'960.00	
72.3809	Attribution à fonds de réserve "péréquation"	117'400.00				72'700.00	
	- <i>Le 50 % des impôts "conjoncturels" attribué à réserve Bilan 9282.13 et dûs pour péréquation intercommunale 2017.</i>						
72.451	Facture sociale année antérieure						126'880.00
72.4809	Reprise fonds de réserve "péréquation"		25'962.00		25'962.00		25'962.00
	- <i>Reprise réserve Bilan 9282.13 pour paiements impôts conjoncturels 2016.</i>						

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	90'989.90	100'304.15	60'770.00	69'250.00	67'603.35	76'465.90
81	Service des eaux	90'224.90	90'224.90	59'250.00	59'250.00	66'922.25	66'922.25
81.3012	Traitements du personnel occasionnel	135.65		200.00		101.75	
81.311	Achat matériel	2'300.75		3'000.00		1'053.15	
81.3121	Achats et consommation d'eau	25'934.20		10'000.00		23'484.95	
	- Achats à Lausanne : 8152 m3, achats à Puidoux : 2360 m3.						
81.3123	Achats et consommation d'électricité	4'626.35		6'000.00		2'613.35	
81.313	Chloration			500.00		442.80	
81.314	Entretien du réseau d'eau	11'765.65		10'000.00		10'924.35	
81.318	Laboratoire cantonal, analyses	1'847.05		2'000.00		1'007.00	
81.3182	Frais de téléphones, télécommunications - Télégestion	775.90		1'800.00		773.70	
81.3185	Honoraires + frais études					2'988.00	
81.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	952.15		1'750.00		1'063.20	
81.3329	Amortissements	36'802.20		20'500.00		20'500.00	
	- Amortissement budget CHF 20 500, amortissement solde préavis 323 sources du Bugnon CHF 16 302.20.						
81.3901	Imputations internes de frais de personnel	5'085.00		3'500.00		1'970.00	
81.427.3	Location d'objets mobiliers - compteurs d'eau		5'250.00				
81.434.1	Taxes unique et complémentaire de raccordement						1'136.40
81.435.1	Taxe de consommation - ventes d'eau		59'651.40		55'000.00		56'931.20
	- Dont 1146 m3 vendus pour travaux sur l'autoroute.						
81.436	Remboursements de tiers						2'550.00
81.481	Prélèvement sur les financements spéciaux - réserve		25'323.50		4'250.00		6'304.65
	- Reprise réserve affectée Bilan 9280.01 pour équilibre exercice 2017 CHF 9 021.30, reprise réserve affectée Bilan 9280.01 pour amortissement préavis 323 CHF 16 302.20.						
82	Service électrique	765.00	10'079.25	1'520.00	10'000.00	681.10	9'543.65
82.3143	Entretien de l'éclairage public			1'000.00		271.10	
82.3901	Imputations internes de frais de personnel	765.00		520.00		410.00	
82.411	Romande Energie indemnité usage sol		10'079.25		10'000.00		9'543.65

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	2'997'268.21	2'997'827.78	2'421'092.00	1'941'393.00	2'514'746.34	2'378'160.76
	<i>Excédent</i>		559.57	479'699.00		136'585.58	

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
2	FINANCES					23'710.30	23'710.30
22	Service financier					23'710.30	23'710.30
22.590	Diminution des investissements					23'710.30	
22.681	Reprise des amortissements						23'710.30

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
3	DOMAINES ET BATIMENTS	465'559.15	465'559.15	52'300.00	52'300.00	52'300.00	52'300.00
35	Bâtiments communaux	465'559.15	465'559.15	52'300.00	52'300.00	52'300.00	52'300.00
351	Bâtiments, patrimoine financ.	389'310.30	389'310.30	27'500.00	27'500.00	27'500.00	27'500.00
351.503	Bâtiments et constructions	180'905.15					
351.590	Diminution des investissements	208'405.15		27'500.00		27'500.00	
351.681	Reprise des amortissements		208'405.15		27'500.00		27'500.00
351.690	Augmentation des investissement		180'905.15				
352	Bâtiments, patrimoine adm.	76'248.85	76'248.85	24'800.00	24'800.00	24'800.00	24'800.00
352.590	Diminution des investissements	76'248.85		24'800.00		24'800.00	
352.681	Reprise des amortissements		76'248.85		24'800.00		24'800.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
4	TRAVAUX	255'522.30	255'522.30	13'739.00	13'739.00	74'570.85	74'570.85
43	Routes	124'684.20	124'684.20	13'739.00	13'739.00	21'300.00	21'300.00
43.501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	30'971.20					
43.590	Diminution des investissements	93'713.00		13'739.00		21'300.00	
43.681	Reprise des amortissements		93'713.00		13'739.00		21'300.00
43.690	Augmentation des investissements		30'971.20				
44	Parcs, promenades, cimetière	27'188.50	27'188.50			2'182.00	2'182.00
44.503	Bâtiments et constructions	9'371.45				2'182.00	
44.590	Diminution des investissements	17'817.05					
44.681	Reprises des amortissements		17'817.05				
44.690	Augmentation des investissements		9'371.45				2'182.00
45	Ordures ménagères et décharge					32'848.85	32'848.85
45.503	Bâtiments et constructions					32'848.85	
45.690	Augmentation des investissements						32'848.85
46	Réseaux d'égouts, épuration, eaux claires	103'649.60	103'649.60			18'240.00	18'240.00
46.501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	46'904.80				14'040.00	
46.590	Diminution des investissements	56'744.80				4'200.00	
46.681	Reprise des amortissements		56'744.80				4'200.00
46.690	Augmentation des investissements		46'904.80				14'040.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	39'305.50	39'305.50	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00
58	Temples et cultes	39'305.50	39'305.50	6'500.00	6'500.00	6'500.00	6'500.00
58.590	Diminution des investissements	39'305.50		6'500.00		6'500.00	
58.681	Reprise des amortissements		39'305.50		6'500.00		6'500.00

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
8	SERVICES INDUSTRIELS	499'190.40	499'190.40	20'500.00	20'500.00	401'687.90	401'687.90
81	Service des eaux	499'190.40	499'190.40	20'500.00	20'500.00	401'687.90	401'687.90
81.504	Installations des services industriels	462'388.20				289'188.90	
81.590	Diminutions des investissements	36'802.20		20'500.00		112'499.00	
81.669	Autres subventions		16'535.00				6'437.00
81.681	Reprise des amortissements		36'802.20		20'500.00		20'500.00
81.689	Reprise des réserves						91'999.00
81.690	Augmentation des investissements		445'853.20				282'751.90

Investissement par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		dépenses	recettes	dépenses	recettes	dépenses	recettes
	<i>Total</i>	1'259'577.35	1'259'577.35	93'039.00	93'039.00	558'769.05	558'769.05
	<i>Excédent</i>						



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



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



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

Bilans comparés 2016-2017

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9	BILAN	6'224'363.23	6'224'363.23	6'368'717.37	6'368'717.37		
91	ACTIF	6'224'363.23		6'368'717.37			
910	DISPONIBILITES	362'183.09		575'756.32			
9100	Caisse	1'879.70		1'277.20			
9100	Caisse	1'879.70		1'277.20			
9101	Compte de chèque postaux	178'551.34		384'731.32			
9101	Comptes de chèques postaux	178'551.34		384'731.32			
9102	Banques	181'752.05		189'747.80			
9102	Banque Raiffeisen de Lavaux cpte 900350.02	14'807.80		9'847.80			
9102.2	Banque Cantonale Vaudoise, cpte 192.25.80	7'196.15		377.70			
9102.3	Banque Raiffeisen de Lavaux sociétaire 900.350.55	93'756.10		113'588.00			
9102.6	Banque Raiffeisen de Lavaux "réserve épuration" 900.350.23	65'992.00		65'934.30			
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	859'111.03		566'271.35			
9112	Impôts à encaisser	723'635.28		451'827.35			
9112	Impôts à encaisser	679'240.92		348'158.63			
9112.1	Impôt anticipé à encaisser	44'394.36		103'668.72			
9115	Autres débiteurs	129'116.55		105'929.55			
9115	Débiteurs	38'659.05		29'609.35			
9115.46	Débiteurs épuration	43'500.00		35'473.10			
9115.47	Débiteurs taxe déchets	1'487.50		749.90			
9115.81	Débiteurs eau	45'470.00		40'097.20			
9119	Autres créances	6'359.20		8'514.45			
9119.10	Impôt anticipé à récupérer	4'496.40		4'496.85			
9119.2	Stock mazout bât. Marie Chevalley et St-Germandaz	1'862.80		4'017.60			
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	3'304'820.30		3'806'479.20			

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9120	Titres et placements	1'505'095.05		1'973'853.95			
9120.1	Titres divers	10'000.00		10'000.00			
9120.141	Banque Raiffeisen cpte 900.350.87 (plac. épargne)	1'015'321.35		1'484'499.60			
9120.3	Banque Raiffeisen cpte 900.350.09 Fonds forestier	20'077.35		20'059.80			
9120.5	Banque Raiffeisen cpte 900.350.08 Fonds immobilier	28'895.55		28'870.30			
9120.8	Banque Raiffeisen cpte 900.350.10 Fds compl aide sociale	5'680.80		5'675.85			
9120.9	Banque Raiffeisen cpte 900.350.13 Fonds Fritz Westphal	227'294.05		227'095.35			
9120.90	Banque Raiffeisen cpte 900.350.47 Fds entretien concess. Haeberli	101'764.25		101'675.30			
9120.901	Banque Raiffeisen cpte 900.350.54 Fds entretien concess. Villard	28'309.35		28'284.60			
9120.97	Banque Raiffeisen cpte 900.350.05 Fonds Scheuchzer	4'201.85		4'198.20			
9120.98	Banque Raiffeisen cpte 900.350.07 Fonds horloge du temple	3'397.85		3'394.90			
9120.99	Banque Raiffeisen cpte 900.350.06 Fonds relevage des orgues	60'152.65		60'100.05			
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	1'759'125.25		1'786'625.25			
9123	Immeubles patrimoine financier	1'325'500.00		1'325'500.00			
9123.71	Réfection toitures bâtiments-préavis 334 CHF 550'000	433'625.25		461'125.25			
9129	Autres biens du patrimoine financier	40'600.00		46'000.00			
9129	Vin	40'600.00		46'000.00			
913	ACTIFS TRANSITOIRES	183'659.31		118'090.25			
9139	Actifs transitoires	183'659.31		118'090.25			
9139	Actifs transitoires	183'659.31		118'090.25			
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1'514'589.50		1'302'120.25			
9141	Ouvrages de génie civil et d'assain. à amortir	124'772.75		195'371.15			
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	27'259.20					
9141.6	Réfection mur ch. Pierres-Neyres/Ogoz, préavis no 311 - CHF 63 300			49'024.00			
9141.60	Amén et mod trafic Lignières, préavis 309 - CHF 28 850 + préavis 342 - CHF 480 000	97'513.55		93'801.55			
9141.61	Réfection chemin Poste, préavis no 320 - CHF 71 260			44'100.00			
9141.63	Réaménagement pl Peuplier, préavis no 342 - CHF 225 000			8'445.60			
9143	Bâtiments et constructions à amortir	513'400.00		628'954.35			
9143	Immeubles patrimoine administratif			57'948.85			
9143.10	Grange à Palley	513'400.00		531'700.00			
9143.9	Réfection intérieure Temple, préavis no 316 - CHF 73 000			39'305.50			

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9144	Installations des services industriels	876'416.75		477'205.75			
9144	Réseau d'eau	608'890.30		179'339.30			
9144.5	Elaboration du PGEE (plan général évacuation des eaux)-Préavis no 248- CHF 63'000			9'840.00			
9144.7	Aménagement de l'adduction des sources- Préavis no 323 CHF 295'315	267'526.45		288'026.45			
9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir			589.00			
9146.2	Véhicule utilitaire (amort. 4 ans)			589.00			
92	PASSIF		6'224'363.23		6'368'717.37		
920	ENGAGEMENTS COURANTS		3'184.30		4'403.85		
9200	Créanciers		746.80		2'628.85		
9200	Créanciers		746.80		2'628.85		
9209	Autres engagements courants		2'437.50		1'775.00		
9209.3	Divers dépôt clé abri PC		255.00		255.00		
9209.31	Dépôt clé GastroVert		870.00		570.00		
9209.32	Dépôt - consignation clé buanderie		900.00		950.00		
9209.33	TVA à payer		412.50				
922	EMPRUNTS MOYEN ET LONG TERME		1'031'250.00		1'058'750.00		
9221	Emprunt par obligation simple		1'031'250.00		1'058'750.00		
9221.7	CIP emprunt 301181.1 Grange à Palley 1.9% 2014-31.05.2024		513'000.00		531'500.00		
9221.8	CIP emprunt 301218.1 réfect toitures 2.45 % 2014-30.11.2034		518'250.00		527'250.00		
925	PASSIFS TRANSITOIRES		265'461.29		149'083.95		
9259	Passifs transitoires		265'461.29		149'083.95		
9259	Passifs transitoires		265'461.29		149'083.95		
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE		3'823'452.05		4'056'023.55		
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées		93'948.95		134'962.20		
9280.01	Fonds de réserve pour réseau d'eau / Recettes affectées		23'350.35		48'673.85		
9280.02	Fonds de réserve épuration / Recettes affectées		70'598.60		86'288.35		

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
9282	Fonds de réserve		3'729'503.10		3'921'061.35		
9282	Provision pour créances d'impôt		152'000.00		150'000.00		
9282.0	Réserve forestière No 350.09		17'882.05		20'019.75		
9282.12	Fonds Egalisation des résultats		80'000.00		80'000.00		
9282.13	Provision facture sociale		323'216.00		231'778.00		
9282.3	Réserve immobilière No 350.08		28'812.65		28'812.65		
9282.5	Réserve Fonds complémentaire à l'aide sociale No 350.10		5'664.55		5'664.55		
9282.6	Fonds Fritz Westphal No 350.13		231'944.95		231'944.95		
9282.71	Fonds rest. Eglise		4'701.00		4'701.00		
9282.72	Fonds entretien abri PC		6'960.00		6'960.00		
9282.8	Réserve compens. place de parc		68'000.00		68'000.00		
9282.82	Fonds Mme Anna Gilliéron		58'691.60		58'691.60		
9282.90	Fonds entretien concession Haeberli No 350.47		101'471.30		101'471.30		
9282.901	Fonds entretien concessions Villard No 350.54		27'726.05		28'226.05		
9282.93	Réserve abri P.C.		30'410.50		34'598.00		
9282.94	Réserve pour travaux futurs		2'524'464.55		2'802'635.60		
9282.97	Fonds relevage des orgues No 350.06		59'980.00		59'980.00		
9282.98	Fonds Scheuchzer No 350.05		4'189.80		4'189.80		
9282.99	Fonds horloge temple No 350.07		3'388.10		3'388.10		
929	CAPITAL		1'101'015.59		1'100'456.02		
9290	Capital		1'101'015.59		1'100'456.02		
9290	Capital		1'101'015.59		1'100'456.02		

Bilans comparés

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016			
		actifs	passifs	actifs	passifs	actifs	passifs
	<i>Total</i>	6'224'363.23	6'224'363.23	6'368'717.37	6'368'717.37		
	<i>Excédent</i>						



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



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



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

Inventaire du patrimoine administratif et financier



PARCELLES EN PROPRIETE

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



Commune de Saint-Saphorin (Lavaux)



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



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

Tableau des investissements



LISTE DES INVESTISSEMENTS

Etat du 31.12.2017

Compte au bilan	Objet	Montant TTC	Année de réalisation	Montant initial	Subventions	Reprise de réserves/financement	Participations de tiers	Amortissements annuels cumulés 2003-2017			Solde au 31.12.2017	Amortissement annuel obligatoire
								oblig. 331	330	suppl. 332		
Patrimoine administratif												
9141	Etude réfection route RC 780a - préavis 369	52 380.00	2017-2018	27 259.20							27 259.20	en cours
9141.1	Coulisse EC St-Germandaz, préavis 358	131 500.00	2016-2017	46 904.80						46 904.80	-	
9141.1	Mise séparatif ruelle à Gilles, préavis 225	-	???? - 2007	5 171.90			5 000.00	171.90			-	-
9141.3	Rte Chardonne, eau potable, préavis 235	-	????	1.00				1.00			-	
9141.4	crédit étude parking, préavis 255 et 263	-	2005-2008	117 337.35			2 200.00	115 137.35			-	
9141.40	Etude Transitec, préavis 326	-	2014	50 171.95				50 171.95			-	
9141.41	crédit étude parking, préavis 338	-	2014-2015	68 506.10				68 506.10			-	
9141.5	crédit parking préavis 283	-	2008-2012	406 676.55			4 129.25	402 547.30			-	
9141.6	Réf mur Pierre-Neyres Ogoz préavis 311	63 300.00	2012-2014	69 684.00				27 510.00		42 174.00	-	6 850.00
9141.60	Am mod trafic Lignières, préavis 309, 9123.8	28 850.00	2012-2015	50 403.30								
9141.60	Am mod trafic Lignières, préavis 342	480 000.00	2015-2016	47 110.25							97 513.55	en cours
9141.61	Réf Ch de la Poste préavis 320, 9123.80	71 260.00	2013	63 000.00				25 200.00		37 800.00	-	6 300.00
9141.62	Pl du Peuplier préavis 317, 9123.9	10 500.00	2012-2015	11 107.40				11 107.40			-	
9141.63	Réam pl Peuplier, préavis 341, 9123.91	225 000.00	2014	17 817.05						17 817.05	0.00	terminé
9143	Immeubles du patrimoine administratif	-		190 000.00				203 000.00		51 448.85	-	6 500.00
9143	agrandissement ecopoint préavis 346	79 026.00	2015-2016	64 448.85								
9143.10	Grange à Palley - préavis 329	605 000.00	2014	550 000.00				36 600.00			513 400.00	18 300.00
9143.3	Construction réservoir Lignières	-		330 000.00				330 000.00			-	
9143.4	Abri PC	-		244 000.00				244 000.00			-	-
9143.6	Réfection Caveau des Vignerons, préavis 273	-	2007	96 176.80				96 176.80			-	
9143.7	Réfection Ancien Collège, préavis 287	-	2010	66 485.25				66 485.25			-	
9143.8	Réfection cloches église, préavis 293	-	2011	30 245.00				30 245.00			-	
9143.9	Réfection intérieure Temple, préavis 316	73 000.00	2013	65 305.50				32 500.00		32 805.50	-	6 530.55
9144.0	Réseau d'eau, préavis 347	149 960.00	2016	91 999.00				91 999.00			-	
9144	Réseau d'eau, préavis 348	2 550 000.00	2015	608 890.30							608 890.30	en cours
9144.2	Recaptage source Rocher, préavis 242 et 258	-	2004-2006	128 761.55				128 761.55			-	
9144.3	Déviation collecteur En Perche, préavis 286	-	2009-2010	241 768.80			145 061.25	96 707.55			-	-
9144.4	Etablissement PDDE, préavis 259	-	2012-2013	22 955.65	1 814.00			21 141.65			-	
9144.5	Elaboration PGEE, préavis 248	63 000.00	2013-2016	56 788.05	30 083.00		9 900.00	6 965.05		9 840.00	-	4 200.00
9144.6	Entretien ruisseaux, préavis 315	-	2012	51 851.60	29 036.90			22 814.70			-	
9144.60	Entretien ruisseau Salenche, préavis 328	-	2014	28 656.00	16 620.50			12 035.50			-	-
9144.7	Adduction des sources, préavis 323	295 315.00	2013-2017	347 800.65	22 972.00			41 000.00		16 302.20	267 526.45	21 655.24
9145.0	Forêt	-		1.00				1.00			-	
9146.1	Véhicule	-		1.00				1.00			-	
9146.2	Véhicule	-	2013	33 189.00				33 189.00			-	8 150.00
Total patrimoine administratif				4 230 474.85	100 526.40	-	166 290.50	2 193 976.05	-	255 092.40	1 514 589.50	78 485.79



LISTE DES INVESTISSEMENTS

Etat du 31.12.2017

Compte au bilan	Objet	Montant TTC	Année de réalisation	Montant initial	Subventions	Reprise de réserves/financement	Participations de tiers	Amortissements annuels cumulés 2003-2017			Solde au 31.12.2017	Amortissement annuel obligatoire
								oblig. 331	330	suppl. 332		
Patrimoine financier *												
9120.1	Titres et placements			33 710.30				23 710.30			10 000.00	
9123	Immeubles			1 325 500.00							1 325 500.00	
9123	renovation appartement épicerie, préavis 362	150 000.00	2016-2017	150 239.25					150 239.25		-	
9123	Renovation de trois cuisines, préavis 365	125 500.00	2017-2019	30 665.90					30 665.90		-	
9123.1	Vigne Abri PC			1.00					1.00		-	
9123.2	Terrain Lignièrès - parcelle 468			1.00					1.00		-	
9123.5	Rempl conduites Chevalley		2005	98 411.50					98 411.50		-	
9123.6	Réf extérieure La Savoyarde		2007-2008	73 298.15	36 481.00				36 817.15		-	
9123.6	Réf La Savoyarde et Pestalozzi		2005	19 608.10					19 608.10		-	
9123.7	Crédit étude 5 bât, préavis 307		2012-2015	27 622.50					27 622.50		-	
9123.71	réfection toitures préavis 334		2014-2015	533 555.25	17 430.00				82 500.00		433 625.25	
Total patrimoine financier				2 258 902.65	53 911.00			-	445 866.40		1 759 125.25	1 759 125.25
* Amortissement non obligatoire												