



Commune de Bourg-en-Lavaux

Comptes 2024

TABLE DES MATIERES

		<u>Page</u>
1	Préavis municipal n° 06/2025 - Comptes 2024	5
2	Compte de fonctionnement - Par ordre administratif	22
	<i>Administration générale</i>	22
	<i>Finances</i>	30
	<i>Domaines et bâtiments</i>	33
	<i>Travaux</i>	55
	<i>Instruction publique et cultes</i>	68
	<i>Police</i>	71
	<i>Sécurité sociale</i>	74
	<i>Services industriels</i>	76
	<i>Récapitulation des charges et revenus</i>	81
	<i>Tableau récapitulatif des charges d'entretien immobilier</i>	82
3	Tableau des charges et revenus selon la nature comptable	88
4	Tableau de résultat	90
5	Bilan au 31 décembre 2024	92
	<i>Actif</i>	92
	<i>Passif & Engagements hors bilan</i>	93
	<i>Endettement par habitant</i>	94
6	Inventaire des titres	95
7	Tableau des investissements	96
8	Tableau des emprunts communaux	101
9	Patrimoine communal	102
10	Liste des "ententes" intercommunales et éléments de comptes	111

Préavis municipal n° 06/2025 – Comptes 2024

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères communales, Messieurs les Conseillers communaux,

La Municipalité soumet à votre approbation les comptes de la commune de Bourg-en-Lavaux arrêtés au 31 décembre 2024.

Le total du compte de fonctionnement se présente comme suit :

Recettes totales	CHF	42'259'518.40
Charges totales	CHF	43'104'729.87
Résultat	CHF	845'211.47

Le budget 2024 prévoyait une perte de CHF 2'073'300 (préavis 21/2023) ; à y ajouter le préavis 04/2024 pour CHF 53'000, un crédit supplémentaire (préavis 11/2024) pour un montant de CHF 137'600 ainsi qu'une demande de crédit de CHF 50'000 autorisée par la COFIN (art. 39 al.13 du RCC). Le résultat s'avère nettement meilleur que prévu, l'exercice se clôturant avec une perte de CHF 845'211.47.

Des détails sont donnés dans la brochure des comptes au début de chaque chapitre pour les postes marqués d'un astérisque.

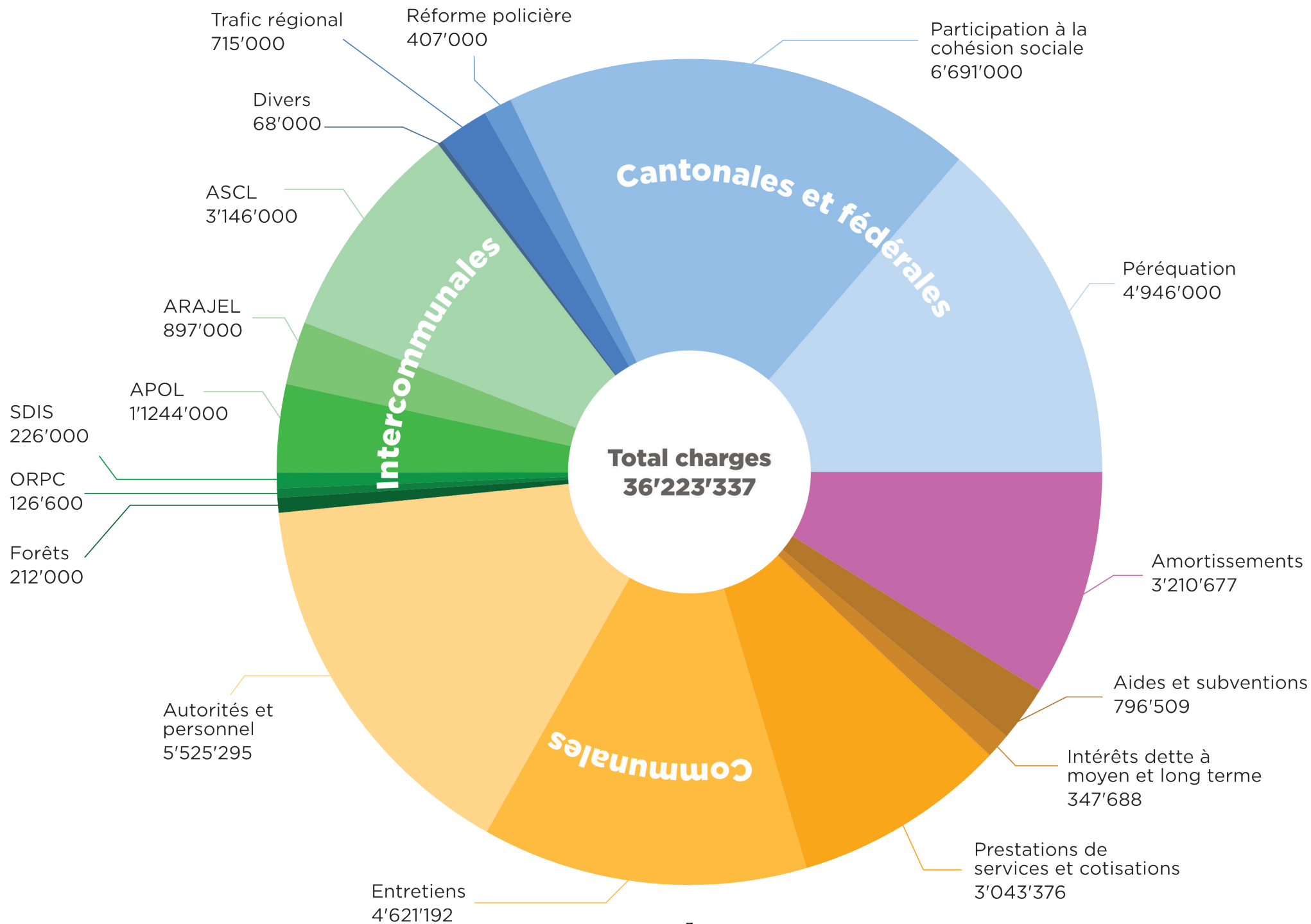
Vous trouverez ci-après une analyse des charges et des revenus de fonctionnement épurés, c'est-à-dire sans les imputations internes, ni les mouvements aux fonds de réserves. Nous avons pris en compte les charges nettes de péréquation (péréquation directe, facture sociale et réforme policière), dans ce cas les recettes ont déjà été soustraites aux charges.

1. Analyse des charges

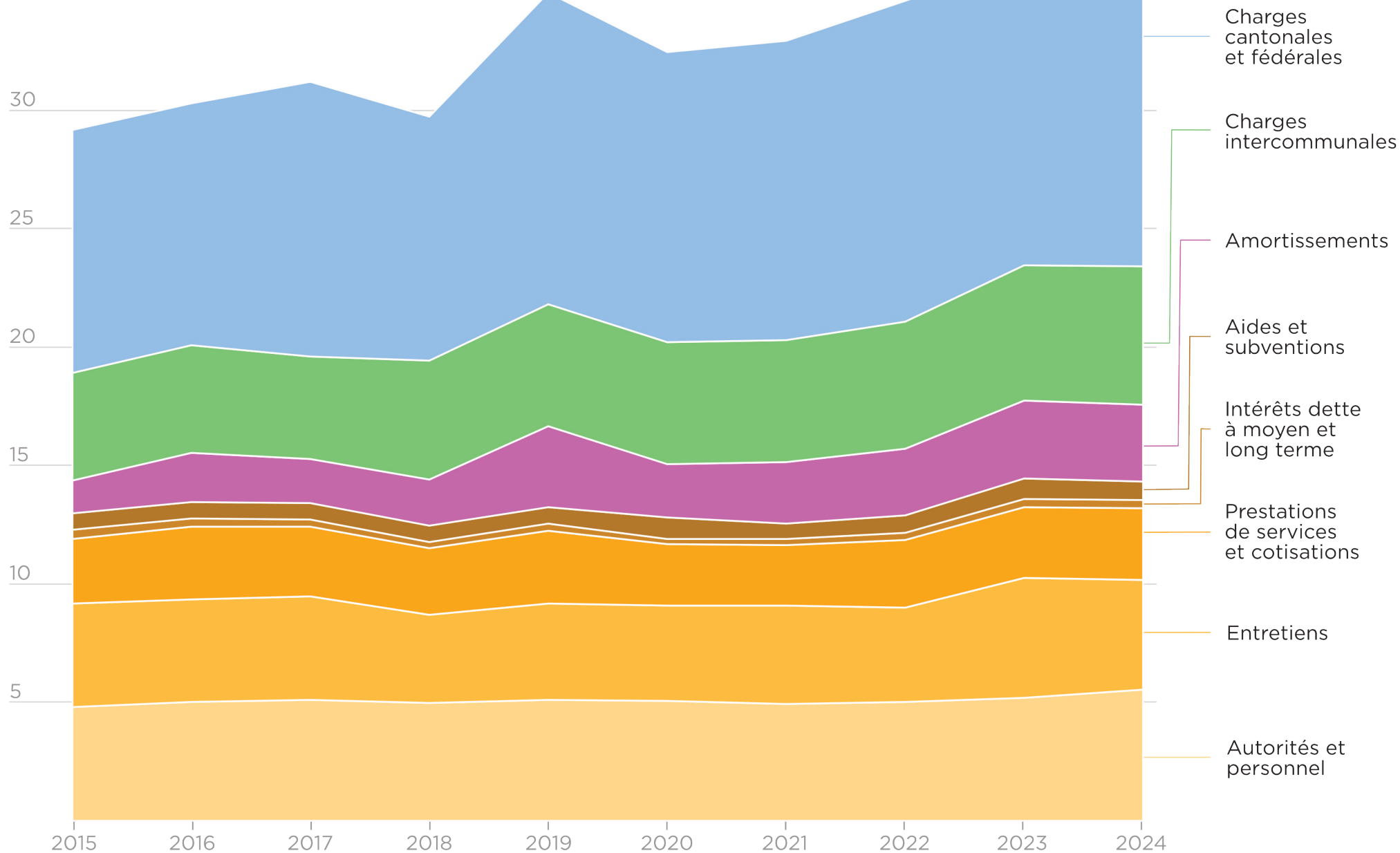
Les charges de fonctionnement 2024, qui s'élèvent à CHF 36'223'336.73, sont inférieures au budget de CHF 2Mios. Des économies ont été réalisées à tous les niveaux.

- Des économies de CHF 940'000 réalisées sur les charges cantonales ou fédérales.
- Des économies de CHF 275'000 réalisées sur les charges intercommunales.
- Des économies de CHF 645'000 réalisées sur les charges purement communales.
- Et des charges d'amortissement inférieures de CHF 145'000.

Le graphique ci-après démontre que notre marge de manœuvre sur les dépenses de la commune est très restreinte. En effet, les charges maîtrisables représentent seulement 40% des dépenses, montant en légère augmentation par rapport à 2023. Le reste est composé des charges non-maîtrisables à 51% et des amortissements obligatoires en lien avec les crédits d'investissement à 9%.



35 millions de francs



1.1. Charges maîtrisables

- Les charges maîtrisables sont dépendantes de la quantité et de l'intensité des prestations fournies, ainsi que de la population résidente. Elles sont essentiellement composées des salaires et de l'achat de biens, services et marchandises.
- Les principales charges maîtrisables sont globalement en diminution par rapport aux comptes 2023 et inférieures au budget. Les postes « Autorités et personnel » sont en augmentation par rapport à 2023 suite au renforcement du service Urbanisme et durabilité, mais conforme au budget. Ces éléments sont compensés par une diminution des postes « Mobiliers installation, énergie et entretien » principalement suite à la diminution des coûts des énergies par rapport à 2023.

Le tableau ci-dessous représente les charges maîtrisables et leur variation en comparaison du budget ainsi qu'aux comptes précédents.

Charges maîtrisables	2024	B2024	2023	2022	2021	2020	2019	Variation C24/B24	Variation 2019-2024
Autorités et personnel	5'525'295	5'557'600	5'182'167	5'022'276	4'935'991	5'050'851	5'110'294	-32'305	415'001
Mobiliers installation, énergie et entretien	4'621'192	4'680'700	5'057'405	3'956'916	4'157'568	4'039'034	4'072'022	-59'508	549'170
Prestations de services et cotisations	3'043'376	3'192'300	3'009'970	2'867'938	2'527'598	2'568'745	3'073'075	-148'924	-29'699
Intérêts dette à moyen et long terme	347'688	420'000	341'221	290'732	265'275	254'104	302'251	-72'312	45'437
Aides et subventions	796'509	1'128'300	839'006	757'964	670'993	873'082	659'618	-331'791	136'891
Total	14'334'060	14'978'900	14'429'768	12'895'827	12'557'426	12'785'816	13'217'259	-644'840	1'116'801

1.2. Charges non-maîtrisables

Pour rappel, nous décomposons les charges non-maîtrisables en deux catégories principales :

- Les charges issues de législations cantonales ou fédérales pour lesquelles notre commune paie une contribution mais n'a aucun pouvoir décisionnel.

- Les charges intercommunales regroupant les charges issues d'ententes ou associations de communes pour lesquelles notre commune paie des contributions décidées par le pouvoir décisionnel de ces dernières.

Charges cantonales (péréquation, participation à la cohésion sociale et réforme policière)

Pour mémoire, la péréquation cantonale a pour but d'atténuer les inégalités financières des collectivités pour que celles-ci soient en mesure de proposer un service public de qualité. Le mécanisme permettant une redistribution financière entre les collectivités publiques (communes et Canton) se compose de deux éléments. D'une part, il permet de compenser les variations des recettes fiscales d'une commune à l'autre et, d'autre part, il permet d'atténuer les disparités de coûts pour des raisons de population, de topographie ou de composition du tissu social. Une nouvelle péréquation intercommunale va entrer en vigueur en 2025. Il s'agit donc, en 2024, de la dernière année sous le régime de l'ancien système péréquatif communal.

Pour la clôture des comptes, un décompte provisoire de la péréquation cantonale pour 2024 nous a été remis. Ce dernier fait état d'**une contribution globale de notre commune de CHF 11'969'945**. Les acomptes versés s'élevant à CHF 12'996'221, nous allons donc recevoir un montant de CHF 1'026'000 en 2025. Le résultat présenté en tient déjà compte. Ce fort retour s'explique principalement pour deux raisons : les acomptes 2024 sont basés sur les rentrées fiscales 2022 qui furent très élevées ainsi que sur un prélèvement des impôts conjoncturels de toutes les communes très nettement supérieur au budget établi.

La participation de la commune aux lignes de transport public du trafic régional est légèrement inférieure à 2023 mais conforme au budget.

Charges « intercommunales »

Les charges intercommunales ne suscitent pas de commentaire particulier. Elles sont supérieures aux comptes 2023 (+ CHF 168'000) et légèrement inférieures au budget (CHF -275'000). Tous les postes sont d'ailleurs légèrement inférieurs au budget. L'augmentation par rapport à 2023 se situe principalement au niveau des écoles, suite à un entretien plus conséquent des collèges.

Le tableau récapitulatif des différentes charges non-maîtrisables se trouve ci-après. On notera qu'au cours des cinq dernières années (de 2019 à 2024), ces dernières ont augmenté globalement de 0.38% (-0.51% pour les charges cantonales et 2.5% pour ce qui est des charges intercommunales).

Evolution des charges non maîtrisables

	2024	B2024	2023	2022	2021	2020	2019	Variation C24/B24
Péréquation	4'946'000	5'038'600	4'746'000	4'797'000	4'751'000	4'547'000	4'623'000	-92'600
Facture sociale	6'691'000	7'502'000	6'954'000	7'683'000	6'876'000	6'756'000	7'125'000	-811'000
Réforme Policière	407'000	455'600	410'000	434'000	417'000	404'000	397'000	-48'600
Soins à domicile							486'000	0
Trafic régional	715'000	706'300	754'000	610'000	437'000	382'000	396'000	8'700
Divers (Ass soc, FEM, OP)	68'000	63'900	61'000	58'000	145'000	144'000	131'000	4'100
Total charges Cant.-Féd.	12'827'000	13'766'400	12'925'000	13'582'000	12'626'000	12'233'000	13'158'000	-939'400

Education /ASCL	3'146'000	3'201'400	2'974'000	2'831'000	2'732'000	2'700'000	2'819'000	-55'400
ARAJEL et Piccolino	897'000	953'000	904'000	784'000	765'000	716'000	618'000	-56'000
APOL	1'244'000	1'376'000	1'228'000	1'240'000	1'140'000	1'154'000	1'210'000	-132'000
SDIS	226'000	232'000	205'000	169'000	169'000	159'000	129'000	-6'000
ORPC	126'600	126'600	126'000	117'000	126'000	125'000	124'500	0
Centrale des Forêts	212'000	238'500	246'000	223'000	244'000	278'000	272'000	-26'500
Total charges intercommunales	5'851'600	6'127'500	5'683'000	5'364'000	5'176'000	5'132'000	5'172'500	-275'900

Total charges non-maîtrisables	18'678'600	19'893'900	18'608'000	18'946'000	17'802'000	17'365'000	18'330'500	-1'215'300
---------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Amortissements

Avec les importants investissements importants toujours en cours, les amortissements auront tendance à augmenter ces prochaines années. Toutefois, suite au retard pris sur certains chantiers, cette augmentation ne s'est pas reflétée en 2024. Le tableau ci-après résume les différents montants des amortissements de ces dernières années.

Amortissements	2024	B2024	2023	2022	2021	2020	2019	Variation C24/B24
Amortissements obligatoires	3'210'677	3'356'500	3'320'384	2'789'171	2'561'067	2'280'190	3'432'753	-145'823
Amortissements extraordinaires					159'620			0
Total	3'210'677	3'356'500	3'320'384	2'789'171	2'720'687	2'280'190	3'432'753	-145'823

2. Analyse des recettes

2.1. Rentrées fiscales

- Pour rappel, lors de l'élaboration du budget 2024, et après des années de prudence post COVID, les recettes fiscales avaient été fortement réévaluées à la hausse. Cette évaluation est toujours difficile à effectuer. A la clôture des comptes, force est de constater que les rentrées fiscales sont très proches du budget (+ CHF 99'000) et des comptes 2023 (CHF – 50'000).
- Toutefois nous constatons des variations selon la nature des rentrées :
 - L'impôt sur le revenu des personnes physiques est en baisse de CHF 260'000 (- CHF 500'000 par rapport au budget). Il en est de même pour l'impôt sur la fortune, mais dans une moindre mesure (- CHF 210'000 par rapport aux comptes 2023 et CHF – 80'000 par rapport au budget. Aucun événement extraordinaire n'explique cette variation.
 - L'impôt sur les personnes morales reste à un niveau élevé (+CHF 145'000 par rapport au budget).
 - Le nombre et le montant des transactions reste élevé ; dès lors le niveau des impôts conjoncturels suit la même ligne, légèrement supérieur au budget ainsi que par rapport aux comptes. Rien ne permet de présager l'évolution future.
 - En corrélation, l'impôt foncier est en constante augmentation.

Le tableau ci-après récapitule les rentrées fiscales de ces dernières années :

Evolution des recettes fiscales

	2024	Budget 2024	2023	2022	2021	2020	2019	Variation C24/B24
Taux d'imposition		62.5%	62.5%	62.5%	62.5%	62.5%	64.0%	
Revenu PP (yc prest. capital)	16'041'245	16'540'000	16'303'672	16'286'685	15'466'980	15'369'505	15'687'590	-498'755
Fortune	4'069'814	4'150'000	4'260'770	4'125'394	5'013'396	3'572'286	3'804'237	-80'186
Impôt source + étrangers	679'737	650'000	441'586	742'509	242'389	774'996	345'658	29'737
Personnes morales	336'165	190'000	305'819	202'876	210'126	279'291	206'834	146'165
Impôt foncier	2'523'744	2'500'000	2'439'141	2'405'018	2'254'325	2'203'649	2'109'252	23'744
Droits de mutation	1'093'890	900'000	946'700	1'456'227	931'264	749'990	900'804	193'890
Successions et donations	438'905	300'000	290'390	129'709	464'844	124'050	86'891	138'905
Gains immobiliers	1'157'437	1'000'000	1'344'731	1'867'721	632'690	817'678	975'497	157'437
Autres impôts	46'178	58'000	89'413	83'553	55'664	60'671	64'468	-11'822
TOTAL	26'387'114	26'288'000	26'422'222	27'299'692	25'271'678	23'952'115	24'181'231	99'114

2.2. Autres recettes

Le revenu du patrimoine sans les événements exceptionnels est resté globalement stable.

Les taxes, émoluments et ventes sont en nette baisse. Globalement, avec l'été maussade, la vente d'eau est en sensible diminution ce qui affecte de façon significative les comptes du service des eaux ainsi que des égouts et épuration.

	2024	Budget 2024	2023	2022	2021	2020	2019	Variation C24/B24
Revenus des patrimoines	3'986'954	4'034'100	9'745'311	3'902'191	2'851'890	2'805'336	5'546'363	-47'146
Taxes, émoluments, ventes	4'656'130	4'937'100	5'184'145	4'700'246	4'587'285	4'108'865	4'485'577	-280'970
Total	8'643'084	8'971'200	14'929'456	8'602'437	7'439'175	6'914'201	10'031'940	-328'116

Les graphiques des pages suivantes permettent d'apprécier la part de chaque élément dans les recettes communales ainsi que leur évolution au cours des dix dernières années.

3. Autofinancement, investissement et endettement

La marge d'autofinancement 2024 s'élève à **CHF 2'239'368**. Cette valeur ne permet de financer qu'environ le tiers des investissements effectués en 2024. De ce fait, après une année de répit, notre endettement a augmenté à nouveau. La Municipalité restera attentive à l'évolution de la marge d'autofinancement au cours de ces prochaines années.

Les variations annuelles étant toujours importantes (vente de patrimoine communal, variation des rentrées fiscales ainsi que des charges non-maîtrisables), il est dès lors nécessaire de prendre du recul et d'analyser notre marge d'autofinancement sur un laps de temps plus long. Sur les cinq dernières années, notre capacité moyenne d'autofinancement est d'environ 3.8 Mios pour un degré d'autofinancement d'un peu plus de 60%. Ce dernier est en baisse et nous nous rendons compte que sans les éléments exceptionnels, ce degré d'autofinancement se situerait largement en dessous des 50%. Selon les évaluations du Canton, cette valeur est jugée comme insuffisante. Il faut rester attentif à cet indicateur. En effet, dans la révision de la loi sur les Communes, ce dernier sera l'un des moyens d'évaluation et de contrôle des finances communales.

Les **investissements nets 2024 sont de 7,46 millions** contre 5.29 millions en 2023. Ils se divisent à raison de CHF 500'000 pour le patrimoine financier et de 6.95 millions pour le patrimoine administratif. Les chantiers tels que la réfection de la STEP, de Branche-Crétaz et du pont des Luges ainsi que l'interface de Pra Grana ou des enrochements à Cully, actuellement en phase de réalisation, maintiennent ces derniers à un niveau très élevé. La moyenne de ces cinq dernières années est de 6.2 Mios (4.7 Mios de moyenne depuis la fusion). Il en résulte un investissement net par habitant-e se situant toujours autour de CHF 1'500, ce qui reste très élevé et environ le double de la moyenne cantonale. Notre capacité d'autofinancement en rapport aux revenus courants se monte à 10% sur ces cinq dernières années grâce aux événements exceptionnels mais serait inférieure à 7.5% sans ceux-ci, ce qui est considéré comme moyen. En conclusion, même si les indicateurs restent plutôt satisfaisants pour 2024, il y a lieu de rester prudent sur la santé financière de notre commune et de prendre des mesures si nécessaire afin que ces indicateurs ne se péjorent pas et restent à leur niveau actuel.

Au 31 décembre 2024, le taux d'intérêt moyen de notre dette est en légère augmentation (environ 0.83%). Après une période de remontée des taux d'intérêts, ces derniers semblent redescendre quelque peu. Notre marge d'autofinancement ne permet pas de financer l'intégralité des investissements. Dès lors, en 2024 la commune a dû contracter des emprunts pour un montant total de 5 Mios. Les emprunts auprès d'instituts financiers se montent au 31 décembre 2024 à 43.1 Mios. Le taux d'intérêt moyen sur notre dette reste bas. Le fait d'avoir consolidé ces dernières années des emprunts sur des durées longues permet pour le moment de les maintenir à un niveau faible. Le niveau élevé des investissements devrait se maintenir encore ces prochaines années et, malgré une capacité d'autofinancement positive, et bien que les taux semblent se stabiliser à un niveau raisonnable, la Municipalité reste très attentive à leur évolution et à la gestion de la dette. Globalement, le fait de conclure également des emprunts par « tranches relativement importantes » (en général une par semestre), permet de recevoir des

offres attractives que nous n'aurions pu obtenir avec des tranches moins élevées. Rappelons que tout emprunt fait l'objet d'un appel d'offres dans le but d'obtenir les meilleures conditions possibles et une diversité de prêteurs. Le graphique inclus dans la brochure reflète l'échelonnement de la dette par échéance.

L'endettement total de notre commune, qui regroupe tous les engagements à court et moyen termes, diminue et s'élève à un peu plus de 54 millions au 31 décembre 2024 contre 50 millions à fin 2023. L'endettement net (endettement brut moins les actifs réalisables à court terme) par habitant-e passe à CHF 6'440 à fin 2024, contre CHF 5'538 à fin 2023.

Evolution des investissements et de la marge d'autofinancement

Années	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Total 5 ans
Investissements nets	7'463'044	5'291'701	7'961'214	6'398'335	4'045'230	5'807'274	4'941'194	31'159'524
Marge d'autofinancement	2'239'368	8'519'125	4'516'404	1'424'306	2'375'154	3'019'800	158'685	19'074'357
Degré d'autofinancement	30%	161%	57%	22%	59%	52%	3%	61.22%
Dette (emprunts à MT et LT)	43'100'000	38'100'000	40'100'000	38'500'000	30'800'000	32'100'000	29'750'000	
Revenus fonct. financiers	37'782'845	43'940'941	38'598'490	35'314'190	33'827'315	37'174'919	33'460'708	189'463'781
Quotité de dette brute	114%	87%	104%	109%	91%	86%	89%	
Capacité d'autofinancement	5.93%	19.39%	11.70%	4.03%	7.02%	8.12%	0.47%	10.07%

Ces ratios donnent une bonne indication de l'évolution au sein de notre commune, mais la comparaison avec d'autres communes reste extrêmement délicate. Le passage à MCH2 en 2025 devrait permettre une comparaison plus fine.

Par rapport au budget, mis à part les charges non-maîtrisables qui sont très nettement inférieures, les dépenses sont globalement en ligne avec ce dernier ; les dépassements de certains postes sont compensés par des économies sur d'autres, permettant ainsi à chaque dicastère de le tenir. Les comptes et les tableaux des investissements et de résultat présentent en détail les éléments centraux de l'exercice 2024.

Conformément aux directives de révision, une liste de toutes les ententes intercommunales ayant des impacts sur les comptes de Bourg-en-Lavaux, ainsi que les éléments comptables en notre possession, est jointe à la fin de la brochure des comptes.

Les indicateurs financiers utilisés par le Canton démontrent que la situation de notre commune reste relativement stable, malgré un endettement qui augmente. Toutefois, au regard des indicateurs, il y a lieu de rester attentif à l'évolution future. Nous nous apercevons que malgré l'augmentation de notre dette et des taux d'intérêts, le poids de ces derniers reste faible, (inférieur à 1%) ; une valeur jusqu'à 5% est jugée acceptable. Nous remarquons aussi que la capacité d'autofinancement depuis 2018 se monte en moyenne à CHF 2'707'244. Ce montant est la valeur minimale nécessaire à satisfaire le montant des investissements courants et à venir.

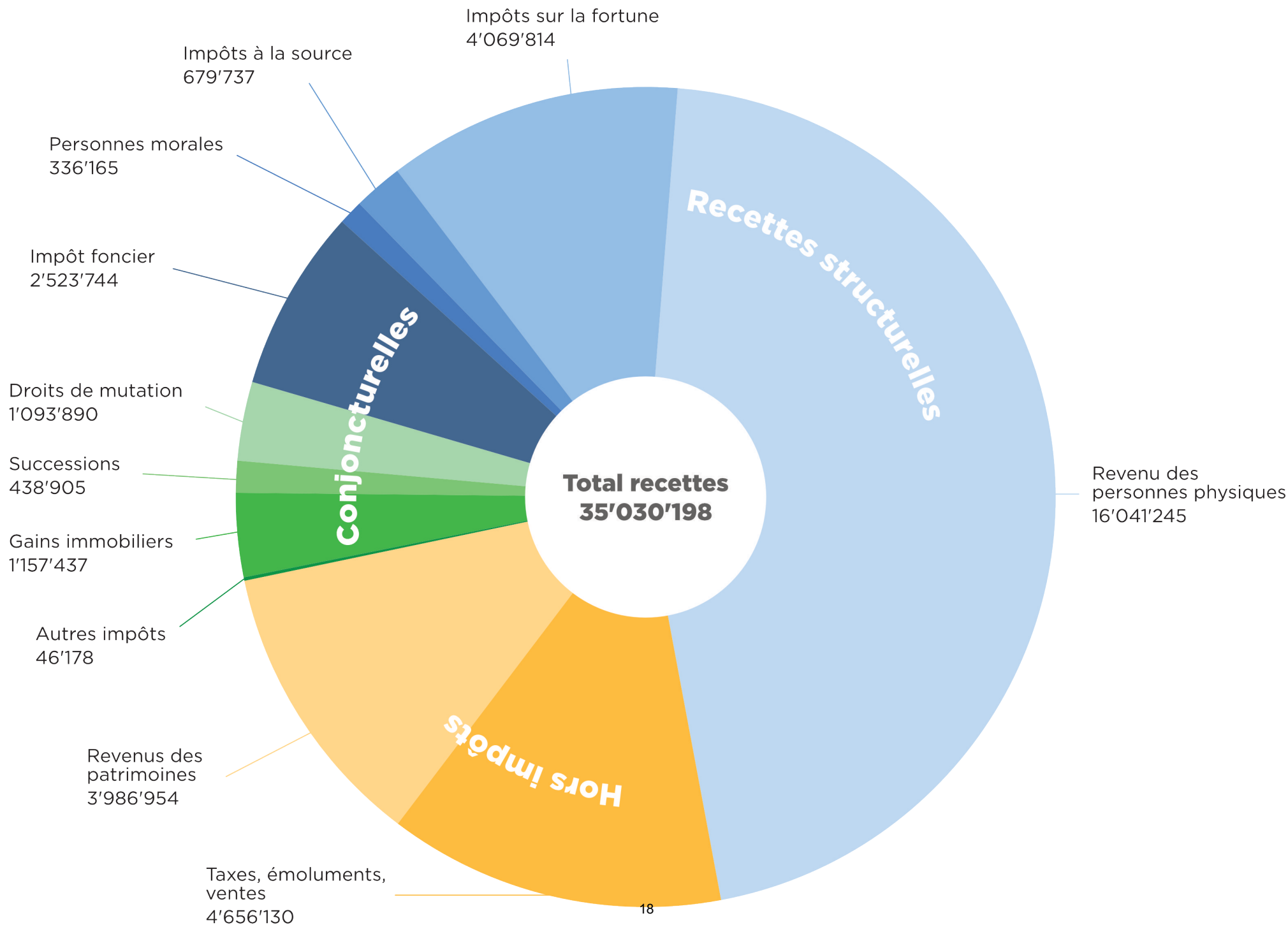
Tableau de bord

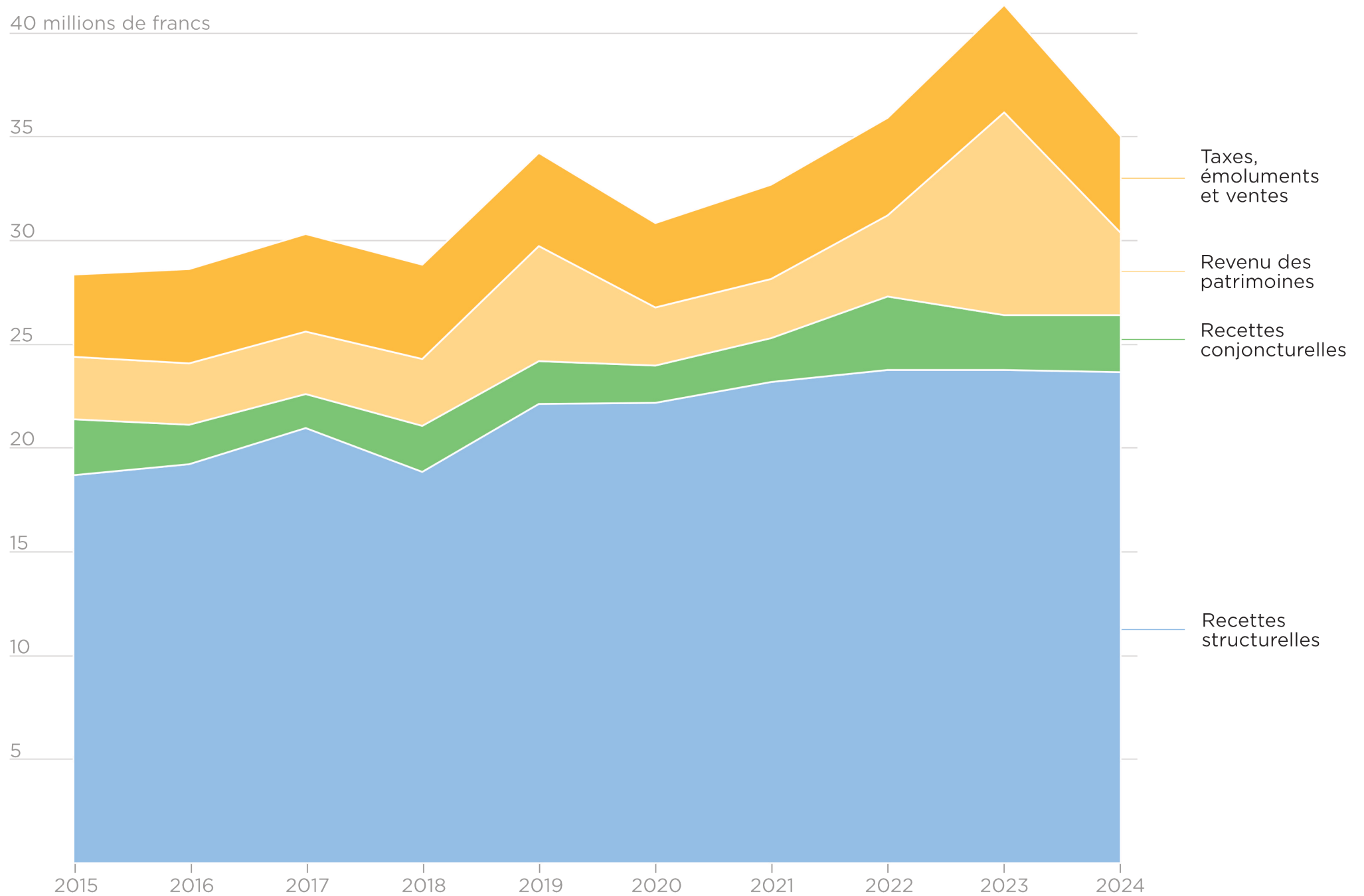
Bourg-en-Lavaux

Résultats	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Moyenne	Croissance
Charges de fonctionnement épurées	38'869'875	38'745'359	36'802'127	36'552'023	33'999'091	37'631'959	33'720'735	35'844'281	0.65%
Revenus de fonctionnement épurés	38'054'631	44'247'663	38'787'458	35'415'762	34'030'364	37'377'650	32'386'874	36'240'218	0.36%
SOLDE DE FONCTIONNEMENT EPURE (SFE)	-815'244	5'502'305	1'985'330	-1'136'261	31'273	-254'309	-1'333'861	395'937	26.24%
Amortissements comptables obligatoires + réserves affectées	3'047'634	3'016'820	2'531'073	2'560'567	2'333'714	3'281'447	1'467'344	2'311'307	-1.47%
MARGE D'AUTOFINANCEMENT (MA)	2'239'368	8'519'125	4'516'404	1'424'306	2'364'987	3'027'138	133'483	2'707'244	-5.91%
Dépenses nettes d'investissement (DNI)	6'952'194	2'119'184	2'625'820	4'718'593	3'209'646	4'471'862	4'294'046	3'973'907	9.23%
SOLDE FINANCIER (SF)	-4'719'804	6'399'941	1'890'584	-3'294'287	-844'659	-1'444'724	-4'160'563	-1'115'265	26.71%

Références et indicateurs	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Moyenne	Croissance
Dette nette (DN)	46'217'268	41'436'169	44'134'542	40'807'831	34'431'814	34'982'712	31'293'546		9.77%
Marge d'autofinancement minimum	1'540'576	1'381'206	1'471'151	1'360'261	1'147'727	1'166'090	1'043'118	1'148'860	9.77%
Valeur du point d'impôt PP+PM (VPI)	337'592	340'459	341'720	334'926	319'937	313'193	275'526	315'146	2.63%

Poids de la dette	1.2	1.1	1.2	1.2	1.0	1.0	1.0		11.19%
Renouvellement de la dette	21	5	10	29	15	12	234		
Poids des intérêts passifs	0.9%	0.9%	0.8%	0.8%	0.8%	0.9%	0.9%		





Les comptes 2024 présentent un résultat meilleur que le budget. Ceci est principalement dû à des rentrées fiscales toujours satisfaisantes et à une bonne maîtrise des coûts. Toutefois, compte tenu de l'instabilité toujours présente, des investissements importants actuels et encore à venir, et à la vue des différents indicateurs sur ces dernières années, la Municipalité estime que la situation financière de notre commune, bien que satisfaisante cette année, reste à surveiller et qu'il y a lieu de rester prudent sur les perspectives futures même si pour l'heure aucune mesure n'est nécessaire.

Conclusion

Au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères communales et Messieurs les Conseillers communaux, de prendre la décision suivante :

Le Conseil communal de Bourg-en-Lavaux

vu le préavis N° 06/2025 de la Municipalité du lundi 5 mai 2025 ;
ouï le rapport de la Commission des finances chargée de son étude ;
considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide :

d'approuver les comptes 2024 tels qu'ils vous sont présentés.

Au nom de la Municipalité

Le syndic

La secrétaire

Jean-Pierre Haenni

Sandra Valenti

Préavis adopté par la Municipalité dans sa séance du lundi 5 mai 2025

Délégué de la Municipalité : M. Jean-Pierre Haenni

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	8'238'341	4'298'051	8'674'200	4'456'000	7'926'184	4'037'153
10	AUTORITES	531'529	5'699	542'800	9'000	472'704	11'046
101	CONSEIL COMMUNAL	79'293		84'000		79'447	
101.300.100	Traitements bureau, secrétariat	31'008		32'000		28'733	
101.300.300	Jetons présence, vacations, commissions	36'653		40'000		40'198	
101.303.000	Cotisations AVS, AI, APG, AC, AF	1'199		2'000		2'511	
101.305.000	Assurances maladie et accidents	357		500		390	
101.306.900	Remboursement de frais	3'747		500		1'219	
101.318.900	Frais de votations et d'élections	329		3'000		396	
101.390.900	Imputation interne - Frais admin.	6'000		6'000		6'000	
102	MUNICIPALITE	452'237	5'699	458'800	9'000	393'257	11'046
102.300.100	Traitements	361'599		361'600		312'000	
102.303.000	Cotisations AVS, AI, APG, AC, AF	25'756		26'000		21'556	
102.304.000	Caisse de pension	18'725		24'000		17'785	
102.305.000	Assurances maladie et accidents	7'373		7'400		6'362	
102.306.900	Remboursement de frais - Forfaits	34'800		34'800		34'800	
102.306.901	Frais effectifs et formation	3'984		5'000		754	
102.436.100	Indemnités municipaux reversées		5'699		9'000		11'046
11	ADMINISTRATION	5'639'472	3'975'010	5'658'300	3'803'000	5'296'335	3'738'500
110	ADMINISTRATION	5'639'472	3'975'010	5'658'300	3'803'000	5'296'335	3'738'500
110.301.100	Traitements du personnel	3'818'043		3'980'800		3'611'723	
110.303.000	Cotisations AVS, AI, APG, AC, AF	351'806		340'000		329'802	
110.304.000	Caisse de pension	579'183		580'000		569'111	
110.305.000	Assurances maladie et accidents	111'514		130'000		110'482	
110.306.900	Remboursement de frais	4'316		5'000		2'935	
110.308.000	Personnel intérimaire	204'685		30'000		130'486	
110.309.100	Frais de formation	6'065		15'000		13'822	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.309.200	Frais de recrutement	7'620		3'000		11'051	
110.309.900	Repas du personnel et sorties	13'797		10'000		10'132	
110.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	23'607		20'000		22'494	
110.310.201	Abonnements de la population au Courrier	50'000		50'000		47'000	
110.310.210	Frais de communication	822		4'000		2'249	
110.310.211	Frais agenda communal	12'849		12'000		12'108	
110.311.100	Achats mobilier et matériel	16'528		30'000		33'944	
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	1'962		4'000		2'067	
110.315.110	Frais photocopies	10'463		9'000		10'090	
110.317.000	Réceptions et manifestations	35'499		40'000		43'472	
110.317.010	Fête nationale	59'202		47'000		39'317	
110.318.100	Frais de port - Taxes CCP	28'019		25'000		21'650	
110.318.200	Frais de téléphones	18'106		20'000		17'678	
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	2'421		1'000		1'726	
110.318.500	Honoraires - Frais d'expertises	79'829		90'000		54'795	
110.318.600	Assurances - RC	20'471		26'000		27'963	
110.319.300	Cotisations, frais divers, UCV	31'896		30'000		22'050	
110.365.600	Participation LPM	75'302		71'000		70'258	
110.365.901	Contribution défense anti-grêle Lavaux			13'500		4'654	
110.365.920	Dons divers	18'824		15'000		16'700	
110.365.930	Subside PROMOVE	21'644		22'000		21'576	
110.390.200	Imputation interne - Vin réceptions	35'000		35'000		35'000	
110.431.900	Emoluments admin. et autres recettes		76'725		70'000		69'673
110.434.101	Participations bénéfices assurances		7'090				
110.436.100	Allocations perte de gains		56'933		30'000		33'685
110.436.200	Frais de poursuite - Remboursement		638		1'000		912
110.490.100	Imputation interne - Charges personnel		3'826'625		3'695'000		3'627'231
110.490.900	Imputation interne - Administration		7'000		7'000		7'000

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE	111'410	93'312	434'500	420'000	60'093	56'029
140	ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE	111'410	93'312	434'500	420'000	60'093	56'029
140.310.200	Frais communication, matériel et activités	9'136		6'000		2'638	
140.318.500	Honoraires	8'962		8'500		4'766	
140.365.900	Subventions vélos électriques					15'243	
140.365.910	Subventions fonds développement durable	16'630		350'000		1'908	
140.390.100	Imputation interne - Charges personnel	76'682		70'000		35'538	
140.451.600	Subventions cantonales						3'340
140.480.900	Prélèvement fonds développement durable		93'312		420'000		52'689
15	LOISIRS, ANIMATION CULTURELLE	427'172	1'185	438'000	2'000	463'378	1'481
150	BIBLIOTHEQUE	81'558	1'185	81'100	2'000	80'561	1'481
150.310.200	Achats de livres	15'200		15'000		14'567	
150.310.900	Autres frais de la bibliothèque	4'148		4'000		4'283	
150.316.300	Informatique	3'373		4'000		4'298	
150.390.100	Imputation interne - Charge personnel	57'837		57'100		56'413	
150.390.900	Imputation interne - Frais admin.	1'000		1'000		1'000	
150.431.900	Abonnements, amendes et autres recettes		1'185		2'000		1'481
151	FESTIVAL DE JAZZ	199'922		197'500		205'567	
151.318.500	Sécurité et stationnement	118'681		120'000		119'687	
151.365.300	Subvention au festival de jazz	31'000		31'000		31'447	
151.365.310	Frais du festival à charge de la commune	12'651		10'000		15'261	
151.390.100	Imputation interne - Conciergerie	7'980		5'000		9'118	
151.390.110	Imputation interne - Infrastructures	21'110		23'000		21'553	
151.390.200	Imputation interne - Vin communal	1'500		1'500		1'500	
151.390.300	Imputation interne - Electricité	1'000		1'000		1'000	
151.390.400	Imputation interne - Location des salles	6'000		6'000		6'000	

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152	SOCIETES LOCALES	123'359		137'000		154'753	
152.351.300	Participation aux Ecoles de Musique FEM	51'405		52'000		51'243	
152.351.301	Subventions frais écolage musique	5'788		5'000		2'484	
152.365.900	Subventions culturelles	19'117		25'000		49'906	
152.365.910	Subventions aux sociétés	47'050		55'000		51'120	
154	FESTIVAL LAVAUX CLASSIQUE	22'334		22'400		22'498	
154.365.300	Subvention au festival Cully Classique	12'500		12'500		12'500	
154.390.100	Imputation interne - Conciergerie	736		1'000		1'013	
154.390.110	Imputation interne - Infrastructures	5'598		5'400		5'485	
154.390.200	Imputation interne - Vin communal	500		500		500	
154.390.400	Imputation interne - Location des salles	3'000		3'000		3'000	
16	TOURISME	233'040	180'596	244'400	168'000	243'683	178'730
160	TOURISME	233'040	180'596	244'400	168'000	243'683	178'730
160.322.300	Intérêts passifs	432		500		507	
160.331.100	Amort. oblig. - Kiosque	2'700		2'700		2'700	
160.331.101	Amort. oblig. - Panneaux touristiques LPM	6'700		6'700		6'700	
160.365.300	Contribution à Montreux-Vevey Tourisme	134'473		136'000		130'699	
160.365.321	Cartes touristiques - Trans. Lavaux card	66'090		75'000		78'011	
160.365.322	Aide développ. économique et touristique	5'146		6'000		7'566	
160.365.900	Subvention Lavaux Express	17'500		17'500		17'500	
160.406.600	Taxes de séjour - Hôtels		155'082		140'000		150'096
160.406.601	Taxes de séjour - Résidences secondaires		23'220		25'000		23'307
160.427.100	Location du kiosque				3'000		3'000
160.435.900	Recettes diverses		2'295				2'328

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	205'051	12'000	216'900	12'000	285'466	12'000
170	INSTALLATIONS SPORTIVES					12'073	
170.322.300	Intérêts passifs					71	
170.331.100	Amortiss. oblig. - Terrain multisports					12'002	
171	TERRAIN RUVINES	52'061		48'800		51'659	
171.312.300	Consommation électricité	2'949		1'000		1'637	
171.312.400	Achat combustible	2'519		4'000		5'763	
171.314.500	Entretien courant	22'179		20'000		20'627	
171.318.600	Assurances	708		800		125	
171.390.100	Imputation interne - Infrastructures	15'706		15'000		15'506	
171.390.300	Imputation interne - Eau d'arrosage	8'000		8'000		8'000	
172	TIOLEYRE - INSTALLATIONS	152'990	12'000	168'100	12'000	221'733	12'000
172.311.300	Achat matériel	298		10'000		57'785	
172.312.300	Consommation électricité	4'264		3'000		3'503	
172.314.500	Entretien courant	19'656		26'700		31'076	
172.322.300	Intérêts passifs	1'756		2'000		2'500	
172.331.100	Amortiss. oblig. - Install. Tioleyre	112'000		112'000		112'000	
172.390.100	Imputation interne - Infrastructures	13'017		12'400		12'869	
172.390.300	Imputation interne - Eau d'arrosage	2'000		2'000		2'000	
172.423.200	Revenus locatifs - terrains		12'000		12'000		12'000

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	762'444	30'249	783'200	42'000	803'125	39'367
180	TRANSPORTS PUBLICS	762'444	30'249	783'200	42'000	803'125	39'367
180.318.600	Abonnements CFF - Communes	21'196		24'000		28'000	
180.318.610	Abonnements Mobility	14'594		18'000		14'543	
180.322.300	Intérêts passifs	7'028		5'300		2'041	
180.331.100	Amort. oblig. - Pra Grana aménagement interface			25'400			
180.351.700	Participation au trafic régional	715'428		706'300		754'339	
180.390.100	Imputation interne - Charge personnel	4'198		4'200		4'203	
180.465.900	Abonnements CFF - Particip. habitants		21'920		24'000		29'055
180.465.910	Mobility - Rétrocession chiffre d'affaires		8'329		18'000		10'312
19	INFORMATIQUE	328'222		356'100		301'399	
190	SERVICE INFORMATIQUE	328'222		356'100		301'399	
190.311.100	Achat matériel, équipements, logiciels	14'030		40'000		16'620	
190.316.200	Hébergement du système informatique	107'742		120'000		100'349	
190.316.210	Maintenance des logiciels	118'095		115'000		110'040	
190.318.500	Honoraires - Assistance	53'308		50'000		45'021	
190.318.510	Site internet	6'011		2'000		3'747	
190.322.300	Intérêts passifs	146		800		224	
190.331.602	Amort. oblig. Site Internet	12'000		12'000		12'000	
190.390.100	Imputation interne - Charge personnel	16'890		16'300		13'398	

Chapitre 1 – Administration générale

- **110.301.100 - Traitement du personnel**

Doit être « ajusté » des APG reçues (110.436.100) ainsi que des refacturations liées aux prestations comptables et financières effectuées par le service des finances, en particulier l'ASCL pour CHF 40'000. Ces recettes figurent dans le compte 110.431.900. Globalement, le poste de traitement du personnel est conforme au budget. Les difficultés et reports d'engagement impliquent un niveau toujours élevé du personnel intérimaire.

- **110.317.010 - Fête nationale**

Feu d'artifice, y compris barge (+ CHF 1'700).

Fourniture de subsistance (+ CHF 3'100).

Fourniture de tables et sonorisation (+3'500).

Surveillance (+1'000).

Diverses animations (+1'000).

Camionnette nacelle (+2'000).

- **110.365.901- Contribution défense anti-grêle Lavaux**

Par décision de l'AG, pas de contributions 2024 demandées aux Communes.

- **110.365.920 – Dons divers**

Soutien à des associations avec des jeunes de B-e-L toujours plus nombreux.

- **140 – Environnement et développement durable**

Première année complète avec la mise en place de la directive du fonds pour l'efficacité énergétique et la durabilité.

Les coûts en lien avec ledit fonds se montent pour 2024 à CHF 93'312.05. Le montant a été intégralement prélevé sur le fonds de réserve « efficacité énergétique et durabilité ». Nous constatons que malgré une communication proactive, les différentes mesures d'accompagnement mettent du temps à se mettre en place et les montants à être versés.

Avec ce constat, seule l'intégralité de la redevance pour l'usage du sol de CHF 138'130.20 (compte 820.380.900) a été allouée au fonds.

Le fonds de réserve « efficacité énergétique et durabilité » se monte au 31.12.2024 à CHF 389'690.35.

- **160.365.322 - Promotion économique et touristique**
Achat de parasols pour la revente (compte 160.435.900) aux restaurateurs CHF 5'146.
- **180.351.700 – Participation au trafic régional**
Etat de Vaud : participation aux lignes de trafic régional CHF 604'428.
Commune de Lutry : participation ligne 47 (Préavis 04/21) CHF 111'000.
- **190.318.510 – Site internet**
Développement, ajout de contenu et support du site internet CHF 4'100.

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	7'757'567	28'951'703	7'853'500	28'672'900	7'633'280	28'776'797
21	IMPOTS	555'950	26'661'465	388'000	26'463'000	528'408	26'617'954
210	IMPOTS	555'950	26'661'465	388'000	26'463'000	528'408	26'617'954
210.318.400	Frais de poursuites	10'572		15'000		10'002	
210.318.700	Frais de perception	227'095		215'000		214'011	
210.329.000	Intérêts rémunératoires	6'551		8'000		3'092	
210.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs	120'339		150'000		160'074	
210.381.900	Attribution provision débiteurs ACI	191'393				141'230	
210.400.100	Impôt sur le revenu personnes physiques		15'490'681		15'900'000		15'704'945
210.400.110	Impôt sur prestation en capital		523'119		600'000		565'593
210.400.200	Impôt sur la fortune personnes physiques		4'069'814		4'150'000		4'260'770
210.400.300	Impôt à la source		479'888		450'000		420'596
210.400.400	Impôt spécial des étrangers		199'849		200'000		20'990
210.401.100	Impôt s/bénéfice personnes morales		240'585		140'000		223'477
210.401.200	Impôt s/capital personnes morales		53'926		40'000		36'284
210.401.300	Impôt compl. s/immeubles PM		41'654		30'000		46'058
210.402.000	Impôt foncier		2'523'744		2'500'000		2'439'141
210.404.000	Droits de mutation		1'093'890		900'000		946'700
210.405.000	Impôt sur successions et donations		438'905		300'000		290'390
210.406.100	Impôt sur les chiens		32'050		30'000		30'600
210.409.000	Impôts récupérés après défalcations		27'445		40'000		33'134
210.410.100	Patentes - Boissons, tabac, divers		4'703		3'000		5'674
210.422.100	Intérêts de retard et majorations		201'746		130'000		171'683
210.436.200	Frais de poursuites - Remboursement		10'572		10'000		10'002
210.441.100	Part à l'impôt s/gains immobiliers		1'157'437		1'000'000		1'344'731
210.441.110	Impôt sur les frontaliers		49'425		25'000		53'139
210.451.100	Compensation RFFA		22'033		15'000		14'046

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	7'201'617	2'290'239	7'465'500	2'209'900	7'104'871	2'158'843
220	SERVICE FINANCIER	7'201'617	2'290'239	7'465'500	2'209'900	7'104'871	2'158'843
220.318.300	Frais bancaires	6'118		5'000		6'073	
220.318.310	Frais de courtage	10'953		7'000			
220.322.300	Intérêts passifs					149	
220.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs	820		5'000		1'159	
220.352.000	Participation au fonds de péréquation	7'183'726		7'198'500		6'853'577	
220.380.900	Attribution au fds développement durable			250'000		243'914	
220.422.100	Revenus des capitaux		52'887		50'000		50'899
220.452.000	Participation du fonds de péréquation		2'237'352		2'159'900		2'107'944
3	DOMAINES ET BATIMENTS	5'517'730	4'270'377	5'500'500	4'562'700	11'933'397	10'619'902
31	TERRAINS	106'957	170'202	112'600	166'000	109'355	166'100
310	TERRAINS	106'957	170'202	112'600	166'000	109'355	166'100
310.316.100	Redevances terrains CFF Riex et Epesses	50		100		50	
310.318.100	Honoraires - glissements	10'430		15'000		11'928	
310.322.300	Intérêts passifs	8'278		9'300		9'176	
310.330.100	Amortissement oblig. - Soulte CFF	23'500		23'500		23'500	
310.330.101	Amortissement oblig. - Local bâtiment Equitim	23'600		23'600		23'600	
310.331.100	Amortissement oblig. - Traitement excavation Gare	41'100		41'100		41'100	
310.423.200	Revenus locatifs - Fermages et jardins		4'000		4'000		4'100
310.423.201	Revenus locatifs - DDP Cully-Gare		166'202		162'000		162'000

Chapitre 2 – Finances

- La ***valeur du point d'impôt 2024 est de CHF 343'000*** contre CHF 337'000 en 2023 et CHF 341'000 en 2022
- **210.381.900 - Attribution provision débiteurs ACI**
Montant fourni par l'ACI imputé directement dans la comptabilité. Montant en augmentation de CHF 332'000 en deux ans.
- **220.318.310 – Frais de courtage**
Montant variant selon les besoins en financement.
- Nous ne reviendrons pas dans le détail sur les éléments et tableaux présentés en introduction expliquant les diverses variations des éléments fiscaux.

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	FORETS	325'060	112'765	357'000	189'500	366'031	166'975
320	FORETS	325'060	112'765	357'000	189'500	366'031	166'975
320.314.600	Entretien courant - Plantations	110'756		115'500		117'957	
320.318.900	Cotisations et frais divers	2'539		3'000		2'363	
320.352.800	Centrale des Forêts - Frais exploitation	211'765		238'500		245'712	
320.435.500	Vente de bois		92'908		154'500		128'045
320.439.200	Autres recettes		1'290				1'290
320.451.800	Subventions cantonales		18'568		35'000		37'640
33	VIGNES ET CAVES	878'301	750'216	804'500	811'900	1'054'432	1'176'743
330	VIGNES	699'283	13'436	662'500	14'900	737'251	269'320
330.313.400	Produits et fournitures divers	15'240		3'000		17'713	
330.313.401	Frais de reconstitution	23'963		15'000		18'036	
330.313.402	Engrais & Matières organiques	5'108		6'000		4'806	
330.313.403	Produits phytosanitaires	12'110		12'500		11'721	
330.313.404	Protections contre les oiseaux	1'465		2'000		1'331	
330.314.600	Entretien courant	46'900		50'000		77'705	
330.318.500	Contrats de vignolage	554'163		530'000		560'066	
330.318.510	Frais de vendanges	3'355		1'000		945	
330.318.600	Assurances et taxes diverses	36'978		43'000		44'928	
330.423.200	Revenus locatifs - Vignes		13'436		14'900		13'266
330.436.300	Remboursements de dommages						256'054
331	CAVES	179'019	736'781	142'000	797'000	317'181	907'423
331.311.400	Achat étiquettes, bouchons	32'403		20'000		19'524	
331.311.401	Achat matériel cave	20'974		15'000		1'191	
331.313.800	Diminution inventaire vin blanc					161'807	
331.315.400	Entretien - Caves et pressoirs	9'304		2'000		3'864	
331.318.500	Vinification et mise en bouteilles	76'706		70'000		89'591	
331.318.510	Frais de commercialisation	20'641		15'000		18'095	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
331.319.100	TVA - Réduction impôt préalable			1'000		3'986	
331.322.300	Intérêts passifs	490		500		622	
331.331.200	Amortissement - Réfection caves	10'100		10'100		10'100	
331.331.300	Amortissement - Mat. cave Villette 1ère	8'400		8'400		8'400	
331.435.500	Vente vin blanc		426'837		500'000		597'854
331.435.501	Vente raisin blanc		140'722		200'000		187'293
331.435.510	Vente vin rouge		63'971		50'000		61'856
331.435.511	Vente raisin rouge		8'190		10'000		11'550
331.435.520	Vente matériel vinicole		463				429
331.435.530	Augmentation inventaire vin blanc		47'432				
331.435.531	Augmentation inventaire vin rouge		10'492				11'441
331.435.900	Autres recettes		1'673				
331.490.200	Imputation interne - Vin réceptions		37'000		37'000		37'000
34	BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	1'893'609	1'848'444	1'819'700	1'863'300	8'079'750	7'778'699
341	BATIMENTS CULLY	926'272	1'061'955	866'700	1'064'200	959'305	902'554
34101	AUBERGE DU RAISIN	201'310	167'481	146'900	180'000	211'915	194'065
34101.314.100	Entretien courant	106'994		50'000		115'016	
34101.318.600	Assurances	7'945		8'200		9'525	
34101.322.300	Intérêts passifs	7'220		9'500		7'973	
34101.330.310	Amortissement - Terrasse et cave	1'600		1'600		1'600	
34101.330.320	Amortissement - Production de froid	4'200		4'200		4'200	
34101.330.331	Amortissement - Cuisine	8'052		8'100		8'300	
34101.330.332	Amortissement - Rénovation 2011	15'300		15'300		15'300	
34101.330.333	Amortissement - Réfection façade	20'000		20'000		20'000	
34101.330.334	Amortissement - Réfection ventilation	30'000		30'000		30'000	
34101.423.100	Revenus locatifs		163'981		180'000		170'087
34101.436.300	Remboursement de dommages						23'979
34101.451.700	Subventions cantonales		3'500				

Commune de Bourg-en-Lavaux

34102 PLACE D'ARMES 16 - CAVEAU

34102.314.100 Entretien courant

34102.318.600 Assurances

34102.423.100 Revenus locatifs

34103 RUE DAVEL 7

34103.312.300 Consommation électricité

34103.313.300 Produits de nettoyage

34103.314.100 Entretien courant

34103.318.600 Assurances

34103.322.300 Intérêts passifs

34103.390.100 Imputation interne - Conciergerie

34103.423.100 Revenus locatifs

34104 RUE DAVEL 9 - MAISON DE VILLE

34104.313.300 Produits de nettoyage

34104.314.100 Entretien courant

34104.318.600 Assurances

34104.322.300 Intérêts passifs

34104.330.300 Amortissement - Création Justice de Paix

34104.330.301 Amortissement - Réfection façade

34104.330.302 Amortissement - Aménagement combles

34104.390.100 Imputation interne - Conciergerie

34104.423.100 Revenus locatifs

34105 RUE DAVEL 24

34105.312.300 Consommation électricité

34105.313.300 Produits de nettoyage

34105.314.100 Entretien courant

34105.318.500 Etude réfection bâtiment

34105.318.600 Assurances

34105.390.100 Imputation interne - Conciergerie

34105.423.100 Revenus locatifs

Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9'106	21'600	20'500	21'600	19'886	21'600
8'763		20'000		19'515	
343		500		371	
	21'600		21'600		21'600
8'709	39'390	16'700	48'900	35'992	42'515
835		500		963	
221		300		711	
3'446		10'000		28'120	
687		700		741	
		1'900			
3'519		3'300		5'457	
	39'390		48'900		42'515
77'615	111'360	77'400	111'300	76'791	111'360
179		200		285	
8'746		8'000		7'247	
3'714		3'500		4'108	
6'123		6'900		6'733	
16'700		16'700		16'700	
10'300		10'300		10'300	
29'000		29'000		29'000	
2'852		2'800		2'418	
	111'360		111'300		111'360
10'961	27'286	14'900	29'600	23'819	30'822
544		500		381	
221		300		569	
6'033		10'000		6'959	
				10'770	
644		700		696	
3'519		3'400		4'444	
	26'730		29'000		28'980

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34105.435.900	Revenus salon lavoir		556		600		342
34105.451.700	Subventions cantonales						1'500
34106	RUE DU TEMPLE 1	18'299		17'500		9'636	17'100
34106.312.300	Consommation électricité					1'363	
34106.312.400	Achat combustibles	8'462					
34106.314.100	Entretien courant					1'826	
34106.318.600	Assurances	2'023				2'212	
34106.322.300	Intérêts passifs	4'874		17'500		2'235	
34106.330.300	Amortissement - Réfection	2'940				2'000	
34106.423.100	Revenus locatifs						17'100
34107	RUE DU TEMPLE 17	122'285	87'025	119'200	84'000	134'781	96'130
34107.312.300	Consommation électricité	5'394		5'000		6'952	
34107.312.400	Achat combustibles	10'554		15'000		11'950	
34107.313.300	Produits de nettoyage	553		1'200		854	
34107.314.100	Entretien courant	13'663		10'000		24'220	
34107.318.600	Assurances	2'206		2'300		2'371	
34107.322.300	Intérêts passifs	2'932		3'400		3'764	
34107.330.300	Amortissement - Préfecture	40'000		40'000		40'000	
34107.330.310	Amortissement - Extérieur	8'600		8'600		8'600	
34107.330.320	Amortissement - Aménagement UAPE	29'600		29'600		29'600	
34107.390.100	Imputation interne - Conciergerie	8'782		4'100		6'470	
34107.423.102	Revenus locatifs - Piccolino		84'000		84'000		84'000
34107.436.300	Remboursement de tiers		3'025				12'130
34108	RUE DE LA JUSTICE 6	95'354	78'473	61'800	78'100	66'355	87'568
34108.312.300	Consommation électricité	1'051		700		648	
34108.313.300	Produits de nettoyage	431		500		711	
34108.314.100	Entretien courant	48'115		15'000		20'141	
34108.318.600	Assurances	1'491		1'600		1'631	
34108.322.300	Intérêts passifs	3'410		3'800		3'767	
34108.330.300	Amortissement - Rénovation 1	3'300		3'300		30'700	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34108.330.301	Amortissement - Rénovation 2	30'700		30'700		3'300	
34108.390.100	Imputation interne - Conciergerie	6'855		6'200		5'457	
34108.423.100	Revenus locatifs		77'693		78'100		77'355
34108.435.900	Revenus des machines à laver		781				378
34108.436.300	Remboursement de tiers						9'835
34109	RUE DE L'INDEPENDANCE 6	19'253	67'615	33'100	66'200	29'912	66'050
34109.312.300	Consommation électricité	420		600		444	
34109.313.300	Produits de nettoyage	424		300		569	
34109.314.100	Entretien courant	10'658		25'000		23'367	
34109.318.600	Assurances	1'009		1'100		1'088	
34109.390.100	Imputation interne - Conciergerie	6'741		6'100		4'444	
34109.423.100	Revenus locatifs		65'335		65'700		65'630
34109.435.900	Revenus des machines à laver		780		500		420
34109.451.700	Subventions cantonales		1'500				
34110	CH. DE COURSEBOUX 2 - PLANT ROBERT	349'122	435'626	338'800	418'400	335'876	209'244
34110.312.300	Consommation électricité	7'815		1'000		1'603	
34110.312.400	Achat combustibles	657		2'000			
34110.313.300	Produits de nettoyage	677		500		1'565	
34110.314.100	Entretien courant	20'339		30'000		4'880	
34110.318.200	Ligne internet	637		1'200		544	
34110.318.600	Assurances	5'462		3'000		8'822	
34110.322.300	Intérêts passifs	50'035		47'000		53'827	
34110.330.300	Amortissement - Démolition	8'100		8'100		8'100	
34110.330.301	Amortissement - Elaboration devis général	10'000		10'000		10'000	
34110.330.302	Amortissement - Crédit d'ouvrage	235'000		235'000		235'000	
34110.390.100	Imputation interne - Conciergerie	10'400		1'000		11'535	
34110.423.100	Revenus locatifs		410'952		400'400		200'654
34110.423.130	Revenus locatifs - Places de parc TTC		24'000		18'000		8'460
34110.436.300	Remboursement de tiers		674				130

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34111	CH. DE BAHYSE 6 - BATIMENT DE CHENAUX	14'259	26'100	19'900	26'100	14'344	26'100
34111.312.300	Consommation électricité	1'021		1'300		913	
34111.312.400	Achat combustibles	2'618		6'000		2'892	
34111.314.100	Entretien courant	3'120		5'000		2'946	
34111.318.600	Assurances	649		700		699	
34111.322.300	Intérêts passifs	52		100		95	
34111.330.300	Amortissement - Chaudière et WC	6'800		6'800		6'800	
34111.423.100	Revenus locatifs		26'100		26'100		26'100
342	BATIMENTS EPESSSES	253'919	184'119	230'800	180'400	172'427	183'728
34201	CORNICHE 24 - ANC. MAISON DE COMMUNE	54'707	49'880	68'900	49'000	50'500	44'980
34201.312.300	Consommation électricité	2'954		2'800		3'839	
34201.312.400	Achat combustibles	13'906		20'000		18'051	
34201.313.300	Produits de nettoyage	825		800		1'138	
34201.314.100	Entretien courant	22'050		10'000		12'897	
34201.318.500	Etude réfection bâtiment			25'000			
34201.318.600	Assurances	1'868		1'900		2'008	
34201.390.100	Imputation interne - Conciergerie	13'105		8'400		12'567	
34201.423.100	Revenus locatifs - Appartements		46'580		43'000		43'080
34201.427.100	Revenus locatifs - Grande Salle		2'300		4'000		1'900
34201.451.700	Subventions cantonales		1'000		2'000		
34202	BORNALET	7'275	33'000	6'400	34'000	2'008	33'000
34202.314.100	Entretien courant	6'039		5'000		695	
34202.318.600	Assurances	620		700		669	
34202.322.300	Intérêts passifs	617		700		645	
34202.423.100	Revenus locatifs		33'000		33'000		33'000
34202.451.700	Subventions cantonales				1'000		
34203	SENTIER DES VIGNES 1 - MAISON DE WATTEVILLE	75'229	1'600	48'400		18'698	7'721
34203.312.300	Consommation électricité	440		500		2'376	
34203.312.400	Achat combustibles	6'807		4'000		4'039	
34203.314.100	Entretien courant	12'348		5'000		323	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34203.318.500	Etude réfection bâtiment	52'281		35'000		8'400	
34203.318.600	Assurances	1'778		1'800		1'914	
34203.322.300	Intérêts passifs	1'576		2'100		1'647	
34203.423.100	Revenus locatifs		1'600				600
34203.436.300	Remboursement de tiers						6'121
34203.451.700	Subventions cantonales						1'000
34204	RUE DU VIEUX-COLLEGE 1 - VIEUX COLLEGE	98'692	87'639	88'600	85'400	81'603	86'026
34204.312.300	Consommation électricité	401		700		500	
34204.313.300	Produits de nettoyage	396		400		569	
34204.314.100	Entretien courant	24'065		15'000		6'427	
34204.318.600	Assurances	1'769		1'800		1'926	
34204.322.300	Intérêts passifs	5'764		6'500		6'381	
34204.330.300	Amortissement	60'000		60'000		60'000	
34204.390.100	Imputation interne - Conciergerie	6'297		4'200		5'801	
34204.423.100	Revenus locatifs		86'688		85'400		85'713
34204.435.900	Revenus des machines à laver		951				313
34205	RUELLE DU PETIT CRET 2 - ANC. LOCAL DU FEU	18'015	12'000	18'500	12'000	19'618	12'000
34205.314.100	Entretien courant	839		1'000		2'215	
34205.318.600	Assurances	540		600		596	
34205.322.300	Intérêts passifs	1'835		2'100		2'007	
34205.330.300	Amortissement	14'800		14'800		14'800	
34205.423.100	Revenus locatifs		12'000		12'000		12'000
343	BATIMENTS GRANDVAUX	402'642	273'778	399'200	294'800	415'648	302'826
34301	GRAND'RUE 1 - ANC. BATIMENT ADMINISTRATIF	32'193	55'515	44'500	74'400	46'370	74'401
34301.312.300	Consommation électricité	3'556		2'000		3'054	
34301.312.400	Achat combustibles	14'588		20'000		21'808	
34301.313.300	Produits de nettoyage	374		500		780	
34301.314.100	Entretien courant	5'428		15'000		12'861	
34301.314.110	Entretien congélateur	981					
34301.318.600	Assurances	1'326		1'400		1'438	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34301.390.100	Imputation interne - Conciergerie	5'940		5'600		6'429	
34301.423.100	Revenus locatifs - Bureaux et appart.		51'920		71'000		70'920
34301.423.110	Revenus locatifs - Congélateur		3'595		3'400		3'481
34302	PLACE DU VILLAGE 7 - HOTEL DU MONDE	143'981	99'047	116'500	96'600	125'892	105'366
34302.312.400	Achat combustibles	10'941		15'000		17'112	
34302.314.100	Entretien courant	76'954		45'000		51'550	
34302.318.600	Assurances	7'845		8'200		8'681	
34302.322.300	Intérêts passifs	541		600		849	
34302.330.301	Amortissement - Transformations	47'700		47'700		47'700	
34302.423.100	Revenus locatifs		92'185		88'500		91'579
34302.423.110	Location antenne Swisscom		6'862		8'100		10'356
34302.435.600	Facturation à des tiers						3'431
34303	CH. DU FOUR 1 - CAVEAU CORTO	46'497	6'600	39'700	7'300	47'328	8'100
34303.312.400	Achat combustibles	2'431		4'000		3'727	
34303.313.300	Produits de nettoyage	151		300		282	
34303.314.100	Entretien courant	1'730		2'000		745	
34303.318.600	Assurances	482		500		503	
34303.322.300	Intérêts passifs	2'905		3'300		3'253	
34303.330.300	Amortissement	32'900		23'900		32'900	
34303.330.301	Amortissement - Raccordement	3'500		3'500		3'500	
34303.390.100	Imputation interne - Conciergerie	2'398		2'200		2'418	
34303.423.100	Revenus locatifs		6'600		7'300		8'100
34304	PLACE DU VILLAGE 5 - LOGIS DU MONDE	159'690	81'247	172'400	85'300	179'009	84'959
34304.312.300	Consommation électricité	5'542		4'500		5'840	
34304.312.400	Achat combustibles	12'562		25'000		17'862	
34304.313.300	Produits de nettoyage	388		1'000		1'705	
34304.314.100	Entretien courant	15'398		15'000		16'023	
34304.318.210	Connexion internet	823		1'100		1'052	
34304.318.600	Assurances	1'728		1'800		1'832	
34304.322.300	Intérêts passifs	6'784		7'600		7'747	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34304.330.300	Amortissement	110'300		110'300		110'300	
34304.390.100	Imputation interne - Conciergerie	6'164		6'100		16'648	
34304.423.100	Revenus locatifs - Appartements		75'056		74'500		73'944
34304.427.100	Revenus locatifs - Salles		5'800		10'000		10'920
34304.435.900	Revenus des machines à laver		391		800		95
34305	RTE DU SIGNAL 81 - ANC. COLLEGE DES MONTS	20'281	31'369	26'100	31'200	17'049	30'000
34305.312.300	Consommation électricité			200			
34305.312.400	Achat combustibles	5'858		15'000		8'957	
34305.314.100	Entretien courant	13'525		10'000		7'123	
34305.318.600	Assurances	898		900		969	
34305.423.100	Revenus locatifs		29'550		29'700		30'000
34305.436.300	Remboursement de tiers		1'819				
34305.451.700	Subventions cantonales				1'500		
344	BATIMENTS RIEUX	97'578	156'566	114'300	150'300	105'855	155'773
34401	PLACE R-T BOSSHARD 3 - ANC. BATIMENT ADMINISTRATIF	45'120	58'184	34'800	55'600	38'799	61'581
34401.312.300	Consommation électricité	1'452		1'600		1'705	
34401.312.400	Achat combustibles	438		2'000		489	
34401.313.300	Produits de nettoyage	311		500		571	
34401.314.100	Entretien courant	36'858		15'000		20'846	
34401.318.500	Etude réfection bâtiment			10'000		8'171	
34401.318.600	Assurances	1'127		1'200		1'218	
34401.322.300	Intérêts passifs			1'000			
34401.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'935		3'500		5'801	
34401.423.100	Revenus locatifs		55'640		55'600		54'140
34401.436.300	Remboursement de dommages		2'544				5'941
34401.451.700	Subventions cantonales						1'500
34402	BATIMENT ST-THEODULE	11'112	5'390	35'300	5'000	30'235	6'850
34402.312.300	Consommation électricité	4'195		5'000		4'877	
34402.313.300	Produits de nettoyage	311		400		708	
34402.314.100	Entretien courant	368		5'000		15'725	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34402.318.500	Etude réfection bâtiment			20'000			
34402.318.600	Assurances	1'304		1'400		1'434	
34402.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'935		3'500		7'492	
34402.423.100	Revenus locatifs		5'390		5'000		6'850
34403	RTE DE LA CORNICHE 22 - MAISON DU VIGNERON	21'761	22'000	15'500	22'000	12'814	21'000
34403.314.100	Entretien courant	6'382		5'000		12'351	
34403.318.500	Etude réfection bâtiment	14'948		10'000			
34403.318.600	Assurances	430		500		463	
34403.423.100	Revenus locatifs		21'000		21'000		21'000
34403.451.700	Subventions cantonales		1'000		1'000		
34404	RUE DU COLLEGE 19 - ANC. COLLEGE	19'585	70'992	28'700	67'700	24'007	66'342
34404.312.300	Consommation électricité	2'554		1'500		2'603	
34404.312.400	Achat combustibles	26		1'200		657	
34404.313.300	Produits de nettoyage	366		500		571	
34404.314.100	Entretien courant	9'479		10'000		7'987	
34404.318.500	Etude réfection bâtiment			10'000		4'950	
34404.318.600	Assurances	1'340		1'400		1'439	
34404.390.100	Imputation interne - Conciergerie	5'821		4'100		5'801	
34404.423.100	Revenus locatifs		70'992		67'700		66'342
345	BATIMENTS VILLETTE	55'948	151'306	56'400	150'100	171'075	141'233
34501	CH. DE VILLETTE 1	25'003	41'100	23'100	39'600	30'716	39'600
34501.312.300	Consommation électricité	1'609		4'000		4'310	
34501.312.400	Achat combustibles			2'500			
34501.314.100	Entretien courant	11'950		5'000		14'632	
34501.318.600	Assurances	2'658		2'800		2'925	
34501.322.300	Intérêts passifs	287		300		350	
34501.330.300	Amortissement	8'500		8'500		8'500	
34501.423.100	Revenus locatifs		39'600		39'600		39'600
34501.451.700	Subventions cantonales		1'500				

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34503	IMMEUBLE CRET CHATELET		3'600	200	3'600		3'600
34503.318.600	Assurances			200			
34503.423.100	Revenus locatifs		3'600		3'600		3'600
34504	RUE DU VILLAGE - GARAGES ARAN	145	2'400	200	2'400	132	2'400
34504.318.600	Assurances	56		100		48	
34504.319.100	TVA forfaitaire	89		100		84	
34504.423.100	Revenus locatifs TTC		2'400		2'400		2'400
34505	RUE DU VILLAGE 10 - IMMEUBLE BROSSY	23'306	78'528	25'700	80'300	30'579	77'266
34505.312.300	Consommation électricité	437		800		788	
34505.313.300	Produits de nettoyage	311		400		1'207	
34505.314.100	Entretien courant	6'577		10'000		8'374	
34505.318.600	Assurances	1'119		1'200		1'203	
34505.322.300	Intérêts passifs	429		500		505	
34505.330.300	Amortissement - Rénovation appartements	9'500		9'500		9'500	
34505.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'935		3'300		9'003	
34505.423.100	Revenus locatifs - Appartements		77'561		79'700		76'716
34505.435.900	Revenus des machines à laver		900		600		550
34505.436.300	Remboursement de tiers		67				
34506	CH. DE VILLETTE 26 - ANC. COLLEGE VILLETTE	7'495	25'679	7'200	24'200	109'648	18'367
34506.312.300	Consommation électricité	254		300		543	
34506.312.400	Achat combustibles	992		1'000		906	
34506.314.100	Entretien courant	5'440		5'000		107'324	
34506.318.600	Assurances	808		900		875	
34506.423.100	Revenus locatifs - Appartements		23'820		23'800		18'170
34506.435.900	Revenus des machines à laver		859		400		197
34506.451.700	Subventions cantonales		1'000				
348	REFUGES	23'135	20'720	17'900	23'500	18'940	20'735
34801	REFUGE DE CULLY	6'970	3'340	5'900	4'500	5'739	5'065
34801.312.300	Consommation électricité			400			
34801.313.300	Produits de nettoyage	167				643	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34801.314.100	Entretien courant	2'392		2'000		1'486	
34801.318.600	Assurances	161		200		180	
34801.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'250		3'300		3'431	
34801.423.100	Revenus locatifs		3'340		4'500		5'065
34803	REFUGE DE GRANDVAUX	10'523	14'030	7'500	15'000	9'928	11'770
34803.312.300	Consommation électricité	869		600		509	
34803.313.300	Produits de nettoyage	393		400		853	
34803.314.100	Entretien courant	4'259		2'000		2'737	
34803.318.600	Assurances	353		400		372	
34803.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'650		4'100		5'457	
34803.423.100	Revenus locatifs		14'030		15'000		11'770
34804	REFUGE DE RIEX	2'979	3'350	2'200	4'000	1'817	3'900
34804.314.100	Entretien courant	352		500			
34804.318.600	Assurances	77		100		102	
34804.390.100	Imputation interne - Conciergerie	2'550		1'600		1'715	
34804.423.100	Revenus locatifs		3'350		4'000		3'900
34805	REFUGE DE VILLETTE	2'663		2'300		1'455	
34805.314.100	Entretien courant			500		133	
34805.318.600	Assurances	113		200		122	
34805.390.100	Imputation interne - Conciergerie	2'550		1'600		1'200	
349	BATIMENTS PAT. FIN. ENVELOPPE GLOBALE	134'116		134'400		6'236'501	6'071'850
349.322.300	Intérêts passifs	21'586		24'200		22'565	
349.380.900	Attribution fds investissements					6'071'850	
349.390.100	Imputation interne - Charge personnel	60'029		57'700		89'586	
349.390.300	Imputation interne - Epuration	17'500		17'500		17'500	
349.390.301	Imputation interne - Egouts	13'500		13'500		13'500	
349.390.302	Imputation interne - Eau	20'000		20'000		20'000	
349.390.303	Imputation interne - Compteurs	1'500		1'500		1'500	
349.424.200	Vente de parcelles communales						6'071'850

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'313'802	1'388'749	2'406'700	1'532'000	2'323'829	1'331'385
351	BATIMENTS CULLY	1'235'784	605'573	1'307'900	690'700	1'210'766	552'203
35101	RTE DE LAUSANNE 2 - ADMINISTRATION COMMUNALE	78'834		88'400		62'779	
35101.312.300	Consommation électricité	4'269		4'500		4'177	
35101.312.400	Achat combustibles	4'872		10'500		6'902	
35101.313.300	Produits de nettoyage	2'549		2'600		2'993	
35101.314.100	Entretien courant	12'971		20'000		11'320	
35101.318.600	Assurances	1'721		2'000		1'857	
35101.322.300	Intérêts passifs	1'356		1'500		1'493	
35101.331.200	Amort. oblig. - Travaux suite fusion	12'600		12'600		12'600	
35101.390.100	Imputation interne - Conciergerie	38'496		34'700		21'436	
35102	RTE DE LAUSANNE 1 - MAISON JAUNE	91'192	20'055	94'700	9'500	120'160	24'775
35102.312.300	Consommation électricité	5'898		4'000		7'257	
35102.312.400	Achat combustibles	14'789		13'000		11'669	
35102.313.300	Produits de nettoyage	2'798		3'200		3'274	
35102.314.100	Entretien courant	18'081		15'000		11'037	
35102.318.500	Etude réfection bâtiment	1'513		10'000		58'934	
35102.318.600	Assurances	3'653		3'900		4'021	
35102.322.300	Intérêts passifs			5'700			
35102.390.100	Imputation interne - Conciergerie	44'460		39'900		23'969	
35102.427.100	Revenus locatifs - Appartement et local		4'800				15'000
35102.427.110	Revenus locatifs - Salles		10'255		7'000		7'275
35102.451.700	Subventions cantonales		2'500				
35102.490.400	Imputation interne - Cully Jazz		1'500		1'500		1'500
35102.490.401	Imputation interne - Cully Classique		1'000		1'000		1'000
35103	COLLEGE DES RUVINES	342'920	393'030	382'300	428'400	328'919	365'101
35103.312.300	Consommation électricité	10'355		19'000		18'000	
35103.312.400	Achat combustibles	36'381		50'000		43'646	
35103.313.300	Produits de nettoyage	9'695		8'900		15'919	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35103.314.100	Entretien courant	87'295		90'000		56'170	
35103.318.500	Frais d'étude complémentaire			15'000			
35103.318.600	Assurances	16'681		17'400		19'282	
35103.322.300	Intérêts passifs	2'711		3'000		3'007	
35103.331.210	Amort. obligatoire - Rénovation 2007	6'200		6'200		6'200	
35103.331.211	Amort. obligatoire - Rénovation 2ème	11'900		11'900		11'900	
35103.331.814	Amort. oblig. - Mise en conformité AEAI	11'000		11'000		11'000	
35103.390.100	Imputation interne - Conciergerie	150'702		149'900		143'796	
35103.427.100	Revenus locatifs - Appartement		10'800		10'800		10'800
35103.427.101	Revenus locatifs - ASCL		349'160		385'600		313'906
35103.427.102	Revenus locatifs - Piccolino		32'000		32'000		32'000
35103.436.300	Remboursements de dommages		1'071				136
35103.436.301	Remboursements de tiers						8'260
35104	CH. C-F RAMUZ 2 - COLLEGE DU VANEL	76'055	73'955	90'800	88'700	52'808	50'708
35104.312.300	Consommation électricité	3'764		3'000		2'985	
35104.312.400	Achat combustibles			15'000		10'696	
35104.313.300	Produits de nettoyage	2'100		2'000		3'274	
35104.314.100	Entretien courant	30'578		35'000		3'023	
35104.318.600	Assurances	1'287		1'300		1'382	
35104.322.300	Intérêts passifs	268		300		320	
35104.331.200	Amort. obligatoire - Réfection 2001	6'700		6'700		6'700	
35104.390.100	Imputation interne - Conciergerie	31'357		27'500		24'428	
35104.427.100	Revenus locatifs - ASCL		73'955		88'700		50'708
35105	TEMPLE	47'549	12'000	79'000	10'000	48'962	10'000
35105.312.300	Consommation électricité	1'434		800		1'220	
35105.312.400	Achat combustibles	9'738		10'000		11'026	
35105.313.300	Produits de nettoyage	277		500		708	
35105.314.100	Entretien courant	28'178		30'000		8'812	
35105.318.500	Etude réfection bâtiment			30'000		17'720	
35105.318.600	Assurances	3'526		3'500		3'846	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35105.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'398		4'200		5'630	
35105.427.200	Revenu - Antenne Salt		10'000		10'000		10'000
35105.451.700	Subventions cantonales		2'000				
35107	ABRI PC RUVINES	5'522	9'800	17'700	6'600	4'439	16'440
35107.312.300	Consommation électricité	2'270		2'300		2'300	
35107.312.400	Achat combustibles	1'496		2'500		1'795	
35107.314.100	Entretien courant	1'637		12'500			
35107.319.100	TVA forfaitaire	118		400		344	
35107.427.100	Revenus locatifs - Locaux		6'600		6'600		6'600
35107.427.130	Revenus locatifs - Places de parc TTC		3'200				9'840
35108	SALLE DES RUVINES	14'428	100	16'500		17'407	100
35108.312.400	Achat combustibles	4'265		6'000		5'116	
35108.313.300	Produits de nettoyage	573		600		571	
35108.314.100	Entretien courant	486		1'000		964	
35108.390.100	Imputation interne - Conciergerie	9'104		8'900		10'757	
35108.427.100	Revenus locatifs		100				100
35109	RTE DE LAUSANNE 31B - SALLE VIEUX STAND	8'615	250	19'000	3'000	26'118	1'000
35109.312.300	Consommation électricité	687		300		521	
35109.312.400	Achat combustibles	3'171		8'000		7'575	
35109.314.100	Entretien courant	4'075		10'000		17'287	
35109.318.600	Assurances	682		700		735	
35109.427.100	Revenus locatifs		250		3'000		1'000
35110	SALLE DAVEL	132'707	8'457	92'800	14'500	127'042	8'550
35110.312.300	Consommation électricité	7'249		4'500		6'585	
35110.312.400	Achat combustibles	20'716		20'000		18'860	
35110.313.300	Produits de nettoyage	1'851		2'000		3'128	
35110.314.100	Entretien courant	56'160		20'000		57'798	
35110.318.600	Assurances	5'236		5'500		5'807	
35110.322.300	Intérêts passifs	878		1'000		984	
35110.331.200	Amort. obligatoire - Chauffage	11'200		11'200		11'200	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35110.390.100	Imputation interne - Conciergerie	29'417		28'600		22'680	
35110.427.100	Revenus locatifs		1'957		8'000		2'050
35110.490.401	Imputation interne - Cully Jazz		4'500		4'500		4'500
35110.490.402	Imputation interne - Cully Classique		2'000		2'000		2'000
35111	LES FORTUNADES	262'130	48'000	262'900	48'000	265'104	48'000
35111.312.300	Consommation électricité	14'908		13'000		14'211	
35111.312.400	Achat combustibles	12'384		13'000		10'854	
35111.313.300	Produits de nettoyage	257		800		708	
35111.314.100	Entretien courant	12'430		10'000		11'011	
35111.318.200	Ligne internet			800			
35111.318.600	Assurances	4'302		4'500		4'674	
35111.322.300	Intérêts passifs	28'463		33'100		30'853	
35111.331.200	Amort. obligatoire - Bâtiment & Terrain	167'000		167'000		167'000	
35111.331.201	Amort. obligatoire - Mobilier	18'300		18'300		18'300	
35111.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'085		2'400		7'492	
35111.427.100	Revenus locatifs		48'000		48'000		48'000
35112	PARKING CULLY-GARE	175'833	39'925	163'800	82'000	157'028	27'528
35112.312.300	Consommation électricité	11'039		5'000		5'000	
35112.314.100	Entretien courant	16'062		10'000		4'709	
35112.318.200	Téléphones	832		800		624	
35112.318.500	Honoraires gestion horodateurs	150		500			
35112.318.600	Assurances	576					
35112.319.100	TVA forfaitaire	1'816				888	
35112.322.300	Intérêts passifs	18'758		20'800		20'224	
35112.331.100	Amort. oblig. - Parking Cully-Gare Bâtiment	107'600		107'600		103'200	
35112.331.300	Amort. oblig. - Parking Cully-Gare mobilier	14'000		14'000		14'000	
35112.390.100	Imputation interne - Voirie	5'000		5'100		8'383	
35112.427.200	Revenus - Horodateurs		20'170		80'000		17'410
35112.427.210	Revenus - Bornes électriques		19'756		2'000		10'118

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	BATIMENTS GRANDVAUX	603'814	584'206	662'100	646'300	634'529	583'702
35301	CH. DE JOLIMONT 19 - COLLEGE DU GENEVREY	362'051	467'396	436'500	536'900	388'493	472'552
35301.312.300	Consommation électricité	11'872		15'000		12'055	
35301.312.400	Achat combustibles			60'000		53'543	
35301.313.300	Produits de nettoyage	9'459		12'000		12'533	
35301.314.100	Entretien courant	53'428		60'000		35'226	
35301.314.110	Entretien courant - Appartements	10'294		15'000		6'012	
35301.318.600	Assurances	7'930		8'000		9'209	
35301.322.300	Intérêts passifs	5'017		5'600		5'940	
35301.331.200	Amort. oblig. - Etape A	36'500		36'500		36'500	
35301.331.210	Amort. oblig. - Etapes B/C	75'000		75'000		75'000	
35301.331.814	Amort. oblig. - Mise en conformité AEAI	5'600		5'600		5'600	
35301.390.100	Imputation interne - Conciergerie	146'950		143'800		136'877	
35301.427.100	Revenus locatifs - Appartements		93'000		93'000		93'000
35301.427.101	Revenus locatifs - ASCL		334'006		405'900		338'902
35301.427.102	Revenus locatifs - Piccolino		32'000		32'000		32'000
35301.427.110	Revenus locatifs - Salle boisée et gym		8'390		6'000		8'650
35302	RUELLE DE L'EGLISE - EGLISE	10'162		25'700		17'767	
35302.312.300	Consommation électricité	2'891		12'000		2'372	
35302.313.300	Produits de nettoyage	306		400		571	
35302.314.100	Entretien courant	711		7'500		8'614	
35302.318.600	Assurances	1'385		1'400		1'500	
35302.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'869		4'400		4'710	
35303	CHEMIN DU FOUR - GRANDE SALLE	84'086	37'150	52'300	32'000	56'881	33'650
35303.312.300	Consommation électricité	12'704		10'000		10'185	
35303.313.300	Produits de nettoyage	1'670		2'000		1'994	
35303.314.100	Entretien courant	44'434		15'000		20'222	
35303.318.600	Assurances	85					
35303.390.100	Imputation interne - Conciergerie	25'193		25'300		24'480	
35303.427.100	Revenus locatifs		37'150		32'000		33'650

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35304	GRAND'RUE - PARKING DU BOUGNON	81'262	68'660	87'400	66'400	112'423	66'500
35304.312.300	Consommation électricité	16'116		12'000		15'255	
35304.314.100	Entretien courant	10'296		20'000		42'282	
35304.315.600	Entretien ascenseur	4'140		4'500		3'457	
35304.318.600	Assurances	6'949		7'100		7'608	
35304.319.100	TVA forfaitaire	2'496		2'300		2'286	
35304.322.300	Intérêts passifs	1'264		1'400		1'535	
35304.331.200	Amort. obligatoire - Réfection	36'000		36'000		36'000	
35304.390.100	Imputation interne - Infrastructures	4'000		4'100		4'000	
35304.427.130	Revenus locatifs - Places de parc TTC		67'460		65'200		65'300
35304.427.200	Revenus locatifs - Locaux		1'200		1'200		1'200
35305	TIOLEYRE	66'253	11'000	60'200	11'000	58'965	11'000
35305.312.300	Consommation électricité	613		1'000		1'198	
35305.312.400	Achat combustible	7'656		7'500		6'841	
35305.313.300	Produits de nettoyage	1'564		1'000		2'558	
35305.314.100	Entretien courant	5'213		10'000		3'057	
35305.318.600	Assurances	460		1'300		593	
35305.322.300	Intérêts passifs	1'096		1'300		1'293	
35305.331.200	Amort. obligatoire - Construction	4'800		4'800		4'800	
35305.331.201	Amort. obligatoire - Club-House	20'000		20'000		20'000	
35305.390.100	Imputation interne - Conciergerie	24'850		13'300		18'627	
35305.427.110	Revenus locatifs - Clubhouse		11'000		11'000		11'000
354	BATIMENTS RIEUX	20'056	24'061	30'800	25'000	20'100	25'390
35401	RTE DE LA CORNICHE - PARKING ET LOCAL PC	20'056	24'061	30'800	25'000	20'100	25'390
35401.312.300	Consommation électricité	4'227		4'000		3'326	
35401.314.100	Entretien courant	9'193		15'000		4'883	
35401.318.600	Assurances	2'998		3'100		3'282	
35401.319.100	TVA forfaitaire	638		600		609	
35401.380.300	Participation fonds de rénovation			5'000		5'000	
35401.390.100	Imputation interne - Infrastructures	3'000		3'100		3'000	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35401.427.100	Revenus locatifs - Places de parc TTC		17'240		17'000		17'415
35401.427.101	Revenus locatifs - Local		1'800		1'800		1'800
35401.435.900	Revenus facturation part. ECA		5'021		6'200		6'175
355	BATIMENTS VILLETTE	199'691	166'053	158'600	161'000	175'435	161'015
35501	RUE DU VILLAGE 2 - COLLEGE D'ARAN	70'648	96'203	70'500	91'000	85'147	96'785
35501.312.300	Consommation électricité	5'028		3'500		4'714	
35501.312.400	Achat combustibles	19'384		25'000		18'999	
35501.313.300	Produits de nettoyage	438		800		1'423	
35501.314.100	Entretien courant	13'044		10'000		23'291	
35501.318.600	Assurances	1'656		1'500		1'786	
35501.322.300	Intérêts passifs	3'145		3'500		3'412	
35501.331.200	Amort. oblig. - Création 2 appartements	21'000		21'000		21'000	
35501.390.100	Imputation interne - Conciergerie	6'954		5'200		10'522	
35501.427.100	Revenus locatifs - Appartements et PPLS		83'869		81'000		84'229
35501.427.110	Revenus loc. - Caveau et ant. Swisscom		11'833		10'000		12'332
35501.435.900	Revenus des machines à laver		501				224
35502	RTE DE LAUSANNE - LOCAL DU SAUVETAGE	947		2'900		1'074	
35502.314.100	Entretien courant			2'000			
35502.318.600	Assurances	947		900		1'074	
35503	SALLE DES MARIADOULES	90'643	69'850	64'400	70'000	75'419	64'230
35503.312.300	Consommation électricité	10'933		10'000		9'429	
35503.313.300	Produits de nettoyage	1'888		2'000		2'846	
35503.314.100	Entretien courant	42'610		25'000		35'195	
35503.318.600	Assurances	4'221		4'300		4'601	
35503.319.100	TVA forfaitaire	337		300		302	
35503.390.100	Imputation interne - Conciergerie	28'653		20'800		21'045	
35503.390.110	Imputation interne - Infrastructures	2'000		2'000		2'000	
35503.427.100	Revenus locatifs - Appartements		33'180		33'100		33'180
35503.427.110	Revenus locatifs - Salles		19'750		20'000		14'370
35503.427.120	Revenus locatifs - Locaux		7'800		7'800		7'800

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35503.427.130	Revenus locatifs - Places de parc TTC		9'120		8'600		8'640
35503.435.900	Revenus des machines à laver				500		240
35504	CH. DE LA COMETE 2 - TEMPLE	37'453		20'800		13'795	
35504.312.300	Consommation électricité	7'566		5'000		5'693	
35504.313.300	Produits de nettoyage	208		300		571	
35504.314.100	Entretien courant	24'166		10'000		533	
35504.318.600	Assurances	2'212		2'300		2'414	
35504.390.100	Imputation interne - Conciergerie	3'302		3'200		4'584	
356	BATIMENTS DE SERVICE	128'028	8'856	123'200	9'000	123'630	9'076
35601	BATIMENTS DE SERVICE	128'028	8'856	123'200	9'000	123'630	9'076
35601.312.300	Consommation électricité	1'324		2'500		1'194	
35601.314.100	Entretien courant	15'930		15'000		13'187	
35601.318.500	Etude réfection bâtiment					190	
35601.318.600	Assurances	3'968		3'200		4'732	
35601.322.300	Intérêts passifs			600			
35601.390.100	Imputation interne - Infrastructures	106'807		101'900		104'328	
35601.427.100	Revenus locatifs		8'856		9'000		9'076
359	BATIMENTS PAT. ADMIN. ENVELOPPE GLOBALE	126'429		124'100		159'369	
359.390.100	Imputation interne - Charge personnel	60'029		57'700		92'969	
359.390.300	Imputation interne - Epuration	28'000		28'000		28'000	
359.390.301	Imputation interne - Egouts	21'600		21'600		21'600	
359.390.302	Imputation interne - Eau	16'000		16'000		16'000	
359.390.303	Imputation interne - Compteurs	800		800		800	

Chapitre 3 – Domaines et bâtiments

- **310.318.100 - Honoraires - glissements**

Suivi et monitoring du glissement des Doppendes et du Champaflon (CHF 6'400).

- Bien qu'il semble financièrement mieux se porter, **le chapitre des forêts** n'a pas subi d'amélioration. La vente de bois est toujours impactée par les possibilités de coupes qui sont à chaque fois à cheval sur deux exercices comptables. Les subventions correspondent à l'année 2024, alors que celles reçues en 2023 correspondaient à 2022 et 2023.
- Le chapitre **vignes et caves** se porte comptablement bien. La mise aux enchères des vins de la commune (récolte 2023) s'est bien déroulée. La valeur des stocks de vin au 31.12.2024 est en légère augmentation. Suite à différents minages, le compte produits et fourniture (330.313.400) est plus élevé.
- Le tableau et les explications concernant les **frais d'entretien des patrimoines administratif et financier** sont insérés à la suite des comptes dans la présente brochure.

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	5'951'351	2'930'939	6'037'400	3'003'200	5'876'297	2'967'793
41	SERVICE TECHNIQUE	423'845	279'211	305'500	160'000	303'075	196'119
410	BUREAU TECHNIQUE	423'845	279'211	305'500	160'000	303'075	196'119
410.310.200	Frais d'enquêtes	21'589		20'000		25'466	
410.310.201	Frais guichet cartogr., gestions plans	23'356		20'000		16'998	
410.318.500	Honoraires - Police des constructions	47'276		30'000		24'588	
410.318.501	Commission consultative Lavaux CCL	5'639					
410.390.100	Imputation interne - Charge personnel	325'984		235'500		236'024	
410.431.300	Permis de construire et d'habiter		174'477		150'000		152'532
410.431.310	Utili. dom. pub. (fouille, benne, échaf)		104'733		10'000		43'587
42	SERVICE DE L'URBANISME	451'177	15'610	453'700	8'000	435'499	44'108
420	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	451'177	15'610	453'700	8'000	435'499	44'108
420.318.510	Honoraires - Prestations de service	100'239		50'000		52'327	
420.318.512	Honoraires - Avocats			10'000			
420.318.520	Participation CIL	12'319		12'300		12'308	
420.322.300	Intérêts passifs	16'231		22'700		16'874	
420.331.501	Amort. oblig. - Plan dir. BeL					23'089	
420.331.503	Amort. oblig. - PPA Gare	3'900		3'900		3'900	
420.331.506	Amort. oblig. - PPA Ruines-Dessus	2'600		2'600		2'600	
420.331.507	Amort. oblig. - PPA Fortunades	17'700		17'700		17'700	
420.331.508	Amort. oblig. - Réali. PPA Cully Gare	36'000		36'000		36'000	
420.331.509	Amort. oblig. - Regr. infr. scolaires	18'000		18'000		18'000	
420.331.510	Amort. oblig. - PPA Tioleyre	5'100		5'100		5'100	
420.331.511	Amort. oblig. - Etude Tioleyre	11'900		11'900		11'900	
420.331.512	Amort. oblig. - Etude desserte Cully gare	13'062		13'800		13'800	
420.331.513	Amort. oblig. - PDCM	15'000		15'000		15'000	
420.331.514	Amort. oblig. - Etude UAPE Ruines	28'000		28'000		28'000	
420.331.515	Amort. oblig. - Davel 9 - Etude extension combles	6'600		6'600		6'600	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.331.516	Amort. oblig. -Etude construction Gare 6	45'000		45'000		45'000	
420.331.517	Amort. oblig. - Planification énergétique territoriale	3'702		4'600		4'600	
420.331.519	Amort. oblig. - Elaboration PGA-RPGA	19'500		19'500		19'500	
420.331.520	Amort. oblig. - Etude image directrice bourg Cully	23'000		23'000		22'500	
420.331.523	Amort. oblig. - Dangers hydrologiques Cully - étude					34'683	
420.331.524	Amort. oblig. - Crédit complémentaire PR et Parking	27'100		27'100			
420.331.603	Amort. oblig. - Etude CAD Grandvaux			34'500			
420.390.100	Imputation interne - Charge personnel	46'224		46'400		46'018	
420.451.700	Subventions cantonales		15'610		8'000		44'108
43	ROUTES	1'638'288	311'467	1'699'900	249'600	1'779'282	283'239
430	ROUTES	1'171'824		1'274'000		1'296'751	1'177
430.311.400	Frais d'équipement voirie	7'142		7'000		7'707	
430.314.200	Entretien courant - Routes	292'800		300'000		383'552	
430.314.201	Entretien courant - Murs et chemins	48'417		50'000		70'617	
430.314.202	Nettoyage des graffitis			3'000			
430.314.210	Entretien courant - Déneigement	42'066		60'000		53'654	
430.318.200	Frais téléphones	3'358		4'000		2'946	
430.318.900	Honoraires et frais d'études - Prestations de service	74'759		126'500		78'582	
430.322.300	Intérêts passifs	23'436		28'100		13'564	
430.331.100	Amort. oblig. - Chauderon	34'800		34'800		34'800	
430.331.101	Amort. oblig. - Aménagement ligne TL67	24'000		24'000		24'000	
430.331.102	Amort. oblig. - Pra Grana réfection route			5'600			
430.331.231	Amort. oblig. - Rue de la Gare					11'202	
430.331.234	Amort. oblig. - Petite Corniche	17'000		17'000		17'000	
430.331.238	Amort. oblig. - Rue St-Georges					16'045	
430.331.239	Amort. oblig. - Escaliers Criblette	12'200		12'200		12'200	
430.331.251	Amort. oblig. - Rue du Collège	14'500		14'500		14'500	
430.331.253	Amort. oblig. - Ch. agricoles	11'100		11'100		11'100	
430.331.262	Amort. oblig. - Trottoir Rte Savigny	18'400		18'400		18'400	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.331.500	Amort. oblig. - SAF Châtalet	13'300		13'300		13'300	
430.331.501	Amort. oblig. - SAF Châtalet II	8'800		8'800		8'800	
430.390.100	Imputation interne - Charge de personnel	525'745		535'700		504'781	
430.465.900	Participations de tiers						1'177
431	VEHICULES, MATERIEL, OUTILLAGE	343'190	28'320	310'000	15'000	353'323	27'652
431.311.400	Achat de machines	20'940		14'200		10'628	
431.311.410	Achat fournitures, produits et matériel	37'004		37'800		34'968	
431.311.500	Achats véhicules					48'984	
431.312.400	Achat carburant véhicules	55'771		55'000		49'674	
431.313.600	Achat fournitures pour véhicules					4'648	
431.315.400	Entretien des machines et matériel	90'889		72'000		64'999	
431.315.500	Entretien des véhicules	390				2'306	
431.318.600	Assurances - Véhicules	20'055		18'000		18'382	
431.319.200	Taxes véhicules à moteur	5'322				5'174	
431.322.300	Intérêts passifs	1'819		2'000		2'560	
431.331.300	Amort. oblig. - Mécanisation	50'000		50'000		50'000	
431.331.301	Amort. oblig. - Balayeuse	17'200		17'200		17'200	
431.331.302	Amort. oblig. - Porte-outils	16'000		16'000		16'000	
431.331.303	Amort. oblig. - Mécanisation dom. pub. 2	27'800		27'800		27'800	
431.435.900	Ventes et prestations diverses		27'129		15'000		27'652
431.436.300	Remboursement de dommages		1'190				

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
432	PARKINGS, PLACES DE PARC	123'274	283'147	115'900	234'600	129'208	254'410
432.311.400	Achat de matériel	1'872		500		15'776	
432.311.410	Achat horodateurs	8'829		5'000			
432.312.300	Consommation électricité	7'749		3'000		8'071	
432.313.700	Achat des cartes de parcage	1'472		1'500		514	
432.314.100	Entretien courant	195					
432.318.300	Commission sur enc. horodateurs	10'905		8'000		9'198	
432.318.510	Honoraires - Gestion horodateurs	13'345		10'000		11'614	
432.318.600	Assurances	612				480	
432.319.100	TVA forfaitaire	2'975		3'000		2'903	
432.322.300	Intérêts passifs	555		11'100		1'053	
432.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs	960					
432.331.100	Amort. oblig. - Stationnement de substitution	73'805		73'800		79'600	
432.427.200	Revenus de locations - Places Cully		3'600		5'000		4'054
432.427.210	Revenus locations-Le Bornalet et autres		25'880		25'900		25'920
432.427.220	Revenus de locations - Cimetière		10'070		9'700		9'780
432.427.230	Revenus de locations - Mottaz		3'120		3'100		3'120
432.427.240	Revenus de locations - Aran		1'700		1'600		1'700
432.427.250	Revenus de locations - Macarons		81'010		60'000		81'389
432.427.260	Revenus de locations - Horodateurs		110'262		100'000		90'802
432.427.270	Revenus de locations - Cartes parcage		2'390		1'000		2'160
432.427.280	Revenus de locations - Riex		11'760		13'300		12'320
432.427.290	Revenus bornes électriques		33'355		15'000		23'165

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	553'426		652'800		614'549	884
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	553'426		652'800		614'549	884
440.311.400	Matériel de décorations			1'000			
440.313.400	Décoration florale	22'587		32'000		23'615	
440.313.410	Décorations de Noël	17'401		25'000		25'735	
440.314.100	Entretien courant - Places vertes	54'843		51'000		67'638	
440.314.101	Entretien courant - Places de jeux	9'364		10'000		4'390	
440.314.102	Entretien courant - Fontaines	15'677		76'000		43'468	
440.314.110	Entretien courant - Cimetières	8'696		27'000		27'378	
440.322.300	Intérêts passifs	4'079					
440.390.100	Imputation interne - Charge personnel	372'580		382'600		374'126	
440.390.300	Imputation interne - Eau d'arrosage	5'000		5'000		5'000	
440.390.301	Imputation interne - Eau des fontaines	43'200		43'200		43'200	
440.435.600	Recettes diverses						366
440.451.400	Subventions cantonales						518
45	ORDURES MENAGERES - DECHETS	962'764	876'773	1'012'200	893'000	960'128	848'976
450	DECHETS TAXES	876'773	876'773	893'000	893'000	845'288	845'288
450.311.400	Achat de matériel	2'962		2'000		1'898	
450.311.500	Achats containers			2'000			
450.314.100	Entretien courant - Déchèterie	8'980		11'000		545	
450.314.110	Entretien courant - Ecopoints	5'412		15'000		8'760	
450.315.400	Entretien du matériel	53		2'000		1'787	
450.315.500	Entretien véhicule - Clark	2'170		2'000		1'894	
450.318.500	Surveillance déchèterie			2'000			
450.318.510	Gestion commande points de collecte	7'800		8'000		14'050	
450.318.800	Déchets ménagers - Transport	96'265		106'000		100'359	
450.318.801	Déchets ménagers - Elimination	50'005		64'000		52'904	
450.318.804	Déchets resto/entr. - Transport	59'219		53'000		53'348	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.318.805	Déchets resto/entr. - Elimination	16'525		21'000		14'792	
450.318.810	Déchets mén. compostables PàP - Transport	53'839		82'000		68'023	
450.318.811	Déchets mén. compostables PàP - Elimination	34'555		42'000		38'870	
450.318.820	Déchets compostables Déchèterie - Transport	12'450		11'000		8'078	
450.318.821	Déchets compostables Déchèterie - Elimination	33'104		39'000		28'699	
450.318.823	Gastrovert levées	9'885		10'000		10'633	
450.318.830	Gros déchets - Transport	20'417		26'000		21'566	
450.318.831	Gros déchets - Elimination	22'201		26'000		20'824	
450.318.835	PET - Transport	10'753		13'000		9'818	
450.318.836	Alu/Fer blanc - Transport	5'242		6'000		7'491	
450.318.840	Bois - Transport	20'495		23'000		19'396	
450.318.841	Bois - Elimination	7'299		16'000		7'485	
450.318.845	Déchets spéciaux - Transport	2'857					
450.318.846	Déchets spéciaux - Elimination	17'212					
450.318.850	Fer - Transport	7'398		8'000		7'132	
450.318.855	Papier - Transport	41'951		50'000		43'352	
450.318.856	Papier - Elimination	25		5'000		5'332	
450.318.860	Verre - Transport	27'072		30'000		31'762	
450.318.865	Huiles usées - Transport et élimination	2'062		2'000		2'595	
450.318.870	Matériaux inertes	12'158		17'000		13'007	
450.318.880	Flaconage - Transport et élimination	1'727		2'000		1'733	
450.318.890	Sagex - Transport et élimination	1'554		2'000		1'670	
450.318.900	Calendrier SABL et communications	1'552					
450.318.901	Frais divers d'administration					880	
450.319.100	TVA - Réduction de l'impôt préalable			1'000			
450.322.300	Intérêts passifs	4'685		5'200		5'221	
450.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs	5'197		1'000		3'143	
450.331.210	Amort. oblig. - Gare Grandvaux					800	
450.331.220	Amort. oblig. - Ecopoints	39'900		39'900		39'900	
450.331.221	Amort. oblig. - Ecopoint Cully	14'600		14'600		14'600	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.352.400	Incinération des déchets carnés	497				282	
450.352.601	Déchèterie Gavardes Savigny	14'185		15'000		13'278	
450.381.100	Attribution au fonds affecté	44'667				21'999	
450.390.101	Imput. interne - Charge personnel SABL	157'843		118'300		147'381	
450.434.201	Rétrocession périmètre de gestion		192'095		240'000		193'306
450.434.202	Taxe forfaitaire - Ménages		415'599		397'000		404'402
450.434.203	Taxe forfaitaire - Entreprises		30'750		35'000		31'733
450.434.204	Facturation au poids - Restos/entrep.		73'195		74'000		70'503
450.434.205	Taxe déchets verts		91'001		65'000		75'405
450.435.900	Recettes diverses (électro, etc)		7'559		8'000		7'741
450.435.910	Ristourne - Elimination du verre		38'883		40'000		38'574
450.435.920	Ristourne - Elimination du papier		5'129		5'000		
450.435.930	Ristourne - Elimination du fer		6'917		15'000		9'299
450.435.940	Ristourne - PET		3'641		4'000		4'179
450.435.945	MCH2 - Ristourne - Déchets spéciaux		2'253				
450.435.950	Vente matériel (containers, etc.)		50				
450.435.951	Facturation Gastrovert		9'700		10'000		10'145
451	DECHETS NON URBAINS	85'990		119'200		114'841	3'688
451.311.500	Achats containers			1'000			
451.318.801	Déchets voirie - Bal. route (transport & élimination)	2'997		10'000		3'726	
451.318.802	Déchets voirie - Transport	17'988		12'000		14'655	
451.318.803	Déchets voirie - Elimination	7'356		5'000		5'288	
451.318.822	Déchets compost. voirie - Elimination	8'568		15'000		11'952	
451.318.845	Déchets spéciaux - Transport			4'000		4'113	
451.318.846	Déchets spéciaux - Elimination			25'000		26'684	
451.322.300	Intérêts passifs	295		300		361	
451.331.200	Amort. oblig. - Poubelles déchets urbains	8'900		8'900		8'900	
451.390.110	Imp. interne - Ch. pers. Voirie et Adm.	39'886		38'000		39'163	
451.435.940	Ristourne - Déchets spéciaux						3'688

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS - EPURATION	1'645'417	1'401'609	1'685'700	1'685'700	1'586'627	1'586'627
460	EPURATION	837'965	757'703	825'400	825'400	897'395	897'395
460.311.400	Achats de matériel exploitation	22'632		15'000		31'947	
460.311.401	Frais d'équipement	1'204		2'000		1'603	
460.312.300	Consommation électricité	65'094		50'000		67'590	
460.312.400	Achat combustibles	82				1'416	
460.312.401	Achat carburant véhicules	1'277		2'000		1'299	
460.313.200	Produits laboratoire - Chlorure férique	40'800		80'000		95'368	
460.313.300	Produits de nettoyage	133		1'000		25	
460.314.100	Entretien courant - Bâtiment SABL	1'634		5'000		4'725	
460.314.410	Vidange des fosses septiques	11'795		10'000		9'205	
460.315.100	Entretien machines et matériel	29'166		15'000		21'179	
460.315.101	Entretien des véhicules	1'276		2'000		4'333	
460.315.110	Entretien bassins et stockeurs	4'353		5'000		3'266	
460.315.120	Entretien STREL	731		2'000			
460.315.500	Achat fournitures pour véhicules			500		74	
460.318.200	Frais de téléphones	1'387		2'000		1'281	
460.318.600	Assurances	478		6'500		5'354	
460.318.610	Assurances véhicules	2'428		2'000		2'188	
460.318.800	Transport et élimination des boues	81'193		60'000		95'656	
460.319.100	TVA - Réduction de l'impôt préalable			2'000		2'078	
460.319.110	Taxe fédérale sur les eaux usées	42'611		47'000		45'936	
460.319.200	Taxes véhicules à moteur	840		1'000		1'058	
460.322.300	Intérêts passifs	22'457		16'700		21'948	
460.331.100	Amortissement oblig. - Clarificateur STEP	3'200		3'200		3'200	
460.331.209	Amort. oblig. - STEP Traitement boues	61'500		61'500		61'500	
460.331.210	Amort. oblig. - STREL Réfection	45'100		45'100		45'100	
460.331.211	Amort. oblig. - STEP - Réfection équipements techniques	83'800		83'800		83'800	
460.331.212	Amort. oblig. - STEP - Panneaux solaires	15'000		15'000		15'000	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.352.600	Participation Step Lutry	22'965		26'000		27'267	
460.352.601	Participation Step Forel	13'238		1'000		1'778	
460.390.100	Imputation interne - Charge personnel	257'593		259'100		238'222	
460.390.300	Imputation interne - Eau	4'000		4'000		4'000	
460.434.200	Taxe annuelle d'épuration		575'785		660'000		659'606
460.434.201	Taxe fixe épuration				10'000		
460.435.900	Recettes diverses		525				
460.436.300	Remboursements assurances						2'886
460.481.100	Prélèvement au fonds affecté		135'893		109'900		189'403
460.490.300	Imputation interne - Epuration bâtiments		45'500		45'500		45'500
461	RESEAU D'EGOUTS	807'452	643'906	860'300	860'300	689'233	689'233
461.314.401	Entretien et examen - Collecteurs EC/EU	200'721		200'000		211'565	
461.314.402	Réfection - Collecteurs EC/EU	242'340		180'000		136'938	
461.315.100	Entretien des véhicules			1'000			
461.318.500	Frais d'études et constructions	779		5'000			
461.319.100	TVA - Réduction de l'impôt préalable			4'000		1'966	
461.322.300	Intérêts passifs	19'369		32'600		18'587	
461.331.201	Amort. oblig. - Granges-Rosset	3'800		3'800		3'800	
461.331.202	Amort. oblig. - Segnire Bas	4'100		4'100		4'100	
461.331.208	Amort. oblig. - Riex-Cully EC/EU	3'000		3'000		3'000	
461.331.210	Amort. oblig. - Village-Chatagny EU	5'500		5'500		5'500	
461.331.212	Amort. oblig. - Vigny ouest	10'000		10'000		10'000	
461.331.213	Amort. oblig. - Sentier Bellevue	10'500		10'500		10'500	
461.331.214	Amort. oblig. - Sous Gourze	9'300		9'300		9'300	
461.331.215	Amort. oblig. - Chauderon	4'700		4'700		4'700	
461.331.216	Amort. oblig. - Petite Corniche	8'400		8'400		8'400	
461.331.217	Amort. oblig. - Baussan	6'700		6'700		6'700	
461.331.218	Amort. oblig. - Plateau gare Cully	21'300		21'300		21'300	
461.331.219	Amort. oblig. - Baussan-Grands Jardins	7'300		7'300		7'300	
461.331.220	Amort. oblig. - Plateau gare	28'600		28'600		28'600	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461.331.221	Amort. oblig. - Auges			3'100			
461.331.222	Amort. oblig. - plateau Gare Est	12'800		12'800			
461.331.223	Amort. oblig. - Branche - Cretaz			52'300			
461.390.100	Imputation interne - Charge personnel	203'242		241'300		191'976	
461.390.300	Imputation interne - Eau	5'000		5'000		5'000	
461.434.100	Taxes uniques de raccordement		15'000		10'000		25'000
461.434.200	Taxe annuelle d'entretien collecteurs		444'747		515'000		508'839
461.435.600	Vidanges des fosses septiques, fosses à graisse		11'890		10'000		11'393
461.435.601	Facturation à des tiers		1'276				
461.436.300	Remboursement de tiers						1'228
461.481.100	Prélèvement au fonds affecté		135'893		290'200		107'672
461.490.300	Imputation interne - Egouts bâtiments		35'100		35'100		35'100
47	COURS D'EAUX, RIVES, PORT	276'435	46'270	227'600	6'900	197'136	7'840
470	COURS D'EAUX, RIVES, PORT	276'435	46'270	227'600	6'900	197'136	7'840
470.314.700	Entretien cours d'eau et plages	116'071		33'000		32'737	
470.318.510	Honoraires - Prestations de service			30'000		4'157	
470.322.300	Intérêts passifs	4'561		7'100		1	
470.365.300	Subvention SPBMC	31'700		31'700		31'700	
470.390.100	Imputation interne - Charge personnel	124'103		125'800		128'541	
470.427.200	Revenus locatifs - Entreposage amarrage		7'360		6'900		7'840
470.451.600	Subventions cantonales		38'910				

Chapitre 4 – Travaux

- **410.310.200 – Frais d'enquêtes**

- **410.318.500 – Honoraires – Polices des constructions**

- Le nombre et la complexité des dossiers exigent de faire recours de plus en plus à des experts externes.

- **410.431.300 – Permis de construire et d'habiter**

- Les taxes réglementaires restent élevées en lien avec le nombre de dossiers reçus.

- **420.451.700 – Subventions cantonales**

- PACom Bourg-en-Lavaux - Subvention pré-étude phase 1 (CHF 13'000).

- **430.314.200 – Entretien courant - Routes**

- Réfections ponctuelles de chaussées CHF 72'000 ; trottoir et ralentisseurs route de Grandvaux CHF 57'000 ; entretiens divers Tour de Gourze – Montchervet CHF 30'000.

- **430.314.201 – Entretien courant – Murs et chemins**

- Réfection murs à Epesses CHF 11'000.

- **431.311.400 – Achat de machines**

- Saleuse CHF 14'200 ; broyeur CHF 5'900.

- **431.435.900 – Ventes et prestations diverses**

- Ventes de carburant diesel pour transports scolaires et SDIS.

- **432.427.290 - Revenus - bornes électriques**

- Utilisation globalement plus élevée que le budget. Un peu plus de 43'000 kWh ont été rechargés sur les différentes bornes mises à disposition par la commune (contre 32'000 kWh en 2023). Les pénalités pour stationnement prolongé se montent à CHF 30'621.

- **440.314.102 - Entretien courant – Places vertes**

Etayage marronnier place d'Armes à Cully CHF 25'000.

- **Chapitre 450 - Déchets taxés**

Globalement les charges du service restent stables à environ CHF 832'000 en 2024 contre CHF 823'000 en 2023. Le montant de la rétrocession du périmètre de gestion (lié au tonnage) est stable à un peu plus de CHF 190'000 pour la seconde année consécutive. Depuis l'entrée en vigueur du nouveau règlement, le chapitre, qui est soumis à une taxe affectée et qui doit être autofinancé, est légèrement bénéficiaire. L'excédent de CHF 44'000 a été attribué au fonds affecté.

- **Chapitre 46 - Réseau d'égouts - épuration**

Le chapitre présente un déficit de CHF 164'808 après un prélèvement de l'intégralité du fonds de réserve Epuration et Egouts pour un montant de CHF 271'785. Le déficit s'explique principalement par des revenus très nettement inférieurs au budget, suite à un volume facturé moins important. Les charges, quant à elles, sont inférieures au budget.

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'384'143	6'167	3'406'600	6'100	3'215'901	7'686
50	ADMINISTRATION	181'547		193'700		159'977	1'500
505	ADMINISTRATION ASCL	181'547		193'700		159'977	1'500
505.352.200	Frais administratifs ASCL	181'547		193'700		159'977	
505.436.300	Remboursements de tiers						1'500
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'521'469	6'167	1'592'600	6'100	1'456'578	6'186
510	DEVOIRS SURVEILLES	6'167	6'167	6'100	6'100	6'186	6'186
510.390.100	Imputation interne - Charge personnel	6'167		6'100		6'186	
510.436.900	Participation parents devoirs surveillés		1'850		3'000		2'910
510.452.600	Participation ASCL		4'317		3'100		3'276
513	PRIMAIRE ASCL	1'515'302		1'586'500		1'450'392	
513.352.200	Enseignement primaire ASCL	1'515'302		1'586'500		1'450'392	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'487'790		1'451'200		1'400'680	
523	SECONDAIRE ASCL	1'487'790		1'451'200		1'400'680	
523.352.200	Enseignement secondaire ASCL	1'449'064		1'421'200		1'363'718	
523.365.200	Subvention repas secondaire ASCL	38'726		30'000		36'963	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'059		4'900		4'642	
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'059		4'900		4'642	
540.352.200	Participation à l'Office régional O.P.	6'059		4'900		4'642	

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	TEMPLE - CULTES	187'278		164'200		194'023	
581	PAROISSE PROTESTANTE	56'478		48'900		35'392	
581.315.600	Entretien des orgues - Paroisse prot.	10'011		10'000		3'251	
581.317.000	Sortie des aînés	1'700		1'000		1'200	
581.365.200	Participation à la Paroisse protestante	42'244		35'000		28'392	
581.365.210	Part. Paroisse réf. allemande Vevey	2'523		2'900		2'548	
582	PAROISSE CATHOLIQUE	130'800		115'300		158'632	
582.314.100	Entretien à charge de la commune	11'880		5'000		31'871	
582.322.300	Intérêts passifs	1'088		1'200		1'221	
582.331.600	Amort. oblig. - Rénovation église	8'900		8'900		8'900	
582.331.601	Amort. oblig. - Cuisine	5'200		5'200		5'200	
582.365.200	Participation à la Paroisse catholique	103'732		95'000		111'440	

Chapitre 5 – Instruction publique et cultes

- **Comptes 510**

Les devoirs surveillés restent dans la même ligne bien que moins fréquentés. Le déficit de CHF 4'317 (contre CHF 3'276 en 2023) est intégralement refacturé à l'ASCL.

- **Les coûts globaux de l'ASCL** à charge de la commune de Bourg-en-Lavaux sont de CHF 3'146'886, soit CHF 33'000 supérieur au budget et en augmentation de CHF 132'000 par rapport à 2023. La modification du calcul des loyers des collèges ainsi que l'augmentation de la part communale dans l'ASCL justifient cette augmentation. La part de Bourg-en-Lavaux dans l'ASCL se monte à 46.44% contre 45.62% en 2023.

- **Comptes 580**

Les frais d'entretien pour la paroisse catholique sont plus élevés. Des travaux d'entretien sur le mobilier ont été entrepris et des coûts en lien avec la réfection de l'étanchéité du toit ont dû être ajoutés.

Il faut ajouter la participation en faveur de la Paroisse protestante suite à une modification et correction de la rémunération des organistes.

Pour rappel, la participation en faveur de la Paroisse protestante (compte 581.365.200) inclut uniquement les frais en lien avec les services religieux, alors que la participation en faveur de la Paroisse catholique (compte 582.365.200) inclut également les frais d'entretien de l'église catholique, propriété de la Paroisse. Les frais d'entretien des temples pour la Paroisse protestante se trouvent dans les comptes du patrimoine administratif (chapitres 35105, 35302 et 35504).

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	2'405'170	101'146	2'551'200	69'000	2'345'322	125'278
61	CORPS DE POLICE	1'798'783	25'004	1'961'500	19'000	1'755'471	19'897
610	CORPS DE POLICE	1'798'783	25'004	1'961'500	19'000	1'755'471	19'897
610.314.300	Signalisation et prévention	91'612		90'000		81'081	
610.351.100	Réforme policière	407'128		455'600		409'911	
610.352.100	Participation APOL	1'243'882		1'366'000		1'209'680	
610.352.110	Prest. stationn. manifest. (auxiliaires)	18'157		10'000		18'453	
610.390.100	Imputation interne - Charge personnel	38'004		39'900		36'346	
610.427.200	Redevances domaine public		9'401		10'000		9'450
610.435.600	Refacturation services stationnements		15'603		6'000		10'388
610.436.300	Remboursements de tiers				3'000		59
62	CONTROLE DES HABITANTS	222'929	46'337	224'100	43'000	227'896	49'744
620	OFFICE DE LA POPULATION	222'929	46'337	224'100	43'000	227'896	49'744
620.310.200	SPOP - Cartes d'identité	3'472		6'000		4'776	
620.310.210	SPOP - Permis des étrangers	30'196		25'000		31'879	
620.390.100	Imputation interne - Charge personnel	189'262		193'100		191'241	
620.431.100	Emoluments - Cartes d'identité		6'250		11'000		8'505
620.431.200	Emoluments - Permis des étrangers		40'087		32'000		41'239

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	SERVICE DES INHUMATIONS	16'017	14'953	7'000	7'000	10'556	11'943
640	SERVICE DES INHUMATIONS	16'017	14'953	7'000	7'000	10'556	11'943
640.318.900	Constats décès, Pompes funèbres	16'017		7'000		10'556	
640.411.100	Concessions et colombarium		8'200		7'000		6'800
640.435.600	Facturation à des tiers		6'753				5'143
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	225'990		232'000		207'257	
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	225'990		232'000		207'257	
650.318.900	Interventions non ECA	213				2'474	
650.352.100	Participation au SDIS Coeur de Lavaux	225'777		232'000		204'783	
66	PROTECTION CIVILE	141'451	14'851	126'600		144'142	43'694
660	PROTECTION CIVILE	141'451	14'851	126'600		144'142	43'694
660.314.100	Transformation locaux PC	14'851				17'824	
660.352.100	Participation à l'ORPCI	126'600		126'600		126'318	
660.480.900	Prélèvement fonds Dispenses abris PC		14'851				43'694

Chapitre 6 – Police

- La participation à **Police Lavaux** est inférieure au budget de CHF 122'000. Notre participation est en légère augmentation de CHF 34'201 par rapport à 2023.
- La participation au **SDIS Cœur de Lavaux** se monte à CHF 225'777, inférieure de CHF 6'000 par rapport au budget.
- La participation à l'**Organisation de protection civile de Lavaux-Oron** est conforme au budget.
- L'entretien des abris de PC, ainsi que leur surveillance ont été couverts par un prélèvement au fonds de réserve des abris (660.480.900). A noter qu'en avril 2025, l'intégralité du solde du fonds de réserve « dispense d'abris PC » de CHF 663'000 a été reversé au Canton dans le fonds cantonal des contributions, conformément à l'art 27p de la loi vaudoise sur la protection civile.

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	7'702'739	6'977	8'564'200		7'974'072	
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	1'011'687	6'977	1'062'200		1'020'496	
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	1'011'687	6'977	1'062'200		1'020'496	
710.318.510	Honoraires - Prestations de service	10'000		10'000		10'000	
710.352.201	ARAJEL - Préscolaire	530'834		523'800		512'547	
710.352.202	ARAJEL - Parascolaire	306'031		361'200		336'401	
710.352.203	ARAJEL - Familial de jour	30'582		34'600		36'419	
710.352.204	ARAJEL - Frais généraux	29'727		33'400		18'397	
710.352.500	Agence d'assurances sociales	4'855		5'000		3'118	
710.365.500	FAJE - Fondation accueil de jour	27'030		27'200		26'970	
710.365.510	Aides à des tiers	2'437		3'000		2'322	
710.365.511	Soutien taxe forfaitaire déchets	31'532		26'000		30'696	
710.365.512	Soutien familles sacs déchets ménagers	6'168		6'000		11'186	
710.365.520	Participation garderie Arc-en-Ciel	20'000		20'000		20'000	
710.365.521	Transport Taxi du jeudi	3'930		4'000		3'910	
710.365.530	Soutien activités jeunesse	8'561		8'000		8'530	
710.465.500	Participations de tiers		6'977				
72	PREVOYANCE SOCIALE	6'691'052		7'502'000		6'953'576	
720	PREVOYANCE SOCIALE	6'691'052		7'502'000		6'953'576	
720.351.560	Facture sociale hors part revenus conj.	5'331'109		6'310'900		5'646'724	
720.351.561	Part revenus conjoncturels à fact. soc.	1'359'943		1'191'100		1'306'852	

Chapitre 7 – Sécurité sociale

- Les comptes de l'**Association du Réseau d'Accueil de Jour des Enfants de Lavaux (ARAJEL)** bouclent sur une participation de notre commune de CHF 897'174 inférieurs au budget de CHF 55'000, mais au même niveau qu'en 2023.

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'147'689	1'694'158	2'230'100	1'921'500	2'212'649	1'706'769
81	SERVICE DES EAUX	1'761'460	1'555'028	1'854'000	1'750'500	1'795'852	1'552'122
810	STATION DE POMPAGE	60'252		94'900		85'059	
810.312.300	Consommation électricité	9'259		10'000		5'714	
810.314.100	Entretien courant			30'000		24'846	
810.322.300	Intérêts passifs	1'483		2'600		1'751	
810.331.101	Amort. obligatoire - Puit provisoire 96	6'000		6'000		6'000	
810.331.102	Amort. obligatoire - Puit définitif 99	19'000		19'000		19'000	
810.331.103	Amort. obligatoire - Filtres charbon 08	8'900		8'900		8'900	
810.390.100	Imputation interne - Charge personnel	15'611		18'400		18'849	
811	RESEAU D'EAU	1'587'768	1'555'028	1'655'600	1'750'500	1'612'879	1'552'122
811.311.400	Achat de compteurs	41'119		40'000		33'841	
811.311.410	Achat de matériel	483		500		900	
811.311.411	Frais d'équipements collaborateurs	378		500			
811.312.100	Achats d'eau - Lausanne	334'986		375'000		366'330	
811.312.110	Achats d'eau - AIEJ	25'605		30'000		40'956	
811.312.130	Achats d'eau - Blanche	6'928		5'000		6'538	
811.312.300	Consommation d'électricité	62'119		90'000		65'933	
811.312.400	Carburant pour véhicule	3'207		1'000		1'064	
811.314.400	Entretien courant - Réseau	139'334		138'000		125'565	
811.314.410	Entretien courant - Fuites	117'490		50'000		65'611	
811.314.420	Entretien courant - Réservoirs	26'096		36'000		68'500	
811.315.500	Entretien courant - Véhicules	2'516		5'000		8'367	
811.316.100	Redevances annuelles	100		100		100	
811.318.200	Lignes téléphoniques	7'530		8'000		7'531	
811.318.500	Honoraires, frais d'études, PDDE	47'858		50'000		30'944	
811.318.600	Assurances	13'503		10'000		9'573	
811.318.900	Analyses	16'663		20'000		16'369	

Commune de Bourg-en-Lavaux

811.319.100	TVA - Réduction de l'impôt préalable
811.319.200	Taxe véhicules à moteur
811.322.300	Intérêts passifs
811.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs
811.331.100	Amort. oblig. - Cond. Maisonnette
811.331.101	Amort. oblig. - Conduite Boitel
811.331.102	Amort. oblig. - Conduite Colombaire
811.331.103	Amort. oblig. - Réseau Rte Vevey
811.331.104	Amort. oblig. - Réservoir Segniré
811.331.105	Amort. oblig. - Cond. Vigny
811.331.106	Amort. oblig. - Monts de Gourze
811.331.107	Amort. oblig. - Colombaires 2
811.331.121	Amort. oblig. - Bois de Romont
811.331.123	Amort. oblig. - Cond. Chapelles
811.331.124	Amort. oblig. - Cond. Michoudaz
811.331.141	Amort. oblig. - Rue de la Gare Gdvs
811.331.142	Amort. oblig. - Réservoir des Crêts
811.331.144	Amort. oblig. - Rte Lausanne I
811.331.145	Amort. oblig. - Rte Lausanne II
811.331.146	Amort. oblig. - Grand-Rue Gdvs
811.331.148	Amort. oblig. - Cond. Signal
811.331.149	Amort. oblig. - Cond. Creux-Fontaines
811.331.151	Amort. oblig. - Genevrey-Trossière
811.331.152	Amort. oblig. - Roche
811.331.153	Amort. oblig. - Entretien réseau
811.331.154	Amort. oblig. - Cond. EP Baussan Grands Jardins
811.331.155	Amort. oblig. - système surveillance Lorno
811.331.156	Amort. oblig. - Réservoir ch. Neuf
811.331.162	Amort. oblig. - Riex-Cully
811.331.172	Amort. oblig. - Cond. Rte Lsne

Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
		8'500		12'252	
977		1'500		1'469	
46'659		49'800		44'475	
1				0	
				2'874	
2'500		2'500		2'500	
9'900		9'900		9'900	
1'300		1'300		1'300	
4'100		4'100		4'100	
6'100		6'100		6'100	
4'000		4'000		4'000	
17'300		17'300		17'300	
4'000		4'000		4'000	
8'600		8'600		8'600	
17'300		17'300		17'300	
				8'200	
27'300		27'300		27'300	
8'500		8'500		8'500	
15'300		15'300		15'300	
9'700		9'700		9'700	
8'400		8'400		8'400	
5'000		5'000		5'000	
10'800		10'800		10'800	
5'000		5'000		5'000	
4'800		4'800		4'800	
2'400		2'400		2'400	
33'600		33'600		33'600	
17'600		17'600		17'600	
6'000		6'000		6'000	
11'800		11'800		11'800	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
811.331.173	Amort. oblig. - Village-Chatagny Eau	12'900		12'900		12'900	
811.331.174	Amort. oblig. - Pra Perey Neyrules	9'700		9'700		9'700	
811.331.175	Amort. oblig. - Granges Ch. Neuf	15'800		15'800		15'800	
811.331.176	Amort. oblig. - Crêt-Dessous Hôtel Lavaux	8'700		8'700		8'700	
811.331.177	Amort. oblig. - Crêt Bovarde	19'700		19'700		19'700	
811.331.178	Amort. oblig. - Chauderon	8'700		8'700		8'700	
811.331.179	Amort. oblig. - Giratoire gare	6'400		6'400		6'400	
811.331.181	Amort. oblig. - Cond. alim. plateau gare	18'800		18'800		18'800	
811.331.182	Amort. oblig. - Cond. ass. plateau gare	20'500		20'500		20'500	
811.331.183	Amort. oblig. - Cond. Crêt-Mouton	7'500		7'500		7'500	
811.331.184	Amort. oblig. - Cond. Auges	15'000		15'000		15'000	
811.331.185	Amort. oblig. - Cond. Branche - Crétaz			6'500			
811.390.100	Imputation interne - Charge personnel	309'215		345'200		310'488	
811.427.300	Location compteurs		42'520		40'000		38'476
811.434.100	Taxes uniques de raccordement		184'420		150'000		69'835
811.434.200	Taxe forfaitaire annuelle		287'965		310'000		292'595
811.435.100	Vente d'eau		900'952		1'100'000		1'003'775
811.435.600	Facturation à des tiers		3'671		3'000		2'296
811.481.300	Prélèvement sur Fonds service des eaux				12'000		9'645
811.490.300	Imputation interne - Eau d'arrosage		15'000		15'000		15'000
811.490.301	Imputation interne - Eau des fontaines		43'200		43'200		43'200
811.490.302	Imputation interne - Eau SABL		9'000		9'000		9'000
811.490.303	Imputation interne - Eau bâtiments		36'000		36'000		36'000
811.490.304	Imputation interne - Compteurs		2'300		2'300		2'300
811.490.305	Imputation interne - Eau des vignes		30'000		30'000		30'000
812	RESEAU D'EAU DES VIGNES	113'440		103'500		97'914	
812.314.100	Entretien réseau des vignes	33'141		21'700		17'926	
812.390.100	Imputation interne - Charge de personnel	50'299		51'800		49'988	
812.390.300	Imputation interne - Eau des vignes	30'000		30'000		30'000	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	SERVICE ELECTRIQUE	386'229	139'130	376'100	171'000	416'797	154'647
820	SERVICE ELECTRIQUE	386'229	139'130	376'100	171'000	416'797	154'647
820.312.300	Electricité éclairage public	101'109		75'000		100'908	
820.314.300	Entretien courant - Contrat	19'914		15'000		54'709	
820.314.310	Entretien courant - Réseau	59'506		60'000		55'982	
820.322.300	Intérêts passifs	2'913		5'400		1'821	
820.331.100	Amort. oblig. - Colombaires	5'400		5'400		5'400	
820.331.110	Amort. oblig. - Rue de la Gare Gdvx					800	
820.331.120	Amort. oblig. - Crêt Dessous	8'400		8'400		8'400	
820.331.131	Amort. oblig. - Chauderon	2'600		2'600		2'600	
820.331.140	Amort. oblig. - Plan lumière communal	8'000		8'000		8'000	
820.331.141	Amort. oblig. - éclairage criblette					1'013	
820.380.900	Attribution au fds développement durable	138'130		170'000		153'647	
820.390.100	Imputation interne - Charge personnel	40'257		26'300		23'518	
820.411.200	Redevance Romande Energie		138'130		170'000		153'647
820.490.300	Imputation interne - Electricité		1'000		1'000		1'000

Chapitre 8 – Services industriels

- **Chapitre 81 - Service des eaux (soumis à la taxe)**

L'exercice 2024 se solde par un excédent de charges de CHF 93'000. Aucune avance à financements spéciaux n'a été enregistrée.

- Les charges sont globalement inférieures au budget et les recettes significatives en baisse.

- **811.312.100 - Achats d'eau - Lausanne**

Bien qu'inférieurs au budget et aux comptes 2023, les achats d'eau à la Ville de Lausanne sont toujours conséquents.

- **811.314.400 - Entretien d'autres travaux de génie civil, canalisations**

Drainage à l'Ancienne pension de Gourze, déviation de la conduite EP pour deux villas à Grandvaux ainsi que travaux sur les vannes.

- **811.314.410 – Entretien courant – Fuites**

Les fuites ont été plus nombreuses et plus importantes en 2024. Ces dernières sont difficilement prévisibles. Nous citerons comme lieu parmi d'autres le chemin des Granges et de l'Arabie à Riex, la Petite Corniche à Aran, le chemin de Bahyse à Grandvaux, la rue Davel à Cully, ainsi que le chemin de la Côte-aux-Vignes.

- **811.435.100 - Ventes d'eau**

Elles sont très nettement inférieures au budget ainsi qu'aux comptes. Les épisodes pluvieux fréquents ont impacté négativement la quantité d'eau vendue.

- **Le chapitre 812 - Réseau d'eau des vignes (non soumis à la taxe)** présente un total légèrement supérieur au budget avec des interventions plus importantes à Aran et à Riex.

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	8'238'341	4'298'051	8'674'200	4'456'000	7'926'184	4'037'153
10	AUTORITES	531'529	5'699	542'800	9'000	472'704	11'046
11	ADMINISTRATION	5'639'472	3'975'010	5'658'300	3'803'000	5'296'335	3'738'500
14	ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE	111'410	93'312	434'500	420'000	60'093	56'029
15	LOISIRS, ANIMATION CULTURELLE	427'172	1'185	438'000	2'000	463'378	1'481
16	TOURISME	233'040	180'596	244'400	168'000	243'683	178'730
17	SPORTS	205'051	12'000	216'900	12'000	285'466	12'000
18	TRANSPORTS PUBLICS	762'444	30'249	783'200	42'000	803'125	39'367
19	INFORMATIQUE	328'222		356'100		301'399	
2	FINANCES	7'757'567	28'951'703	7'853'500	28'672'900	7'633'280	28'776'797
21	IMPOTS	555'950	26'661'465	388'000	26'463'000	528'408	26'617'954
22	SERVICE FINANCIER	7'201'617	2'290'239	7'465'500	2'209'900	7'104'871	2'158'843
3	DOMAINES ET BATIMENTS	5'517'730	4'270'377	5'500'500	4'562'700	11'933'397	10'619'902
31	TERRAINS	106'957	170'202	112'600	166'000	109'355	166'100
32	FORETS	325'060	112'765	357'000	189'500	366'031	166'975
33	VIGNES ET CAVES	878'301	750'216	804'500	811'900	1'054'432	1'176'743
34	BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	1'893'609	1'848'444	1'819'700	1'863'300	8'079'750	7'778'699
35	BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'313'802	1'388'749	2'406'700	1'532'000	2'323'829	1'331'385
4	TRAVAUX	5'951'351	2'930'939	6'037'400	3'003'200	5'876'297	2'967'793
41	SERVICE TECHNIQUE	423'845	279'211	305'500	160'000	303'075	196'119
42	SERVICE DE L'URBANISME	451'177	15'610	453'700	8'000	435'499	44'108
43	ROUTES	1'638'288	311'467	1'699'900	249'600	1'779'282	283'239
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	553'426		652'800		614'549	884
45	ORDURES MENAGERES - DECHETS	962'764	876'773	1'012'200	893'000	960'128	848'976

46	RESEAU D'EGOUTS - EPURATION	1'645'417	1'401'609	1'685'700	1'685'700	1'586'627	1'586'627
47	COURS D'EAUX, RIVES, PORT	276'435	46'270	227'600	6'900	197'136	7'840
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'384'143	6'167	3'406'600	6'100	3'215'901	7'686
50	ADMINISTRATION	181'547		193'700		159'977	1'500
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'521'469	6'167	1'592'600	6'100	1'456'578	6'186
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'487'790		1'451'200		1'400'680	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'059		4'900		4'642	
58	TEMPLE - CULTES	187'278		164'200		194'023	
6	POLICE	2'405'170	101'146	2'551'200	69'000	2'345'322	125'278
61	CORPS DE POLICE	1'798'783	25'004	1'961'500	19'000	1'755'471	19'897
62	CONTROLE DES HABITANTS	222'929	46'337	224'100	43'000	227'896	49'744
64	SERVICE DES INHUMATIONS	16'017	14'953	7'000	7'000	10'556	11'943
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	225'990		232'000		207'257	
66	PROTECTION CIVILE	141'451	14'851	126'600		144'142	43'694
7	SECURITE SOCIALE	7'702'739	6'977	8'564'200		7'974'072	
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	1'011'687	6'977	1'062'200		1'020'496	
72	PREVOYANCE SOCIALE	6'691'052		7'502'000		6'953'576	
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'147'689	1'694'158	2'230'100	1'921'500	2'212'649	1'706'769
81	SERVICE DES EAUX	1'761'460	1'555'028	1'854'000	1'750'500	1'795'852	1'552'122
82	SERVICE ELECTRIQUE	386'229	139'130	376'100	171'000	416'797	154'647
	Total des charges	43'104'730	42'259'518	44'817'700	42'691'400	49'117'101	48'241'377
	Excédents des charges et revenus		845'211		2'126'300		875'723
	Totaux	43'104'730	43'104'730	44'817'700	44'817'700	49'117'101	49'117'101

Tableau d'entretien du patrimoine immobilier

Comptes 2024

		Variation C24/B24					Commentaires comptes 2024
Compte	Libellé	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	CHF	%	
3	TOTAL BATIMENTS	1'063'443.37	956'100.00	930'068.28	107'343.37	11.2%	
34	BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	560'518.39	439'800.00	556'688.00	120'718.39	27.4%	
341	BATIMENTS CULLY	229'876.25	183'000.00	254'236.43	46'876.25	25.6%	
34101	AUBERGE DU RAISIN						
34101.314.100	Entretien courant	106'993.80	50'000.00	115'016.36	56'993.80	114.0%	Inteventions multiples sur la chaine de froid (compresseur, fuite de gaz CHF 27'000.-), Changement distribution centrale chauffage CHF 23'740.-, ventilation, diagnostic moisissures, ascenseur
34102	PLACE D'ARMES 16 - CAVEAU						
34102.314.100	Entretien courant	8'762.85	20'000.00	19'515.40	-11'237.15	-56.2%	
34103	RUE DAVEL 7						
34103.314.100	Entretien courant	3'446.45	10'000.00	28'119.98	-6'553.55	-65.5%	
34104	RUE DAVEL 9 - MAISON DE VILLE						
34104.314.100	Entretien courant	8'746.20	8'000.00	7'247.15	746.20	9.3%	Révision de l'ascenseur, Travaux sur les radiateurs
34105	RUE DAVEL 24						
34105.314.100	Entretien courant	6'032.90	10'000.00	6'959.16	-3'967.10	-39.7%	
34105.318.500	Etude réfection bâtiment	-					
34106	RUE DU TEMPLE 1						
34106.314.100	Entretien courant	-	-	1'825.50			
34107	RUE DU TEMPLE 17						
34107.314.100	Entretien courant	13'662.80	10'000.00	24'219.66	3'662.80	36.6%	Révision de l'ascenseur
34108	RUE DE LA JUSTICE 6						
34108.314.100	Entretien courant	48'114.51	15'000.00	20'140.65	33'114.51	220.8%	Réfection complète cuisine et rafraichissement appartement suite départ locataire, plusieurs interventions sur électonménager des appartements, intervention sur la chaudière
34109	RUE DE L'INDEPENDANCE 6						
34109.314.100	Entretien courant	10'658.19	25'000.00	23'366.72	-14'341.81	-57.4%	
34110	CH. DE COURSEBOUX 2 - PLANT ROBERT						
34110.314.100	Entretien courant	20'338.90	30'000.00	4'879.85	-9'661.10	-32.2%	
34111	CH. DE BAHYSE 6 - BATIMENT DE CHENAUX						
34111.314.100	Entretien courant	3'119.65	5'000.00	2'946.00	-1'880.35	-37.6%	
342	BATIMENTS EPESES	117'621.96	71'000.00	22'555.70	46'621.96	65.7%	
34201	CORNICHE 24 - ANC. MAISON DE COMMUNE						
34201.314.100	Entretien courant	22'050.17	10'000.00	12'897.25	12'050.17	120.5%	Remplacement électroménager, réfection distribution chauffage, mise en conformité électricité, rafraichissement locaux
34202	BORNALET						
34202.314.100	Entretien courant	6'038.90	5'000.00	694.65	1'038.90	20.8%	

Tableau d'entretien du patrimoine immobilier

Comptes 2024

					Variation C24/B24		Commentaires comptes 2024
Compte	Libellé	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	CHF	%	
34203	SENTIER DES VIGNES 1 - MAISON DE WATTEVILLE						
34203.314.100	Entretien courant	12'348.25	5'000.00	322.65	7'348.25	147.0%	Analyse moisissures, recherche fuite eau, sécurisation installation électrique, entretien du jardin
34203.318.500	Etude réfection bâtiment	52'280.84	35'000.00		17'280.84	49.4%	Faisabilité CHF 51'412.35,
34204	RUE DU VIEUX-COLLEGE 1 - VIEUX COLLEGE						
34204.314.100	Entretien courant	24'064.95	15'000.00	6'426.60	9'064.95	60.4%	Remplacement chauffe-eau et colonne de lavage, réaménagement des caves
34205	RUELLE DU PETIT CRET 2 - ANC. LOCAL DU FEU						
34205.314.100	Entretien courant	838.85	1'000.00	2'214.55	-161.15	-16.1%	
343	BATIMENTS GRANDVAUX	114'016.62	115'800.00	88'301.63	-1'783.38	-1.5%	
34301	GRAND'RUE 1 - ANC. BATIMENT ADMINISTRATIF						
34301.314.100	Entretien courant	5'427.86	15'000.00	12'861.12	-9'572.14	-63.8%	
34301.314.110	Entretien congélateur	981.28	-	-	981.28	#DIV/0!	
34302	PLACE DU VILLAGE 7 - HOTEL DU MONDE						
34302.314.100	Entretien courant	76'953.88	73'800.00	51'550.13	3'153.88	4.3%	Etanchéité terrasse et cave, mise aux normes de l'électricité suite contrôle OIBT, changement installation cuisson
34303	CH. DU FOUR 1 - CAVEAU CORTO						
34303.314.100	Entretien courant	1'730.40	2'000.00	744.80	-269.60	-13.5%	
34304	PLACE DU VILLAGE 5 - LOGIS DU MONDE						
34304.314.100	Entretien courant	15'398.25	15'000.00	16'022.73	398.25	2.7%	
34304.315.600	Entretien ascenseur	-	-	-	0.00	#DIV/0!	
34305	RTE DU SIGNAL 81 - ANC. COLLEGE DES MONTS						
34305.314.100	Entretien courant	13'524.95	10'000.00	7'122.85	3'524.95	35.2%	Réfection de l'étanchéité au mur du sous-sol
344	BATIMENTS RIEUX	68'034.86	45'000.00	56'908.21	23'034.86	51.2%	
34401	PLACE R-T BOSSHARD 3 - ANC. BATIMENT ADM.						
34401.314.100	Entretien courant	36'857.86	15'000.00	20'845.67	21'857.86	145.7%	Réfection salle de bain et conduites suite dégâts d'eau, réfection mur Ouest intérieur et extérieur, diagnostic moisissures
34402	BATIMENT ST-THEODULE						
34402.314.100	Entretien courant	368.05	5'000.00	15'724.62	-4'631.95	-92.6%	
34403	RTE DE LA CORNICHE 22 - MAISON DU VIGNERON						
34403.314.100	Entretien courant	6'382.35	5'000.00	12'350.82	1'382.35	27.6%	Purge façade
34403.318.500	Etude réfection bâtiment	14'948.05	10'000.00		4'948.05	49.5%	
34404	RUE DU COLLEGE 19 - ANC. COLLEGE						
34404.314.100	Entretien courant	9'478.55	10'000.00	7'987.10	-521.45	-5.2%	
345	BATIMENTS VILLETTE	23'966.75	20'000.00	130'330.03	3'966.75	19.8%	
34501	CHEMIN DE VILLETTE 1						
34501.314.100	Entretien courant	11'949.90	5'000.00	14'631.84	6'949.90	139.0%	Remplacement électroménager, CECB, Diagnostic molasse suite à des altérations
34503	IMMEUBLE CRET CHATELET						
34504	RUE DU VILLAGE - GARAGES ARAN						

Tableau d'entretien du patrimoine immobilier

Comptes 2024

Variation C24/B24							
Compte	Libellé	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	CHF	%	Commentaires comptes 2024
34505	RUE DU VILLAGE 10 - IMMEUBLE BROSSY						
34505.314.100	Entretien courant	6'576.60	10'000.00	8'373.91	-3'423.40	-34.2%	
34506	CH. DE VILLETTE 26 - ANC. COLLEGE VILLETTE						
34506.314.100	Entretien courant	5'440.25	5'000.00	107'324.28	440.25	8.8%	Révision de la citerne et de la chaudière
348	REFUGES	7'001.95	5'000.00	4'356.00	2'001.95	40.0%	
34801	REFUGE DE CULLY						
34801.314.100	Entretien courant	2'391.80	2'000.00	1'485.59	391.80	19.6%	Installation éclairage
34803	REFUGE DE GRANDVAUX						
34803.314.100	Entretien courant	4'258.60	2'000.00	2'737.17	2'258.60	112.9%	Réparation de la cheminée-grill
34804	REFUGE DE RIEUX						
34804.314.100	Entretien courant	351.55	500.00	-	-148.45	-29.7%	
34805	REFUGE DE VILLETTE						
34805.314.100	Entretien courant	-	500.00	133.24	-500.00	-100.0%	
35	BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	502'924.98	516'300.00	373'380.28	-13'375.02	-2.6%	
351	BATIMENTS CULLY	269'464.93	278'500.00	182'130.67	-9'035.07	-3.2%	
35101	RTE DE LAUSANNE 2 - ADMINISTRATION COMMUNALE						
35101.314.100	Entretien courant	12'970.73	20'000.00	11'320.30	-7'029.27	-35.1%	
35102	RTE DE LAUSANNE 1 - MAISON JAUNE						
35102.314.100	Entretien courant	18'080.80	15'000.00	11'036.65	3'080.80	20.5%	travaux sur la toiture de l'édicule du jardin, luminaires, serrures
35102.318.500	Etude réfection bâtiment	1'512.50	10'000.00		-8'487.50	-84.9%	
35103	COLLEGE DES RUVINES						
35103.314.100	Entretien courant	87'295.00	90'000.00	56'169.56	-2'705.00	-3.0%	
35103.318.500	Frais d'étude complémentaire	-	15'000.00		-15'000.00	-100.0%	
35104	CH. C-F RAMUZ 2 - COLLEGE DU VANEL						
35104.314.100	Entretien courant	30'578.35	35'000.00	3'023.40	-4'421.65	-12.6%	
35105	TEMPLE						
35105.314.100	Entretien courant	28'177.77	30'000.00	8'811.85	-1'822.23	-6.1%	
35107	ABRI PC RUVINES						
35107.314.100	Entretien courant	1'636.85	12'500.00	-	-10'863.15	-86.9%	
35108	SALLE DES RUVINES						
35108.314.100	Entretien courant	486.45	1'000.00	963.50	-513.55	-51.4%	
35109	RTE DE LAUSANNE 31B - SALLE VIEUX STAND						
35109.314.100	Entretien courant	4'075.15	10'000.00	17'286.85	-5'924.85	-59.2%	
35110	SALLE DAVEL						
35110.314.100	Entretien courant	56'159.64	20'000.00	57'798.20	36'159.64	180.8%	Installation de pompage des eaux usées, Eclairage et échelle sécurité, ventilation, deshumidification infiltration, installation d'un beamer et d'un écran
35111	FORTUNADES						
35111.314.100	Entretien courant	12'429.94	10'000.00	11'011.06	2'429.94	24.3%	Détection incendie, chauffage, ventilation

Tableau d'entretien du patrimoine immobilier

Comptes 2024

					Variation C24/B24		Commentaires comptes 2024
Compte	Libellé	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	CHF	%	
35112	PARKING CULLY-GARE						
35112.314.100	Entretien courant	16'061.75	10'000.00	4'709.30	6'061.75	60.6%	Installation complémentaire antenne réseau, porte entrée parking, signalétique secours
353	BATIMENTS GRANDVAUX	128'516.96	160'800.00	118'869.82	-32'283.04	-20.1%	
35301	CH. DE JOLIMONT 19 - COLLEGE DU GENEVREY						
35301.314.100	Entretien courant	53'427.80	60'000.00	35'225.92	-6'572.20	-11.0%	
35301.314.110	Entretien courant - Appartements	10'294.40	15'000.00	6'011.60	-4'705.60	-31.4%	
35302	RUELLE DE L'EGLISE - EGLISE						
35302.314.100	Entretien courant	710.55	7'500.00	8'614.13	-6'789.45	-90.5%	
35303	CHEMIN DU FOUR - GRANDE SALLE						
35303.314.100	Entretien courant	44'434.30	43'800.00	20'221.65	634.30	1.4%	Etanchéité dalle, Sécurisation accès sous-sol, batterie distribution hydraulique, wifi, OIBT
35304	GRAND'RUE - PARKING DU BOUGNON						
35304.314.100	Entretien courant	10'296.37	20'000.00	42'282.32	-9'703.63	-48.5%	
35304.315.600	Entretien ascenseur	4'140.25	4'500.00	3'457.35	-359.75	-8.0%	
35305	TIOLEYRE						
35305.314.100	Entretien courant	5'213.29	10'000.00	3'056.85	-4'786.71	-47.9%	
354	BATIMENTS RIEUX	9'193.35	15'000.00	4'883.05	-5'806.65	-38.7%	
35401	RTE DE LA CORNICHE - PARKING ET LOCAL PC						
35401.314.100	Entretien courant	9'193.35	15'000.00	4'883.05	-5'806.65	-38.7%	
355	BATIMENTS VILLETTE	79'820.06	47'000.00	59'019.44	32'820.06	69.8%	
35501	RUE DU VILLAGE 2 - COLLEGE D'ARAN						
35501.314.100	Entretien courant	13'044.14	10'000.00	23'291.19	3'044.14	30.4%	Réfection salle vigneron et volets,
35502	RTE DE LAUSANNE - LOCAL DU SAUVETAGE						
35502.314.100	Entretien courant	-	2'000.00	-	-2'000.00	-100.0%	
35503	SALLE DES MARIADOULES						
35503.314.100	Entretien courant	42'610.27	25'000.00	35'195.42	17'610.27	70.4%	Lave-vaisselle professionnel, réfection parquet, ventilation, électroménager, système électrique porte garage
35504	CH. DE LA COMETE 2 - TEMPLE						
35504.314.100	Entretien courant	24'165.65	10'000.00	532.83	14'165.65	141.7%	Rénovation cœur et base, sécurisation accès et support cloches, étude réfection chauffage
356	BATIMENTS DE SERVICE	15'929.68	15'000.00	13'186.60	929.68	6.2%	
35601	BATIMENTS DE SERVICE						
35601.314.100	Entretien courant	15'929.68	15'000.00	13'186.60	929.68	6.2%	

Comptes 2024

	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	Variation B2025 - B2024	
				CHF	%
3 CHARGES	43'104'729.87	45'005'300.00	49'117'100.60	-1'900'570.13	-4.22%
30 AUTORITES ET PERSONNEL	5'622'227.90	5'627'600.00	5'255'851.66	-5'372.10	-0.10%
300 AUTORITES ET COMMISSIONS	429'259.70	433'600.00	380'930.55	-4'340.30	-1.00%
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF + EXPLOITATION	3'818'043.40	3'980'800.00	3'611'722.65	-162'756.60	-4.09%
303 ASSURANCES SOCIALES	378'760.10	368'000.00	353'869.15	10'760.10	2.92%
304 CAISSE DE PENSION	597'907.45	604'000.00	586'896.45	-6'092.55	-1.01%
305 ASSURANCES ACCIDENTS-MALADIES	119'243.80	137'900.00	117'233.65	-18'656.20	-13.53%
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEM. DE FRAIS	46'847.00	45'300.00	39'708.50	1'547.00	3.42%
308 PERSONNEL INTERIMAIRE	204'684.60	30'000.00	130'485.55	174'684.60	582.28%
309 AUTRES CHARGES AUTORITES - PERSONNEL	27'481.85	28'000.00	35'005.16	-518.15	-1.85%
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'664'568.21	7'976'000.00	8'067'374.42	-311'431.79	-3.90%
310 IMPRIMES - FOURNITURES BUREAU	194'374.19	182'000.00	184'457.25	12'374.19	6.80%
311 ACHATS MOBILIER-MATER.-MACHINES-VEHICUL.	228'800.06	243'500.00	317'314.01	-14'699.94	-6.04%
312 ACHATS D'EAU - ENERGIE - COMBUSTIBLES	1'085'098.82	1'242'700.00	1'214'250.98	-157'601.18	-12.68%
313 AUTRES FOURNITURES - MARCHANDISES	182'608.33	225'600.00	432'674.86	-42'991.67	-19.06%
314 ENTRETIEN IMMEUBLES- ROUTES- TERRITOIRE	2'762'887.36	2'650'500.00	2'777'772.02	112'387.36	4.24%
315 ENTRETIEN OBJETS MOBILIER + INST.TECHN.	167'423.08	136'000.00	130'935.60	31'423.08	23.11%
316 LOCATIONS - REDEVANCES D'UTILISATION	229'359.11	239'200.00	214'837.22	-9'840.89	-4.11%
317 RECEPTIONS - MANIFESTATIONS	96'401.02	88'000.00	83'989.15	8'401.02	9.55%
318 HONORAIRES - PRESTATIONS SERVICES	2'627'501.49	2'865'400.00	2'607'758.27	-237'898.51	-8.30%
319 IMPOTS - TAXES - COTIS.- FRAIS DIVERS	90'114.75	102'700.00	103'385.06	-12'585.25	-12.25%
32 INTERETS PASSIFS	354'239.39	428'000.00	341'221.42	-73'760.61	-17.23%
322 INTERETS DETTES A MOYEN ET LONG TERME	347'688.17	420'000.00	338'129.91	-72'311.83	-17.22%
329 AUTRES INTERETS	6'551.22	8'000.00	3'091.51	-1'448.78	-18.11%
33 AMORTISSEMENTS	3'210'676.66	3'356'500.00	3'320'384.26	-145'823.34	-4.34%
330 AMORTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	971'808.31	988'600.00	1'008'175.35	-16'791.69	-1.70%
331 AMORTISSEM. OBLIG. PATRIM. ADMINISTR.	2'238'868.35	2'367'900.00	2'312'208.91	-129'031.65	-5.45%
35 REMBOURSEM.-PARTICIP.-SUBV.COLLECT.PUBL.	20'985'593.89	22'098'800.00	20'758'291.90	-1'113'206.11	-5.04%
351 PARTICIPATIONS A CHARGES CANTONALES	7'870'800.70	8'720'900.00	8'171'552.90	-850'099.30	-9.75%
352 PARTICIPATIONS CHARGES INTERCOMMUNALES	13'114'793.19	13'377'900.00	12'586'739.00	-263'106.81	-1.97%
36 AIDES ET SUBVENTIONS	796'509.15	1'128'300.00	839'005.82	-331'790.85	-29.41%
365 AIDES - SUBVENTIONS A INSTITU. PRIVEES	796'509.15	1'128'300.00	839'005.82	-331'790.85	-29.41%
38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS - FINANC. SPEC.	374'190.06	425'000.00	6'637'640.12	-50'809.94	-11.96%
380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVES	138'130.20	425'000.00	6'474'410.85	-286'869.80	-67.50%
381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	236'059.86	0.00	163'229.27	236'059.86	
39 IMPUTATIONS INTERNES	4'096'724.61	3'965'100.00	3'897'331.00	131'624.61	3.32%
390 IMPUTATIONS INTERNES	4'096'724.61	3'965'100.00	3'897'331.00	131'624.61	3.32%

Comptes 2024

	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	Variation B2025 - B2024	
				CHF	%
4 REVENUS	42'259'518.40	42'691'400.00	48'241'377.18	-431'881.60	-1.01%
40 IMPOTS	25'393'850.61	25'445'000.00	25'192'081.17	-51'149.39	-0.20%
400 IMPOTS REVENU - FORTUNE - IMP. PERSONNEL	20'763'350.28	21'300'000.00	20'972'894.24	-536'649.72	-2.52%
401 IMPOT S/BENEF. NET ET CAPITAL	336'165.40	210'000.00	305'819.30	126'165.40	60.08%
402 IMPOT FONCIER	2'523'743.75	2'500'000.00	2'439'141.00	23'743.75	0.95%
404 DROITS DE MUTATION	1'093'889.50	900'000.00	946'699.80	193'889.50	21.54%
405 IMPOT SUR SUCCESSIONS - DONATIONS	438'905.30	300'000.00	290'390.20	138'905.30	46.30%
406 IMPOTS- TAXES SUR POSSESSION - DEPENSE	210'351.25	195'000.00	204'002.45	15'351.25	7.87%
409 IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	27'445.13	40'000.00	33'134.18	-12'554.87	-31.39%
41 PATENTES - CONCESSIONS	151'033.30	180'000.00	166'120.50	-28'966.70	-16.09%
410 PATENTES	4'703.10	3'000.00	5'673.75	1'703.10	56.77%
411 CONCESSIONS	146'330.20	177'000.00	160'446.75	-30'669.80	-17.33%
42 REVENUS DES PATRIMOINES (FIN. ET ADM.)	3'986'953.97	4'038'600.00	9'745'311.18	-51'646.03	-1.28%
422 REVENUS CAPITAUX PATRIMOINE FINANCIER	254'632.69	180'000.00	222'582.10	74'632.69	41.46%
423 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	2'013'136.95	2'033'800.00	1'817'532.85	-20'663.05	-1.02%
424 GAINS COMPTABLES SUR PATR. FIN.	0.00	0.00	6'071'850.00	0.00	
427 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTR.	1'719'184.33	1'824'800.00	1'633'346.23	-105'615.67	-5.79%
43 TAXES - EMOLUMENTS - PRODUITS DES VENTES	4'656'130.18	4'937'100.00	5'184'144.51	-280'969.82	-5.69%
431 EMOLUMENTS	403'456.86	275'000.00	317'016.25	128'456.86	46.71%
434 TAXES RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	2'317'646.34	2'466'000.00	2'331'226.14	-148'353.66	-6.02%
435 VENTES ET PRESTATIONS SERVICE	1'847'656.22	2'140'100.00	2'147'798.59	-292'443.78	-13.66%
436 REMBOURSEMENT DE TIERS	86'080.76	56'000.00	386'813.53	30'080.76	53.72%
439 AUTRES RECETTES	1'290.00	0.00	1'290.00	1'290.00	
44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	1'206'861.50	1'025'000.00	1'397'870.25	181'861.50	17.74%
441 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	1'206'861.50	1'025'000.00	1'397'870.25	181'861.50	17.74%
45 PARTICIP./REMBOURSEM. COLLECTIV. PUBL.	2'350'789.91	2'226'500.00	2'214'871.75	124'289.91	5.58%
451 PARTICIPATION DU CANTON	109'120.71	63'500.00	103'651.75	45'620.71	71.84%
452 PARTICIPATION COMMUNES - ASSOC. COMMUNES	2'241'669.20	2'163'000.00	2'111'220.00	78'669.20	3.64%
46 AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS	37'226.00	42'000.00	40'544.35	-4'774.00	-11.37%
465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	37'226.00	42'000.00	40'544.35	-4'774.00	-11.37%
48 PRELEVEMENTS FONDS RES. ET FIN. SPECIAUX	379'948.32	832'100.00	403'102.47	-452'151.68	-54.34%
480 PRELEVEMENTS AUX FONDS DE RESERVE	108'162.90	420'000.00	96'382.90	-311'837.10	-74.25%
481 PRELEVEMENTS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	271'785.42	412'100.00	306'719.57	-140'314.58	-34.05%
49 IMPUTATIONS INTERNES	4'096'724.61	3'965'100.00	3'897'331.00	131'624.61	3.32%
490 IMPUTATIONS INTERNES	4'096'724.61	3'965'100.00	3'897'331.00	131'624.61	3.32%
RESULTAT	-845'211.47	-2'313'900.00	-875'723.42	1'468'688.53	-63.47%

TABLEAU DE RESULTAT - COMPTES 2024

Résultat d'exploitation

Compte de fonctionnement:

Revenus	(+)	37'782'845	
Charges	(-)	35'543'478	
Résultat d'exploitation (capacité d'autofinancement)			2'239'368
Prélèvements aux fonds de réserve obligatoire	(+)	379'948	
Attributions aux fonds de réserve obligatoire	(-)	374'190	
Amortissements obligatoires	(-)	3'090'337	
Perte après amortissements et réserves obligatoires			-845'211

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

Rubrique	Libellé	31.12.2024	31.12.2023
91	ACTIF	78'905'031.76	75'563'966.75
910	DISPONIBILITES	6'203'321.77	6'331'912.14
9100	Caisses	7'143.10	3'339.20
9101	Compte postal	4'466'831.27	4'560'403.16
9102	Comptes bancaires	1'729'347.40	1'768'169.78
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	10'692'465.96	11'756'408.12
9111	Comptes courants débiteurs	265'979.78	340'589.60
9112	Débiteurs impôts	6'971'725.60	7'569'825.08
9115	Autres débiteurs	3'207'747.75	3'621'154.74
9119	Autres créances et comptes de chauffage	247'012.83	224'838.70
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	23'252'811.91	23'528'528.80
9120	Titres et placements	46'751.00	46'751.00
9122	Prêts	0.00	0.00
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	22'510'895.91	22'844'536.80
9129	Autres biens du patrimoine financier	695'165.00	637'241.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	1'485'881.61	1'389'893.11
9139	Actifs transitoires	1'485'881.61	1'389'893.11
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	34'238'134.62	29'496'369.85
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	11'032'455.15	6'651'806.65
9143	Bâtiments et constructions	11'018'631.62	11'711'073.07
9144	Installations des services industriels	11'842'133.94	10'655'176.22
9145	Forêts	80'504.00	80'504.00
9146	Machines et véhicules	264'409.91	397'809.91
915	PRETS ET CAPITALS DE DOTATIONS	22'803.00	23'603.00
9153	Titres et papiers valeur	22'803.00	23'603.00
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR	291'081.00	313'181.00
9165	Autres subventions et participations	291'081.00	313'181.00
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	2'718'531.89	2'724'070.73
9170	Autres dépenses à amortir	2'718'531.89	2'724'070.73

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

Rubrique	Libellé	31.12.2024	31.12.2023
92	PASSIF	78'905'028.76	75'563'966.75
920	ENGAGEMENTS COURANTS	2'909'152.38	3'585'770.48
9200	Créanciers	2'399'502.07	3'028'167.00
9209	Autres engagements courants	509'650.31	557'603.48
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	43'100'000.00	38'100'000.00
9221	Emprunts par obligation simple	43'100'000.00	38'100'000.00
923	ENGAGEMENTS ET FONDS SPECIAUX	8'078'022.90	8'062'022.90
9233	Fonds et fondation	8'078'022.90	8'062'022.90
925	PASSIFS TRANSITOIRES	230'323.03	377'936.14
9259	Passifs transitoires	230'323.03	377'936.14
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	19'532'915.77	19'538'411.08
9280	Fonds "déchets taxés"	66'666.13	21'999.27
9280	Fonds "Epuraton et Egouts"	0.00	271'785.42
9280	Fonds "Service du feu"	93'275.75	93'278.75
9280	Fonds "Service des Eaux"		0.00
9281	Fonds efficacité énergétique et durabilité	389'690.35	344'872.20
9281	Fonds de renouvellement "Vitivinicole"	409'629.60	409'629.60
9281	Fonds de rénovation énergétique des "Bâtiments"	7'012'145.91	7'012'145.91
9281	Fonds de renouvellement "Véhicules"	28'403.40	28'403.40
9282	Fonds de réserve "Général"	6'746'710.68	6'746'710.68
9282	Fonds de réserve "Culture"	19'953.35	19'687.40
9282	Fonds de réserve "Débiteurs impôts ACI"	1'397'076.00	1'205'683.00
9282	Fonds de réserve "Autres débiteurs"	122'914.95	122'914.95
9282	Fonds de réserve "Investissement foncier"	1'727'351.60	1'727'351.60
9282	Fonds de réserve "Forestier"	101'823.95	101'823.95
9282	Fonds de réserve "Construction places de parc"	165'273.40	165'273.40
9282	Fonds de réserve "Dispenses abris PC"	663'128.70	677'979.55
9282	Fonds de réserve "ARAJEL"	500'000.00	500'000.00
9282	Fonds de réserve "Facture sociale et Péréquation"	88'872.00	88'872.00
929	CAPITAL	5'054'614.68	5'899'826.15
9290	Capital	5'054'614.68	5'899'826.15

Engagements hors bilan

CHF 500'000 du 30.10.14 en faveur de la Fondation pour la Conservation de la Maison Buttin-de-Loës, solde de notre part au 31.12.2024 : CHF 300'000.00

CHF 29'000'000 en faveur de l'ASCL, solde de notre part au 31.12.2024 : CHF13'468'835

CHF 120'000 en faveur de la Cabane du Rio de l'Enfer, solde de notre part au 31.12.2024 : CHF 86'250

CHF 65'000 en faveur de l'association Lavaux Express, solde de notre part au 31.12.2024 : CHF 16'865

Endettement par habitant au 31 décembre 2024

Engagements courants	2'909'152
Emprunts à moyen et long terme	43'100'000
Engagements et fonds spéciaux	8'078'023
Passifs transitoires	230'323
Endettement total	54'317'498

Nombre d'habitants	5'465
--------------------	-------

<i>Endettement / habitant</i>	<i>9'939</i>	<i><u>Variation</u></i>
<i>A fin 2023</i>	<i>9'264</i>	<i>7.29%</i>

Endettement net par habitant au 31 décembre 2024

Endettement total	54'317'498	Actif disponible
./. Disponibilités	-6'203'322	
./. Débiteurs et comptes courants	-10'692'466	
./. Titres et placements	-46'751	
./. Prêts	0	
./. Autres biens patrimoine fin.	-695'165	
./. Actifs transitoires	-1'485'882	
Endettement net	35'193'913	

<i>Endettement net / habitant</i>	<i>6'440</i>	<i><u>Variation</u></i>
<i>A fin 2023</i>	<i>5'538</i>	<i>16.29%</i>

INVENTAIRE DES TITRES 2024

Quantité	Dénomination	Valeur comptable	Valeur nominale	Valeur vénale
24'750	Action Romande Energie à CHF 1 nominal	24'750	24'750	1'361'250
3'930	Action BCV à CHF 1 nominal	1	3'930	426'405
291	Action CGN "B" à CHF 25 nominal	3'000	7'275	364
5	Part Raiffeisen à CHF 200 nominal	0	1'000	1'000
54	Action Télélavaux SA à CHF 1'000 nominal	10'000	54'000	0
178	Action SATOM à CHF 100 nominal	17'800	17'800	0
17	Part Office des vins vaudois (OVV) à CHF 1'000 nominal	9'000	17'000	0
300	Part SPBMC à Cully à CHF 50 nominal	1	15'000	0
451	Part BOIPAC à CHF 25 nominal	2	11'275	0
45	Part Association forestière vaudoise et bas valais à CHF 250 nominal	2'000	11'250	0
2	Part Office des vins vaudois (OVV) à CHF 5'000 nominal	0	10'000	0
7	Action CRIDEC à CHF 1'000 nominal	3'000	7'000	0
3	Part Ballenberg à CHF 1'000 nominal	0	3'000	0
5	Action CGN "A" à CHF 100 nominal	0	500	0
62	Part Coopérative vaudoise de cautionnement à CHF 10 nominal	0	620	0
5	Action BVA Holding Lausanne à CHF 100 nominal	0	500	0
1	Action Tunnel du Grand-St-Bernard à CHF 500 nominal	0	500	0
1	Part Ballenberg à CHF 250 nominal	0	250	0
		69'554	185'650	1'789'019

9120.00 Titres du patrimoine financier

46'751

9153.00 Titres du patrimoine administratif

22'803

69'554

Tableau des investissements 2024 détaillé

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amortiss. Oblig 2024	Solde au 31.12.2024	Disponible
PATRIMOINE FINANCIER (sans 9122, 9129 et 913)											
9120 - Titres et placements											
9120.00	—	Titres du patrimoine financier				46'751.00				46'751.00	
9123 - Terrains et bâtiments du patrimoine financier											
9123.01	—	Immeubles du patrimoine financier				3'801'451.00				3'801'451.00	
9123.02	—	Terrains et vignes				1'413'919.00				1'413'919.00	
9123.10	—	Justice 6 - Complément rénovation	C03/11	2011	110'000.00	47'742.60			3'300.00	44'442.60	
9123.11	—	Justice 6 - Assainissement ext.	C40/10	2010	875'000.00	552'802.30			30'700.00	522'102.30	
9123.13	—	Temple 17 - Réfection		2003	1'178'000.00	179'029.45			40'000.00	139'029.45	
9123.17	—	Temple 17 - Assainissement ext.		2007	256'000.00	117'784.05			8'600.00	109'184.05	
9123.18	—	Auberge du Raisin - Terrasse et cave		2008	53'000.00	19'876.75			1'600.00	18'276.75	
9123.19	—	Davel 9 - Création Justice de Paix		2008	493'000.00	228'080.65			16'700.00	211'380.65	
9123.20	—	Auberge du Raisin - Production de froid		2007	139'400.00	58'719.75			4'200.00	54'519.75	
9123.21	—	Auberge du Raisin - Rénovation 2011	C55/11	2011	862'000.00	323'028.97			15'300.00	307'728.97	
9123.22	—	Temple 1 - Réfection	19/12	2012	456'000.00	2'939.70			2'939.70	0.00	
9123.23	—	Chenaux - Chaudière et WC	17/13	2013	68'000.00	9'124.80			6'800.00	2'324.80	
9123.24	—	Auberge du Raisin - Cuisine	07/14	2014	92'000.00	8'051.60			8'051.60	0.00	
9123.25	—	Refecton façades - Raisin	13/15	2015	599'000.00	667'180.86	7'642.35		20'000.00	654'823.21	
9123.26	—	Refecton façades - Davel 9 Maison Ville	13/15	2015	308'000.00	169'689.45			10'300.00	159'389.45	
9123.27	—	Refecton Aménagement comble Davel 9	19/17	2017	796'000.00	680'580.48			29'000.00	651'580.48	
9123.28	—	Refecton Ventilation Auberge du raisin	19/17	2017	265'000.00	186'988.20			30'000.00	156'988.20	
9123.29	—	Désamiantage et démolition bâtiment Contesse	09/19	2019	240'650.00	221'253.65			8'100.00	213'153.65	
9123.30	—	Maison de Watteville		1997	602'300.00	277'479.45				277'479.45	
9123.31	—	Vieux Collège - Réfection et transformation		2004	1'700'000.00	1'015'000.00			60'000.00	955'000.00	
9123.32	—	Local du feu Epesses	E05/08	2008	400'000.00	323'231.85			14'800.00	308'431.85	
9123.33	—	Le Bornalet		2001	248'270.00	108'610.15				108'610.15	
9123.34	—	Parcelle P - Soulte	12/19	2019	700'000.00	629'500.00			23'500.00	606'000.00	
9123.35	—	Local Commercial - Cuénoud	12/19	2019	770'000.00	664'600.00			23'600.00	641'000.00	
9123.36	—	Temple 1 - Concours rénovation	14/21	2021	232'000.00	259'886.65		26'386.50		233'500.15	-1'500.15
9123.37	—	Temple 1 - Elaboration devis général	03/23	2023	130'000.00	111'730.90	28'591.80			140'322.70	-10'322.70
9123.38	—	Temple 1 - Crédit d'ouvrage	17/23	2023	4'006'900.00	0.00	481'568.01			481'568.01	3'525'331.99
9123.39	—	Temple 17 - Aménagement UAPE	04/22	2022	295'100.00	219'560.25			29'600.00	189'960.25	
9123.41	—	Logis du Monde - Réhabilitation		2006		1'194'741.95			110'300.00	1'084'441.95	
9123.42	—	Caveau Corto		2006		459'600.00			32'900.00	426'700.00	
9123.43	—	Hôtel du Monde - Transformations	25/14	2014	436'000.00	95'299.80			47'700.00	47'599.80	
9123.44	—	Caveau Corto - Raccordement	06/15	2015	104'000.00	52'019.20			3'500.00	48'519.20	
9123.45	—	Plant Robert - Elaboration devis général	20/20	2020	300'000.00	316'904.70			10'000.00	306'904.70	
9123.46	—	Plant Robert - Crédit d'ouvrage	16/21 & 17/22	2021	7'870'985.00	8'278'169.64	124'424.15	129'415.00	235'000.00	8'038'178.79	
9123.47	—	Auberge du Raisin - Assainissement ouest et ss-sol	14/24	2024	1'019'000.00	0.00	24'425.60			24'425.60	994'574.40
9123.50	—	Villette 1 - Rénovation app. Vigneron	26/13	2013	138'700.00	50'460.85			8'500.00	41'960.85	
9123.60	—	Place de parc Rieux				24'000.00				24'000.00	
9123.70	—	Brossy - Rénov. Appart.	V02/11	2011	382'500.00	75'498.15			9'500.00	65'998.15	
		Sous-total patrimoine financier				22'844'536.80	666'651.91	155'801.50	843'600.00	22'557'646.91	

Tableau des investissements 2024 détaillé

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amortiss. Oblig 2024	Solde au 31.12.2024	Disponible
PATRIMOINE ADMINISTRATIF											
9141 - Ouvrages génie civil et assainissement											
9141.14	430.501.522	Ligne TL 67	22/15	2015	240'000.00	147'575.80			24'000.00	123'575.80	
9141.15	450.501.608	Ecopoints et aménagements	08/16 - 05/18	2016	798'000.00	531'305.88			39'900.00	491'405.88	
9141.16	460.501.706	Clarificateur STEP	06/17	2017	98'400.00	76'420.35			3'200.00	73'220.35	
9141.17	430.501.720	Escaliers Criblette - réfection	20/17	2017	121'600.00	45'941.25			12'200.00	33'741.25	
9141.18	432.501.811	Stationnement de substitution	11/18	2018	397'870.00	73'805.35			73'805.35	0.00	
9141.19	460.501.917	STEP - Traitement Boues	17/19	2019	1'230'000.00	1'092'098.01			61'500.00	1'030'598.01	14'902.00
9141.20	460.501.015	STREL - Réfection	15/20	2020	901'000.00	826'534.34	4'400.00		45'100.00	785'834.34	-20'134.00
9141.21	450.501.014	Ecopoint de Cully	14/20	2020	292'000.00	293'818.22			14'600.00	279'218.22	
9141.22	460.501.119	STEP - Réfection équipements techniques	19/21	2021	1'676'000.00	1'270'423.78	352'306.24		83'800.00	1'538'930.02	-37'530.00
9141.23	460.501.919	STEP - Panneaux solaires	19/21	2021	498'000.00	223'444.32	141'367.76	32'273.90	15'000.00	317'538.18	125'188.00
9141.24	180.501.304	Pra Grana - Interface	04/23	2023	1'314'000.00	461'938.65	775'751.20			1'237'689.85	76'310.15
9141.25	430.501.304	Pra Grana - Route	04/23	2023	240'900.00	4'022.25	865.00			4'887.25	236'012.75
9141.26	430.501.316	Chauderon - Genevrey - Bovarde - Route	16/23	2023	66'000.00	0.00	110'002.35			110'002.35	-44'002.35
9141.27	470.501.319	Enrochement Cully	19/23	2023	817'000.00	215.40	802'956.25			803'171.65	13'828.35
9141.28	440.501.319	Arrosage pelouse Cully	19/23	2023	197'000.00	0.00	197'395.65			197'395.65	-395.65
9141.29	440.501.318	Aménagement Jardin Rosalie de Constant	18/23	2023	383'000.00	0.00	379'518.08			379'518.08	3'481.92
9141.40	430.501.924	Petite Corniche et parc	G24/09	2009	490'000.00	136'185.95			17'000.00	119'185.95	
9141.52	430.501.510	Chauderon - Routes	10/15	2015	924'260.00	895'922.15			34'800.00	861'122.15	
9141.60		Rue du Collège Riex - Réfection		2008	340'000.00	151'500.00			14'500.00	137'000.00	
9141.63	430.501.101	Chemins agricoles Riex	R01/11	2011	600'000.00	210'237.10			11'100.00	199'137.10	
9141.65	430.501.307	Réfection Pont des Luges	07/23	2023	3'000'000.00	46'554.15	1'959'399.87			2'005'954.02	994'045.98
9141.66	440.501.402	Aménagement place d'armes, secteur est	02/24	2024	148'700.00	0.00	157'865.35			157'865.35	-9'165.35
9141.70	430.501.111	Trottoir Rte Savigny	V01/11	2011	324'500.00	163'863.70			18'400.00	145'463.70	
9143 - Bâtiments et constructions											
9143.01	160.503.819	Réalisation Panneaux information LPM	19/18	2018	66'500.00	39'505.20			6'700.00	32'805.20	
9143.11		Collège du Vanel - Réfections		2001	200'000.00	47'263.25			6'700.00	40'563.25	
9143.12		Ruines - Rénovation		2007	231'000.00	97'348.60			6'200.00	91'148.60	
9143.13	35103.503.927	Ruines - Rénovation 2ème	C27/09	2009	544'500.00	258'876.80			11'900.00	246'976.80	
9143.14	582.503.360	Eglise catholique - Rénovation	C36/10	2010	440'150.00	175'518.95			8'900.00	166'618.95	
9143.15	35101.503.156	Adaptation BAC et MJ	C56/11	2011	551'700.00	238'847.42			12'600.00	226'247.42	
9143.16	35110.503.154	Salle Davel - Chauffage	C54/11	2011	335'800.00	154'605.75			11'200.00	143'405.75	
9143.18		Kiosque Place d'Armes		2009	59'500.00	36'547.70			2'700.00	33'847.70	
9143.19	35305.503.520	Tioleyre Bâtiment	20/15	2015	1'500'000.00	33'856.78			4'800.00	29'056.78	
9143.20	331.503.136	Réfection des caves	06/13	2013	148'000.00	69'941.80			10'100.00	59'841.80	
9143.21	172.503.520	Tioleyre Installations	20/15	2015	1'300'000.00	309'191.55			112'000.00	197'191.55	
9143.22	582.503.607	Eglise catholique - Cuisine	07/16	2016	45'000.00	16'068.55			5'200.00	10'868.55	
9143.23	35111.503.713	Fortunades - Terrain	13/17	2017	630'000.00	570'590.65				570'590.65	
9143.24	35111.503.783	Fortunades - Bâtiment	13/17	2017	6'181'000.00	4'398'049.05			167'000.00	4'231'049.05	
9143.25	35111.503.793	Fortunades - Mobilier	13/17	2017	130'000.00	43'860.95			18'300.00	25'560.95	
9143.26	35103.503.814	Collèges, mise en conformité AEAI, Ruines	14/18	2018	190'000.00	121'264.85			11'000.00	110'264.85	
9143.26	35301.503.814	Collèges, mise en conformité AEAI, Genevrey	14/18	2018	94'000.00	61'619.55			5'600.00	56'019.55	
9143.27	35112.503.912	Parking Cully-gare	12/19 & 20/20	2019	3'985'000.00	3'228'790.50	13'458.55		107'600.00	3'134'649.05	
9143.29	35305.503.101	Club-House Tioleyre	01/21 & 06/22	2021	193'429.00	159'115.34			20'000.00	139'115.34	
9143.30	35102.503.409	Carrousel, étude rénovation	09/24	2024	95'000.00	0.00				0.00	95'000
9143.40		Genevrey - Extensions B et C		2001		745'624.90			75'000.00	670'624.90	

Tableau des investissements 2024 détaillé

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amortiss. Oblig 2024	Solde au 31.12.2024	Disponible
9143.41		Genevrey - Extension A		1998		76'287.50			36'500.00	39'787.50	
9143.42		Parking du Bougnon - Réfection		2009		222'573.70			36'000.00	186'573.70	
9143.73	35501.503.910	Aran, Rue du Village 2, Création 2 appartements	10/19 & 16/20	2019	627'500.00	553'800.93			21'000.00	532'800.93	
9143.82	451.503.907	Poubelles déchets urbains	08/19	2019	88'200.00	51'922.80			8'900.00	43'022.80	
9144 - Installations des services industriels											
9144.11		Eclairage public Colombaires		2009	216'446.00	86'147.55			5'400.00	80'747.55	
9144.12		Segnire bas - Mise en séparatif	C50/10	2010	183'000.00	73'221.45			4'100.00	69'121.45	
9144.14		Puit provisoire - Cully		1996	276'000.00	30'969.00			6'000.00	24'969.00	
9144.15		Puit définitif - Cully		1999	580'000.00	107'617.05			19'000.00	88'617.05	
9144.17		Conduite eau potable Boitel		2006	92'800.00	37'089.86			2'500.00	34'589.86	
9144.18		Filtres à charbon actif Cully		2008	265'000.00	122'490.75			8'900.00	113'590.75	
9144.19		Conduite eau Colombaires		2009	299'000.00	109'943.75			9'900.00	100'043.75	
9144.21		Réseau eau Rte Vevey - CF Ramuz		2009	37'200.00	20'327.85			1'300.00	19'027.85	
9144.22		Réfection réservoir Segnire	C47/10	2010	124'200.00	76'636.28			4'100.00	72'536.28	
9144.23	811.504.152	Cond. Duflone - Gourze	C52/11	2011	194'500.00	72'980.14			4'000.00	68'980.14	
9144.24	811.504.151	Cond. Vigny - Riex	C51/11	2011	238'700.00	114'724.90			6'100.00	108'624.90	
9144.25	811.504.115	Cond. eau Chapelles	05/11	2011	291'396.00	160'475.66			8'600.00	151'875.66	
9144.27	811.504.312	Colombaires 2 - Eau	12/13	2013	546'000.00	378'438.85			17'300.00	361'138.85	
9144.29	811.504.422	Entretien réseau eau potable	22/14	2014	201'700.00	105'418.50			4'800.00	100'618.50	
9144.31		Bois de Romont - La Bastioulaz - Eau		2002	218'000.00	32'328.20			4'000.00	28'328.20	
9144.33	820.504.904	Crêt Dessous - Serv. Publ.	E04/09	2009	294'000.00	158'294.60			8'400.00	149'894.60	
9144.35		Cond. Michoudaz	E02/11	2011	547'000.00	325'921.90			17'300.00	308'621.90	
9144.36	811.504.503	Conduite eau Pra Perrey - Neyrules	03/15	2015	288'200.00	195'971.40			9'700.00	186'271.40	
9144.37	461.504.507	Collecteur Vigny ouest (07/15 remplacé par 15/18)	15/18	2018	308'000.00	244'384.78			10'000.00	234'384.78	
9144.38	811.504.602	Conduite Granges - Chemin Neuf	02/16	2016	501'000.00	351'795.21			15'800.00	335'995.21	
9144.39	811.504.603	Conduite Crêt-Dessous Hôtel Lavaux	03/16	2016	313'800.00	207'964.47			8'700.00	199'264.47	
9144.41		Réservoir Crêts - Mise en conformité		2006		164'935.70			27'300.00	137'635.70	
9144.42	811.504.204	Cond. Rte du Signal	04/12	2012	260'000.00	158'744.00			8'400.00	150'344.00	
9144.43	811.504.211	Cond. Creux-Fontaines	11/12	2012	158'890.00	102'351.25			5'000.00	97'351.25	
9144.44	811.504.035	Conduite Grand'Rue	G35/10	2010	229'000.00	66'260.30			9'700.00	56'560.30	
9144.46	461.504.604	Collecteurs Sentier de Bellevue	04/16	2016	320'496.40	240'386.60			10'500.00	229'886.60	
9144.47		Conduite Rte de Lausanne Grandvaux - 1		2009		35'413.75			8'500.00	26'913.75	
9144.48		Conduite Rte de Lausanne Grandvaux - 2		2009		89'312.40			15'300.00	74'012.40	
9144.51	811.504.146	Crêts-Devin + Cond. Genevrey-Trossière	06/14	2014	307'000.00	235'977.30			10'800.00	225'177.30	
9144.52	811.504.424	Conduite eau Réservoir Crêts - Bovarde	24/14	2014	546'150.00	458'744.67			19'700.00	439'044.67	
9144.53	811.504.929	Conduite eau Chemin de la Roche	G29/09	2009	118'840.00	58'786.55			5'000.00	53'786.55	
9144.54	811.504.510	Chauderon - Eau	10/15	2015	365'740.00	169'354.83			8'700.00	160'654.83	
9144.55	820.504.510	Chauderon - Eclairage	10/15	2015	26'000.00	7'153.00			2'600.00	4'553.00	
9144.56	820.504.605	Plan lumière communal	05/16	2016	80'000.00	29'292.14			8'000.00	21'292.14	
9144.57	811.504.601	Conduite Colombaires - Giratoire gare	01/16	2016	250'600.00	151'913.88			6'400.00	145'513.88	
9144.58	461.504.616	Chauderon - Collecteurs	16/16	2016	120'000.00	123'862.80			4'700.00	119'162.80	
9144.59	811.504.703	Conduite alimentation plateau Gare Cully	03/17	2017	623'500.00	646'990.89			18'800.00	628'190.89	
9144.60		Assainissement Granges-Rosset			160'000.00	10'031.85			3'800.00	6'231.85	
9144.61	461.504.103	Riex Ouest Egouts	R03/11	2011	110'700.00	58'494.85			3'000.00	55'494.85	
9144.62	811.504.103	Riex Ouest Eau	R03/11	2011	218'700.00	118'228.75			6'000.00	112'228.75	
9144.65	461.504.421	Mise en séparatif EC/EU Sous-Gourze	21/14	2014	279'000.00	212'504.65			9'300.00	203'204.65	

Tableau des investissements 2024 détaillé

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amortiss. Oblig 2024	Solde au 31.12.2024	Disponible
9144.66	461.504.704	Collecteur Petite Corniche Grandvaux	04/17	2017	251'100.00	213'808.29			8'400.00	205'408.29	
9144.67	461.504.705	Collecteur Baussan Cully	05/17	2017	206'100.00	160'426.76			6'700.00	153'726.76	
9144.68	811.504.807	Conduite Eau Crêt-Mouton	07/18	2018	256'500.00	183'674.21			7'500.00	176'174.21	
9144.71		Cond. RTE Lausanne Villette	V02/10	2010	550'000.00	222'322.45			11'800.00	210'522.45	
9144.72	461.504.213	Village - Chatagny - Egouts	13/12	2012	163'400.00	94'496.70			5'500.00	88'996.70	
9144.73	811.504.213	Village - Chatagny - Eau	13/12	2012	386'200.00	251'914.93			12'900.00	239'014.93	
9144.75	461.504.802	Plateau de la gare, Coll. Eaux usées	02/18	2018	636'500.00	576'936.58			21'300.00	555'636.58	
9144.76	811.504.802	Plateau de la gare, conduite d'eau	02/18	2018	613'500.00	622'668.05			20'500.00	602'168.05	
9144.77	461.504.903	Chemin de Baussan, grands jardins, Ass. Eaux usées	03/19	2019	216'700.00	191'818.37			7'300.00	184'518.37	
9144.78	811.504.903	Chemin de Baussan, grands jardins, Eau potable	03/19	2019	70'500.00	59'483.10			2'400.00	57'083.10	
9144.79	811.504.907	Surveillance réseau d'eau LORNO	07/19	2019	336'000.00	207'953.82			33'600.00	174'353.82	
9144.80	811.504.911	Réservoir chemin Neuf - Chambre réd. Pression Riex	11/19	2019	527'200.00	488'803.25		45'072.00	17'600.00	426'131.25	24'973.00
9144.81	461.504.915	Plateau Gare - Coll. EU/EC	15/19	2019	858'000.00	757'121.49			28'600.00	728'521.49	43'679.00
9144.84	811.504.210	Chemin des Auges - remplacement conduite sous pression	10/22	2022	470'000.00	347'122.44			15'000.00	332'122.44	107'878.00
9144.85	461.504.210	Chemin des Auges - Assainissement eau pluviales	10/22	2022	92'000.00	0.00				0.00	92'000.00
9144.86	820.504.219	Renouvellement éclairage public	19/22	2022	1'570'000.00	403.90	231'740.85			232'144.75	1'337'855.25
9144.87	461.504.306	Plateau Gare Est - Collecteur EU/EC	06/23	2023	384'000.00	39'248.54	301'809.85		12'800.00	328'258.39	42'941.61
9144.88	461.504.311	Branche - Crétaz - Collecteur EU/EC	11/23	2023	1'569'000.00	11'402.83	666'303.36			677'706.19	891'293.81
9144.89	811.504.311	Branche - Crétaz - Conduite d'eau	11/23	2023	211'000.00	61'989.04	25'557.88	2'865.00		84'681.92	126'318.08
9144.90	811.504.316	Chauderon - Genevrey - Bovarde - Conduite d'eau	16/23	2023	785'000.00	11'699.16	459'647.57			471'346.73	313'653.27
9144.91	461.504.401	Cully - Rue de la Gare - Collecteur EU/EC	01/24	2024	565'000.00	0.00	95'696.71			95'696.71	469'303.29
9144.92	811.504.401	Cully - Rue de la Gare - Conduite d'eau	01/24	2024	356'000.00	0.00	33'438.50			33'438.50	322'561.50
9145 - Forêts											
9145.00		Forêts				80'504.00				80'504.00	
9146 - Machines et véhicules à amortir											
9146.00	431.506.212	Mécanisation domaine public	12/12	2012	500'000.00	100'000.00			50'000.00	50'000.00	
9146.01	331.506.134	Renouvellement cave Villette	04/13	2013	85'000.00	16'373.40			8'400.00	7'973.40	
9146.03	431.506.145	Balayeuse et véhicule de voirie	05/14	2014	190'000.00	34'400.00			17'200.00	17'200.00	
9146.05	431.506.517	Remplacement véhicule porte-outils	17/15	2015	160'000.00	48'000.00			16'000.00	32'000.00	
9146.06	431.506.710	Mécanisation domaine public 2	10/17	2017	278'000.00	137'949.45			27'800.00	110'149.45	
9146.10	35112.506.912	Parking Cully-gare mobiliers	12/19	2019	140'000.00	61'087.06			14'000.00	47'087.06	
9153 - Titres et papiers valeur											
9153.00		Titres du patrimoine administratif				23'603.00		800.00		22'803.00	
9165 - Autres subventions et participations											
9165.60	430.565.000	Subvention SAF Châtalet - Champafion			400'000.00	164'080.00			13'300.00	150'780.00	
9165.61	430.565.001	Subvention SAF Châtalet - Champafion 2020	01/20	2020	175'501.00	149'101.00			8'800.00	140'301.00	

Tableau des investissements 2024 détaillé

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amortiss. Oblig 2024	Solde au 31.12.2024	Disponible
9170 - Autres dépenses à amortir											
9170.02	420.589.615	Crédit compl. Bâtiment C et Parking	15/16	2016	812'000.00	516'271.52	10'335.10		27'100.00	499'506.62	
9170.03	420.589.712	Davel 9 - prestations	12/17	2017	66'000.00	40'374.30			6'600.00	33'774.30	
9170.04	420.589.715	Elaboration PGA-RPGA	15/17	2017	195'000.00	130'431.56	36'472.06		19'500.00	147'403.62	
9170.05	420.589.903	Etudes construction Place de la Gare 6	04/19	2019	450'000.00	230'985.45	5'837.40		45'000.00	191'822.85	
9170.06	420.589.115	Etude image directrice Bourg de Cully	15/21	2021	225'000.00	202'150.95			23'000.00	179'150.95	
9170.07	420.589.202	Etude aménagement chemin et jardin de Courseboux	02/22	2022	93'800.00	38'271.23	55'748.20			94'019.43	-219.43
9170.08	420.589.203	Avant-projet Eménagement place de la gare	03/22	2022	200'400.00	54'226.95	72'934.00			122'160.95	73'239.05
9170.12	420.589.044	Amén. Pl. Gare - PPA	C44/10	2010	152'775.00	72'641.40			3'900.00	68'741.40	
9170.13	420.589.818	PPA Ruines-Dessus	C18/08	2008	70'000.00	48'777.40			2'600.00	46'177.40	
9170.14	420.589.318	PPA Les Fortunades	18/13	2013	530'000.00	416'527.83			17'700.00	398'827.83	
9170.15	420.589.319	PPA Tioleyre - Etude	19/13	2013	50'000.00	9'808.50			5'100.00	4'708.50	
9170.16	420.589.322	Réalisation PPA Cully-Gare	22/13	2013	1'080'000.00	281'465.22			36'000.00	245'465.22	
9170.17	420.589.323	Regr. infrastructures scolaires	23/13	2013	270'000.00	156'829.50	33'413.75		18'000.00	172'243.25	7'757.00
9170.19	420.589.417	Crédit étude Tioleyre	17/14	2014	120'000.00	23'748.10			11'900.00	11'848.10	
9170.21	420.589.502	Etude UAPE Ruines	05/15	2015	270'000.00	83'085.40			28'000.00	55'085.40	
9170.22	420.589.512	Etude desserte Cully gare	12/15	2015	69'000.00	13'061.50			13'061.50	0.00	
9170.24	420.589.519	PDCM Plan directeur mobilité	19/15	2015	75'000.00	43'777.40			15'000.00	28'777.40	
9170.25	420.589.913	Planification énergétique territoriale	13/19	2019	46'000.00	3'701.50			3'701.50	0.00	
9170.27	310.589.912	Traitement des matériaux d'excavation	12/19	2019	425'000.00	163'626.19			41'100.00	122'526.19	
9170.32	420.589.010	Etude mobilité place de la Gare Cully	10/20	2020	57'000.00	49'005.33				49'005.33	
9170.33	190.589.012	Refonte site internet	12/20	2020	60'000.00	25'765.45			12'000.00	13'765.45	
9170.34	420.589.214	Etude CAD Grandvaux	14/22	2022	345'000.00	119'538.05	108'983.65			228'521.70	104'719.00
		Sous-total Patrimoine administratif				32'557'224.58	7'033'205.18	81'010.90	2'530'004.00	37'270'550.51	9'913'577.77
		Total Général				55'401'761.38	7'699'857.09	236'812.40	3'373'604.00	59'828'197.42	

Etat des emprunts au 31.12.2024

N°	BANQUE	DATE DE L'EMPRUNT	SOLDE AU 01.01.2024	EMPRUNT 2024	AMORTISS. 2024	SOLDE AU 31.12.2024	TAUX	INTERETS ANNUELS	ECHEANCE	N° compte
1	Caisse de pension Lucerne	05.07.2013	3'000'000	0	3'000'000	0	1.700%	25'500	05.07.2024	9221.82
2	Swissquote	20.11.2024	0	3'000'000		3'000'000	1.050%	15'750	20.02.2025	
3	SUVA 40001881	30.10.2015	3'100'000	0	0	3'100'000	0.470%	14'570	30.10.2025	9221.84
4	Postfinance PF004588	02.05.2016	2'800'000	0	0	2'800'000	0.350%	9'800	04.05.2026	9221.10
5	SUVA 40002452	12.04.2017	2'000'000	0	0	2'000'000	0.500%	10'000	12.04.2027	9221.85
6	BCV	15.09.2022	4'000'000	0	0	4'000'000	1.760%	70'400	15.09.2028	9221.50
7	Postfinance PF004817	15.09.2016	3'700'000	0	0	3'700'000	0.420%	15'540	14.09.2029	9221.11
8	AXA Vie, Winterthur	07.05.2015	1'100'000	0	0	1'100'000	0.830%	9'130	07.05.2030	9221.83
9	BCV	22.11.2021	2'000'000	0	0	2'000'000	0.430%	8'600	22.11.2031	9221.49
10	SUVA	05.07.2024	0	2'000'000	0	2'000'000	1.620%	16'200	05.07.2033	9221.88
11	AXA Vie, Winterthur	22.05.2019	3'000'000	0	0	3'000'000	0.750%	22'500	06.06.2034	9221.86
12	BCV	28.05.2020	3'000'000	0	0	3'000'000	0.370%	11'100	28.05.2035	9221.48
13	SUVA	07.07.2021	4'000'000	0	0	4'000'000	0.540%	21'600	07.07.2036	9221.87
14	Vaudoise	24.04.2012	1'400'000	0	0	1'400'000	1.730%	24'220	24.04.2037	9221.73
15	Postfinance PF.006813	19.11.2021	2'000'000	0	0	2'000'000	0.850%	17'000	19.11.2038	9221.13
16	Postfinance PF.006344	27.05.2020	3'000'000	0	0	3'000'000	0.700%	21'000	28.05.2040	9221.12
17	Caisse de pension Lucerne	05.07.2024	0	3'000'000	0	3'000'000	1.750%	26'250	05.07.2044	9221.82
			38'100'000	8'000'000	3'000'000	43'100'000	0.835%	339'160		

Fonds rémunérés hors institut financier

A	Fond Failllettaz	15.06.2018	8'000'000	0	0	8'000'000	0.400%	32'000		9233.2
			Total	46'100'000	8'000'000	3'000'000	51'100'000	0.764%	371'160	

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
34	Cully,Bât.ecclés.	185	373				373	0
35	Cully, Place du Temple			281			281	0
41	Cully,r.Temple 17	186	249	924			1'173	950'000
49	Cully,rte Lausanne 2	200	269	305			574	1'265'000
57	Cully,r.Temple 1	213-810	295	66			361	425'000
66	Cully,r.Justice 6	225	127	94			221	590'000
74	Cully,r.Davel 24	236	101	64			165	350'000
84	Cully,rte Lausanne 1	256-770-253-915	433	1'573		3'165	5'171	274'000
86	Cully,pl. Hôtel de Ville 1	261-262-275-266-916	1'005	109			1'114	2'875'000
94	Cully,rue Davel 7	916-267	114	65			179	580'000
103	Cully, place d'Armes			2'312			2'312	0
104	Cully, place d'Armes			5'265			5'265	0
135	Cully, Les Maisonnets, STREL	797	113	102			215	0
136	Cully, Ch. C.F. Ramuz 2, Vanel	702	285	1'351		1'828	3'464	0
152	Cully Orient,q.Indépendance	653-538	101	3'206			3'307	0
156	Cully Orient,r.Indépendance 6	320	128	88			216	615'000
161	Cully, Ch.du Champafion 13, STEP-Déchetterie	796-969	1'176	2'823			3'999	0
190	Cully, Rte de Moratel 2 - SPBMC	797-762-693-966	409	11'664			12'073	0
191	Cully, Les Maisonnets			119			119	0
267	Cully,rte de Lausanne, carrousel	120	64	53			117	4'800
295	Cully, les Rives, rte de Lausanne, bains des hommes	29	300	1'176			1'476	0
334	Cully, Ch. de Courseboux 2, Plant Robert	5563	683	33			716	6'185'000
339	Cully, A la Gare		37	3			40	0
341	Cully, Pl.de la Gare 8, Ruvines Dessus	619-882-883	4'377	6'277			10'654	0
388	Cully, ch.Colombaires, Les Chapelles					1'618	1'618	20'000
405	Cully, ch. du Vigny, Cimetière			1'671			1'671	0
410	Cully, ch.du Vigny Les Communaux, Cimetière	692	3	2'967			2'970	0
411	Cully, ch.du Vigny Les Communaux					306	306	4'000
442	Cully, Le Vigny					2'642	2'642	34'000
448	Cully, Le Vigny			121			121	0

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
509	Cully, Les Prins					1'916	1'916	23'000
523	Cully, Les Chapelles	893	7			3'302	3'309	40'000
529	Cully, Les Chapelles (Réservoir)	879	(souterrain)	415			415	0
573	Cully, Les Prins					859	859	11'000
600	Grandvaux, En Blanchet					941	941	12'000
603	Grandvaux, En Blanchet					429	429	5'200
624	Grandvaux, Saint-Amour					702	702	8'800
631	Chenaux, Saint-Amour			706			706	0
643	Chenaux, Saint-Amour, cimetière			633			633	0
644	Chenaux, Saint-Amour			86			86	900
645	Chenaux, Saint-Amour	877	22	107			129	0
649	Rte de la Côte-aux-Vignes, En Combis	947	6			1'626	1'632	20'000
650	Rte de la Côte-aux-Vignes, En Combis					911	911	12'000
674	Cully, Les Prins					1'102	1'102	14'000
676	Chenaux, St-Amour					155	155	190
689	Rte de la Côte-aux-Vignes, La Mounyaz			13		457	470	5'900
693	Rte de la Côte-aux-Vignes, La Mounyaz			99		765	864	9'600
694	Rte de la Côte-aux-Vignes, La Mounyaz	B1	7	17		1'781	1'805	23'000
700	Cully,r.du Temple, fontaine de la Justice			33			33	0
736	Cully,r.de la Gare			71			71	0
752	Ch. de la Mounyaz, En Champafion					1'634	1'634	21'000
756	Ch. de la Mounyaz, En Champafion					3'491	3'491	45'000
789	Chenaux Dessus, ch. du Carroz			8			8	0
805	Ch. de la Mounyaz, En Champafion			11			11	0
811	Ch. de la Mounyaz, Champafion Dessus					1'413	1'413	19'000
813	Ch. de la Mounyaz, Champafion Dessus					1'190	1'190	16'000
881	Riex, Le Champafion			112			112	0
901	Chenaux, En Chenaux, ancien collège	407	100				100	312'000
1165	En Gourze				2'849		2'849	700
1267	Ch. des Auges, Sous Gourze	876	9	51			60	0

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
1373	Cully, Ruvines Dessus, stade des Ruvines	875-917	206	13'759			13'965	0
1376	Ruvines Dessus					2'943	2'943	36'000
1405	Chenaux, La Segnire			395			395	0
1435	La Segnire, réservoir	809	(souterrain)	1'114			1'114	0
1503	Rte de la Croix, Bahyse Dessus					1'514	1'514	17'000
1505	Bahyse Dessus, réservoir	878	(souterrain)	248			248	0
1509	Pra Perey	481	54	100			154	0
1515	Le Déven, Tioleyre	5506a-5506b	363	16'762			17'125	0
1518	Le Déven			3'079			3'079	1'100
1541	Le Déven, Tennis			3'271			3'271	
1606	Ch. du Champaflon, Les Clos					833	833	11'000
1624	La Perle					3'698	3'698	48'000
1637	Cully, Aux Langins, Champaflon	973	63	110		386	559	5'000
1694	Epresses, l'Enfer			161	1'439		1'600	160
2028	Epresses, la Place			137			137	1'200
2029	Epresses, la Place	1121	294	503			797	800'000
2045	Epresses, r.du Vieux-Collège	1139	201	16			217	980'000
2113	Epresses, Plan Perey					2'105	2'105	30'000
2118	Epresses, L'Equex, cimetière			1'108			1'108	0
2146	Epresses, passage caveau			15			15	0
2174	Epresses, Le Petit Crêt, ancien bâtiment pompier	1055	44				44	313'000
2201	Epresses, Vers la Halte, gare					29	29	500
3051	Epresses, Le Petit Crêt (inculte)			43			43	0
3060	Epresses, La République, Collège	1065-1191	417	699		1'340	2'456	451'000
3069	Epresses, Crêt Dessous			213			213	1'600
3087	Sous Epresses					2'312	2'312	32'000
3092	Sous Epresses					3'019	3'019	43'000
3100	Epresses, La Mottaz			251			251	0
3128	Epresses, Les Chenalletes			4			4	0
3228	Epresses, Crau Coulet				11'098		11'098	2'300

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
3408	Epresses, Clos Pudrin			161			161	0
3425	Epresses, La Grand Vigne					2'719	2'719	38'000
3491	Epresses, Crau Coulet					408	408	5'300
3494	Epresses, Les Dares					722	722	9'400
3501	Epresses, Les Dares					418	418	5'500
3529	Epresses, Les Dares	1246	(souterrain)	69		633	702	8'300
3545	Epresses, Parking	1240a et b	(souterrain)	887		1'185	2'072	16'000
3601	Epresses, La Rotte			560			560	0
3616	Epresses, Les Dares					291	291	3'800
4013	Grandvaux, Grand'Rue 1, Ancien bât. admin.	2041	171	32			203	0
4029	Grandvaux, place de la Forge			21			21	0
4048	Grandvaux, Place du Village, Temple	2094	187	213			400	0
4068	Grandvaux, Ch.du Creux des Fontaines			1'206			1'206	100'000
4093	Grandvaux, Place du Village, Hôtel du Monde	2131	840	617			1'457	1'150'000
4100	GrandvauxPlace du Village 5, logis du Monde	2130	260				260	920'000
4103	Grandvaux, Chemin du Four, caveau Cortot	3328	147	35			182	0
4104	Grandvaux, Chemin du Four					318	318	3'900
4116	Grandvaux, Rue St-Georges, Fontaine	2122	13				13	0
4128	Grandvaux, Chemin de Lallex					567	567	6'800
4131	Grandvaux, Chemin de Lallex			2			2	0
4139	Grandvaux, Chemin de Lallex			18			18	0
4154	Grandvaux, Chemin de Lallex			354		420	774	5'100
4155	Grandvaux, Chemin de Lallex					706	706	8'800
4460	Grandvaux, Sentier de l'Hôpital					832	832	9'600
4462	Grandvaux, Sentier de l'Hôpital					25	25	400
4484	Grandvaux, Les Champs			1'193			1'193	120'000
4523	Champ Noé					467	467	5'600
4559	Sous Baussan					852	852	11'000
4641	Grandvaux, En Crétaz (inculte)			236			236	0
4689	Grandvaux, Au Chanoz					1'926	1'926	24'000

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
4691	Grandvaux, Au Chanoz					822	822	9'600
4692	Grandvaux, Au Chanoz					1'015	1'015	12'000
4693	Grandvaux, Au Chanoz					371	371	4'500
4695	Grandvaux, Au Chanoz					597	597	7'200
5053	Grandvaux, Réservoir des Crêts	2886a/b-3104a/b	22	950	69		1'041	0
5096	Grandvaux, En Chincuz			40'571	12'162		52'733	25'000
5154	Grandvaux, En Vuachère, cimetière		7	912			919	0
5155	Grandvaux, En Vuachère, cimetière			564			564	0
5156	Grandvaux, En Vuachère, cimetière			380			380	0
5201	Grandvaux, La Tornallaz			136			136	0
5202	Grandvaux, Les Tornallaz					475	475	5'700
5346	En Charnaux			41			41	0
5351	Grandvaux, Au Dévin	2866	121	370			491	0
5353	Grandvaux, Sentier des Grands Jardins	2806	51	72			123	0
5355	Bougnon, Parking et abri sur 6 niveaux		PPE				0	445'000
5463	Grandvaux, Le Genevrey, réservoir	3223	(souterrain)	632			632	0
5475	Grandvaux, Ch. de Jolimont 19, Collège	2792a/b	1'654	6'834			8'488	0
5577	Grandvaux, Pra Grana			3'087			3'087	0
5585	Grandvaux, Les Côtes du Signal			424			424	0
5659	Grandvaux, Route du Signal 81, Anc. Collège des Monts	2285-B92	161	610			771	435'000
5667	Grandvaux, Les Crêts			109			109	0
5707	Grandvaux, Chemin des Sources			273			273	0
5708	Grandvaux, Chemin Creux des Fontaines			5'206			5'206	0
5713	Grandvaux, Chemin Creux des Fontaines			1'264			1'264	0
5846	Grandvaux, Les Chevalleyres					269	269	3'200
5866	Grandvaux, Les Vinches					1'526	1'526	19'000
5868	Grandvaux, La Mayoressse			377		9'625	10'002	116'000
5878	Grandvaux, La Mayoressse					254	254	3'100
5879	Grandvaux, La Mayoressse					2'513	2'513	31'000
5889	Grandvaux, Courseboux, Les Champs	2859	11			1'204	1'215	15'000

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
5898	Grandvaux, Côtes de Courseboux					1'999	1'999	24'000
5904	Grandvaux, Côtes de Courseboux		4			2'616	2'620	32'000
5967	Grandvaux, Chemin Creux des Fontaines			8'031			8'031	0
6030	Grandvaux, Route de Puidoux			154	1'852		2'006	400
7022	Riex, Route de la Corniche, Parking	4012-4288	193	1'087	178	486	1'944	780'000
7033	Riex, St-Théodule	4025	121	42			163	0
7035	Riex, Clos Mittel, Ancien Collège	4239	244	690			934	400'000
7091	Riex, Jardin			40			40	0
7122	Riex, Maison du Vigneron	4109	66				66	113'000
7197	Riex, Plan Perey	4275	5			5'316	5'321	69'000
7942	Riex, Ch. de l'Arabie, Le Crotet				420		420	100
7953	Riex, Ch. de l'Arabie, La Capille	4175	59	53			112	0
8029	Riex, Champhubert					4'513	4'513	59'000
8040	Riex, Plan Perey					1'344	1'344	18'000
8090	Riex, Les Rueyres					2'112	2'112	27'000
8129	Riex, En Ferreyre			286			286	0
8133	Riex, En Ferreyre					5'644	5'644	73'000
8162	Riex, La Plantaz				1'004		1'004	200
8163	Riex, En Ferreyre			150	8'986		9'136	1'800
8164	Riex, Aux Langins				742		742	150
8168	Riex, Le Lussy	4268a/b	6	116			122	0
9060	Villette, ch. de Villette					521	521	6'300
9063	Villette, Ancien collège	5033	134	302			436	355'000
9064	Villette, ch. de Villette	5031	8	297	74	4'482	4'861	54'000
9065	Villette, ch. de Villette					330	330	4'000
9082	Villette, Les Rives rte de Lausanne 157	5363-5373	71	76			147	0
9104	Villette, En Treize Vents					413	413	5'000
9176	Villette, Les Florettes					5'004	5'004	60'000
9206	Villette, La Grand Vigne					604	604	7'300
9228	Villette, Grand Champ					127	127	1'600

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
9278	Aran, Les Echelettes					1'446	1'446	18'000
9317	Aran, Les Roches			854		2'306	3'160	28'000
9327	Aran, Les Roches					395	395	4'800
9337	Villette, Ch. De Villette 1	5028	320	270	44	10'362	10'996	584'000
9338	Aran, Crêt Chatelet			443			443	75'000
9416	Aran, La Sauge			122			122	0
9429	Aran La Sauge Les Mariadoules	5060-5354	1'254	1'597		718	3'569	600'000
9457	Aran, Rue du Village 10, Brossy	5072	149	278			427	454'000
9460	Aran, Rue du Village, Garage	5268	44	33			77	20'000
9461	Aran, Rue du Village, Garage	5267	24	11			35	11'000
9462	Aran, place de jeu			211			211	0
9464	Aran, Petite Corniche	81105	29	343			372	0
9465	Aran, Petite Corniche	5086	83	842			925	160'000
9473	Aran, Petite Corniche			3			3	0
9475	Aran, Petite Corniche			17			17	0
9590	Aran, Chatagny			3			3	0
9806	Villette, Crêt Mélioret	5320	12	101			113	0
9828	Villette, Sous le Grabe	8171	10	194			204	0
9867	Villette, Rte de Savigny, La Dérochat	5208	28	106			134	0
9929	Villette, Templ et cimetière	5042-5332	224	742			966	0
10056	Villette, Jordillon, Champ de l'Essert			1'972			1'972	900
10065	Villette, Champ de l'Essert			151			151	0
10066	Villette, Champ de l'Essert			6			6	0
10067	Villette, Champ de l'Essert			209			209	0
10097	Cully, Les Fortunades	5560	1'335	890			2'225	0
10107	Grandvaux, Plan des Chênes			119			119	0
10131	Cully, A la Gare			1'957			1'957	1'055'000
10132	Cully, Chemin de Courseboux	5563		2'132			2'132	0
83	Forel, Les Combettes			927	50'568		51'495	11'000
291	Forel, Les Combettes			432	38'338		38'770	7'800

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
292	Forel, Les Combettes			263	16'272		16'535	3'300
293	Forel, Au Planoz Les Combettes			1'165	32'632		33'797	6'800
302	Forel, Les Combettes				28'604		28'604	5'700
372	Forel, En Gourze Mont Pellaux			2'600	168'674		171'274	35'000
382	Forel, En Gourze			17'185	27'714		44'899	12'000
389	Forel, En Gourze			1'865	144'710		146'575	30'000
390	Forel, En Capochon			105'623	29'311		134'934	45'000
391	Forel, En Capochon				4'728		4'728	1'000
392	Forel, En Capochon				12'846		12'846	2'600
393	Forel, Au Bois du Saugey	729	25	2'126	94'724		96'875	20'000
433	Forel, Au Marais			4'523	5'075		9'598	2'400
435	Forel, Au Bois du Saugey			1'750	69'350		71'100	15'000
438	Forel, La Murisette				16'650		16'650	3'400
446	Forel, Au Bois du Saugey			455	14'415		14'870	3'000
447	Forel, Au Bois du Saugey			902	18'821		19'723	4'000
448	Forel, Au Bois du Saugey			688	26'622		27'310	5'500
471	Forel, Au Bois du Saugey				29'442		29'442	6'000
585	Forel, Au Grand Jorat	913	5	3'867	202'987		206'859	42'000
650	Forel, Au Grand Jorat	791	55	5'755	352'760		358'570	72'000
670	Forel, En Moille Margot				853		853	200
671	Forel, En Moille Margot				90		90	20
755	Forel, Au Grand Jorat			3'708	144'172		147'880	30'000
756	Forel, Au Grand Jorat	481	50	3'212	102'748		106'010	21'000
757	Forel, Au Grand Jorat			5'610	69'970		75'580	16'000
758	Forel, Au Grand Jorat			236	13'764		14'000	2'800
759	Forel, Au Grand Jorat	523a/b-926	88	3'415	111'173		114'676	23'000
760	Forel, Au Grand Jorat			1'476	27'014		28'490	5'700
761	Forel, Au Grand Jorat				176		176	50
789	Forel, Sur Praz Lovat				1'271		1'271	300
816	Forel, La Crête de Praz Lovat			1'374	59'476		60'850	12'000

PATRIMOINE COMMUNAL 2024

N° parcelle	Lieu, situation	N° ECA	Bâtiments m2	Places Jardins Près Champs Rtes-Chem. m2	Fôrets m2	Vignes m2	Total m2	Estimation fiscale CHF
817	Forel, Le Cul du Marais			442	21'608		22'050	4'400
835	Forel, Le Crêt Colomb			97	14'663		14'760	3'000
836	Forel, La Gueinaz			605	13'755		14'360	2'900
1045	Forel, Au Petit Jorat			3'481	81'550		85'031	17'000
1054	Forel, Au Petit Jorat	515	22	1'367	43'038		44'427	9'300
1058	Forel, Au Petit Jorat			1'282	65'312		66'594	14'000
1073	Forel, Au Petit Jorat			327	104'213		104'540	21'000
1074	Forel, Au Petit Jorat			533	61'125		61'658	12'000
1076	Forel, En Mau Paccot				1'040		1'040	300
1077	Forel, En Mau Paccot			790	1'601		2'391	600
1100	Forel, Au Petit Jorat			4'414	96'892		101'306	20'000
1101	Forel, En Chatalet				6'790		6'790	1'400
1665	Forel, Au Petit Jorat			1'259	6'817		8'076	1'700
1697	Forel, Moille Margot				153		153	30
145	Savigny, Route de Lutry	B41	(souterrain)	108			108	0
Total			20'748	364'270	2'475'424	132'310	2'992'752	26'780'500

Patrimoine financier	19'577'300
Patrimoine administratif	5'540'050
Vignes	1'294'590
Forêts	368'560
Total	26'780'500

LISTE DES ENTENTES INTERCOMMUNALES

Associations de communes, ententes intercommunales et autres regroupements	Forme juridique	Organe de révision
Association scolaire Centre Lavaux (ASCL)	Association de communes	Favre Révision SA
Association Police Lavaux (APOL)	Association de communes	Firel Berney SA
Association du Réseau d'accueil de jour des enfants de Lavaux (ARAJEL)	Association de communes	Prateo SA
Association intercommunale des eaux du Jorat (AIEJ)	Association de communes	Ficogere SA
Centrale des Forêts du Cercle de Cully (CFCC)	Entente intercommunale	Fiprom SA
Organisation de la Protection Civile de Lavaux-Oron (ORPC Lavaux-Oron)	Association de communes	BDO
Service de défense contre l'incendie et de secours (SDIS Cœur de Lavaux)	Entente intercommunale	Aucun



Association Scolaire Centre Lavaux

Comptes 2024

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2024

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500	ADMINISTRATION ASCL						
500.300.100	CODIR - Indemnités	14'300.00		18'000.00		10'948.20	
500.300.300	Conseil inter. - Vacations, jetons	5'750.00		10'000.00		6'049.00	
500.300.301	Conseil d'établissement et conseil des élèves	684.26		3'000.00		1'446.26	
500.301.100	Traitement du personnel	348'493.25		315'000.00		300'460.40	
500.303.000	AVS, AI, AC, APG	33'211.95		30'000.00		26'166.40	
500.304.000	Caisse de pension	44'068.65		45'000.00		44'833.25	
500.305.000	Assurances maladie et accidents	12'899.10		14'000.00		12'498.00	
500.309.900	Frais administratifs EPSCL	18'409.25		20'000.00		19'574.75	
500.309.901	Frais administratifs ASCL	11'388.05		10'000.00		8'554.98	
500.310.100	Matériel de bureau et divers ASCL	442.00		5'000.00		1'166.69	
500.318.500	Honoraires secrétaire CODIR	21'475.25		20'000.00		18'741.95	
500.318.501	Honoraires secr. Conseil inter.	5'951.40		8'000.00		6'551.35	
500.318.502	Frais fiduciaire - Révision	1'405.30		1'500.00		1'400.10	
500.318.503	Honoraires et frais études diverses	685.05		20'000.00			
500.318.900	Frais gestion comptabilité ASCL	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
500.436.100	Facturation de personnel à l'Etat		136'680.70		135'000.00		140'404.05
500.436.200	Remboursement APG		31'590.90				10'594.00
500	Totaux	559'163.51	168'271.60	559'500.00	135'000.00	498'391.33	150'998.05

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2024

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
501	PRIMAIRE ASCL						
501.310.100	Caisses de classes	15'734.00		17'500.00		16'800.00	
501.311.200	Achat de mobilier et matériel	57'385.45		75'000.00		55'974.45	
501.311.600	Achat et entretien matériel de gymnastique	12'833.09		12'000.00		6'713.65	
501.315.200	Entretien du mobilier et matériel			10'000.00		220.00	
501.316.110	Bâtiment - Ruvines	349'159.58		306'800.00		313'905.70	
501.316.111	Bâtiment - Vanel	73'955.04		52'300.00		50'708.17	
501.316.112	Bâtiment - Genevrey	334'006.46		329'300.00		338'902.16	
501.316.120	Bâtiment - Bourg Chexbres	280'122.85		231'700.00		192'185.25	
501.316.121	Bâtiment - Praz Routoz Chexbres	349'011.66		369'000.00		429'114.62	
501.316.130	Bâtiment - Publoz Puidoux	94'647.15		109'500.00		107'129.45	
501.316.131	Bâtiment - Village Puidoux	54'805.00		37'000.00		30'866.20	
501.316.132	Bâtiment - Grangeneuve Puidoux	35'204.50					
501.318.800	Frais de transports	1'401'237.80		1'480'000.00		1'378'331.90	
501.318.801	Frais de transports - Courses spéciales	74'147.66		85'000.00		87'304.06	
501.352.200	Ecolages externes	14'191.65		6'500.00		19'041.65	
501.365.300	Camps d'été et d'hiver	97'015.29		112'000.00		88'296.86	
501.365.301	Activités culturelles et récréatives	53'497.00		50'000.00		70'976.29	
501.365.400	Prévention et santé scolaire	20'539.63		48'000.00		39'372.85	
501.365.500	Couverture déficit devoirs surveillés	5'032.20		6'000.00		1'276.00	
501.436.200	Part. parents aux camps d'été et d'hiver		22'320.00		22'000.00		21'400.00
501.436.210	Facturation sport facultatif		307.40		7'000.00		
501.451.200	Subventions camps sportifs		27'921.29		21'300.00		19'922.47
501.452.200	Ecolages facturés		7'258.30		2'600.00		8'558.30
501	Totaux	3'322'526.01	57'806.99	3'337'600.00	52'900.00	3'227'119.26	49'880.77

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2024

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
505	SECONDAIRE ASCL						
505.310.100	Caisses de classes	7'700.00		7'400.00		7'350.00	
505.311.200	Achat de mobilier et matériel	53'974.00		15'000.00		13'393.14	
505.312.100	Eau-épuration - Verney	15'364.65		18'000.00		14'375.70	
505.312.300	Electricité - Verney	73'065.90		60'000.00		67'339.50	
505.312.400	Energie CAD - Verney	124'887.25		150'000.00		122'470.95	
505.313.300	Nettoyage - Verney	272'125.23		250'000.00		266'761.99	
505.314.102	Frais d'exploitation et d'entretien - Verney	179'428.28		130'000.00		139'998.63	
505.314.103	Entretien des extérieurs	23'675.85		20'000.00		16'885.00	
505.315.200	Entretien du mobilier et matériel	387.80		7'000.00		312.85	
505.316.103	Location salle Forestay	827'084.25		760'000.00		782'550.70	
505.316.200	Droit de superficie - Verney	99'107.00		99'200.00		99'200.00	
505.318.600	Assurances - Verney	27'849.50		27'000.00		29'477.25	
505.318.800	Frais de transports publics	99'072.00		100'000.00		91'660.00	
505.318.801	Frais de transports - Courses spéciales	985.22		5'000.00		3'089.47	
505.318.802	Frais de transports - Hors ASCL			2'000.00			
505.322.300	Intérêts passifs	298'195.60		300'000.00		300'958.33	
505.331.200	Amortiss. - Bâtiment Verney	775'000.00		775'000.00		775'000.00	
505.331.300	Amortiss. - Installations Verney	580'000.00		580'000.00		580'000.00	
505.352.200	Ecolages externes	48'691.00		44'000.00		22'168.65	
505.352.500	Coût plateforme PPLS	5'134.80		6'000.00		5'533.90	
505.365.200	Ruches + étang pédagogique	3'783.65		5'000.00		1'462.80	
505.365.300	Camps d'été et d'hiver	154'994.12		190'000.00		170'473.22	
505.365.301	Activités culturelles et récréatives	21'809.50		45'000.00		26'991.25	
505.365.400	Prévention et santé scolaire	12'845.62		25'000.00		13'346.35	

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2024

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
505.365.401	Projet LIFT			1'000.00			
505.366.200	Subventionnement repas cantine	3'972.90		3'000.00		4'234.70	
505.427.101	Location locaux scolaires à des tiers				1'000.00		25.00
505.427.102	Logement		21'600.00		21'600.00		21'600.00
505.427.103	Location piscine à tiers extra-scolaire		62'317.00		45'000.00		54'911.00
505.427.104	Location CVE La Fontaine Magique		309'000.00		309'000.00		309'000.00
505.436.200	Part. parents aux camps d'été et d'hiver		23'088.00		31'100.00		27'600.00
505.439.200	Recettes diverses		37'536.65				25'570.00
505.451.200	Subventions camps sportifs		41'303.20		23'500.00		50'661.66
505.452.200	Ecolages facturés		77'815.88		60'000.00		14'300.00
505.452.201	Elèves SAE (sport-arts-études)		16'466.67		18'200.00		61'991.90
505.480.900	Prélèvement au fond d'amortissement						
505	Totaux	3'709'134.12	589'127.40	3'624'600.00	509'400.00	3'555'034.38	565'659.56
TOTAL GENERAL		7'590'823.64	815'205.99	7'521'700.00	697'300.00	7'280'544.97	766'538.38
COÛT NET À REPARTIR		6'775'617.65		6'824'400.00		6'514'006.59	

Résumé par chapitres

	Charges nettes à répartir	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023	Variation C24-B24	
					CHF	%
500	ADMINISTRATION ASCL	390'892	424'500	347'393	33'608	7.92%
501	PRIMAIRE ASCL	3'264'719	3'284'700	3'177'238	19'981	0.61%
505	SECONDAIRE ASCL	3'120'007	3'115'200	2'989'375	-4'807	-0.15%
	TOTAL GENERAL	6'775'618	6'824'400	6'514'007	48'782	0.71%

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2024

CLE DE REPARTITION POUR LES COMPTES 2024

Etat des données au 01.01.2024 pour les habitants et à la rentrée 2024 pour les élèves

Communes	Habitants	Elèves primaires	Elèves secondaires "ASCL"	Total élèves rentrée 2024	Total élèves rentrée 2023
Bourg-en-Lavaux	5'411	353	148	501	503
Chexbres	2'230	188	44	232	259
Puidoux	3'012	230	89	319	334
Rivaz	326	19	5	24	23
St-Saphorin	391	20	10	30	34
Total	11'370	810	296	1'106	1'153

Administration ASCL + frais de fonct.établ. = clé de répartition selon statuts ASCL

(50% habitants et 50% élèves ayant fréquenté l'établ.)

Communes	Habitants	Elèves ASCL (prim + sec)	Participation Comptes 2024	Participation Budget 2024
Bourg-en-Lavaux	5'411	501	46.44%	45.62%
Chexbres	2'230	232	20.29%	20.97%
Puidoux	3'012	319	27.67%	27.70%
Rivaz	326	24	2.52%	2.46%
St-Saphorin	391	30	3.08%	3.25%
Total	11'370	1'106	100.00%	100.00%

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2024

Répartition communale comptes 2024

	Comptes 2024	Budget 2024	Budget 2023	Variation C24/C23	Variation C'24 vs B'24	
					CHF	%
Bourg-en-Lavaux	3'146'886	3'113'211	2'993'823	153'063	33'675	1.08%
Chexbres	1'375'095	1'431'217	1'339'758	35'337	-56'122	-3.92%
Puidoux	1'874'591	1'890'211	1'889'219	-14'628	-15'620	-0.83%
Rivaz	170'650	168'062	155'697	14'953	2'588	1.54%
Saint-Saphorin	208'396	221'699	227'703	-19'307	-13'303	-6.00%
Total	6'775'618	6'824'400	6'606'200	169'418	-48'782	-0.71%

Répartition Comptes 2024 et situation des comptes courants au 31.12.2024

	Acomptes 2024	Frais immobiliers	Répartition	C/C au 31.12.2024
Bourg-en-Lavaux	2'420'000	757'121	-3'146'886	30'235.31
Chexbres	820'000	629'135	-1'375'095	74'039.34
Puidoux	880'000	1'110'848	-1'874'591	116'256.47
Rivaz	168'000		-170'650	-2'649.94
Saint-Saphorin	220'000		-208'396	11'603.75
Total	4'508'000.00	2'497'103	-6'775'618	229'484.92

Solde négatif : montant à payer par la commune (sera facturé par l'ASCL dès adoption des comptes)

Solde positif : montant en faveur de la commune (sera payé par l'ASCL dès adoption des comptes)

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2024

Bilan au 31.12.2024

ACTIF			PASSIF		
	31.12.2024	31.12.2023		31.12.2024	31.12.2023
Caisse	1'724.95	31.60	Créanciers	193'382.89	258'170.98
Compte postal	2'289'579.40	4'081'501.77	Compte d'attente défaut construction	545'304.96	545'304.96
Compte BCV	219'233.92	322'842.71			
Compte courant Bourg-en-Lavaux			Compte courant Bourg-en-Lavaux	30'235.31	111'902.99
Compte-courant Chexbres		64'821.92	Compte courant Chexbres	74'039.34	
Compte-courant Puidoux			Compte courant Puidoux	116'256.47	95'507.38
Compte-courant Rivaz	2'649.94	20'418.11	Compte-courant Rivaz		
Compte courant St-Saphorin			Compte-courant St-Saphorin	11'603.75	8'384.50
Débiteurs	140'536.20	142'152.25	Emprunts	29'000'000.00	32'000'000.00
Actifs transitoires	43'935.05	43'589.28	Passifs transitoires	152'541.82	138'781.31
Collège du Verney (Bâtiments)	25'486'698.97	26'261'698.97			
Collège du Verney (Mobilier)	617'995.50	856'995.50			
Equipement affichage numérique	298'010.60				
Crédit d'études	1'023'000.00	1'364'000.00			
	30'123'364.53	33'158'052.11		30'123'364.53	33'158'052.11

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2024

Etat des emprunts au 31.12.2024

N°	BANQUE	DATE DE L'EMPRUNT	SOLDE AU 01.01.2024	EMPRUNT 2024	AMORTISS. 2024	SOLDE AU 31.12.2024	TAUX	INTERETS ANNUELS	ECHEANCE
1	BCV	28.10.2014	5'000'000		5'000'000	0	1.200%	60'000	28.10.2024
2	AXA	08.05.2017	5'000'000			5'000'000	0.450%	22'500	08.05.2026
3	BCV	28.10.2024	0	2'000'000		2'000'000	1.060%	21'200	28.10.2027
4	BCV	14.10.2020	2'000'000			2'000'000	0.330%	6'600	13.10.2028
5	BCV	20.01.2022	3'000'000			3'000'000	0.420%	12'600	20.01.2031
6	AXA	10.08.2017	5'000'000			5'000'000	1.120%	56'000	10.08.2033
7	Postfinance	11.04.2016	9'000'000			9'000'000	1.370%	123'300	11.04.2035
8	BCV	20.01.2022	3'000'000			3'000'000	0.620%	18'600	20.01.2036
	Totaux		32'000'000	2'000'000	5'000'000	29'000'000	0.899%	260'800	

COMPARAISON DE LA RÉPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES

EXERCICE 2024 — RÉPARTITION SELON CLÉ EFFECTIVE EN FONCTION DES CRITÈRES 2024

Communes	Lutry		Bourg-en-Lavaux		Chexbres		Rivaz		St-Saphorin		Puidoux		TOTAUX	
Habitants 01.01.24	10'796		5'411		2'230		326		391		3'012		22'166	
Population en %	48.705	%	24.411	%	10.060	%	1.471	%	1.764	%	13.588	%	100.000	%
Manif/CPO/2024	347		365		156		30		57		85		1'040	
Manifestations en %	33.365	%	35.096	%	15.000	%	2.885	%	5.481	%	8.173	%	100.000	%
Type de territoire/présence policière													0.00	
Urbain/semi-urbain/rural	74.980	%	18.000	%	3.000	%	0.010	%	0.010	%	4.000	%	100.000	%
Nbres Interventions 2024	1'363		544		422		50		48		332		2'759	
Interventions en %	49.402	%	19.717	%	15.295	%	1.812	%	1.740	%	12.033	%	100.000	%
Moyenne pondérée	64.212	%	20.779	%	6.284	%	0.667	%	0.899	%	7.160	%	100.000	%
Coût de fonctionnement brut	6'985'578		2'260'503		683'588		72'615		97'750		778'934		10'878'968	
(-) recettes de fonctionnement	-3'141'641		-1'016'622		-307'432		-32'658		-43'961		-350'312		-4'892'624	
= Coût de fonctionnement net 2024 (-recettes)	3'843'937		1'243'882		376'156		39'958		53'789		428'622		5'986'344	

BUDGET 2024 — RÉPARTITION SELON CLÉ DE RÉPARTITION EFFECTIVE EN FONCTION DES DONNÉES 2022

Communes	Lutry		Bourg-en-Lavaux		Chexbres		Rivaz		St-Saphorin		Puidoux		TOTAUX	
Habitants 01.01.22	10'704		5'367		2'229		331		396		2'924		21'951	
Population en %	48.763	%	24.450	%	10.154	%	1.508	%	1.804	%	13.321	%	100.000	%
Manif/CPO/2022	365		365		195		31		48		93		1'097	
Manifestations en %	33.273	%	33.273	%	17.776	%	2.826	%	4.376	%	8.478	%	100.000	%
Type de territoire/présence policière													0.00	
Urbain/semi-urbain/rural	74.980	%	18.000	%	3.000	%	0.010	%	0.010	%	4.000	%	100.000	%
Nbres Interventions 2022	1'247		533		261		41		71		428		2'581	
Interventions en %	48.315	%	20.651	%	10.112	%	1.589	%	2.751	%	16.583	%	100.000	%
Moyenne pondérée	64.152	%	20.733	%	6.157	%	0.659	%	0.903	%	7.396	%	100.000	%
Coût de fonctionnement brut	6'730'237		2'175'067		645'891		69'149		94'698		775'958		10'491'000	
(-) recettes de fonctionnement	-2'503'872		-809'197		-240'293		-25'726		-35'231		-288'682		-3'903'000	
= Coût de fonctionnement net budget 2024	4'226'366		1'365'870		405'598		43'423		59'467		487'276		6'588'000	
= Coût de fonctionnement net budget 2024 arrondi	4'226'000		1'366'000		406'000		44'000		59'000		487'000		6'588'000	
Ecart entre budget/comptes à ristourner	-382'063		-122'118		-29'844		-4'042		-5'211		-58'378		-601'657	

Comptes de fonctionnement par nature

CHARGES PAR NATURE – RÉCAPITULATION

Comptes 2023	Budget 2024	3	CHARGES	Comptes 2024	Evolution en % s/budget
7'627'922.20	8'499'000	30	AUTORITÉS ET PERSONNEL	7'940'805.72	-6.57 %
29'381.87	35'000	300	Autorités et commissions	29'090.35	
5'819'340.50	6'435'000	301	Personnel administratif et d'exploitation	6'076'780.65	
529'979.95	597'000	303	Assurances sociales	553'940.10	
923'758.63	1'019'000	304	Caisse de pensions et de prévoyance	934'161.68	
79'326.00	89'000	305	Assurances accidents et maladie	83'302.45	
72'072.15	86'000	306	Indemnisations et remboursement de frais	75'667.22	
174'063.10	238'000	309	Autres charges des autorités et du personnel	187'863.27	
1'524'316.58	1'802'000	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'650'219.19	-8.42 %
68'611.25	78'000	310	Imprimés et fournitures de bureau	68'456.04	
732'554.44	859'000	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	783'948.78	
61'909.55	101'000	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	77'860.60	
11'686.26	12'000	313	Autres fournitures et marchandises	10'509.45	
16'802.65	19'000	314	Entretien immeubles, routes, territoires	18'138.45	
51'018.35	67'000	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	59'011.38	
318'311.94	345'000	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	316'234.01	
263'422.14	321'000	318	Honoraires et prestations de services	316'060.48	
0.00	0	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	0.00	
2'062.50	11'000	32	INTÉRÊTS PASSIFS	3'450.00	
2'062.50	11'000	321	Intérêts des dettes à court terme	3'450.00	
9'154'301.28	10'312'000		TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	9'594'474.91	-6.96 %
16'110.00	24'000	33	AMORTISSEMENTS	214'493.44	
4'110.00	0	330	Amortissements du patrimoine financier(pertes s/débiteurs)	191'493.44	
12'000.00	24'000	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	23'000.00	
0.00	0	36	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00	
0.00	0	365	Aides, subventions à des institutions privées	0.00	
240'000.00	155'000	38	RÉSERVES ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	1'070'000.00	
105'000.00	155'000	380	Allocation fonds de réserve et de renouvellement	585'000.00	
135'000.00	0	380	Allocation provision débiteurs douteux	485'000.00	
256'110.00	179'000		TOTAL AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES	1'284'493.44	
9'410'411.28	10'491'000		TOTAL DES CHARGES	10'878'968.35	3.70 %

REVENUS PAR NATURE – RÉCAPITULATION

Comptes 2023	Budget 2024	4	REVENUS	Comptes 2024	Evolution en % s/budget
6'750.00	6'000	41	PATENTES, CONCESSIONS	7'750.00	29.17 %
6'750.00	6'000	410	Patentes	7'750.00	
30.62	0	42	REVENUS DES C/C DE TRÉSORERIE	38.39	
30.62	0	422	Revenus des c/c de trésorerie	38.39	
3'452'973.01	3'704'000	43	TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	4'582'836.10	23.73 %
185'657.22	210'000	431	Emoluments	191'636.03	
54'125.20	44'000	435	Ventes et prestations de service	63'498.75	
304'705.78	331'000	436	Remboursement de tiers	420'295.73	
2'908'484.81	3'119'000	437	Amendes	3'907'405.59	
5'905'657.65	6'588'000	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	5'986'343.86	-9.13 %
5'905'657.65	6'588'000	452	Participation des communes	5'986'343.86	
45'000.00	193'000	48	PRÉLÈV. FDS RENOUV. MAT. INFO+ÉQUIP.+VHC+DÉBITEURS DOUTEUX	302'000.00	
45'000.00	193'000	480	Prélèvement fds renouvellement matériel info+équip.+véhic.	156'000.00	
0	0	480	Prélèvement provision pour débiteurs douteux	146'000.00	
9'410'411.28	10'491'000		TOTAL DES REVENUS	10'878'968.35	3.70 %

INVENTAIRE DES DÉPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENT

	Référence	Dépenses				Recettes				Solde
		Crédits dévisés	Investiss. au 31.12.2023	Dépenses 2024	Investiss. au 31.12.2024	Amortiss. total au 31.12.2023	Amortiss. 2024	Prélèvement sur réserves	Amortiss. total au 31.12.2024	Investiss. nets à amortir au 31.12.2024
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX		774'000.00	134'880.65	210'671.20	345'551.85	12'000.00	23'000.00	0.00	35'000.00	310'551.85
609. CORPS DE POLICE		774'000.00	134'880.65	210'671.20	345'551.85	12'000.00	23'000.00	0.00	35'000.00	310'551.85
Renouvellement système d'information central des polices vaudoises «ODYSSEE»	PM 6/2019	450'000.00	74'122.75	31'096.75	105'219.50	0.00	0.00	0.00	0.00	105'219.50
Acquisition 2 licences informatiques gestion amendes et radars	PM 7/2022	118'000.00	60'757.90	43'680.00	104'437.90	12'000.00	23'000.00	0.00	35'000.00	69'437.90
Modernisation de l'infrastructure réseau Police Lavaux	PM 4/2023	206'000.00	0.00	135'894.45	135'894.45	0.00	0.00	0.00	0.00	135'894.45

ÉTAT DES RÉSERVES ET PROVISIONS

	Comptes de réserves			
	Comptes 2024			Au 31.12.2024
	Au 31.12.2023	Allocations	Prélèvements	
Fonds de réserve débiteurs douteux	146'000.00	485'000.00	146'000.00	485'000.00
Fonds de renouvel. pour matériel info-équip.+véhicule	306'200.00	585'000.00	156'000.00	735'200.00
Informatique	70'000.00	285'000.00	0.00	355'000.00
Equipement police	76'000.00	200'000.00	0.00	276'000.00
Véhicules	160'200.00	100'000.00	156'000.00	104'200.00
TOTAL GENERAL	452'200.00	1'070'000.00	302'000.00	1'220'200.00

AU 31.12.2023

656'014.44
4'539.75
649'013.73
2'460.96
718'267.25
200.00
37'781.15
1'803.15
1'783.95
676'699.00
119'125.63
119'125.63
122'880.65
122'880.65
1'616'287.97

AU 31.12.2023

965'294.72
485'393.22
68'155.16
86'844.20
24'926.70
286'210.49
10'928.95
00.00
00.00
2'836.00
150'000.00
150'000.00
00.00
48'793.25
48'793.25
452'200.00
146'000.00
306'200.00
1'616'287.97

ACTIF

PASSIF

ACTIF DU BILAN

910	Disponibilités	1'037'001.28
9100	Caisse	7'711.35
9101	Compte de chèques postaux	1'029'289.93
9102	Compte bancaire BCV	00.00
911	Débiteurs et comptes-courants	1'178'325.70
9111	Comptes-courants débiteurs	-410.00
9115	Autres débiteurs	62'765.70
9115.1	Compte-courant — Commune de Rivaz	00.00
9115	Compte-courant — Commune de St-Saphorin	00.00
9115.2	Autres débiteurs amendes	1'115'970.00
913	Actifs transitoires	134'833.35
9139	Autres actifs transitoires	134'833.35
914	Investissements du patrimoine administratif	310'551.85
9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	310'551.85
Total de l'Actif du bilan		2'660'712.18

PASSIF DU BILAN

920	Engagements courants	1'196'027.38
9200	Créanciers	486'085.76
9200.2	Créanciers — amendes payées à double	75'777.84
9206.1	Compte-courant — Commune de Bourg-en-Lavaux	118'620.15
9206.2	Compte-courant — Commune de Chexbres	25'973.75
9206.3	Compte-courant — Commune de Lutry	424'602.33
9206.4	Compte-courant — Commune de Puidoux	56'826.10
9206.5	Compte-courant — Commune de Rivaz	3'212.15
9206.6	Compte-courant — Commune de St-Saphorin	4'309.30
9206.9	Comptes-courants divers	620.00
923	Engagement envers de propres établissements et fds spéciaux	210'000.00
9233	Emprunt CHF 450'000 Commune de Lutry	150'000.00
9233	Emprunt CHF 118'000 Commune de Lutry	60'000.00
925	Passifs transitoires	34'484.80
9259	Autres passifs transitoires	34'484.80
928	Financements spéciaux et fonds de réserve	1'220'200.00
9282	Fonds de réserve — provision pour débiteurs douteux	485'000.00
9282	Fonds de renouvellement pour matériel info, équipement, véhicules	735'200.00
Total du Passif du bilan		2'660'712.18



Protection Civile
District Lavaux-Oron

Comptes 2024

Ordre Administratif
Bilan

ORPC du district Lavaux-Oron - Comptes 2024

300-Comptes service-nature

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Protection Civile		1'898'753.05	1'898'753.05	1'866'200.00	1'866'200.00	1'823'834.60	1'823'834.60
Protection Civile		1'898'753.05	1'898'753.05	1'866'200.00	1'866'200.00	1'823'834.60	1'823'834.60
3001.00	Indemnités organes	13'532.85		22'000.00		18'634.85	
3011.00	Traitement du personnel	765'849.45		758'000.00		714'663.05	
3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	72'812.25		75'000.00		68'024.05	
3040.00	Caisse de pensions	119'934.60		122'000.00		111'707.20	
3050.00	Assurances accidents et maladie	35'649.40		33'000.00		29'382.60	
3069.00	Indemnisation et remboursement frais	8'281.55		7'500.00		8'780.83	
3091.00	Frais d'instruction	103'635.58		122'000.00		133'500.17	
3091.01	Indemnités de fonction	22'590.00		22'500.00		22'530.00	
3091.02	Formation professionnelle	4'475.34		3'500.00			
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	6'708.21		8'000.00		9'880.32	
3111.00	Achat mobilier bureau, informatique	9'336.61		9'000.00		8'227.80	
3113.01	Achat mobilier, équipement & matériel pour constructions	1'358.69		8'000.00		6'520.05	
3123.00	Electricité bureaux	2'168.30		2'000.00		2'333.70	
3123.02	Electricité, eau, combustibles abris	25'649.86		30'000.00		24'422.95	
3133.00	Achats produits et fournitures nettoyage	2'272.54		4'000.00		2'543.00	
3141.01	Frais entretien et maintenance constructions	13'681.65		10'000.00		16'432.25	
3141.02	Frais entretien et maintenance abris publics	2'321.15		5'000.00		5'426.70	
3155.00	Entretien et frais de véhicules	10'158.91		15'000.00		11'205.80	
3156.00	Entretien équipement et matériel	3'372.75		4'000.00		3'360.25	
3156.01	Entretien équipement et matériel constructions	5'193.77		8'000.00		8'495.30	
3156.02	Entretien équipement et matériel abris publics	1'525.55		3'000.00		6'798.00	
3161.00	Loyers bureaux	45'040.00		44'000.00		47'711.30	
3161.01	Loyers locaux FIR	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
3163.00	Leasing véhicules	37'386.80		30'200.00		20'131.20	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	5'831.15		6'000.00		4'957.05	
3181.00	Frais communication et frais postaux	9'517.05		8'000.00		8'957.60	
3181.01	Frais communication constructions	8'492.55		7'000.00		9'124.85	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et de gestion informatique	1'167.50		2'500.00		1'419.95	
3186.00	Assurances véhicules, RC, incendie	13'410.25		18'000.00		17'683.45	
3189.01	Frais de nettoyage	4'021.20		4'000.00		3'935.40	
3191.00	Taxes déchets	986.25		1'000.00		1'340.00	
3192.00	Cotisations	1'912.00		2'000.00			
3511.00	Part cantonale	423'377.50		419'000.00		419'113.50	

ORPC du district Lavaux-Oron - Comptes 2024

300-Comptes service-nature

		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521.00	Gestion financière et RH	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3521.01	Remboursement aux communes membres					22'567.65	
3521.05	Attribution à Avance des communes	64'101.79				1'023.78	
4354.00	Remboursement de tiers		16'248.20		10'000.00		
4356.00	Indemnités de fonction refacturées		8'010.00		11'000.00		10'950.00
4359.00	Facturation prestations (hors subventions)		44'427.20		50'000.00		33'543.80
4359.01	Contrat entretien abris publics		126'614.05		130'000.00		118'676.55
4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales		70'637.05				13'478.20
4511.00	Participation canton entretien / fédéral		53'375.00		50'300.00		42'320.00
4511.01	Subvention cantonale instruction		64'541.55		100'000.00		93'766.05
4521.00	Participation des communes		1'514'900.00		1'514'900.00		1'511'100.00

Bilan

105-Bilan sans débit/crédit

1.1.2024 - 31.12.2024

		SAN	Débit	Crédit	Solde
	Actifs	272'353.93	3'729'239.37	-3'698'010.75	303'582.55
91	ACTIF	272'353.93	3'729'239.37	-3'698'010.75	303'582.55
910	DISPONIBILITES	173'649.48	1'981'534.37	-1'944'190.56	210'993.29
9100.00	Caisse		40'726.40	-40'726.40	
9100.100.01	Caisse cours		40'726.40	-40'726.40	
9101	Compte de chèques postaux	173'649.48	1'940'807.97	-1'903'464.16	210'993.29
9101.100.01	CCP	169'761.16	1'895'564.22	-1'859'144.16	206'181.22
9101.100.02	CCP Frais de cours	3'888.32	45'243.75	-44'320.00	4'812.07
911	DEBITEURS	37'353.50	1'670'797.15	-1'695'488.34	12'662.31
9115	Débiteurs	37'353.50	1'670'797.15	-1'695'488.34	12'662.31
9115.100.01	Débiteurs	37'353.50	1'670'797.15	-1'695'488.34	12'662.31
913	ACTIFS TRANSITOIRES	61'350.95	76'907.85	-58'331.85	79'926.95
9139	Actifs transitoires	61'350.95	76'907.85	-58'331.85	79'926.95
9139.100.01	Actifs transitoires	61'350.95	76'907.85	-58'331.85	79'926.95

Bilan

105-Bilan sans débit/crédit

1.1.2024 - 31.12.2024

		SAN	Débit	Crédit	Solde
	Passifs	-272'353.93	2'326'179.51	-2'357'408.13	-303'582.55
92	Passifs	-272'353.93	2'326'179.51	-2'357'408.13	-303'582.55
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-77'420.76	2'307'638.81	-2'302'658.88	-72'440.83
9200	Créanciers	-77'420.76	2'307'638.81	-2'302'658.88	-72'440.83
9200.100.01	Créanciers	-77'420.76	606'693.59	-601'713.66	-72'440.83
9200.100.02	Salaires à payer		796'742.30	-796'742.30	
9200.100.03	C/C AVS/AI/APG		123'119.20	-123'119.20	
9200.100.04	C/C Caisse de pensions		184'764.60	-184'764.60	
9200.100.05	C/C Assurances accidents et maladie		35'650.90	-35'650.90	
9200.100.99	Compte de passage créanciers		560'668.22	-560'668.22	
923	ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX	-153'830.23		-64'101.79	-217'932.02
9233	Fonds et fondations	-153'830.23		-64'101.79	-217'932.02
9233.100.01	Avance des communes	-153'830.23		-64'101.79	-217'932.02
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-41'102.94	18'540.70	9'352.54	-13'209.70
9259	Passifs transitoires	-41'102.94	18'540.70	9'352.54	-13'209.70
9259.100.01	Passifs transitoires	-41'102.94	14'783.00	13'110.24	-13'209.70
9259.100.99	Avances débiteurs		3'740.20	-3'740.20	
9259.110.00	Compte d'attente		17.50	-17.50	
	Total bilan		6'055'418.88	-6'055'418.88	

Comptes 2024

No de compte	Objet	Comptes	Comptes	Budget	Comptes	Delta	Remarque
		2022	2023	2024	2024		
Charges							
301.100	Soldes exercices	133'112.40	124'993.75	130'000.00	131'328.75	1'328.75	
301.150	Soldes interventions	78'465.00	95'165.00	75'000.00	91'822.50	16'822.50	=> Subventions ECA
301.200	Soldes cours ECA	57'075.00	58'225.00	45'000.00	63'700.00	18'700.00	SO01 / FOAD feu de forêt => subventions
301.250	Soldes autres cours	1'200.00	2'100.00	5'000.00	1'350.00	-3'650.00	
301.300	Soldes imposables	165'268.10	174'200.00	195'000.00	166'296.25	-28'703.75	
301.350	Soldes piquets	74'904.00	76'374.00	75'000.00	82'314.00	7'314.00	
301.400	Soldes manifestations	3'750.00	1'665.00	2'000.00	2'310.00	310.00	
301.500	Cotisations sociales AVS	38'401.55	39'133.00	45'000.00	40'140.90	-4'859.10	
310.100	Informatique + administratif	22'941.30	21'856.39	26'000.00	27'736.01	1'736.01	Frais généraux plus important (frais de port)
311.500	Leasing véhicules	11'463.60	11'463.60	18'000.00	16'999.50	-1'000.50	
311.600	Achat matériel	93'345.21	48'230.45	35'000.00	34'900.40	-99.60	
312.300	Charges loyer	215.30	12'270.30	7'800.00	8'440.65	640.65	
312.400	Carburants	10'942.92	9'242.60	12'000.00	10'149.75	-1'850.25	
315.500	Frais véhicules (entretien + ass.)	10'005.35	7'190.10	14'000.00	33'507.10	19'507.10	Acompte achat véhicule => dissolution de réserve
316.100	Loyer locaux	100'500.00	204'000.00	204'000.00	204'000.00	0.00	
317.100	Frais réception	23'181.85	18'626.65	41'600.00	44'937.10	3'337.10	Cérémonie des promotions sous cantine
318.100	Frais de banque	60.00	60.00	100.00	62.35	-37.65	
318.200	Télécommunications	2'717.95	3'332.80	2'500.00	2'514.15	14.15	
318.300	Frais d'instruction	14'101.25	12'597.45	14'000.00	17'977.65	3'977.65	Journées technique => factures diverses
318.400	Frais d'intervention	1'589.65	1'991.80	2'000.00	1'128.95	-871.05	
318.500	Remboursement de frais	11'895.00	15'450.00	16'000.00	15'900.00	-100.00	
318.600	Assurances	135.55	159.15	200.00	135.55	-64.45	
318.650	Cotisations FVSP et FSSP	4'828.85	4'639.55	5'000.00	4'610.65	-389.35	
318.900	APR	4'071.10	4'624.75	5'000.00	4'073.60	-926.40	
321.100	Intérêt compte courant	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
330.000	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	
365.500	DAP	920.00	1'942.25	5'000.00	1'766.20	-3'233.80	
365.700	Permis de conduire / Chauffeurs	6'347.50	6'770.00	12'000.00	5'520.00	-6'480.00	
365.900	JSP	7'846.60	9'794.25	9'000.00	8'750.73	-249.27	
370.100	Constitution/dissolution de réserve	-75'114.70	22'500.00	0.00	2'500.00	2'500.00	Dissolution réserve véhicule / Constitution réserve soldes imposables

Comptes 2024

No de compte	Objet	Comptes 2022	Comptes 2023	Budget 2024	Comptes 2024	Delta 2024	Remarque
Revenus							
422.100	Intérêt CC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
436.100	Factures interventions	11'050.00	27'095.00	15'000.00	26'958.50	11'958.50	
436.200	Factures manifestations	3'750.00	1'665.00	2'000.00	2'310.00	310.00	
436.300	Factures diverses	15'150.00	31'650.00	8'500.00	15'825.40	7'325.40	Journées techniques (ECA + FVSP)
437.100	Cotisations JSP	3'980.00	4'820.00	3'800.00	4'740.00	940.00	
452.106	Participation Forel	61'716.94	73'851.71	83'751.68	81'214.22	-2'537.46	
452.107	Participation St-Saphorin	13'338.48	16'203.68	18'375.82	17'504.50	-871.32	
452.108	Participation Bourg-en-Lavaux	168'726.63	204'783.34	232'234.97	225'777.07	-6'457.90	
452.109	Participation Chexbres	63'036.11	76'008.37	86'197.45	83'842.58	-2'354.87	
452.110	Participation Puidoux	93'673.34	116'619.13	132'252.16	129'951.55	-2'300.61	
452.111	Participation Rivaz	10'601.97	12'992.06	14'733.68	14'107.41	-626.27	
452.112	Participation Savigny	97'493.31	118'803.40	134'729.24	130'736.41	-3'992.83	
465.100	ECA sub.exercices	83'764.65	95'912.10	90'000.00	90'402.10	402.10	
465.200	ECA cours ECAFORM	22'170.00	23'120.00	18'000.00	28'790.00	10'790.00	Formation feu de forêt
465.300	ECA sub.véhicules	2'738.00	2'765.00	2'750.00	3'157.00	407.00	
465.400	ECA sub.soldes, piquets	74'550.00	79'875.00	79'875.00	79'875.00	0.00	
465.500	ECA autres subventions	16'815.00	21'875.00	19'000.00	18'920.00	-80.00	
465.600	ECA Interventions	61'615.90	80'559.05	60'000.00	70'861.00	10'861.00	

Charges
Revenus (yc subv. ECA)
Montant à répartir entre les communes
Revenus pour balance

804'170.33	988'597.84	1'001'200.00	1'024'972.74	23'772.74
295'583.55	369'336.15	298'925.00	341'839.00	42'914.00
508'586.78	619'261.69	702'275.00	683'133.74	-19'141.26
804'170.33	988'597.84	1'001'200.00	1'024'972.74	23'772.74

Comptes 2024

Répartition des frais SDIS selon convention en vigueur

Chiffres population et valeurs immobilières au 01.01.2024

Total habitants	Valeur immobilière	Total
50%	50%	100%
341'566.87	341'566.87	683'133.74

Commune	Nbre habitants	%	Valeur immobilière	%	Total	Coût par habitant
Bourg-en-Lavaux	5'411	32.04%	2'459'669'238.49	34.06%	225'777.07	41.73
Chexbres	2'230	13.21%	819'038'926.01	11.34%	83'842.58	37.60
Forel	2'068	12.25%	832'752'495.67	11.53%	81'214.22	39.27
Puidoux	3'012	17.84%	1'459'535'887.87	20.21%	129'951.55	43.14
Rivaz	326	1.93%	158'864'860.78	2.20%	14'107.41	43.27
St-Saphorin	391	2.32%	202'894'393.82	2.81%	17'504.50	44.77
Savigny	3'448	20.42%	1'289'647'633.78	17.86%	130'736.41	37.92
Total	16'886	100.00%	7'222'403'436.42	100.00%	683'133.74	40.46

Actifs

N°	Nom	Solde devise	Solde Base
1000	Caisse	901.40	
1001	Caisse JSP	357.15	
1020	Compte bancaire Raiffeisen	66'415.29	
1100	Débiteurs	8'586.00	
911.10	Stock (matériel à revendre)	2'738.00	
911.59	Actifs transitoires	278'839.16	
Total		357'837.00	

Passifs

N°	Nom	Solde devise	Solde Base
437.20	Capital en faveur des sapeurs	6'931.15	
811.59	Passifs transitoires	481'732.86	
811.69	Bourse de Bourg-en- Lavaux	-173'855.02	
812.00	Solides en attente des années précédentes	11'492.56	
813.12	Fonds de réserve équipement caserne	6'535.45	
813.14	Fonds de réserve soldes impossibles	25'000.00	
Total		357'837.00	

Résultat provisoire : 0.00