



Commune de Bourg-en-Lavaux

Comptes 2023

TABLE DES MATIERES

		<u>Page</u>
1	Préavis municipal n° 07/2024 - Comptes 2023	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>	66
	<i>Police</i>	69
	<i>Sécurité sociale</i>	72
	<i>Services industriels</i>	74
	<i>Récapitulation des charges et revenus</i>	79
	<i>Tableau récapitulatif des charges d'entretien immobilier</i>	80
3	Tableau des charges et revenus selon la nature comptable	84
4	Tableau de résultat	86
5	Bilan au 31 décembre 2023	88
	<i>Actif</i>	88
	<i>Passif & Engagements hors bilan</i>	89
	<i>Endettement par habitant</i>	90
6	Inventaire des titres	90
7	Tableau des investissements	92
8	Tableau des emprunts communaux	97
9	Patrimoine communal	98
10	Liste des "ententes" intercommunales et éléments de comptes	107

Préavis municipal n° 07/2024 – Comptes 2023

Madame la Présidente,
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 2023.

Le total du compte de fonctionnement se présente comme suit :

Recettes totales	CHF	48'241'377.18
Charges totales	CHF	49'117'100.60
Résultat	CHF	875'723.42

Le budget 2023 prévoyait une perte de CHF 2'822'800 (préavis 16/2022) et une dépense supplémentaire de CHF 76'000 en lien avec la demande de crédits supplémentaires au budget 2023 (préavis 15/2023). Le résultat s'avère nettement meilleur que prévu. L'exercice se clôture avec une perte de CHF 875'723.42.

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. Pour la péréquation, les recettes sont déjà soustraites aux charges.

1. Analyse des charges

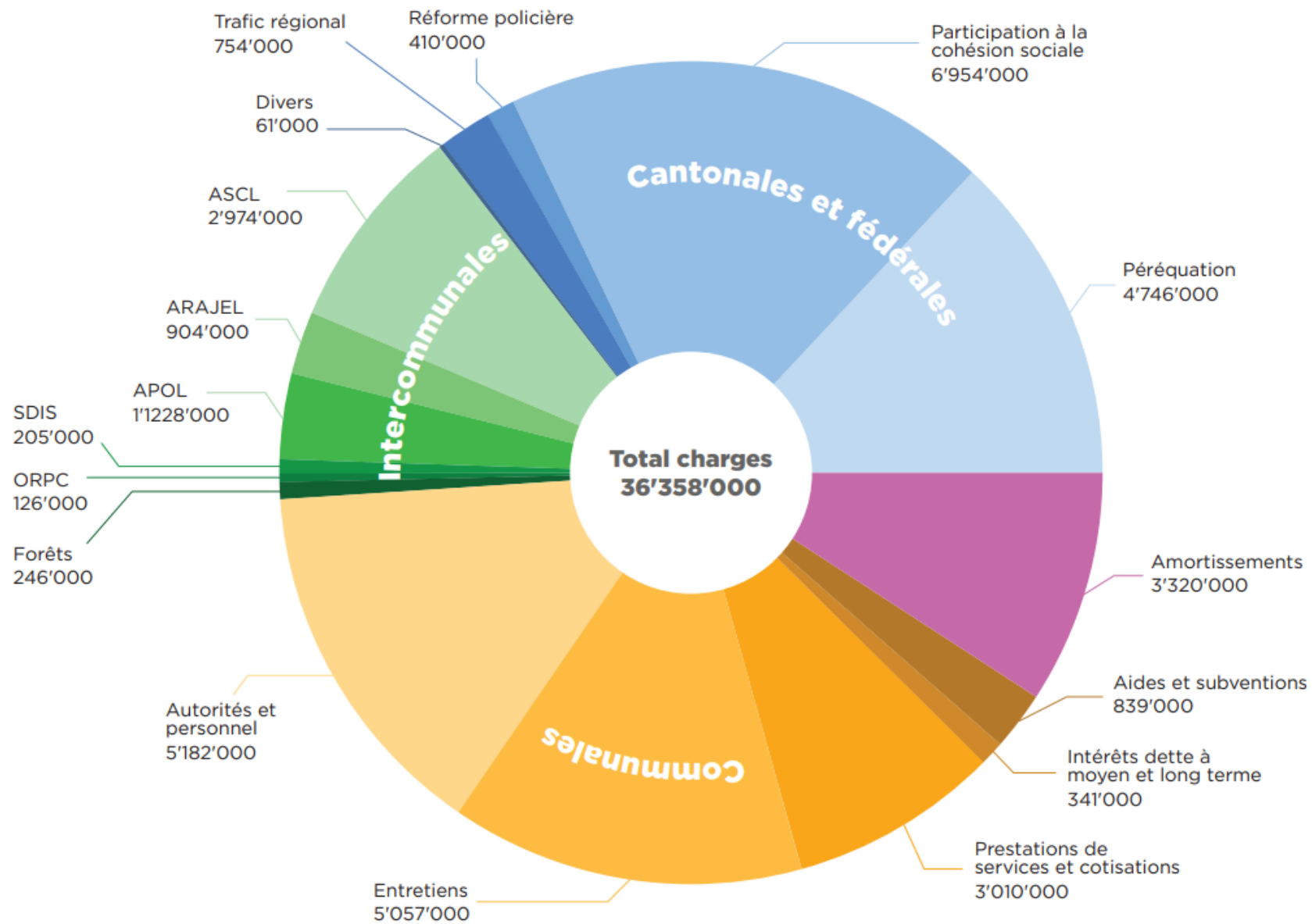
Les charges de fonctionnement 2023, qui s'élèvent à CHF 36'358'152, sont inférieures au budget de CHF 514'000. Cette différence résulte principalement des paramètres suivants :

- Des charges d'amortissement en augmentation de CHF 92'000 suite à la finalisation de certains chantiers.

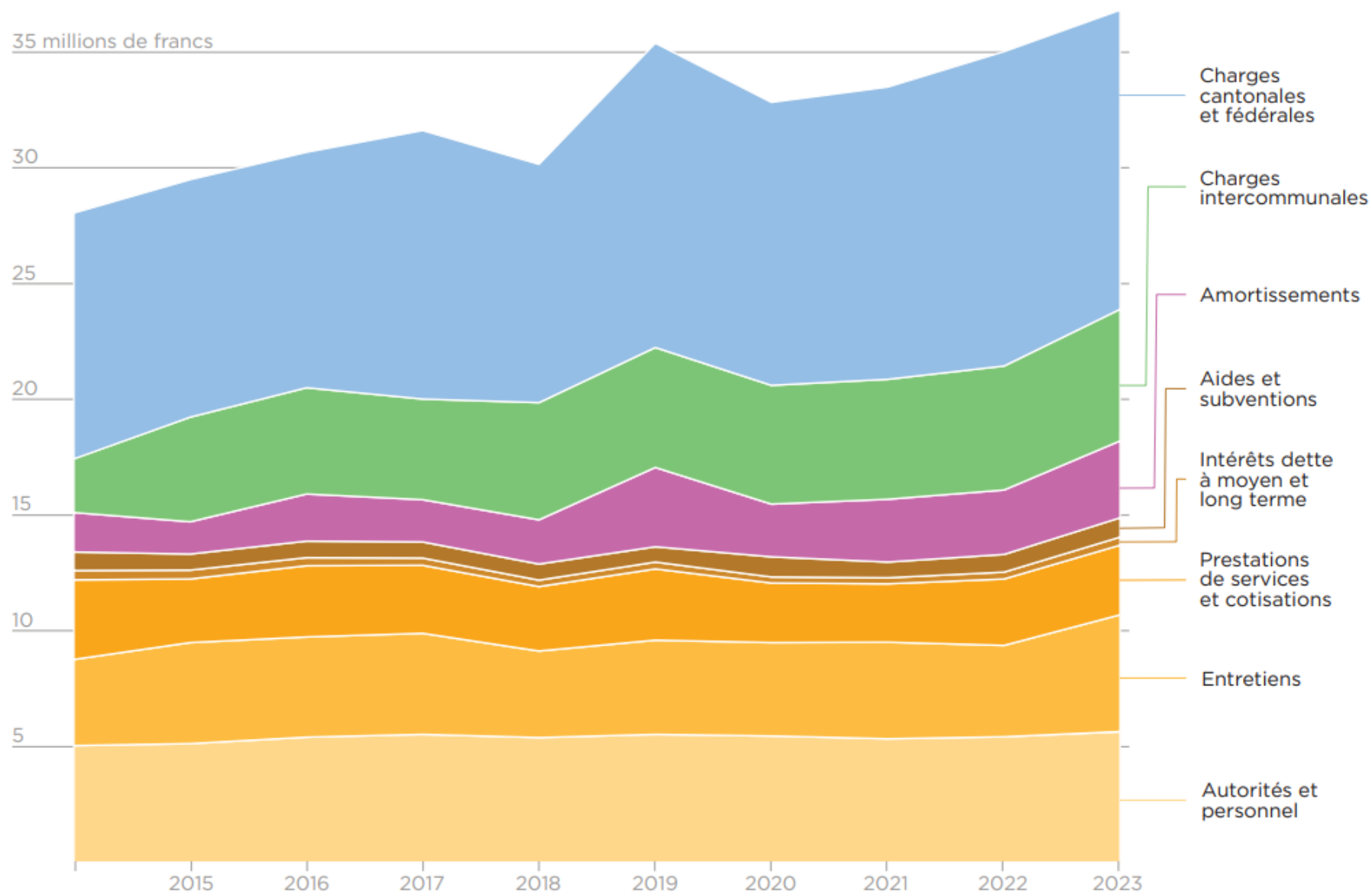
Compensées par :

- Des économies de CHF 168'000 réalisées sur les charges cantonales ou fédérales.
- Des économies de CHF 152'000 réalisées sur les charges intercommunales.
- Des économies de CHF 350'000 réalisées sur les charges purement communales.

Avec le graphique ci-après, nous nous rendons compte 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 2022. 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 en augmentation de 12% par rapport aux comptes 2022, mais toutefois inférieures au budget de 1.9%.

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

Charges maîtrisables	2023	B2023	2022	2021	2020	2019	2018	Variation C23/B23	Variation 2018-2023
Autorités et personnel	5'182'167	5'516'100	5'022'276	4'935'991	5'050'851	5'110'294	4'969'792	-333'933	212'375
Mobilier installation, énergie et entretien	5'057'405	4'758'400	3'956'916	4'157'568	4'039'034	4'072'022	3'740'558	299'005	1'316'847
Prestations de services et cotisations	3'009'970	3'166'700	2'867'938	2'527'598	2'568'745	3'073'075	2'783'262	-156'730	226'708
Intérêts dette à moyen et long terme	341'221	450'000	290'732	265'275	254'104	302'251	276'707	-108'779	64'514
Aides et subventions	839'006	888'500	757'964	670'993	873'082	659'618	703'494	-49'494	135'511
Total	14'429'768	14'779'700	12'895'827	12'557'426	12'785'816	13'217'259	12'473'813	-349'932	1'955'955

1.2. Charges non-maîtrisables

Les charges non-maîtrisables peuvent se décomposer en deux catégories principales :

- Les charges issues de législations cantonale ou fédérale 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 rappel, 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 est actuellement en cours de discussion auprès du Grand Conseil vaudois. Ces discussions et l'accord passée entre le Canton et les communes dessineront le contour de la nouvelle péréquation intercommunale permettant un meilleur rééquilibrage des charges entre le canton et les communes. Selon le résultat de ces discussions, la nouvelle péréquation pourrait entrer en vigueur en 2025 déjà.

Pour la clôture des comptes, un décompte de la péréquation cantonale pour 2023 nous a été remis. Ce dernier fait état d'**une contribution globale de notre commune de CHF 12'209'356**. Les acomptes versés se montant à CHF 12'321'271, nous allons donc recevoir un montant de CHF 112'000 en 2024. Le résultat présenté en tient déjà compte.

Charges « intercommunales »

Les charges intercommunales ne suscitent pas de commentaire particulier. Elles sont supérieures aux comptes 2022 et sont légèrement inférieures au budget (CHF -151'000).

Le tableau récapitulatif des différentes charges non-maîtrisables se trouve ci-après. On notera qu'au cours des 5 dernières années (de 2018 à 2023), ces dernières ont augmenté globalement de 3.93% (4.66% pour les charges cantonales et 2.39% pour ce qui est des charges intercommunales).

Evolution des charges non maîtrisables

	2023	B2023	2022	2021	2020	2019	2018	Variation C23/B23	Variation 2018-2023
Péréquation	4'746'000	4'775'100	4'797'000	4'751'000	4'547'000	4'623'000	3'495'000	-29'100	1'251'000
Facture sociale	6'954'000	7'108'400	7'683'000	6'876'000	6'756'000	7'125'000	5'393'000	-154'400	1'561'000

Réforme Policière	410'000	437'800	434'000	417'000	404'000	397'000	366'000	-27800	44000
Trafic régional	754'000	698'800	610'000	437'000	382'000	396'000	405'000	55'200	349'000
Divers (Ass soc, FEM, OP)	61'000	72'700	58'000	145'000	144'000	131'000	137'000	-11'700	-76'000
Total charges Cant.-Féd.	12'925'000	13'092'800	13'582'000	12'626'000	12'233'000	13'158'000	10'294'000	-167'800	2'631'000

Education /ASCL	2'974'000	2'993'900	2'831'000	2'732'000	2'700'000	2'819'000	2'713'000	-19'900	261'000
ARAJEL et Piccolino	904'000	932'700	784'000	765'000	716'000	618'000	675'000	-28'700	229'000
APOL	1'228'000	1'310'000	1'240'000	1'140'000	1'154'000	1'210'000	1'158'000	-82'000	70'000
SDIS	205'000	225'400	169'000	169'000	159'000	129'000	125'000	-20'400	80'000
ORPC	126'000	126'200	117'000	126'000	125'000	124'500	102'000	-200	24'000
Centrale des Forêts	246'000	246'400	223'000	244'000	278'000	272'000	276'000	-400	-30'000
Total charges Intercommunales	5'683'000	5'834'600	5'364'000	5'176'000	5'132'000	5'172'500	5'049'000	-151'600	634'000

Total charges non-maîtrisable	18'608'000	18'927'400	18'946'000	17'802'000	17'365'000	18'330'500	15'343'000	-319'400	3'265'000
--------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------	------------------

Amortissements

Avec les investissements importants de ces dernières années, les amortissements comptables continuent d'augmenter. Cette tendance continuera au cours de ces prochaines années. L'augmentation entre 2022 et 2023 résulte du début d'amortissement du bâtiment Plant Robert et des travaux de la STEP. Le tableau ci-après résume les différents montants des amortissements de ces dernières années.

Amortissements	2023	B2023	2022	2021	2020	2019	2018	Variation C23/B23	Variation 2018-2023
Amortissements obligatoires	3'320'384	3'228'400	2'789'171	2'561'067	2'280'190	3'432'753	1'916'508	91'984	1'403'876
Amortissements extraordinaires				159'620				0	0
Total	3'320'384	3'228'400	2'789'171	2'720'687	2'280'190	3'432'753	1'916'508	91'984	1'403'876

2. Analyse des recettes

2.1. Rentrées fiscales

- Lors de l'élaboration du budget 2023, la pandémie de Covid-19 était encore bien dans nos mémoires et incitait à une certaine prudence pour les rentrées fiscales, élément compensé en partie par une augmentation du nombre d'habitant-e-s en lien avec le développement des constructions sur le plateau de la Gare et donc l'augmentation du nombre de contribuables. A la clôture des comptes, force est de constater que les rentrées fiscales sont supérieures au budget de + 5% (+ CHF 1.3 Mios), mais inférieures par rapport aux comptes 2022 de CHF 877'000.
- Les éléments suivants sont à relever :
 - L'impôt sur les personnes physiques est en très légère augmentation (+ 152'000); l'impôt sur le revenu ainsi que l'impôt sur la fortune sont en augmentation par rapport à 2022.
 - L'impôt sur les personnes morales est supérieur au budget de CHF 180'000, mais également par rapport aux comptes 2022 (rattrapages d'années antérieures).
 - Après le niveau exceptionnel atteint par les impôts conjoncturels en 2022 ces derniers sont en diminution (- CHF 830'000) par rapport à 2022, mais encore supérieurs au budget (+ CHF 650'000). Le nombre et le montant des transactions restent élevés. Rien ne permet de présager de 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

		2023	Budget 2023	2022	2021	2020	2019	2018	Variation C23/B23	Variation 2018- 2022
Taux d'imposition		62.5%	62.5%	62.5%	62.5%	62.5%	64.0%	61.0%		
Revenu PP (yc prest. capital)		16'303'672	15'920'000	16'286'685	15'466'980	15'369'505	15'687'590	13'635'963	383'672	2'667'709
Fortune		4'260'770	4'000'000	4'125'394	5'013'396	3'572'286	3'804'237	2'254'706	260'770	2'006'064
Impôt source + étrangers		441'586	600'000	742'509	242'389	774'996	345'658	690'230	-158'414	-248'644
Personnes morales		305'819	120'000	202'876	210'126	279'291	206'834	226'176	185'819	79'644
Impôt foncier		2'439'141	2'350'000	2'405'018	2'254'325	2'203'649	2'109'252	2'065'138	89'141	374'003
Droits de mutation		946'700	850'000	1'456'227	931'264	749'990	900'804	767'573	96'700	179'127
Successions et donations		290'390	300'000	129'709	464'844	124'050	86'891	433'813	-9'610	-143'423
Gains immobiliers		1'344'731	900'000	1'867'721	632'690	817'678	975'497	964'241	444'731	380'490
Autres impôts		89'413	56'000	83'553	55'664	60'671	64'468	55'023	33'413	34'390
TOTAL		26'422'222	25'096'000	27'299'692	25'271'678	23'952'115	24'181'231	21'092'861	1'326'222	5'329'361

2.2. Autres recettes

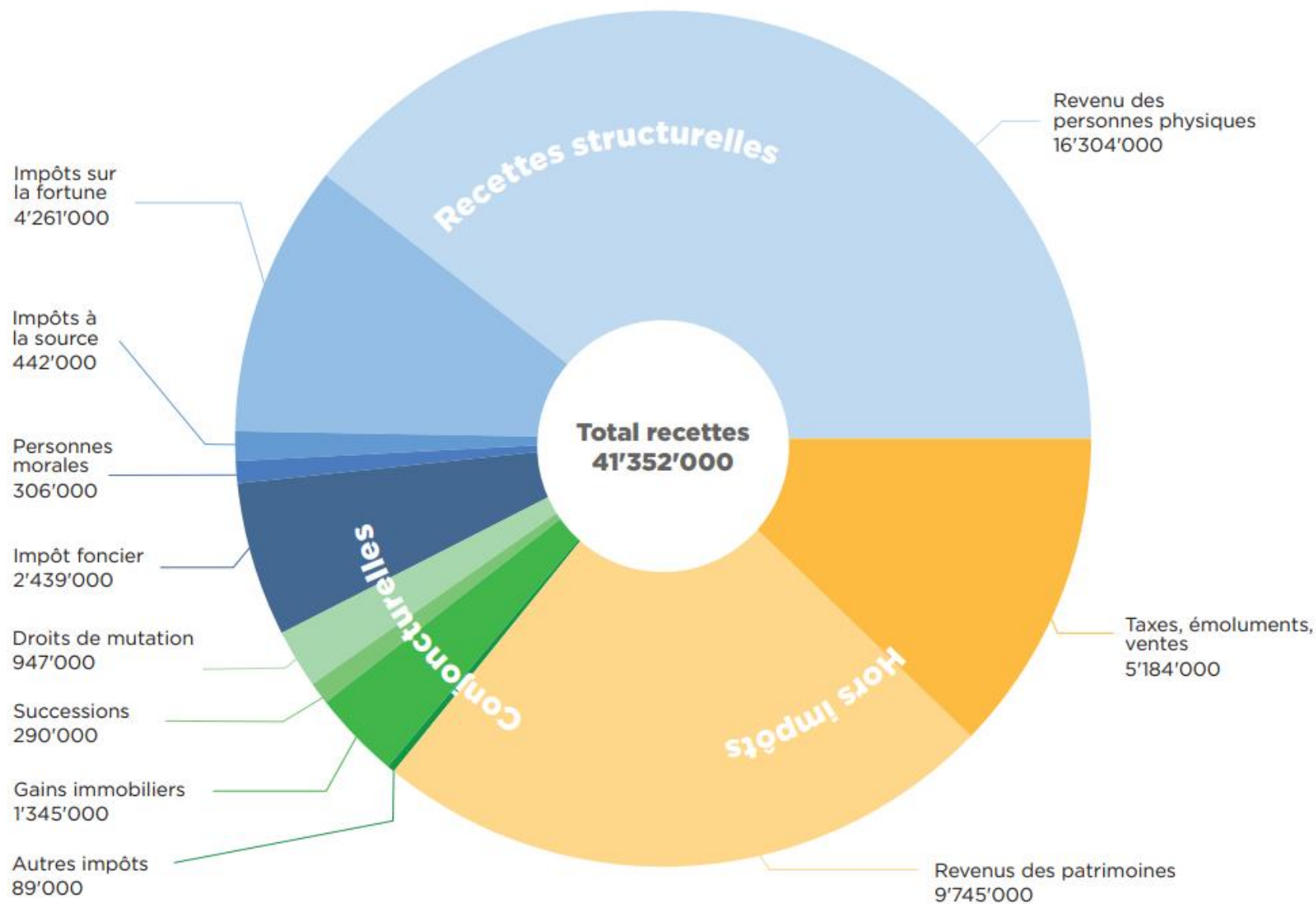
Les autres recettes sont elles aussi globalement en augmentation. Le revenu du patrimoine, avec la réalisation de la vente de la parcelle O sur la place de la Gare (préavis 17/2021), a permis l'encaissement du solde d'un peu plus de CHF 6 Mios. Conformément à la décision du Conseil communal, le montant intégral de la vente sert à alimenter le fonds de rénovation énergétique des bâtiments.

Les taxes, émoluments et ventes sont en augmentation. Le versement de l'indemnisation suite à l'emprise du chantier CFF infrastructure à l'ouest de la gare de Cully impacte significativement ce poste (CHF + 255'000).

Evolution des revenus hors impôts

		2023	Budget 2023	2022	2021	2020	2019	2018	Variation C23/B23	Variation 2018- 2023
Revenus des patrimoines		9'745'311	3'593'000	3'902'191	2'851'890	2'805'336	5'546'363	3'222'426	6'152'311	6'522'885
Taxes, émoluments, ventes		5'184'145	4'718'700	4'700'246	4'587'285	4'108'865	4'485'577	4'544'910	465'445	639'235
Total		14'929'456	8'311'700	8'602'437	7'439'175	6'914'201	10'031'940	7'767'336	6'617'756	7'162'120

Les graphiques des pages suivantes permettent d'apprécier la part de chaque élément dans les recettes communales ainsi que leur évolution au cours des 10 dernières années.



40 millions de francs

35

30

25

20

15

10

5

2014

2015

2016

2017

2018

2019

2020

2021

2022

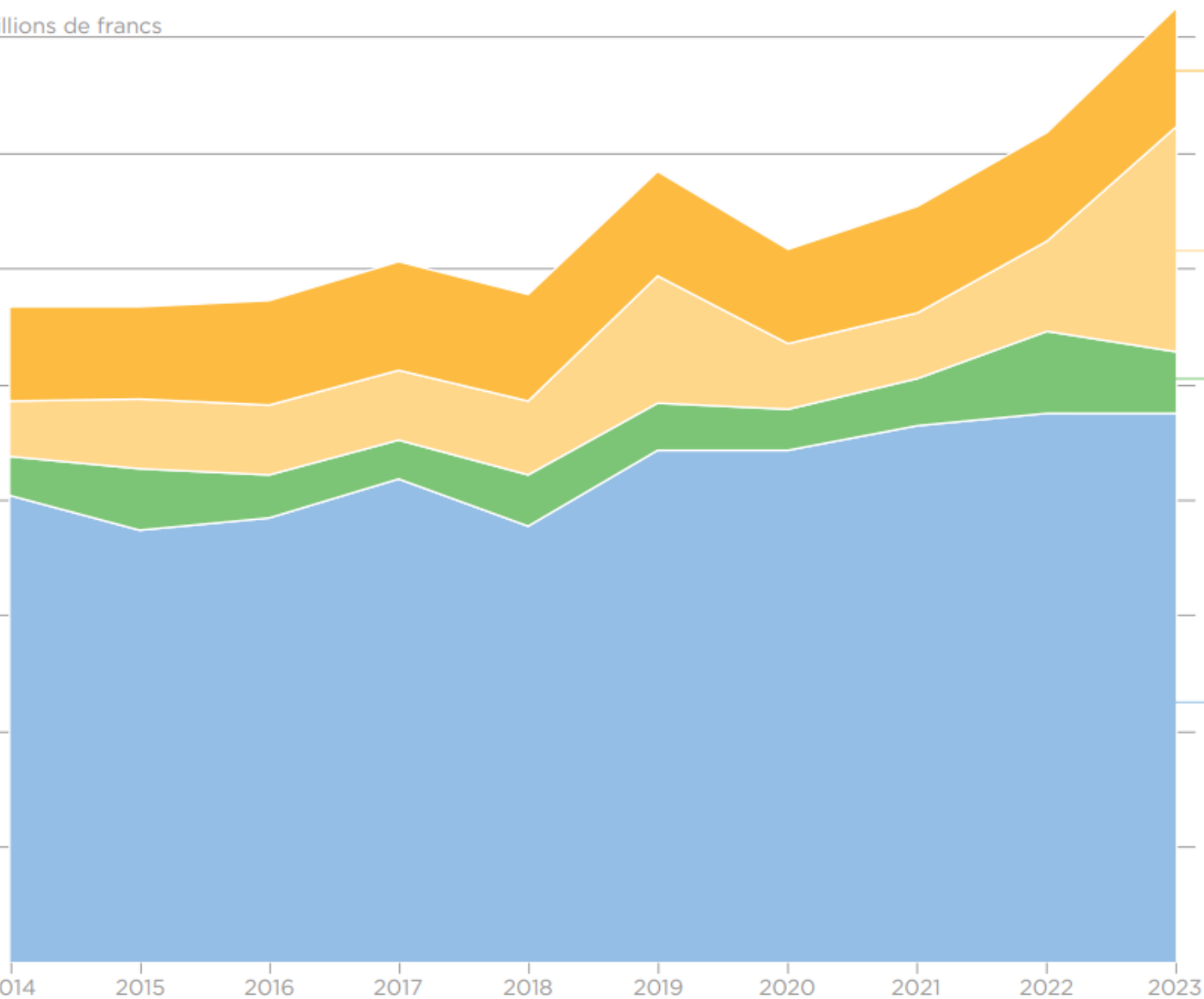
2023

Taxes,
émoluments
et ventes

Revenu des
patrimoines

Recettes
conjoncturelles

Recettes
structurelles



3. Autofinancement, investissement et endettement

La marge d'autofinancement 2023 est plus élevée qu'escomptée et s'élève à **CHF 8'519'125**. Ce résultat s'explique par la réalisation de la vente de la parcelle O, les charges tenues par rapport au budget ainsi que par les rentrées fiscales toujours satisfaisantes. Cette valeur permet de financer la totalité des investissements en 2023 et de diminuer notre endettement. Toutefois, sans la vente du patrimoine communal, la capacité d'autofinancement se situerait à 2,5 Mios ; seul le 50% des investissements serait financé ce qui reste faible. 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 3.97 Mios pour un degré d'autofinancement d'un peu moins de 70%. Ce dernier est considéré comme acceptable à partir de 70%. Toutefois, sans les éléments exceptionnels ce degré d'autofinancement se situerait à environ 47%. Cette valeur est jugée comme insuffisante, mais il est à relever que les efforts continus de la Municipalité sur la gestion du patrimoine donnent des résultats satisfaisants et permettent à cette dernière d'être en constante amélioration.

Les **investissements nets 2023 sont de 5.29 millions** contre 7.96 millions en 2022. Il se divise à raison de 3.17 millions pour le patrimoine financier et de 2.12 millions pour le patrimoine administratif. Les chantiers tels que ceux du bâtiment Plant Robert ou la réfection de la STEP ainsi que l'interface de Pra Grana, actuellement en phase de réalisation, maintiennent ces derniers à un niveau très élevé. La moyenne de ces cinq dernières années est de 5.8 Mios (4.5 Mios de moyenne depuis la fusion). Il en résulte un investissement net par habitant-e d'un peu moins de CHF 1'500, ce qui reste très élevé, la moyenne cantonale étant de moins de CHF 700 par habitant-e. Toutefois, même si les indicateurs sont plutôt satisfaisants pour 2023, il y a lieu d'être prudents et de rester attentifs afin d'inscrire cette embellie dans le temps. En effet, notre capacité d'autofinancement en rapport aux revenus courants monte à 10% sur ces cinq dernières années grâce aux événements exceptionnels mais serait inférieur à 7.5% sans cet événement, ce qui est considéré comme moyen.

Au 31 décembre 2023, le taux d'intérêt moyen de notre dette est d'environ 0.73%. La période de taux historiquement bas semble révolue, et 2023 a connu des intérêts relevés. Grâce à la marge d'autofinancement, aucun nouvel emprunt n'a dû être contracté durant l'année et notre dette auprès d'institut financier se monte au 31.12.2023 à CHF 38.1 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 le maintenir à un niveau faible. Avec le niveau élevé des investissements qui devrait se maintenir encore ces prochaines années, malgré une capacité d'autofinancement en augmentation, 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 pas 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. 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 50 millions au 31 décembre 2023 contre 52 millions à fin 2022. L'endettement net (endettement brut moins les actifs réalisables à court terme) par habitant-e passe à CHF 5'538 à fin 2023, contre CHF 6'182 à fin 2022.

Evolution des investissements et de la marge d'autofinancement

Années	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	Total 5 ans
Investissements nets	5'291'701	7'961'214	6'398'335	4'045'230	5'807'274	4'941'194	5'557'805	4'984'567	29'503'754
Marge d'autofinancement	8'519'125	4'516'404	1'424'306	2'375'154	3'019'800	158'685	3'096'369	-212'675	19'854'789
Degré d'autofinancement	160.99%	56.73%	22.26%	58.71%	52.00%	3.21%	55.71%	-4.27%	67.30%
Dette (emprunts à MT et LT)	38'100'000	40'100'000	38'500'000	30'800'000	32'100'000	29'750'000	29'750'000	27'806'915	
Revenus fonct. financier	43'940'941	38'598'490	35'314'190	33'827'315	37'174'919	33'460'708	33'841'284	31'517'076	188'855'855
Quotité de dette brute	87%	104%	109%	91%	86%	89%	88%	88%	
Capacité d'autofinancement	19.39%	11.70%	4.03%	7.02%	8.12%	0.47%	9.15%	-0.67%	10.51%

Ces ratios donnent une bonne indication de l'évolution au sein de notre commune, mais la comparaison avec d'autres communes reste extrêmement délicate.

Par rapport au budget, outre les charges non-maîtrisables qui sont en augmentation, les dépenses sont globalement inférieures ; les dépassements de certains postes sont compensés par des économies sur d'autres, permettant ainsi à chaque dicastère de tenir le budget. Les comptes, le tableau des investissements et le tableau de résultat présentent en détail les éléments centraux de l'exercice 2023.

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 continue de s'améliorer en 2023. Toutefois, au regard des indicateurs, il y a lieu de rester attentif pour inscrire cette embellie dans la continuité. En ajoutant les évènements exceptionnels de l'année 2023, il y a lieu d'analyser les indicateurs sur un période plus longue. 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% et qu'un poids jusqu'à 5% est jugé acceptable. Nous remarquons aussi que la capacité d'autofinancement depuis 2016 se monte en moyenne à CHF 2'858'642. Ce montant est le valeur minimum nécessaire à satisfaire le montant des investissements courant et à venir.

Tableau de bord

Résultats	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	Moyenne	Croissance
Charges de fonctionnement épurées	38'745'359	36'802'127	36'552'023	33'999'091	37'631'959	33'720'735	32'582'146	33'695'211	35'466'081	3.53%
Revenus de fonctionnement épurés	44'247'663	38'787'458	35'415'762	34'030'364	37'377'650	32'386'874	33'841'281	32'020'275	36'013'416	5.51%
SOLDE DE FONCTIONNEMENT EPURE (SFE)	5'502'305	1'985'330	-1'136'261	31'273	-254'309	-1'333'861	1'259'135	-1'674'936	547'335	34.31%
Amortissements comptables obligatoires + réserves affectées	3'016'820	2'531'073	2'560'567	2'333'714	3'281'447	1'467'344	1'837'234	1'462'259	2'311'307	10.43%
MARGE D'AUTOFINANCEMENT (MA)	8'519'125	4'516'404	1'424'306	2'364'987	3'027'138	133'483	3'096'369	-212'677	2'858'642	22.44%
Dépenses nettes d'investissement (DNI)	2'119'184	2'625'820	4'718'593	3'209'646	4'471'862	4'294'046	5'545'634	4'806'469	3'973'907	-17.50%
SOLDE FINANCIER (SF)	6'399'941	1'890'584	-3'294'287	-844'659	-1'444'724	-4'160'563	-2'449'264	-5'019'146	-1'115'265	-221.18%

Références et indicateurs	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	Moyenne	Croissance
Dette nette (DN)	41'436'169	44'134'542	40'807'831	34'431'814	34'982'712	31'293'546	25'918'762	21'572'125	34'322'188	
Marge d'autofinancement minimum	1'381'206	1'471'151	1'360'261	1'147'727	1'166'090	1'043'118	893'750	719'071	1'148'860	
Valeur du point d'impôt PP+PM (VPI)	340'459	341'720	334'926	319'937	313'193	275'526	311'479	283'927	315'146	2.63%

Poids de la dette	1.1	1.2	1.2	1.0	1.0	1.0	0.8	0.7
Renouvellement de la dette	5	10	29	15	12	234	8	Impossible
Poids des intérêts passifs	0.9%	0.8%	0.8%	0.8%	0.9%	0.9%	0.9%	0.8%

Les comptes 2023 présentent un résultat meilleur que le budget principalement dû à des rentrées fiscales toujours satisfaisante et à une bonne maîtrise des coûts. Toutefois, compte tenu de l'instabilité toujours présente, aux 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.

Conclusion

Au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Madame la Présidente, 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° 07/2024 de la Municipalité du lundi 29 avril 2024 ;
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 2023 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 29 avril 2024

Délégué de la Municipalité : M. Jean-Pierre Haenni

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	7'926'183.76	4'037'152.55	8'180'600	4'178'200	7'353'995.37	3'809'339.25
10	AUTORITES	472'703.97	11'045.50	492'700	9'000	498'604.63	11'277.50
101	CONSEIL COMMUNAL	79'446.75		84'500		101'300.61	
101.300.100	Traitements bureau, secrétariat	28'733.05		32'000		35'545.95	
101.300.300	Jetons présence, vacations, commissions	40'197.50		40'000		47'872.50	
101.303.000	Cotisations AVS, AI, APG, AC, AF	2'510.71		2'000		1'671.00	
101.305.000	Assurances maladie et accidents	390.19		500		480.91	
101.306.900	Remboursement de frais	1'219.40				330.95	
101.318.900	Frais de votations et d'élections	395.90		4'000		9'399.30	
101.390.900	Imputation interne - Frais admin.	6'000.00		6'000		6'000.00	
102	MUNICIPALITE	393'257.22	11'045.50	408'200	9'000	397'304.02	11'277.50
102.300.100	Traitements	312'000.00		312'000		312'000.00	
102.303.000	Cotisations AVS, AI, APG, AC, AF	21'556.44		27'000		21'556.44	
102.304.000	Caisse de pension	17'785.00		24'000		21'062.40	
102.305.000	Assurances maladie et accidents	6'361.68		7'400		6'361.68	
102.306.900	Remboursement de frais - Forfaits	34'800.00		34'800		34'800.00	
102.306.901	Frais effectifs et formation	754.10		3'000		1'523.50	
102.436.100	Indemnités municipaux reversées		11'045.50		9'000		11'277.50
11	ADMINISTRATION	5'296'335.35	3'738'500.15	5'522'900	3'847'200	5'006'783.82	3'574'531.05
110	ADMINISTRATION	5'296'335.35	3'738'500.15	5'522'900	3'847'200	5'006'783.82	3'574'531.05
110.301.100	Traitements du personnel **	3'611'722.65		3'900'400		3'491'140.90	
110.303.000	Cotisations AVS, AI, APG, AC, AF	329'802.00		340'000		320'662.21	
110.304.000	Caisse de pension	569'111.45		580'000		527'334.05	
110.305.000	Assurances maladie et accidents	110'481.78		130'000		111'763.01	
110.306.900	Remboursement de frais	2'935.00		5'000		2'310.60	
110.308.000	Personnel intérimaire	130'485.55		50'000		61'396.20	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.309.100	Frais de formation	13'822.15		15'000		9'184.75	
110.309.200	Frais de recrutement	11'051.05		3'000		7'372.45	
110.309.900	Repas du personnel et sorties	10'131.96		10'000		7'906.40	
110.310.100	Imprimés - Fournitures de bureau	22'493.70		20'000		18'432.85	
110.310.201	Abonnements de la population au Courrier	47'000.00		48'000		46'800.00	
110.310.210	Frais de communication	2'249.30		4'000		516.95	
110.310.211	Frais agenda communal	12'107.65		12'000		11'975.95	
110.311.100	Achats mobilier et matériel	33'944.35		21'000		13'874.35	
110.315.100	Entretien mobilier et matériel	2'067.35		2'000		734.70	
110.315.110	Frais photocopies	10'090.05		9'000		9'824.90	
110.317.000	Réceptions et manifestations	43'471.80		40'000		39'859.16	
110.317.010	Fête nationale **	39'317.35		30'000		42'624.14	
110.318.100	Frais de port - Taxes CCP	21'649.89		25'000		24'557.56	
110.318.200	Frais de téléphones	17'678.05		20'000		17'379.24	
110.318.400	Frais de contentieux et poursuites	1'725.55		1'000		764.30	
110.318.500	Honoraires - Frais d'expertises	54'795.32		50'000		38'046.55	
110.318.600	Assurances - RC	27'962.90		26'000		22'772.70	
110.319.300	Cotisations, frais divers, UCV	22'050.35		25'000		25'083.00	
110.365.600	Participation LPM	70'258.00		71'000		70'214.00	
110.365.901	Contribution défense anti-grêle Lavaux	4'654.15		13'500		13'207.75	
110.365.920	Dons divers **	16'700.00		15'000		14'577.15	
110.365.930	Subside PROMOVE	21'576.00		22'000		21'468.00	
110.390.200	Imputation interne - Vin réceptions	35'000.00		35'000		35'000.00	
110.431.900	Emoluments admin. et autres recettes		69'672.50		70'000		71'036.60
110.434.101	Participations bénéfices assurances						16'290.40
110.436.100	Allocations perte de gains		33'685.10		40'000		21'675.05
110.436.200	Frais de poursuite - Remboursement		911.55		1'000		
110.490.100	Imputation interne - Charges personnel		3'627'231.00		3'729'200		3'458'529.00
110.490.900	Imputation interne - Administration		7'000.00		7'000		7'000.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE **	60'092.85	56'028.65	123'500	111'000	28'352.90	
140	ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE	60'092.85	56'028.65	123'500	111'000	28'352.90	
140.310.200	Frais communication, matériel et activités	2'638.20		4'000		5'937.10	
140.318.500	Honoraires CDD	4'766.00		8'500		7'100.00	
140.365.900	Subventions vélos électriques	15'242.65		15'000		15'315.80	
140.365.910	Subventions fonds développement durable	1'908.00		50'000			
140.390.100	Imputation interne - Charges personnel	35'538.00		46'000			
140.451.600	Subventions cantonales **		3'340.00				
140.480.900	Prélèvement fonds développement durable		52'688.65		111'000		
15	LOISIRS, ANIMATION CULTURELLE	463'378.25	1'480.70	475'300	2'000	414'941.70	1'612.00
150	BIBLIOTHEQUE	80'560.75	1'480.70	79'100	2'000	72'993.70	1'612.00
150.310.200	Achats de livres	14'566.75		15'000		9'784.35	
150.310.900	Autres frais de la bibliothèque	4'283.00		4'000		4'778.00	
150.316.300	Informatique	4'298.00		4'000		3'683.35	
150.390.100	Imputation interne - Charge personnel	56'413.00		55'100		53'748.00	
150.390.900	Imputation interne - Frais admin.	1'000.00		1'000		1'000.00	
150.431.900	Abonnements, amendes et autres recettes		1'480.70		2'000		1'612.00
151	FESTIVAL DE JAZZ**	205'566.73		191'900		198'454.37	
151.318.500	Sécurité et stationnement	119'687.00		110'000		118'632.92	
151.365.300	Subvention au festival de jazz	31'447.33		31'000		31'000.00	
151.365.310	Frais du festival à charge de la commune	15'261.40		10'000		16'736.45	
151.390.100	Imputation interne - Conciergerie	9'118.00		9'800		2'238.00	
151.390.110	Imputation interne - Infrastructures	21'553.00		22'600		21'347.00	
151.390.200	Imputation interne - Vin communal	1'500.00		1'500		1'500.00	
151.390.300	Imputation interne - Electricité	1'000.00		1'000		1'000.00	
151.390.400	Imputation interne - Location des salles	6'000.00		6'000		6'000.00	
152	SOCIETES LOCALES	154'752.77		182'000		121'693.63	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.351.300	Participation aux Ecoles de Musique FEM	51'243.00		52'000		50'986.50	
152.351.301	Subventions frais écolage musique	2'484.00		5'000		578.00	
152.365.900	Subventions culturelles	49'905.77		60'000		21'379.13	
152.365.910	Subventions aux sociétés	51'120.00		65'000		48'750.00	
154	FESTIVAL LAVAUX CLASSIQUE	22'498.00		22'300		21'800.00	
154.365.300	Subvention au festival Cully Classique	12'500.00		12'500		12'500.00	
154.390.100	Imputation interne - Conciergerie	1'013.00		1'000		504.00	
154.390.110	Imputation interne - Infrastructures	5'485.00		5'300		5'296.00	
154.390.200	Imputation interne - Vin communal	500.00		500		500.00	
154.390.400	Imputation interne - Location des salles	3'000.00		3'000		3'000.00	
16	TOURISME	243'682.89	178'730.45	244'500	168'000	234'366.28	173'207.55
160	TOURISME	243'682.89	178'730.45	244'500	168'000	234'366.28	173'207.55
160.322.300	Intérêts passifs	507.24		600		511.28	
160.331.100	Amort. oblig. - Kiosque	2'700.00		2'700		2'700.00	
160.331.101	Amort. oblig. - Panneaux touristiques LPM	6'700.00		6'700		6'700.00	
160.365.300	Contribution à Montreux-Vevey Tourisme	130'699.00		136'000		130'699.00	
160.365.321	Cartes touristiques - Trans. Lavaux card **	78'010.70		75'000		70'327.15	
160.365.322	Aide dévelop. économique et touristique **	7'565.95		6'000		5'928.85	
160.365.900	Subvention Lavaux Express	17'500.00		17'500		17'500.00	
160.406.600	Taxes de séjour - Hôteliers		150'095.50		140'000		138'864.00
160.406.601	Taxes de séjour - Résidences secondaires		23'306.95		25'000		26'823.55
160.427.100	Location du kiosque		3'000.00		3'000		3'000.00
160.435.900	Recettes diverses		2'328.00				4'520.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	285'466.27	12'000.00	270'700	12'000	226'770.39	12'000.00
170	INSTALLATIONS SPORTIVES	12'073.49		12'100		12'229.92	
170.322.300	Intérêts passifs	71.24		100		129.92	
170.331.100	Amortiss. oblig. - Terrain multisports	12'002.25		12'000		12'100.00	
171	TERRAIN RUVINES	51'659.43		48'800		35'713.55	
171.312.300	Consommation électricité	1'637.40		1'000		855.15	
171.312.400	Achat combustible	5'763.45		4'000		4'804.70	
171.314.500	Entretien courant	20'627.18		20'000		20'375.30	
171.318.600	Assurances	125.40		800		125.40	
171.390.100	Imputation interne - Infrastructures	15'506.00		15'000		1'553.00	
171.390.300	Imputation interne - Eau d'arrosage	8'000.00		8'000		8'000.00	
172	TIOLEYRE - INSTALLATIONS	221'733.35	12'000.00	209'800	12'000	178'826.92	12'000.00
172.311.300	Achat matériel **	57'784.90		53'000		9'939.75	
172.312.300	Consommation électricité	3'502.95		4'000		3'141.30	
172.314.500	Entretien courant **	31'076.37		23'600		36'444.84	
172.322.300	Intérêts passifs	2'500.13		2'800		2'874.03	
172.331.100	Amortiss. oblig. - Install. Tioleyre	112'000.00		112'000		112'000.00	
172.390.100	Imputation interne - Infrastructures	12'869.00		12'400		12'427.00	
172.390.300	Imputation interne - Eau d'arrosage	2'000.00		2'000		2'000.00	
172.423.200	Revenus locatifs - terrains		12'000.00		12'000		12'000.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	803'125.20	39'367.10	743'500	29'000	656'589.65	36'711.15
180	TRANSPORTS PUBLICS	803'125.20	39'367.10	743'500	29'000	656'589.65	36'711.15
180.318.600	Abonnements CFF - Communes	28'000.00		28'000		28'000.00	
180.318.610	Abonnements Mobility	14'542.50		14'600		14'539.50	
180.322.300	Intérêts passifs	2'040.80					
180.351.700	Participation au trafic régional **	754'338.90		696'800		610'036.15	
180.390.100	Imputation interne - Charge personnel	4'203.00		4'100		4'014.00	
180.465.900	Abonnements CFF - Particip. habitants		29'055.00		18'000		24'727.50
180.465.910	Mobility - Rétrocession chiffre d'affaires		10'312.10		11'000		11'983.65
19	INFORMATIQUE	301'398.98		307'500		287'586.00	
190	SERVICE INFORMATIQUE	301'398.98		307'500		287'586.00	
190.311.100	Achat matériel, équipements, logiciels	16'619.87		20'000		15'660.30	
190.316.200	Hébergement du système informatique	100'349.07		110'000		106'347.54	
190.316.210	Maintenance des logiciels	110'040.15		105'000		106'665.40	
190.318.500	Honoraires - Assistance	45'021.12		45'000		33'398.00	
190.318.510	Site internet **	3'746.60		2'000		486.06	
190.322.300	Intérêts passifs	224.17		700		260.70	
190.331.602	Amort. oblig. Site Internet	12'000.00		12'000		12'000.00	
190.390.100	Imputation interne - Charge personnel	13'398.00		12'800		12'768.00	

Chapitre 1 – Administration générale

- **110.301.100 - Traitements 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. Ces prestations concernent 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 inférieur au budget, le décalage d'engagement en est la principale raison.

- **110.317.010 - Fête nationale**

Paielement d'une garantie pour les ventes sur le bateau (+ CHF 2'500).

Fourniture de saucisses (+ CHF 3'900).

Fourniture de tables et sonorisation (+2'500)

- **110.318.500 - Honoraires - frais d'expertise**

Honoraires d'avocat suite recours CDAP (+CHF 8'000)

- **110.365.920 – Dons divers**

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

- **140 – Environnement et développement durable**

Mise en place de la directive municipale pour le fonds de développement durable en septembre

Les coûts en lien avec le fonds pour l'efficacité énergétique et la durabilité se montent pour 2023 à CHF 52'688.65. Le montant a été intégralement prélevé sur le fonds de réserve « efficacité énergétique et durabilité ». Après allocation de 10% des recettes de l'impôt foncier (CHF 243'914.10 compte 220.380.900) et de l'intégralité de la redevance pour l'usage du sol de CHF 153'646.75 (compte 820.380.900), le fonds de réserve « efficacité énergétique et durabilité » se monte au 31.12.2023, à CHF 344'872.20.

- **140.451.600 – Subvention cantonale**

Subvention pour la pose de nichoirs à hirondelles

- **151 – Festival de Jazz**
Les frais de sécurité APOL se sont avérés plus élevés que le budget.
- **160.365.321 - Carte touristique - Lavaux Transport Card**
Nuitées 2023 (44'565 nuits) plus importantes que le budget.
- **160.365.322 - Promotion économique et touristique**
Achat de parasols pour la revente (compte 160.435.900) aux restaurateurs CHF 5'013
Réfection du panorama à la Tour de Gourze CHF 2'552
- **172.311.300 – Achat matériel**
Installation de l'arrosage automatique + CHF 4'000
- **172.314.500 - Entretien courant - terrain de la Tioleyre**
Installation d'un sautoir en hauteur (CHF 12'390) en partie subventionné sur 2024 - CHF 3'720
- **180.351.700 – Participation au trafic régional**
Etat de Vaud : participation aux lignes trafic régional CHF 622'404
Commune de Lutry : participation ligne 47 (Préavis 04/21) CHF 132'000
- **190.318.510 – Site internet**
Développement de la page de vente en ligne de la vignette pour conteneurs à déchets verts CHF 1'000

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	7'633'279.54	28'776'796.96	7'517'100	27'416'500	7'225'307.31	29'814'872.94
21	IMPOTS	528'408.22	26'617'953.96	383'000	25'255'500	290'330.34	27'635'588.94
210	IMPOTS	528'408.22	26'617'953.96	383'000	25'255'500	290'330.34	27'635'588.94
210.318.400	Frais de poursuites	10'002.19		15'000		9'765.38	
210.318.700	Frais de perception	214'010.79		210'000		207'315.29	
210.329.000	Intérêts rémunérateurs	3'091.51		8'000		4'119.54	
210.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs	160'073.73		150'000		69'130.13	
210.381.900	Attribution provision débiteurs ACI	141'230.00					
210.400.100	Impôt sur le revenu personnes physiques		15'704'945.11		15'500'000		15'576'675.00
210.400.110	Impôt sur prestation en capital		565'593.20		400'000		710'027.60
210.400.200	Impôt sur la fortune personnes physiques		4'260'769.86		4'000'000		4'125'393.52
210.400.300	Impôt à la source		420'595.92		400'000		580'976.21
210.400.400	Impôt spécial des étrangers		20'990.15		200'000		161'532.93
210.401.100	Impôt s/bénéfice personnes morales		223'476.65		85'000		115'174.95
210.401.200	Impôt s/capital personnes morales		36'284.40		25'000		54'241.45
210.401.300	Impôt compl. s/immeubles PM		46'058.25		10'000		33'459.90
210.402.000	Impôt foncier		2'439'141.00		2'350'000		2'405'017.55
210.404.000	Droits de mutation		946'699.80		850'000		1'456'226.60
210.405.000	Impôt sur successions et donations		290'390.20		300'000		129'708.80
210.406.100	Impôt sur les chiens		30'600.00		28'000		30'000.00
210.409.000	Impôts récupérés après défalcations		33'134.18		20'000		77'821.68
210.410.100	Patentes - Boissons, tabac, divers		5'673.75		3'000		6'123.10
210.422.100	Intérêts de retard et majorations		171'683.10		130'000		143'247.34
210.436.200	Frais de poursuites - Remboursement		10'002.19		10'000		9'765.38
210.441.100	Part à l'impôt s/gains immobiliers		1'344'731.35		900'000		1'867'720.65
210.441.110	Impôt sur les frontaliers		53'138.90		25'000		47'430.10
210.451.100	Compensation RFFA		14'045.95		19'500		19'544.18
210.481.900	Dissolution provision débiteurs ACI						85'502.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	7'104'871.32	2'158'843.00	7'134'100	2'161'000	6'934'976.97	2'179'284.00
220	SERVICE FINANCIER	7'104'871.32	2'158'843.00	7'134'100	2'161'000	6'934'976.97	2'179'284.00
220.318.300	Frais bancaires	6'073.07		5'000		5'262.06	
220.318.310	Frais de courtage			7'000		270.00	
220.322.300	Intérêts passifs	148.65				200.15	
220.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs	1'158.50		1'000		3'727.76	
220.352.000	Participation au fonds de péréquation	6'853'577.00		6'886'100		6'925'517.00	
220.380.900	Attribution au fds développement durable	243'914.10		235'000			
220.422.100	Revenus des capitaux		50'899.00		50'000		50'486.00
220.452.000	Participation du fonds de péréquation		2'107'944.00		2'111'000		2'128'798.00

Chapitre 2 – Finances

- La ***valeur du point d'impôt 2023 est de CHF 337'000*** contre CHF 341'000 en 2022 et CHF 332'000 en 2021
- 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 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	11'933'396.82	10'619'902.07	5'562'900	4'129'400	5'351'552.07	4'461'808.48
31	TERRAINS	109'354.75	166'100.00	129'500	166'000	123'762.36	125'600.00
310	TERRAINS	109'354.75	166'100.00	129'500	166'000	123'762.36	125'600.00
310.314.600	SAF Chatalet-Champaflon					7'516.50	
310.316.100	Redevances terrains CFF Riex et Epesses	50.00		100		50.00	
310.318.100	Honoraires - glissements **	11'928.35		30'000		18'986.45	
310.322.300	Intérêts passifs	9'176.40		11'200		8'809.41	
310.330.100	Amortissement oblig. - Soulte CFF	23'500.00		23'500		23'500.00	
310.330.101	Amortissement oblig. - Local bâtiment Equitim	23'600.00		23'600		23'800.00	
310.331.100	Amortissement oblig. - Traitement excavation Gare	41'100.00				41'100.00	
310.331.600	Amortissement oblig. - Traitement excavation gare			41'100			
310.423.200	Revenus locatifs - Fermages et jardins		4'100.00		4'000		4'100.00
310.423.201	Revenus locatifs - DDP Cully-Gare		162'000.00		162'000		121'500.00
32	FORETS	366'031.43	166'975.20	365'400	180'000	347'512.34	162'571.75
320	FORETS	366'031.43	166'975.20	365'400	180'000	347'512.34	162'571.75
320.314.600	Entretien courant - Plantations	117'956.74		116'000		122'256.69	
320.318.900	Cotisations et frais divers	2'362.50		3'000		2'546.10	
320.352.800	Centrale des Forêts - Frais exploitation	245'712.19		246'400		222'709.55	
320.435.500	Vente de bois		128'045.20		160'000		161'281.75
320.439.200	Autres recettes		1'290.00				1'290.00
320.451.800	Subventions cantonales		37'640.00		20'000		
33	VIGNES ET CAVES **	1'054'431.81	1'176'742.62	780'700	811'900	808'615.06	878'843.54
330	VIGNES	737'251.02	269'320.05	685'000	14'900	679'904.87	5'771.65
330.313.400	Produits et fournitures divers	17'713.05		3'000		2'932.35	
330.313.401	Frais de reconstitution	18'035.72		15'000		9'292.35	
330.313.402	Engrais & Matières organiques	4'806.00		7'500		7'766.35	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
330.313.403	Produits phytosanitaires	11'721.27		16'500		18'654.30	
330.313.404	Protections contre les oiseaux	1'330.55		2'000		176.42	
330.314.600	Entretien courant	77'705.25		60'000		11'459.14	
330.318.500	Contrats de vignolage	560'066.05		535'000		581'346.10	
330.318.510	Frais de vendanges	944.98		1'000		1'613.65	
330.318.600	Assurances et taxes diverses	44'928.15		45'000		46'664.21	
330.423.200	Revenus locatifs - Vignes		13'265.60		14'900		5'771.65
330.436.300	Remboursements de dommages		256'054.45				
331	CAVES	317'180.79	907'422.57	95'700	797'000	128'710.19	873'071.89
331.311.400	Achat étiquettes, bouchons	19'523.92		7'000		4'437.56	
331.311.401	Achat matériel cave	1'191.22		10'000		1'532.96	
331.313.800	Diminution inventaire vin blanc	161'807.00					
331.313.801	Diminution inventaire vin rouge					15'973.00	
331.315.400	Entretien - Caves et pressoirs	3'864.03		2'000		1'721.72	
331.318.500	Vinification et mise en bouteilles	89'590.63		45'000		74'708.13	
331.318.510	Frais de commercialisation	18'095.33		10'000		10'432.32	
331.319.100	TVA - Réduction impôt préalable	3'986.49		2'500		739.80	
331.322.300	Intérêts passifs	622.17		700		664.70	
331.331.200	Amortissement - Réfection caves	10'100.00		10'100		10'100.00	
331.331.300	Amortissement - Mat. cave Villette 1ère	8'400.00		8'400		8'400.00	
331.435.500	Vente vin blanc		597'853.85		500'000		518'417.68
331.435.501	Vente raisin blanc		187'292.53		200'000		179'516.56
331.435.510	Vente vin rouge		61'856.22		50'000		74'788.13
331.435.511	Vente raisin rouge		11'550.00		10'000		15'410.04
331.435.520	Vente matériel vinicole		428.97				305.48
331.435.530	Augmentation inventaire vin blanc						47'634.00
331.435.531	Augmentation inventaire vin rouge		11'441.00				
331.490.200	Imputation interne - Vin réceptions		37'000.00		37'000		37'000.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	8'079'750.09	7'778'698.85	1'920'900	1'695'400	1'965'113.64	2'099'319.04
341	BATIMENTS CULLY	959'304.55	902'554.40	849'800	918'900	475'039.80	637'622.29
34101	AUBERGE DU RAISIN	211'914.78	194'065.40	186'400	180'000	157'719.12	174'839.59
34101.314.100	Entretien courant	115'016.36		90'000		60'129.15	
34101.318.600	Assurances	9'525.10		8'200		7'086.45	
34101.322.300	Intérêts passifs	7'973.32		8'800		7'603.52	
34101.330.310	Amortissement - Terrasse et cave	1'600.00		1'600		1'600.00	
34101.330.320	Amortissement - Production de froid	4'200.00		4'200		4'200.00	
34101.330.331	Amortissement - Cuisine	8'300.00		8'300		8'300.00	
34101.330.332	Amortissement - Rénovation 2011	15'300.00		15'300		15'300.00	
34101.330.333	Amortissement - Réfection façade	20'000.00		20'000		23'500.00	
34101.330.334	Amortissement - Réfection ventilation	30'000.00		30'000		30'000.00	
34101.423.100	Revenus locatifs		170'086.65		180'000		174'839.59
34101.436.300	Remboursement de dommages		23'978.75				
34102	PLACE D'ARMES 16 - CAVEAU	19'886.00	21'600.00	5'500	21'600	3'215.95	21'600.00
34102.314.100	Entretien courant	19'515.40		5'000		2'907.40	
34102.318.600	Assurances	370.60		500		308.55	
34102.423.100	Revenus locatifs		21'600.00		21'600		21'600.00
34103	RUE DAVEL 7	35'992.08	42'515.00	34'700	48'900	42'676.15	48'840.00
34103.312.300	Consommation électricité	962.70		500		312.45	
34103.313.300	Produits de nettoyage	711.30		300		125.30	
34103.314.100	Entretien courant	28'119.98		30'000		39'889.35	
34103.318.600	Assurances	741.10		700		616.05	
34103.390.100	Imputation interne - Conciergerie	5'457.00		3'200		1'733.00	
34103.423.100	Revenus locatifs		42'515.00		48'900		48'840.00
34104	RUE DAVEL 9 - MAISON DE VILLE	76'790.70	111'360.00	75'900	111'300	74'149.61	111'360.00
34104.313.300	Produits de nettoyage	284.50		200		125.30	
34104.314.100	Entretien courant	7'247.15		6'000		10'045.60	
34104.318.600	Assurances	4'107.70		3'500		3'348.30	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34104.322.300	Intérêts passifs	6'733.35		7'500		6'397.41	
34104.330.300	Amortissement - Création Justice de Paix	16'700.00		16'700		16'700.00	
34104.330.301	Amortissement - Réfection façade	10'300.00		10'300		6'800.00	
34104.330.302	Amortissement - Aménagement combles	29'000.00		29'000		29'000.00	
34104.390.100	Imputation interne - Conciergerie	2'418.00		2'700		1'733.00	
34104.423.100	Revenus locatifs		111'360.00		111'300		111'360.00
34105	RUE DAVEL 24	23'818.51	30'821.90	9'800	29'600	10'113.40	29'661.20
34105.312.300	Consommation électricité	380.80		500		346.55	
34105.313.300	Produits de nettoyage	569.00		300		125.30	
34105.314.100	Entretien courant	6'959.16		5'000		1'615.55	
34105.318.500	Etude réfection bâtiment	10'770.00				5'715.30	
34105.318.600	Assurances	695.55		700		577.70	
34105.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'444.00		3'300		1'733.00	
34105.423.100	Revenus locatifs		28'980.00		29'000		28'980.00
34105.435.900	Revenus salon lavoir		341.90		600		681.20
34105.451.700	Subventions cantonales		1'500.00				
34106	RUE DU TEMPLE 1	9'635.79	17'100.00	15'700	17'100	7'049.45	34'200.00
34106.312.300	Consommation électricité	1'362.75		1'000		497.20	
34106.314.100	Entretien courant	1'825.50		3'000		2'088.30	
34106.318.600	Assurances	2'212.35		2'100		1'811.70	
34106.322.300	Intérêts passifs	2'235.19		7'600		652.25	
34106.330.300	Amortissement - Réfection	2'000.00		2'000		2'000.00	
34106.423.100	Revenus locatifs		17'100.00		17'100		34'200.00
34107	RUE DU TEMPLE 17	134'780.83	96'130.00	112'700	75'000	76'865.87	46'666.75
34107.312.300	Consommation électricité	6'952.30		2'700		2'562.35	
34107.312.400	Achat combustibles	11'950.35		15'000		8'902.55	
34107.313.300	Produits de nettoyage	853.50		1'200		161.80	
34107.314.100	Entretien courant	24'219.66		5'000		8'866.10	
34107.318.600	Assurances	2'370.65		2'300		1'969.15	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34107.322.300	Intérêts passifs	3'764.37		4'300		3'565.92	
34107.330.300	Amortissement - Préfecture	40'000.00		40'000		40'000.00	
34107.330.310	Amortissement - Extérieur	8'600.00		8'600		8'600.00	
34107.330.320	Amortissement - Aménagement UAPE	29'600.00		29'600			
34107.390.100	Imputation interne - Conciergerie	6'470.00		4'000		2'238.00	
34107.423.102	Revenus locatifs - Piccolino		84'000.00		75'000		46'666.75
34107.436.300	Remboursement de tiers		12'130.00				
34108	RUE DE LA JUSTICE 6	66'354.82	87'567.70	51'900	78'100	48'631.47	78'274.35
34108.312.300	Consommation électricité	647.95		500		318.50	
34108.313.300	Produits de nettoyage	711.30		500		125.30	
34108.314.100	Entretien courant	20'140.65		5'000		7'514.85	
34108.318.600	Assurances	1'631.35		1'600		1'336.20	
34108.322.300	Intérêts passifs	3'766.57		4'200		3'603.62	
34108.330.300	Amortissement - Rénovation 1	30'700.00		30'700		30'700.00	
34108.330.301	Amortissement - Rénovation 2	3'300.00		3'300		3'300.00	
34108.390.100	Imputation interne - Conciergerie	5'457.00		6'100		1'733.00	
34108.423.100	Revenus locatifs		77'355.00		78'100		78'120.00
34108.435.900	Revenus des machines à laver		377.80				
34108.436.300	Remboursement de tiers		9'834.90				154.35
34109	RUE DE L'INDEPENDANCE 6	29'911.57	66'050.40	23'200	66'200	8'715.00	66'080.40
34109.312.300	Consommation électricité	444.35		500		322.20	
34109.313.300	Produits de nettoyage	569.00		600		161.80	
34109.314.100	Entretien courant	23'366.72		15'000		5'091.15	
34109.318.600	Assurances	1'087.50		1'100		901.85	
34109.390.100	Imputation interne - Conciergerie	4'444.00		6'000		2'238.00	
34109.423.100	Revenus locatifs		65'630.40		65'700		65'630.40
34109.435.900	Revenus des machines à laver		420.00		500		450.00
34110	CH. DE COURSEBOUX 2 - PLANT ROBERT	335'875.54	209'244.00	315'100	265'000	32'855.29	
34110.312.300	Consommation électricité	1'602.85		1'000			

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34110.312.400	Achat combustibles			2'000			
34110.313.300	Produits de nettoyage	1'564.80		500			
34110.314.100	Entretien courant	4'879.85		5'000			
34110.318.200	Ligne internet	544.45					
34110.318.600	Assurances	8'821.50		3'000			
34110.322.300	Intérêts passifs	53'827.09		50'500		32'855.29	
34110.330.300	Amortissement - Démolition	8'100.00		8'100			
34110.330.301	Amortissement - Elaboration devis général	10'000.00		10'000			
34110.330.302	Amortissement - Crédit d'ouvrage	235'000.00		235'000			
34110.390.100	Imputation interne - Conciergerie	11'535.00					
34110.423.100	Revenus locatifs		200'654.00		265'000		
34110.423.130	Revenus locatifs - Places de parc TTC		8'460.00				
34110.436.300	Remboursement de tiers		130.00				
34111	CH. DE BAHYSE 6 - BATIMENT DE CHENAU	14'343.93	26'100.00	18'900	26'100	13'048.49	26'100.00
34111.312.300	Consommation électricité	912.70		1'300		780.35	
34111.312.400	Achat combustibles	2'892.05		7'000		4'592.00	
34111.314.100	Entretien courant	2'946.00		3'000		173.05	
34111.318.600	Assurances	698.65		700		580.60	
34111.322.300	Intérêts passifs	94.53		100		122.49	
34111.330.300	Amortissement - Chaudière et WC	6'800.00		6'800		6'800.00	
34111.423.100	Revenus locatifs		26'100.00		26'100		26'100.00
342	BATIMENTS EPESS	172'427.23	183'727.90	225'300	177'400	184'032.80	174'980.00
34201	CORNICHE 24 - ANC. MAISON DE COMMUNE	50'499.80	44'980.00	83'700	47'000	30'068.30	45'730.00
34201.312.300	Consommation électricité	3'838.80		2'800		2'178.70	
34201.312.400	Achat combustibles	18'050.60		30'000		15'941.30	
34201.313.300	Produits de nettoyage	1'138.00		800		648.80	
34201.314.100	Entretien courant	12'897.25		5'000		658.20	
34201.318.500	Etude réfection bâtiment			35'000			
34201.318.600	Assurances	2'008.15		1'900		1'665.30	

Commune de Bourg-en-Lavaux

34201.390.100 Imputation interne - Conciergerie

34201.423.100 Revenus locatifs - Appartements

34201.427.100 Revenus locatifs - Grande Salle

34202 BORNALET

34202.314.100 Entretien courant

34202.318.600 Assurances

34202.322.300 Intérêts passifs

34202.423.100 Revenus locatifs

34203 SENTIER DES VIGNES 1 - MAISON DE WATTEVILLE

34203.312.300 Consommation électricité

34203.312.400 Achat combustibles

34203.314.100 Entretien courant

34203.318.500 Etude réfection bâtiment

34203.318.600 Assurances

34203.322.300 Intérêts passifs

34203.423.100 Revenus locatifs

34203.436.300 Remboursement de tiers

34203.451.700 Subventions cantonales

34204 RUE DU VIEUX-COLLEGE 1 - VIEUX COLLEGE

34204.312.300 Consommation électricité

34204.313.300 Produits de nettoyage

34204.314.100 Entretien courant

34204.318.600 Assurances

34204.322.300 Intérêts passifs

34204.330.300 Amortissement

34204.390.100 Imputation interne - Conciergerie

34204.423.100 Revenus locatifs

34204.435.900 Revenus des machines à laver

34205 RUELLE DU PETIT CRET 2 - ANC. LOCAL DU FEU

Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
12'567.00		8'200		8'976.00	
	43'080.00		43'000		43'080.00
	1'900.00		4'000		2'650.00
2'008.14	33'000.00	4'400	33'000	19'649.38	33'000.00
694.65		3'000		18'509.30	
668.80		700		554.65	
644.69		700		585.43	
	33'000.00		33'000		33'000.00
18'698.33	7'721.45	40'500		34'756.44	600.00
2'376.15		500		655.30	
4'038.75		8'000		7'574.80	
322.65		10'000			
8'400.00		15'000		23'439.41	
1'913.70		1'800		1'591.25	
1'647.08		5'200		1'495.68	
	600.00				600.00
	6'121.45				
	1'000.00				
81'603.45	86'026.45	78'100	85'400	81'429.84	83'650.00
499.50		700		80.00	
569.00		400		285.60	
6'426.60		4'000		9'401.27	
1'926.30		1'800		1'594.05	
6'381.05		7'100		6'117.92	
60'000.00		60'000		60'000.00	
5'801.00		4'100		3'951.00	
	85'713.00		85'400		83'650.00
	313.45				
19'617.51	12'000.00	18'600	12'000	18'128.84	12'000.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34205.314.100	Entretien courant	2'214.55		1'000		940.24	
34205.318.600	Assurances	596.45		600		486.75	
34205.322.300	Intérêts passifs	2'006.51		2'200		1'901.85	
34205.330.300	Amortissement	14'800.00		14'800		14'800.00	
34205.423.100	Revenus locatifs		12'000.00		12'000		12'000.00
343	BATIMENTS GRANDVAUX	415'648.11	302'825.70	415'500	284'600	345'252.06	297'460.75
34301	GRAND'RUE 1 - ANC. BATIMENT ADMINISTRATIF	46'369.90	74'401.00	32'400	67'700	28'914.13	74'460.00
34301.312.300	Consommation électricité	3'053.95		2'000		2'188.50	
34301.312.400	Achat combustibles	21'807.53		20'000		15'424.18	
34301.313.300	Produits de nettoyage	780.40		500		400.40	
34301.314.100	Entretien courant	12'861.12		2'000		4'175.50	
34301.314.110	Entretien congélateur			1'000			
34301.318.600	Assurances	1'437.90		1'400		1'186.55	
34301.390.100	Imputation interne - Conciergerie	6'429.00		5'500		5'539.00	
34301.423.100	Revenus locatifs - Bureaux et appart.		70'920.00		64'300		70'920.00
34301.423.110	Revenus locatifs - Congélateur		3'481.00		3'400		3'440.00
34301.423.120	Revenus locatifs - Caveau						100.00
34302	PLACE DU VILLAGE 7 - HOTEL DU MONDE	125'891.93	105'366.20	100'900	96'600	82'087.05	100'076.75
34302.312.400	Achat combustibles	17'112.02		19'000		11'927.78	
34302.314.100	Entretien courant	51'550.13		25'000		14'339.20	
34302.318.600	Assurances	8'680.95		8'200		7'092.15	
34302.322.300	Intérêts passifs	848.83		1'000		1'027.92	
34302.330.301	Amortissement - Transformations	47'700.00		47'700		47'700.00	
34302.423.100	Revenus locatifs		91'578.80		88'500		89'957.95
34302.423.110	Location antenne Swisscom		10'356.40		8'100		10'118.80
34302.435.600	Facturation à des tiers		3'431.00				
34303	CH. DU FOUR 1 - CAVEAU CORTO	47'328.48	8'100.00	49'000	7'300	47'358.19	7'650.00
34303.312.400	Achat combustibles	3'727.37		4'000		2'636.33	
34303.313.300	Produits de nettoyage	282.00		300		126.50	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34303.314.100	Entretien courant	744.80		2'000		2'895.00	
34303.318.600	Assurances	503.35		500		400.20	
34303.322.300	Intérêts passifs	3'252.96		3'600		3'150.16	
34303.330.300	Amortissement	32'900.00		32'900		32'900.00	
34303.330.301	Amortissement - Raccordement	3'500.00		3'500		3'500.00	
34303.390.100	Imputation interne - Conciergerie	2'418.00		2'200		1'750.00	
34303.423.100	Revenus locatifs		8'100.00		7'300		7'650.00
34304	PLACE DU VILLAGE 5 - LOGIS DU MONDE	179'008.80	84'958.50	175'400	83'300	166'020.74	83'374.00
34304.312.300	Consommation électricité	5'839.70		4'500		3'838.10	
34304.312.400	Achat combustibles	17'862.33		20'000		22'792.96	
34304.313.300	Produits de nettoyage	1'705.00		1'000		1'058.10	
34304.314.100	Entretien courant	16'022.73		20'000		3'198.85	
34304.315.600	Entretien ascenseur			2'000			
34304.318.210	Connexion internet	1'052.45		1'100		1'042.70	
34304.318.600	Assurances	1'832.05		1'800		1'523.00	
34304.322.300	Intérêts passifs	7'746.54		8'700		7'629.03	
34304.330.300	Amortissement	110'300.00		110'300		110'300.00	
34304.390.100	Imputation interne - Conciergerie	16'648.00		6'000		14'638.00	
34304.423.100	Revenus locatifs - Appartements		73'944.00		74'500		73'944.00
34304.427.100	Revenus locatifs - Salles		10'920.00		8'000		8'870.00
34304.435.900	Revenus des machines à laver		94.50		800		560.00
34305	RTE DU SIGNAL 81 - ANC. COLLEGE DES MONTS	17'049.00	30'000.00	57'800	29'700	20'871.95	31'900.00
34305.312.300	Consommation électricité			200			
34305.312.400	Achat combustibles	8'957.05		16'000		13'310.70	
34305.314.100	Entretien courant	7'122.85		20'000		2'557.45	
34305.318.500	Etude réfection bâtiment			20'000		4'200.00	
34305.318.600	Assurances	969.10		900		803.80	
34305.322.300	Intérêts passifs			700			
34305.423.100	Revenus locatifs		30'000.00		29'700		29'700.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34305.436.300	Remboursement de tiers						2'200.00
344	BATIMENTS RIEUX	105'854.73	155'773.00	117'300	149'300	41'022.25	149'305.00
34401	PLACE R-T BOSSHARD 3 - ANC. BATIMENT ADMINISTRATIF	38'798.89	61'581.00	26'000	55'600	15'366.85	55'640.00
34401.312.300	Consommation électricité	1'704.75		1'600		1'491.35	
34401.312.400	Achat combustibles	488.55		2'000		391.45	
34401.313.300	Produits de nettoyage	570.50		500		132.90	
34401.314.100	Entretien courant	20'845.67		5'000		4'189.75	
34401.318.500	Etude réfection bâtiment	8'170.87		10'000		6'322.00	
34401.318.600	Assurances	1'217.55		1'200		1'001.40	
34401.322.300	Intérêts passifs			2'300			
34401.390.100	Imputation interne - Conciergerie	5'801.00		3'400		1'838.00	
34401.423.100	Revenus locatifs		54'140.00		55'600		55'640.00
34401.436.300	Remboursement de dommages		5'941.00				
34401.451.700	Subventions cantonales		1'500.00				
34402	BATIMENT ST-THEODULE	30'235.02	6'850.00	12'200	5'000	7'879.50	4'985.00
34402.312.300	Consommation électricité	4'876.60		5'000		2'653.60	
34402.313.300	Produits de nettoyage	708.20		400		132.90	
34402.314.100	Entretien courant	15'724.62		2'000		2'087.00	
34402.318.600	Assurances	1'433.60		1'400		1'168.00	
34402.390.100	Imputation interne - Conciergerie	7'492.00		3'400		1'838.00	
34402.423.100	Revenus locatifs		6'850.00		5'000		4'985.00
34403	RTE DE LA CORNICHE 22 - MAISON DU VIGNERON	12'813.57	21'000.00	25'500	21'000	5'646.80	21'000.00
34403.314.100	Entretien courant	12'350.82		25'000		5'264.55	
34403.318.600	Assurances	462.75		500		382.25	
34403.423.100	Revenus locatifs		21'000.00		21'000		21'000.00
34404	RUE DU COLLEGE 19 - ANC. COLLEGE	24'007.25	66'342.00	53'600	67'700	12'129.10	67'680.00
34404.312.300	Consommation électricité	2'602.70		1'500		939.15	
34404.312.400	Achat combustibles	656.55		1'200		799.95	
34404.313.300	Produits de nettoyage	570.50		500		233.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34404.314.100	Entretien courant	7'987.10		10'000		5'743.00	
34404.318.500	Etude réfection bâtiment	4'950.00		35'000			
34404.318.600	Assurances	1'439.40		1'400		1'190.00	
34404.390.100	Imputation interne - Conciergerie	5'801.00		4'000		3'224.00	
34404.423.100	Revenus locatifs		66'342.00		67'700		67'680.00
345	BATIMENTS VILLETTE	171'075.00	141'232.85	146'500	146'200	40'168.25	143'266.00
34501	CH. DE VILLETTE 1	30'716.12	39'600.00	26'200	39'600	18'798.93	36'000.00
34501.312.300	Consommation électricité	4'309.65		4'000		3'001.65	
34501.312.400	Achat combustibles			2'500			
34501.314.100	Entretien courant	14'631.84		8'000		4'404.25	
34501.318.600	Assurances	2'924.65		2'800		2'529.40	
34501.322.300	Intérêts passifs	349.98		400		363.63	
34501.330.300	Amortissement	8'500.00		8'500		8'500.00	
34501.423.100	Revenus locatifs		39'600.00		39'600		36'000.00
34503	IMMEUBLE CRET CHATELET		3'600.00	200	3'600		3'600.00
34503.318.600	Assurances			200			
34503.423.100	Revenus locatifs		3'600.00		3'600		3'600.00
34504	RUE DU VILLAGE - GARAGES ARAN	131.50	2'400.00	200	2'400	125.85	2'400.00
34504.318.600	Assurances	47.50		100		41.85	
34504.319.100	TVA forfaitaire	84.00		100		84.00	
34504.423.100	Revenus locatifs TTC		2'400.00		2'400		2'400.00
34505	RUE DU VILLAGE 10 - IMMEUBLE BROSSY	30'579.30	77'266.00	17'700	77'000	17'901.42	77'676.00
34505.312.300	Consommation électricité	787.80		800		515.90	
34505.313.300	Produits de nettoyage	1'206.60		400		132.90	
34505.314.100	Entretien courant	8'373.91		2'000		4'405.70	
34505.318.600	Assurances	1'203.45		1'200		999.55	
34505.322.300	Intérêts passifs	504.54		600		509.37	
34505.330.300	Amortissement - Rénovation appartements	9'500.00		9'500		9'500.00	
34505.390.100	Imputation interne - Conciergerie	9'003.00		3'200		1'838.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34505.423.100	Revenus locatifs - Appartements		76'716.00		76'700		76'716.00
34505.435.900	Revenus des machines à laver		550.00		300		960.00
34506	CH. DE VILLETTE 26 - ANC. COLLEGE VILLETTE	109'648.08	18'366.85	102'200	23'600	3'342.05	23'590.00
34506.312.300	Consommation électricité	542.95		300		194.40	
34506.312.400	Achat combustibles	906.15		1'000		654.75	
34506.314.100	Entretien courant	107'324.28		100'000		1'768.80	
34506.318.600	Assurances	874.70		900		724.10	
34506.423.100	Revenus locatifs - Appartements		18'170.00		23'200		23'220.00
34506.435.900	Revenus des machines à laver		196.85		400		370.00
348	REFUGES	18'939.60	20'735.00	17'700	19'000	23'287.75	22'035.00
34801	REFUGE DE CULLY	5'738.79	5'065.00	5'800		5'824.25	4'310.00
34801.313.300	Produits de nettoyage	642.70		400		325.60	
34801.314.100	Entretien courant	1'485.59		2'000		985.25	
34801.318.600	Assurances	179.50		200		9.40	
34801.390.100	Imputation interne - Conciergerie	3'431.00		3'200		4'504.00	
34801.423.100	Revenus locatifs		5'065.00				4'310.00
34803	REFUGE DE GRANDVAUX	9'927.92	11'770.00	7'400	15'000	10'791.40	14'325.00
34803.312.300	Consommation électricité	509.00		600		521.55	
34803.313.300	Produits de nettoyage	852.50		400		425.60	
34803.314.100	Entretien courant	2'737.17		2'000		3'655.15	
34803.318.600	Assurances	372.25		400		299.10	
34803.390.100	Imputation interne - Conciergerie	5'457.00		4'000		5'890.00	
34803.423.100	Revenus locatifs		11'770.00		15'000		14'325.00
34804	REFUGE DE RIEUX	1'817.45	3'900.00	2'200	4'000	3'453.00	3'400.00
34804.312.300	Consommation électricité			500			
34804.314.100	Entretien courant					250.00	
34804.318.600	Assurances	102.45		100		84.00	
34804.390.100	Imputation interne - Conciergerie	1'715.00		1'600		3'119.00	
34804.423.100	Revenus locatifs		3'900.00		4'000		3'400.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34805	REFUGE DE VILLETTE	1'455.44		2'300		3'219.10	
34805.314.100	Entretien courant	133.24		500			
34805.318.600	Assurances	122.20		200		100.10	
34805.390.100	Imputation interne - Conciergerie	1'200.00		1'600		3'119.00	
349	BATIMENTS PAT. FIN. ENVELOPPE GLOBALE	6'236'500.87	6'071'850.00	148'800		856'310.73	674'650.00
349.322.300	Intérêts passifs	22'564.87		25'700		20'490.73	
349.380.900	Attribution fds investissements	6'071'850.00				674'650.00	
349.390.100	Imputation interne - Charge personnel	89'586.00		70'600		108'670.00	
349.390.300	Imputation interne - Epuration	17'500.00		17'500		17'500.00	
349.390.301	Imputation interne - Egouts	13'500.00		13'500		13'500.00	
349.390.302	Imputation interne - Eau	20'000.00		20'000		20'000.00	
349.390.303	Imputation interne - Compteurs	1'500.00		1'500		1'500.00	
349.424.200	Vente de parcelles communales		6'071'850.00				674'650.00
35	BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	2'323'828.74	1'331'385.40	2'366'400	1'276'100	2'106'548.67	1'195'474.15
351	BATIMENTS CULLY	1'210'766.21	552'202.84	1'218'500	643'200	982'729.82	565'183.12
35101	RTE DE LAUSANNE 2 - ADMINISTRATION COMMUNALE	62'778.51		78'200		53'423.08	
35101.312.300	Consommation électricité	4'176.70		4'800		3'065.00	
35101.312.400	Achat combustibles	6'902.35		10'500		7'766.05	
35101.313.300	Produits de nettoyage	2'993.45		2'600		1'423.50	
35101.314.100	Entretien courant	11'320.30		10'000		9'489.50	
35101.318.600	Assurances	1'857.15		2'000		1'538.75	
35101.322.300	Intérêts passifs	1'492.56		1'700		1'423.28	
35101.331.200	Amort. oblig. - Travaux suite fusion	12'600.00		12'600		12'600.00	
35101.390.100	Imputation interne - Conciergerie	21'436.00		34'000		16'117.00	
35102	RTE DE LAUSANNE 1 - MAISON JAUNE	120'160.03	24'775.00	100'600	25'500	55'548.25	26'500.00
35102.312.300	Consommation électricité	7'256.50		4'000		3'623.20	
35102.312.400	Achat combustibles	11'669.15		13'000		9'386.15	
35102.313.300	Produits de nettoyage	3'273.85		3'200		5'983.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35102.314.100	Entretien courant	11'036.65		10'000		14'850.80	
35102.318.500	Etude réfection bâtiment	58'933.58		25'000			
35102.318.600	Assurances	4'021.30		3'900		3'377.10	
35102.322.300	Intérêts passifs			2'400			
35102.390.100	Imputation interne - Conciergerie	23'969.00		39'100		18'328.00	
35102.427.100	Revenus locatifs - Appartement et local		15'000.00		18'000		21'000.00
35102.427.110	Revenus locatifs - Salles		7'275.00		5'000		3'000.00
35102.490.400	Imputation interne - Cully Jazz		1'500.00		1'500		1'500.00
35102.490.401	Imputation interne - Cully Classique		1'000.00		1'000		1'000.00
35103	COLLEGE DES RUVINES	328'919.11	365'101.40	324'800	376'700	295'407.50	375'995.78
35103.312.300	Consommation électricité	18'000.00		19'000		15'910.60	
35103.312.400	Achat combustibles	43'645.75		50'000		31'160.50	
35103.313.300	Produits de nettoyage	15'918.60		8'900		10'784.05	
35103.314.100	Entretien courant	56'169.56		50'000		49'946.35	
35103.318.600	Assurances	19'282.15		17'400		15'149.50	
35103.322.300	Intérêts passifs	3'007.05		3'400		2'887.50	
35103.331.210	Amort. obligatoire - Rénovation 2007	6'200.00		6'200		6'200.00	
35103.331.211	Amort. obligatoire - Rénovation 2ème	11'900.00		11'900		11'900.00	
35103.331.814	Amort. oblig. - Mise en conformité AEAI	11'000.00		11'000		11'000.00	
35103.390.100	Imputation interne - Conciergerie	143'796.00		147'000		140'469.00	
35103.427.100	Revenus locatifs - Appartement		10'800.00		10'800		10'800.00
35103.427.101	Revenus locatifs - ASCL		313'905.70		333'900		333'195.78
35103.427.102	Revenus locatifs - Piccolino		32'000.00		32'000		32'000.00
35103.436.300	Remboursements de dommages		135.70				
35103.436.301	Remboursements de tiers		8'260.00				
35104	CH. C-F RAMUZ 2 - COLLEGE DU VANEL	52'808.17	50'708.17	60'400	66'400	55'965.09	66'125.69
35104.312.300	Consommation électricité	2'984.60		3'000		2'348.95	
35104.312.400	Achat combustibles	10'695.55		15'000		17'033.90	
35104.313.300	Produits de nettoyage	3'274.00		2'000		1'690.70	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35104.314.100	Entretien courant	3'023.40		5'000		5'686.05	
35104.318.600	Assurances	1'382.30		1'300		1'148.50	
35104.322.300	Intérêts passifs	320.32		400		326.99	
35104.331.200	Amort. obligatoire - Réfection 2001	6'700.00		6'700		6'700.00	
35104.390.100	Imputation interne - Conciergerie	24'428.00		27'000		21'030.00	
35104.427.100	Revenus locatifs - ASCL		50'708.17		66'400		66'125.69
35105	TEMPLE	48'962.31	10'000.00	61'700	10'000	20'962.00	10'000.00
35105.312.300	Consommation électricité	1'220.25		600		764.50	
35105.312.400	Achat combustibles	11'026.05		15'000		8'214.00	
35105.313.300	Produits de nettoyage	708.20		500		344.30	
35105.314.100	Entretien courant	8'811.85		3'000		3'704.05	
35105.318.500	Etude réfection bâtiment	17'720.16		35'000			
35105.318.600	Assurances	3'845.80		3'500		3'173.15	
35105.390.100	Imputation interne - Conciergerie	5'630.00		4'100		4'762.00	
35105.427.200	Revenu - Antenne Salt		10'000.00		10'000		10'000.00
35107	ABRI PC RUVINES	4'439.15	16'440.00	7'200	16'600	4'346.65	17'480.00
35107.312.300	Consommation électricité	2'300.00		2'300		2'684.50	
35107.312.400	Achat combustibles	1'794.75		2'500		1'281.35	
35107.314.100	Entretien courant			2'000			
35107.319.100	TVA forfaitaire	344.40		400		380.80	
35107.427.100	Revenus locatifs - Locaux		6'600.00		6'600		6'600.00
35107.427.130	Revenus locatifs - Places de parc TTC		9'840.00		10'000		10'880.00
35108	SALLE DES RUVINES	17'407.35	100.00	16'300		18'521.05	100.00
35108.312.400	Achat combustibles	5'116.35		6'000		3'652.75	
35108.313.300	Produits de nettoyage	570.50		600		1'002.30	
35108.314.100	Entretien courant	963.50		1'000			
35108.390.100	Imputation interne - Conciergerie	10'757.00		8'700		13'866.00	
35108.427.100	Revenus locatifs		100.00				100.00
35109	RTE DE LAUSANNE 31B - SALLE VIEUX STAND	26'117.95	1'000.00	38'000	3'500	11'509.25	3'135.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

35109.312.300 Consommation électricité

35109.312.400 Achat combustibles

35109.314.100 Entretien courant

35109.318.500 Etude réfection bâtiment

35109.318.600 Assurances

35109.427.100 Revenus locatifs

35110 SALLE DAVEL

35110.312.300 Consommation électricité

35110.312.400 Achat combustibles

35110.313.300 Produits de nettoyage

35110.314.100 Entretien courant

35110.318.600 Assurances

35110.322.300 Intérêts passifs

35110.331.200 Amort. obligatoire - Chauffage

35110.390.100 Imputation interne - Conciergerie

35110.427.100 Revenus locatifs

35110.490.401 Imputation interne - Cully Jazz

35110.490.402 Imputation interne - Cully Classique

35111 LES FORTUNADES

35111.312.300 Consommation électricité

35111.312.400 Achat combustibles

35111.313.300 Produits de nettoyage

35111.314.100 Entretien courant

35111.318.200 Ligne internet

35111.318.600 Assurances

35111.322.300 Intérêts passifs

35111.331.200 Amort. obligatoire - Bâtiment & Terrain

35111.331.201 Amort. obligatoire - Mobilier

35111.390.100 Imputation interne - Conciergerie

Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520.65		300		345.15	
7'575.10		10'000		8'062.50	
17'286.85		2'000		2'491.60	
		25'000			
735.35		700		610.00	
	1'000.00		3'500		3'135.00
127'041.85	8'550.00	97'300	14'500	61'172.97	11'950.00
6'584.90		4'500		5'153.50	
18'859.50		20'000		16'732.75	
3'128.10		2'000		773.80	
57'798.20		25'000		12'646.37	
5'806.95		5'500		4'674.45	
984.20		1'100		954.10	
11'200.00		11'200		11'200.00	
22'680.00		28'000		9'038.00	
	2'050.00		8'000		5'450.00
	4'500.00		4'500		4'500.00
	2'000.00		2'000		2'000.00
265'103.62	48'000.00	268'300	48'000	257'490.60	48'000.00
14'211.05		15'000		12'025.65	
10'854.15		15'000		11'229.60	
708.20		800		283.10	
11'011.06		10'000		11'967.89	
		800		226.15	
4'673.75		4'500		3'826.00	
30'853.41		34'500		28'716.21	
167'000.00		167'000		167'000.00	
18'300.00		18'300		18'300.00	
7'492.00		2'400		3'916.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35111.427.100	Revenus locatifs		48'000.00		48'000		48'000.00
35112	PARKING CULLY-GARE	157'028.16	27'528.27	165'700	82'000	148'383.38	5'896.65
35112.312.300	Consommation électricité	5'000.00		5'000		5'000.00	
35112.314.100	Entretien courant	4'709.30		5'000		1'683.90	
35112.318.200	Téléphones	624.00		500		682.80	
35112.318.500	Honoraires gestion horodateurs			2'000			
35112.319.100	TVA forfaitaire	887.93					
35112.322.300	Intérêts passifs	20'223.93		26'600		18'816.68	
35112.331.100	Amort. oblig. - Parking Cully-Gare Bâtiment	103'200.00		103'200		103'200.00	
35112.331.101	Amort. oblig. - Parking Cully-Gare rampe			4'400			
35112.331.300	Amort. oblig. - Parking Cully-Gare mobilier	14'000.00		14'000		14'000.00	
35112.390.100	Imputation interne - Voirie	8'383.00		5'000		5'000.00	
35112.427.200	Revenus - Horodateurs		17'410.30		80'000		4'740.50
35112.427.210	Revenus - Bornes électriques		10'117.97		2'000		1'156.15
353	BATIMENTS GRANDVAUX	634'528.65	583'702.16	683'400	435'800	629'873.13	435'104.68
35301	CH. DE JOLIMONT 19 - COLLEGE DU GENEVREY	388'493.38	472'552.16	409'800	329'700	423'958.64	330'684.68
35301.312.300	Consommation électricité	12'054.65		15'000		9'806.75	
35301.312.400	Achat combustibles	53'543.30		60'000		110'676.15	
35301.313.300	Produits de nettoyage	12'532.80		12'000		11'115.25	
35301.314.100	Entretien courant	35'225.92		45'000		25'984.00	
35301.314.110	Entretien courant - Appartements	6'011.60		5'000		1'975.00	
35301.318.600	Assurances	9'208.50		8'000		7'049.65	
35301.322.300	Intérêts passifs	5'939.61		6'700		6'024.84	
35301.331.200	Amort. oblig. - Etape A	36'500.00		36'500		36'500.00	
35301.331.210	Amort. oblig. - Etapes B/C	75'000.00		75'000		75'000.00	
35301.331.814	Amort. oblig. - Mise en conformité AEAI	5'600.00		5'600		5'600.00	
35301.390.100	Imputation interne - Conciergerie	136'877.00		141'000		134'227.00	
35301.427.100	Revenus locatifs - Appartements		93'000.00		93'000		93'000.00
35301.427.101	Revenus locatifs - ASCL		338'902.16		198'700		197'734.68

Commune de Bourg-en-Lavaux

35301.427.102 Revenus locatifs - Piccolino
 35301.427.110 Revenus locatifs - Salle boisée et gym

35302 RUELLE DE L'EGLISE - EGLISE

35302.312.300 Consommation électricité

35302.313.300 Produits de nettoyage

35302.314.100 Entretien courant

35302.318.600 Assurances

35302.390.100 Imputation interne - Conciergerie

35303 CHEMIN DU FOUR - GRANDE SALLE

35303.312.300 Consommation électricité

35303.313.300 Produits de nettoyage

35303.314.100 Entretien courant

35303.390.100 Imputation interne - Conciergerie

35303.427.100 Revenus locatifs

35304 GRAND'RUE - PARKING DU BOUGNON

35304.312.300 Consommation électricité

35304.314.100 Entretien courant

35304.315.600 Entretien ascenseur

35304.318.600 Assurances

35304.319.100 TVA forfaitaire

35304.322.300 Intérêts passifs

35304.331.200 Amort. obligatoire - Réfection

35304.390.100 Imputation interne - Infrastructures

35304.427.130 Revenus locatifs - Places de parc TTC

35304.427.200 Revenus locatifs - Locaux

35305 TIOLEYRE

35305.312.300 Consommation électricité

35305.312.400 Achat combustible

35305.313.300 Produits de nettoyage

Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	32'000.00		32'000		32'000.00
	8'650.00		6'000		7'950.00
17'766.68		23'600		19'316.35	
2'372.00		15'000		10'521.30	
570.50		400		310.40	
8'614.13		2'500		2'959.05	
1'500.05		1'400		1'231.60	
4'710.00		4'300		4'294.00	
56'880.50	33'650.00	56'300	30'000	45'435.20	27'700.00
10'185.25		15'000		8'742.20	
1'993.60		1'500		1'980.10	
20'221.65		15'000		13'208.90	
24'480.00		24'800		21'504.00	
	33'650.00		30'000		27'700.00
112'422.83	66'500.00	140'600	65'100	97'713.31	65'720.00
15'255.10		25'000		11'104.60	
42'282.32		60'000		32'208.79	
3'457.35		4'500		4'364.35	
7'607.70		7'100		6'189.55	
2'285.50		2'300		2'258.20	
1'534.86		1'700		1'587.82	
36'000.00		36'000		36'000.00	
4'000.00		4'000		4'000.00	
	65'300.00		63'900		64'520.00
	1'200.00		1'200		1'200.00
58'965.26	11'000.00	53'100	11'000	43'449.63	11'000.00
1'197.85		1'000		550.35	
6'840.60		7'500		4'709.15	
2'557.50		1'000			

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35305.314.100	Entretien courant	3'056.85		3'000		8'041.42	
35305.318.600	Assurances	592.80		1'300		1'112.80	
35305.322.300	Intérêts passifs	1'292.66		1'500		1'345.91	
35305.331.200	Amort. obligatoire - Construction	4'800.00		4'800		4'800.00	
35305.331.201	Amort. obligatoire - Club-House	20'000.00		20'000		20'000.00	
35305.390.100	Imputation interne - Conciergerie	18'627.00		13'000		2'890.00	
35305.427.110	Revenus locatifs - Clubhouse		11'000.00		11'000		11'000.00
354	BATIMENTS RIEUX	20'099.74	25'390.00	13'700	20'100	21'357.21	25'133.80
35401	RTE DE LA CORNICHE - PARKING ET LOCAL PC	20'099.74	25'390.00	13'700	20'100	21'357.21	25'133.80
35401.312.300	Consommation électricité	3'325.95		5'000		2'938.60	
35401.314.100	Entretien courant	4'883.05		2'000		7'126.30	
35401.318.600	Assurances	3'282.20		3'100		2'677.00	
35401.319.100	TVA forfaitaire	608.54		600		615.31	
35401.380.300	Participation fonds de rénovation	5'000.00				5'000.00	
35401.390.100	Imputation interne - Infrastructures	3'000.00		3'000		3'000.00	
35401.427.100	Revenus locatifs - Places de parc TTC		17'415.00		16'700		17'580.00
35401.427.101	Revenus locatifs - Local		1'800.00		1'800		1'800.00
35401.435.900	Revenus facturation part. ECA		6'175.00		1'600		5'753.80
355	BATIMENTS VILLETTE	175'435.34	161'014.85	157'400	168'000	171'436.91	160'977.00
35501	RUE DU VILLAGE 2 - COLLEGE D'ARAN	85'147.08	96'784.85	58'700	91'000	85'990.46	93'654.75
35501.312.300	Consommation électricité	4'714.10		4'500		2'852.40	
35501.312.400	Achat combustibles	18'999.15		20'000		28'855.00	
35501.313.300	Produits de nettoyage	1'423.00		800		488.60	
35501.314.100	Entretien courant	23'291.19		2'000		21'122.15	
35501.318.600	Assurances	1'785.70		1'500		1'700.80	
35501.322.300	Intérêts passifs	3'411.94		3'800		3'211.51	
35501.331.200	Amort. oblig. - Création 2 appartements	21'000.00		21'000		21'000.00	
35501.390.100	Imputation interne - Conciergerie	10'522.00		5'100		6'760.00	
35501.427.100	Revenus locatifs - Appartements et PPLS		84'229.20		81'000		83'560.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

35501.427.110	Revenus loc. - Caveau et ant. Swisscom
35501.435.900	Revenus des machines à laver
35502	RTE DE LAUSANNE - LOCAL DU SAUVETAGE
35502.314.100	Entretien courant
35502.318.600	Assurances
35503	SALLE DES MARIADOULES
35503.312.300	Consommation électricité
35503.313.300	Produits de nettoyage
35503.314.100	Entretien courant
35503.318.600	Assurances
35503.319.100	TVA forfaitaire
35503.390.100	Imputation interne - Conciergerie
35503.390.110	Imputation interne - Infrastructures
35503.427.100	Revenus locatifs - Appartements
35503.427.110	Revenus locatifs - Salles
35503.427.120	Revenus locatifs - Locaux
35503.427.130	Revenus locatifs - Places de parc TTC
35503.435.900	Revenus des machines à laver
35503.436.300	Remboursement de dommages
35504	CH. DE LA COMETE 2 - TEMPLE
35504.312.300	Consommation électricité
35504.313.300	Produits de nettoyage
35504.314.100	Entretien courant
35504.318.600	Assurances
35504.390.100	Imputation interne - Conciergerie

Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	12'331.65		10'000		10'094.75
	224.00				
1'074.35		1'400		851.15	
		500			
1'074.35		900		851.15	
75'419.18	64'230.00	84'600	77'000	72'584.50	67'322.25
9'429.30		15'000		6'372.25	
2'846.26		2'600		1'067.20	
35'195.42		40'000		44'332.30	
4'600.80		4'300		3'754.75	
302.40		300		294.00	
21'045.00		20'400		14'764.00	
2'000.00		2'000		2'000.00	
	33'180.00		33'100		33'180.00
	14'370.00		27'000		13'990.00
	7'800.00		7'800		7'800.00
	8'640.00		8'600		8'400.00
	240.00		500		400.00
					3'552.25
13'794.73		12'700		12'010.80	
5'693.25		6'000		3'377.45	
570.50		300		309.10	
532.83		1'000		2'052.15	
2'414.15		2'300		1'996.10	
4'584.00		3'100		4'276.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	BATIMENTS DE SERVICE	123'629.80	9'075.55	156'400	9'000	126'081.60	9'075.55
35601	BATIMENTS DE SERVICE	123'629.80	9'075.55	156'400	9'000	126'081.60	9'075.55
35601.312.300	Consommation électricité	1'193.60		3'000		1'249.30	
35601.314.100	Entretien courant	13'186.60		30'000		19'261.45	
35601.318.500	Etude réfection bâtiment	189.55		20'000			
35601.318.600	Assurances	4'732.05		3'200		3'194.85	
35601.322.300	Intérêts passifs			300			
35601.390.100	Imputation interne - Infrastructures	104'328.00		99'900		102'376.00	
35601.427.100	Revenus locatifs		9'075.55		9'000		9'075.55
359	BATIMENTS PAT. ADMIN. ENVELOPPE GLOBALE	159'369.00		137'000		175'070.00	
359.390.100	Imputation interne - Charge personnel	92'969.00		70'600		108'670.00	
359.390.300	Imputation interne - Epuration	28'000.00		28'000		28'000.00	
359.390.301	Imputation interne - Egouts	21'600.00		21'600		21'600.00	
359.390.302	Imputation interne - Eau	16'000.00		16'000		16'000.00	
359.390.303	Imputation interne - Compteurs	800.00		800		800.00	

Chapitre 3 – Domaines et bâtiments

- **310.318.100 - Honoraires - glissements**

Des observations supplémentaires sur une plus longue durée sont nécessaires ce qui reporte en partie les coûts.

- Bien qu'il semble financièrement mieux se porter, **le chapitre des forêts** ne présente pas d'amélioration. La vente de bois est toujours impactée par les possibilités de coupes qui sont chaque fois à cheval sur 2 exercices comptables. Les subventions correspondent aux années 2022 et 2023.
- Le chapitre **vignes et caves** se porte comptablement bien. La mise aux enchères des vins de la commune (récolte 2022) s'est bien déroulée. La valeur des stocks de vin au 31.12.2023 est en diminution car il y a légèrement moins de stock et les prix sont légèrement inférieurs. Des aménagements de parcelles ont été effectués directement par les vignerons tâcherons. Ces derniers impliquent des frais de fourniture (330.313.400) et de personnel, via les contrats de vignolage, (330.318.500) plus importants. La fin des travaux d'infrastructure des CFF et la remise en état de la vigne à permis de facturer les pertes de récoltes aux CFF pour un montant de plus de CHF 250'000 (compte 330.436.300)
- 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 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	5'876'296.63	2'967'792.71	6'092'600	2'885'900	5'473'375.51	2'537'148.66
41	SERVICE TECHNIQUE	303'075.35	196'119.05	299'500	48'000	302'830.30	80'918.75
410	BUREAU TECHNIQUE	303'075.35	196'119.05	299'500	48'000	302'830.30	80'918.75
410.310.200	Frais d'enquêtes **	25'466.00		20'000		23'638.50	
410.310.201	Frais guichet cartogr., gestions plans	16'997.75		20'000		23'272.65	
410.318.500	Honoraires - Police des constructions **	24'587.60		20'000		29'652.85	
410.318.501	Commission consultative Lavaux CCL					2'339.30	
410.390.100	Imputation interne - Charge personnel	236'024.00		239'500		223'927.00	
410.431.300	Permis de construire et d'habiter **		152'532.10		45'000		70'364.25
410.431.310	Utili. dom. pub. (fouille, benne, échaf)		43'586.95		3'000		10'554.50
42	SERVICE DE L'URBANISME	435'498.71	44'107.80	418'900	34'000	409'158.83	50'233.96
420	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	435'498.71	44'107.80	418'900	34'000	409'158.83	50'233.96
420.318.510	Honoraires - Prestations de service	52'326.93		84'000		98'913.31	
420.318.512	Honoraires - Avocats			1'000			
420.318.520	Participation CIL	12'308.25		12'300		6'145.70	
420.322.300	Intérêts passifs	16'873.57		26'900		14'803.97	
420.331.501	Amort. oblig. - Plan dir. BeL	23'089.05				17'063.85	
420.331.503	Amort. oblig. - PPA Gare	3'900.00		3'900		3'900.00	
420.331.506	Amort. oblig. - PPA Ruines-Dessus	2'600.00		2'600		2'600.00	
420.331.507	Amort. oblig. - PPA Fortunades	17'700.00		17'700		17'700.00	
420.331.508	Amort. oblig. - Réali. PPA Cully Gare	36'000.00		36'000		36'000.00	
420.331.509	Amort. oblig. - Regr. infr. scolaires	18'000.00		18'000		18'000.00	
420.331.510	Amort. oblig. - PPA Tioleyre	5'100.00		5'100		5'100.00	
420.331.511	Amort. oblig. - Etude Tioleyre	11'900.00		11'900		11'900.00	
420.331.512	Amort. oblig. - Etude desserte Cully gare	13'800.00		13'800		13'800.00	
420.331.513	Amort. oblig. - PDCM	15'000.00		15'000		15'000.00	
420.331.514	Amort. oblig. - Etude UAPE Ruines	28'000.00		28'000		28'000.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.331.515	Amort. oblig. - Davel 9 - Etude extension combles	6'600.00		6'600		6'600.00	
420.331.516	Amort. oblig. - Etude construction Gare 6	45'000.00		45'000		45'000.00	
420.331.517	Amort. oblig. - Planification énergétique territoriale	4'600.00		4'600		4'600.00	
420.331.519	Amort. oblig. - Elaboration PGA-RPGA	19'500.00		19'500		19'500.00	
420.331.520	Amort. oblig. - Etude image directrice bourg Cully	22'500.00		22'000			
420.331.523	Amort. oblig. - Dangers hydrologiques Cully - étude	34'682.91					
420.390.100	Imputation interne - Charge personnel	46'018.00		45'000		44'532.00	
420.451.700	Subventions cantonales		44'107.80		34'000		50'233.96
43	ROUTES	1'779'281.69	283'238.70	1'774'100	217'400	1'675'002.82	269'440.53
430	ROUTES	1'296'751.16	1'177.25	1'316'000		1'228'007.83	7'283.65
430.311.400	Frais d'équipement voirie	7'706.95		7'000		9'251.00	
430.314.200	Entretien courant - Routes **	383'551.95		340'000		326'906.31	
430.314.201	Entretien courant - Murs et chemins **	70'616.85		60'000		32'288.55	
430.314.202	Nettoyage des graffitis			3'000			
430.314.210	Entretien courant - Déneigement	53'654.25		60'000		71'697.90	
430.318.200	Frais téléphones	2'946.11		4'000		2'790.14	
430.318.900	Honoraires et frais d'études - Prestations de service	78'582.45		80'000		50'921.05	
430.322.300	Intérêts passifs	13'564.20		34'900		13'242.43	
430.331.100	Amort. oblig. - Chauderon	34'800.00				34'800.00	
430.331.101	Amort. oblig. - Aménagement ligne TL67	24'000.00		24'000		24'000.00	
430.331.231	Amort. oblig. - Rue de la Gare	11'202.45		10'200		11'800.00	
430.331.234	Amort. oblig. - Petite Corniche	17'000.00		17'000		17'000.00	
430.331.237	Amort. oblig. - Rue du Village 2					6'587.45	
430.331.238	Amort. oblig. - Rue St-Georges	16'044.95		16'100		17'000.00	
430.331.239	Amort. oblig. - Escaliers Criblette	12'200.00		12'200		12'200.00	
430.331.251	Amort. oblig. - Rue du Collège	14'500.00		14'500		14'500.00	
430.331.253	Amort. oblig. - Ch. agricoles	11'100.00		11'100		11'100.00	
430.331.262	Amort. oblig. - Trottoir Rte Savigny	18'400.00		18'400		18'400.00	
430.331.500	Amort. oblig. - SAF Châtalet	13'300.00		13'300		13'300.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.331.501	Amort. oblig. - SAF Châtalet II	8'800.00		8'800		8'800.00	
430.390.100	Imputation interne - Charge de personnel	504'781.00		581'500		531'423.00	
430.465.900	Participations de tiers		1'177.25				7'283.65
431	VEHICULES, MATERIEL, OUTILLAGE	353'322.63	27'651.85	311'900	15'000	303'211.16	25'876.95
431.311.400	Achat de machines	10'627.85		10'000			
431.311.410	Achat fournitures, produits et matériel	34'968.05		34'000		26'332.25	
431.311.500	Achats véhicules **	48'983.85		7'000			
431.312.400	Achat carburant véhicules	49'674.14		50'000		64'168.78	
431.313.600	Achat fournitures pour véhicules	4'648.00				334.65	
431.315.400	Entretien des machines et matériel	64'998.76		74'000		76'753.69	
431.315.500	Entretien des véhicules	2'305.95					
431.318.600	Assurances - Véhicules	18'381.60		20'000		16'809.20	
431.319.200	Taxes véhicules à moteur	5'174.00		3'000		4'889.20	
431.322.300	Intérêts passifs	2'560.43		2'900		2'923.39	
431.331.300	Amort. oblig. - Mécanisation	50'000.00		50'000		50'000.00	
431.331.301	Amort. oblig. - Balayeuse	17'200.00		17'200		17'200.00	
431.331.302	Amort. oblig. - Porte-outils	16'000.00		16'000		16'000.00	
431.331.303	Amort. oblig. - Mécanisation dom. pub. 2	27'800.00		27'800		27'800.00	
431.435.900	Ventes et prestations diverses		27'651.85		15'000		25'876.95
432	PARKINGS, PLACES DE PARC	129'207.90	254'409.60	146'200	202'400	143'783.83	236'279.93
432.311.400	Achat de matériel **	15'775.95		42'000		24'236.05	
432.311.410	Achat horodateurs					13'600.00	
432.312.300	Consommation électricité	8'071.30		3'000		3'083.05	
432.313.700	Achat des cartes de parcage	513.50		900		1'698.00	
432.314.100	Entretien courant					215.40	
432.318.300	Commission sur enc. horodateurs	9'197.91		6'000		7'548.42	
432.318.510	Honoraires - Gestion horodateurs	11'613.70		7'200		9'438.15	
432.318.600	Assurances	479.90					
432.319.100	TVA forfaitaire	2'902.59		3'000		2'979.44	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
432.322.300	Intérêts passifs	1'053.05		4'500		1'385.32	
432.331.100	Amort. oblig. - Stationnement de substitution	79'600.00		79'600		79'600.00	
432.427.200	Revenus de locations - Places Cully		4'053.77		5'000		4'920.00
432.427.210	Revenus locations-Le Bornalet et autres		25'920.00		25'900		25'680.00
432.427.220	Revenus de locations - Cimetière		9'780.00		9'700		9'780.00
432.427.230	Revenus de locations - Mottaz		3'120.00		2'900		3'100.00
432.427.240	Revenus de locations - Aran		1'700.00		1'600		1'700.00
432.427.250	Revenus de locations - Macarons		81'388.92		60'000		62'609.19
432.427.260	Revenus de locations - Horodateurs **		90'802.31		80'000		100'764.04
432.427.270	Revenus de locations - Cartes parage		2'160.00		1'000		2'490.00
432.427.280	Revenus de locations - Riex		12'320.00		13'300		13'240.00
432.427.290	Revenus bornes électriques **		23'164.60		3'000		11'996.70
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	614'549.37	884.00	663'000		611'066.79	9'290.00
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	614'549.37	884.00	663'000		611'066.79	9'290.00
440.311.400	Matériel de décorations			1'000		1'328.75	
440.313.400	Décoration florale	23'614.70		32'000		17'511.60	
440.313.410	Décorations de Noël	25'734.95		25'000		5'577.00	
440.314.100	Entretien courant - Places vertes	67'637.76		72'100		59'861.47	
440.314.101	Entretien courant - Places de jeux	4'389.85		10'000		8'859.25	
440.314.102	Entretien courant - Fontaines **	43'468.25		43'000		9'214.00	
440.314.110	Entretien courant - Cimetières	27'377.86		40'700		40'473.72	
440.318.500	Honoraires plan classement arbres					8'000.00	
440.390.100	Imputation interne - Charge personnel	374'126.00		391'000		407'041.00	
440.390.300	Imputation interne - Eau d'arrosage	5'000.00		5'000		10'000.00	
440.390.301	Imputation interne - Eau des fontaines	43'200.00		43'200		43'200.00	
440.435.600	Recettes diverses		366.00				
440.451.400	Subventions cantonales		518.00				
440.465.600	Participations de tiers						9'290.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES - DECHETS	960'128.24	848'975.92	994'500	892'000	911'972.36	739'060.66
450	DECHETS TAXES **	845'287.62	845'287.62	889'000	889'000	795'302.12	739'050.66
450.311.400	Achat de matériel	1'897.58		5'000			
450.311.500	Achats containers			5'000			
450.314.100	Entretien courant - Déchèterie	544.69		3'000		331.92	
450.314.110	Entretien courant - Ecopoints	8'760.02		15'000		10'582.44	
450.315.400	Entretien du matériel	1'786.77		2'000		350.00	
450.315.500	Entretien véhicule - Clark	1'894.12		2'000		2'054.08	
450.318.500	Surveillance déchèterie			4'000			
450.318.510	Gestion commande points de collecte	14'050.00		8'000		6'559.98	
450.318.800	Déchets ménagers - Transport	100'359.49		106'000		99'109.43	
450.318.801	Déchets ménagers - Elimination	52'904.40		64'000		53'360.33	
450.318.804	Déchets resto/entr. - Transport	53'348.33		53'000		55'533.01	
450.318.805	Déchets resto/entr. - Elimination	14'791.63		21'000		16'253.69	
450.318.810	Déchets mén. compostables PàP - Transport	68'022.87		82'000		64'098.39	
450.318.811	Déchets mén. compostables PàP - Elimination	38'869.98		42'000		38'923.41	
450.318.820	Déchets compostables Déchèterie - Transport	8'078.26		11'000		11'796.82	
450.318.821	Déchets compostables Déchèterie - Elimination	28'699.30		39'000		24'192.99	
450.318.823	Gastrovert levées	10'632.96		17'000		8'614.01	
450.318.830	Gros déchets - Transport	21'565.91		26'000		20'708.09	
450.318.831	Gros déchets - Elimination	20'824.17		26'000		20'535.17	
450.318.835	PET - Transport	9'818.44		13'000		10'901.95	
450.318.836	Alu/Fer blanc - Transport	7'490.53		6'000		5'468.45	
450.318.840	Bois - Transport	19'396.03		23'000		18'703.99	
450.318.841	Bois - Elimination	7'485.42		16'000		12'455.42	
450.318.850	Fer - Transport	7'131.53		8'000		7'389.75	
450.318.855	Papier - Transport	43'352.19		50'000		43'320.56	
450.318.856	Papier - Elimination **	5'332.04				2'767.60	
450.318.860	Verre - Transport	31'762.26		30'000		31'158.76	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.318.865	Huiles usées - Transport et élimination	2'595.09		2'000		1'451.02	
450.318.870	Matériaux inertes	13'006.60		17'000		15'091.91	
450.318.880	Flaconage - Transport et élimination	1'732.99		2'000		1'759.46	
450.318.890	Sagex - Transport et élimination	1'669.96		2'000		1'989.65	
450.318.901	Frais divers d'administration	879.99					
450.319.100	TVA - Réduction de l'impôt préalable			2'000		4'350.70	
450.322.300	Intérêts passifs	5'221.32		5'700		5'007.88	
450.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs	3'142.72		1'000		562.25	
450.331.210	Amort. oblig. - Gare Grandvaux	800.00		700		1'400.00	
450.331.220	Amort. oblig. - Ecopoints	39'900.00		39'900		39'900.00	
450.331.221	Amort. oblig. - Ecopoint Cully	14'600.00		14'600		14'600.00	
450.352.400	Incinération des déchets carnés	281.90		1'000		1'241.28	
450.352.601	Déchèterie Gavardes Savigny	13'277.86		10'000		12'573.73	
450.381.100	Attribution au fonds affecté	21'999.27					
450.390.101	Imput. interne - Charge personnel SABL	147'381.00		114'100		130'204.00	
450.434.201	Rétrocession périmètre de gestion		193'306.27		240'000		200'218.29
450.434.202	Taxe forfaitaire - Ménages		404'402.38		397'000		341'267.94
450.434.203	Taxe forfaitaire - Entreprises		31'732.66		37'000		36'200.00
450.434.204	Facturation au poids - Restos/entrep.		70'503.12		74'000		61'305.32
450.434.205	Taxe déchets verts		75'405.03		48'000		
450.435.900	Recettes diverses (électro, etc)		7'741.29		8'000		9'011.89
450.435.910	Ristourne - Elimination du verre		38'573.80		35'000		39'728.32
450.435.920	Ristourne - Elimination du papier **				15'000		22'409.02
450.435.930	Ristourne - Elimination du fer **		9'299.02		15'000		16'499.22
450.435.940	Ristourne - PET		4'179.09		3'000		3'796.70
450.435.951	Facturation Gastrovert		10'144.96		17'000		8'613.96
451	DECHETS NON URBAINS	114'840.62	3'688.30	105'500	3'000	116'670.24	10.00
451.311.500	Achats containers			1'000			
451.318.801	Déchets voirie - Bal. route (transport & élimination)	3'725.65		1'500		8'512.40	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451.318.802	Déchets voirie - Transport	14'655.47		12'000		21'070.14	
451.318.803	Déchets voirie - Elimination	5'287.71		5'000		5'596.78	
451.318.822	Déchets compost. voirie - Elimination	11'951.55		15'000		9'488.15	
451.318.845	Déchets spéciaux - Transport	4'112.65		4'000		3'590.05	
451.318.846	Déchets spéciaux - Elimination	26'683.55		20'000		22'461.90	
451.322.300	Intérêts passifs	361.04		400		375.82	
451.331.200	Amort. oblig. - Poubelles déchets urbains	8'900.00		8'900		8'900.00	
451.390.110	Imp. interne - Ch. pers. Voirie et Adm.	39'163.00		37'700		36'675.00	
451.435.940	Ristourne - Déchets spéciaux		3'688.30		3'000		
451.435.950	Recettes diverses						10.00
46	RESEAU D'EGOUTS - EPURATION	1'586'627.24	1'586'627.24	1'687'600	1'687'600	1'380'404.76	1'380'404.76
460	EPURATION	897'394.74	897'394.74	840'200	840'200	725'160.42	725'160.42
460.311.400	Achats de matériel exploitation	31'946.56		15'000		1'752.78	
460.311.401	Frais d'équipement	1'602.51		2'000		3'010.21	
460.312.300	Consommation électricité	67'589.82		46'000		56'099.41	
460.312.400	Achat combustibles	1'415.78		1'000		9'485.49	
460.312.401	Achat carburant véhicules	1'298.85		2'500		1'410.90	
460.313.200	Produits laboratoire - Chlorure férique	95'367.70		80'000		88'252.73	
460.313.300	Produits de nettoyage	24.56		1'000			
460.314.100	Entretien courant - Bâtiment SABL	4'724.96		5'000		2'587.45	
460.314.410	Vidange des fosses septiques	9'205.48		10'000		8'251.48	
460.315.100	Entretien machines et matériel	21'179.43		10'000		11'123.23	
460.315.101	Entretien des véhicules	4'333.10		2'000		487.00	
460.315.110	Entretien bassins et stockeurs	3'266.38		20'000		1'479.43	
460.315.120	Entretien STREL			2'000			
460.315.500	Achat fournitures pour véhicules	74.28		500			
460.318.200	Frais de téléphones	1'280.94		1'500		1'242.68	
460.318.600	Assurances	5'353.70		5'500		5'124.75	
460.318.610	Assurances véhicules	2'187.70		2'000		1'712.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.318.800	Transport et élimination des boues	95'655.79		60'000		81'283.67	
460.319.100	TVA - Réduction de l'impôt préalable	2'077.83		2'000		2'036.33	
460.319.110	Taxe fédérale sur les eaux usées	45'936.00		43'000		42'401.11	
460.319.200	Taxes véhicules à moteur	1'058.00		1'000		1'212.28	
460.322.300	Intérêts passifs	21'947.96		29'100		13'109.16	
460.331.100	Amortissement oblig. - Clarificateur STEP	3'200.00		3'200		3'200.00	
460.331.209	Amort. oblig. - STEP Traitement boues	61'500.00		61'500		61'500.00	
460.331.210	Amort. oblig. - STREL Réfection	45'100.00		45'100		45'100.00	
460.331.211	Amort. oblig. - STEP - Réfection équipements techniques	83'800.00		83'800			
460.331.212	Amort. oblig. - STEP - Panneaux solaires	15'000.00		15'000			
460.352.600	Participation Step Lutry	27'267.22		26'000		24'494.24	
460.352.601	Participation Step Forel	1'778.19		1'000		413.09	
460.390.100	Imputation interne - Charge personnel	238'222.00		259'500		254'391.00	
460.390.300	Imputation interne - Eau	4'000.00		4'000		4'000.00	
460.434.200	Taxe annuelle d'épuration		659'606.44		660'000		619'608.54
460.436.300	Remboursements assurances		2'885.65				
460.481.100	Prélèvement au fonds affecté		189'402.65		134'700		60'051.88
460.490.300	Imputation interne - Epuration bâtiments		45'500.00		45'500		45'500.00
461	RESEAU D'EGOUTS	689'232.50	689'232.50	847'400	847'400	655'244.34	655'244.34
461.314.401	Entretien et examen - Collecteurs EC/EU	211'564.99		250'000		223'683.41	
461.314.402	Réfection - Collecteurs EC/EU	136'938.39		180'000		116'259.21	
461.315.100	Entretien des véhicules			1'000		70.98	
461.318.500	Frais d'études et constructions			5'000			
461.319.100	TVA - Réduction de l'impôt préalable	1'965.89		4'000		1'928.03	
461.322.300	Intérêts passifs	18'587.23		34'800		17'122.71	
461.331.201	Amort. oblig. - Granges-Rosset	3'800.00		3'800		3'800.00	
461.331.202	Amort. oblig. - Segniré Bas	4'100.00		4'100		4'100.00	
461.331.208	Amort. oblig. - Riex-Cully EC/EU	3'000.00		3'000		3'000.00	
461.331.210	Amort. oblig. - Village-Chatagny EU	5'500.00		5'500		5'500.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461.331.212	Amort. oblig. - Vigny ouest	10'000.00		10'000		10'000.00	
461.331.213	Amort. oblig. - Sentier Bellevue	10'500.00		10'500		10'500.00	
461.331.214	Amort. oblig. - Sous Gourze	9'300.00		9'300		9'300.00	
461.331.215	Amort. oblig. - Chauderon	4'700.00		4'700		4'700.00	
461.331.216	Amort. oblig. - Petite Corniche	8'400.00		8'400		8'400.00	
461.331.217	Amort. oblig. - Baussan	6'700.00		6'700		6'700.00	
461.331.218	Amort. oblig. - Plateau gare Cully	21'300.00		21'300		21'300.00	
461.331.219	Amort. oblig. - Baussan-Grands Jardins	7'300.00		7'300		7'300.00	
461.331.220	Amort. oblig. - Plateau gare	28'600.00		28'600		28'600.00	
461.331.221	Amort. oblig. - Auges			3'100			
461.390.100	Imputation interne - Charge personnel	191'976.00		241'300		167'980.00	
461.390.300	Imputation interne - Eau	5'000.00		5'000		5'000.00	
461.434.100	Taxes uniques de raccordement		25'000.00		15'000		30'000.00
461.434.200	Taxe annuelle d'entretien collecteurs		508'839.30		515'000		477'983.70
461.435.600	Vidanges des fosses septiques, fosses à graisse		11'393.17		10'000		10'014.57
461.435.601	Facturation à des tiers						67'780.87
461.436.300	Remboursement de tiers		1'228.04				875.02
461.481.100	Prélèvement au fonds affecté		107'671.99		272'300		33'490.18
461.490.300	Imputation interne - Egouts bâtiments		35'100.00		35'100		35'100.00
47	COURS D'EAUX, RIVES, PORT	197'136.03	7'840.00	255'000	6'900	182'939.65	7'800.00
470	COURS D'EAUX, RIVES, PORT	197'136.03	7'840.00	255'000	6'900	182'939.65	7'800.00
470.314.700	Entretien cours d'eau et plages	32'736.55		48'100		32'153.65	
470.318.510	Honoraires - Prestations de service	4'157.20		40'000			
470.322.300	Intérêts passifs	1.28		7'300			
470.365.300	Subvention SPBMC	31'700.00		31'700		31'700.00	
470.390.100	Imputation interne - Charge personnel	128'541.00		127'900		119'086.00	
470.427.200	Revenus locatifs - Entreposage amarrage		7'840.00		6'900		7'800.00

Chapitre 4 – Travaux

- **410.310.200 – Frais d'enquêtes**

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

Le nombre et la complexité toujours plus nombreux des dossiers impliquent le recours plus nombreux à des experts externes.

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

Le nouveau règlement sur les émoluments de la police de construction ainsi que la facturation des taxes réglementaire pour la construction de l'Hôpital de Lavaux justifient cette augmentation.

- **430.314.200 – Entretien courant - Routes**

Réfection route de Grandvaux CHF 92'000 ; remise en état route de Savigny CHF 42'000 ; bordure route de Chincuz CHF 28'000

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

Chemin de Lallex + CHF 5'000 ; Remis en état chemin de Calamin et route de Moratel + CHF 5'200

- **431.311.500 – Achat Véhicule**

Le Ford Ranger commandé début 2022, porté au budget 2022 et devant arriver avant la fin de l'année est arrivé courant 2023.

- **432.311.400 – Achat de matériel**

Achat de bornes de recharge publiques à Aran et Villette.

- **432.427.260 - Revenus - horodateurs**

Revenus des horodateurs nouvellement installés plus élevés qu'escompté.

- **432.427.290 - Revenus - bornes électriques**

Utilisation globalement plus élevée que le budget. Un peu plus de 32'000 kWh ont été rechargés sur les différentes bornes de recharges mise à disposition par la commune. Les pénalités pour stationnement prolongé se montent à CHF 15'714.68.

- **440.314.102 - Entretien courant fontaines**

Réparation fontaine d'Epesses CHF 26'200 ; Conduite fontaine d'Aran CHF 6'200

- **Chapitre 450 - Déchets taxés**

Après les différents ajustements de ces dernières années, les charges du compte sont globalement stables. Une diminution du tonnage et donc du montant de la rétrocession est constatée pour la seconde année consécutive. Avec l'entrée en vigueur du nouveau règlement, le chapitre, qui est soumis à une taxe affectée et doit donc être autofinancé, est pour la première fois légèrement bénéficiaire. Une allocation au fonds affecté de CHF 22'000 a été enregistrée. Pour mémoire, la perte du service en 2022 était de CHF 56'000.

- **450.318.856 - Papier - élimination**

450.435.920 - Ristourne - élimination du papier

450.435.930 - Ristourne - élimination du fer

Le prix de l'élimination du papier et du fer est toujours sujet à des variations du prix du marché. En 2023, les prix du marché se sont quelque peu affaiblis. Au final, la ristourne sur l'élimination du fer se monte à CHF 9'299.02 alors que l'élimination du papier nous a coûté CHF 5'332.04.

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

Il s'équilibre dans son ensemble grâce à un prélèvement de CHF 297'074.64 sur le fonds affecté. Le chapitre est globalement meilleur que le budget qui prévoyait un prélèvement de CHF 407'000. Le solde du fonds au 31.12.2023 est de CHF 271'785.42. Des charges supérieures sont constatées au niveau de la STEP (produits de laboratoire, transport et élimination des boues) compensée par des travaux au niveau des collecteurs EC/EU. La revue de l'allocation interne des salaires des employés du secteur de l'assainissement pour refléter au mieux la réalité impacte également positivement ce chapitre.

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'215'900.62	7'686.00	3'214'300	6'100	3'025'914.50	15'858.20
50	ADMINISTRATION	159'976.73	1'500.00	187'900		186'614.46	6'000.00
505	ADMINISTRATION ASCL	159'976.73	1'500.00	187'900		186'614.46	6'000.00
505.352.200	Frais administratifs ASCL **	159'976.73		187'900		186'614.46	
505.436.300	Remboursements de tiers		1'500.00				6'000.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'456'577.73	6'186.00	1'430'100	6'100	1'344'556.38	9'858.20
510	DEVOIRS SURVEILLES **	6'186.00	6'186.00	6'100	6'100	5'981.00	5'981.00
510.390.100	Imputation interne - Charge personnel	6'186.00		6'100		5'981.00	
510.436.900	Participation parents devoirs surveillés		2'910.00		3'000		2'310.00
510.452.600	Participation ASCL		3'276.00		3'100		3'671.00
513	PRIMAIRE ASCL	1'450'391.73		1'424'000		1'338'575.38	3'877.20
513.352.200	Enseignement primaire ASCL **	1'450'391.73		1'424'000		1'338'575.38	
513.436.300	Remboursements de tiers						3'877.20
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'400'680.43		1'412'000		1'338'902.40	
523	SECONDAIRE ASCL	1'400'680.43		1'412'000		1'338'902.40	
523.352.200	Enseignement secondaire ASCL **	1'363'717.63		1'382'000		1'305'503.51	
523.365.200	Subvention repas secondaire ASCL	36'962.80		30'000		33'398.89	

Commune de Bourg-en-Lavaux		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'642.30		4'900		4'630.80	
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	4'642.30		4'900		4'630.80	
540.352.200	Participation à l'Office régional O.P.	4'642.30		4'900		4'630.80	
58	TEMPLE - CULTES	194'023.43		179'400		151'210.46	
581	PAROISSE PROTESTANTE	35'391.50		48'900		34'062.75	
581.315.600	Entretien des orgues - Paroisse prot.	3'251.20		10'000		2'779.00	
581.317.000	Sortie des aînés	1'200.00		1'000		1'200.00	
581.365.200	Participation à la Paroisse protestante	28'392.45		35'000		27'272.65	
581.365.210	Part. Paroisse réf. allemande Vevey	2'547.85		2'900		2'811.10	
582	PAROISSE CATHOLIQUE	158'631.93		130'500		117'147.71	
582.314.100	Entretien à charge de la commune **	31'871.00		20'000		5'625.00	
582.322.300	Intérêts passifs	1'220.93		1'400		1'184.71	
582.331.600	Amort. oblig. - Rénovation église	8'900.00		8'900		8'900.00	
582.331.601	Amort. oblig. - Cuisine	5'200.00		5'200		5'200.00	
582.365.200	Participation à la Paroisse catholique	111'440.00		95'000		96'238.00	

Chapitre 5 – Instruction publique et cultes

- **Comptes 510**

Les devoirs surveillés restent dans la même ligne. Le déficit de CHF 3'276 est intégralement refacturé à l'ASCL.

- **Les coûts globaux de l'ASCL** sont de CHF 2'971'613.19, soit CHF 22'000 inférieurs au budget mais en augmentation de CHF 132'000 par rapport à 2022. Le coût pour la commune par élève s'élève à CHF 5'907 contre CHF 5'579 en 2022. La part de Bourg-en-Lavaux dans l'ASCL se monte à 45.62%

- **Comptes 580**

Les frais d'entretien pour la Paroisse catholique sont plus élevés. Une analyse de la couverture du toit a dû être faite et des travaux de réparation des escaliers non budgétés ont dû être entrepris.

Pour rappel, la participation à la Paroisse protestante (compte 581.365.200) inclut uniquement les frais en lien avec les services religieux, alors que la participation à 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 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	2'345'322.30	125'277.80	2'479'200	68'000	2'314'657.95	77'401.70
61	CORPS DE POLICE	1'755'471.35	19'896.75	1'900'100	19'000	1'778'844.08	21'451.70
610	CORPS DE POLICE	1'755'471.35	19'896.75	1'900'100	19'000	1'778'844.08	21'451.70
610.314.300	Signalisation et prévention	81'081.45		110'000		67'606.58	
610.351.100	Réforme policière	409'911.00		437'800		434'103.00	
610.352.100	Participation APOL **	1'209'680.00		1'300'000		1'225'089.00	
610.352.110	Prest. stationn. manifest. (auxiliaires)	18'452.90		10'000		15'321.50	
610.390.100	Imputation interne - Charge personnel	36'346.00		42'300		36'724.00	
610.427.200	Redevances domaine public		9'450.00		10'000		9'150.00
610.435.600	Refacturation services stationnements		10'387.50		6'000		12'301.70
610.436.300	Remboursements de tiers		59.25		3'000		
62	CONTROLE DES HABITANTS	227'895.90	49'744.00	220'500	42'000	217'249.10	47'050.00
620	OFFICE DE LA POPULATION	227'895.90	49'744.00	220'500	42'000	217'249.10	47'050.00
620.310.200	SPOP - Cartes d'identité	4'776.30		5'000		6'125.60	
620.310.210	SPOP - Permis des étrangers	31'878.60		25'000		28'566.50	
620.390.100	Imputation interne - Charge personnel	191'241.00		190'500		182'557.00	
620.431.100	Emoluments - Cartes d'identité		8'505.00		10'000		10'850.00
620.431.200	Emoluments - Permis des étrangers		41'239.00		32'000		36'200.00

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64	SERVICE DES INHUMATIONS	10'555.90	11'942.80	7'000	7'000	4'375.40	8'900.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	10'555.90	11'942.80	7'000	7'000	4'375.40	8'900.00
640.318.900	Constats décès, Pompes funèbres	10'555.90		7'000		4'375.40	
640.411.100	Concessions et colombarium		6'800.00		7'000		8'900.00
640.435.600	Facturation à des tiers		5'142.80				
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	207'257.34		225'400		168'726.63	
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	207'257.34		225'400		168'726.63	
650.318.900	Interventions non ECA	2'474.00					
650.352.100	Participation au SDIS Coeur de Lavaux **	204'783.34		225'400		168'726.63	
66	PROTECTION CIVILE	144'141.81	43'694.25	126'200		145'462.74	
660	PROTECTION CIVILE	144'141.81	43'694.25	126'200		145'462.74	
660.314.100	Transformation locaux PC	17'823.65				28'843.40	
660.352.100	Participation à l'ORPCI **	126'318.16		126'200		116'619.34	
660.480.900	Prélèvement fonds Dispenses abris PC **		43'694.25				

Chapitre 6 – Police

- La participation à **Police Lavaux** est inférieure au budget de CHF 90'000. Notre participation est inférieure de CHF 14'409 par rapport à 2022.
- La participation au **SDIS Cœur de Lavaux** se monte à CHF 204'783.34, inférieure de CHF 20'616 par rapport au budget.
- La participation à **l'Organisation de protection civile de Lavaux-Oron** est conforme au budget et légèrement supérieure aux comptes 2021 de CHF 9'698.82.
- L'entretien des abris de PC a été couvert par un prélèvement au fonds de réserve des abris (660.480.900).

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	7'974'071.62		8'156'300		8'545'539.07	
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	1'020'495.62		1'047'900		862'529.47	
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	1'020'495.62		1'047'900		862'529.47	
710.318.510	Honoraires - Prestations de service	10'000.00		10'000			
710.352.201	ARAJEL - Préscolaire **	512'546.75		523'500		468'848.45	
710.352.202	ARAJEL - Parascolaire **	336'400.70		361'700		256'846.95	
710.352.203	ARAJEL - Familial de jour **	36'418.80		33'200		40'984.10	
710.352.204	ARAJEL - Frais généraux **	18'397.45		14'300		16'971.20	
710.352.500	Agence d'assurances sociales	3'118.15		10'800		1'938.20	
710.365.500	FAJE - Fondation accueil de jour	26'970.00		27'200		26'835.00	
710.365.510	Aides à des tiers	2'321.60		3'000			
710.365.511	Soutien taxe forfaitaire déchets	30'696.40		26'000		11'682.95	
710.365.512	Soutien familles sacs déchets ménagers	11'185.72		6'200		5'879.77	
710.365.520	Participation garderie Arc-en-Ciel	20'000.00		20'000		20'000.00	
710.365.521	Transport Taxi du jeudi	3'910.00		4'000		3'820.00	
710.365.530	Soutien activités jeunesse	8'530.05		8'000		8'722.85	
72	PREVOYANCE SOCIALE	6'953'576.00		7'108'400		7'683'009.60	
720	PREVOYANCE SOCIALE	6'953'576.00		7'108'400		7'683'009.60	
720.351.560	Facture sociale hors part revenus conj.	5'646'724.00		6'087'700		5'941'952.60	
720.351.561	Part revenus conjoncturels à fact. soc.	1'306'852.00		1'020'700		1'741'057.00	

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 903'763.70, inférieur au budget de CHF 28'936.30, mais en augmentation de CHF 120'113 par rapport à 2022. L'engagement d'un aide à l'intégration justifie l'augmentation des coûts mais un bon taux d'occupation de l'unité ainsi qu'une bonne gestion des charges permettent de rester en dessous du budget.

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'212'649.31	1'706'769.09	2'291'800	1'911'900	1'925'064.38	1'804'657.33
81	SERVICE DES EAUX **	1'795'851.86	1'552'122.34	1'843'400	1'740'900	1'709'782.53	1'615'255.23
810	STATION DE POMPAGE	85'059.05		94'000		61'146.38	
810.312.300	Consommation électricité	5'713.52		10'000		4'006.66	
810.314.100	Entretien courant	24'845.59		30'000		3'500.00	
810.322.300	Intérêts passifs	1'750.94		2'000		1'772.72	
810.331.101	Amort. obligatoire - Puit provisoire 96	6'000.00		6'000		6'000.00	
810.331.102	Amort. obligatoire - Puit définitif 99	19'000.00		19'000		19'000.00	
810.331.103	Amort. obligatoire - Filtres charbon 08	8'900.00		8'900		8'900.00	
810.390.100	Imputation interne - Charge personnel	18'849.00		18'100		17'967.00	
811	RESEAU D'EAU	1'612'878.70	1'552'122.34	1'646'900	1'740'900	1'554'108.85	1'615'255.23
811.311.400	Achat de compteurs	33'840.68		35'000		23'443.87	
811.311.410	Achat de matériel	899.77		500		216.25	
811.311.411	Frais d'équipements collaborateurs			500		867.77	
811.312.100	Achats d'eau - Lausanne **	366'329.51		350'000		389'013.07	
811.312.110	Achats d'eau - AIEJ	40'956.20		30'000		43'670.05	
811.312.130	Achats d'eau - Blanche	6'537.70		5'000		5'449.60	
811.312.300	Consommation d'électricité	65'933.39		70'000		41'138.00	
811.312.400	Carburant pour véhicule	1'064.27		2'500		1'256.42	
811.314.400	Entretien courant - Réseau	125'565.12		140'000		82'403.97	
811.314.410	Entretien courant - Fuites **	65'610.71		50'000		80'063.11	
811.314.420	Entretien courant - Réservoirs **	68'499.97		65'500		74'597.61	
811.315.500	Entretien courant - Véhicules **	8'366.83		3'700		4'426.14	
811.316.100	Redevances annuelles	100.00		100		100.00	
811.318.200	Lignes téléphoniques	7'530.94		10'000		7'716.44	
811.318.500	Honoraires, frais d'études, PDDE	30'943.50		53'000		48'729.04	
811.318.600	Assurances	9'573.00		10'000		8'349.85	
811.318.900	Analyses	16'369.02		20'000		14'218.85	

Commune de Bourg-en-Lavaux

			Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
811.319.100	TVA - Réduction de l'impôt préalable		12'252.14		10'000		6'231.84	
811.319.200	Taxe véhicules à moteur		1'469.00		1'500		1'469.00	
811.322.300	Intérêts passifs		44'474.60		55'400		41'156.97	
811.330.100	Défalcations - Pertes sur débiteurs		0.40					
811.331.100	Amort. oblig. - Cond. Maisonnette		2'873.95		2'900		4'200.00	
811.331.101	Amort. oblig. - Conduite Boitel		2'500.00		2'500		2'500.00	
811.331.102	Amort. oblig. - Conduite Colombaire		9'900.00		9'900		9'900.00	
811.331.103	Amort. oblig. - Réseau Rte Vevey		1'300.00		1'300		1'300.00	
811.331.104	Amort. oblig. - Réservoir Segniré		4'100.00		4'100		4'100.00	
811.331.105	Amort. oblig. - Cond. Vigny		6'100.00		6'100		6'100.00	
811.331.106	Amort. oblig. - Monts de Gourze		4'000.00		4'000		4'000.00	
811.331.107	Amort. oblig. - Colombaires 2		17'300.00		17'300		17'300.00	
811.331.121	Amort. oblig. - Bois de Romont		4'000.00		4'000		4'000.00	
811.331.123	Amort. oblig. - Cond. Chapelles		8'600.00		8'600		8'600.00	
811.331.124	Amort. oblig. - Cond. Michoudaz		17'300.00		17'300		17'300.00	
811.331.141	Amort. oblig. - Rue de la Gare Gdvx		8'200.00		7'500		8'900.00	
811.331.142	Amort. oblig. - Réservoir des Crêts		27'300.00		27'300		27'300.00	
811.331.144	Amort. oblig. - Rte Lausanne I		8'500.00		8'500		8'500.00	
811.331.145	Amort. oblig. - Rte Lausanne II		15'300.00		15'300		15'300.00	
811.331.146	Amort. oblig. - Grand-Rue Gdvx		9'700.00		9'700		9'700.00	
811.331.148	Amort. oblig. - Cond. Signal		8'400.00		8'400		8'400.00	
811.331.149	Amort. oblig. - Cond. Creux-Fontaines		5'000.00		5'000		5'000.00	
811.331.151	Amort. oblig. - Genevrey-Trossière		10'800.00		10'800		10'800.00	
811.331.152	Amort. oblig. - Roche		5'000.00		5'000		5'000.00	
811.331.153	Amort. oblig. - Entretien réseau		4'800.00		4'800		4'800.00	
811.331.154	Amort. oblig. - Cond. EP Baussan Grands Jardins		2'400.00		2'400		2'400.00	
811.331.155	Amort. oblig. - système surveillance Lorno		33'600.00		33'600		33'600.00	
811.331.156	Amort. oblig. - Réservoir ch. Neuf		17'600.00		17'600		17'600.00	
811.331.162	Amort. oblig. - Riex-Cully		6'000.00		6'000		6'000.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
811.331.172	Amort. oblig. - Cond. Rte Lsne	11'800.00		11'800		11'800.00	
811.331.173	Amort. oblig. - Village-Chatagny Eau	12'900.00		12'900		12'900.00	
811.331.174	Amort. oblig. - Pra Perey Neyrules	9'700.00		9'700		9'700.00	
811.331.175	Amort. oblig. - Granges Ch. Neuf	15'800.00		15'800		15'800.00	
811.331.176	Amort. oblig. - Crêt-Dessous Hôtel Lavaux	8'700.00		8'700		8'700.00	
811.331.177	Amort. oblig. - Crêt Bovarde	19'700.00		19'700		19'700.00	
811.331.178	Amort. oblig. - Chauderon	8'700.00		8'700		8'700.00	
811.331.179	Amort. oblig. - Giratoire gare	6'400.00		6'400		6'400.00	
811.331.181	Amort. oblig. - Cond. alim. plateau gare	18'800.00		18'800		18'800.00	
811.331.182	Amort. oblig. - Cond. ass. plateau gare	20'500.00		20'500		20'500.00	
811.331.183	Amort. oblig. - Cond. Crêt-Mouton	7'500.00		7'500		7'500.00	
811.331.184	Amort. oblig. - Cond. Auges	15'000.00		15'000			
811.390.100	Imputation interne - Charge personnel	310'488.00		338'800		296'491.00	
811.427.300	Location compteurs		38'475.93		40'000		38'145.35
811.434.100	Taxes uniques de raccordement		69'835.46		50'000		84'900.49
811.434.200	Taxe forfaitaire annuelle		292'595.48		300'000		290'740.19
811.435.100	Vente d'eau **		1'003'774.96		1'100'000		979'662.43
811.435.600	Facturation à des tiers		2'295.58		3'000		71'382.84
811.481.300	Prélèvement sur Fonds service des eaux		9'644.93		112'400		9'923.93
811.490.300	Imputation interne - Eau d'arrosage		15'000.00		15'000		20'000.00
811.490.301	Imputation interne - Eau des fontaines		43'200.00		43'200		43'200.00
811.490.302	Imputation interne - Eau SABL		9'000.00		9'000		9'000.00
811.490.303	Imputation interne - Eau bâtiments		36'000.00		36'000		36'000.00
811.490.304	Imputation interne - Compteurs		2'300.00		2'300		2'300.00
811.490.305	Imputation interne - Eau des vignes		30'000.00		30'000		30'000.00
812	RESEAU D'EAU DES VIGNES **	97'914.11		102'500		94'527.30	
812.314.100	Entretien réseau des vignes	17'926.11		21'700		16'188.30	
812.390.100	Imputation interne - Charge de personnel	49'988.00		50'800		48'339.00	
812.390.300	Imputation interne - Eau des vignes	30'000.00		30'000		30'000.00	

Commune de Bourg-en-Lavaux

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	SERVICE ELECTRIQUE	416'797.45	154'646.75	448'400	171'000	215'281.85	189'402.10
820	SERVICE ELECTRIQUE	416'797.45	154'646.75	448'400	171'000	215'281.85	189'402.10
820.312.300	Electricité éclairage public	100'908.00		75'000		65'559.80	
820.314.300	Entretien courant - Contrat	54'708.80		55'000		56'009.65	
820.314.310	Entretien courant - Réseau	55'982.00		83'000		37'555.40	
820.322.300	Intérêts passifs	1'820.55		3'300		1'830.00	
820.331.100	Amort. oblig. - Colombaires	5'400.00		5'400		5'400.00	
820.331.110	Amort. oblig. - Rue de la Gare Gd vx	800.00		700		1'400.00	
820.331.120	Amort. oblig. - Crêt Dessous	8'400.00		8'400		8'400.00	
820.331.131	Amort. oblig. - Chauderon	2'600.00		2'600		2'600.00	
820.331.140	Amort. oblig. - Plan lumière communal	8'000.00		8'000		8'000.00	
820.331.141	Amort. oblig. - éclairage criblette	1'013.35		8'800		8'800.00	
820.380.900	Attribution au fds développement durable	153'646.75		170'000			
820.390.100	Imputation interne - Charge personnel	23'518.00		28'200		19'727.00	
820.411.200	Redevance Romande Energie		153'646.75		170'000		188'402.10
820.490.300	Imputation interne - Electricité		1'000.00		1'000		1'000.00

Chapitre 8 – Services industriels

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

L'exercice 2023 se solde par un excédent de charges de CHF 155'460.34. Le solde du fonds de réserve « Service des Eaux » a été prélevé.

- Les charges sont globalement légèrement inférieures au budget.

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

Achats toujours conséquent d'eau à la Ville de Lausanne.

- **811.314.410 – Entretien courant – Fuites**

Route de Puidoux CHF 13'000 ; route du Signal CHF 9'000.

- **811.314.420 - Entretien réservoir**

Réservoir de Bahyse, mesure de turbidité CHF 7'000.

- **811.315.500 – Entretien véhicules**

Changement de la courroie de transmission sur la Kangoo (CHF 2'000) et du filtre à particule sur le Ford Ranger (CHF 3'300) non prévu.

- **811.435.100 - Ventes d'eau**

Ventes d'eau moindre (10%) que le budget en raison des épisodes pluvieux réguliers.

- **Le chapitre 812 - Réseau d'eau des vignes (non soumis à la taxe)** présente toujours un total stable.

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS

Commune de Bourg-en-Lavaux

	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
ADMINISTRATION GENERALE	7'926'183.76	4'037'152.55	8'180'600.00	4'178'200.00	7'353'995.37	3'809'339.25
FINANCES	7'633'279.54	28'776'796.96	7'517'100.00	27'416'500.00	7'225'307.31	29'814'872.94
DOMAINES ET BATIMENTS	11'933'396.82	10'619'902.07	5'562'900.00	4'129'400.00	5'351'552.07	4'461'808.48
TRAVAUX	5'876'296.63	2'967'792.71	6'092'600.00	2'885'900.00	5'473'375.51	2'537'148.66
INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'215'900.62	7'686.00	3'214'300.00	6'100.00	3'025'914.50	15'858.20
POLICE	2'345'322.30	125'277.80	2'479'200.00	68'000.00	2'314'657.95	77'401.70
SECURITE SOCIALE	7'974'071.62		8'156'300.00		8'545'539.07	
SERVICES INDUSTRIELS	2'212'649.31	1'706'769.09	2'291'800.00	1'911'900.00	1'925'064.38	1'804'657.33
Total des charges	49'117'100.60	48'241'377.18	43'494'800.00	40'596'000.00	41'215'406.16	42'521'086.56
Excédents des charges et revenus		875'723.42		2'898'800.00	1'305'680.40	
Totaux	49'117'100.60	49'117'100.60	43'494'800.00	43'494'800.00	42'521'086.56	42'521'086.56

Tableau d'entretien du patrimoine immobilier comptes 2023

Variation C23/B23							Commentaires Comptes 2023
Compte	Libellé	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022	CHF	%	
3	TOTAL BATIMENTS	930'068.28	757'500.00	521'167.43	172'568.28	22.8%	
34	BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	556'688.00	424'000.00	227'748.96	132'688.00	31.3%	
341	BATIMENTS CULLY	254'236.43	172'000.00	138'320.50	82'236.43	47.8%	
34101	AUBERGE DU RAISIN						
34101.314.100	Entretien courant	115'016.36	90'000.00	60'129.15	25'016.36	27.8%	Relevé plan, CECB+, diagnostic incendie 20k ; fosse à graisse 20k (montant pris en charge par l'assurance et le locataire)
34102	PLACE D'ARMES 16 - CAVEAU						
34102.314.100	Entretien courant	19'515.40	5'000.00	2'907.40	14'515.40	290.3%	Relevé 3D 6k; CECB+ 4k, pompe relevage suitecontrôle OIBT 2k
34103	RUE DAVEL 7						
34103.314.100	Entretien courant	28'119.98	30'000.00	39'889.35	-1'880.02	-6.3%	
34104	RUE DAVEL 9 - MAISON DE VILLE						
34104.314.100	Entretien courant	7'247.15	6'000.00	10'045.60	1'247.15	20.8%	
34105	RUE DAVEL 24						
34105.314.100	Entretien courant	6'959.16	5'000.00	1'615.55	1'959.16	39.2%	
34106	RUE DU TEMPLE 1						
34106.314.100	Entretien courant	1'825.50	3'000.00	2'088.30	-1'174.50	-39.2%	
34107	RUE DU TEMPLE 17						
34107.314.100	Entretien courant	24'219.66	5'000.00	8'866.10	19'219.66	384.4%	Remise norme incendie 3k; entretien ascenseur 4k; pose de parasol pris en charge par Picolino
34108	RUE DE LA JUSTICE 6						
34108.314.100	Entretien courant	20'140.65	5'000.00	7'514.85	15'140.65	302.8%	Dégats d'eau couvert par l'assurance; Extincteur
34109	RUE DE L'INDEPENDANCE 6						
34109.314.100	Entretien courant	23'366.72	15'000.00	5'091.15	8'366.72	55.8%	Analyse immo 3.5; Relevé 3D 7,5k; CECB+ 5k, Traitement de moisissures 3.5k
34110	CH. DE COURSEBOUX 2 - PLANT ROBERT						
34110.314.100	Entretien courant	4'879.85	5'000.00	-	-120.15	-2.4%	
34111	CH. DE BAHYSE 6 - BATIMENT DE CHENAUX						
34111.314.100	Entretien courant	2'946.00	3'000.00	173.05	-54.00	-1.8%	
342	BATIMENTS EPESSES	22'555.70	23'000.00	29'509.01	-444.30	-1.9%	
34201	CORNICHE 24 - ANC. MAISON DE COMMUNE						
34201.314.100	Entretien courant	12'897.25	5'000.00	658.20	7'897.25	157.9%	Remise à niveau entretien de maintient
34202	BORNALET						
34202.314.100	Entretien courant	694.65	3'000.00	18'509.30	-2'305.35	-76.8%	
34203	SENTIER DES VIGNES 1 - MAISON DE WATTEVILLE						
34203.314.100	Entretien courant	322.65	10'000.00	-	-9'677.35	-96.8%	
34204	RUE DU VIEUX-COLLEGE 1 - VIEUX COLLEGE						
34204.314.100	Entretien courant	6'426.60	4'000.00	9'401.27	2'426.60	60.7%	
34205	RUELLE DU PETIT CRET 2 - ANC. LOCAL DU FEU						
34205.314.100	Entretien courant	2'214.55	1'000.00	940.24	1'214.55	121.5%	
343	BATIMENTS GRANDVAUX	88'301.63	72'000.00	27'166.00	16'301.63	22.6%	
34301	GRAND'RUE 1 - ANC. BATIMENT ADMINISTRATIF						
34301.314.100	Entretien courant	12'861.12	2'000.00	4'175.50	10'861.12	543.1%	pompe de relevage 1.5k; relevé 3D 8k
34301.314.110	Entretien congélateur	-	1'000.00	-	-1'000.00	-100.0%	
34302	PLACE DU VILLAGE 7 - HOTEL DU MONDE						
34302.314.100	Entretien courant	51'550.13	25'000.00	14'339.20	26'550.13	106.2%	Relevée plan 3D 15k; infiltration eau 1.5k, fenêtre 4.5k
34303	CH. DU FOUR 1 - CAVEAU CORTO						
34303.314.100	Entretien courant	744.80	2'000.00	2'895.00	-1'255.20	-62.8%	

Tableau d'entretien du patrimoine immobilier comptes 2023

Variation C23/B23							Commentaires Comptes 2023
Compte	Libellé	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022	CHF	%	
34304	PLACE DU VILLAGE 5 - LOGIS DU MONDE						
34304.314.100	Entretien courant	16'022.73	20'000.00	3'198.85	-3'977.27	-19.9%	
34304.315.600	Entretien ascenseur	-	2'000.00	-	-2'000.00	-100.0%	
34305	RTE DU SIGNAL 81 - ANC. COLLEGE DES MONTS						
34305.314.100	Entretien courant	7'122.85	20'000.00	2'557.45	-12'877.15	-64.4%	
344	BATIMENTS RIEX	56'908.21	42'000.00	17'284.30	14'908.21	35.5%	
34401	PLACE R-T BOSSHARD 3 - ANC. BATIMENT ADM.						
34401.314.100	Entretien courant	20'845.67	5'000.00	4'189.75	15'845.67	316.9%	Infiltration eau 4.5k; Traitement de moisissures 3k;
34402	BATIMENT ST-THEODULE						
34402.314.100	Entretien courant	15'724.62	2'000.00	2'087.00	13'724.62	686.2%	Relevé plan 3D 7k, CECB+ 3k
34403	RTE DE LA CORNICHE 22 - MAISON DU VIGNERON						
34403.314.100	Entretien courant	12'350.82	25'000.00	5'264.55	-12'649.18	-50.6%	
34404	RUE DU COLLEGE 19 - ANC. COLLEGE						
34404.314.100	Entretien courant	7'987.10	10'000.00	5'743.00	-2'012.90	-20.1%	
345	BATIMENTS VILLETTE	130'330.03	110'000.00	10'578.75	20'330.03	18.5%	
34501	CHEMIN DE VILLETTE 1						
34501.314.100	Entretien courant	14'631.84	8'000.00	4'404.25	6'631.84	82.9%	Relevé plan 3D 9k
34503	IMMEUBLE CRET CHATELET						
34504	RUE DU VILLAGE - GARAGES ARAN						
34505	RUE DU VILLAGE 10 - IMMEUBLE BROSSY						
34505.314.100	Entretien courant	8'373.91	2'000.00	4'405.70	6'373.91	318.7%	Dégats d'eau 4k; Pommier 1.5k
34506	CH. DE VILLETTE 26 - ANC. COLLEGE VILLETTE						
34506.314.100	Entretien courant	107'324.28	100'000.00	1'768.80	7'324.28	7.3%	
348	REFUGES	4'356.00	5'000.00	4'890.40	-644.00	-12.9%	
34801	REFUGE DE CULLY						
34801.314.100	Entretien courant	1'485.59	2'000.00	985.25	-514.41	-25.7%	
34803	REFUGE DE GRANDVAUX						
34803.314.100	Entretien courant	2'737.17	2'000.00	3'655.15	737.17	36.9%	
34804	REFUGE DE RIEX						
34804.314.100	Entretien courant	-	500.00	250.00	-500.00	-100.0%	
34805	REFUGE DE VILLETTE						
34805.314.100	Entretien courant	133.24	500.00	-	-366.76	-73.4%	
35	BATIMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	373'380.28	333'500.00	293'418.47	39'880.28	12.0%	
351	BATIMENTS CULLY	177'421.37	123'000.00	110'782.61	54'421.37	44.2%	
35101	RTE DE LAUSANNE 2 - ADMINISTRATION COMMUNALE						
35101.314.100	Entretien courant	11'320.30	10'000.00	9'489.50	1'320.30	13.2%	
35102	RTE DE LAUSANNE 1 - MAISON JAUNE						
35102.314.100	Entretien courant	11'036.65	10'000.00	14'850.80	1'036.65	10.4%	
35103	COLLEGE DES RUVINES						
35103.314.100	Entretien courant	56'169.56	50'000.00	49'946.35	6'169.56	12.3%	Pose parasol 8k, pris en charge par Piccolino
35104	CH. C-F RAMUZ 2 - COLLEGE DU VANEL						
35104.314.100	Entretien courant	3'023.40	5'000.00	5'686.05	-1'976.60	-39.5%	

Tableau d'entretien du patrimoine immobilier comptes 2023

Variation C23/B23							
Compte	Libellé	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022	CHF	%	Commentaires Comptes 2023
35105	TEMPLE						
35105.314.100	Entretien courant	8'811.85	3'000.00	3'704.05	5'811.85	193.7%	entretien des orgues 2.6k; changement extincteurs 2k
35107	ABRI PC RUVINES						
35107.314.100	Entretien courant	-	2'000.00	-	-2'000.00	-100.0%	
35108	SALLE DES RUVINES						
35108.314.100	Entretien courant	963.50	1'000.00	-	-36.50	-3.7%	
35109	RTE DE LAUSANNE 31B - SALLE VIEUX STAND						
35109.314.100	Entretien courant	17'286.85	2'000.00	2'491.60	15'286.85	764.3%	Pompe et autres évacuation EU 14k
35110	SALLE DAVEL						
35110.314.100	Entretien courant	57'798.20	25'000.00	12'646.37	32'798.20	131.2%	Sécurité incendie 14k, ventilation 4k; changement clefs 15.5k
35111	FORTUNADES						
35111.314.100	Entretien courant	11'011.06	10'000.00	11'967.89	1'011.06	10.1%	
35112	PARKING CULLY-GARE						
35112.314.100	Entretien courant	4'709.30	5'000.00	1'683.90	-290.70	-5.8%	
353	BATIMENTS GRANDVAUX	118'869.82	135'000.00	88'741.51	-16'130.18	-11.9%	
35301	CH. DE JOLIMONT 19 - COLLEGE DU GENEVREY						
35301.314.100	Entretien courant	35'225.92	45'000.00	25'984.00	-9'774.08	-21.7%	
35301.314.110	Entretien courant - Appartements	6'011.60	5'000.00	1'975.00	1'011.60	20.2%	
35302	RUELLE DE L'EGLISE - EGLISE						
35302.314.100	Entretien courant	8'614.13	2'500.00	2'959.05	6'114.13	244.6%	Relevé plan 3D 6k
35303	CHEMIN DU FOUR - GRANDE SALLE						
35303.314.100	Entretien courant	20'221.65	15'000.00	13'208.90	5'221.65	34.8%	Réparation verrin scène 10k
35304	GRAND'RUE - PARKING DU BOUGNON						
35304.314.100	Entretien courant	42'282.32	60'000.00	32'208.79	-17'717.68	-29.5%	Relevé plan 3D 12k, Contrôle OIBT 12k; désactivation de la rampe 7k
35304.315.600	Entretien ascenseur	3'457.35	4'500.00	4'364.35	-1'042.65	-23.2%	
35305	TIOLEYRE						
35305.314.100	Entretien courant	3'056.85	3'000.00	8'041.42	56.85	1.9%	
354	BATIMENTS RIEUX	4'883.05	2'000.00	7'126.30	2'883.05	144.2%	
35401	RTE DE LA CORNICHE - PARKING ET LOCAL PC						
35401.314.100	Entretien courant	4'883.05	2'000.00	7'126.30	2'883.05	144.2%	
355	BATIMENTS VILLETTE	59'019.44	43'500.00	67'506.60	15'519.44	35.7%	
35501	RUE DU VILLAGE 2 - COLLEGE D'ARAN						
35501.314.100	Entretien courant	23'291.19	2'000.00	21'122.15	21'291.19	1064.6%	Changement système clefs 14k; Séparation Galletas 1.7k
35502	RTE DE LAUSANNE - LOCAL DU SAUVETAGE						
35502.314.100	Entretien courant	-	500.00	-	-500.00	-100.0%	
35503	SALLE DES MARIADOULES						
35503.314.100	Entretien courant	35'195.42	40'000.00	44'332.30	-4'804.58	-12.0%	
35504	CH. DE LA COMETE 2 - TEMPLE						
35504.314.100	Entretien courant	532.83	1'000.00	2'052.15	-467.17	-46.7%	
356	BATIMENTS DE SERVICE	13'186.60	30'000.00	19'261.45	-16'813.40	-56.0%	
35601	BATIMENTS DE SERVICE						
35601.314.100	Entretien courant	13'186.60	30'000.00	19'261.45	-16'813.40	-56.0%	

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE COMPTABLE - COMPTES 2023

	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022	Variation B2024 - B2023	
				CHF	%
3 CHARGES	49'117'100.60	43'418'800.00	41'215'406.16	5'698'300.60	13.12%
30 AUTORITES ET PERSONNEL	5'255'851.66	5'516'100.00	5'022'275.90	-260'248.34	-4.72%
300 AUTORITES ET COMMISSIONS	380'930.55	384'000.00	395'418.45	-3'069.45	-0.80%
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF + EXPLOITATION	3'611'722.65	3'900'400.00	3'491'140.90	-288'677.35	-7.40%
303 ASSURANCES SOCIALES	353'869.15	369'000.00	343'889.65	-15'130.85	-4.10%
304 CAISSE DE PENSION	586'896.45	604'000.00	548'396.45	-17'103.55	-2.83%
305 ASSURANCES ACCIDENTS-MALADIES	117'233.65	137'900.00	118'605.60	-20'666.35	-14.99%
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEM. DE FRAIS	39'708.50	42'800.00	38'965.05	-3'091.50	-7.22%
308 PERSONNEL INTERIMAIRE	130'485.55	50'000.00	61'396.20	80'485.55	160.97%
309 AUTRES CHARGES AUTORITES - PERSONNEL	35'005.16	28'000.00	24'463.60	7'005.16	25.02%
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'067'374.42	7'849'100.00	6'825'531.80	218'274.42	2.78%
310 IMPRIMES - FOURNITURES BUREAU	184'457.25	177'000.00	179'828.45	7'457.25	4.21%
311 ACHATS MOBILIER-MATER.-MACHINES-VEHICUL.	317'314.01	270'000.00	149'483.85	47'314.01	17.52%
312 ACHATS D'EAU - ENERGIE - COMBUSTIBLES	1'214'250.98	1'241'700.00	1'188'685.03	-27'449.02	-2.21%
313 AUTRES FOURNITURES - MARCHANDISES	432'674.86	231'300.00	210'451.25	201'374.86	87.06%
314 ENTRETIEN IMMEUBLES- ROUTES- TERRITOIRE	2'777'772.02	2'630'700.00	2'112'298.63	147'072.02	5.59%
315 ENTRETIEN OBJETS MOBILIER + INST.TECHN.	130'935.60	146'700.00	116'169.22	-15'764.40	-10.75%
316 LOCATIONS - REDEVANCES D'UTILISATION	214'837.22	219'200.00	216'846.29	-4'362.78	-1.99%
317 RECEPTIONS - MANIFESTATIONS	83'989.15	71'000.00	83'683.30	12'989.15	18.29%
318 HONORAIRES - PRESTATIONS SERVICES	2'607'758.27	2'760'800.00	2'471'132.74	-153'041.73	-5.54%
319 IMPOTS - TAXES - COTIS.- FRAIS DIVERS	103'385.06	100'700.00	96'953.04	2'685.06	2.67%
32 INTERETS PASSIFS	341'221.42	458'000.00	294'851.87	-116'778.58	-25.50%
321 INTERETS DETTES A COURT TERME	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
322 INTERETS DETTES A MOYEN ET LONG TERME	338'129.91	450'000.00	290'732.33	-111'870.09	-24.86%
329 AUTRES INTERETS	3'091.51	8'000.00	4'119.54	-4'908.49	-61.36%
33 AMORTISSEMENTS	3'320'384.26	3'228'400.00	2'789'171.44	91'984.26	2.85%
330 AMORTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER	1'008'175.35	995'800.00	634'720.14	12'375.35	1.24%
331 AMORTISSEM. OBLIG. PATRIM. ADMINISTR.	2'312'208.91	2'232'600.00	2'154'451.30	79'608.91	3.57%
332 AMORTISSEM. SUPPLEM. PATRIM. ADMINISTR.	0.00	0.00	0.00	0.00	
35 REMBOURSEM.-PARTICIP.-SUBV.COLLECT.PUBL.	20'758'291.90	21'074'400.00	21'112'331.66	-316'108.10	-1.50%
351 PARTICIPATIONS A CHARGES CANTONALES	8'171'552.90	8'300'000.00	8'778'713.25	-128'447.10	-1.55%
352 PARTICIPATIONS CHARGES INTERCOMMUNALES	12'586'739.00	12'774'400.00	12'333'618.41	-187'661.00	-1.47%
36 AIDES ET SUBVENTIONS	839'005.82	888'500.00	757'964.49	-49'494.18	-5.57%
365 AIDES - SUBVENTIONS A INSTITU. PRIVEES	839'005.82	888'500.00	757'964.49	-49'494.18	-5.57%
38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS - FINANC. SPEC.	6'637'640.12	405'000.00	679'650.00	6'232'640.12	1538.92%
380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVES	6'474'410.85	405'000.00	679'650.00	6'069'410.85	1498.62%
381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	163'229.27	0.00	0.00	163'229.27	615.96%
39 IMPUTATIONS INTERNES	3'897'331.00	3'999'300.00	3'733'629.00	-101'969.00	-2.55%
390 IMPUTATIONS INTERNES	3'897'331.00	3'999'300.00	3'733'629.00	-101'969.00	-2.55%

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE COMPTABLE - COMPTES 2023

	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022	Variation B2024 - B2023	
				CHF	%
4 REVENUS	48'241'377.18	40'596'000.00	42'521'086.56	7'645'377.18	18.83%
40 IMPOTS	25'192'081.17	24'333'000.00	25'621'943.74	859'081.17	3.53%
400 IMPOTS REVENU - FORTUNE - IMP. PERSONNEL	20'972'894.24	20'500'000.00	21'154'605.26	472'894.24	2.31%
401 IMPOT S/BENEF. NET ET CAPITAL	305'819.30	120'000.00	202'876.30	185'819.30	154.85%
402 IMPOT FONCIER	2'439'141.00	2'350'000.00	2'405'017.55	89'141.00	3.79%
404 DROITS DE MUTATION	946'699.80	850'000.00	1'456'226.60	96'699.80	11.38%
405 IMPOT SUR SUCCESSIONS - DONATIONS	290'390.20	300'000.00	129'708.80	-9'609.80	-3.20%
406 IMPOTS- TAXES SUR POSSESSION - DEPENSE	204'002.45	193'000.00	195'687.55	11'002.45	5.70%
409 IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	33'134.18	20'000.00	77'821.68	13'134.18	65.67%
41 PATENTES - CONCESSIONS	166'120.50	180'000.00	203'425.20	-13'879.50	-7.71%
410 PATENTES	5'673.75	3'000.00	6'123.10	2'673.75	89.13%
411 CONCESSIONS	160'446.75	177'000.00	197'302.10	-16'553.25	-9.35%
42 REVENUS DES PATRIMOINES (FIN. ET ADM.)	9'745'311.18	3'593'000.00	3'902'191.86	6'152'311.18	171.23%
422 REVENUS CAPITAUX PATRIMOINE FINANCIER	222'582.10	180'000.00	193'733.34	42'582.10	23.66%
423 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER	1'817'532.85	1'873'700.00	1'551'145.14	-56'167.15	-3.00%
424 GAINS COMPTABLES SUR PATR. FIN.	6'071'850.00	0.00	674'650.00	6'071'850.00	#DIV/0!
427 REVENUS IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTR.	1'633'346.23	1'539'300.00	1'482'663.38	94'046.23	6.11%
43 TAXES - EMOLUMENTS - PRODUITS DES VENTES	5'184'144.51	4'718'700.00	4'700'246.08	465'444.51	9.86%
430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
431 EMOLUMENTS	317'016.25	162'000.00	200'617.35	155'016.25	95.69%
434 TAXES RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	2'331'226.14	2'336'000.00	2'158'514.87	-4'773.86	-0.20%
435 VENTES ET PRESTATIONS SERVICE	2'147'798.59	2'154'700.00	2'278'137.11	-6'901.41	-0.32%
436 REMBOURSEMENT DE TIERS	386'813.53	66'000.00	61'686.75	320'813.53	486.08%
437 AMENDES	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!
439 AUTRES RECETTES	1'290.00	0.00	1'290.00	1'290.00	#DIV/0!
44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	1'397'870.25	925'000.00	1'915'150.75	472'870.25	51.12%
441 PARTS A DES RECETTES CANTONALES	1'397'870.25	925'000.00	1'915'150.75	472'870.25	51.12%
45 PARTICIP./REMBOURSEM. COLLECTIV. PUBL.	2'214'871.75	2'187'600.00	2'202'247.14	27'271.75	1.25%
451 PARTICIPATION DU CANTON	103'651.75	73'500.00	69'778.14	30'151.75	41.02%
452 PARTICIPATION COMMUNES - ASSOC. COMMUNES	2'111'220.00	2'114'100.00	2'132'469.00	-2'880.00	-0.14%
46 AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS	40'544.35	29'000.00	53'284.80	11'544.35	39.81%
465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	40'544.35	29'000.00	53'284.80	11'544.35	39.81%
469 DONS ET LEGS	0.00	0.00	0.00	0.00	
48 PRELEVEMENTS FONDS RES. ET FIN. SPECIAUX	403'102.47	630'400.00	188'967.99	-227'297.53	-36.06%
480 PRELEVEMENTS AUX FONDS DE RESERVE	96'382.90	111'000.00	0.00	-14'617.10	-13.17%
481 PRELEVEMENTS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	306'719.57	519'400.00	188'967.99	-212'680.43	-40.95%
49 IMPUTATIONS INTERNES	3'897'331.00	3'999'300.00	3'733'629.00	-101'969.00	-2.55%
490 IMPUTATIONS INTERNES	3'897'331.00	3'999'300.00	3'733'629.00	-101'969.00	-2.55%
RESULTAT	-875'723.42	-2'822'800.00	1'305'680.40	1'947'076.58	-68.98%

TABLEAU DE RESULTAT - COMPTES 2023

Résultat d'exploitation

Compte de fonctionnement:

Revenus	(+)	43'940'944	
Charges	(-)	35'421'819	
Résultat d'exploitation (capacité d'autofinancement)			8'519'125

Prélèvements aux fonds de réserve obligatoire	(+)	403'102	
Attributions aux fonds de réserve obligatoire	(-)	6'637'640	
Amortissements obligatoires	(-)	3'160'311	

Perte après amortissements et réserves obligatoires			-875'723
--	--	--	-----------------

Résultat financier

Compte de fonctionnement:

Revenus	(+)	43'940'944	
Charges	(-)	35'421'819	
Résultat d'exploitation (capacité d'autofinancement)			(+) 8'519'125

Comptes d'investissements

Investissements nets au patrimoine		5'291'701	
Excédent de liquidité			(+) 3'227'423

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

Rubrique	Libellé	31.12.2023	31.12.2022
91	ACTIF	75'563'966.75	72'263'889.02
910	DISPONIBILITES	6'331'912.14	5'461'418.47
9100	Caisses	3'339.20	7'837.75
9101	Compte postal	4'560'403.16	3'896'754.23
9101	Compte postal bloqué "Fondation Faillettaz"	0.00	0.00
9102	Comptes bancaires	1'768'169.78	1'556'826.49
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	11'756'408.12	11'691'212.76
9111	Comptes courants débiteurs	340'589.60	365'533.57
9112	Débiteurs impôts	7'569'825.08	7'537'889.85
9115	Autres débiteurs	3'621'154.74	3'480'932.72
9119	Autres créances et comptes de chauffage	224'838.70	306'856.62
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	23'528'528.80	21'348'871.50
9120	Titres et placements	46'751.00	46'751.00
9122	Prêts	0.00	0.00
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	22'844'536.80	20'514'513.50
9129	Autres biens du patrimoine financier	637'241.00	787'607.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	1'389'893.11	1'012'135.91
9139	Actifs transitoires	1'389'893.11	1'012'135.91
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	29'496'369.85	29'521'297.09
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	6'651'806.65	5'466'040.28
9143	Bâtiments et constructions	11'711'073.07	12'447'543.33
9144	Installations des services industriels	10'655'176.22	11'064'368.33
9145	Forêts	80'504.00	80'504.00
9146	Machines et véhicules	397'809.91	462'841.15
915	PRETS ET CAPITALS DE DOTATIONS	23'603.00	23'603.00
9153	Titres et papiers valeur	23'603.00	23'603.00
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR	313'181.00	335'281.00
9165	Autres subventions et participations	313'181.00	335'281.00
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	2'724'070.73	2'870'069.29
9170	Autres dépenses à amortir	2'724'070.73	2'870'069.29

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

Rubrique	Libellé	31.12.2023	31.12.2022
92	PASSIF	75'563'966.75	72'263'889.02
920	ENGAGEMENTS COURANTS	3'585'770.48	3'062'667.64
9200	Créanciers	3'028'167.00	2'585'579.71
9209	Autres engagements courants	557'603.48	477'087.93
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	38'100'000.00	40'100'000.00
9221	Emprunts par obligation simple	38'100'000.00	40'100'000.00
923	ENGAGEMENTS ET FONDS SPECIAUX	8'062'022.90	8'030'022.90
9233	Fonds et fondation	8'062'022.90	8'030'022.90
925	PASSIFS TRANSITOIRES	377'936.14	986'775.48
9259	Passifs transitoires	377'936.14	986'775.48
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	19'538'411.08	13'308'873.43
9280	Fonds "déchets taxés"	21'999.27	
9280	Fonds "Epuraton et Egouts"	271'785.42	568'860.06
9280	Fonds "Service du feu"	93'278.75	93'278.75
9280	Fonds "Service des Eaux"	0.00	9'644.93
9281	Fonds efficacité énergétique et durabilité	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	940'295.91
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"	19'687.40	19'687.40
9282	Fonds de réserve "Débiteurs impôts ACI"	1'205'683.00	1'064'453.00
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"	677'979.55	721'673.80
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	5'899'826.15	6'775'549.57
9290	Capital	5'899'826.15	6'775'549.57

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 31.12.2023 : CHF 320'000.00

CHF 32'000'000 en faveur de l'ASCL, solde de notre part au 31.12.2022 : CHF14'598'400

CHF 120'000 en faveur de la Cabane du Rio de l'Enfer, solde de notre part au 31.12.2023 : CHF 91'250

CHF 42'907.45 en faveur de l'association Lavaux Express, solde de notre part au 31.12.2023 : CHF 21'453.75

Endettement par habitant au 31 décembre 2023

Engagements courants	3'585'770
Emprunts à moyen et long terme	38'100'000
Engagements et fonds spéciaux	8'062'023
Passifs transitoires	377'936
Endettement total	50'125'730

Nombre d'habitants	5'411
--------------------	-------

<i>Endettement / habitant</i>	<i>9'264</i>	<i><u>Variation</u></i>
<i>A fin 2022</i>	<i>9'722</i>	<i>-4.71%</i>

Endettement net par habitant au 31 décembre 2023

Endettement total	50'125'730	
./. Disponibilités	-6'331'912	Actif disponible
./. Débiteurs et comptes courants	-11'756'408	
./. Titres et placements	-46'751	
./. Prêts	0	
./. Autres biens patrimoine fin.	-637'241	
./. Actifs transitoires	-1'389'893	
Endettement net	29'963'524	

<i>Endettement net / habitant</i>	<i>5'538</i>	<i><u>Variation</u></i>
<i>A fin 2022</i>	<i>6'182</i>	<i>-10.43%</i>

INVENTAIRE DES TITRES 2023

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
186	Action SATOM à CHF 100 nominal	18'600	18'600	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
		70'354	186'450	1'789'019

9120.00 Titres du patrimoine financier

46'751

9153.00 Titres du patrimoine administratif

23'603

70'354

Tableau des investissements 2023

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amortiss. Oblig 2023	Solde au 31.12.2023	Disponible au 31.12.2023
PATRIMOINE FINANCIER (sans 9122, 9129 et 913)											
9120 - Titres et placements											
9120.00	—	Titres du patrimoine financier									
9123 - Terrains et bâtiments du patrimoine financier											
9123.01	—	Immeubles du patrimoine financier				3'801'451.00			0.00	3'801'451.00	
9123.02	—	Terrains et vignes				1'413'919.00			0.00	1'413'919.00	
9123.10	—	Justice 6 - Complément rénovation	C03/11	2011	110'000.00	51'042.60			3'300.00	47'742.60	
9123.11	—	Justice 6 - Assainissement ext.	C40/10	2010	875'000.00	583'502.30			30'700.00	552'802.30	
9123.13	—	Temple 17 - Réfection		2003	1'178'000.00	219'029.45			40'000.00	179'029.45	
9123.17	—	Temple 17 - Assainissement ext.		2007	256'000.00	126'384.05			8'600.00	117'784.05	
9123.18	—	Auberge du Raisin - Terrasse et cave		2008	53'000.00	21'476.75			1'600.00	19'876.75	
9123.19	—	Davel 9 - Création Justice de Paix		2008	493'000.00	244'780.65			16'700.00	228'080.65	
9123.20	—	Auberge du Raisin - Production de froid		2007	139'400.00	62'919.75			4'200.00	58'719.75	
9123.21	—	Auberge du Raisin - Rénovation 2011	C55/11	2011	862'000.00	338'328.97			15'300.00	323'028.97	
9123.22	—	Temple 1 - Réfection	19/12	2012	456'000.00	4'939.70			2'000.00	2'939.70	
9123.23	—	Chenaux - Chaudière et WC	17/13	2013	68'000.00	15'924.80			6'800.00	9'124.80	
9123.24	—	Auberge du Raisin - Cuisine	07/14	2014	92'000.00	16'351.60			8'300.00	8'051.60	
9123.25	—	Refection façades - Raisin	13/15	2015	599'000.00	670'972.95	16'207.91		20'000.00	667'180.86	
9123.26	—	Refection façades - Davel 9 Maison Ville	13/15	2015	308'000.00	179'989.45			10'300.00	169'689.45	
9123.27	—	Refection Aménagement comble Davel 9	19/17	2017	796'000.00	709'580.48			29'000.00	680'580.48	
9123.28	—	Réfection Ventilation Auberge du raisin	19/17	2017	265'000.00	216'988.20			30'000.00	186'988.20	
9123.29	—	Désamiantage et démolition bâtiment Contesse	09/19	2019	240'650.00	229'353.65			8'100.00	221'253.65	
9123.30	—	Maison de Watteville		1997	602'300.00	277'479.45			0.00	277'479.45	
9123.31	—	Vieux Collège - Réfection et transformation		2004	1'700'000.00	1'075'000.00			60'000.00	1'015'000.00	
9123.32	—	Local du feu Epesses	E05/08	2008	400'000.00	338'031.85			14'800.00	323'231.85	
9123.33	—	Le Bornalet		2001	248'270.00	108'610.15			0.00	108'610.15	
9123.34	—	Parcelle P - Soulte	12/19	2019	700'000.00	653'000.00			23'500.00	629'500.00	
9123.35	—	Local Commercial - Cuénoud	12/19	2019	770'000.00	688'200.00			23'600.00	664'600.00	
9123.36	—	Temple 1 - Concours rénovation	14/21	2021	232'000.00	114'065.95	145'820.70		0.00	259'886.65	-27'886.65
9123.37	—	Temple 1 - Elaboration devis général	03/23	2023	130'000.00	0.00	111'730.90		0.00	111'730.90	18'269.10
9123.38	—	Temple 1 - Crédit d'ouvrage	17/23	2023	4'006'900.00	0.00			0.00	0.00	4'006'900.00
9123.39	—	Temple 17 - Aménagement UAPE	04/22	2022	295'100.00	267'538.05	21'222.20	39'600.00	29'600.00	219'560.25	45'939.75
9123.41	—	Logis du Monde - Réhabilitation		2006		1'305'041.95			110'300.00	1'194'741.95	
9123.42	—	Caveau Corto		2006		492'500.00			32'900.00	459'600.00	
9123.43	—	Hôtel du Monde - Transformations	25/14	2014	436'000.00	142'999.80			47'700.00	95'299.80	
9123.44	—	Caveau Corto - Raccordement	06/15	2015	104'000.00	55'519.20			3'500.00	52'019.20	
9123.45	—	Plant Robert - Elaboration devis général	20/20	2020	300'000.00	326'904.70			10'000.00	316'904.70	-26'904.70
9123.46	—	Plant Robert - Crédit d'ouvrage	16/21 & 17/22	2021	7'870'985.00	5'594'728.05	2'918'441.59		235'000.00	8'278'169.64	-642'184.64
9123.50	—	Villette 1 - Rénovation app. Vigneron	26/13	2013	138'700.00	58'960.85			8'500.00	50'460.85	
9123.60	—	Place de parc Riex				24'000.00			0.00	24'000.00	
9123.70	—	Brossy - Rénov. Appart.	V02/11	2011	382'500.00	84'998.15			9'500.00	75'498.15	
		<u>Sous-total patrimoine financier</u>				20'514'513.50	3'213'423.30	39'600.00	843'800.00	22'844'536.80	

Tableau des investissements 2023

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amortiss. Oblig 2023	Solde au 31.12.2023	Disponible au 31.12.2023
PATRIMOINE ADMINISTRATIF											
9141 - Ouvrages génie civil et assainissement											
9141.13	170.501.049	Terrain multisports	C49/10	2010	182'810.00	12'002.25			12'002.25	0.00	
9141.14	430.501.522	Ligne TL 67	22/15	2015	240'000.00	171'575.80			24'000.00	147'575.80	
9141.15	450.501.608	Ecopoints et aménagements	08/16 - 05/18	2016	798'000.00	571'205.88			39'900.00	531'305.88	
9141.16	460.501.706	Clarificateur STEP	06/17	2017	98'400.00	79'620.35			3'200.00	76'420.35	
9141.17	430.501.720	Escaliers Criblette - réfection	20/17	2017	121'600.00	58'141.25			12'200.00	45'941.25	
9141.18	432.501.811	Stationnement de substitution	11/18	2018	397'870.00	153'405.35			79'600.00	73'805.35	
9141.19	460.501.917	STEP - Traitement Boues	17/19	2019	1'230'000.00	1'154'849.58		1'251.57	61'500.00	1'092'098.01	76'401.99
9141.20	460.501.015	STREL - Réfection	15/20	2020	901'000.00	739'499.57	132'134.77		45'100.00	826'534.34	29'365.66
9141.21	450.501.014	Ecopoint de Cully	14/20	2020	292'000.00	303'358.24	5'059.98		14'600.00	293'818.22	
9141.22	460.501.119	STEP - Réfection équipements techniques	19/21	2021	1'676'000.00	426'101.14	928'122.64		83'800.00	1'270'423.78	321'776.22
9141.23	460.501.919	STEP - Panneaux solaires	19/21	2021	498'000.00	105'724.57	132'719.75		15'000.00	223'444.32	259'555.68
9141.24	180.501.304	Pra Grana - Interface	04/23	2023	1'314'000.00	0.00	461'938.65			461'938.65	852'061.35
9141.25	430.501.304	Pra Grana - Route	04/23	2023	240'900.00	0.00	4'022.25			4'022.25	236'877.75
9141.26	430.501.316	Chauderon - Genevrey - Bovarde - Route	16/23	2023	66'000.00					0.00	66'000.00
9141.27	470.501.319	Enrochement Cully	19/23	2023	817'000.00		215.40			215.40	816'784.60
9141.28	440.501.319	Arrosage pelouse Cully	19/23	2023	197'000.00					0.00	197'000.00
9141.29	440.501.318	Aménagement Jardin Rosalie de Constant	18/23	2023	383'000.00					0.00	383'000.00
9141.40	430.501.924	Petite Corniche et parc	G24/09	2009	490'000.00	153'185.95			17'000.00	136'185.95	
9141.42		Réfection Rue Gare Grandvaux		2005		21'002.45			21'002.45	0.00	
9141.50	430.501.032	Rue St-Georges - Réfection	G32/10	2010	157'000.00	16'044.95			16'044.95	-0.00	
9141.52	430.501.510	Chauderon - Routes	10/15	2015	924'260.00	930'722.15			34'800.00	895'922.15	
9141.60		Rue du Collège Riex - Réfection		2008	340'000.00	166'000.00			14'500.00	151'500.00	
9141.63	430.501.101	Chemins agricoles Riex	R01/11	2011	600'000.00	221'337.10			11'100.00	210'237.10	
9141.64	430.501.307	Réfection Pont des Luges	07/23	2023	3'000'000.00		46'554.15			46'554.15	
9141.70	430.501.111	Trottoir Rte Savigny	V01/11	2011	324'500.00	182'263.70			18'400.00	163'863.70	
9143 - Bâtiments et constructions											
9143.01	160.503.819	Réalisation Panneaux information LPM	19/18	2018	66'500.00	46'205.20			6'700.00	39'505.20	
9143.11		Collège du Vanel - Réfections		2001	200'000.00	53'963.25			6'700.00	47'263.25	
9143.12		Ruvinés - Rénovation		2007	231'000.00	103'548.60			6'200.00	97'348.60	
9143.13	35103.503.927	Ruvinés - Rénovation 2ème	C27/09	2009	544'500.00	270'776.80			11'900.00	258'876.80	
9143.14	582.503.360	Eglise catholique - Rénovation	C36/10	2010	440'150.00	184'418.95			8'900.00	175'518.95	
9143.15	35101.503.156	Adaptation BAC et MJ	C56/11	2011	551'700.00	251'447.42			12'600.00	238'847.42	
9143.16	35110.503.154	Salle Davel - Chauffage	C54/11	2011	335'800.00	165'805.75			11'200.00	154'605.75	
9143.18		Kiosque Place d'Armes		2009	59'500.00	39'247.70			2'700.00	36'547.70	
9143.19	35305.503.520	Tioleyre Bâtiment	20/15	2015	1'500'000.00	38'656.78			4'800.00	33'856.78	
9143.20	331.503.136	Réfection des caves	06/13	2013	148'000.00	80'041.80			10'100.00	69'941.80	
9143.21	172.503.520	Tioleyre Installations	20/15	2015	1'300'000.00	421'191.55			112'000.00	309'191.55	
9143.22	582.503.607	Eglise catholique - Cuisine	07/16	2016	45'000.00	21'268.55			5'200.00	16'068.55	
9143.23	35111.503.713	Fortunades - Terrain	13/17	2017	630'000.00	570'590.65			0.00	570'590.65	
9143.24	35111.503.783	Fortunades - Bâtiment	13/17	2017	6'181'000.00	4'565'049.05			167'000.00	4'398'049.05	
9143.25	35111.503.793	Fortunades - Mobilier	13/17	2017	130'000.00	62'160.95			18'300.00	43'860.95	
9143.26	35103.503.814	Collèges, mise en conformité AEAI, Ruvinés	14/18	2018	190'000.00	132'264.85			11'000.00	121'264.85	
9143.26	35301.503.814	Collèges, mise en conformité AEAI, Genevrey	14/18	2018	94'000.00	67'219.55			5'600.00	61'619.55	
9143.27	35112.503.912	Parking Cully-gare	12/19 & 20/20	2019	3'985'000.00	3'366'960.76	33'398.50	68'368.76	103'200.00	3'228'790.50	
9143.29	35305.503.101	Club-House Tioleyre	01/21 & 06/22	2021	193'429.00	179'115.34			20'000.00	159'115.34	

Tableau des investissements 2023

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amortiss. Oblig 2023	Solde au 31.12.2023	Disponible au 31.12.2023
9143.40		Genevrey - Extensions B et C		2001		820'624.90			75'000.00	745'624.90	
9143.41		Genevrey - Extension A		1998		112'787.50			36'500.00	76'287.50	
9143.42		Parking du Bougnon - Réfection		2009		258'573.70			36'000.00	222'573.70	
9143.73	35501.503.910	Aran, Rue du Village 2, Création 2 appartements	10/19 & 16/20	2019	627'500.00	574'800.93			21'000.00	553'800.93	
9143.82	451.503.907	Poubelles déchets urbains	08/19	2019	88'200.00	60'822.80			8'900.00	51'922.80	
9144 - Installations des services industriels											
9144.11		Eclairage public Colombaires		2009	216'446.00	91'547.55			5'400.00	86'147.55	
9144.12		Segnire bas - Mise en séparatif	C50/10	2010	183'000.00	77'321.45			4'100.00	73'221.45	
9144.14		Puit provisoire - Cully		1996	276'000.00	36'969.00			6'000.00	30'969.00	
9144.15		Puit définitif - Cully		1999	580'000.00	126'617.05			19'000.00	107'617.05	
9144.16		Conduite eau Maisonnette à STEP		2005	126'000.00	2'873.95			2'873.95	0.00	
9144.17		Conduite eau potable Boitel		2006	92'800.00	39'589.86			2'500.00	37'089.86	
9144.18		Filtres à charbon actif Cully		2008	265'000.00	131'390.75			8'900.00	122'490.75	
9144.19		Conduite eau Colombaires		2009	299'000.00	119'843.75			9'900.00	109'943.75	
9144.21		Réseau eau Rte Vevey - CF Ramuz		2009	37'200.00	21'627.85			1'300.00	20'327.85	
9144.22		Réfection réservoir Segnire	C47/10	2010	124'200.00	80'736.28			4'100.00	76'636.28	
9144.23	811.504.152	Cond. Duflone - Gourze	C52/11	2011	194'500.00	76'980.14			4'000.00	72'980.14	
9144.24	811.504.151	Cond. Vigny - Riex	C51/11	2011	238'700.00	120'824.90			6'100.00	114'724.90	
9144.25	811.504.115	Cond. eau Chapelles	05/11	2011	291'396.00	169'075.66			8'600.00	160'475.66	
9144.27	811.504.312	Colombaires 2 - Eau	12/13	2013	546'000.00	395'738.85			17'300.00	378'438.85	
9144.29	811.504.422	Entretien réseau eau potable	22/14	2014	201'700.00	110'218.50			4'800.00	105'418.50	
9144.31		Bois de Romont - La Bastioulaz - Eau		2002	218'000.00	36'328.20			4'000.00	32'328.20	
9144.33	820.504.904	Crêt Dessous - Serv. Publ.	E04/09	2009	294'000.00	166'694.60			8'400.00	158'294.60	
9144.35		Cond. Michoudaz	E02/11	2011	547'000.00	343'221.90			17'300.00	325'921.90	
9144.36	811.504.503	Conduite eau Pra Perey - Neyrules	03/15	2015	288'200.00	205'671.40			9'700.00	195'971.40	
9144.37	461.504.507	Collecteur Vigny ouest (07/15 remplacé par 15/18)	15/18	2018	308'000.00	254'384.78			10'000.00	244'384.78	
9144.38	811.504.602	Conduite Granges - Chemin Neuf	02/16	2016	501'000.00	367'595.21			15'800.00	351'795.21	
9144.39	811.504.603	Conduite Crêt-Dessous Hôtel Lavaux	03/16	2016	313'800.00	216'664.47			8'700.00	207'964.47	
9144.41		Réservoir Crêts - Mise en conformité		2006		192'235.70			27'300.00	164'935.70	
9144.42	811.504.204	Cond. Rte du Signal	04/12	2012	260'000.00	167'144.00			8'400.00	158'744.00	
9144.43	811.504.211	Cond. Creux-Fontaines	11/12	2012	158'890.00	107'351.25			5'000.00	102'351.25	
9144.44	811.504.035	Conduite Grand'Rue	G35/10	2010	229'000.00	75'960.30			9'700.00	66'260.30	
9144.46	461.504.604	Collecteurs Sentier de Bellevue	04/16	2016	320'496.40	250'886.60			10'500.00	240'386.60	
9144.47		Conduite Rte de Lausanne Grandvaux - 1		2009		43'913.75			8'500.00	35'413.75	
9144.48		Conduite Rte de Lausanne Grandvaux - 2		2009		104'612.40			15'300.00	89'312.40	
9144.51	811.504.146	Crêts-Devin + Cond. Genevrey-Trossière	06/14	2014	307'000.00	246'777.30			10'800.00	235'977.30	
9144.52	811.504.424	Conduite eau Réservoir Crêts - Bovarde	24/14	2014	546'150.00	478'444.67			19'700.00	458'744.67	
9144.53	811.504.929	Conduite eau Chemin de la Roche	G29/09	2009	118'840.00	63'786.55			5'000.00	58'786.55	
9144.54	811.504.510	Chauderon - Eau	10/15	2015	365'740.00	178'054.83			8'700.00	169'354.83	
9144.55	820.504.510	Chauderon - Eclairage	10/15	2015	26'000.00	9'753.00			2'600.00	7'153.00	
9144.56	820.504.605	Plan lumière communal	05/16	2016	80'000.00	37'292.14			8'000.00	29'292.14	
9144.57	811.504.601	Conduite Colombaires - Giratoire gare	01/16	2016	250'600.00	158'313.88			6'400.00	151'913.88	
9144.58	461.504.616	Chauderon - Collecteurs	16/16	2016	120'000.00	128'562.80			4'700.00	123'862.80	
9144.59	811.504.703	Conduite alimentation plateau Gare Cully	03/17	2017	623'500.00	652'366.10	13'424.79		18'800.00	646'990.89	
9144.60		Assainissement Granges-Rosset			160'000.00	13'831.85			3'800.00	10'031.85	
9144.61	461.504.103	Riex Ouest Egouts	R03/11	2011	110'700.00	61'494.85			3'000.00	58'494.85	
9144.62	811.504.103	Riex Ouest Eau	R03/11	2011	218'700.00	124'228.75			6'000.00	118'228.75	

Tableau des investissements 2023

Compte bilan	Compte invest.	Objet	N° préavis	Année du préavis	Crédit	Solde au 31.12.2022	Dépenses 2023	Recettes 2023	Amortiss. Oblig 2023	Solde au 31.12.2023	Disponible au 31.12.2023
9170 - Autres dépenses à amortir											
9170.01	420.589.107	PDCom - BeL	07/11	2011	200'000.00	0.00	23'089.05		23'089.05	0.00	
9170.02	420.589.615	Crédit compl. Bâtiment C et Parking	15/16	2016	812'000.00	514'271.52	2'000.00		0.00	516'271.52	295'728.48
9170.03	420.589.712	Davel 9 - prestations	12/17	2017	66'000.00	46'974.30			6'600.00	40'374.30	
9170.04	420.589.715	Elaboration PGA-RPGA	15/17	2017	195'000.00	102'404.47	47'527.09		19'500.00	130'431.56	45'068.44
9170.05	420.589.903	Etudes construction Place de la Gare 6	04/19	2019	450'000.00	275'985.45			45'000.00	230'985.45	129'014.55
9170.06	420.589.115	Etude image directrice Bourg de Cully	15/21	2021	225'000.00	205'650.95	19'000.00		22'500.00	202'150.95	349.05
9170.07	420.589.202	Etude aménagement chemin et jardin de Courseboux	02/22	2022	93'800.00	6'542.78	31'728.45		0.00	38'271.23	55'528.77
9170.08	420.589.203	Avant-projet Eménagement place de la gare	03/22	2022	200'400.00	31'609.95	22'617.00		0.00	54'226.95	146'173.05
9170.12	420.589.044	Amén. Pl. Gare - PPA	C44/10	2010	152'775.00	76'541.40			3'900.00	72'641.40	
9170.13	420.589.818	PPA Ruvinés-Dessus	C18/08	2008	70'000.00	51'377.40			2'600.00	48'777.40	
9170.14	420.589.318	PPA Les Fortunades	18/13	2013	530'000.00	434'227.83			17'700.00	416'527.83	
9170.15	420.589.319	PPA Tioleyre - Etude	19/13	2013	50'000.00	14'908.50			5'100.00	9'808.50	
9170.16	420.589.322	Réalisation PPA Cully-Gare	22/13	2013	1'080'000.00	317'465.22			36'000.00	281'465.22	
9170.17	420.589.323	Regr. infrastructures scolaires	23/13	2013	270'000.00	158'590.40	16'239.10		18'000.00	156'829.50	95'170.50
9170.19	420.589.417	Crédit étude Tioleyre	17/14	2014	120'000.00	35'648.10			11'900.00	23'748.10	
9170.21	420.589.502	Etude UAPE Ruvinés	05/15	2015	270'000.00	111'085.40			28'000.00	83'085.40	
9170.22	420.589.512	Etude desserte Cully gare	12/15	2015	69'000.00	26'861.50			13'800.00	13'061.50	28'338.50
9170.24	420.589.519	PDCM Plan directeur mobilité	19/15	2015	75'000.00	58'777.40			15'000.00	43'777.40	16'222.60
9170.25	420.589.913	Planification énergétique territoriale	13/19	2019	46'000.00	8'301.50			4'600.00	3'701.50	
9170.27	310.589.912	Traitement des matériaux d'excavation	12/19	2019	425'000.00	204'726.19			41'100.00	163'626.19	
9170.29	420.589.205	Danger hyrdologique Cully - crédit d'étude	05/22	2022	87'000.00	82'553.70		47'870.79	34'682.91	0.00	
9170.32	420.589.010	Etude mobilité place de la Gare Cully	10/20	2020	57'000.00	44'994.38	4'010.95		0.00	49'005.33	7'994.67
9170.33	190.589.012	Refonte site internet	12/20	2020	60'000.00	36'365.35	1'400.10		12'000.00	25'765.45	
9170.34	420.589.214	Etude CAD Grandvaux	14/22	2022	345'000.00	24'205.60	107'092.45	11'760.00		119'538.05	225'461.95
Sous-total Patrimoine administratif						32'750'250.38	2'248'434.23	129'251.12	2'314'804.00	32'557'224.58	
Total Général							5'461'857.53	168'851.12	3'158'604.00		

Bourg-en-Lavaux : Reporting des emprunts au 31.12.2023

N°	BANQUE	DATE DE L'EMPRUNT	SOLDE AU 01.01.2023	EMPRUNT 2023	AMORTISS. 2023	SOLDE AU 31.12.2023	TAUX	INTERETS ANNUELS	ECHEANCE	N° compte
1	Swissquote	07.07.2022	2'000'000		2'000'000	0	0.600%	6'000	07.03.2023	9221.92
2	Caisse de pension Lucerne	05.07.2013	3'000'000	0	0	3'000'000	1.700%	51'000	05.07.2024	9221.82
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	AXA Vie, Winterthur	22.05.2019	3'000'000	0	0	3'000'000	0.750%	22'500	06.06.2034	9221.86
11	BCV	28.05.2020	3'000'000	0	0	3'000'000	0.370%	11'100	28.05.2035	9221.48
12	SUVA	07.07.2021	4'000'000	0	0	4'000'000	0.540%	21'600	07.07.2036	9221.87
13	Vaudoise	24.04.2012	1'400'000	0	0	1'400'000	1.730%	24'220	24.04.2037	9221.73
14	Postfinance PF.006813	19.11.2021	2'000'000	0	0	2'000'000	0.850%	17'000	19.11.2038	9221.13
15	Postfinance PF.006344	27.05.2020	3'000'000	0	0	3'000'000	0.700%	21'000	28.05.2040	9221.12
			40'100'000	0	2'000'000	38'100'000	0.799%	312'460		

Fonds rémunérés hors institut financier

A	Fond Faillettaz	15.06.2018	8'000'000	0	0	8'000'000	0.400%	32'000	14.06.2024	9233.2
			Total	48'100'000	0	2'000'000	46'100'000	0.731%	344'460	

PATRIMOINE COMMUNAL 2023

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 Maisonnnettes, 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 Maisonnnettes			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 2023

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 2023

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 2023

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 2023

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. Colège 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 2023

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 2023

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, A la Gare	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 2023

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 2023

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 2023

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2023

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500	ADMINISTRATION ASCL						
500.300.100	CODIR - Indemnités	10'948.20		18'000.00		13'775.00	
500.300.300	Conseil inter. - Vacations, jetons	6'049.00		10'000.00		7'023.50	
500.300.301	Conseil d'établissement et conseil des élèves	1'446.26		3'000.00		2'282.50	
500.301.100	Traitement du personnel	300'460.40		305'000.00		314'085.60	
500.303.000	AVS, AI, AC, APG	26'166.40		30'000.00		24'841.65	
500.304.000	Caisse de pension	44'833.25		45'000.00		41'764.85	
500.305.000	Assurances maladie et accidents	12'498.00		13'000.00		12'921.10	
500.306.900	Remboursement de frais					1'087.50	
500.309.900	Frais administratifs EPSCL	19'574.75		20'000.00		21'318.22	
500.309.901	Frais administratifs ASCL	8'554.98		10'000.00		9'044.29	
500.310.100	Matériel de bureau et divers ASCL	1'166.69		1'000.00		763.95	
500.318.500	Honoraires secrétaire CODIR	18'741.95		20'000.00		22'011.25	
500.318.501	Honoraires secr. Conseil inter.	6'551.35		8'000.00		6'865.95	
500.318.502	Frais fiduciaire - Révision	1'400.10		1'500.00		1'400.10	
500.318.503	Honoraires et frais études diverses			20'000.00		35'683.72	
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		140'404.05		130'000.00		144'491.40
500.436.200	Remboursement APG		10'594.00				9'526.80
500	Totaux	498'391.33	150'998.05	544'500.00	130'000.00	554'869.18	156'323.47

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2023

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
501	PRIMAIRE ASCL						
501.310.100	Caisses de classes	16'800.00		17'900.00		17'150.00	
501.311.200	Achat de mobilier et matériel	55'974.45		75'000.00		37'572.23	
501.311.600	Achat et entretien matériel de gymnastique	6'713.65		36'000.00		35'642.40	
501.315.200	Entretien du mobilier et matériel	220.00		6'000.00		4'751.55	
501.316.100	Bâtiment - Ruvines	313'905.70		333'900.00		333'195.78	
501.316.101	Bâtiment - Vanel	50'708.17		66'400.00		66'125.69	
501.316.102	Bâtiment - Genevrey	338'902.16		198'700.00		197'734.68	
501.316.120	Bâtiment - Bourg Chexbres	192'185.25		192'700.00		213'828.00	
501.316.121	Bâtiment - Praz Routoz Chexbres	429'114.62		447'500.00		333'861.50	
501.316.130	Bâtiment - Publoz Puidoux	107'129.45		115'000.00		71'588.70	
501.316.131	Bâtiment - Village Puidoux	30'866.20		39'000.00		30'367.85	
501.318.800	Frais de transports	1'378'331.90		1'350'000.00		1'353'946.05	
501.318.801	Frais de transports - Courses spéciales	87'304.06		70'000.00		86'689.27	
501.331.100	Défalcation pertes sur débiteurs					360.00	
501.352.200	Ecolages externes	19'041.65		11'700.00		34'371.65	
501.365.300	Camps d'été et d'hiver	88'296.86		120'000.00		96'300.34	
501.365.301	Activités culturelles et récréatives	70'976.29		64'000.00		45'351.75	
501.365.400	Prévention et santé scolaire	39'372.85		48'000.00		30'660.25	
501.365.500	Couverture déficit devoirs surveillés	1'276.00		6'000.00		4'421.00	
501.436.200	Part. parents aux camps d'été et d'hiver		21'400.00		21'300.00		16'290.00
501.436.210	Facturation sport facultatif				7'000.00		
501.451.200	Subventions camps sportifs		19'922.47		22'100.00		25'645.00
501.452.200	Ecolages facturés		8'558.30		5'200.00		6'825.10
501	Totaux	3'227'119.26	49'880.77	3'197'800.00	55'600.00	2'993'918.69	48'760.10

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2023

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
505	SECONDAIRE ASCL						
505.310.100	Caisses de classes	7'350.00		7'400.00		7'000.00	
505.311.200	Achat de mobilier et matériel	13'393.14		10'000.00		12'260.35	
505.312.100	Eau-épuration - Verney	14'375.70		18'000.00		14'626.80	
505.312.300	Electricité - Verney	67'339.50		60'000.00		38'923.80	
505.312.400	Energie CAD - Verney	122'470.95		140'000.00		117'307.10	
505.313.300	Nettoyage - Verney	266'761.99		250'000.00		249'113.90	
505.314.102	Frais d'exploitation et d'entretien - Verney	139'998.63		110'000.00		134'433.90	
505.314.103	Entretien des extérieurs	16'885.00		20'000.00		22'835.00	
505.315.200	Entretien du mobilier et matériel	312.85		5'000.00			
505.315.600	Entretien du matériel de gymnastique			8'600.00			
505.316.103	Location salle Forestay	782'550.70		743'000.00		706'760.00	
505.316.200	Droit de superficie - Verney	99'200.00		99'200.00		99'107.00	
505.318.600	Assurances - Verney	29'477.25		27'000.00		23'549.70	
505.318.800	Frais de transports publics	91'660.00		90'000.00		99'815.50	
505.318.801	Frais de transports - Courses spéciales	3'089.47		5'000.00		4'055.98	
505.318.802	Frais de transports - Hors ASCL			2'000.00			
505.318.900	Frais gestion facturation repas			8'200.00			
505.322.300	Intérêts passifs	300'958.33		300'000.00		300'736.11	
505.331.100	Défalcations, pertes sur débiteurs					180.00	
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	22'168.65		24'000.00		28'338.45	
505.352.500	Coût plateforme PPLS	5'533.90		6'000.00		5'927.00	
505.365.200	Ruches + étang pédagogique	1'462.80		3'000.00		4'331.35	
505.365.300	Camps d'été et d'hiver	170'473.22		160'000.00		192'588.61	
505.365.301	Activités culturelles et récréatives	26'991.25		55'000.00		21'678.60	
505.365.400	Prévention et santé scolaire	13'346.35		25'000.00		10'799.75	
505.365.401	Projet LIFT			3'000.00		501.30	
505.366.200	Subventionnement repas cantine	4'234.70		5'000.00		2'559.18	

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2023

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
505.427.101	Location locaux scolaires à des tiers		25.00		2'000.00		1'250.00
505.427.102	Logement		21'600.00		21'600.00		21'600.00
505.427.103	Location piscine à tiers extra-scolaire		54'911.00		40'000.00		52'237.00
505.427.104	Location CVE La Fontaine Magique		309'000.00		309'000.00		309'000.00
505.436.100	Remboursement de dommages						6'991.15
505.436.200	Part. parents aux camps d'été et d'hiver		27'600.00		30'800.00		33'808.00
505.439.200	Recettes diverses		25'570.00				45'522.99
505.451.200	Subventions camps sportifs		50'661.66		24'400.00		50'966.00
505.452.200	Ecolages facturés		61'991.90		43'900.00		18'849.80
505.452.201	Elèves SAE (sport-arts-études)		14'300.00		18'200.00		31'467.10
505	Totaux	3'555'034.38	565'659.56	3'539'400.00	489'900.00	3'452'429.38	571'692.04
TOTAL GENERAL		7'280'544.97	766'538.38	7'281'700.00	675'500.00	7'001'217.25	776'775.61
COÛT NET À REPARTIR		6'514'006.59		6'606'200.00		6'224'441.64	

Résumé par chapitres

	Charges nettes à répartir	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022	Variation C'23 vs B'23	
					CHF	%
500	ADMINISTRATION ASCL	347'393.28	414'500	398'545.71	-67'107	-16.19%
501	PRIMAIRE ASCL	3'177'238.49	3'142'200	2'945'158.59	35'038	1.12%
505	SECONDAIRE ASCL	2'989'374.82	3'049'500	2'880'737.34	-60'125	-1.97%
	TOTAL GENERAL	6'514'006.59	6'606'200	6'224'441.64	-92'193	-1.40%

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2023

CLE DE REPARTITION POUR LES COMPTES 2023

Etat des données au 01.01.2023 pour les habitants et à la rentrée 2023 pour les élèves

Communes	Habitants	Elèves primaires	Elèves secondaires "ASCL"	Total élèves rentrée 2023	Total élèves rentrée 2022
Bourg-en-Lavaux	5'394	351	152	503	509
Chexbres	2'207	183	76	259	246
Puidoux	2'994	232	102	334	370
Rivaz	332	16	7	23	21
St-Saphorin	402	23	11	34	40
Total	11'329	805	348	1'153	1'186

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 2023	Participation Budget 2023	Participation Comptes 2022
Bourg-en-Lavaux	5'394	503	45.62%	45.32%	45.32%
Chexbres	2'207	259	20.97%	20.28%	20.28%
Puidoux	2'994	334	27.70%	28.60%	28.60%
Rivaz	332	23	2.46%	2.36%	2.36%
St-Saphorin	402	34	3.25%	3.45%	3.45%
Total	11'329	1'153	100.00%	100.00%	100.00%

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2023

Répartition communale comptes 2023

	Comptes 2023	Budget 2023	Comptes 2022	Variation C'23 vs B'23	
				CHF	%
Bourg-en-Lavaux	2'971'613.19	2'993'823	2'839'517	-22'210	-0.74%
Chexbres	1'366'121.29	1'339'758	1'305'394	26'364	1.97%
Puidoux	1'804'238.52	1'889'219	1'724'035	-84'981	-4.50%
Rivaz	160'418.11	155'697	153'287	4'721	3.03%
Saint-Saphorin	211'615.47	227'703	202'209	-16'088	-7.07%
Total	6'514'006.59	6'606'200	6'224'442	-92'193	-1.40%

Répartition comptes 2023 et situation des comptes courants au 31.12.2023

	Acomptes 2023	Frais immobiliers	Répartition 2023	C/C au 31.12.2023
Bourg-en-Lavaux	2'380'000	703'516.03	-2'971'613.19	111'902.84
Chexbres	680'000	621'299.87	-1'366'121.29	-64'821.42
Puidoux	880'000	1'019'746.35	-1'804'238.52	95'507.83
Rivaz	140'000		-160'418.11	-20'418.11
Saint-Saphorin	220'000		-211'615.47	8'384.53
Total	4'300'000	2'344'562	-6'514'006.59	130'555.66

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2023

Bilan au 31.12.2023

ACTIF			PASSIF		
	31.12.2023	31.12.2022		31.12.2023	31.12.2022
Caisse	31.60	31.60	Créanciers	258'170.98	240'380.44
Compte postal	4'081'501.77	2'539'231.82	Compte courant défaut construction	545'304.96	545'304.96
Compte BCV	322'842.71	422'018.64			
Compte courant Bourg-en-Lavaux			Compte courant Bourg-en-Lavaux	111'902.99	80'239.97
Compte-courant Chexbres	64'821.92	30'646.20	Compte courant Chexbres		
Compte-courant Puidoux		4'221.92	Compte courant Puidoux	95'507.38	
Compte-courant Rivaz	20'418.11		Compte-courant Rivaz		13'300.35
Compte courant St-Saphorin			Compte-courant St-Saphorin	8'384.50	5'455.32
Débiteurs	142'152.25	167'495.20	Emprunts	32'000'000.00	32'000'000.00
Actifs transitoires	43'589.28	25'650.00	Passifs transitoires	138'781.31	142'308.81
Collège du Verney (Bâtiments)	26'261'698.97	27'036'698.97			
Collège du Verney (Mobilier)	856'995.50	1'095'995.50			
Crédit d'études	1'364'000.00	1'705'000.00			
	33'158'052.11	33'026'989.85		33'158'052.11	33'026'989.85

Association Scolaire Centre Lavaux (ASCL) - Comptes 2023

Etat des emprunts au 31.12.2023

N°	BANQUE	DATE DE L'EMPRUNT	SOLDE AU 01.01.2023	EMPRUNT 2023	AMORTISS. 2023	SOLDE AU 31.12.2023	TAUX	ECHEANCE
1	BCV	28.10.2014	5'000'000			5'000'000	1.200%	28.10.2024
2	AXA	08.05.2017	5'000'000			5'000'000	0.450%	08.05.2026
3	BCV	14.10.2020	2'000'000			2'000'000	0.330%	13.10.2028
4	BCV	20.01.2022	3'000'000			3'000'000	0.420%	20.01.2031
5	AXA	10.08.2017	5'000'000			5'000'000	1.120%	10.08.2033
6	Postfinance	11.04.2016	9'000'000			9'000'000	1.370%	11.04.2035
7	BCV	20.01.2022	3'000'000			3'000'000	0.620%	20.01.2036
	Totaux		32'000'000	0	0	32'000'000	0.936%	

622 .COMPARAISON DE LA REPARTITION DES COÛTS NETS ENTRE LES COMMUNES SELON BUDGET ET COMPTES 2023

Exercice 2023 - répartition selon clé effective en fonction des critères 2023

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.23 Population en %	10718 48.614 %	5 394 24.466 %	2207 10.010 %	332 1.506 %	402 1.823 %	2994 13.580 %	22 047 100.000 %
Manif / CPO / 2023 Manifestations en %	365 32.301 %	365 32.301 %	165 14.602 %	48 4.248 %	68 6.018 %	119 10.531 %	1 130 100.000 %
Type de territoire/ présence policière Urbain/semi-urbain/rural	74.980 %	18.000 %	3.000 %	0.010 %	0.010 %	4.000 %	0 100.000 %
Nbres Interventions 2023 Interventions en %	1534 51.632 %	522 17.570 %	315 10.602 %	55 1.851 %	101 3.400 %	444 14.944 %	2 971 100.000 %
Moyenne pondérée Coût de fonctionnement brut (-) recettes de fonctionnement	64.262 % 6 047 310 -2 252 222	20.483 % 1 927 572 -717 893	5.953 % 560 190 -208 634	0.764 % 71 887 -26 773	1.051 % 98 872 -36 823	7.487 % 704 580 -262 409	100.000 % 9 410 411 -3 504 754
= Coût de fonctionnement net 2023 (- recettes)	3 795 089	1 209 680	351 556	45 114	62 049	442 170	5 905 658

Budget 2023 - répartition selon clé de répartition effective en fonction des données 2022

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.21 Population en %	10455 48.149 %	5 389 24.818 %	2251 10.367 %	337 1.552 %	388 1.787 %	2894 13.328 %	21 714 100.000 %
Manif / CPO / 2021 Manifestations en %	365 32.942 %	365 32.942 %	203 18.321 %	30 2.708 %	46 4.152 %	99 8.935 %	1 108 100.000 %
Type de territoire/ présence policière Urbain/semi-urbain/rural	74.980 %	18.000 %	3.000 %	0.010 %	0.010 %	4.000 %	0 100.000 %
Nbres Interventions 2021 Interventions en %	1362 49.672 %	591 21.554 %	220 8.023 %	63 2.298 %	118 4.303 %	388 14.150 %	2 742 100.000 %
Moyenne pondérée Coût de fonctionnement brut (-) recettes de fonctionnement	64.063 % 6 299 319 -2 305 629	20.861 % 2 051 214 -750 770	6.113 % 601 110 -220 014	0.707 % 69 526 -25 448	0.981 % 96 502 -35 321	7.275 % 715 329 -261 819	100.000 % 9 833 000 -3 599 000
= Coût de fonctionnement net budget 2023	3 993 690	1 300 444	381 096	44 079	61 181	453 510	6 234 000
= Coût de fonctionnement net budget 2023 arrondi	3 994 000	1 300 000	381 000	44 000	61 000	454 000	6 234 000
Ecart entre budget/comptes à ristourner	-198 911	-90 320	-29 444	1 114	1 049	-11 830	-328 342

II. CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Récapitulation des charges de fonctionnement par nature

Comptes 2022	Budget 2023	3 CHARGES	Comptes 2023	Evolution en % s/budget (-) 5.33%
7 335 823.91	8 057 000.--	30	7 627 922.20	(-) 7.28%
30 139.55	35 000.--	AUTORITES ET PERSONNEL	29 381.87	
5 679 704.80	6 071 000.--	Autorités et commissions	5 819 340.50	
523 860.20	573 000.--	Personnel administratif et d'exploitation	529 979.95	
878 839.15	990 000.--	Assurances sociales	923 758.63	
77 573.45	85 000.--	Caisse de pensions et de prévoyance	79 326.00	
73 266.35	93 000.--	Assurances accidents et maladie	72 072.15	
72 440.41	210 000.--	Indemnisations et remboursement de frais	174 063.10	
1 506 817.15	1 644 000.--	Autres charges des autorités et du personnel	1 524 316.58	(-) 7.28%
67 803.96	82 000.--	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	68 611.25	
682 246.76	773 000.--	Imprimés et fournitures de bureau	732 554.44	
76 561.95	91 000.--	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	61 909.55	
10 235.27	13 000.--	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	11 686.26	
19 128.79	19 000.--	Autres fournitures et marchandises	16 802.65	
59 240.70	71 000.--	Entretien immeubles, routes, territoires	51 018.35	
319 055.20	321 000.--	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	318 311.94	
272 544.52	274 000.--	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	263 422.14	
0.00	6 000.--	Honoraires et prestations de services	2 062.50	
0.00	6 000.--	INTERETS PASSIFS	2 062.50	
8 842 641.06	9 707 000.--	Intérêts des dettes à court terme	9 154 301.28	(-) 5.69%
200.00	21 000.--	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	16 110.00	
200.00	0.--	AMORTISSEMENTS	4 110.00	
0.00	21 000.--	Amortissements du patrimoine financier(pertes s/débiteurs)	12 000.00	
2 000.00	0.--	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	0.00	
2 000.00	0.--	AIDES ET SUBVENTIONS	0.00	
150 000.00	105 000.--	Aides, subventions à des institutions privées	240 000.00	
150 000.00	105 000.--	RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX	105 000.00	
0.00	0.--	Allocation fonds de réserve et de renouvellement	135 000.00	
152 200.00	126 000.--	Allocation provision débiteurs douteux	256 110.00	
8 994 841.06	9 833 000.--	TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES	9 410 411.28	(-) 4.30%
		TOTAL DES CHARGES		

II. CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Récapitulation des revenus de fonctionnement par nature

Comptes 2022	Budget 2023	4	REVENUS	Comptes 2023	Evolution en % s/budget
0.00	0.--	40	IMPÔTS	0.00	
0.00	0.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	0.00	
6 550.00	6 000.--	41	PATENTES, CONCESSIONS	6 750.00	(+) 12.50%
6 550.00	6 000.--	410	Patentes	6 750.00	
4.51	0.--	42	REVENUS DES C/C DE TRESORERIE	30.62	
4.51	0.--	422	Revenus des c/c de trésorerie	30.62	
3 079 316.19	3 488 000.--	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUIT DES VENTES	3 452 973.01	(-) 1.00%
130 440.45	242 000.--	431	Emoluments	185 657.22	
68 275.35	51 000.--	435	Ventes et prestations de service	54 125.20	
279 448.17	316 000.--	436	Remboursement de tiers	304 705.78	
2 601 152.22	2 879 000.--	437	Amendes	2 908 484.81	
5 908 970.36	6 234 000.--	45	PARTICIPATIONS & REMBOURSEMENT DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	5 905 657.65	(-) 5.27%
5 908 970.36	6 234 000.--	452	Participation des communes	5 905 657.65	
0.00	105 000.--	48	PRELEV. FDS RENOUV. MAT. INFO+EQUIP.+VHC+DEBITEURS DOUTEUX	45 000.00	
0.00	105 000.--	480	Prélèvement fds renouvellement matériel info+équip.+véhic.	45 000.00	
	0.--	480	Prélèvement provision pour débiteurs douteux		
8 994 841.06	9 833 000.--		TOTAL DES REVENUS	9 410 411.28	(-) 4.30%

III. TABLEAU DES DEPENSES ET RECETTES D'INVESTISSEMENTS

Inventaire des dépenses et des recettes d'investissements pour l'année 2023

Référence	D E P E N S E S			R E C E T T E S			S O L D E	
	Crédits dévisés	Investiss. au 31.12.2022	Dépenses 2023	Investiss. au 31.12.2023	Amortissem ent total au 31.12.2022	Amortissement 2023 prélevement sur réserves	Amortiss. total au 31.12.2023	Investiss. nets à amortir au 31.12.2023
ASSOCIATION DE POLICE LAVAUX	568 000	39 460.20	95 420.45	134 880.65	0.00	12 000.00	12 000.00	122 880.65
609. CORPS DE POLICE	568 000	39 460.20	95 420.45	134 880.65	0.00	12 000.00	12 000.00	122 880.65
Renouvellement système d'information central des polices vaudoises " ODYSSEE"	450 000	39 460.20	34 662.55	74 122.75	0.00	0.00	0.00	74 122.75
Aquisitions 2 licences informatiques gestion amendes et radars	118 000	0.00	60 757.90	60 757.90	0.00	12 000.00	12 000.00	48 757.90

ETAT DES RESERVES ET PROVISIONS APOL AU 31.12.2023

	Comptes de réserves		
	au 31.12.2022	Comptes 2023	au 31.12.2023
		allocations	prélèvements
<i>Fonds de réserve débiteurs douteux</i>	11 000.00	135 000.00	146 000.00
<i>Fonds de renouvel. pour matériel info-équip.+véhicule</i>	246 200.00	105 000.00	306 200.00
- informatique	60 000.00	10 000.00	70 000.00
- équipement police	56 000.00	20 000.00	76 000.00
- véhicules	130 200.00	75 000.00	160 200.00
TOTAL GENERAL	257 200.00	240 000.00	452 200.00

IV. BILAN

Actif

<u>Au 31.12.2022</u>		<u>Au 31.12.2023</u>
551 488.94	910	656 014.44
5 821.95	9100	4 539.75
543 188.43	9101	649 013.73
2 478.56	9102	2 460.96
538 245.37	911	718 267.25
40.00	9111	200.00
46 633.47	9115	37 781.15
998.90	9115.1	1 803.15
	9115	1 783.95
490 573.00	9115.2	676 699.00
90 984.55	913	119 125.63
90 984.55	9139	119 125.63
39 460.20	914	122 880.65
39 460.20	9146	122 880.65
1 220 179.06		1 616 287.97

Disponibilités

Caisse

Compte de chèques postaux

Compte bancaire BCV

Débiteurs et comptes-courants

Comptes-courants débiteurs

Autres débiteurs

Compte-courant - Commune de Rivaz

Compte-courant - Commune de St-Saphorin

Autres débiteurs amendes

Actifs transitoires

Autres actifs transitoires

Investissements du patrimoine administratif

Mobilier, machines et véhicules à amortir

Total de l'Actif du bilan

IV. BILAN

Passif

<u>Au 31.12.2022</u>		<u>Au 31.12.2023</u>
940 777.56	Engagements courants	965 294.72
571 263.45	920 Créanciers	485 393.22
57 269.42	9200 Créanciers - amendes payées à double	68 155.16
65 994.65	9200.2 Compte-courant - Commune de Bourg-en-Lavaux	86 844.20
	9206.1 Compte-courant - Commune de Chexbres	24 926.70
230 038.94	9206.2 Compte-courant - Commune de Lutry	286 210.49
3 654.20	9206.3 Compte-courant - Commune de Puidoux	10 928.95
6 300.15	9206.4 Compte-courant - Commune de Rivaz	
5 662.00	9206.5 Compte-courant - Commune de St-Saphorin	
594.75	9206.6 Comptes-courants divers	2 836.00
	9206.9	
	Engagement envers de propres établissements et fds spéciaux	150 000.00
	923 Emprunt 450'000.- Commune de Lutry	150 000.00
22 201.50	Passifs transitoires	48 793.25
22 201.50	925 Autres passifs transitoires	48 793.25
257 200.00	Financements spéciaux et fonds de réserve	452 200.00
11 000.00	928 Fonds de réserve - provision pour débiteurs douteux	146 000.00
246 200.00	9282 Fonds de renouvellement pour matériel info, équipement, véhicules	306 200.00
1 220 179.06	Total du Passif du bilan	1 616 287.97



Protection Civile
District Lavaux-Oron

Comptes 2023

Ordre Administratif
Bilan

ORPC du district Lavaux-Oron - Comptes 2023

300-Comptes service-nature

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Protection Civile		1'823'834.60	1'823'834.60	1'870'400.00	1'870'400.00	2'027'967.42	2'027'967.42
Protection Civile		1'823'834.60	1'823'834.60	1'870'400.00	1'870'400.00	2'027'967.42	2'027'967.42
3001.00	Indemnités organes	18'634.85		25'000.00		16'809.05	
3011.00	Traitement du personnel	714'663.05		738'000.00		620'867.70	
3011.01	Traitement du personnel temporaire					42'198.60	
3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	68'024.05		72'000.00		63'313.30	
3040.00	Caisse de pensions	111'707.20		118'000.00		99'062.30	
3050.00	Assurances accidents et maladie	29'382.60		32'000.00		27'425.40	
3069.00	Indemnisation et remboursement frais	8'780.83		11'000.00		3'515.78	
3091.00	Frais d'instruction	133'500.17		140'000.00		179'150.28	
3091.01	Indemnités de fonction	22'530.00		22'000.00		22'530.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	9'880.32		8'000.00		13'278.45	
3111.00	Achat mobilier bureau, informatique	8'227.80		8'000.00		13'497.05	
3113.01	Achat mobilier, équipement & matériel pour constructions	6'520.05		8'000.00		16'433.34	
3115.00	Achat de véhicules					11'800.00	
3123.00	Electricité bureaux	2'333.70		3'500.00		1'299.00	
3123.02	Electricité, eau, combustibles abris	24'422.95		26'000.00		17'813.45	
3133.00	Achats produits et fournitures nettoyage	2'543.00		3'000.00		4'097.50	
3141.01	Frais entretien et maintenance constructions	16'432.25		17'000.00		12'194.40	
3141.02	Frais entretien et maintenance abris publics	5'426.70		10'000.00		2'066.55	
3155.00	Entretien et frais de véhicules	11'205.80		20'000.00		22'041.20	
3156.00	Entretien équipement et matériel	3'360.25		3'000.00		3'883.00	
3156.01	Entretien équipement et matériel constructions	8'495.30		10'000.00		2'102.30	
3156.02	Entretien équipement et matériel abris publics	6'798.00		8'000.00		478.90	
3161.00	Loyers bureaux	47'711.30		44'400.00		45'602.70	
3161.01	Loyers locaux FIR	28'000.00		28'000.00		2'333.35	
3163.00	Leasing véhicules	20'131.20		20'200.00		20'131.20	
3170.00	Frais de réceptions et manifestations	4'957.05		6'000.00		3'426.32	
3181.00	Frais communication et frais postaux	8'957.60		9'000.00		17'602.85	
3181.01	Frais communication constructions	9'124.85		7'000.00		7'237.00	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et de gestion informatique	1'419.95		6'000.00		24'256.20	
3186.00	Assurances véhicules, RC, incendie	17'683.45		19'000.00		17'930.80	
3189.01	Frais de nettoyage	3'935.40		4'000.00		3'748.20	
3191.00	Taxes déchets	1'340.00		1'300.00		818.00	
3511.00	Part cantonale	419'113.50		418'000.00		417'976.00	

ORPC du district Lavaux-Oron - Comptes 2023

300-Comptes service-nature

		Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		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				93'240.80	
3521.05	Attribution à Avance des communes	1'023.78				152'806.45	
4354.00	Remboursement de tiers						693.35
4356.00	Indemnités de fonction refacturées		10'950.00		11'000.00		10'950.00
4359.00	Facturation prestations (hors subventions)		33'543.80		53'000.00		54'497.95
4359.01	Contrat entretien abris publics		118'676.55		138'000.00		60'937.50
4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales		13'478.20				67'792.90
4511.00	Participation canton entretien / fédéral		42'320.00		50'300.00		46'320.00
4511.01	Subvention cantonale instruction		93'766.05		107'000.00		144'026.70
4521.00	Participation des communes		1'511'100.00		1'511'100.00		1'490'500.00
4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve						152'249.02

Bilan

105-Bilan sans débit/crédit

1.1.2023 - 31.12.2023

		SAN	Débit	Crédit	Solde
	Actifs	290'287.35	3'486'068.70	-3'504'002.12	272'353.93
91	ACTIF	290'287.35	3'486'068.70	-3'504'002.12	272'353.93
910	DISPONIBILITES	204'509.30	1'820'542.15	-1'851'401.97	173'649.48
9100.00	Caisse	-122.60	54'233.60	-54'111.00	
9100.100.01	Caisse cours	-122.60	54'233.60	-54'111.00	
9101	Compte de chèques postaux	204'631.90	1'766'308.55	-1'797'290.97	173'649.48
9101.100.01	CCP	197'925.78	1'711'580.55	-1'739'745.17	169'761.16
9101.100.02	CCP Frais de cours	6'706.12	54'728.00	-57'545.80	3'888.32
911	DEBITEURS	33'345.15	1'604'175.60	-1'600'167.25	37'353.50
9115	Débiteurs	33'345.15	1'604'175.60	-1'600'167.25	37'353.50
9115.100.01	Débiteurs	33'345.15	1'604'175.60	-1'600'167.25	37'353.50
913	ACTIFS TRANSITOIRES	52'432.90	61'350.95	-52'432.90	61'350.95
9139	Actifs transitoires	52'432.90	61'350.95	-52'432.90	61'350.95
9139.100.01	Actifs transitoires	52'432.90	61'350.95	-52'432.90	61'350.95

Bilan

105-Bilan sans débit/crédit

1.1.2023 - 31.12.2023

		SAN	Débit	Crédit	Solde
	Passifs	-290'287.35	2'496'458.23	-2'478'524.81	-272'353.93
92	Passifs	-290'287.35	2'496'458.23	-2'478'524.81	-272'353.93
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-28'848.40	2'480'780.52	-2'529'352.88	-77'420.76
9200	Créanciers	-28'848.40	2'480'780.52	-2'529'352.88	-77'420.76
9200.100.01	Créanciers	-28'848.40	937'639.27	-986'211.63	-77'420.76
9200.100.02	Salaires à payer		744'225.90	-744'225.90	
9200.100.03	C/C AVS/AI/APG		115'021.85	-115'021.85	
9200.100.04	C/C Caisse de pensions		175'108.65	-175'108.65	
9200.100.05	C/C Assurances accidents et maladie		29'383.65	-29'383.65	
9200.100.99	Compte de passage créanciers		479'401.20	-479'401.20	
923	ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX	-152'806.45		-1'023.78	-153'830.23
9233	Fonds et fondations	-152'806.45		-1'023.78	-153'830.23
9233.100.01	Avance des communes	-152'806.45		-1'023.78	-153'830.23
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-108'632.50	15'677.71	51'851.85	-41'102.94
9259	Passifs transitoires	-108'632.50	15'677.71	51'851.85	-41'102.94
9259.100.01	Passifs transitoires	-108'872.50	15'631.71	52'137.85	-41'102.94
9259.110.00	Compte d'attente	240.00	46.00	-286.00	
	Total bilan		5'982'526.93	-5'982'526.93	

Comptes 2023

No de compte	Objet	Comptes	Comptes	Comptes	Budget	Comptes	Delta
		2020	2021	2022	2023	2023	
Charges							
301.100	Soldes exercices	47'115.60	124'087.00	133'112.40	118'000.00	124'993.75	6'993.75
301.150	Soldes interventions	51'975.00	76'470.00	78'465.00	60'000.00	95'165.00	35'165.00
301.200	Soldes cours ECA	31'650.00	51'350.00	57'075.00	38'000.00	58'225.00	20'225.00
301.250	Soldes autres cours	0.00	3'600.00	1'200.00	5'000.00	2'100.00	-2'900.00
301.300	Soldes imposables	145'870.00	173'825.00	165'268.10	195'000.00	174'200.00	-20'800.00
301.350	Soldes piquets	72'778.00	75'258.00	74'904.00	74'550.00	76'374.00	1'824.00
301.400	Soldes manifestations	0.00	1'275.00	3'750.00	3'000.00	1'665.00	-1'335.00
301.500	Cotisations sociales AVS	25'128.90	39'121.05	38'401.55	45'000.00	39'133.00	-5'867.00
310.100	Informatique + administratif	10'604.76	21'241.05	22'941.30	21'000.00	21'856.39	856.39
311.500	Leasing véhicules	12'000.00	11'463.60	11'463.60	12'000.00	11'463.60	-536.40
311.600	Achat matériel	31'360.29	41'404.64	93'345.21	35'000.00	48'230.45	13'230.45
312.300	Charges loyer	0.00	0.00	215.30	7'800.00	12'270.30	4'470.30
312.400	Carburants	5'839.30	8'289.15	10'942.92	12'000.00	9'242.60	-2'757.40
315.500	Frais véhicules (entretien + ass.)	8'762.15	12'271.40	10'005.35	14'000.00	7'190.10	-6'809.90
316.100	Loyer locaux	92'300.00	92'300.00	100'500.00	204'000.00	204'000.00	0.00
317.100	Frais réception	17'820.75	26'523.00	23'181.85	24'000.00	18'626.65	-5'373.35
318.100	Frais de banque	60.00	60.00	60.00	100.00	60.00	-40.00
318.200	Télécommunications	2'301.00	2'071.20	2'717.95	2'500.00	3'332.80	832.80
318.300	Frais d'instruction	10'557.30	15'089.45	14'101.25	14'000.00	12'597.45	-1'402.55
318.400	Frais d'intervention	1'844.64	1'855.00	1'589.65	2'000.00	1'991.80	-8.20
318.500	Remboursement de frais	10'800.00	11'475.00	11'895.00	16'000.00	15'450.00	-550.00
318.600	Assurances	135.35	143.50	135.55	500.00	159.15	-340.85
318.650	Cotisations FVSP et FSSP	4'415.35	4'492.85	4'828.85	5'000.00	4'639.55	-360.45
318.900	APR	4'486.25	4'632.30	4'071.10	4'000.00	4'624.75	624.75
321.100	Intérêt compte courant	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
330.000	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
365.500	DAP (groupe hydraulique)	0.00	2'806.50	920.00	5'000.00	1'942.25	-3'057.75
365.700	Permis de conduire / Chauffeurs	7'519.90	6'840.00	6'347.50	12'000.00	6'770.00	-5'230.00
365.900	JSP	7'499.80	9'118.35	7'846.60	9'000.00	9'794.25	794.25
370.100	Constitution de réserve	105'374.15	-23'724.00	-75'114.70	0.00	22'500.00	22'500.00

Comptes 2023

No de compte	Objet	Comptes	Comptes	Comptes	Budget	Comptes	Delta
		2020	2021	2022	2023	2023	
Revenus							
422.100	Intérêt CC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436.100	Factures interventions	14'910.00	11'678.60	11'050.00	15'000.00	27'095.00	12'095.00
436.200	Factures manifestations	0.00	1'275.00	3'750.00	3'000.00	1'665.00	-1'335.00
436.300	Factures diverses	1'500.00	8'500.00	15'150.00	1'500.00	31'650.00	30'150.00
437.100	Cotisations JSP	1'750.00	4'580.00	3'980.00	3'500.00	4'820.00	1'320.00
452.106	Participation Forel	44'443.94	61'127.03	61'716.94	82'420.84	73'851.71	-8'569.13
452.107	Participation St-Saphorin	9'647.67	13'213.49	13'338.48	17'813.07	16'203.68	-1'609.39
452.108	Participation Bourg-en-Lavaux	123'950.26	168'773.51	168'726.63	225'328.56	204'783.34	-20'545.22
452.109	Participation Chexbres	46'650.79	63'269.40	63'036.11	84'182.53	76'008.37	-8'174.16
452.110	Participation Puidoux	68'698.04	93'037.56	93'673.34	125'097.49	116'619.13	-8'478.36
452.111	Participation Rivaz	8'001.30	10'719.13	10'601.97	14'158.57	12'992.06	-1'166.51
452.112	Participation Savigny	71'630.10	96'925.47	97'493.31	130'198.93	118'803.40	-11'395.53
465.100	ECA sub.exercices	72'489.75	79'577.35	83'764.65	79'000.00	95'912.10	16'912.10
465.200	ECA cours ECAFORM	10'565.00	19'325.00	22'170.00	15'000.00	23'120.00	8'120.00
465.300	ECA sub.véhicules	3'200.00	2'702.00	2'738.00	2'700.00	2'765.00	65.00
465.400	ECA sub.soldes, piquets	74'550.00	74'550.00	74'550.00	74'550.00	79'875.00	5'325.00
465.500	ECA autres subventions	6'882.00	12'677.00	16'815.00	13'000.00	21'875.00	8'875.00
465.600	ECA Interventions	43'955.50	71'408.50	61'615.90	52'000.00	80'559.05	28'559.05

Charges

Revenus (yc subv. ECA)

Montant à répartir entre les communes

Revenus pour balance

708'198.49	793'339.04	804'170.33	938'450.00	988'597.84	50'147.84
229'802.25	286'273.45	295'583.55	259'250.00	369'336.15	110'086.15
478'396.24	507'065.59	508'586.78	679'200.00	619'261.69	-59'938.31
708'198.49	793'339.04	804'170.33	938'449.99	988'597.84	50'147.85

Comptes 2023

Répartition des frais SDIS selon convention en vigueur

Chiffres population et valeurs immobilières au 01.01.2023

Total habitants	Valeur immobilière	Total
50%	50%	100%
309'630.85	309'630.85	619'261.69

Commune	Nbre habitants	%	Valeur immobilière	%	Total	Coût par habitant
Bourg-en-Lavaux	5'389	32.07%	2'246'350'297.34	34.07%	204'783.34	38.00
Chexbres	2'204	13.11%	753'818'647.25	11.43%	76'008.37	34.49
Forel	2'067	12.30%	761'641'775.50	11.55%	73'851.71	35.73
Puidoux	2'991	17.80%	1'309'803'514.32	19.87%	116'619.13	38.99
Rivaz	332	1.98%	146'396'625.56	2.22%	12'992.06	39.13
St-Saphorin	402	2.39%	187'320'562.02	2.84%	16'203.68	40.31
Savigny	3'421	20.36%	1'187'624'972.21	18.01%	118'803.40	34.73
Total	16'806	100.00%	6'592'956'394.20	100.00%	619'261.69	36.85

Actifs

N°	Nom	Solde devise	Solde Base
1000	Caisse		901.40
1001	Caisse JSP		357.15
1020	Compte bancaire Raiffeisen		48'775.51
1100	Débiteurs		6'956.00
911.10	Stock (matériel à revendre)		2'939.50
911.59	Actifs transitoires		213'937.61
Total			273'867.17

Passifs

N°	Nom	Solde devise	Solde Base
437.20	Capital en faveur des sapeurs		6'771.30
811.59	Passifs transitoires		486'388.29
811.69	Bourse de Bourg-en-Lavaux		-259'820.43
812.00	Soldes en attente des années précédentes		11'492.56
813.12	Fonds de réserve équipement caserne		6'535.45
813.13	Fonds de réserve véhicule		22'500.00
Total			273'867.17

Résultat provisoire : 0.00