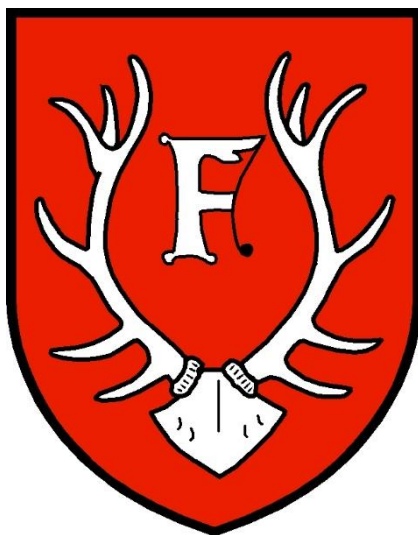


COMMUNE DE FOREL (LAVAUX)



Préavis municipal N° 6-2024

Budget 2025

Commune de Forel (Lavaux)

Route de Vevey 1 – Case postale 52 – 1072 Forel (Lavaux)

Tél. : 021 781 17 17 - www.forel.ch

TABLE DES MATIERES

1.	Résumé et présentation chiffrée	3
2.	Charges de fonctionnement	6
2.1	Centre par nature 30 : autorité et personnel	6
2.2	Centre par nature 32 : intérêts passifs	6
2.3	Centre par nature 33 : amortissements.....	6
2.4	Centre par nature 35 : remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques.....	6
2.5	Détail des charges de fonctionnement (par nature)	8
3.	Revenus de fonctionnement	9
3.1	Centre par nature 40 : impôts.....	9
3.2	Centre par nature 45 : participations et remboursements de collectivités publiques.....	10
3.2	Détail des revenus de fonctionnement (par nature)	11
4.	Budget 2025.....	12
5.	Récapitulation budget 2025	13
6.	Charges et revenus par nature	14
7.	Conclusions.....	15
8.	Annexes	16

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

Conformément aux dispositions légales en vigueur :

- de la Loi du 28 février 1956 sur les communes (LC), article 93 a,
- du Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom), articles 5 et 6,
- du Règlement du 6 novembre 2014 du Conseil communal de Forel (Lavaux), article 39,

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de fonctionnement pour l'année 2025.

1. Résumé et présentation chiffrée

Le budget 2025 présente un excédent de charges présumé de **CHF 97'519.75** après amortissements comptables obligatoires, mouvements sur les réserves et imputations internes. Cet excédent comptable représente **une augmentation de CHF 13'107.75** par rapport au budget 2024 adopté par le conseil communal le 15 décembre 2023. Il est basé sur un taux d'impôt de 69 points.

Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023
Total des revenus (recettes *) (rubriques par nature : 40, 41, 42, 43, 44, 45 et 46)	10'352'578.00		9'898'721.00		10'213'204.16
Total des charges (dépenses **) (rubriques par nature : 30, 31, 32, 33, 35 et 36)	9'793'412.80		9'194'212.00		8'951'866.19
Excédent de revenus (+) Excédent de charges (-)	559'165.20		704'509.00		1'261'337.97
Amortissements obligatoires (rubrique par nature : 331)	- 715'289.70	-	823'657.00	-	699'722.80
Attributions aux fonds et fin. spéciaux (rubrique par nature : 38)	- 30'408.00	-	26'397.65	-	655'401.17
Imputations internes (rubrique par nature : 39)	- 213'505.00	-	163'790.00	-	212'919.68
Prélèvement sur les fonds et fin. spéciaux (rubrique par nature : 48)	+ 89'012.75	+	61'133.65	+	125'900.54
Imputations internes (rubrique par nature : 49)	+ 213'505.00	+	163'790.00	+	212'919.68
Excédent de revenus (+) Excédent de charges (-)	-97'519.75		-84'412.00		32'114.54

* Une recette est un produit avec un encaissement = entrée d'argent dans les caisses de la Commune. Toute recette est un revenu.

** Une dépense est une charge relatant un coût qui nécessite un décaissement = sortie d'argent des caisses de la Commune. Toute dépense est une charge.

Le tableau suivant détaille les calculs pour les différents résultats. Cet outil permet d'évaluer la situation financière de la Commune dans le temps.

Cl. Nature	Op.	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023	Comptes 2022	Comptes 2021
4	+	Total des revenus de fonctionnement	10'655'095.75	10'123'644.65	10'552'024.38	9'921'098.61	10'368'372.90
3	-	Total des charges de fonctionnement	10'752'615.50	10'208'056.65	10'519'909.84	9'878'466.40	10'346'451.89
	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT	-97'519.75	-84'412.00	32'114.54	42'632.21	21'921.01
48	-	Prélèvements sur les réserves (sans les domaines autofinancés 481)	75'000.00	50'000.00	77'400.00	0.00	273'999.35
49	-	Imputations internes (revenus)	213'505.00	163'790.00	212'919.68	172'010.00	181'700.00
424/330-	-/+	Gains comptables / Moins-values comptables	41'500.00	31'500.00	66'508.97	157'826.85	44'478.78
332	+	Amortissements supplémentaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
333	+	Amortissements du découvert	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
38	+	Attributions aux réserves (sans les domaines autofinancés 381)	0.00	0.00	650'000.00	450'000.00	950'000.00
39	+	Imputations internes (charges)	213'505.00	163'790.00	212'919.68	172'010.00	181'700.00
	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT EPURE	-214'019.75	-165'912.00	538'205.57	334'805.36	653'442.88
330	+	Amortissements du patrimoine financier	41'500.00	31'500.00	66'508.97	157'826.85	44'478.78
331	+	Amortissements du patrimoine administratif	715'289.70	823'657.00	699'722.80	669'670.00	937'069.35
481	-	Prélèvements sur les réserves (domaines autofinancés)	14'012.75	11'133.65	48'500.54	0.00	10'015.12
381	+	Attributions aux réserves (domaines autofinancés)	30'408.00	26'397.65	5'401.17	150'424.18	116'017.98
	=	MARGE D'AUTOFINANCEMENT	559'165.20	704'509.00	1'261'337.97	1'312'726.39	1'740'993.87
60 à 67	+	Recettes d'investissements	1'011'210.85	476'000.00	2'032'391.45	52'510.05	839'380.50
50 à 58	-	Dépenses d'investissements	4'002'347.05	2'747'000.00	2'866'160.57	3'910'564.98	3'805'379.00
	=	SOLDE FINANCIER	-2'431'971.00	-1'566'491.00	427'568.85	-2'545'328.54	-1'225'004.63

Les résultats présentés doivent être inscrits dans une dimension temporelle (période de 5 ans). Nos résultats entre les budgets et les comptes sont plus ou moins volatiles. La volatilité des résultats est souvent liée à des facteurs externes. C'est pourquoi les interprétations et analyses doivent être prudentes.

Le solde de fonctionnement

Il s'agit du résultat de la différence entre les charges de fonctionnement et les revenus de fonctionnement. Ce résultat comptable ne reflète pas obligatoirement la situation économique réelle. Les amortissements comptables obligatoires et supplémentaires, les mouvements sur les réserves, les imputations internes et les gains/pertes comptables sont compris dans ce solde.

Le budget 2025 présente un solde de fonctionnement **négatif** de **CHF 97'519.75**.

Le solde de fonctionnement épuré

Le solde de fonctionnement épuré, également appelé marge nette d'autofinancement, est le résultat de la soustraction des dépenses courantes (y compris les amortissements comptables obligatoires et les mouvements sur les réserves affectées) aux recettes courantes.

Ce solde, composé uniquement d'opérations comptables, est la vision économique (ou de gestion) du résultat de la Commune : il est le concept de résultat le plus important. Il montre l'équilibre budgétaire et il sert d'instrument de mesure de la situation économique.

Le solde de fonctionnement épuré **négatif** de la Commune de Forel (Lavaux) est de **CHF 214'019.75**.

La marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement, parfois appelée cashflow de fonctionnement, est le concept de résultat orienté sur les moyens financiers générés par l'activité de fonctionnement de la Commune à la fin d'un exercice donné ou au budget.

Ce résultat donne une vision strictement financière, utilisée comme objectif stratégique, dans le cadre de la gestion de la dette.

La marge d'autofinancement est **positive** de **CHF 559'165.20**.

Le solde financier

Le solde financier est calculé en additionnant l'investissement net à la marge d'autofinancement. Ce solde est très souvent négatif, ce qui signifie que l'activité d'exploitation (fonctionnement) ne permet pas de financer les investissements. Un tel résultat n'est pas signe de mauvaise santé financière, il montre, au contraire, que la commune investit. Cependant, cette politique ne peut pas être poursuivie durablement.

En ce qui concerne la Commune, nous avons un solde **négatif** de **CHF 2'431'971.00**.

2. Charges de fonctionnement

2.1 Centre par nature 30 : autorité et personnel

L'augmentation des charges de personnel est due aux annuités fixées selon l'échelle des traitements, ainsi qu'une adaptation sur la base de l'Indice suisse des prix à la consommation (IPC). Les assurances sociales, les assurances accidents et maladies et les retenues de la caisse de pensions et de prévoyance ont été adaptées en fonction.

Nous avons budgétisé les imputations internes frais de personnel, sur la base des heures effectives de l'année 2023, les salaires liés à l'exploitation (voirie et conciergerie) afin d'avoir une vision qui se rapproche de la réalité.

2.2 Centre par nature 32 : intérêts passifs

Vu nos importants investissements en cours et à venir, nous sommes attentifs au marché afin de contracter des emprunts aux meilleures conditions possibles. Il est important de bien étudier chaque renouvellement d'emprunt arrivant à échéance ou chaque conclusion de nouveau prêt.

Nous avons intégré les intérêts passifs des éventuels emprunts liés aux nouveaux investissements afin d'assurer une cohérence dans le temps et ne pas dégrader la situation financière de la Commune.

2.3 Centre par nature 33 : amortissements

Le total annuel de nos amortissements se montent à CHF 715'289.70 Nous avons tenu compte des amortissements obligatoires des projets bouclés durant l'année 2024.

Le détail des amortissements par crédits déjà votés se trouve en annexe (Plan des amortissements 2025).

Notre politique d'amortissement permet de créer une marge d'autofinancement en proportion des investissements effectués. Le principe de l'équité intergénérationnelle est respecté, un investissement est amorti selon sa durée de vie.

2.4 Centre par nature 35 : remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

Comme chaque année, cette nature 35 fait partie d'un groupe de charges qui échappe aux décisions de la Municipalité car elle est dictée par les politiques intercommunales, régionales et cantonales.

La classification des différences (légères, moyennes et importantes) de cette nature entre 2025 et 2024 est expliquée ci-après.

Différences légères :

- La participation aux transports publics (+ CHF 1'571.00)
- Les éliminations du verre, papier, bois, etc. (- CHF 3'700.00)
- La participation aux pompiers (- CHF 1'041.00)

Différences moyennes :

- La participation à la bibliothèque (+ CHF 7'380.00)
- La participation aux entretiens des forêts (+ CHF 7'666.00)
- La participation aux charges scolaires primaires et secondaires (+ CHF 9'963.00)

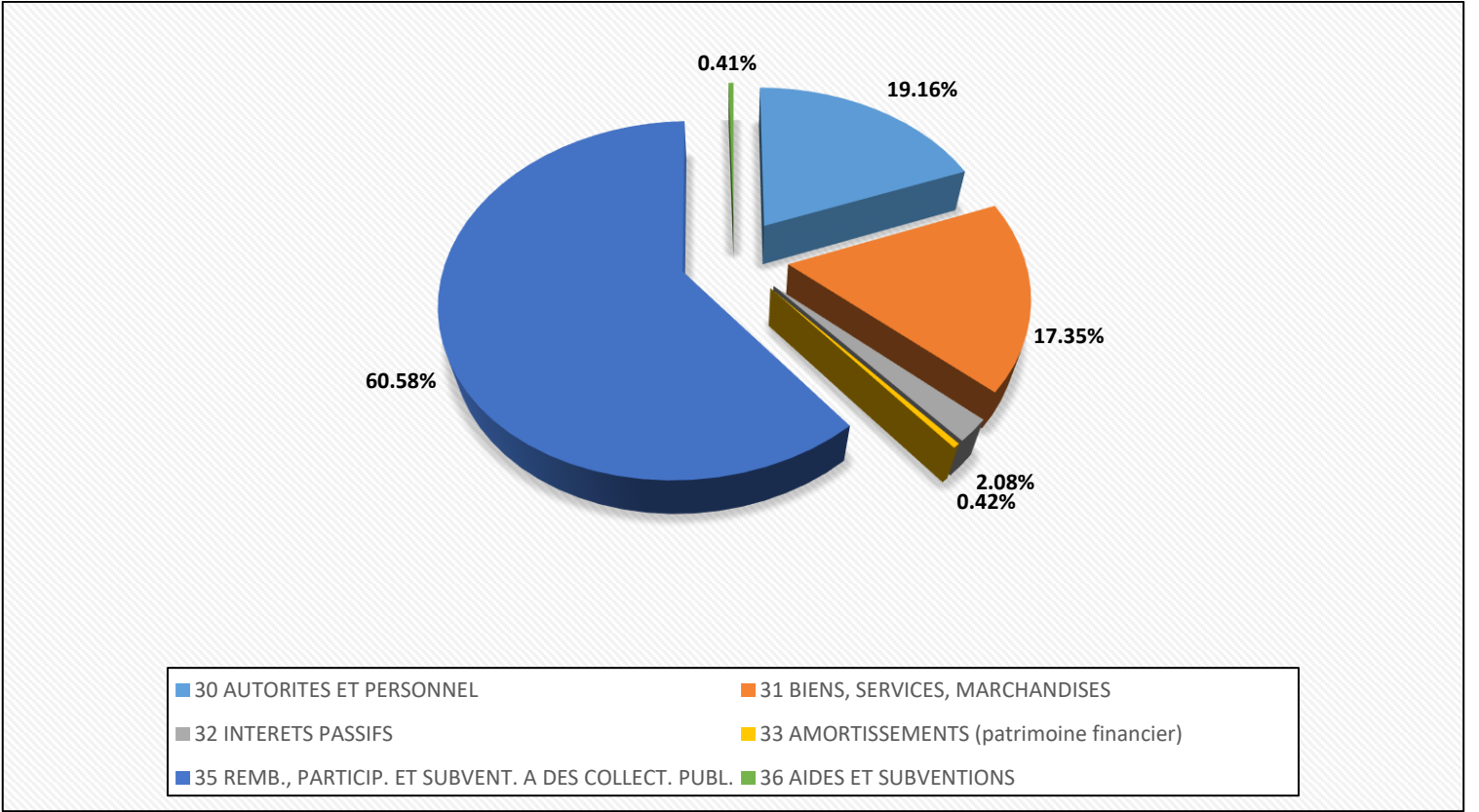
Différences importantes :

- La participation au réseau APERO (+ CHF 41'620.00)
- La participation à la péréquation (+ CHF 551'186.00)

2.5 Détail des charges de fonctionnement (par nature)

Le tableau montre les charges de fonctionnement avec les écarts en CHF et en % entre le budget 2025 et le budget 2024. Le graphique illustre le budget 2025 en pourcentage.

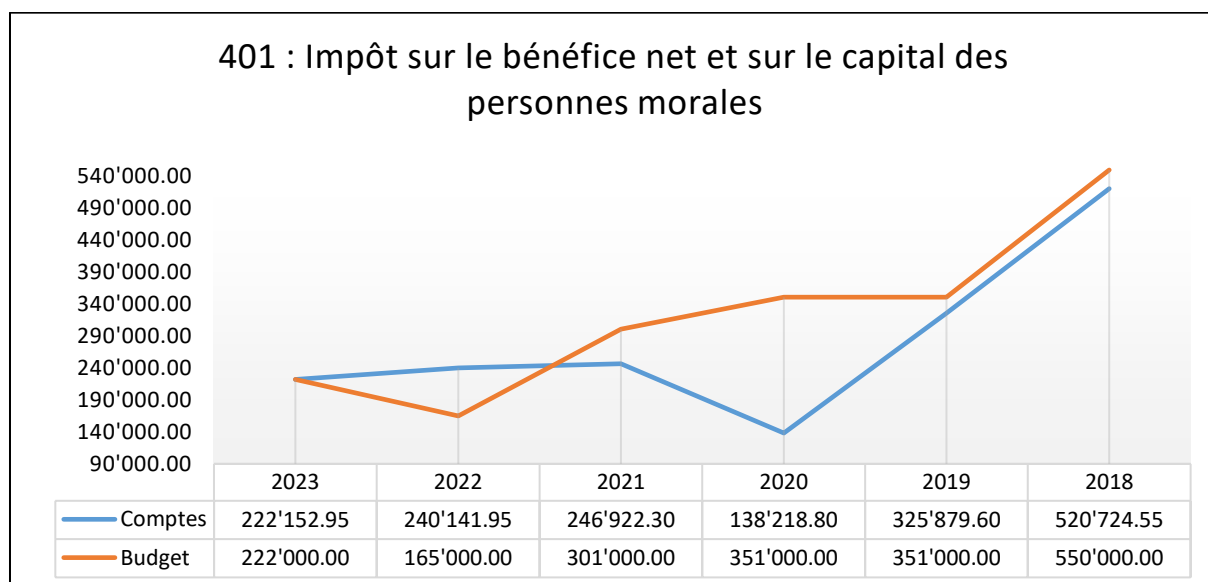
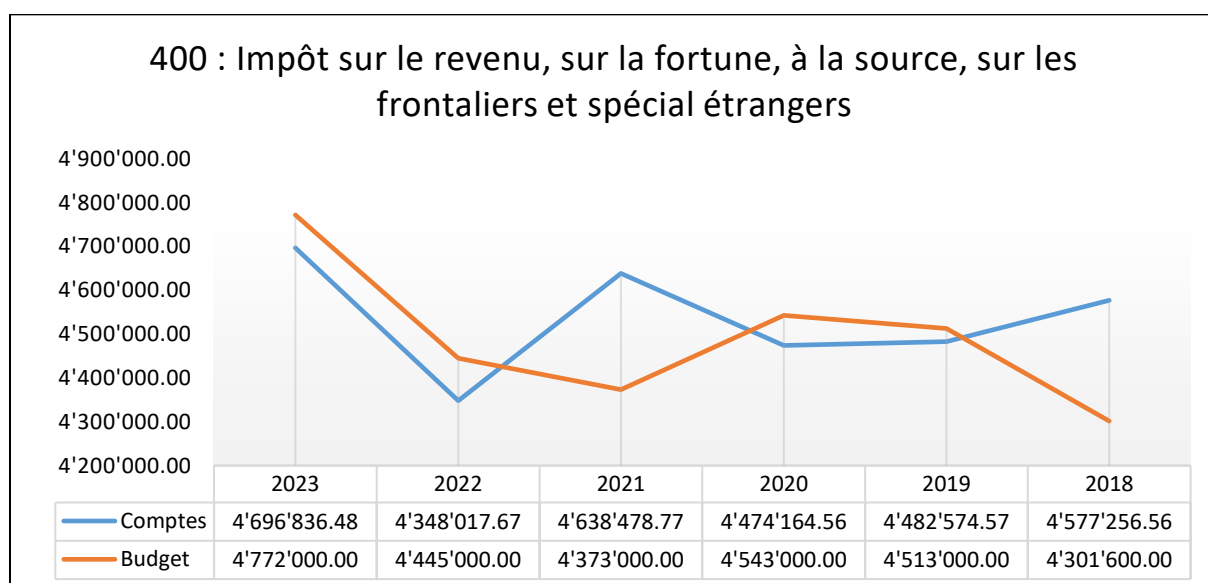
N°	Libellé	Budget 2025	Budget 2024	Ecart	
				en CHF	en %
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'876'439.00	1'833'792.00	42'647.00	2.27%
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'698'974.00	1'790'817.00	-91'843.00	-5.41%
32	INTERETS PASSIFS	203'547.80	177'258.00	26'289.80	12.92%
33	AMORTISSEMENTS (patrimoine financier)	41'500.00	31'500.00	10'000.00	24.10%
35	REMB., PARTICIP. ET SUBVENT. A DES COLLECT. PUBL.	5'932'952.00	5'318'345.00	614'607.00	10.36%
36	AIDES ET SUBVENTIONS	40'000.00	42'500.00	-2'500.00	-6.25%
Total		9'793'412.80	9'194'212.00	599'200.80	6.12%



3. Revenus de fonctionnement

3.1 Centre par nature 40 : impôts

L'établissement des budgets des rentrées fiscales est toujours délicat. Les incertitudes liées aux marchés financiers impactent la situation des personnes physiques et morales. La comparaison entre le budget et les comptes des impôts liés au taux d'imposition est présenté dans les graphiques suivants.



D'une manière générale, nous sommes prudents en ce qui concerne l'établissement des budgets, car comme le montre le préavis n° 1-2024 sur les comptes communaux 2023, l'impôt sur les gains immobiliers et les droits de mutation sont fortement impactés par la conjoncture économique.

3.2 Centre par nature 45 : participations et remboursements de collectivités publiques

La classification des différences (légères, moyennes et importantes) de cette nature entre 2025 et 2024 est expliquée ci-après.

Différences moyennes :

- La participation du canton pour la RIE III / RFFA (- CHF 4'855.00)
- La participation du canton pour les soins aux jeunes peuplements forestiers (- CHF 7'500.00)
- La participation du canton à des charges d'aménagement (+ CHF 10'000.00)

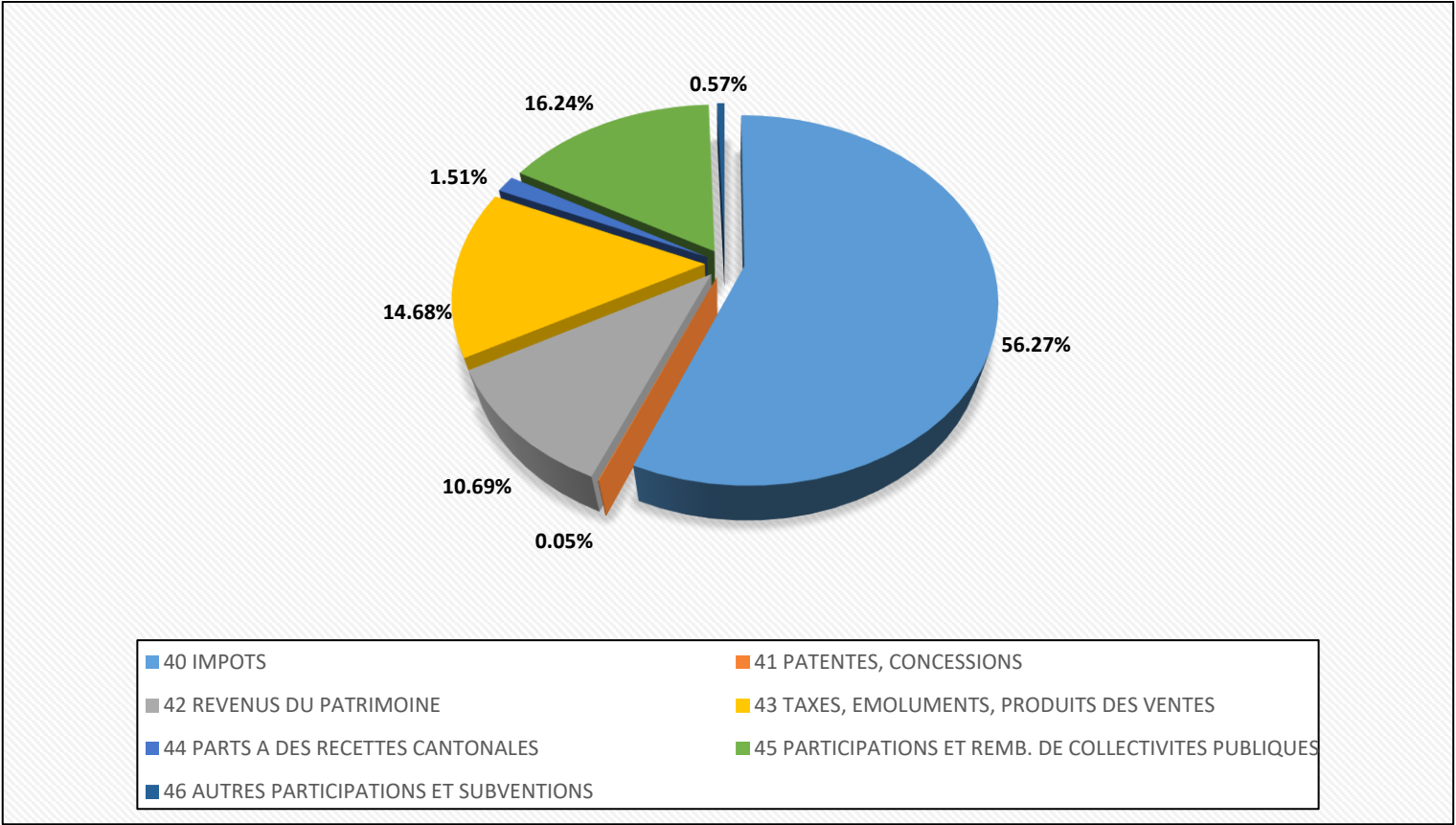
Différences importantes :

- La participation à la péréquation (+ CHF 174'202.00)

3.2 Détail des revenus de fonctionnement (par nature)

Le tableau montre les revenus de fonctionnement avec les écarts en CHF et en % entre le budget 2025 et le budget 2024. Le graphique illustre le budget 2025 en pourcentage.

N°	Libellé	Budget 2025	Budget 2024	Ecart	
				en CHF	en %
40	IMPOTS	5'825'000.00	5'594'100.00	230'900.00	3.96%
41	PATENTES, CONCESSIONS	5'000.00	3'800.00	1'200.00	24.00%
42	REVENUS DU PATRIMOINE	1'106'428.00	1'089'423.00	17'005.00	1.54%
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	1'519'825.00	1'513'890.00	5'935.00	0.39%
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	156'000.00	131'000.00	25'000.00	16.03%
45	PARTICIPATIONS ET REMB. DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	1'681'325.00	1'509'508.00	171'817.00	10.22%
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	59'000.00	57'000.00	2'000.00	3.39%
Total		10'352'578.00	9'898'721.00	453'857.00	4.38%



4. Budget 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'401'328.00	117'525.00	1'385'832.00	121'090.00	1'272'768.45	138'058.38
10	AUTORITES	314'465.00	0.00	300'226.00	0.00	288'958.72	0.00
101	CONSEIL COMMUNAL	27'251.00	0.00	27'256.00	0.00	22'629.35	0.00
101.3001	Rétrib. conseillers, jetons de présence	12'780.00	0.00	12'780.00	0.00	12'055.00	0.00
101.3011	Traitements du personnel	5'500.00	0.00	5'500.00	0.00	0.00	0.00
101.3030	Assurances sociales	512.00	0.00	517.00	0.00	0.00	0.00
101.3050	Assurances accidents et maladies	159.00	0.00	159.00	0.00	0.00	0.00
101.3060	Frais/bureau Conseil & commissions	8'300.00	0.00	8'300.00	0.00	10'574.35	0.00
102	MUNICIPALITE	287'214.00	0.00	272'970.00	0.00	266'329.37	0.00
102.3001	Rétribution des municipaux/vacations	155'000.00	0.00	155'000.00	0.00	150'108.75	0.00
102.3011	Traitements des municipaux	84'000.00	0.00	84'000.00	0.00	84'000.00	0.00
102.3030	Assurances sociales/Municipalité	18'640.00	0.00	19'495.00	0.00	18'257.67	0.00
102.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	15'099.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
102.3050	Assurances accidents/Municipalité	2'975.00	0.00	2'975.00	0.00	1'732.40	0.00
102.3060	Rbt de frais/Municipalité	11'500.00	0.00	11'500.00	0.00	12'230.55	0.00
11	ADMINISTRATION	185'750.00	51'500.00	176'000.00	56'500.00	85'591.19	50'360.54
110	ADMINISTRATION COMMUNALE	185'750.00	51'500.00	176'000.00	56'500.00	85'591.19	50'360.54
110.3181	Affranchissements postaux et taxes	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	12'049.03	0.00
110.3182	Frais téléphoniques/administration	8'500.00	0.00	8'500.00	0.00	8'585.70	0.00
110.3185	Honoraires et frais d'expertise	120'000.00	0.00	125'000.00	0.00	36'391.36	0.00
110.3186	Primes d'assurances diverses	21'000.00	0.00	21'000.00	0.00	20'516.20	0.00
110.3193	Cotisations diverses	22'250.00	0.00	7'500.00	0.00	8'048.90	0.00
110.4313	Permis de construire & émoluments	0.00	30'000.00	0.00	35'000.00	0.00	23'287.05
110.4354	Ventes diverses	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'226.70
110.4362	Remboursements de frais	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	25'846.79

101.3001 Estimation basée sur une moyenne des rétributions en jetons de présence, en commissions et sur les votations à venir

101.3060 Indemnités du bureau, de l'huissier, de la Présidente et des commissions (gestion, finance, urbanisme)

102.3001 Charges de travail importantes mais stables

102.3040 Selon préavis municipal N° 2-2024 (introduction de la LPP pour le personnel municipal)

110.3185 Nouvelle mensuration cadastrale (deuxième relevé), estimation des frais par le Canton de Vaud : CHF 75'000.00

110.3193 Contribution PROMOVE Riviera-Lavaux : CHF 14'750.00

110.4313 Diminution de ce poste en adéquation avec le marché de la construction

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
12	SERVICE DE L'ECONOMAT	53'000.00	0.00	60'600.00	0.00	52'597.00	0.00
120	ECONOMAT ET FOURNITURES	53'000.00	0.00	60'600.00	0.00	52'597.00	0.00
120.3101	Imprimés et fournitures de bureau	15'000.00	0.00	18'000.00	0.00	14'782.97	0.00
120.3102	Livres, journaux, doc. & annonces	30'000.00	0.00	32'600.00	0.00	7'478.00	0.00
120.3151	Entretien et achat de mobilier et de machines de bureau	8'000.00	0.00	10'000.00	0.00	30'336.03	0.00
13	SERVICE DU PERSONNEL ET DES ASSURANCES	450'579.00	50'900.00	446'592.00	49'600.00	434'908.92	50'063.77
130	PERSONNEL COMMUNAL	3'000.00	20'000.00	2'000.00	10'000.00	2'642.30	19'422.21
130.3092	Frais de recherche de personnel	3'000.00	0.00	2'000.00	0.00	2'642.30	0.00
130.4360	Remboursements de tiers	0.00	20'000.00	0.00	10'000.00	0.00	19'422.21
131	PERSONNEL ADMINISTRATIF	447'579.00	30'900.00	444'592.00	39'600.00	432'266.62	30'641.56
131.3011	Traitements du personnel/greffe+bourse	339'592.00	0.00	332'919.00	0.00	326'146.70	0.00
131.3030	Assurances sociales/greffe+bourse	31'609.00	0.00	31'261.00	0.00	31'234.49	0.00
131.3040	Caisse de pensions et de prévoyance - CIP/greffe+bourse	57'016.00	0.00	57'321.00	0.00	55'965.00	0.00
131.3050	Assurances accidents et maladies/greffe+bourse	14'862.00	0.00	14'591.00	0.00	14'357.13	0.00
131.3060	Indemnités et rbt de frais/personnel	500.00	0.00	500.00	0.00	1'142.05	0.00
131.3091	Frais pour la formation du personnel	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	3'421.25	0.00
131.3903	Imputations internes/personnel OPOP	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
131.4903	Imputations internes/pers. admin.	0.00	30'900.00	0.00	39'600.00	0.00	30'641.56
14	SERVICE DES INTERETS GENERAUX	31'000.00	0.00	31'000.00	0.00	58'638.20	0.00
140	INTERETS GENERAUX	31'000.00	0.00	31'000.00	0.00	58'638.20	0.00
140.3170	Frais de réceptions et de manifestations	23'000.00	0.00	22'000.00	0.00	27'050.85	0.00
140.3171	Crise énergétique	0.00	0.00	1'000.00	0.00	20'387.35	0.00
140.3659	Dons, aides et subventions casuels	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	11'200.00	0.00

120.3102 Abonnement au Journal Le Courrier : CHF 20'800.00

120.3151 Budget adapté en fonction du marché, un ajustement des prix sur nos contrats de service pour les imprimantes est prévu

140.3170 Bugdet de CHF 0.50 / habitant pour la visite du Conseil d'Etat dans le district de Lavaux-Oron

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	78'380.00	0.00	71'000.00	0.00	69'368.70	0.00
150	CULTURE ET LOISIRS	78'380.00	0.00	71'000.00	0.00	69'368.70	0.00
150.3523	Participation à la bibliothèque Sy-Fo	58'380.00	0.00	51'000.00	0.00	49'694.20	0.00
150.3659	Aides en faveur des écoles de musique	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	19'674.50	0.00
16	TOURISME	12'500.00	12'500.00	13'940.00	13'940.00	24'112.82	24'112.82
160	TOURISME LOCAL	12'500.00	12'500.00	13'940.00	13'940.00	24'112.82	24'112.82
160.3101	Achats de fournitures/tourisme	5'000.00	0.00	8'440.00	0.00	14'780.92	0.00
160.3193	Participations en faveur du tourisme	7'500.00	0.00	4'000.00	0.00	9'331.90	0.00
160.3901	Imputations internes frais de personnel	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
160.3902	Imputations internes frais de machines	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
160.4657	Taxe communale de séjour	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	9'048.60
160.4817	Prélèvement à provision taxe de séjour	0.00	2'500.00	0.00	3'940.00	0.00	15'064.22
17	SPORTS	22'855.00	0.00	18'200.00	0.00	19'557.25	0.00
170	INSTALLATIONS SPORTIVES	22'855.00	0.00	18'200.00	0.00	19'557.25	0.00
170.3121	Achats et consommation d'eau	4'000.00	0.00	3'500.00	0.00	3'942.80	0.00
170.3123	Achats et consommation d'électricité	555.00	0.00	700.00	0.00	199.00	0.00
170.3145	Entretien des parcs et terrains	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	5'105.75	0.00
170.3901	Imputations internes frais de personnel	8'300.00	0.00	4'000.00	0.00	8'281.54	0.00
170.3902	Imputations internes frais de machines	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	2'028.16	0.00

150.3523 Augmentation du poste meubles et appareils de bureau pour l'année 2025

170.3121 Compte qui concerne : arrosage terrain de foot, tennis et arrosages divers comme les fleurs
Compte entièrement dépendant des conditions météorologiques

170.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	166'599.00	2'625.00	163'528.00	1'050.00	159'388.70	13'521.25
180	TRANSPORTS PUBLICS DIVERS	166'599.00	2'625.00	163'528.00	1'050.00	159'388.70	13'521.25
180.3188	Frais de transports - Cartes CFF	2'500.00	0.00	1'000.00	0.00	16'151.25	0.00
180.3517	N/participation aux transports publics	164'099.00	0.00	162'528.00	0.00	143'237.45	0.00
180.4354	Vente de cartes CFF	0.00	2'625.00	0.00	1'050.00	0.00	13'521.25
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	86'200.00	0.00	104'746.00	0.00	79'646.95	0.00
190	INFORMATIQUE	86'200.00	0.00	104'746.00	0.00	79'646.95	0.00
190.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	1'571.00	0.00
190.3156	Entretien et achat/mat. informatique	5'000.00	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00
190.3185	Maintenance & amélioration/logiciels	78'200.00	0.00	87'746.00	0.00	78'075.95	0.00

180.3188 Adaptation du budget suite au nouveau concept de la carte journalière dégriffée Commune, seules les cartes vendues seront facturées

180.4354 La vente des cartes journalières dégriffées permettra de recevoir une commission de 5% pour chaque carte vendue

190.3185 Coûts annuels et ajustement de licences : CHF 45'750.00 (tarif au forfait et en fonction des habitants)
Mises à jour, activation nouveautés et infrastructure : CHF 22'347.00
Coût pour la maintenance et l'hébergement de notre site forel.ch : CHF 3'900.00
Coût pour la licence SuisseVote : CHF 840.00
Divers autres coûts (système de notation des heures, plateforme de communication, etc.) : CHF 10'000.00
Solde en notre faveur auprès du prestataire informatique : CHF 4'640.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	1'057'085.05	7'832'825.00	1'506'765.00	7'374'408.00	2'335'334.35	7'684'579.88
20	COMPTABILITE GENERALE, CAISSE, CONTENTIEUX	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	8'050.45	0.00
200	COMPTABILITE GENERALE	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	8'050.45	0.00
200.3183	Frais bancaires, de contentieux et divers	8'000.00	0.00	8'000.00	0.00	8'050.45	0.00
21	IMPOTS	77'800.00	6'045'000.00	68'100.00	5'787'785.00	102'642.54	5'805'638.67
210	IMPOTS COMMUNAUX	77'800.00	6'045'000.00	68'100.00	5'787'785.00	102'642.54	5'805'638.67
210.3187	Frais de perception	37'000.00	0.00	37'000.00	0.00	35'620.28	0.00
210.3290	Intérêts rémunérateurs	800.00	0.00	1'100.00	0.00	513.29	0.00
210.3301	Défalcations et dégrèvements	40'000.00	0.00	30'000.00	0.00	66'508.97	0.00
210.4001	Impôt sur le revenu	0.00	4'100'000.00	0.00	4'000'000.00	0.00	3'915'355.11
210.4002	Impôt sur la fortune	0.00	705'000.00	0.00	670'000.00	0.00	705'814.93
210.4003	Impôt à la source	0.00	75'000.00	0.00	57'000.00	0.00	75'666.44
210.4011	Impôt sur le bénéfice net/PM	0.00	202'000.00	0.00	207'000.00	0.00	202'135.45
210.4012	Impôt sur le capital/PM	0.00	20'000.00	0.00	8'000.00	0.00	20'017.50
210.4013	Impôt complémentaire sur immeubles/PM	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	32'919.65
210.4020	Impôt foncier	0.00	445'000.00	0.00	432'000.00	0.00	431'001.15
210.4040	Droits de mutation	0.00	195'000.00	0.00	150'000.00	0.00	161'765.45
210.4050	Impôt sur successions et donations	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	2'927.10
210.4061	Impôt sur les chiens	0.00	21'000.00	0.00	23'600.00	0.00	21'000.00
210.4062	Taxe sur les divertissements	0.00	1'000.00	0.00	500.00	0.00	1'061.20
210.4090	Impôts récupérés après défalcation	0.00	30'000.00	0.00	15'000.00	0.00	18'677.52
210.4101	Patentes de boissons et tabac	0.00	5'000.00	0.00	3'800.00	0.00	5'093.00
210.4221	Intérêts moratoires, majorations, arrondis	0.00	40'000.00	0.00	35'000.00	0.00	42'037.44
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers	0.00	155'000.00	0.00	130'000.00	0.00	149'221.30
210.4510	Participation du canton/RIE III - RFFA	0.00	20'000.00	0.00	24'885.00	0.00	20'945.43

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	941'371.80	1'712'825.00	1'397'745.00	1'536'623.00	1'466'891.36	1'801'541.21
220	FINANCES	941'371.80	1'712'825.00	1'397'745.00	1'536'623.00	1'466'891.36	1'801'541.21
220.3223	Intérêts des emprunts	4'895.80	0.00	5'210.00	0.00	5'484.36	0.00
220.3301	Amortissements des créances et débiteurs	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	0.00	0.00
220.3521	Part au Fonds de péréquation (... à 2024)	0.00	0.00	1'391'035.00	0.00	1'461'407.00	0.00
220.3525	NPIV - Compensation des charges des villes	934'976.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220.4220	Produits des capitaux du patrimoine financier	0.00	18'000.00	0.00	16'000.00	0.00	14'986.81
220.4411	Produit de la taxe sur le CO2	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	863.20
220.4512	NPIV - Péréquation des besoins structurels	0.00	60'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220.4513	NPIV - Compensation transitoire	0.00	49'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220.4520	Décompte final/péréquation année précédente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	390'716.20
220.4521	Part du Fonds de péréquation (... à 2024)	0.00	0.00	0.00	1'056'207.00	0.00	1'011'832.00
220.4522	Retour sur dépenses thématiques (... à 2024)	0.00	0.00	0.00	418'416.00	0.00	338'143.00
220.4523	NPIV - Péréquation des ressources - solidarité principale	0.00	1'340'534.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220.4524	NPIV - Péréquation des ressources - prélè. sur impôts conj.	0.00	198'791.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220.4651	Participations et subventions de tiers	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00	45'000.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	29'913.25	75'000.00	32'920.00	50'000.00	757'750.00	77'400.00
230	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	29'913.25	75'000.00	32'920.00	50'000.00	757'750.00	77'400.00
230.3311	Amort. d'ouvrages de génie civil et d'assainiss.	29'913.25	0.00	32'920.00	0.00	30'350.00	0.00
230.3313	Amortissements des machines, véhicules et divers	0.00	0.00	0.00	0.00	77'400.00	0.00
230.3806	Attribution à d'autres fonds de réserve et renouvellement	0.00	0.00	0.00	0.00	650'000.00	0.00
230.4801	Prélèvement sur la Provision "Travaux ou achats divers"	0.00	75'000.00	0.00	50'000.00	0.00	77'400.00

- 220.3525 Ce pilier de la péréquation vise la compensation des villes pour leurs charges en lien avec la fourniture de services qui profitent à une population plus importante que la leur
- 220.4512 Ce pilier de la péréquation vise à atténuer les disparités de charges entre les communes dues à des facteurs structurels, c'est-à-dire des facteurs qui échappent au contrôle des communes (altitude et déclivité, élèves pondérés, surface productive)
- 220.4513 Compensation pour les communes désavantagées par ce changement de méthode de calcul
- 220.4523 Ce pilier de la nouvelle péréquation vise à atténuer les disparités fiscales entre les communes consécutives à des différences de capacité financière. Cette dernière est surtout mesurée via l'indicateur du revenu fiscal standardisé (RFS). La péréquation des ressources comprend trois instruments : la solidarité principale, la dotation minimale et les prélèvements conjoncturels
- 220.4524 Commentaire identique au compte n° 220.4523
- 230.4801 Prélèvement selon préavis N° 1-2024 - Comptes 2023 : provision "deuxième relevé, mensuration numérique"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'411'814.00	1'172'383.00	1'463'679.00	1'119'868.00	1'302'493.14	1'271'656.25
31	TERRAINS	0.00	2'230.00	1'600.00	2'230.00	0.00	2'350.00
310	TERRAINS COMMUNAUX	0.00	2'230.00	1'600.00	2'230.00	0.00	2'350.00
310.3145	Entretien des terrains communaux	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
310.3901	Imputations internes frais de personnel	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
310.3902	Imputations internes frais de machines	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00	0.00
310.4232	Loyers des terrains et fermages	0.00	2'230.00	0.00	2'230.00	0.00	2'350.00
32	FORETS ET PATURAGES	159'861.00	62'000.00	148'180.00	86'240.00	151'115.88	132'824.45
320	DOMAINE FORESTIER	147'329.00	48'500.00	138'033.00	73'240.00	134'330.57	119'279.45
320.3180	Prestations de service/frais divers	2'500.00	0.00	2'500.00	0.00	2'129.30	0.00
320.3528	Participations à la CFCC & entretien des forêts	143'199.00	0.00	135'533.00	0.00	130'550.65	0.00
320.3901	Imputations internes frais de personnel	1'300.00	0.00	0.00	0.00	1'325.90	0.00
320.3902	Imputations internes frais de machines	330.00	0.00	0.00	0.00	324.72	0.00
320.4355	Ventes de bois	0.00	44'500.00	0.00	61'740.00	0.00	71'805.45
320.4518	Particip. du canton/mesures sanitaires & replantations	0.00	2'500.00	0.00	10'000.00	0.00	45'974.00
320.4902	Imputations internes fourniture de bois communal	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00
321	REFUGE FORESTIER	12'532.00	13'500.00	10'147.00	13'000.00	16'785.31	13'545.00
321.3011	Traitements du personnel/refuge	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	2'940.00	0.00
321.3030	Assurances sociales/personnel du refuge	279.00	0.00	282.00	0.00	276.89	0.00
321.3050	Assurances accidents/personnel du refuge	22.00	0.00	15.00	0.00	21.76	0.00
321.3060	Indemnisation et remboursement de frais	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
321.3123	Achats et consommation d'électricité	981.00	0.00	1'200.00	0.00	529.70	0.00
321.3141	Entretien du refuge et de ses alentours	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	6'427.15	0.00
321.3901	Imputations internes frais de personnel	4'900.00	0.00	2'500.00	0.00	4'873.64	0.00
321.3902	Imputations internes frais de machines + bois	1'700.00	0.00	1'500.00	0.00	1'716.17	0.00
321.4271	Locations du refuge et rbt de frais	0.00	13'500.00	0.00	13'000.00	0.00	13'545.00

320.3528 Budget de la Centrale des forêts du cercle de Cully : CHF 97'089.00
Budget du Groupement forestier intercommunal de Lavaux : CHF 10'972.00
Charges liées aux coupes de bois : CHF 35'138.00

320.4355 Ce budget est basé sur un total de 593 m3 selon le martelage

321.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'251'953.00	1'108'153.00	1'313'899.00	1'031'398.00	1'151'377.26	1'136'481.80
350	BATIMENTS, EDICULES PUBLICS	46'667.00	6'200.00	45'172.00	1'800.00	39'977.61	5'217.44
350.3011	Traitements du personnel/édicules	22'099.00	0.00	21'625.00	0.00	21'479.00	0.00
350.3030	Assurances sociales/édicules	1'978.00	0.00	1'959.00	0.00	1'951.70	0.00
350.3040	Caisse de pension - CIP/édicules	3'115.00	0.00	3'125.00	0.00	3'042.60	0.00
350.3050	Assurances accidents et maladies/édicules	881.00	0.00	863.00	0.00	845.19	0.00
350.3123	Achats et consommation d'électricité/édicules	694.00	0.00	1'000.00	0.00	413.45	0.00
350.3141	Entretien des bâtiments divers et édicules	15'100.00	0.00	4'400.00	0.00	9'424.65	0.00
350.3186	Primes d'assurances diverses/bât. div.	2'800.00	0.00	2'800.00	0.00	2'798.50	0.00
350.3901	Imputations internes frais de personnel	0.00	0.00	7'400.00	0.00	22.52	0.00
350.3902	Imputations internes/frais de machines	0.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00
350.4362	Rbt de frais, participations et subventions/bât. div.	0.00	2'800.00	0.00	1'800.00	0.00	1'800.00
350.4901	Imputations internes de frais de personnel	0.00	3'400.00	0.00	0.00	0.00	3'417.44
351	MAISON DE COMMUNE	258'775.00	36'540.00	284'215.00	19'060.00	235'539.96	37'906.08
351.3011	Traitements du personnel/Maison de Commune	50'583.00	0.00	49'675.00	0.00	45'488.70	0.00
351.3030	Assurances sociales/MC	4'648.00	0.00	4'606.00	0.00	4'556.80	0.00
351.3040	Caisse de pension - CIP/MC	6'624.00	0.00	6'634.00	0.00	6'449.40	0.00
351.3050	Assurances accidents et maladies/MC	1'868.00	0.00	1'831.00	0.00	1'809.69	0.00
351.3123	Achats et consommation d'électricité/MC	8'848.00	0.00	1'000.00	0.00	2'160.35	0.00
351.3124	Achats et consommation de combustible/MC	14'300.00	0.00	14'100.00	0.00	13'899.90	0.00
351.3141	Entretien de la Maison de Commune	33'300.00	0.00	57'860.00	0.00	30'250.12	0.00
351.3150	Entretien des véhicules et machines	5'600.00	0.00	15'525.00	0.00	5'046.25	0.00
351.3186	Primes d'assurances diverses/MC	7'245.00	0.00	7'245.00	0.00	7'245.10	0.00
351.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	959.00	0.00	959.00	0.00	87.30	0.00
351.3223	Intérêts des emprunts/MC	4'200.00	0.00	4'550.00	0.00	4'900.00	0.00
351.3312	Amortissement Maison de commune	106'900.00	0.00	111'000.00	0.00	100'000.00	0.00
351.3901	Imputations internes frais de personnel	11'500.00	0.00	8'230.00	0.00	11'413.77	0.00
351.3902	Imputations internes frais de machines	2'200.00	0.00	1'000.00	0.00	2'232.58	0.00
351.4271	Loyers & loc./Maison de Commune	0.00	19'060.00	0.00	19'060.00	0.00	20'806.00
351.4362	Remboursements de frais	0.00	14'000.00	0.00	0.00	0.00	13'627.20
351.4901	Imputations internes de frais de personnel	0.00	3'480.00	0.00	0.00	0.00	3'472.88

350.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

350.3141 Caméra de surveillance : CHF 7'500.00

350.4362 Société Générale d'Affichage SA, redevance selon la convention d'affichage : 3 x CHF 600.00, indemnités assurance

351.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

351.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible

351.4271 Un appartement loué et locations de salles

351.4362 Production d'électricité excédentaire (panneaux solaires)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	GROUPE SCOLAIRE ET VILLA	503'988.00	610'589.00	484'163.00	585'114.00	539'031.06	632'765.67
352.3011	Traitements du personnel/gr. scol.	126'778.00	0.00	124'748.00	0.00	129'724.30	0.00
352.3012	Salaires du personnel occasionnel/gr. scol.	7'083.00	0.00	6'952.00	0.00	3'281.50	0.00
352.3030	Assurances sociales/gr. scol.	12'090.00	0.00	11'978.00	0.00	12'280.98	0.00
352.3040	Caisse de pension - CIP/gr. scol.	19'013.00	0.00	19'109.00	0.00	18'648.60	0.00
352.3050	Assurances accid. & maladies/gr. scol.	5'334.00	0.00	5'246.00	0.00	5'192.88	0.00
352.3123	Achats et consommation d'électricité/gr. scol.	11'316.00	0.00	4'000.00	0.00	10'651.15	0.00
352.3124	Achats et consommation de combustible/gr. scol. + v.	25'500.00	0.00	25'500.00	0.00	33'005.25	0.00
352.3141	Entretien du groupe scolaire + villa	94'000.00	0.00	84'096.00	0.00	128'434.67	0.00
352.3182	Frais de téléphones, concessions, télécommunications	816.00	0.00	816.00	0.00	991.15	0.00
352.3186	Primes d'assurances div./gr. scol. + v.	10'762.00	0.00	10'762.00	0.00	10'761.90	0.00
352.3223	Intérêts des emprunts du groupe scolaire	60'991.00	0.00	54'631.00	0.00	45'971.03	0.00
352.3312	Amortissement du groupe scolaire	114'505.00	0.00	124'335.00	0.00	124'335.00	0.00
352.3901	Imputations internes frais de personnel	13'100.00	0.00	8'490.00	0.00	13'112.84	0.00
352.3902	Imputations internes frais de machines	2'700.00	0.00	3'500.00	0.00	2'639.81	0.00
352.4271	Loyers et locations du groupe scol. + villa & UAPE	0.00	585'114.00	0.00	585'114.00	0.00	590'687.55
352.4360	Rbt de frais divers/groupe scolaire	0.00	18'000.00	0.00	0.00	0.00	34'541.95
352.4901	Imputations internes de frais de personnel	0.00	7'475.00	0.00	0.00	0.00	7'536.17
353	BATIMENT DES PRES DE BAMPS	109'962.00	119'740.00	123'716.00	106'740.00	86'465.45	118'527.62
353.3011	Traitements du personnel/PdB	11'461.00	0.00	11'309.00	0.00	11'100.15	0.00
353.3030	Assurances sociales/PdB	1'056.00	0.00	1'048.00	0.00	804.13	0.00
353.3050	Assurances accidents/PdB	521.00	0.00	514.00	0.00	518.54	0.00
353.3123	Achats et consommation d'électricité/PdB	7'604.00	0.00	7'500.00	0.00	4'106.20	0.00
353.3124	Achats et consommation de combustible/PdB	12'300.00	0.00	9'000.00	0.00	12'510.09	0.00
353.3141	Entretien du bâtiment/PdB	25'200.00	0.00	25'200.00	0.00	32'411.59	0.00
353.3186	Primes d'assurances diverses/PdB	6'560.00	0.00	6'560.00	0.00	6'560.90	0.00
353.3223	Intérêts de l'emprunt/PdB	3'360.00	0.00	3'035.00	0.00	2'481.90	0.00
353.3312	Amortissement du bâtiment/PdB	25'900.00	0.00	50'090.00	0.00	0.00	0.00
353.3901	Imputations internes frais de personnel	14'500.00	0.00	8'460.00	0.00	14'491.94	0.00
353.3902	Imputations internes frais de machines	1'500.00	0.00	1'000.00	0.00	1'480.01	0.00
353.4271	Loyers et locations du bâtiment/PdB	0.00	85'740.00	0.00	85'740.00	0.00	87'890.00
353.4362	Remboursements de frais	0.00	13'000.00	0.00	0.00	0.00	2'944.27
353.4651	Participations et subventions de tiers/PdB	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'693.35
353.4909	Imputations internes loyers/PdB	0.00	21'000.00	0.00	21'000.00	0.00	21'000.00

352.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

352.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible

352.3141 Réfection parquet de 2 classes, peinture UAPE : CHF 14'000.00

352.4271 Deux appartements loués, loyer pour l'installation de télécommunication, loyer pour l'UAPE "La Croc" et loyer pour le collège

352.4360 Production d'électricité excédentaire (panneaux scolaires). A noter qu'une communauté de consommateurs a été créée, nous allons refacturer l'électricité aux différents consommateurs

353.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

353.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible

353.4271 Trois appartements loués, loyer pour la Centrale des forêts du cercle de Cully, loyer pour le Groupement forestier intercommunal de Lavaux et loyer pour l'ORPCi Lavaux-Oron

353.4362 Production d'électricité excédentaire et remboursement de charges liées aux comptes 360.3123, 360.3124 et 360.3141

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	COLLEGE DU GRENET	36'205.00	49'200.00	48'029.00	39'600.00	38'843.29	44'300.00
354.3011	Traitements du personnel/Grenet	8'905.00	0.00	8'414.00	0.00	8'588.80	0.00
354.3030	Assurances sociales/Grenet	797.00	0.00	790.00	0.00	1'065.95	0.00
354.3050	Assurances accidents et maladies/Grenet	391.00	0.00	385.00	0.00	390.46	0.00
354.3123	Achats et consommation d'électricité/Grenet	1'522.00	0.00	1'800.00	0.00	1'794.45	0.00
354.3124	Achats et consommation de combustible/Grenet	9'500.00	0.00	12'500.00	0.00	11'062.30	0.00
354.3141	Entretien du bâtiment/Grenet	7'700.00	0.00	22'700.00	0.00	8'541.35	0.00
354.3186	Primes d'assurances diverses/Grenet	1'340.00	0.00	1'340.00	0.00	1'339.30	0.00
354.3901	Imputations internes frais de personnel	5'200.00	0.00	100.00	0.00	5'218.99	0.00
354.3902	Imputations internes frais de machines	850.00	0.00	0.00	0.00	841.69	0.00
354.4271	Loyers du bâtiment/Grenet	0.00	49'200.00	0.00	39'600.00	0.00	42'800.00
354.4360	Remboursements de tiers/Grenet	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'500.00
355	COLLEGE DU PIGEON	13'180.00	39'000.00	24'600.00	39'000.00	16'410.67	39'000.00
355.3124	Achats et consommation de combustible/Pigeon	6'500.00	0.00	8'100.00	0.00	7'419.45	0.00
355.3141	Entretien du bâtiment/Pigeon	4'800.00	0.00	15'300.00	0.00	7'121.35	0.00
355.3186	Primes d'assurances diverses/Pigeon	840.00	0.00	840.00	0.00	832.25	0.00
355.3901	Imputations internes frais de personnel	1'000.00	0.00	360.00	0.00	1'003.98	0.00
355.3902	Imputations internes frais de machines	40.00	0.00	0.00	0.00	33.64	0.00
355.4271	Loyers du bâtiment/Pigeon	0.00	39'000.00	0.00	39'000.00	0.00	39'000.00
356	COLLEGE DU PLANOZ	13'040.00	33'600.00	12'570.00	33'600.00	24'683.40	34'607.50
356.3124	Achats et consommation de combustible/Planoz	5'300.00	0.00	4'500.00	0.00	9'643.85	0.00
356.3141	Entretien du bâtiment/Planoz	5'400.00	0.00	6'900.00	0.00	12'678.25	0.00
356.3186	Primes d'assurances diverses/Planoz	920.00	0.00	920.00	0.00	917.15	0.00
356.3901	Imputations internes frais de personnel	1'300.00	0.00	250.00	0.00	1'323.78	0.00
356.3902	Imputations internes frais de machines	120.00	0.00	0.00	0.00	120.37	0.00
356.4271	Loyers du bâtiment/Planoz	0.00	33'600.00	0.00	33'600.00	0.00	33'600.00
356.4363	Remboursements de dommages	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'007.50

354.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité
354.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible

354.4271 Un appartement loué et loyer pour deux classes scolaires

355.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible

355.4271 Deux appartements loués

356.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible

356.4271 Un appartement loué

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	PAVILLON SCOLAIRE	24'992.00	29'184.00	22'778.00	27'984.00	27'437.96	29'123.15
357.3011	Traitements du personnel/Pav.	7'433.00	0.00	7'137.00	0.00	7'204.45	0.00
357.3030	Assurances sociales/Pav.	659.00	0.00	653.00	0.00	650.57	0.00
357.3040	Caisses de pensions CIP/Pav.	1'038.00	0.00	1'042.00	0.00	1'014.00	0.00
357.3050	Assurances accidents et maladies/Pav.	295.00	0.00	286.00	0.00	281.41	0.00
357.3123	Achats et consommation d'électricité/Pav.	1'787.00	0.00	2'200.00	0.00	1'614.90	0.00
357.3124	Achats et consommation de combustible/Pav.	4'600.00	0.00	3'700.00	0.00	9'160.35	0.00
357.3141	Entretien du pavillon	7'400.00	0.00	5'400.00	0.00	5'748.10	0.00
357.3186	Primes d'assurances diverses/Pav.	1'060.00	0.00	1'060.00	0.00	1'052.70	0.00
357.3901	Imputations internes frais de personnel	600.00	0.00	300.00	0.00	593.67	0.00
357.3902	Imputations internes frais de machines	120.00	0.00	1'000.00	0.00	117.81	0.00
357.4271	Loyers et locations/Pavillon	0.00	27'984.00	0.00	27'984.00	0.00	27'984.00
357.4901	Imputations internes de frais de personnel	0.00	1'200.00	0.00	0.00	0.00	1'139.15
358	GRANDE SALLE	57'156.00	13'400.00	62'388.00	10'000.00	61'637.59	15'534.64
358.3011	Traitements du personnel/GS	21'799.00	0.00	21'545.00	0.00	21'196.80	0.00
358.3030	Assurances sociales/GS	1'978.00	0.00	1'959.00	0.00	1'951.70	0.00
358.3040	Caisse de pension - CIP/GS	3'115.00	0.00	3'125.00	0.00	3'043.20	0.00
358.3050	Assurances accidents et maladies/GS	874.00	0.00	861.00	0.00	844.23	0.00
358.3123	Achats et consommation d'électricité/GS	3'622.00	0.00	4'100.00	0.00	4'129.60	0.00
358.3124	Achats et consommation de combustible/GS	9'700.00	0.00	14'400.00	0.00	14'296.00	0.00
358.3141	Entretien de la grande salle	10'700.00	0.00	10'700.00	0.00	10'822.20	0.00
358.3182	Frais de téléphones, concessions, télécommunications	828.00	0.00	828.00	0.00	828.00	0.00
358.3186	Primes d'assurances diverses/GS	2'870.00	0.00	2'870.00	0.00	2'866.20	0.00
358.3901	Imputations internes frais de personnel	1'600.00	0.00	0.00	0.00	1'593.73	0.00
358.3902	Imputations internes frais de machines	70.00	0.00	2'000.00	0.00	65.93	0.00
358.4271	Locations de la grande salle	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'850.00
358.4360	Remboursements de tiers et de frais div./GS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'267.20
358.4901	Imputations internes de frais de personnel	0.00	3'400.00	0.00	0.00	0.00	3'417.44

357.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité
357.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible
357.3141 Installation d'un robinet et d'une prise électrique extérieurs

357.4271 Loyer pour la garderie "Gribouille"

358.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité
358.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	TEMPLE	25'223.00	8'200.00	26'570.00	7'000.00	17'005.83	8'139.15
359.3011	Traitements du personnel/Temple	7'533.00	0.00	7'597.00	0.00	7'285.45	0.00
359.3030	Assurances sociales/Temple	660.00	0.00	654.00	0.00	650.57	0.00
359.3040	Caisse de pension - CIP/Temple	1'038.00	0.00	1'042.00	0.00	1'014.00	0.00
359.3050	Assurances accidents et maladies/Temple	297.00	0.00	297.00	0.00	283.81	0.00
359.3123	Achats et consommation d'électricité/Temple	5'665.00	0.00	8'000.00	0.00	474.30	0.00
359.3141	Entretien du Temple	7'400.00	0.00	7'400.00	0.00	4'666.85	0.00
359.3186	Primes d'assurances diverses/Temple	930.00	0.00	930.00	0.00	927.65	0.00
359.3901	Imputations internes frais de personnel	1'400.00	0.00	650.00	0.00	1'394.73	0.00
359.3902	Imputations internes frais de machines	300.00	0.00	0.00	0.00	308.47	0.00
359.4271	Loyers et locations/Temple	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00	0.00	7'000.00
359.4901	Imputations internes de frais de personnel	0.00	1'200.00	0.00	0.00	0.00	1'139.15
360	CASERNE	162'765.00	162'500.00	179'698.00	161'500.00	64'344.44	171'360.55
360.3123	Achats et consommation d'électricité	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	3'215.32	0.00
360.3124	Achats et consommation de combustible	2'500.00	0.00	3'500.00	0.00	2'201.36	0.00
360.3141	Entretien de la caserne	4'000.00	0.00	5'000.00	0.00	3'919.26	0.00
360.3186	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	7'400.00	0.00	7'400.00	0.00	7'392.05	0.00
360.3223	Intérêts des emprunts de la caserne	42'165.00	0.00	44'798.00	0.00	47'616.45	0.00
360.3312	Amortissements des bâtiments et constructions	104'700.00	0.00	117'000.00	0.00	0.00	0.00
360.4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif	0.00	162'500.00	0.00	161'500.00	0.00	168'013.90
360.4651	Participations et subventions de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'346.65

359.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité (le prix du kWh est plus bas car utilisation en heures creuses essentiellement)

359.4271 Loyer pour l'installation de télécommunication

360.3124 Annexe : - Tableau analyse achats et consommation de combustible

360.4271 Loyer pour le SDIS Coeur de Lavaux + décompte de charges

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'588'828.70	841'850.00	1'585'819.00	777'790.00	1'537'949.38	805'261.56
43	ROUTES	795'370.00	146'450.00	773'506.00	101'390.00	734'008.60	143'263.38
430	RESEAU ROUTIER	682'209.00	119'500.00	667'606.00	74'590.00	634'445.18	115'930.78
430.3011	Traitements du personnel/pionniers	325'603.00	0.00	317'502.00	0.00	309'979.00	0.00
430.3030	Assurances sociales/pionniers	30'307.00	0.00	29'814.00	0.00	28'676.98	0.00
430.3040	Caisse de pension - CIP/pionniers	48'433.00	0.00	48'678.00	0.00	46'771.10	0.00
430.3050	Assurances accidents et maladies	17'278.00	0.00	16'966.00	0.00	16'670.90	0.00
430.3060	Indemnisation et rbt de frais divers	4'000.00	0.00	3'500.00	0.00	4'921.75	0.00
430.3142	Entretien réseau routier + collect. EC	140'000.00	0.00	140'000.00	0.00	115'324.09	0.00
430.3144	Service hivernal - déneigement	25'000.00	0.00	30'000.00	0.00	31'794.90	0.00
430.3182	Frais téléphoniques/voirie	1'000.00	0.00	1'500.00	0.00	951.10	0.00
430.3223	Intérêts des emprunts pour les routes	23'488.00	0.00	23'811.00	0.00	16'346.86	0.00
430.3311	Amortissements d'ouvrages routiers	49'600.00	0.00	54'835.00	0.00	45'487.80	0.00
430.3901	Imputations internes frais de personnel	13'400.00	0.00	0.00	0.00	13'408.06	0.00
430.3902	Imputations internes frais de machines + bois	4'100.00	0.00	1'000.00	0.00	4'112.64	0.00
430.4356	Facturation de services et de fournitures	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	6'498.85
430.4901	Imputations internes de frais de personnel	0.00	109'500.00	0.00	64'590.00	0.00	109'431.93
431	ECLAIRAGE PUBLIC	26'661.00	0.00	26'000.00	0.00	16'623.37	0.00
431.3123	Achats et consommation d'électricité	18'961.00	0.00	16'000.00	0.00	11'423.20	0.00
431.3143	Entretien & amélior./éclairage public	5'000.00	0.00	10'000.00	0.00	2'513.35	0.00
431.3901	Imputations internes frais de personnel	1'650.00	0.00	0.00	0.00	1'640.61	0.00
431.3902	Imputations internes frais de machines	1'050.00	0.00	0.00	0.00	1'046.21	0.00
432	SIGNALISATION ROUTIERE	9'250.00	0.00	10'000.00	0.00	7'860.80	0.00
432.3143	Entretien de la signalisation routière	8'000.00	0.00	10'000.00	0.00	6'582.55	0.00
432.3901	Imputations internes frais de personnel	1'000.00	0.00	0.00	0.00	1'026.79	0.00
432.3902	Imputations internes frais de machines	250.00	0.00	0.00	0.00	251.46	0.00
433	MACHINES ET VEHICULES	77'250.00	26'950.00	69'900.00	26'800.00	75'079.25	27'332.60
433.3114	Achats de machines, véhicule & mat.	15'000.00	0.00	21'000.00	0.00	9'533.50	0.00
433.3120	Achats et consommation de carburant	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	17'017.25	0.00
433.3150	Entretien des véhicules et machines	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	24'351.40	0.00
433.3192	Taxes et assurances sur les véhicules	11'950.00	0.00	10'900.00	0.00	11'929.95	0.00
433.3901	Imputations internes frais de personnel	9'900.00	0.00	0.00	0.00	9'837.85	0.00
433.3902	Imputations internes frais de machines	2'400.00	0.00	0.00	0.00	2'409.30	0.00
433.4363	Remboursements de dommages	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	532.60
433.4902	Imputations internes sur machines & véhicules	0.00	26'950.00	0.00	26'800.00	0.00	26'800.00

431.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES	6'700.00	0.00	4'950.00	0.00	6'319.21	0.00
440	CIMETIERE	6'700.00	0.00	4'950.00	0.00	6'319.21	0.00
440.3145	Entretien du cimetière	800.00	0.00	1'500.00	0.00	444.20	0.00
440.3901	Imputations internes frais de personnel	4'700.00	0.00	3'450.00	0.00	4'719.26	0.00
440.3902	Imputations internes frais de machines	1'200.00	0.00	0.00	0.00	1'155.75	0.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	347'058.70	268'400.00	363'713.00	248'400.00	367'866.79	240'621.96
450	DECHETS : MENAGES + INDUSTRIES	115'125.00	246'000.00	133'081.00	231'000.00	139'190.42	223'193.59
450.3011	Traitements du personnel	6'446.00	0.00	6'292.00	0.00	7'389.60	0.00
450.3030	Assurances sociales	600.00	0.00	591.00	0.00	1'279.10	0.00
450.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	957.00	0.00	958.00	0.00	930.60	0.00
450.3050	Assurances accidents et maladies	347.00	0.00	340.00	0.00	455.06	0.00
450.3114	Achats de containers et de matériel divers	4'500.00	0.00	5'500.00	0.00	6'225.14	0.00
450.3123	Achats et consommation d'électricité	200.00	0.00	300.00	0.00	156.10	0.00
450.3141	Entretien des abris à containers	3'500.00	0.00	3'500.00	0.00	4'349.00	0.00
450.3180	Prestations de service - Part TVA due/IP	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	11'244.13	0.00
450.3188	Frais de ramassage et transport des ordures ménagères	30'000.00	0.00	37'500.00	0.00	37'125.07	0.00
450.3189	Frais de ramassage et de transport des déchets industriels	17'000.00	0.00	21'500.00	0.00	21'178.63	0.00
450.3524	Elimination des ordures ménagères	21'500.00	0.00	21'500.00	0.00	24'670.75	0.00
450.3526	Elimination des déchets industriels	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	17'218.60	0.00
450.3901	Imputations internes frais de personnel	55.00	0.00	200.00	0.00	54.44	0.00
450.3902	Imputations internes frais de machines	20.00	0.00	1'500.00	0.00	13.33	0.00
450.3903	Imputations internes/personnel administratif	7'000.00	0.00	10'400.00	0.00	6'900.87	0.00
450.4342	Taxe forfaitaire/déchets ménagers	0.00	136'000.00	0.00	120'000.00	0.00	117'240.10
450.4343	Ristourne taxe au sac/déchets ménagers	0.00	75'000.00	0.00	75'000.00	0.00	73'425.59
450.4360	Remboursements de tiers/déchets industriels + péréquation	0.00	35'000.00	0.00	36'000.00	0.00	32'527.90

450.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451	DECHETTERIE	231'933.70	22'400.00	230'632.00	17'400.00	228'676.37	17'428.37
451.3011	Traitements du personnel/déchetterie	33'442.00	0.00	32'623.00	0.00	31'755.90	0.00
451.3030	Assurances sociales/déchetterie	3'113.00	0.00	3'064.00	0.00	3'051.82	0.00
451.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	4'851.00	0.00	4'857.00	0.00	4'720.80	0.00
451.3050	Assurances accidents et maladies/déchetterie	1'798.00	0.00	1'760.00	0.00	1'739.86	0.00
451.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
451.3140	Entretien et achats/déchetterie	9'000.00	0.00	14'500.00	0.00	7'428.53	0.00
451.3223	Intérêts des emprunts/déchetterie	155.00	0.00	328.00	0.00	418.18	0.00
451.3311	Amortissements des travaux/déchetterie	10'474.70	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00
451.3521	Elimination du verre	10'300.00	0.00	10'500.00	0.00	10'896.01	0.00
451.3522	Elimination du papier	6'800.00	0.00	7'100.00	0.00	7'011.35	0.00
451.3523	Elimination du bois de démolition	25'000.00	0.00	25'800.00	0.00	22'776.50	0.00
451.3524	Elimination des déchets compostables	25'800.00	0.00	27'000.00	0.00	24'119.70	0.00
451.3525	Elimination de déchets encombrants	14'700.00	0.00	14'700.00	0.00	14'649.05	0.00
451.3526	Elimination des déchets divers	23'600.00	0.00	25'400.00	0.00	21'768.40	0.00
451.3527	Elimination des déchets incinérables et plastiques	19'200.00	0.00	18'600.00	0.00	23'271.20	0.00
451.3901	Imputations internes frais de personnel	14'600.00	0.00	4'000.00	0.00	14'565.09	0.00
451.3902	Imputations internes frais de machines	3'500.00	0.00	1'500.00	0.00	3'448.09	0.00
451.3903	Imputations internes/personnel administratif	9'100.00	0.00	10'400.00	0.00	9'055.89	0.00
451.3909	Imputations internes loyers/bât. PdB	16'000.00	0.00	16'000.00	0.00	16'000.00	0.00
451.4354	Ventes diverses/déchetterie	0.00	2'400.00	0.00	2'400.00	0.00	1'630.75
451.4362	Rbt de frais/produits de récupération	0.00	20'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'797.62

451.3140 Entretien benne compactrice à carton : CHF 3'000.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	417'000.00	417'000.00	428'000.00	428'000.00	408'150.12	408'150.12
460	EGOUTS ET EPURATION	412'950.00	417'000.00	423'950.00	427'000.00	405'147.72	408'150.12
460.3011	Traitements du personnel/épuraton	43'943.00	0.00	42'994.00	0.00	44'185.50	0.00
460.3030	Assurances sociales/épuraton	4'090.00	0.00	4'038.00	0.00	3'517.20	0.00
460.3040	Caisse de pension - CIP/épuraton	5'808.00	0.00	5'815.00	0.00	5'652.00	0.00
460.3050	Assurances accidents et maladies/épuraton	2'364.00	0.00	2'320.00	0.00	2'060.39	0.00
460.3123	Achat d'électricité/step	24'189.00	0.00	23'000.00	0.00	21'985.55	0.00
460.3124	Achat d'électricité/stap	6'339.00	0.00	7'000.00	0.00	8'665.05	0.00
460.3141	Entretien des stations d'épuraton	80'000.00	0.00	74'000.00	0.00	67'989.95	0.00
460.3142	Entretien des stations de pompage	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	4'792.70	0.00
460.3144	Entretien et améliorations des collecteurs E.U.	30'000.00	0.00	20'000.00	0.00	34'875.80	0.00
460.3180	Elimination des boues d'épuraton	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00	35'717.75	0.00
460.3182	Frais téléphoniques/épuraton	200.00	0.00	100.00	0.00	241.20	0.00
460.3185	Honoraires et frais divers/épuraton	9'000.00	0.00	7'000.00	0.00	9'127.65	0.00
460.3186	Primes d'assurances diverses/épuraton	2'120.00	0.00	2'120.00	0.00	2'118.50	0.00
460.3191	Taxe fédérale "micro-polluants"	17'000.00	0.00	17'000.00	0.00	16'128.00	0.00
460.3192	Taxes et frais/épuraton	18'000.00	0.00	18'000.00	0.00	15'950.30	0.00
460.3223	Intérêts/emprunt "épuraton"	23'119.00	0.00	5'484.00	0.00	6'193.66	0.00
460.3311	Amortissements/travaux d'épuraton	53'350.00	0.00	100'631.35	0.00	118'000.00	0.00
460.3811	Attribution à la "Provision Epuraton"	30'408.00	0.00	26'397.65	0.00	0.00	0.00
460.3901	Imputations internes frais de personnel	1'200.00	0.00	750.00	0.00	1'159.88	0.00
460.3902	Imputations internes frais de machines	320.00	0.00	1'000.00	0.00	317.97	0.00
460.3903	Imputations internes/personnel administratif	6'500.00	0.00	11'300.00	0.00	6'468.67	0.00
460.4341	Taxes uniques d'introduction à l'égout	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	20'951.50
460.4342	Taxes annuelles d'épuraton	0.00	390'000.00	0.00	400'000.00	0.00	353'762.30
460.4356	Facturation de services à des tiers	0.00	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	0.00
460.4811	Prélèvement sur provision épuraton	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33'436.32

460.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité
460.3124 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité
460.3141 Pose de panneaux solaires sur la STEP

460.3144 Recherche eaux parasites : CHF 10'000.00

460.3185 Analyses pour les deux STEP : CHF 3'520.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
461	VEHICULE/ASSAINISSEMENT	4'050.00	0.00	4'050.00	1'000.00	3'002.40	0.00
461.3111	Achat véhicule et matériel	500.00	0.00	500.00	0.00	78.90	0.00
461.3120	Achats et consommation de carburant	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'221.05	0.00
461.3150	Entretien des véhicules et machines	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	663.75	0.00
461.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'050.00	0.00	1'050.00	0.00	1'038.70	0.00
461.4902	Imputations internes/frais de véhicule	0.00	0.00	0.00	1'000.00	0.00	0.00
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	22'700.00	10'000.00	15'650.00	0.00	21'604.66	13'226.10
470	COURS D'EAU	22'700.00	10'000.00	15'650.00	0.00	21'604.66	13'226.10
470.3147	Entretien des cours d'eau	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	4'972.67	0.00
470.3901	Imputations internes frais de personnel	13'400.00	0.00	6'650.00	0.00	13'360.09	0.00
470.3902	Imputations internes frais de machines	3'300.00	0.00	3'000.00	0.00	3'271.90	0.00
470.4516	Particip. du canton à des charges d'aménag. et de protection	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	13'226.10

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'419'012.00	0.00	1'411'436.00	0.00	1'276'645.21	0.00
50	ADMINISTRATION ET TRANSPORTS SCOLAIRES	258'900.00	0.00	322'524.00	0.00	258'963.25	0.00
501	TRANSPORTS SCOLAIRES	258'900.00	0.00	322'524.00	0.00	258'963.25	0.00
501.3522	Participation aux transports scolaires/primaire	192'000.00	0.00	238'815.00	0.00	191'451.45	0.00
501.3523	Participation aux transports scolaires/secondaire	66'900.00	0.00	83'709.00	0.00	67'511.80	0.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	841'970.00	0.00	786'428.00	0.00	732'738.10	0.00
510	PRIMAIRE	841'970.00	0.00	786'428.00	0.00	732'738.10	0.00
510.3522	Participation à des charges d'enseignement d'autres communes	841'970.00	0.00	786'428.00	0.00	732'738.10	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	293'700.00	0.00	275'655.00	0.00	258'386.62	0.00
520	SECONDAIRE	293'700.00	0.00	275'655.00	0.00	258'386.62	0.00
520.3522	Participation à des charges d'enseignement d'autres communes	293'700.00	0.00	275'655.00	0.00	258'386.62	0.00

- 501.3522 Le calcul est basé sur un nombre d'habitants de 13979 et d'élèves de 1827
 Le budget de l'Association scolaire intercommunale du Jorat (ASIJ) prévoit un montant de CHF 2'297'200.00 pour les transports
 La répartition se fait à moitié par les habitants (2068 pour Forel (Lavaux) au 31.12.2023) et à moitié par les élèves (263 pour Forel (Lavaux) au 01.08.2024)
 L'estimation du nombre d'élèves primaires est de 195 pour la Commune
- 501.3523 La méthode de calcul est identique à celle du poste 501.5222
 L'estimation du nombre d'élèves secondaires est de 68 pour la Commune
- 510.3522 Le total des frais de l'ASIJ pour le budget 2024 est de CHF 1'394'566.55 (y compris les frais de transports primaires et secondaires)
 Le montant à charge des communes est de 2.00% plus élevé que le budget 2024. La principale raison en est la suivante :
 - Les loyers du complexe scolaire de Savigny ont été revus à la hausse
 Le prix par élève est de 2'615.08 et par habitant de 341.78 pour ce budget 2025
- 520.3522 La répartition entre le primaire et le secondaire se fait sur la base du nombre d'élèves, en déduisant les frais des transports

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2'700.00	0.00	2'780.00	0.00	2'667.70	0.00
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2'700.00	0.00	2'780.00	0.00	2'667.70	0.00
540.3522	Participation à l'orientation professionnelle	2'700.00	0.00	2'780.00	0.00	2'667.70	0.00
58	TEMPLES ET CULTES	21'742.00	0.00	24'049.00	0.00	23'889.54	0.00
580	TEMPLE ET SERVICES RELIGIEUX	21'742.00	0.00	24'049.00	0.00	23'889.54	0.00
580.3011	Traitements du personnel/cultes	9'304.00	0.00	9'120.00	0.00	9'700.60	0.00
580.3030	Assurances sociales/cultes	79.00	0.00	75.00	0.00	63.71	0.00
580.3050	Assurances accidents et maladies/cultes	259.00	0.00	254.00	0.00	272.23	0.00
580.3131	Achats de fournitures pour les cultes	100.00	0.00	100.00	0.00	11.70	0.00
580.3652	Aides, subventions aux autres paroisses	12'000.00	0.00	14'500.00	0.00	13'841.30	0.00

580.3652 La base du calcul pour le budget 2025 est : CHF 2.30 / habitant pour la participation à la paroisse catholique d'Oron et CHF 2.30 pour le remboursement de la dette
Les frais de culte de la paroisse allemande de la Broye sont également compris dans ce budget

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	609'549.00	26'000.00	490'068.00	33'200.00	495'556.15	28'011.70
60	ADMINISTRATION	500.00	1'500.00	500.00	1'000.00	593.35	610.00
600	SERVICE ADMINISTRATIF	500.00	1'500.00	500.00	1'000.00	593.35	610.00
600.3185	Prestations et participations	500.00	0.00	500.00	0.00	593.35	0.00
600.4370	Amendes diverses	0.00	1'500.00	0.00	1'000.00	0.00	610.00
61	CORPS DE POLICE	332'957.00	0.00	216'873.00	0.00	232'157.76	0.00
610	POLICE LOCALE	332'957.00	0.00	216'873.00	0.00	232'157.76	0.00
610.3511	Participation/prestations de la gendarmerie	332'427.00	0.00	216'873.00	0.00	231'631.00	0.00
610.3901	Imputations internes frais de personnel	300.00	0.00	0.00	0.00	295.99	0.00
610.3902	Imputations internes frais de machines	230.00	0.00	0.00	0.00	230.77	0.00
62	OFFICE DE LA POPULATION	130'230.00	21'000.00	126'475.00	28'700.00	111'228.20	21'500.00
620	OFFICE COMMUNAL DE LA POPULATION	130'230.00	21'000.00	126'475.00	28'700.00	111'228.20	21'500.00
620.3011	Traitements du personnel/SP	90'875.00	0.00	89'214.00	0.00	74'883.40	0.00
620.3030	Assurances sociales/SP	8'459.00	0.00	8'378.00	0.00	7'052.52	0.00
620.3040	Caisse de pension - CIP/SP	13'981.00	0.00	14'044.00	0.00	11'780.20	0.00
620.3050	Assurances accidents et maladies/SP	4'115.00	0.00	4'039.00	0.00	3'424.42	0.00
620.3187	Emoluments, prestations et participations/SP	11'000.00	0.00	10'800.00	0.00	12'340.20	0.00
620.3903	Imputations internes/personnel administratif	1'800.00	0.00	0.00	0.00	1'747.46	0.00
620.4312	Emoluments de police et permis divers/SP	0.00	21'000.00	0.00	20'900.00	0.00	21'500.00
620.4903	Imputations internes/personnel autres services	0.00	0.00	0.00	7'800.00	0.00	0.00

610.3511 La facture policière vise à répartir entre les communes les charges liées au financement des missions générales de police (MGP) accomplies par la Police cantonale en leur faveur ou à leur place

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	POLICE SANITAIRE	6'000.00	1'500.00	6'000.00	1'500.00	5'547.40	1'362.20
630	POLICE SANITAIRE LOCALE	6'000.00	1'500.00	6'000.00	1'500.00	5'547.40	1'362.20
630.3524	Elimination des déchets carnés	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	5'547.40	0.00
630.4360	Remboursements de tiers	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'362.20
64	SERVICE DES INHUMATIONS	3'910.00	0.00	5'100.00	0.00	3'463.80	0.00
640	INHUMATIONS	3'910.00	0.00	5'100.00	0.00	3'463.80	0.00
640.3185	Honoraires et frais/constats de décès	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'057.45	0.00
640.3901	Imputations internes frais de personnel	1'950.00	0.00	2'600.00	0.00	1'950.69	0.00
640.3902	Imputations internes frais de machines	460.00	0.00	1'000.00	0.00	455.66	0.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	86'616.00	2'000.00	85'657.00	2'000.00	89'361.54	1'480.00
650	SERVICE DU FEU	86'616.00	2'000.00	85'657.00	2'000.00	89'361.54	1'480.00
650.3180	Prestations de service/frais divers	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	3'050.00	0.00
650.3521	Participation au SDIS "Coeur de Lavaux"	82'616.00	0.00	83'657.00	0.00	84'327.06	0.00
650.3901	Imputations internes frais de personnel	1'600.00	0.00	0.00	0.00	1'594.09	0.00
650.3902	Imputations internes frais de machines	400.00	0.00	0.00	0.00	390.39	0.00
650.4651	Participations et subventions diverses	0.00	2'000.00	0.00	2'000.00	0.00	1'480.00
66	PROTECTION CIVILE	49'336.00	0.00	49'463.00	0.00	53'204.10	3'059.50
660	SERVICE DE LA PROTECTION CIVILE	48'599.00	0.00	48'563.00	0.00	48'441.25	3'059.50
660.3525	Participation à l'ORPCi de Lavaux	48'599.00	0.00	48'563.00	0.00	48'441.25	0.00
660.4515	Participation/entretien bâtiments PCi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'059.50
661	ABRIS DE PROTECTION CIVILE	737.00	0.00	900.00	0.00	4'762.85	0.00
661.3123	Achats et consommation d'électricité/abris PCi	737.00	0.00	900.00	0.00	4'762.85	0.00

650.3521 La répartition est de 50% sur les chiffres population (CHF 347'462.50) et 50% sur les valeurs immobilières (CHF 347'462.50) au 01.01.2024
Le total des charges se monte à CHF 694'925.00. Le coût total par habitant est de CHF 39.95 pour la Commune de Forel (Lavaux)
A noter que le coût total moyen de toutes les communes membres du SDIS Coeur de Lavaux est de CHF 41.15 par habitant selon le budget 2025

660.3525 Le budget est basé sur une population de 65'135 habitants au 31.12.2023
Le coût par habitant est de CHF 23.50, ce qui représente un total de charges arrondi de CHF 1'530'700.00

661.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'600'486.00	0.00	1'667'169.00	0.00	1'674'706.55	0.00
71	SERVICE SOCIAL	593'516.00	0.00	551'890.00	0.00	487'018.15	0.00
710	SOCIAL	593'516.00	0.00	551'890.00	0.00	487'018.15	0.00
710.3521	Part communale au réseau APERO	579'040.00	0.00	537'420.00	0.00	475'410.00	0.00
710.3525	Participations diverses, FAJE, CSR	14'476.00	0.00	14'470.00	0.00	11'608.15	0.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	2'006'970.00	0.00	1'115'279.00	0.00	1'187'688.40	0.00
720	PREVOYANCE SOCIALE	2'006'970.00	0.00	1'115'279.00	0.00	1'187'688.40	0.00
720.3515	Participations/facture sociale/commune	2'006'970.00	0.00	1'115'279.00	0.00	1'187'688.40	0.00

710.3521	Le coût du Réseau se monte à CHF 300.00 par habitant (CHF 275.00 au budget 2024) CHF 20.00 par habitant seront pris sur diverses réserves dans le but de réduire la charge des communes Le coût budgétisé pour l'année 2025 est de CHF 280.00 par habitant (CHF 260.00 pour le budget 2024)
710.3525	La contribution à l'Association pour la régionalisation de l'action sociale Est lausannois-Oron-Lavaux (ARAS) est de CHF 2.00 / habitant La contribution en faveur de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) est de CHF 5.00 / habitant
720.3515	Les factures cantonales répartissent entre l'Etat et les communes les charges relatives à des tâches conjointes ou qui sont accomplies par l'Etat sur délégation des communes. La participation à la cohésion sociale (PCS) vise à faire participer les communes au financement des dépenses en faveur de la cohésion sociale cantonale

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	664'512.75	664'512.75	697'288.65	697'288.65	624'456.61	624'456.61
81	SERVICE DES EAUX	664'512.75	664'512.75	697'288.65	697'288.65	624'456.61	624'456.61
810	RESEAU D'EAU ET SOURCES	659'162.75	663'012.75	690'138.65	695'788.65	623'153.31	622'956.61
810.3011	Traitements du personnel/SE	88'103.00	0.00	85'994.00	0.00	84'231.55	0.00
810.3030	Assurances sociales/SE	8'201.00	0.00	8'075.00	0.00	7'932.93	0.00
810.3040	Caisse de pensions - CIP/SE	13'487.00	0.00	13'546.00	0.00	13'211.40	0.00
810.3050	Assurances accidents et maladies/SE	4'757.00	0.00	4'667.00	0.00	4'647.14	0.00
810.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
810.3114	Achats de compteurs & mat. divers	15'000.00	0.00	25'000.00	0.00	17'421.00	0.00
810.3121	Achats et consommation d'eau	190'000.00	0.00	215'000.00	0.00	183'033.15	0.00
810.3123	Achats et consommation d'électricité/SE	11'804.00	0.00	10'200.00	0.00	11'840.50	0.00
810.3144	Entretien du réseau d'eau	40'000.00	0.00	35'000.00	0.00	35'668.30	0.00
810.3182	Frais téléphoniques/SE	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'502.40	0.00
810.3189	Frais divers/prestations de service/SE	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	18'927.35	0.00
810.3223	Intérêts des emprunts/SE	40'374.00	0.00	34'311.00	0.00	31'716.33	0.00
810.3311	Amortissements d'ouvrages et d'installations/SE	219'946.75	0.00	220'845.65	0.00	192'150.00	0.00
810.3813	Attribution à la "Provision Eau"	0.00	0.00	0.00	0.00	5'401.17	0.00
810.3901	Imputations internes frais de personnel	3'200.00	0.00	5'200.00	0.00	3'214.25	0.00
810.3902	Imputations internes frais de machines	790.00	0.00	4'000.00	0.00	787.17	0.00
810.3903	Imputations internes/personnel admin.	6'500.00	0.00	11'300.00	0.00	6'468.67	0.00
810.3909	Imputations internes frais du local SE	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
810.4273	Location des compteurs	0.00	13'500.00	0.00	14'595.00	0.00	13'503.50
810.4341	Taxes uniques de raccordements	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	27'260.90
810.4350	Vente d'eau aux privés	0.00	600'000.00	0.00	640'000.00	0.00	553'194.10
810.4351	Vente d'eau aux communes	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	23'572.00
810.4356	Facturation de services à des tiers	0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00	599.00
810.4651	Participations et subventions de tiers	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00	2'903.15
810.4813	Prélèvement sur la Provision "EAU"	0.00	11'512.75	0.00	7'193.65	0.00	0.00
810.4901	Imputations internes de frais de personnel	0.00	2'000.00	0.00	0.00	0.00	1'923.96

810.3123 Annexe : - Tableau achats et consommation électricité

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
811	VEHICULE ET MACHINES DU SERVICE DES EAUX	5'350.00	1'500.00	7'150.00	1'500.00	1'303.30	1'500.00
811.3150	Entretien des véhicules et machines	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00
811.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'350.00	0.00	1'350.00	0.00	1'303.30	0.00
811.3902	Imputations internes carburant du véhicule	0.00	0.00	1'800.00	0.00	0.00	0.00
811.4902	Imputations internes pour frais du véhicule	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00	0.00	1'500.00

5. Récapitulation budget 2025

Récapitulation comptes de fonctionnement

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'401'328.00	117'525.00	1'385'832.00	121'090.00	1'272'768.45	138'058.38
2	FINANCES	1'057'085.05	7'832'825.00	1'506'765.00	7'374'408.00	2'335'334.35	7'684'579.88
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'411'814.00	1'172'383.00	1'463'679.00	1'119'868.00	1'302'493.14	1'271'656.25
4	TRAVAUX	1'588'828.70	841'850.00	1'585'819.00	777'790.00	1'537'949.38	805'261.56
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'419'012.00	0.00	1'411'436.00	0.00	1'276'645.21	0.00
6	POLICE	609'549.00	26'000.00	490'068.00	33'200.00	495'556.15	28'011.70
7	SECURITE SOCIALE	2'600'486.00	0.00	1'667'169.00	0.00	1'674'706.55	0.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	664'512.75	664'512.75	697'288.65	697'288.65	624'456.61	624'456.61
	TOTALISATION	10'752'615.50	10'655'095.75	10'208'056.65	10'123'644.65	10'519'909.84	10'552'024.38
	Résultat	0.00	97'519.75	0.00	84'412.00	32'114.54	0.00

6. Charges et revenus par nature

Charges par nature avec écarts entre le budget 2025 et le budget 2024

Compte	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Différence entre budget	Différence entre budget	Comptes 2023
		Charges	Charges	en CHF	en %	Charges
3	CHARGES	10'752'615.50	10'208'056.65	544'558.85	5.33%	10'519'909.84
30	AUTORITES ET PERSONNEL	1'876'439.00	1'833'792.00	42'647.00	2.33%	1'780'703.51
300	Autorités et commissions	167'780.00	167'780.00	0.00	0.00%	162'163.75
301	Personnel administratif et d'exploitation	1'293'482.00	1'268'160.00	25'322.00	2.00%	1'230'561.40
303	Assurances sociales	129'755.00	129'237.00	518.00	0.40%	125'255.71
304	Caisses de pensions et de prévoyance	193'575.00	179'296.00	14'279.00	7.96%	172'242.90
305	Assurances accidents et maladie	59'397.00	58'369.00	1'028.00	1.76%	55'547.50
306	Indemnisation et remboursement de frais	25'450.00	24'950.00	500.00	2.00%	28'868.70
309	Autres charges des autorités et du personnel	7'000.00	6'000.00	1'000.00	16.67%	6'063.55
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'698'974.00	1'790'817.00	-91'843.00	-5.13%	1'649'616.06
310	Imprimés et fournitures de bureau	53'000.00	62'040.00	-9'040.00	-14.57%	38'612.89
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	35'000.00	52'000.00	-17'000.00	-32.69%	33'258.54
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	410'524.00	424'200.00	-13'676.00	-3.22%	406'534.47
313	Autres fournitures et marchandises	100.00	100.00	0.00	0.00%	11.70
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	581'800.00	609'056.00	-27'256.00	-4.48%	582'287.33
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	43'600.00	64'525.00	-20'925.00	-32.43%	60'397.43
317	Réceptions et manifestations	23'000.00	23'000.00	0.00	0.00%	47'438.20
318	Honoraires et prestations de services	471'891.00	495'137.00	-23'246.00	-4.69%	417'257.15
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	80'059.00	60'759.00	19'300.00	31.76%	63'818.35
32	INTERETS PASSIFS	203'547.80	177'258.00	26'289.80	14.83%	161'642.06
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	202'747.80	176'158.00	26'589.80	15.09%	161'128.77
329	Autres intérêts	800.00	1'100.00	-300.00	-27.27%	513.29
33	AMORTISSEMENTS	756'789.70	855'157.00	-98'367.30	-11.50%	766'231.77
330	Amortissements du patrimoine financier	41'500.00	31'500.00	10'000.00	31.75%	66'508.97
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	715'289.70	823'657.00	-108'367.30	-13.16%	699'722.80
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIP. ET SUBVENT. A DES COLLECT. PUBL.	5'932'952.00	5'318'345.00	614'607.00	11.56%	5'248'679.79
351	Canton	2'503'496.00	1'494'680.00	1'008'816.00	67.49%	1'562'556.85
352	Communes et associations de communes	3'429'456.00	3'823'665.00	-394'209.00	-10.31%	3'686'122.94
36	AIDES ET SUBVENTIONS	40'000.00	42'500.00	-2'500.00	-5.88%	44'715.80
365	Aides, subventions à des institutions privées	40'000.00	42'500.00	-2'500.00	-5.88%	44'715.80
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	30'408.00	26'397.65			655'401.17
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0.00	0.00			650'000.00
381	Attributions aux financements spéciaux	30'408.00	26'397.65			5'401.17
39	IMPUTATIONS INTERNES	213'505.00	163'790.00	49'715.00	30.35%	212'919.68
390	Imputations internes	213'505.00	163'790.00	49'715.00	30.35%	212'919.68

Revenus par nature avec écarts entre le budget 2025 et le budget 2024

Compte	Désignation	Budget 2025 Revenus	Budget 2024 Revenus	Différence entre budget en CHF	Différence entre budget en %	Comptes 2023 Revenus
4	REVENUS	10'655'095.75	10'123'644.65	531'451.10	5.25%	10'552'024.38
40	IMPOTS	5'825'000.00	5'594'100.00	230'900.00	4.13%	5'588'341.50
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	4'880'000.00	4'727'000.00	153'000.00	3.24%	4'696'836.48
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des pers. morales	252'000.00	245'000.00	7'000.00	2.86%	255'072.60
402	Impôt foncier	445'000.00	432'000.00	13'000.00	3.01%	431'001.15
404	Droits de mutation	195'000.00	150'000.00	45'000.00	30.00%	161'765.45
405	Impôts sur les successions et donations	1'000.00	1'000.00	0.00	0.00%	2'927.10
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	22'000.00	24'100.00	-2'100.00	-8.71%	22'061.20
409	Impôts récupérés après défalcation	30'000.00	15'000.00	15'000.00	100.00%	18'677.52
41	PATENTES, CONCESSIONS	5'000.00	3'800.00	1'200.00	31.58%	5'093.00
410	Patentes	5'000.00	3'800.00	1'200.00	31.58%	5'093.00
42	REVENUS DU PATRIMOINE	1'106'428.00	1'089'423.00	17'005.00	1.56%	1'115'054.20
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	58'000.00	51'000.00	7'000.00	13.73%	57'024.25
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	2'230.00	2'230.00	0.00	0.00%	2'350.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	1'046'198.00	1'036'193.00	10'005.00	0.97%	1'055'679.95
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	1'519'825.00	1'513'890.00	5'935.00	0.39%	1'462'262.98
431	Emoluments	51'000.00	55'900.00	-4'900.00	-8.77%	44'787.05
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	651'000.00	645'000.00	6'000.00	0.93%	592'640.39
435	Ventes et prestations de service	672'025.00	727'690.00	-55'665.00	-7.65%	672'048.10
436	Remboursements de tiers	144'300.00	84'300.00	60'000.00	71.17%	152'177.44
437	Amendes	1'500.00	1'000.00	500.00	50.00%	610.00
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	156'000.00	131'000.00	25'000.00	19.08%	150'084.50
441	Parts à des recettes cantonales	156'000.00	131'000.00	25'000.00	19.08%	150'084.50
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES	1'681'325.00	1'509'508.00	171'817.00	11.38%	1'823'896.23
451	Canton	142'000.00	34'885.00	107'115.00	307.05%	83'205.03
452	Communes et associations de communes	1'539'325.00	1'474'623.00	64'702.00	4.39%	1'740'691.20
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	59'000.00	57'000.00	2'000.00	3.51%	68'471.75
465	Particip. et subventions de tiers	59'000.00	57'000.00	2'000.00	3.51%	68'471.75
48	PRELEVEMENT SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	89'012.75	61'133.65			125'900.54
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	75'000.00	50'000.00			77'400.00
481	Prélèvement sur les financements spéciaux	14'012.75	11'133.65			48'500.54
49	IMPUTATIONS INTERNES	213'505.00	163'790.00	49'715.00	30.35%	212'919.68
490	Imputations internes	213'505.00	163'790.00	49'715.00	30.35%	212'919.68

7. Conclusions

En conclusion, nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

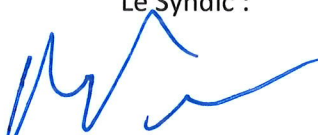
LE CONSEIL COMMUNAL DE FOREL (LAVAUX)

Vu le préavis municipal N° 6-2024 ;
Où le rapport de la Commission chargée de son étude ;
Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE

1. d'adopter le budget 2025 tel que présenté,
2. de charger la Municipalité de le soumettre au Conseil d'Etat pour approbation.

Au nom de la Municipalité de Forel (Lavaux)

Le Syndic :

B. Perret



La Secrétaire :

par ordre J. Nellioet
M. Pidoux

Préavis adopté par la Municipalité dans sa séance du 21 octobre 2024.

Municipal responsable : M. Bernard Perret, Syndic.

8. Annexes

Annexe 1 : Plan des investissements 2025

Annexe 2 : Plan des amortissements 2025

Annexe 3 : Détail achats consommation électricité

Annexe 4 : Détail achats consommation combustible

DEPENSES

PREAVIS		INVESTISSEMENTS	2025	2026	2027	Total
Ouvrages de génie civil et d'assainissement à amortir			2'292'834.65	547'485.00	500'000.00	4'385'964.00
Préavis n° 4/2022	9141.19	Réfection des chemins AF 2	475'802.00	247'485.00	0.00	1'648'028.00
Préavis n° 4/2023	9141.20	Traversée de la Tuilière	276'850.00	0.00	0.00	326'850.00
Préavis n° 4/2024	9141.21	Extension épuration Bedaule	923'000.00	0.00	0.00	923'000.00
Préavis n° 3/2023	9141.22	Assainissement éclairage public	44'096.65	0.00	0.00	115'000.00
Préavis n° 3/2024	9141.23	Crédit compl. assainissement du réseau EC - Chercotte	213'086.00	0.00	0.00	213'086.00
Préavis futur		Aménagement du cimetière	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00
Préavis futur		Aménagement place de la Grande Salle et Place du Pavillon	160'000.00	0.00	0.00	160'000.00
Préavis futur		Traversée du Pigeon	0.00	0.00	500'000.00	500'000.00
Préavis futur		Arrosage automatique terrain de foot	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
Préavis futur		Rénovation canalisation Planches à Michoud	0.00	300'000.00	0.00	300'000.00
Bâtiment et constructions à amortir			903'296.40	200'000.00	0.00	2'505'000.00
Préavis n° 2/2022	9143.9	Réfection et isolation du groupe scolaire	549'417.00	0.00	0.00	1'840'000.00
Préavis n° 9/2022	9143.11	Groupe scolaire pose de capteurs	53'879.40	0.00	0.00	165'000.00
Préavis futur		Rénovation Maison de Commune	100'000.00	200'000.00	0.00	300'000.00
Préavis futur		Remplacement portes sectionnelles bâtiments des services	200'000.00	0.00	0.00	200'000.00
Installations des services industriels			250'000.00	0.00	0.00	505'039.85
Préavis n° 6/2023	9144.16	Extension conduite d'eau et défense incendie - Chesaude	0.00	0.00	0.00	255'039.85
Préavis futur		Changement conduite eau potable Perrières / Grange Neuve	250'000.00	0.00	0.00	250'000.00
Mobilier, machines et véhicules à amortir			0.00	80'000.00	0.00	80'000.00
Préavis futur		Achat camionnette	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00
Autres biens			556'216.00	103'775.00	0.00	698'095.00
Préavis futur		Achat immobilier	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00
Préavis futur		Révision PACom	50'000.00	50'667.00	0.00	125'667.00
Courrier du 24.10.03		PECC	6'216.00	3'108.00	0.00	22'428.00
Selon budget 2025		Refonte totale et améliorations du site internet	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00
Total dépenses d'investissements			4'002'347.05	931'260.00	500'000.00	8'174'098.85

RECETTES

PREAVIS		INVESTISSEMENTS	2025	2026	2027	Total
Ouvrages de génie civil et d'assainissement à amortir			422'063.00	60'964.00	0.00	1'215'710.00
Préavis n° 4/2022	9141.19	Réfection des chemins AF 2	168'563.00	60'964.00	0.00	962'210.00
Préavis n° 4/2023	9141.20	Traversée de la Tuilière	88'500.00	0.00	0.00	88'500.00
Préavis n° 4/2024	9141.21	Extension épuration Bedaule	0.00	0.00	0.00	0.00
Préavis n° 3/2023	9141.22	Assainissement éclairage public	115'000.00	0.00	0.00	115'000.00
Préavis n° 3/2024	9141.23	Crédit compl. assainissement du réseau EC - Chercotte	0.00	0.00	0.00	0.00
Préavis futur		Aménagement du cimetière	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
Préavis futur		Aménagement place de la Grande Salle et Place du Pavillon	0.00	0.00	0.00	0.00
Préavis futur		Traversée du Pigeon	0.00	0.00	0.00	0.00
Préavis futur		Arrosage automatique terrain de foot	0.00	0.00	0.00	0.00
Préavis futur		Rénovation canalisation Planches à Michoud	0.00	0.00	0.00	0.00
Bâtiment et constructions à amortir			181'000.00	175'000.00	0.00	356'000.00
Préavis n° 2/2022	9143.9	Réfection et isolation du groupe scolaire	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00
Préavis n° 9/2022	9143.11	Groupe scolaire pose de capteurs	31'000.00	0.00	0.00	31'000.00
Préavis futur		Rénovation Maison de Commune	0.00	175'000.00	0.00	175'000.00
Préavis futur		Remplacement portes sectionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Installations des services industriels			105'039.85	0.00	0.00	105'039.85
Préavis n° 6/2023	9144.16	Extension conduite d'eau et défense incendie - Chesaude	105'039.85	0.00	0.00	105'039.85
Préavis futur		Changement conduite eau potable Perrières / Grange Neuve	0.00	0.00	0.00	0.00
Mobilier, machines et véhicules à amortir			0.00	0.00	0.00	0.00
Préavis futur		Achat camionnette	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres biens			303'108.00	1'554.00	0.00	311'314.00
Préavis futur		Achat immobilier	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00
Préavis futur		Révision PACom	0.00	0.00	0.00	0.00
Courrier du 24.10.03		PECC	3'108.00	1'554.00	0.00	11'314.00
Selon budget 2025		Refonte totale et améliorations du site internet	0.00	0.00	0.00	0.00
Total recettes d'investissements			1'011'210.85	237'518.00	0.00	1'988'063.85
Total investissements nets			2'991'136.20	693'742.00	500'000.00	6'186'035.00

NB : les investissements que la Municipalité vous présente dans ce tableau ne sont que des intentions basées sur les besoins futurs des dicastères. Ils pourront être différés dans le temps et reportés sur les années suivantes en fonction de nos possibilités financières.

Plan des amortissements 2025

Immobilisations	N° de compte	Crédit accordé	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2024 (solde prévisible)	Amortissements cumulés au 31.12.2024 (solde prévisible)	Amortissements budgétisés en 2025 (-)	Valeur comptable nette au 31.12.2025	Durée restante de l'amortissement
Ouvrages de génie civil et d'assainissement à amortir							
Réaménagement/accès des bus scolaires	9141.3	420'000.00	334'322.20	-179'870.00	-12'870.00	141'582.20	11.00
Déplacement cond. EP + collect. EC/Perrières	9141.5	560'000.00	469'891.20	-469'891.20	0.00	0.00	0.00
Amélioration déchetterie	9141.7	120'000.00	130'474.70	-120'000.00	-10'474.70	0.00	0.00
Extens. épuration/Demellette - Ancienne Pension	9141.8	296'000.00	209'470.80	-58'870.80	-9'400.00	141'200.00	15.02
Extens. Épuration/Petit Jorat	9141.9	330'000.00	247'630.85	-220'980.85	-13'350.00	13'300.00	1.00
Réfection de la route des Tavernes	9141.10	1'100'000.00	1'158'971.10	-611'771.10	-22'800.00	524'400.00	23.00
Rempl. Collect. EC+EU & cond EP/La Chercotte	9141.11	855'000.00	865'592.35	-316'141.00	-22'900.00	526'551.35	22.99
Extens. Épuration / Le Casard-Chatelan -2 Ponts	9141.12	650'000.00	526'792.65	-362'792.65	-11'000.00	153'000.00	13.91
Rempl. Collect EC/Liétaz Favaz	9141.13	380'000.00	337'915.95	-155'200.00	-15'200.00	167'515.95	11.02
Collecteur EU passage du Cerf d'Or	9141.14	282'400.00	248'277.90	-25'700.00	-8'300.00	214'277.90	25.82
Réfection RC 756C-S/rte de Mollie-Margot	9141.16	455'000.00	444'339.95	-207'345.10	-9'500.00	227'494.85	23.95
Réfection des chemins AF	9141.17	1'200'000.00	1'118'606.80	-601'550.00	-17'300.00	499'756.80	28.89
Collecteur EU Le Pigeon et les Carboles	9141.18	357'877.00	407'787.70	-81'428.80	-11'300.00	315'058.90	27.88
Réfection des chemins AF 2	9141.19	1'650'000.00	130'155.80	0.00	0.00	130'155.80	...
Réfection RC 756C-S/rte de Grandvaux	9141.20	326'850.00	43'914.21	0.00	0.00	43'914.21	...
Extens. épuration/Bedaule	9141.21	923'000.00	41'190.90	0.00	0.00	41'190.90	...
Assainissement éclairage public	9141.22	115'000.00	70'903.35	0.00	0.00	70'903.35	...
Crédit compl. assainissement du réseau EC - Chercotte	9141.23	213'086.00	0.00	0.00	0.00	0.00	...
Total		10'234'213.00	6'786'238.41	-3'411'541.50	-164'394.70	3'210'302.21	
Bâtiment et constructions à amortir							
Réfection du groupe scolaire	9143.2	300'000.00	1'152'213.10	-951'772.00	-18'300.00	182'141.10	9.95
Etude/réalisation Maison de Commune	9143.3	6'680'000.00	6'498'860.84	-5'240'860.84	-97'000.00	1'161'000.00	11.97
Chaufferie Bâtiment des services	9143.6	500'900.00	721'979.92	-463'479.92	-25'900.00	232'600.00	8.98
Extension du groupe scolaire	9143.7	3'375'000.00	3'319'694.15	-1'986'384.15	-83'335.00	1'249'975.00	15.00
Caserne Pompier	9143.8	4'645'000.00	4'527'714.96	-1'389'271.25	-104'700.00	3'033'743.71	28.98
Réfection et isolation du groupe scolaire	9143.9	1'840'000.00	1'514'281.62	-223'697.91	0.00	1'290'583.71	...
Maison de commune pose de capteur	9143.10	155'000.00	136'446.60	-37'703.90	-9'900.00	88'842.70	8.97
Groupe scolaire pose de capteurs	9143.11	165'000.00	111'120.60	0.00	0.00	111'120.60	...
Total		17'660'900.00	17'982'311.79	-10'293'169.97	-339'135.00	7'350'006.82	
Installations des services industriels							
Rempl. Conduite d'eau - Chesau de	9144.2	410'000.00	407'387.85	-176'176.00	-9'600.00	221'611.85	23.08
Extension réseau EP/Bedaules - Demelette	9144.3	300'000.00	239'971.65	-212'585.00	-12'500.00	14'886.65	1.19
Remplacement conduite d'eau / En Forel	9144.5	579'500.00	397'523.15	-338'736.05	-20'000.00	38'787.10	1.94
Remplacement conduite d'eau / En Pra Palex	9144.6	643'600.00	434'319.80	-136'468.00	-11'400.00	286'451.80	25.13
Remplacement conduite d'eau ext. Pigeon/Carboles	9144.7	558'198.00	827'595.85	-414'335.30	-13'800.00	399'460.55	28.95
Remplacement conduite d'eau/La Moille Derrey	9144.8	801'067.00	632'959.70	-199'454.40	-14'500.00	419'005.30	28.90
Rempl. Conduite d'eau Vuannaz - les Cases	9144.10	601'000.00	364'469.75	-218'314.00	-16'500.00	129'655.75	7.86
Rempl. Conduite EP Perrières - Cornes de Cerf	9144.11	277'400.00	191'869.55	-126'701.00	-10'000.00	55'168.55	5.52
Recaptage des sources des Charbonnières	9144.13	2'675'000.00	2'577'551.25	-779'254.05	-81'800.00	1'716'497.20	20.98
Bouclage conduite d'eau et défense incendie La Murisette	9144.14	424'048.00	285'503.55	-90'522.00	-6'500.00	188'481.55	29.00
Rempl. conduite d'eau et défense incendie - En Bourlout	9144.15	698'000.00	544'759.60	-90'000.00	-15'160.00	439'599.60	30.00
Extension conduite d'eau et défense incendie - Chesau de	9144.16	204'660.00	255'039.85	0.00	0.00	255'039.85	...
Total		8'172'473.00	7'158'951.55	-2'782'545.80	-211'760.00	4'164'645.75	
		36'067'586.00	31'927'501.75	-16'487'257.27	-715'289.70	14'724'954.78	

Analyse achats et consommation d'électricité

N° du lieu de consommation	Nom	Année												Moyenne	Moyenne	Budget 2025	
		2018		2019		2020		2021		2022		2023					
		Total (kWh)	Total facturation (CHF)	Total (kWh)	Total facturation (CHF)	Total (kWh)	Total facturation (CHF)	Total (kWh)	Total facturation (CHF)	Total (kWh)	Total facturation (CHF)	Total (kWh)	Total facturation (CHF)				
38379	Collège du Grenet - schéma III	5'155	1'190.44	5'782	1'328.70	0	0.00	10'559	2'407.93	4'730	1'078.66	4'569	1'222.41	354.3123	5'133	1'204.69	1'522.30
38394	Réservoir du Grenet	20'166	3'581.46	37'107	5'965.95	42'351	6'941.69	54'104	8'703.54	38'366	6'345.72	46'702	11'840.42	810.3123	39'799	7'229.80	11'804.48
38427	Eclairage public	10'898	2'008.22	30'709	4'882.94	0	0.00	42'508	6'950.71	19'364	3'147.38	14'865	2'858.32	431.3123	19'724	3'307.93	5'850.14
38668	Step	13'651	2'586.28	12'713	2'428.87	0	0.00	27'441	5'142.79	15'193	2'784.23	15'321	3'363.97	460.3123	14'053	2'717.69	4'168.17
38735	Step	73'518	11'634.75	68'577	10'956.90	51'715	8'537.04	71'888	11'621.95	69'574	11'127.59	69'727	17'578.19	460.3123	67'500	11'909.40	20'020.45
38847	Eclairage public	1'531	448.37	3'118	738.68	3'752	842.49	3'131	721.13	2'960	692.59	2'960	955.55	431.3123	2'909	733.14	862.71
38889	Bureaux communaux	31'971	5'939.17	32'541	6'063.87	0	0.00	60'846	11'262.51	28'773	5'235.22	24'856	5'669.86	351.3123	29'831	5'695.11	8'847.92
38890	Temple	32'171	5'956.40	31'854	5'956.73	0	0.00	58'042	10'773.48	33'169	6'033.55	22'979	5'267.25	359.3123	29'703	5'664.57	8'809.76
38893	Abri TL	3'305	722.37	2'534	569.42	0	0.00	3'541	841.86	2'326	525.54	2'340	691.88	350.3123	2'341	558.51	694.34
38927	Communs d'immeuble + locaux sociétés	6'380	1'333.08	6'679	1'392.88	0	0.00	12'175	2'533.69	6'007	1'232.68	4'905	1'211.08	357.3123	6'024	1'283.90	1'786.82
38961	Imm.groupe scolaire	1'133	291.02	2'655	593.47	0	0.00	2'413	620.82	948	260.24	897	286.84	352.3123	1'341	342.07	397.74
38962	Groupe scolaire	38'620	8'242.29	38'612	8'272.83	0	0.00	71'248	15'098.58	39'910	8'307.75	32'476	8'124.12	352.3123	36'811	8'007.60	10'918.14
38963	Abris P.C.	374	146.69	402	154.71	0	0.00	1'056	367.08	795	228.94	519	205.94	661.3123	524	183.89	155.52
38992	STAP de Champ Riond	5'268	1'112.24	9'573	1'967.81	0	0.00	11'356	2'373.20	4'924	1'024.51	9'536	2'278.97	460.3124	6'776	1'459.46	2'009.81
107604	Refuge	3'495	760.20	4'179	895.93	0	0.00	6'366	1'396.40	3'703	789.23	2'106	545.67	321.3123	3'308	731.24	981.20
109912	Grande salle	13'880	2'569.96	14'214	2'630.85	0	0.00	21'149	4'020.10	11'038	2'040.70	12'992	2'790.10	358.3123	12'212	2'341.95	3'622.13
109914	Abri à containers	1	66.19	0	66.00	7	71.38	0	78.00	16	81.09	0	80.00	450.3123	4	73.78	1.19
110876	Bât. PdB.	24'662	4'672.03	24'146	4'583.54	0	0.00	48'875	9'171.45	31'772	5'870.53	24'364	6'808.50	353.3123	25'637	5'184.34	7'603.79
110877	Abri P.C.	2'324	527.57	2'485	559.68	0	0.00	3'176	770.33	2'169	494.93	1'603	449.75	661.3123	1'960	467.04	581.19
110882	Armoire terrain foot	1'536	371.06	1'980	459.34	0	0.00	3'770	886.72	2'838	623.54	1'095	332.51	170.3123	1'870	445.53	554.59
116261	STAP du Grenet	6'817	1'419.90	8'734	1'801.12	0	0.00	16'170	3'316.51	8'615	1'734.01	7'849	1'889.91	460.3124	8'031	1'693.58	2'381.95
190285	STAP	179	101.56	163	98.39	0	0.00	484	242.84	230	122.22	284	144.99	460.3124	223	118.33	66.24
195077	STAP	2'549	572.23	2'270	516.97	0	0.00	7'243	1'567.26	5'763	1'185.80	5'166	1'271.28	460.3124	3'832	852.26	1'136.52
197048	Eclairage public	11'849	1'984.46	11'822	1'994.81	0	0.00	24'483	4'082.13	11'783	1'938.73	8'509	1'673.77	431.3123	11'408	1'945.65	3'383.51
210480	Local à containers	3'982	856.83	4	66.80	0	0.00	7	149.38	4	78.77	24	128.11	450.3123	670	213.32	198.77
213775	STREL EU	724	209.80	553	175.87	0	0.00	1'165	376.29	593	192.00	500	195.37	460.3124	589	191.56	174.75
213776	STAP La Tuilière	398	145.05	272	120.04	0	0.00	750	294.95	387	152.40	354	161.71	460.3124	360	145.69	106.83
277803	Eclairage public	1'934	388.60	1'916	388.82	0	0.00	3'827	781.99	1'904	388.53	920	259.24	431.3123	1'750	367.86	519.10
280757	Eclairage public	8'538	1'456.53	8'516	1'464.66	0	0.00	15'241	2'617.09	7'557	1'280.68	4'932	1'024.74	431.3123	7'464	1'307.28	2'213.82
302478	IFUP	0	66.00	0	66.00	0	0.00	0	148.00	11	80.11	0	80.00	357.3123	2	73.35	0.54
307393	Eclairage public	2'376	476.65	752	169.44	0	0.00	2'637	607.07	1'282	298.05	1'294	343.65	431.3123	1'390	315.81	412.32
317373	Eclairage public TC 28374	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	514	249.16	431.3123	86	41.53	25.41
317368	Eclairage public	4'354	776.69	3'954	719.69	0	0.00	7'969	1'444.90	3'747	677.30	3'134	682.03	431.3123	3'860	716.77	1'144.78
317369	Eclairage public TC 28411	5'101	895.60	5'082	900.25	0	0.00	10'459	1'839.78	5'458	945.43	3'575	757.34	431.3123	4'946	889.73	1'466.93
317374	Eclairage public TC 43212	3'008	560.50	3'058	573.34	0	0.00	6'124	1'147.56	3'089	573.24	1'918	449.59	431.3123	2'866	550.71	850.11
317502	Eclairage public	8'127	1'378.67	7'815	1'343.38	0	0.00	15'155	2'595.27	7'693	1'294.90	6'361	1'282.19	431.3123	7'525	1'315.74	2'231.96
329395	Pompage STAP Plumette	349	135.31	350	135.52	294	127.26	331	142.31	322	139.85	325	151.53	460.3124	329	138.63	97.43
362980	Armoire de commande pour pompage (STAP)	0	0.00	0	0.00	0	0.00	3'570	844.67	1'629	391.15	1'525	431.73	460.3124	1'121	277.93	332.39
384043	Station de relevage	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	671	234.77	460.3124	112	39.13	33.17
Total		350'324	65'584.17	385'121	71'004.20	98'119	16'519.86	629'259	117'940.27	378'642	69'397.79	342'667	83'972.44		364'022	70'736.46	107'968.93

Analyse achats et consommation de combustible

N° de compte	Descriptif		Comptes											Moyenne	Budget 2024	Budget 2025	
			2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023				
351.3124	Achats et consommation de combustible/MC	CHF	13'742.30	12'576.10	3'072.60	6'156.55	12'606.00	13'139.80	13'778.95	5'319.80	13'522.05		12'682.25	13'899.90	14'246.78	14'100.00	14'300.00
	Litre (L)		5700	8274	4786	8929	7206	7507	8338	8569	8626		8083	5668			
	Litre (L)		6435	5461	0	0	807	7046	7492	0	6356		0	6185			
	Litre (L)		1654	0	0	0	7857	0	0	0	1929		0	0			
	Total L		13789	13735	4786	8929	15870	14553	15830	8569	16911		8083	11853	12083		
	Moyenne en CHF		100.3398	109.2151	155.7638	145.0325	125.8924	110.7551	114.8854	161.0775	125.0624		63.7347	85.2740	117.9121		
352.3124	Achats et consommation de combustible/gr. scol. + v.	CHF	38'992.80	19'792.00	15'454.95	27'838.20	24'751.70	20'685.90	21'219.40	21'471.90	21'929.80		30'333.10	33'005.25	24'105.17	25'500.00	25'500.00
	Litre (L) / Tonne (T)		22882	2121	7	9	18	15	24	22	22		14	22			
	Litre (L) / Tonne (T)		3826	16444	32	18	20	14	15	18	22		14	23			
	Litre (L) / Tonne (T)		14027	1508	0	52	34	29	21	23	23		43	22			
	Total L / T		40735	20073	39	79	72	59	60	63	67		71	67	64		
	Moyenne en CHF		104.4680	101.4198	393.2557	350.3661	342.6789	351.9207	352.2477	343.4405	326.6279		428.0708	490.7114	375.4800		
353.3124	Achats et consommation de combustible/PdB	CHF	16'115.35	22'174.65	8'720.95	10'415.60	21'722.85	19'624.40	19'319.70	8'351.95	6'232.55	5'343.35	12'035.10	14'711.45	10'696.64	9'000.00	12'300.00
	Litre (L) / kWh		12871	11550	13584	9509	16002	2924	13860	2731	4501	85540	74520	95606			
	Litre (L) / kWh		4004	3397	0	5597	11440	17421	8271	9696	4003	0	32014	37322			
	Litre (L) / kWh		0	9936	0	0	0	0	0	0	0	0	26401	9424			
	Litre (L) / kWh		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59732	93159			
	Total L / kWh		16875	24883	13584	15106	27442	20345	22131	12427	8504	85540	192667	235511	171239		
	Moyenne en CHF		104.7138	112.2137	155.7628	145.0325	126.3278	103.6720	114.5515	148.7916	136.4450	0.0625	0.0625	0.0625	0.0625		
354.3124	Achats et consommation de combustible/Grenet	CHF	7'272.50	8'728.45	8'238.20	6'718.45	9'058.95	6'808.65	7'847.80	7'393.70	8'054.90		12'788.15	11'062.30	8'542.91	12'500.00	9'500.00
355.3124	Achats et consommation de combustible/Pigeon	CHF	4'705.85	6'392.30	4'535.30	5'277.65	6'639.95	4'029.30	5'711.10	5'586.50	5'979.20		7'484.70	7'419.45	5'796.48	8'100.00	6'500.00
356.3124	Achats et consommation de combustible/Planoz	CHF	3'179.65	5'915.45	2'378.60	2'073.35	5'142.05	4'223.60	5'242.60	2'140.25	5'531.90		0.00	9'643.85	5'256.80	4'500.00	5'300.00
	Litre (L)		3347	3483	3705	3007	1386	4498	3104	3452	2003		0	5394			
	Litre (L)		0	3067	0	0	2870	0	2921	0	4521		0	2753			
	Litre (L)		0	0	0	0	2260	0	0	0	0		0	0			
	Total L		3347	6550	3705	3007	6516	4498	6025	3452	6524		0	8147	4706		
	Moyenne en CHF		105.2632	110.7270	155.7639	145.0310	126.7199	106.4968	114.9239	161.2896	117.9342		0.0000	84.4787	111.6935		
357.3124	Achats et consommation de combustible/Pav.	CHF	3'514.05	4'946.90	2'249.55	2'066.45	3'794.85	4'038.65	4'119.30	1'394.40	4'599.85		0.00	9'160.36	4'563.23	3'700.00	4'600.00
	Litre (L)		3699	3313	3504	2997	3307	4301	2509	2249	2003		0	5230			
	Litre (L)		0	2077	0	0	1509	0	2223	0	3509		0	2503			
	Litre (L)		0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0			
	Total L		3699	5390	3504	2997	4816	4301	4732	2249	5512		0	7733	4085		
	Moyenne en CHF		105.2632	108.9571	155.7645	145.0313	126.9088	106.4960	114.8739	161.2880	119.8300		0.0000	84.4181	111.7119		
358.3124	Achats et consommation de combustible/GS	CHF	7'609.50	5'456.50	3'590.15	8'518.75	8'928.85	7'973.70	6'391.05	8'090.90	7'181.75		12'147.90	14'296.00	8'198.64	14'400.00	9'700.00
360.3124	Achats et consommation de combustible (analyse sous le compte 353.3124)	CHF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	2'201.36	2'201.36	3'500.00	2'500.00

 = GAZ (en CHF)

 = PELLETS (en Tonne)

 = BOIS (en kWh)

 = MAZOUT (en Litre)