

COMMUNE DE LULLY



BUDGET 2025

PREAVIS MUNICIPAL

PAGES :	1	A	8	PREAVIS MUNICIPAL
	9	A	25	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	26			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	27			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	28			PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2025

Conseil général de Lully, séance du 11 novembre 2024

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous soumettons à votre approbation le projet de budget pour l'année 2025 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve :	4'341'100.00	4'317'200.00	4'924'561.48
- ménage communal	3'994'300.00	3'969'200.00	4'539'245.33
- financements spéciaux (traitements eaux usées et déchets urbains)	346'800.00	348'000.00	385'316.15
Total des charges , sans les amortissements et attributions aux fonds de réserve :	-4'288'500.00	-4'216'200.00	-4'549'589.56
- ménage communal	-4'040'700.00	-3'978'000.00	-4'227'965.60
- financements spéciaux (traitements eaux usées et déchets urbains)	-247'800.00	-238'200.00	-321'623.96
Marge d'autofinancement :	52'600.00	101'000.00	374'971.92
- ménage communal	-46'400.00	-8'800.00	311'279.73
- financements spéciaux	99'000.00	109'800.00	63'692.19
Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes années antérieures :			
- péréquation intercommunale	0.00	0.00	4'413.00
- cohésion sociale	0.00	0.00	-1'858.80
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal	25'000.00	0.00	88'825.83
- financements spéciaux	2'800.00	1'800.00	25'716.16
Amortissements/ et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal	-85'300.00	-85'300.00	-381'238.63
- financements spéciaux	-101'800.00	-111'600.00	-89'408.35
Ménage communal, excédent des charges / revenus	-106'700.00	-94'100.00	21'421.13
Financements spéciaux, excédent des charges / revenus	0.00	0.00	0.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-106'700.00	-94'100.00	21'421.13

Le budget 2025 présente un excédent des charges de CHF 106'700.- contre CHF 94'100.- au budget 2024 avec une marge d'autofinancement positive de CHF 52'600.- contre CHF 101'000.- en 2024.

Dans le cadre du nouveau plan comptable MCH2 qui entre en vigueur au 1er janvier 2025 pour notre commune, nous avons converti les comptes MCH1 en MCH2. De ce fait, vous trouverez dans les pages 9 à 25 les nouvelles fonctions qui ressortent du manuel.

Le compte de résultat de l'année 2025 devra être présenté selon les nouvelles directives. Il se divise en deux niveaux, le premier niveau montre le résultat opérationnel ; il englobe le résultat provenant des activités d'exploitation (résultat d'exploitation) et le résultat provenant des charges et revenus de nature financière (résultat financier) dont notamment les immeubles du patrimoine financier (fonction 9630). Le second niveau du compte de résultats montre le résultat extraordinaire (ne relève pas de l'activité opérationnelle). Ci-dessous le budget 2025 en comparaison au budget 2024 et aux comptes 2023.

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
Charges d'exploitation	-4'172'000.00	-4'156'500.00	-4'496'181.02
30 Charges personnel	-438'800.00	-468'900.00	-444'952.30
31 Charges de bien et services et autres charges d'exploitation	-678'600.00	-558'800.00	-753'782.06
33 Amortissements du patrimoine administratif	-63'800.00	-63'800.00	-109'738.63
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	-76'300.00	-86'100.00	-63'908.35
36 Charges de transfert	-2'914'500.00	-2'978'900.00	-3'123'799.68
Revenus d'exploitation	3'860'100.00	3'890'900.00	4'565'880.23
40 Revenus fiscaux	3'055'000.00	3'077'500.00	3'490'217.05
41 Patentes et concessions	100.00	0.00	3'097.25
42 Taxes et redevances	351'800.00	368'400.00	368'611.94
43 Revenus divers	2'000.00	2'000.00	3'364.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2'800.00	1'800.00	68'854.79
46 Revenus de transfert	448'400.00	441'200.00	631'735.20
Résultat d'exploitation (REX)	-311'900.00	-265'600.00	69'699.21
34 Charges financières	-187'800.00	-190'700.00	-212'318.92
44 Revenus financiers	368'000.00	362'200.00	368'353.64
Résultat financier (RFI)	180'200.00	171'500.00	156'034.72
Résultat opérationnel (ROP = REX + RFI)	-131'700.00	-94'100.00	225'733.93
38 Charges extraordinaires	0.00	0.00	-250'000.00
48 Revenus extraordinaires	25'000.00	0.00	45'687.20
Résultat extraordinaire (REO)	25'000.00	0.00	-204'312.80
Résultat total du compte de résultat (ROP + REO)	-106'700.00	-94'100.00	21'421.13

Finances

Le produit de **l'impôt sur le revenu et la fortune** a été chiffré en tenant compte des éléments suivants :

- taxations définitives de l'année 2022 connues à ce jour,
- évolution prévisible des taxations dans les années 2023, 2024 et 2025,
- baisse du coefficient d'imposition à 58 % conformément au préavis municipal n° 04/2024 soumis au vote du Conseil général dans sa séance du 7 octobre 2024.

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

- impôts année en cours, acomptes
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)
- impôts sourciers mixtes (contribuables prélevés à la source mais remplissant une déclaration d'impôt)
- impôt source et divers
- prestations en capital
- impôt frontaliers
- amende soustraction impôt

Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)

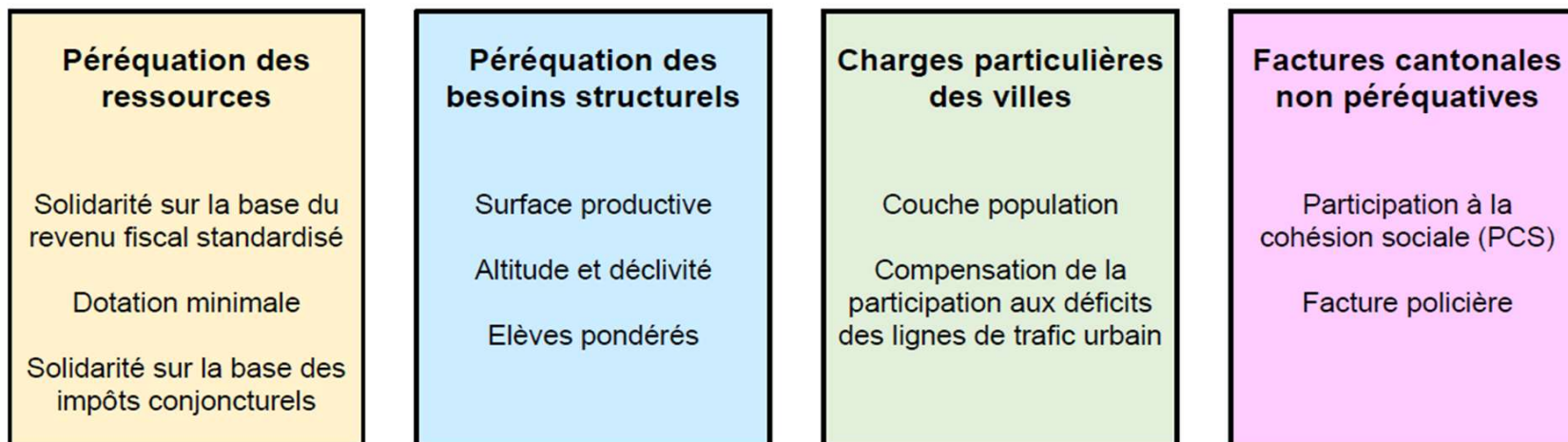
Personnes morales

- impôt sur le bénéfice
- impôt sur le capital
- impôt complémentaire sur immeubles
- part RIE III RFFA

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
Coefficient d'imposition	58.0%	61.0%	61.0%
Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :			
- impôts année en cours, acomptes	2'600'000.00	2'630'000.00	2'544'457.95
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)			237'968.60
- impôts sourciers mixtes (contribuables prélevés à la source mais remplissant une déclaration d'impôt)			-65'291.66
- impôt source et divers			16'394.87
- prestations en capital			130'039.55
- impôt frontaliers			11'000.25
- amende soustraction impôt			1'300.00
	2'600'000.00	2'630'000.00	2'875'869.56
Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)	210'000.00	180'000.00	521'091.00
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	50'000.00	60'000.00	22'642.90
- impôt sur le capital			7'071.80
- impôt complémentaire sur immeubles			2'936.85
- part RIE III RFFA			2'801.62
	50'000.00	60'000.00	35'453.17

Nouvelles péréquation (NPIV)

Au 1er janvier 2025, entre en vigueur la nouvelle péréquation. Les piliers sont les suivants :



1. Péréquation des ressources :

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).

Le RFS correspond au revenu théorique que chaque commune générerait si elle appliquait le coefficient d'imposition moyen (67.6), ainsi qu'un taux standard de 1‰ pour l'impôt foncier.

La péréquation des ressources comprend **trois** instruments :

- **La solidarité principale** : Les communes dont le RFS par habitant est supérieur à la moyenne versent un montant correspondant à 80% de l'écart à la moyenne. En revanche, les communes dont le RFS par habitant est inférieur à la moyenne reçoivent un montant correspondant à 80% de l'écart à la moyenne.
- **La dotation minimale** : Les communes avec un RFS par habitant inférieur à 90% de la moyenne malgré les effets de la solidarité principale bénéficient d'une contribution leur permettant d'atteindre ce seuil minimal.
- **Les prélèvements conjoncturels** : Toutes les communes versent dans un pot commun 50% des recettes issues des droits de mutation de l'impôt sur les successions et les donations et de l'impôt sur les gains immobiliers, ainsi que 30% de l'impôt des frontaliers. Après déduction du coût de gestion du système de péréquation (CHF 450'000) les montants restants sont ensuite répartis en francs par habitant entre les communes.

2. Péréquation des besoins structurels :

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. Les communes avec des indicateurs structurels qui dépassent la norme cantonale sont compensés avec un montant par unité excédentaire. Les montants versés dans le cadre de ce pilier de la péréquation sont entièrement financés par l'Etat dans le cadre du rééquilibrage financier en faveur des communes.

Les indicateurs structurels sont la surface productive, la population en altitude et les élèves pondérés.

3. Compensation des charges particulières des villes :

Ce pilier de la péréquation vise la compensation des villes pour leurs charges en lien avec la fourniture de services qui bénéficient à une population plus importante que la leur.

Ce pilier prévoit les compensations suivantes :

- Compensation selon la population : Cet instrument attribue des montants à chaque commune sur la base de paliers de population progressifs : plus la population d'une commune est élevée, plus elle reçoit de francs par habitant. Cette compensation est financée par les communes avec une répartition en francs par habitant.
- Compensation des déficits des lignes de trafic urbain : Cet instrument compense les communes (villes et non) qui participent au financement des déficits d'exploitation des lignes de trafic urbain, cela à hauteur de 60% desdits déficits d'exploitation.

4. Factures cantonales :

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 cohésion sociale appartient à la première catégorie et est répartie en CHF par habitant tandis que les missions générales de police à la deuxième.

Dans le cadre du budget 2025, les montants ont été budgétés sur la base des indications fournies par le Canton qui résultent de calculs provisoires basés sur les éléments déterminants 2023 concernant la péréquation des ressources avec un ajustement basé sur les recettes fiscales budgétées pour l'année 2025 et leur incidence sur le revenu fiscal standardisé (RFS) et les prélèvements conjoncturels. Le décompte définitif interviendra courant 2026. Le détail est le suivant :

	Budget 2025 acpte provisoire	
Péréquation des ressources, solidarité principale	429'700.00	(compte 9300.0.3622.01)
Péréquation des ressources, prélèv. s/impôts conjoncturels	-50'900.00	(compte 9300.0.4622.02)
Péréquation des besoins structurels	-31'000.00	(compte 9300.0.4621.00)
Compensation des charges particulières des villes	368'000.00	(compte 9300.0.3622.03)
Total péréquation	715'800.00	
Cohésion sociale	808'500.00	(compte 9300.1.3621.01)
Facture policière, socle sécuritaire commun	25'600.00	(compte 1110.0.3611.04)
Facture policière, part des communes délégatrices	97'600.00	(compte 1110.0.3611.05)
	1'647'500.00	

Pour comparaison, les coûts selon l'ancienne péréquation étaient les suivants :

	Budget 2024 acpte provisoire	Décompte définitif 2023
Alimentation fonds de péréquation (charges)	929'200.00	983'581.00
Retour du fonds de péréquation (revenu)	-108'200.00	-109'258.00
Montant "net" à charge de la commune	821'000.00	874'323.00
Cohésion sociale	778'700.00	976'080.00
Facture policière	132'000.00	133'388.00
	1'731'700.00	1'983'791.00

Ecole obligatoire

Les dépenses pour l'enseignement primaire et secondaire ont été budgétées sur la base des indications fournies par l'Association scolaire intercommunale de Morges et environs (ASIME). Le montant total du budget 2025 s'élève à CHF 509'300.- contre CHF 466'200.- au budget 2024. L'effectif des élèves pour la période de 2024/2025 est le suivant : 58 élèves en cycles primaires et 55 en voies secondaires. L'effectif pour la période de 2023/2024 était de 60 en cycles primaires et de 52 en voies secondaires.

Dans les pages qui suivent, le budget 2025 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2024 et aux comptes 2023. Lorsque cela est utile, une information/explication complémentaire est inscrite en bleu directement après les rubriques concernées.

Le plan des dépenses d'investissement, présenté au Conseil mais non soumis au vote (article 18 du règlement mentionné au début de ce préavis), est reproduit en page 28.

CONCLUSION

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL GENERAL DE LULLY

vu le préavis de la Municipalité,
ouï le rapport de la commission de des finances,
considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

d'adopter le budget pour l'année 2025 tel que présenté par la Municipalité.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 7 octobre 2024.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

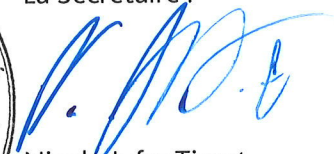
Le Syndic :



Marc Genton



La Secrétaire :



Nicole Jufer Tissot

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0220.0.3130.07 Honoraires informatiques	17 000,00					
0220.0.3132.00 Honoraires et prestations de service <i>- Honoraires révision des comptes et divers : CHF 5'000.-</i> <i>- Honoraires avocats : CHF 5'000.-</i>	10 000,00		68 300,00		49 481,76	
0220.0.3134.00 Primes d'assurances choses	2 500,00		3 000,00		2 475,70	
0220.0.3150.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	1 000,00		1 000,00		408,10	
0220.0.3162.00 Location photocopieuse	4 700,00		4 700,00		4 652,60	
0220.0.3170.00 Remboursements de frais effectifs	500,00		500,00			
0220.0.4309.00 Autres revenus d'exploitation		2 000,00		2 000,00		3 364,00
0220.0.4990.00 Autres imputations internes <i>- Participations salaires et charges sociales (contrôle des habitants 0221.0) : CHF 12'800.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (exécutif 0120.0) : CHF 10'800.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (maison de commune 0290.0) : CHF 1'300.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (église 3500.0) : CHF 200.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (cantine scolaire 2180.0) : CHF 6'500.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (parcs et promenades 3420.0) : CHF 11'400.-</i>		43 000,00		26 700,00		24 400,00
0221 Contrôle des habitants	16 800,00	6 000,00	4 000,00	6 000,00	3 686,35	5 286,00
0221.0 Contrôle des habitants	16 800,00	6 000,00	4 000,00	6 000,00	3 686,35	5 286,00
0221.0.3601.00 Emoluments contrôle des habitants	4 000,00		4 000,00		3 686,35	
0221.0.3990.00 Autres imputations internes <i>Salaires et charges sociales relatives au contrôle des habitants (voir compte 0220.0.4990.00)</i>	12 800,00					
0221.0.4210.00 Emoluments pour actes administratifs		2 000,00		6 000,00		5 286,00
0221.0.4210.02 Emoluments cartes identités et permis séjour		4 000,00				
0290 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	41 700,00	36 200,00	43 000,00	33 700,00	60 815,44	42 252,00
0290.0 Maison de commune	38 800,00	23 200,00	40 100,00	21 200,00	58 918,54	28 080,00
0290.0.3000.01 Vacations Municipalité			400,00		950,00	
0290.0.3010.00 Traitements du personnel	10 000,00		13 000,00		11 951,30	
0290.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	2 000,00		2 000,00		621,50	
0290.0.3111.00 Machines, appareils et véhicules	2 000,00		2 000,00		2 667,00	
0290.0.3120.00 Achats eau, électricité, combustible	7 500,00		7 200,00		7 239,79	
0290.0.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	6 000,00		5 500,00		16 360,85	
0290.0.3144.00 Entretien courant	5 000,00		5 000,00		4 230,30	
0290.0.3144.01 Entretien installations et équipements	5 000,00		5 000,00		14 897,80	
0290.0.3990.00 Autres imputations internes <i>Charges sociales relatives à la conciergerie (voir compte 0220.0.4990.00)</i>	1 300,00					
0290.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers						4 160,00
0290.0.4470.01 Location magasin/appartement		19 200,00		19 200,00		19 200,00
0290.0.4472.00 Locations de la salle		4 000,00		2 000,00		4 720,00

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

	Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0290.1	Terrain	2 900,00	13 000,00	2 900,00	12 500,00	1 896,90	14 172,00
0290.1.3140.00	Entretien des terrains	1 000,00		1 000,00			
0290.1.3990.00	Autres imputations internes	1 900,00		1 900,00		1 896,90	
0290.1.4470.00	Location des terrains		13 000,00		12 500,00		14 172,00

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Ordre et sécurité publique	168 900,00	100,00	178 400,00		236,25
			168 800,00		178 400,00	177 038,58
1110	Police et sécurité publique	123 200,00		132 000,00		139,00
1110.0	Police et sécurité publique	123 200,00		132 000,00		139,00
1110.0.3611.00	Parts aux cantons et concordats, (facture policière) <i>(ancienne péréquation)</i>			132 000,00		133 468,00
1110.0.3611.04	Parts aux cantons et concordats, facture policière socle sécuritaire commun	25 600,00				
1110.0.3611.05	Parts aux cantons et concordats, facture policière part des communes déléгатrices	97 600,00				
1110.0.4611.00	Parts aux cantons et concordats, (facture policière décpte année précédente)					139,00
1400	Questions juridiques		100,00			97,25
1400.0	Questions juridiques		100,00			97,25
1400.0.4120.00	Patentes et concessions		100,00			97,25
1500	Service du feu	27 800,00		29 200,00		26 881,78
1500.0	Service du feu	27 800,00		29 200,00		26 881,78
1500.0.3000.01	Vacations Municipalité			500,00		150,00
1500.0.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	27 800,00		28 700,00		26 731,78
1620	Défense civile	17 900,00		17 200,00		16 925,05
1620.0	Défense civile	17 900,00		17 200,00		16 925,05
1620.0.3000.01	Vacations Municipalité			500,00		425,00
1620.0.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales <i>Selon budget 2025</i>	17 900,00		16 700,00		16 500,05

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 Formation	692 800,00	268 600,00	668 500,00	284 200,00	677 952,00	313 105,60
		424 200,00		384 300,00		364 846,40
2170 Bâtiments scolaires	92 300,00	203 600,00	97 600,00	201 100,00	158 359,20	234 619,20
2170.0 Ensemble communal, école	92 300,00	203 600,00	97 600,00	201 100,00	158 359,20	234 619,20
2170.0.3000.01 Vacances Municipalité			500,00		875,00	
2170.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	2 000,00		2 000,00		1 617,43	
2170.0.3111.00 Machines, appareils et véhicules	1 000,00		1 000,00		45 687,20	
2170.0.3120.00 Achats eau, électricité, combustible	18 000,00		14 000,00		29 179,78	
2170.0.3134.00 Primes d'assurances choses	4 400,00		3 800,00		4 378,90	
2170.0.3144.00 Entretien courant	40 000,00		50 000,00		43 299,64	
<i>Le budget 2024 prévoyait la réfection parquet annexe pour CHF 10'000.-</i>						
2170.0.3144.01 Entretien installations et équipements	4 000,00		3 000,00		9 938,45	
2170.0.3300.00 Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	19 100,00		19 100,00		19 100,00	
2170.0.3401.00 Intérêts passifs des engagements financiers			4 200,00		4 282,80	
2170.0.3940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	3 800,00					
2170.0.4612.01 Participation versée par l'ASIME		203 600,00		201 100,00		188 932,00
<i>Selon budget 2025</i>						
2170.0.4893.00 Prélèvements sur les préfinancements et amortissements supplémentaires cumulés						45 687,20
2180 Accueil de jour	90 100,00	65 000,00	103 400,00	83 100,00	90 975,10	75 886,40
2180.0 Cantine scolaire	90 100,00	65 000,00	103 400,00	83 100,00	90 975,10	75 886,40
2180.0.3010.00 Traitements du personnel	50 000,00		45 000,00		42 135,55	
2180.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	25 000,00		29 100,00		22 297,90	
<i>Frais repas et divers</i>						
2180.0.3120.00 Achats eau, électricité, combustible	2 800,00		2 400,00		2 725,15	
2180.0.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	800,00		600,00		738,35	
2180.0.3144.00 Entretien courant			1 000,00		178,15	
2180.0.3144.02 Entretien courant local cantine	2 000,00		2 000,00			
2180.0.3990.00 Autres imputations internes	9 500,00		23 300,00		22 900,00	
<i>- Charges sociales relatives aux salaires de la cantine (voir compte 0220.0.4990.00) : CHF 6'500.-</i>						
<i>- Frais administratifs : CHF 3'000.-</i>						
2180.0.4260.01 Participations aux frais de garde/repas		47 000,00		54 700,00		46 784,00
2180.0.4612.02 Participation versée par la commune de Tolochenaz		18 000,00		14 000,00		14 702,40
2180.0.4920.00 Imputations internes loyers, frais d'utilisation				14 400,00		14 400,00
2199 École obligatoire, non mentionné ailleurs	509 300,00		466 200,00		427 524,40	2 600,00
2199.0 Enseignement primaire	256 700,00		251 200,00		236 133,05	2 600,00
2199.0.3612.01 Participation versée à l'ASIME	253 700,00		234 200,00		233 533,05	
<i>Selon budget 2025</i>						
2199.0.3637.00 Frais de transports des élèves	3 000,00		17 000,00		2 600,00	

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2199.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers						2 600,00
2199.1 Enseignement secondaire	252 600,00		215 000,00		191 391,35	
2199.1.3612.01 Participation versée à l'ASIME <i>Selon budget 2025</i>	240 600,00		203 000,00		185 343,35	
2199.1.3612.07 Frais de repas des élèves	12 000,00		12 000,00		6 048,00	
2990 Formation, non mentionné ailleurs	1 100,00		1 300,00		1 093,30	
2990.0 Office d'orientation professionnelle	1 100,00		1 300,00		1 093,30	
2990.0.3612.00 Parts aux communes et associations intercommunales	1 100,00		1 300,00		1 093,30	

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	190 100,00	24 800,00	145 200,00	21 800,00	211 987,78	21 115,00
		165 300,00		123 400,00		190 872,78
3290 Culture, non mentionné ailleurs	30 000,00		23 000,00		31 016,30	
3290.0 Culture, non mentionné ailleurs	30 000,00		23 000,00		31 016,30	
3290.0.3130.00 Prestations de services de tiers, réceptions et manifestations <i>Y.c. CHF 6'000.- subvention bal des pompiers</i>	12 000,00		7 000,00		17 666,85	
3290.0.3130.01 Prestations de services de tiers, activités pour les aînés	5 000,00		3 000,00		4 682,25	
3290.0.3130.02 Prestations de services de tiers, activités pour la jeunesse	3 000,00		3 000,00		445,20	
3290.0.3636.00 Dons, aides, subventions : culture/associations	4 500,00		4 500,00		4 592,00	
3290.0.3636.01 Dons, aides, subventions : sport	3 000,00		3 000,00		2 400,00	
3290.0.3636.02 Dons, aides, subventions : manifestations	1 500,00		1 500,00		1 000,00	
3290.0.3636.03 Dons, aides, subventions : social	1 000,00		1 000,00		230,00	
3410 Sports	2 100,00					
3410.0 Sports	2 100,00					
3410.0.3612.00 Parts aux communes et associations intercommunales <i>Participation entrée piscine et patinoire Morges</i>	2 100,00					
3420 Parcs et promenades	139 500,00	24 800,00	105 000,00	21 800,00	164 967,83	21 115,00
3420.0 Parcs et promenades	126 900,00	8 800,00	91 900,00	8 800,00	110 114,51	8 800,00
3420.0.3000.01 Vacations Municipalité			500,00		2 850,00	
3420.0.3010.00 Traitements du personnel	57 000,00		47 000,00		43 840,00	
3420.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	5 000,00		5 000,00		7 121,66	
3420.0.3111.00 Machines, appareils et véhicules	1 000,00		1 000,00		1 928,30	
3420.0.3120.05 Achats eau fontaine	800,00		200,00		820,00	
3420.0.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	4 700,00		4 400,00		4 701,70	
3420.0.3140.01 Entretien courant <i>Y.c. CHF 25'000.- pour remplacement des Platanes</i>	45 000,00		20 000,00		35 846,50	
3420.0.3151.00 Entretien de machines, appareils, véhicules	2 000,00		2 000,00		3 106,35	
3420.0.3990.00 Autres imputations internes <i>Charges sociales relatives au salaire de l'employé communal (voir compte 0220.0.4990.00)</i>	11 400,00		11 800,00		9 900,00	
3420.0.4990.00 Autres imputations internes <i>Salaire et charges sociales de l'employé communal concernant la gestion des déchets (voir compte 7300.0.3990.0)</i>		8 800,00		8 800,00		8 800,00
3420.1 Refuge	12 600,00	16 000,00	13 100,00	13 000,00	54 853,32	12 315,00
3420.1.3000.01 Vacations Municipalité			500,00		1 000,00	
3420.1.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	500,00		500,00		172,20	
3420.1.3111.00 Machines, appareils et véhicules	1 000,00		1 000,00		14 434,77	
3420.1.3120.00 Achats eau, électricité, combustible	1 000,00		1 000,00		963,10	
3420.1.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	600,00		600,00		682,20	
3420.1.3144.00 Entretien courant	7 500,00		7 500,00		14 105,85	
3420.1.3144.01 Entretien installations et équipements	2 000,00		2 000,00		23 495,20	

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3420.1.4260.00 Remboursements et participations de tiers		1 000,00		1 000,00		
3420.1.4472.02 Locations du refuge		15 000,00		12 000,00		12 315,00
3500 Églises et affaires religieuses	18 500,00		17 200,00		16 003,65	
3500.0 Eglise et affaires religieuses	18 500,00		17 200,00		16 003,65	
3500.0.3010.00 Traitements du personnel <i>Conciergerie</i>	1 800,00		2 300,00		2 262,00	
3500.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	500,00		500,00			
3500.0.3120.00 Achats eau, électricité, combustible	5 000,00		5 000,00		4 058,75	
3500.0.3130.10 Traitements organistes	1 800,00		1 200,00		1 800,00	
3500.0.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	700,00		700,00		730,10	
3500.0.3144.00 Entretien courant	1 000,00		1 000,00			
3500.0.3144.01 Entretien installations et équipements	500,00		500,00		280,00	
3500.0.3636.04 Participations versées aux paroisses	7 000,00		6 000,00		6 872,80	
3500.0.3990.00 Autres imputations internes <i>Charges sociales relatives à la conciergerie (voir compte 0220.0.4990.00)</i>	200,00					

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 Sécurité sociale	242 900,00		255 100,00		196 834,80	
		242 900,00		255 100,00		196 834,80
5450 Prestations aux familles	237 100,00		249 700,00		190 615,00	
5450.0 Prestations aux familles	237 100,00		249 700,00		190 615,00	
5450.0.3611.02 Parts aux cantons et concordats (FAJE)	4 200,00					
5450.0.3612.03 Contributions à divers organismes			249 700,00		190 615,00	
5450.0.3612.08 Participation réseau AJEMA <i>Idem budget 2024</i>	232 900,00					
5790 Administration des services sociaux	5 800,00		5 400,00		6 219,80	
5790.0 Administration des services sociaux et divers	5 800,00		5 400,00		6 219,80	
5790.0.3612.04 Parts aux communes et associations intercommunales, ARAS	1 700,00		5 400,00		6 219,80	
5790.0.3636.05 Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	4 100,00					

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
6	Trafic	334 100,00	25 000,00	311 100,00		292 402,80	
			309 100,00		311 100,00		292 402,80
6150	Routes communales	88 400,00	25 000,00	63 000,00		70 500,60	
6150.0	Routes communales	88 400,00	25 000,00	63 000,00		70 500,60	
6150.0.3000.01	Vacations Municipalité			2 000,00		1 500,00	
6150.0.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 000,00		2 000,00		958,00	
6150.0.3120.03	Achats électricité éclairage public	3 000,00		3 000,00		2 716,80	
6150.0.3141.00	Entretien des routes et éclairage public	40 000,00		12 000,00		14 391,15	
	<i>Y.c. CHF 10'000.- pour modification de l'éclairage public</i>						
	<i>Y.c. CHF 15'000.- pour jointage des bordures de routes</i>						
6150.0.3141.01	Signalisation routière	5 000,00		5 000,00		9 145,45	
6150.0.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	19 200,00		19 200,00		22 000,00	
	<i>- Amortissement tvx réfection de la route de St-Prex et du croisement du chemin du Brisecol : CHF 10'400.-</i>						
	<i>- Amortissement tvx réfection chemin de la Lune et aménagement des carrefours du chemin du Sécheron : CHF 8'800.-</i>						
6150.0.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers			5 700,00		5 690,70	
6150.0.3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	5 100,00					
6150.0.3990.00	Autres imputations internes	14 100,00		14 100,00		14 098,50	
	<i>Taxe annuelle d'entretien du réseau EC routes cnales : CHF 0.30/m2 imperméable</i>						
6150.0.4893.00	Prélèvements sur les préfinancements et amortissements supplémentaires cumulés		25 000,00				
	<i>Prélèvement au préfinancement pour les routes pour couvrir les travaux de modification de l'éclairage public et de jointage des bordures de routes (voir compte 6150.0.3141.00)</i>						
6290	Transports publics régionaux	59 800,00		248 100,00		221 902,20	
6290.0	Transports publics régionaux	59 800,00		248 100,00		221 902,20	
6290.0.3621.00	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats	59 800,00		248 100,00		221 902,20	
	<i>Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay</i>						
6291	Transports publics urbains	185 900,00					
6291.0	Transports publics urbains	185 900,00					
6291.0.3635.00	Subventions accordées aux entreprises privées, entreprise de transports urbains	185 900,00					
	<i>Participation ligne TPM 703</i>						

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023			
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire		397 200,00	354 600,00	398 200,00	354 800,00	455 924,51	431 970,30
				42 600,00		43 400,00		23 954,21
7200	Traitement des eaux usées		258 800,00	258 800,00	258 000,00	258 000,00	318 069,15	318 069,15
7200.0	Conduites des eaux usées		83 000,00	83 000,00	89 700,00	89 700,00	82 906,50	82 906,50
7200.0.3000.01	Vacations Municipalité				1 000,00		1 000,00	
7200.0.3010.00	Traitements du personnel				1 400,00		1 439,65	
7200.0.3120.01	Achats électricité		200,00		200,00		119,55	
7200.0.3132.00	Honoraires et prestations de service				1 500,00		1 727,55	
7200.0.3143.00	Entretien canalisations et collecteurs communaux		20 000,00		20 000,00		8 295,65	
7200.0.3510.00	Attributions aux financements spéciaux		54 800,00		59 100,00		63 908,35	
7200.0.3612.05	Participation versée à l'ERM		5 000,00		5 000,00		4 915,75	
7200.0.3990.00	Autres imputations internes		3 000,00		1 500,00		1 500,00	
7200.0.4240.01	Taxes d'entretien des égouts			67 000,00		73 700,00		66 911,10
7200.0.4990.00	Autres imputations internes			16 000,00		16 000,00		15 995,40
7200.1	Station d'épuration Lully-Lussy		175 800,00	175 800,00	168 300,00	168 300,00	235 162,65	235 162,65
7200.1.3010.00	Traitements du personnel				1 400,00		1 439,65	
7200.1.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures		5 000,00		5 000,00		7 104,70	
7200.1.3120.02	Achats eau, électricité		15 000,00		15 000,00		20 419,70	
7200.1.3134.01	Honoraires et primes d'assurances		6 000,00		6 000,00		10 468,60	
7200.1.3137.01	Taxe financement mesures d'élimination des composés traces organiques		13 900,00		13 800,00		13 923,00	
7200.1.3143.01	Entretien courant		10 000,00		10 000,00		79 459,20	
7200.1.3160.00	Location terrain		1 600,00		1 600,00		1 565,00	
7200.1.3170.00	Remboursements de frais effectifs		1 000,00		1 000,00			
7200.1.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA - Amortissement équipement complémentaires de la Step : CHF 1'500.- - Amortissement agrandissement/réhabilitation de la Step : CHF 24'000.-		25 500,00		25 500,00		25 500,00	
7200.1.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers				4 500,00		4 627,20	
7200.1.3510.00	Attributions aux financements spéciaux		21 500,00		27 000,00			
7200.1.3612.05	Participation versée à l'ERM		69 200,00		56 000,00		69 155,60	
7200.1.3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		4 100,00					
7200.1.3990.00	Autres imputations internes		3 000,00		1 500,00		1 500,00	
7200.1.4240.02	Taxes d'épuration			117 800,00		117 500,00		117 810,00
7200.1.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux					50 800,00		22 826,05
7200.1.4612.03	Participation versée par la commune de Lussy			58 000,00				94 526,60
7300	Gestion des déchets urbains		90 800,00	90 800,00	91 800,00	91 800,00	92 963,16	92 963,16
7300.0	Gestion des déchets urbains		90 800,00	90 800,00	91 800,00	91 800,00	92 963,16	92 963,16
7300.0.3000.01	Vacations Municipalité				1 000,00		450,00	
7300.0.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures		1 000,00		1 000,00		5 835,61	
7300.0.3111.00	Machines, appareils et véhicules		1 000,00		1 000,00			
7300.0.3130.09	Enlèvement et élimination des ordures		47 000,00		47 000,00		44 997,65	
7300.0.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales		30 000,00		30 000,00		29 879,90	

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7300.0.3990.00 Autres imputations internes <i>- Salaires et charges sociales de l'employé communal concernant la gestion des déchets (voir compte 3420.0.4990.00) : CHF 8'800.- - Frais administratifs : CHF 3'000.-</i>	11 800,00		11 800,00		11 800,00	
7300.0.4240.03 Taxe forfaitaire sur les déchets		63 000,00		63 000,00		63 263,55
7300.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers						1 867,65
7300.0.4260.02 Rétrocession taxe au sac		25 000,00		27 000,00		24 941,85
7300.0.4510.00 Prélèvements sur les financements spéciaux		2 800,00		1 800,00		2 890,11
7301 Gestion des déchets non urbains	500,00		500,00		194,75	
7301.0 Gestion des déchets non urbains	500,00		500,00		194,75	
7301.0.3130.08 Frais de police sanitaire	500,00		500,00		194,75	
7410 Corrections de cours d'eau	2 000,00		2 000,00			
7410.0 Correction de cours d'eau	2 000,00		2 000,00			
7410.0.3142.00 Entretien des cours d'eau	2 000,00		2 000,00			
7500 Protection des espèces et du paysage	12 000,00		14 000,00		7 885,90	
7500.0 Environnement et aménagement paysager	12 000,00		14 000,00		7 885,90	
7500.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	2 000,00		2 000,00			
7500.0.3132.01 Mesure en faveur de la biodiversité	10 000,00		12 000,00		7 885,90	
7710 Cimetières, crématoires	2 000,00		2 000,00		479,15	3 800,00
7710.0 Service des inhumations	2 000,00		2 000,00		479,15	3 800,00
7710.0.3132.00 Honoraires et prestations de service	2 000,00		2 000,00		479,15	
7710.0.4120.01 Concessions						3 000,00
7710.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers						800,00
7900 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	31 100,00	5 000,00	29 900,00	5 000,00	36 332,40	17 137,99
7900.0 Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	31 100,00	5 000,00	29 900,00	5 000,00	36 332,40	17 137,99
7900.0.3102.01 Frais d'enquêtes constructions	2 000,00		2 000,00		4 148,85	
7900.0.3132.00 Honoraires et prestations de service	16 000,00		16 000,00		16 461,40	
7900.0.3132.03 Honoraires inspections des chantiers	5 000,00		5 000,00		7 637,15	
7900.0.3612.02 Participation versée à l'A.R.C.A.M.	8 100,00		6 900,00		8 085,00	
7900.0.4210.01 Emoluments permis de construire		5 000,00		5 000,00		16 076,45
7900.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers						1 061,54

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 Economie publique	43 900,00	26 700,00	43 500,00	27 600,00	52 627,49	19 073,80
		17 200,00		15 900,00		33 553,69
8200 Sylviculture	27 500,00	20 700,00	31 600,00	23 600,00	47 165,04	18 143,80
8200.0 Forêts	27 500,00	20 700,00	31 600,00	23 600,00	47 165,04	18 143,80
8200.0.3000.01 Vacations Municipalité					1 000,00	
8200.0.3145.00 Entretien/exploitation des forêts	22 500,00		26 600,00		38 977,49	
8200.0.3612.06 Participation groupement forestier	5 000,00		5 000,00		7 187,55	
8200.0.4250.00 Vente de bois		14 000,00		16 500,00		16 069,80
8200.0.4631.00 Subventions des cantons et concordats		6 700,00		7 100,00		2 074,00
8400 Tourisme	2 500,00					
8400.0 Tourisme	2 500,00					
8400.0.3130.04 Cotisations <i>Morges Région Tourisme</i>	2 500,00					
8501 Vignes	13 900,00	6 000,00	11 900,00	4 000,00	5 462,45	930,00
8501.0 Vigne	13 900,00	6 000,00	11 900,00	4 000,00	5 462,45	930,00
8501.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	5 000,00		5 000,00			
8501.0.3101.02 Achat de vin communal	5 000,00		3 000,00		755,00	
8501.0.3130.04 Cotisations	100,00		100,00		72,85	
8501.0.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	500,00		500,00			
8501.0.3145.01 Entretien des vignes	3 300,00		3 300,00		4 634,60	
8501.0.4250.01 Produits de la vigne		1 000,00		1 000,00		
8501.0.4250.02 Vente de vin communal		5 000,00		3 000,00		930,00

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 Finances et impôts	1 827 000,00	3 569 900,00	1 895 200,00	3 562 200,00	2 462 077,01	4 182 713,52
	1 742 900,00		1 667 000,00		1 720 636,51	
9100 Impôts	10 000,00	3 055 000,00	10 000,00	3 077 500,00	9 079,96	3 490 267,05
9100.0 Impôts	10 000,00	3 055 000,00	10 000,00	3 077 500,00	9 079,96	3 490 267,05
9100.0.3181.00 Pertes sur créances effectives	10 000,00		10 000,00		9 079,96	
9100.0.4000.00 Impôts revenu, fortune <i>Baisse du taux de 61 à 58</i>		2 550 000,00		2 600 000,00		2 745 830,01
9100.0.4000.01 Prestations en capital		50 000,00		30 000,00		130 039,55
9100.0.4009.00 Impôts récupérés après défalcation						177,12
9100.0.4010.00 Impôts des sociétés		50 000,00		60 000,00		35 453,17
9100.0.4021.00 Impôts fonciers		271 000,00		264 600,00		270 371,40
9100.0.4023.00 Droits de mutation		100 000,00		100 000,00		77 436,20
9100.0.4024.00 Impôts sur les successions et donations		30 000,00		20 000,00		226 149,60
9100.0.4033.00 Impôts sur les chiens		4 000,00		2 900,00		4 760,00
9100.0.4270.00 Amendes						50,00
9300 Péréquation financière et compensation des charges	1 606 200,00	81 900,00	1 707 900,00	108 200,00	1 961 740,20	113 645,00
9300.0 Participation à la péréquation financière	797 700,00	81 900,00	929 200,00	108 200,00	983 656,00	113 645,00
9300.0.3622.00 Péréquation financière et compensation des charges aux communes <i>(ancienne péréquation)</i>			929 200,00		983 656,00	
9300.0.3622.01 Péréquation des ressources, solidarité principale <i>Calculée sur la base des rentrées fiscales budgétées</i>	429 700,00					
9300.0.3622.03 Compensation des charges des villes	368 000,00					
9300.0.4621.00 Péréquation des besoins structurels		31 000,00				
9300.0.4622.00 Péréquation financière et compensation des charges des communes <i>(ancienne péréquation)</i>				108 200,00		109 232,00
9300.0.4622.01 Péréquation financière et compensation des charges des communes, décppte année précédente						4 413,00
9300.0.4622.02 Péréquation des ressources, prélèvements sur impôts conjoncturels <i>Calculée sur la base des rentrées fiscales budgétées</i>		50 900,00				
9300.1 Participation à la cohésion sociale (PCS)	808 500,00		778 700,00		978 084,20	
9300.1.3621.01 Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats, PCS	808 500,00		778 700,00		976 225,40	
9300.1.3621.02 Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats, décppte année précédent					1 858,80	
9500 Parts aux recettes, autres		80 000,00		60 000,00		217 505,20
9500.0 Parts aux recettes, autres		80 000,00		60 000,00		217 505,20
9500.0.4601.00 Part impôt sur gains immobiliers		80 000,00		60 000,00		217 505,20

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

	Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9610	Intérêts	74 000,00	46 800,00	39 000,00	13 700,00	38 292,00	10 062,79
9610.0	Intérêts	74 000,00	46 800,00	39 000,00	13 700,00	38 292,00	10 062,79
9610.0.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers	36 000,00		1 000,00			
9610.0.3499.00	Intérêts sur versements anticipés d'impôts	38 000,00		38 000,00		38 292,00	
9610.0.4401.00	Intérêts de retard et récupérations		2 000,00		5 000,00		781,56
9610.0.4420.00	Dividendes		8 800,00		8 700,00		8 771,23
9610.0.4463.00	Revenus capitaux patrimoine administratif						510,00
9610.0.4940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		36 000,00				
9630	Immeubles du patrimoine financier	135 800,00	306 000,00	137 300,00	302 800,00	159 010,92	307 883,85
9630.0	Ancien Collège	25 300,00	40 200,00	24 300,00	40 200,00	30 066,59	40 400,00
9630.0.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers			1 300,00		1 305,50	
9630.0.3431.03	Entretien courant	1 000,00		1 000,00		1 218,65	
9630.0.3431.04	Entretien installations et équipements	2 000,00		2 000,00		839,25	
9630.0.3439.00	Achats eau, électricité, combustible	8 000,00		7 000,00		13 580,40	
9630.0.3439.01	Honoraires et primes d'assurances	3 200,00		3 000,00		3 122,79	
9630.0.3441.00	Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	10 000,00		10 000,00		10 000,00	
9630.0.3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	1 100,00					
9630.0.4430.00	Location appartements		36 000,00		36 000,00		36 000,00
9630.0.4439.00	Remboursements de tiers		4 200,00		4 200,00		4 400,00
9630.1	Maison Dupuis	59 600,00	109 400,00	61 100,00	109 400,00	54 279,17	108 384,00
9630.1.3000.01	Vacations Municipalité			500,00			
9630.1.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers			6 200,00		6 316,40	
9630.1.3431.00	Traitements concierges	6 000,00		6 000,00		5 760,00	
9630.1.3431.01	Fournitures et marchandises	500,00		500,00			
9630.1.3431.02	Achat machines et matériel	1 000,00		1 000,00			
9630.1.3431.03	Entretien courant	3 000,00		3 000,00		1 139,84	
9630.1.3431.04	Entretien installations et équipements	5 000,00		5 000,00		1 120,90	
9630.1.3439.00	Achats eau, électricité, combustible	2 000,00		2 000,00		4 015,40	
9630.1.3439.02	Frais d'annonces	500,00		500,00			
9630.1.3439.03	Honoraires et prestations de service	6 100,00		6 800,00		6 098,03	
9630.1.3439.04	Primes d'assurances	1 900,00		1 600,00		1 828,60	
9630.1.3441.00	Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	28 000,00		28 000,00		28 000,00	
9630.1.3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	5 600,00					
9630.1.4430.00	Location appartements		109 400,00		109 400,00		108 384,00
9630.2	Ensemble communal, appartements-poste-PC	49 900,00	136 900,00	50 900,00	133 700,00	73 138,26	139 599,85
9630.2.3000.01	Vacations Municipalité			500,00		400,00	
9630.2.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers			17 200,00		16 762,30	
9630.2.3431.01	Fournitures et marchandises	500,00		500,00			
9630.2.3431.02	Achat machines et matériel	3 000,00		3 000,00		5 695,00	
9630.2.3431.03	Entretien courant	3 000,00		3 000,00		5 625,34	
9630.2.3431.04	Entretien installations et équipements	3 000,00		3 000,00		4 236,05	
9630.2.3439.00	Achats eau, électricité, combustible	3 600,00		3 600,00		21 377,61	
9630.2.3439.02	Frais d'annonces	500,00		500,00			
9630.2.3439.03	Honoraires et prestations de service	8 200,00		8 200,00		7 286,91	

Commune de Lully - Budget 2025

1.1.2025 - 31.12.2025

Designations Commentaires	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9630.2.3439.04 Primes d'assurances	2 800,00		2 400,00		2 755,05	
9630.2.3441.00 Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	9 000,00		9 000,00		9 000,00	
9630.2.3940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	16 300,00					
9630.2.4430.00 Location appartements		91 900,00		91 900,00		91 993,00
9630.2.4430.01 Location bureau PTT		22 000,00		22 000,00		22 000,20
9630.2.4430.02 Location places de parc/dépôts		17 000,00		16 800,00		17 760,00
9630.2.4430.03 Macarons		5 000,00		2 000,00		5 520,00
9630.2.4439.00 Remboursements de tiers		1 000,00		1 000,00		2 326,65
9630.3 Local voirie Préveyres	1 000,00	19 500,00	1 000,00	19 500,00	1 526,90	19 500,00
9630.3.3431.03 Entretien courant					183,00	
9630.3.3431.04 Entretien installations et équipements	1 000,00		1 000,00		1 151,20	
9630.3.3439.00 Achats eau, électricité, combustible					192,70	
9630.3.4430.04 Location place de parc		900,00		900,00		900,00
9630.3.4430.05 Location local		18 600,00		18 600,00		18 600,00
9690 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	1 000,00		1 000,00		815,30	
9690.0 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	1 000,00		1 000,00		815,30	
9690.0.3420.00 Acquisition et administration de capital, frais bancaires	1 000,00		1 000,00		815,30	
9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		200,00				211,00
9710.0 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		200,00				211,00
9710.0.4699.00 Redistributions, taxe CO2		200,00				211,00
9900 Postes non ventilables					293 138,63	43 138,63
9900.0 Postes non ventilables					293 138,63	43 138,63
9900.0.3300.00 Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA					43 138,63	
9900.0.3893.00 Attributions aux préfinancements et amortissements supplémentaires					250 000,00	
9900.0.4511.00 Prélèvements sur les fonds						43 138,63

Budget par ordre des fonctions

Rubrique	Récapitulation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
0	Administration générale	578'700.00	99'200.00	517'900.00	68'400.00	495'014.12	75'302.00
1	Ordre et sécurité publique	168'900.00	100.00	178'400.00	0.00	177'274.83	236.25
2	Formation	692'800.00	268'600.00	668'500.00	284'200.00	677'952.00	313'105.60
3	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	190'100.00	24'800.00	145'200.00	21'800.00	211'987.78	21'115.00
5	Sécurité sociale	242'900.00	0.00	255'100.00	0.00	196'834.80	0.00
6	Trafic	334'100.00	25'000.00	311'100.00	0.00	292'402.80	0.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	397'200.00	354'600.00	398'200.00	354'800.00	455'924.51	431'970.30
8	Economie publique	43'900.00	26'700.00	43'500.00	27'600.00	52'627.49	19'073.80
9	Finances et impôts	1'827'000.00	3'569'900.00	1'895'200.00	3'562'200.00	2'462'077.01	4'182'713.52
	Totaux	4'475'600.00	4'368'900.00	4'413'100.00	4'319'000.00	5'022'095.34	5'043'516.47
	Excédent des charges		106'700.00		94'100.00		
	Excédent des revenus					21'421.13	
		4'475'600.00	4'475'600.00	4'413'100.00	4'413'100.00	5'043'516.47	5'043'516.47

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Charges de personnel**

300 Autorités et commissions	128'000
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	246'800
305 Cotisations patronales	54'000
309 Autres charges de personnel	10'000

31 Charges de biens et services et ACE

310 charges de matériel et de marchandises	62'000
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	8'000
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	53'300
313 Prestations de services et honoraires	318'700
314 Gros entretien et entretien courant	215'800
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	3'000
316 Loyers et baux à ferme des biens-fonds	6'300
317 Remboursements de frais	1'500
318 Réévaluations sur créances	10'000

33 Amortissements du patrimoine administratif

330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	63'800
---	--------

34 Charges financières

340 Charges d'intérêts	36'000
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais adm.	1'000
343 Charges pour biens-fonds PF	65'800
344 Réévaluations (moins-values) et amort. immobilisations PF	47'000
349 Autres charges financières	38'000

35 Attributions aux fonds et financements spéciaux

351 Attributions aux fonds et financements spéciaux	76'300
---	--------

36 Charges de transfert

360 Parts des revenus destinés à des tiers	4'000
361 Parts à des collectivités publiques	1'034'500
362 Péréquation financière et compensation des charges	1'666'000
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	210'000

39 Imputations internes

394 Imput. internes intérêts et charges financières théoriques	36'000
399 Autres imputations internes	79'800

Budget 2025	Budget 2024
4'475'600	4'413'100
438'800	468'900
128'000	117'400
246'800	284'500
54'000	57'000
10'000	10'000
678'600	558'800
62'000	64'100
8'000	9'000
53'300	48'000
318'700	240'000
215'800	176'900
3'000	3'000
6'300	6'300
1'500	1'500
10'000	10'000
63'800	63'800
63'800	63'800
187'800	190'700
36'000	40'100
1'000	1'000
65'800	64'600
47'000	47'000
38'000	38'000
76'300	86'100
76'300	86'100
2'914'500	2'978'900
4'000	4'000
1'034'500	985'900
1'666'000	1'956'000
210'000	33'000
115'800	65'900
36'000	0
79'800	65'900

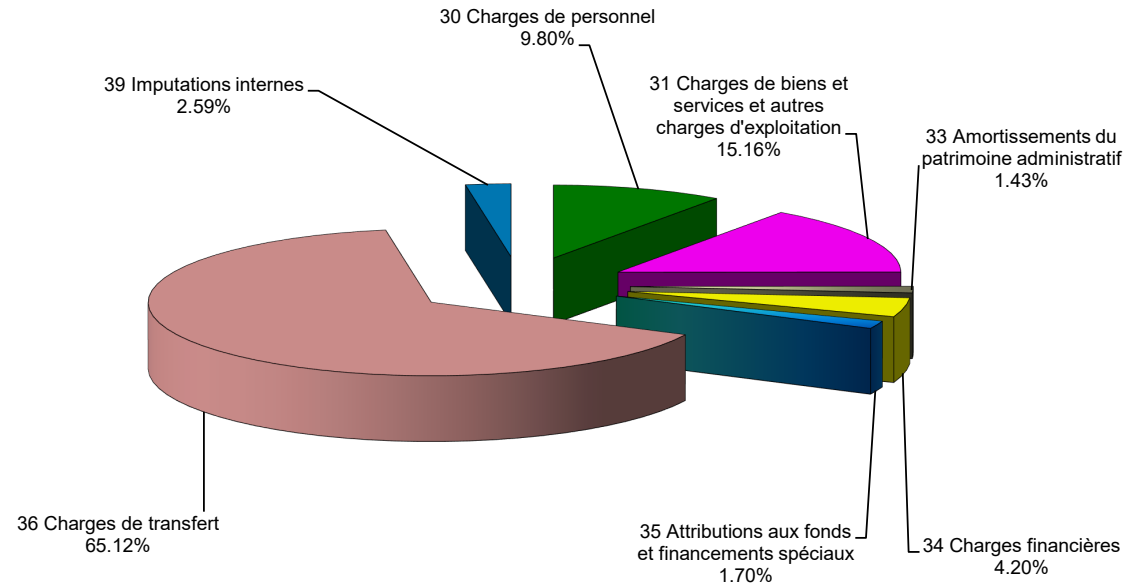
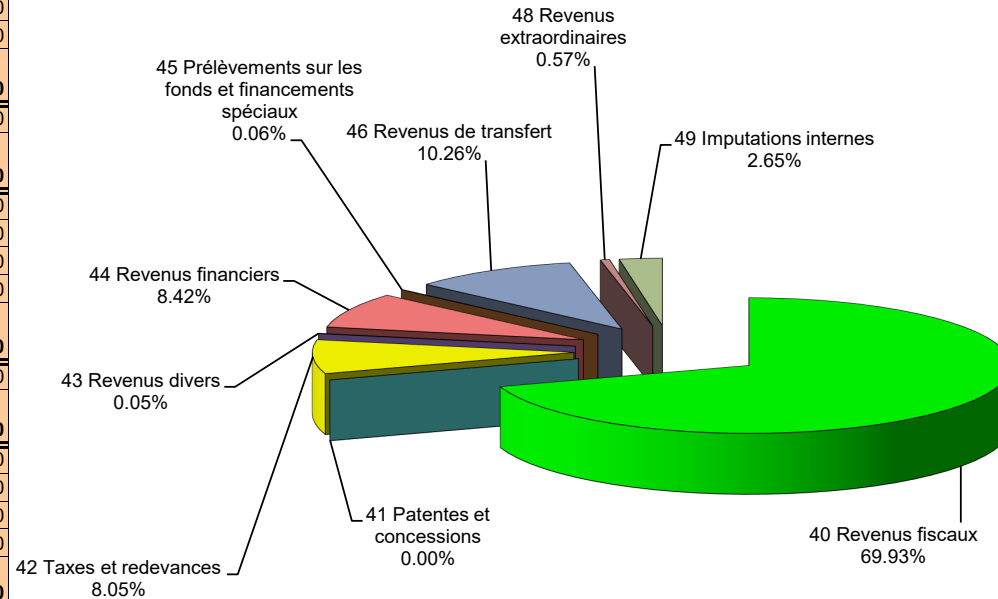


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2025	Budget 2024
4 Produits	4'368'900	4'319'000
40 Revenus fiscaux	3'055'000	3'077'500
400 Impôts directs, personnes physiques	2'600'000	2'630'000
401 Impôts directs, personnes morales	50'000	60'000
402 Autres impôts directs	401'000	384'600
403 Impôts sur la propriété et sur les charges	4'000	2'900
41 Patentes, concessions	100	0
412 Patentes et concessions	100	0
42 Taxes et redevances	351'800	368'400
421 Emoluments administratifs	11'000	11'000
424 Taxes d'utilisation et prestations de services	247'800	254'200
425 Recettes sur ventes	20'000	20'500
426 Remboursements et prestations de services	73'000	82'700
43 Revenus divers	2'000	2'000
430 Revenus d'exploitation divers	2'000	2'000
44 Revenus financiers	368'000	362'200
440 Revenus des intérêts	2'000	5'000
442 Dividendes	8'800	8'700
443 Produit des biens-fonds PF	306'000	302'800
447 Produit des biens-fonds PA	51'200	45'700
45 Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	2'800	1'800
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2'800	1'800
46 Revenus de transfert	448'400	441'200
460 Part de revenus	80'000	60'000
461 Dédommagements de collectivités publiques	279'600	265'900
462 Péréquation financière et compensation des charges	81'900	108'200
463 Subventions de collectivités et de tiers	6'700	7'100
469 Autres revenus de transferts	200	0
48 Revenus extraordinaires	25'000	0
489 Prélèvements sur le capital propre	25'000	0
49 Imputations internes	115'800	65'900
492 Imputations internes loyers, frais d'utilisation	0	14'400
494 Imput. internes intérêts et charges financières théoriques	36'000	0
499 Autres imputations internes	79'800	51'500



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2025

Reprise des amortissements portés au budget 2025 :

	DEPENSES	RECETTES
1 Construction de deux salles de classe supplémentaires 2170.0.3300.00 Patrimoine administratif		19'100.00
2 Réfection chemin de la Lune/aménagement des carrefours du chemin du Sécheron 6150.0.3300.00 Patrimoine administratif		8'800.00
3 Réfection de la route de St-Prex et du croisement du chemin du Brisecol 6150.0.3300.00 Patrimoine administratif		10'400.00
4 Agrandissement/réhabilitation de la Step 7200.1.3300.00 Patrimoine administratif		24'000.00
5 Equipements complémentaires de la Step 7200.1.3300.00 Patrimoine administratif		1'500.00
	0.00	63'800.00
Pour balance, diminution des investissements	63'800.00	63'800.00
	63'800.00	63'800.00