

COMMUNE DE LULLY



BUDGET 2026

PREAVIS MUNICIPAL

PAGES :	1	A	6	PREAVIS MUNICIPAL
	7	A	24	BUDGET DE FONCTIONNEMENT : BUDGETS / COMPTES
	25			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	26			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	27			PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

PREAVIS MUNICIPAL

concernant le budget 2026

Conseil général de Lully, séance du 8 décembre 2025

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 2026 qui se présente globalement de la façon suivante :

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds/préfinancements :	4'541'500.00	4'341'100.00	5'241'700.79
- ménage communal	4'202'500.00	3'994'300.00	4'908'885.49
- financements spéciaux (traitements eaux usées et déchets urbains)	339'000.00	346'800.00	332'815.30
Total des charges , sans les amortissements du patrimoine administratif et attributions aux fonds/préfinancements :	-4'698'200.00	-4'335'500.00	-4'882'973.18
- ménage communal	-4'379'100.00	-4'087'700.00	-4'605'489.96
- financements spéciaux (traitements eaux usées et déchets urbains)	-319'100.00	-247'800.00	-277'483.22
Marge d'autofinancement selon MCH2 :	-156'700.00	5'600.00	358'727.61
- ménage communal	-176'600.00	-93'400.00	303'395.53
- financements spéciaux	19'900.00	99'000.00	55'332.08
Prélèvements à des fonds/préfinancements :			
- ménage communal	35'000.00	25'000.00	254'432.27
- financements spéciaux	45'400.00	2'800.00	6'964.67
Amortissements du patrimoine administratif et attributions à des fonds/préfinancements :			
- ménage communal	-38'300.00	-38'300.00	-547'136.12
- financements spéciaux	-65'300.00	-101'800.00	-62'296.75
Ménage communal, excédent des charges / revenus	-179'900.00	-106'700.00	10'691.68
Financements spéciaux, excédent des charges / revenus	0.00	0.00	0.00
Excédent des charges / revenus (-/+)	-179'900.00	-106'700.00	10'691.68

Dès l'introduction du nouveau plan comptable MCH2, les amortissements du patrimoine financier ne sont plus repris dans la marge d'autofinancement, car selon le manuel cela est considéré comme une perte de valeur réelle sur des placements et non une charge non monétaire liée à l'activité administrative.

Le budget 2026 présente un excédent des charges de CHF 179'900.- contre CHF 106'700.- au budget 2025 avec une marge d'autofinancement négative de CHF 156'700.- contre une marge d'autofinancement positive de CHF 5'600.- en 2025.

Pour rappel, le compte de résultat de l'année 2026 sera 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 2026 en comparaison au budget 2025 et aux comptes 2024.

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Charges d'exploitation	-4'507'700.00	-4'172'000.00	-4'733'408.62
30 Charges personnel	-418'600.00	-438'800.00	-497'984.20
31 Charges de bien et services et autres charges d'exploitation	-692'600.00	-678'600.00	-634'248.90
33 Amortissements du patrimoine administratif	-63'800.00	-63'800.00	-180'636.12
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	-39'800.00	-76'300.00	-36'796.75
36 Charges de transfert	-3'292'900.00	-2'914'500.00	-3'383'742.65
Revenus d'exploitation	4'155'100.00	3'860'100.00	4'914'469.90
40 Revenus fiscaux	3'267'500.00	3'055'000.00	3'730'614.48
41 Patentes et concessions	100.00	100.00	6'097.25
42 Taxes et redevances	342'700.00	351'800.00	383'720.25
43 Revenus divers	2'000.00	2'000.00	2'203.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	80'400.00	2'800.00	114'560.82
46 Revenus de transfert	462'400.00	448'400.00	677'274.10
Résultat d'exploitation (REX)	-352'600.00	-311'900.00	181'061.28
34 Charges financières	-192'800.00	-187'800.00	-304'402.03
44 Revenus financiers	365'500.00	368'000.00	379'196.31
Résultat financier (RFI)	172'700.00	180'200.00	74'794.28
Résultat opérationnel (ROP = REX + RFI)	-179'900.00	-131'700.00	255'855.56
38 Charges extraordinaires	0.00	0.00	-392'000.00
48 Revenus extraordinaires	0.00	25'000.00	146'836.12
Résultat extraordinaire (REO)	0.00	25'000.00	-245'163.88
Résultat total du compte de résultat (ROP + REO)	-179'900.00	-106'700.00	10'691.68

Finances (fonction 9100)

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 2023 connues à ce jour,
- évolution prévisible des taxations dans les années 2024, 2025 et 2026,
- maintien du coefficient d'imposition à 58 % conformément au préavis municipal n° 03/2025 accepté par Conseil général dans sa séance du 6 octobre 2025.

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
- Compensation RFFA (Réforme Fiscale et Financement de l'AVS)

Revenu fiscal standardisé par habitant selon NPIV

(moyenne cantonale 2024 = CHF 3'340.40)

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Coefficient d'imposition	58.0%	58.0%	61.0%
Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :			
- impôts année en cours, acomptes			2'586'110.30
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)			396'040.75
- impôts sourciers mixtes (contribuables prélevés à la source mais remplissant une déclaration d'impôt)			35'309.84
- impôt source et divers			-6'365.98
- prestations en capital			125'901.60
- impôt frontaliers			28'955.75
- amende soustraction impôt			900.00
	2'790'000.00	2'600'000.00	
	2'790'000.00	2'600'000.00	3'166'852.26
Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)	270'000.00	210'000.00	521'119.30
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice			37'116.50
- impôt sur le capital			4'758.60
- impôt complémentaire sur immeubles			2'936.85
- Compensation RFFA (Réforme Fiscale et Financement de l'AVS)			4'065.97
	50'000.00	50'000.00	48'877.92
	50'000.00	50'000.00	
Revenu fiscal standardisé par habitant selon NPIV	4'153.10	3'935.60	4'468.70

Nouvelles péréquation intercommunale (fonction 9300 et 1110) :

Dans le cadre du budget 2026, les montants ont été établis sur la base des indications provisoires transmises par le Canton, lesquelles reposent sur les données déterminantes de 2024 en matière de péréquation des ressources. Ces estimations ont ensuite été ajustées en fonction des recettes fiscales budgétées pour 2026 et de leur impact sur le revenu fiscal standardisé (RFS) ainsi que sur les prélèvements conjoncturels. Le décompte définitif sera communiqué courant 2027. La comparaison à l'année 2025 est la suivante :

	Budget 2026 acpte provisoire	Budget 2025 acpte provisoire	
Péréquation des ressources, solidarité principale	545'100.00	429'700.00	(9300.0.3622.01)
Péréquation des ressources, prélèv. s/impôts conjoncturels	-26'600.00	-50'900.00	(9300.0.4622.02)
Péréquation des besoins structurels	-18'400.00	-31'000.00	(9300.0.4621.00)
Compensation des charges particulières des villes	343'900.00	368'000.00	(9300.0.3622.03)
Total péréquation	844'000.00	715'800.00	
Cohésion sociale	824'600.00	808'500.00	(9300.1.3621.01)
Facture policière, socle sécuritaire commun	25'900.00	25'600.00	(1110.0.3611.04)
Facture policière, part des communes délégatrices	98'600.00	97'600.00	(1110.0.3611.05)
	1'793'100.00	1'647'500.00	

Nous relevons les variations suivantes entre 2025 et 2026 :

Péréquation des ressources :

Pour l'année 2026, le revenu fiscal standardisé correspond au revenu théorique que chaque commune générerait si elle appliquait le coefficient d'imposition moyen de 67.48 (67.6 en 2025), ainsi qu'un taux standard de 1‰ pour l'impôt foncier.

Le revenu fiscal standardisé par habitant moyen (ensemble des communes) s'élève à CHF 3'340.40 en 2026 contre CHF 3'291.20 en 2025.

Nous rappelons que 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.

Cohésion sociale :

Les coûts de la cohésion sociale sont répartis en CHF par habitant. Pour l'année 2026 ce montant s'élève à CHF 984.- par habitant contre CHF 970.- en 2025.

Maison de commune (fonction 0290.0) :

Le total des charges de cette fonction s'élève à CHF 57'700.- contre CHF 38'800.- au budget 2025. Il comprend notamment les dépenses suivantes :

- compte 0290.0.3144.01 "entretien installation et équipements" : y compris CHF 15'000.- installation insonorisation grande salle.

Cette dépense est couverte par prélèvement au fonds pour la rénovation des bâtiments (compte 0290.0.4511.00).

Ecole obligatoire (fonction 2199) :

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 2026 s'élève à CHF 519'600.- contre CHF 509'300.- au budget 2025. L'effectif des élèves pour la période de 2024/2025 est le suivant : 67 élèves en cycles primaires et 58 en voies secondaires. L'effectif pour la période de 2024/2025 était de 49 en cycles primaires et de 60 en voies secondaires.

Accueil de jour des enfants (AJEMA) (fonction 5450) :

Dans le compte 5450.0.3612.08 nous avons porté au budget 2026 un montant total de CHF 302'000.- contre CHF 232'900.- au budget 2025. Le détail est le suivant :

- Participation réseau AJEMA	286'000.00
- Réseau Coccinelle	16'000.00

Transports publics urbains (fonction 6291) :

Le montant porté au budget 2026 s'élève à CHF 212'000.- contre CHF 185'900.- au budget 2025.

Station d'épuration Lully-Lussy (fonction 7200.1) :

Le total des dépenses de cette fonction, hors amortissement et attribution au fonds, s'élève à CHF 188'900.- contre CHF 128'800.- au budget 2025. Il comprend notamment :

- compte 7200.1.3143.01 "entretien": y compris CHF 40'000.- vidange d'un bassin.

- compte 7200.1.3612.05 "participation versée à l'ERM" : budgétée sur base comptes 2024 soit CHF 85'000.-.

Développement durable (fonction 7610) :

Nous avons porté au budget 2026 des dépenses nettes pour CHF 15'000.-. Elles seront couvertes par un prélèvement au fonds constitué lors du bouclage des comptes 2023 (attribution de CHF 50'000.-).

Dans les pages qui suivent, le budget 2026 est présenté de façon détaillée et avec la comparaison au budget 2025 et aux comptes 2024. 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 27.

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 2026 tel que présenté par la Municipalité.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 20 octobre 2025

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Vice-Syndic



Jean-François Rubin



La Secrétaire adj. :



Morgane de Coppet

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration Générale	633 900,00	109 500,00	578 700,00	99 200,00	538 071,04	67 519,00
		524 400,00		479 500,00		470 552,04
0110 Législatif	20 000,00		15 000,00		20 120,00	
0110.0 Législatif	20 000,00		15 000,00		20 120,00	
0110.0.3000.02 Traitement Conseil général	20 000,00		15 000,00		20 120,00	
0120 Exécutif	136 000,00		123 800,00		98 565,40	
0120.0 Exécutif	136 000,00		123 800,00		98 565,40	
0120.0.3000.00 Traitement Municipalité	61 000,00		61 000,00		58 125,05	
0120.0.3000.01 Vacances Municipalité	58 000,00		47 000,00		37 975,00	
<i>Ensemble des vacances de la Municipalité (plus de répartition dans les différentes sections dès MCH2). Budget 2026 sur base total vacances 2024</i>						
0120.0.3001.00 Indemnités et remboursements de frais	5 000,00		5 000,00		2 465,35	
0120.0.3990.00 Autres imputations internes	12 000,00		10 800,00			
<i>Charges sociales relatives à la Municipalité (voir compte 0220.0.4990.00)</i>						
0210 Administration des finances et des contributions	145 000,00	12 000,00	135 700,00	12 000,00	33 632,58	
0210.0 Administration des finances et contributions	145 000,00	12 000,00	135 700,00	12 000,00	33 632,58	
0210.0.3010.00 Traitements du personnel					14 396,20	
0210.0.3132.00 Honoraires et prestations de service	125 000,00		120 700,00			
<i>Honoraires bourse communale et perception des impôts/taxes (plus de répartition dans les différentes sections sans passer par des imputations internes dès MCH2). Y compris prestations spéciales 1e clôture sous MCH2, mise en place des différentes annexes et nouveaux documents à établir.</i>						
0210.0.3137.00 Impôts, taxes et émoluments	20 000,00		15 000,00		19 236,38	
0210.0.4990.00 Autres imputations internes		12 000,00		12 000,00		
<i>Frais administratif répartis dans les fonctions (cantine, déchets urbains, conduites des eaux usées, épuration)</i>						
0220 Administration générale	255 500,00	40 300,00	245 700,00	45 000,00	347 683,22	25 603,00
0220.0 Administraton générale	255 500,00	40 300,00	245 700,00	45 000,00	347 683,22	25 603,00
0220.0.3010.00 Traitements du personnel	129 000,00		128 000,00		172 516,80	
<i>Greffe municipal et contrôle des habitants</i>						
0220.0.3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	31 500,00		33 000,00		32 911,55	
0220.0.3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pensions	11 000,00		11 000,00		10 180,50	
0220.0.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accidents et maladie	10 000,00		10 000,00		10 304,35	
0220.0.3099.00 Autres charges de personnel	10 000,00		10 000,00		12 331,50	
0220.0.3100.00 Matériel de bureau	5 000,00		5 000,00		7 960,15	

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0220.0.3110.00 Meubles et appareils de bureau	2 000,00		2 000,00		2 519,60	
0220.0.3130.03 Frais de ports, taxes CCP et téléphones	7 000,00		5 000,00		6 671,45	
0220.0.3130.04 Cotisations	6 000,00		6 000,00		5 822,30	
0220.0.3130.07 Honoraires informatiques	25 000,00		17 000,00			
0220.0.3132.00 Honoraires et prestations de service <i>Y compris module logiciel estance flow</i>	10 000,00		10 000,00		78 223,37	
0220.0.3134.00 Primes d'assurances choses	2 500,00		2 500,00		2 264,15	
0220.0.3150.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	1 000,00		1 000,00		492,50	
0220.0.3162.00 Location photocopieuse	5 000,00		4 700,00		5 485,00	
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		2 203,00
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 12'000.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (maison de commune 0290.0) : CHF 2'500.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (refuge 3420.1) : CHF 1'100.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (église 3500.0) : CHF 500.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (cantine scolaire 2180.0) : CHF 5'900.-</i> <i>- Participations aux charges sociales (école 2170.0) : CHF 3'500.-</i>		38 300,00		43 000,00		23 400,00
0221 Contrôle des habitants	16 800,00	6 000,00	16 800,00	6 000,00	3 407,10	6 280,00
0221.0 Contrôle des habitants	16 800,00	6 000,00	16 800,00	6 000,00	3 407,10	6 280,00
0221.0.3601.00 Emoluments contrôle des habitants	4 000,00		4 000,00		3 407,10	
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		12 800,00			
0221.0.4210.00 Emoluments pour actes administratifs		2 000,00		2 000,00		6 280,00
0221.0.4210.02 Emoluments cartes identités et permis séjour		4 000,00		4 000,00		
0290 Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs	60 600,00	51 200,00	41 700,00	36 200,00	34 662,74	35 636,00
0290.0 Maison de commune	57 700,00	38 200,00	38 800,00	23 200,00	32 765,84	23 080,00
0290.0.3000.01 Vacations Municipalité					2 550,00	
0290.0.3010.00 Traitements du personnel	12 700,00		10 000,00		7 618,00	
0290.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	2 000,00		2 000,00		666,89	
0290.0.3111.00 Machines, appareils et véhicules	2 000,00		2 000,00			
0290.0.3120.00 Achats eau, électricité, combustible	7 500,00		7 500,00		7 236,90	
0290.0.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	6 000,00		6 000,00		6 016,40	
0290.0.3144.00 Entretien courant	5 000,00		5 000,00		1 339,95	
0290.0.3144.01 Entretien installations et équipements <i>Y compris CHF 15'000.- installation insonorisation grande salle</i>	20 000,00		5 000,00		7 337,70	
0290.0.3990.00 Autres imputations internes <i>Charges sociales relatives à la conciergerie (voir compte 0220.0.4990.00)</i>	2 500,00		1 300,00			

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0290.0.4260.00						100,00
0290.0.4470.01		19 200,00		19 200,00		19 200,00
0290.0.4472.00		4 000,00		4 000,00		3 780,00
0290.0.4511.00		15 000,00				
<i>Prélèvement au fonds rénovation bâtiments pour couverture installation insonorisation grande salle</i>						
0290.1	Terrain	2 900,00	13 000,00	2 900,00	13 000,00	1 896,90
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		13 000,00	12 556,00

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

	Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Ordre et sécurité publique	169 400,00	100,00	168 900,00	100,00	183 773,45	177,25
			169 300,00		168 800,00		183 596,20
1110	Police et sécurité publique	124 500,00		123 200,00		139 980,00	80,00
1110.0	Police et sécurité publique	124 500,00		123 200,00		139 980,00	80,00
1110.0.3611.00	Parts aux cantons et concordats, (facture policière)					139 980,00	
1110.0.3611.04	Parts aux cantons et concordats, facture policière socle sécuritaire commun	25 900,00		25 600,00			
1110.0.3611.05	Parts aux cantons et concordats, facture policière part des communes délégatrices	98 600,00		97 600,00			
1110.0.4611.00	Parts aux cantons et concordats, (facture policière décpte année précédente)						80,00
1400	Questions juridiques		100,00		100,00		97,25
1400.0	Questions juridiques		100,00		100,00		97,25
1400.0.4120.00	Patentes et concessions		100,00		100,00		97,25
1500	Service du feu	26 900,00		27 800,00		26 762,80	
1500.0	Service du feu	26 900,00		27 800,00		26 762,80	
1500.0.3000.01	Vacations Municipalité					450,00	
1500.0.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	26 900,00		27 800,00		26 312,80	
1620	Défense civile	18 000,00		17 900,00		17 030,65	
1620.0	Défense civile	18 000,00		17 900,00		17 030,65	
1620.0.3000.01	Vacations Municipalité					400,00	
1620.0.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	18 000,00		17 900,00		16 630,65	

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 Formation	714 500,00	275 300,00	692 800,00	268 600,00	660 731,21	306 414,85
		439 200,00		424 200,00		354 316,36
2140 Écoles de musique	8 000,00					
2140.0 Ecoles de musique	8 000,00					
2140.0.3611.03 Parts aux cantons et concordats, FEM	8 000,00					
2170 Bâtiments scolaires	101 200,00	210 300,00	92 300,00	203 600,00	114 589,58	201 116,85
2170.0 Ensemble communal, école	101 200,00	210 300,00	92 300,00	203 600,00	114 589,58	201 116,85
2170.0.3000.01 Vacations Municipalité					1 175,00	
2170.0.3010.00 Traitements du personnel	17 600,00					
2170.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	2 000,00		2 000,00		3 128,35	
2170.0.3111.00 Machines, appareils et véhicules	6 000,00		1 000,00		5 416,45	
2170.0.3120.00 Achats eau, électricité, combustible	18 000,00		18 000,00		16 720,55	
2170.0.3134.00 Primes d'assurances choses	4 400,00		4 400,00		4 291,65	
2170.0.3144.00 Entretien courant	18 000,00		40 000,00		58 298,88	
- Nettoyage des vitres (2x/an) : CHF 8'000.-						
- Entretien courant : CHF 10'000.-						
2170.0.3144.01 Entretien installations et équipements	9 000,00		4 000,00		2 561,75	
Y compris CHF 5'000.- réfection cuisine						
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					3 896,95	
2170.0.3940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	3 600,00		3 800,00			
2170.0.3990.00 Autres imputations internes	3 500,00					
Charges sociales relatives à la conciergerie (voir compte 0220.0.4990.00)						
2170.0.4511.00 Prélèvements sur les fonds		5 000,00				
Prélèvement au fonds de rénovation bâtiment pour couverture rénovation cuisine						
2170.0.4612.01 Participation versée par l'ASIME		205 300,00		203 600,00		201 116,85
Selon budget Asime 2026						
2180 Accueil de jour	84 500,00	65 000,00	90 100,00	65 000,00	103 298,23	83 588,00
2180.0 Cantine scolaire	84 500,00	65 000,00	90 100,00	65 000,00	103 298,23	83 588,00
2180.0.3010.00 Traitements du personnel	45 000,00		50 000,00		47 400,00	
2180.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	25 000,00		25 000,00		26 687,80	
Frais repas et divers						
2180.0.3120.00 Achats eau, électricité, combustible	2 800,00		2 800,00		2 796,75	
2180.0.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	800,00		800,00		681,30	
2180.0.3144.00 Entretien courant					1 303,83	
2180.0.3144.02 Entretien courant local cantine	2 000,00		2 000,00		828,55	
2180.0.3990.00 Autres imputations internes	8 900,00		9 500,00		23 600,00	
- Charges sociales relatives aux salaires de la cantine (voir compte 0220.0.4990.00) : CHF 5'900.-						
- Frais administratifs : CHF 3'000.-						

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2180.0.4260.01 Participations aux frais de garde/repas		47 000,00		47 000,00		55 356,00
2180.0.4612.02 Participation versée par la commune de Tolothenaz		18 000,00		18 000,00		13 832,00
2180.0.4920.00 Imputations internes loyers, frais d'utilisation						14 400,00
2199 École obligatoire, non mentionné ailleurs	519 600,00		509 300,00		441 662,00	21 710,00
2199.0 Enseignement primaire	297 500,00		256 700,00		226 347,85	21 710,00
2199.0.3612.01 Participation versée à l'ASIME <i>Selon budget Asime 2026</i>	295 500,00		253 700,00		224 637,85	
2199.0.3637.00 Frais de transports des élèves	2 000,00		3 000,00		1 710,00	
2199.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers						21 710,00
2199.1 Enseignement secondaire	222 100,00		252 600,00		215 314,15	
2199.1.3612.01 Participation versée à l'ASIME <i>Selon budget Asime 2026</i>	216 100,00		240 600,00		209 408,15	
2199.1.3612.07 Frais de repas des élèves	6 000,00		12 000,00		5 906,00	
2990 Formation, non mentionné ailleurs	1 200,00		1 100,00		1 181,40	
2990.0 Office d'orientation professionnelle	1 200,00		1 100,00		1 181,40	
2990.0.3612.00 Parts aux communes et associations intercommunales	1 200,00		1 100,00		1 181,40	

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	189 500,00	21 000,00	190 100,00	24 800,00	114 422,30
			168 500,00		165 300,00	150 771,26
3290	Culture, non mentionné ailleurs	25 000,00		30 000,00		19 862,00
3290.0	Culture, non mentionné ailleurs	25 000,00		30 000,00		19 862,00
3290.0.3130.00	Prestations de services de tiers, réceptions et manifestations <i>En 2025, subvention bal des pompiers pour CHF 6'000.-</i>	7 000,00		12 000,00		7 920,00
3290.0.3130.01	Prestations de services de tiers, activités pour les aînés	5 000,00		5 000,00		2 797,00
3290.0.3130.02	Prestations de services de tiers, activités pour la jeunesse	3 000,00		3 000,00		
3290.0.3636.00	Dons, aides, subventions : culture/associations	4 500,00		4 500,00		4 825,00
3290.0.3636.01	Dons, aides, subventions : sport	3 000,00		3 000,00		3 150,00
3290.0.3636.02	Dons, aides, subventions : manifestations	1 500,00		1 500,00		620,00
3290.0.3636.03	Dons, aides, subventions : social	1 000,00		1 000,00		550,00
3410	Sports	2 200,00		2 100,00		
3410.0	Sports	2 200,00		2 100,00		
3410.0.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales <i>Participation entrée piscine et patinoire Morges</i>	2 200,00		2 100,00		
3420	Parcs et promenades	143 400,00	21 000,00	139 500,00	24 800,00	114 422,30
3420.0	Parcs et promenades	127 700,00		126 900,00	8 800,00	92 031,60
3420.0.3000.01	Vacations Municipalité					9 290,00
3420.0.3010.00	Traitements du personnel			57 000,00		46 921,10
3420.0.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures			5 000,00		5 709,03
3420.0.3111.00	Machines, appareils et véhicules			1 000,00		962,25
3420.0.3120.05	Achats eau fontaine	1 200,00		800,00		1 178,65
3420.0.3134.01	Honoraires et primes d'assurances	1 000,00		4 700,00		11 262,35
3420.0.3140.01	Entretien courant <i>En 2025, remplacement des platanes pour CHF 25'000.-</i>	10 000,00		45 000,00		44 895,33
3420.0.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules			2 000,00		3 062,05
3420.0.3301.00	Amortissements non planifiés des immobilisations corporelles PA					78 870,80
3420.0.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales <i>Commune de Tolochenaz participation frais service voirie</i>	115 500,00				
3420.0.3990.00	Autres imputations internes			11 400,00		8 200,00
3420.0.4260.00	Remboursements et participations de tiers					4 360,80
3420.0.4894.00	Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire					78 870,80
3420.0.4990.00	Autres imputations internes				8 800,00	8 800,00
3420.1	Refuge	15 700,00	21 000,00	12 600,00	16 000,00	13 668,25
3420.1.3000.01	Vacations Municipalité					87,50
3420.1.3010.00	Traitements du personnel <i>Nettoyage du refuge</i>	5 500,00				
3420.1.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500,00		500,00		498,70
3420.1.3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 000,00		1 000,00		
3420.1.3120.00	Achats eau, électricité, combustible	1 000,00		1 000,00		896,60

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3420.1.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	600,00		600,00		619,85	
3420.1.3144.00 Entretien courant	4 000,00		7 500,00		11 363,40	
3420.1.3144.01 Entretien installations et équipements	2 000,00		2 000,00		202,20	
3420.1.3990.00 Autres imputations internes	1 100,00					
<i>Charges sociales relatives au nettoyage du refuge (voir compte 0220.0.4990.00)</i>						
3420.1.4260.00 Remboursements et participations de tiers		1 000,00		1 000,00		130,70
3420.1.4472.02 Locations du refuge		20 000,00		15 000,00		22 260,00
3500 Églises et affaires religieuses	18 900,00		18 500,00		21 311,75	
3500.0 Eglise et affaires religieuses	18 900,00		18 500,00		21 311,75	
3500.0.3000.01 Vacations Municipalité					75,00	
3500.0.3010.00 Traitements du personnel	2 300,00		1 800,00		2 262,00	
<i>Conciergerie</i>						
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		5 267,30	
3500.0.3130.10 Traitements organistes	1 400,00		1 800,00		1 400,00	
3500.0.3134.01 Honoraires et primes d'assurances	700,00		700,00		673,60	
3500.0.3144.00 Entretien courant	1 000,00		1 000,00		4 598,35	
3500.0.3144.01 Entretien installations et équipements	500,00		500,00		448,35	
3500.0.3636.04 Participations versées aux paroisses	7 000,00		7 000,00		6 587,15	
3500.0.3990.00 Autres imputations internes	500,00		200,00			
<i>Charges sociales relatives à la conciergerie (voir compte 0220.0.4990.00)</i>						

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 Sécurité sociale	312 000,00		242 900,00		214 259,95	
		312 000,00		242 900,00		214 259,95
5450 Prestations aux familles	306 200,00		237 100,00		207 804,20	
5450.0 Prestations aux familles	306 200,00		237 100,00		207 804,20	
5450.0.3611.02 Parts aux cantons et concordats (FAJE)	4 200,00		4 200,00			
5450.0.3612.03 Contributions à divers organismes					207 804,20	
5450.0.3612.08 Participation réseau AJEMA	302 000,00		232 900,00			
- Réseau AJEMA : CHF 286'000.-						
- Réseau coccinelle : CHF 16'000.-						
5790 Administration des services sociaux	5 800,00		5 800,00		6 455,75	
5790.0 Administration des services sociaux et divers	5 800,00		5 800,00		6 455,75	
5790.0.3612.04 Parts aux communes et associations intercommunales, ARAS	1 700,00		1 700,00		6 455,75	
5790.0.3636.05 Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	4 100,00		4 100,00			

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Trafic	343 600,00		334 100,00		
			343 600,00		309 100,00	
6150	Routes communales	68 300,00		88 400,00		101 852,95
6150.0	Routes communales	68 300,00		88 400,00		41 852,70
6150.0.3000.01	Vacations Municipalité					2 575,00
6150.0.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 000,00		2 000,00		
6150.0.3120.03	Achats électricité éclairage public	3 000,00		3 000,00		2 871,05
6150.0.3141.00	Entretien des routes et éclairage public	20 000,00		40 000,00		12 824,25
6150.0.3141.01	Signalisation routière	5 000,00		5 000,00		33 219,55
6150.0.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	19 200,00		19 200,00		19 200,00
	- Amortissement tvx réfection de la route de St-Prex et du croisement du chemin du Brisecol : CHF 10'400.-					
	- Amortissement tvx réfection chemin de la Lune et aménagement des carrefours du chemin du Sécheron : CHF 8'800.-					
6150.0.3301.00	Amortissements non planifiés des immobilisations corporelles PA					11 852,70
6150.0.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers					5 211,90
6150.0.3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	5 000,00		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	41 852,70
6290	Transports publics régionaux	63 300,00		59 800,00		200 555,20
6290.0	Transports publics régionaux	63 300,00		59 800,00		200 555,20
6290.0.3621.00	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats	63 300,00		59 800,00		200 555,20
	<i>Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay</i>					
6291	Transports publics urbains	212 000,00		185 900,00		
6291.0	Transports publics urbains	212 000,00		185 900,00		
6291.0.3635.00	Subventions accordées aux entreprises privées, entreprise de transports urbains	212 000,00		185 900,00		
	<i>Participation ligne TPM 703</i>					

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	451 000,00	408 400,00	397 200,00	354 600,00	416 468,24	384 180,24
							32 288,00
7200	Traitement des eaux usées	290 400,00	290 400,00	258 800,00	258 800,00	239 343,10	239 343,10
7200.0	Conduites des eaux usées	76 000,00	76 000,00	83 000,00	83 000,00	75 625,85	75 625,85
7200.0.3000.01	Vacations Municipalité					1 400,00	
7200.0.3010.00	Traitements du personnel					1 439,65	
7200.0.3120.01	Achats électricité	200,00		200,00		148,50	
7200.0.3132.00	Honoraires et prestations de service					1 727,55	
7200.0.3143.00	Entretien canalisations et collecteurs communaux <i>Y compris CHF 10'000.- nettoyage des sacs de routes</i>	30 000,00		20 000,00		25 222,45	
7200.0.3510.00	Attributions aux financements spéciaux	35 800,00		54 800,00		36 796,75	
7200.0.3612.05	Participation versée à l'ERM	7 000,00		5 000,00		7 390,95	
7200.0.3990.00	Autres imputations internes	3 000,00		3 000,00		1 500,00	
7200.0.4240.01	Taxes d'entretien des égouts		60 000,00		67 000,00		59 630,45
7200.0.4990.00	Autres imputations internes		16 000,00		16 000,00		15 995,40
7200.1	Station d'épuration Lully-Lussy	214 400,00	214 400,00	175 800,00	175 800,00	163 717,25	163 717,25
7200.1.3010.00	Traitements du personnel					1 439,65	
7200.1.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5 000,00		5 000,00		5 241,25	
7200.1.3120.02	Achats eau, électricité	19 000,00		15 000,00		18 435,20	
7200.1.3134.01	Honoraires et primes d'assurances	6 500,00		6 000,00		6 500,05	
7200.1.3137.01	Taxe financement mesures d'élimination des composés traces organiques	14 000,00		13 900,00		13 959,00	
7200.1.3143.01	Entretien courant <i>Y compris CHF 40'000.- vidange d'un bassin</i>	50 000,00		10 000,00			
7200.1.3160.00	Location terrain	1 600,00		1 600,00		1 557,00	
7200.1.3170.00	Remboursements de frais effectifs	1 000,00		1 000,00			
7200.1.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA <i>- Amortissement équipement complémentaires de la Step : CHF 1'500.- - Amortissement agrandissement/réhabilitation de la Step : CHF 24'000.-</i>	25 500,00		25 500,00		25 500,00	
7200.1.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers					4 161,50	
7200.1.3510.00	Attributions aux financements spéciaux			21 500,00			
7200.1.3612.05	Participation versée à l'ERM <i>s/base comptes 2024</i>	85 000,00		69 200,00		85 423,60	
7200.1.3940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	3 800,00		4 100,00			
7200.1.3990.00	Autres imputations internes	3 000,00		3 000,00		1 500,00	
7200.1.4240.02	Taxes d'épuration		102 000,00		117 800,00		102 025,00
7200.1.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		45 400,00				1 144,75
7200.1.4612.03	Participation versée par la commune de Lussy		67 000,00		58 000,00		60 547,50
7300	Gestion des déchets urbains	94 000,00	94 000,00	90 800,00	90 800,00	100 436,87	100 436,87
7300.0	Gestion des déchets urbains	94 000,00	94 000,00	90 800,00	90 800,00	100 436,87	100 436,87
7300.0.3000.01	Vacations Municipalité					100,00	
7300.0.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3 000,00		1 000,00		4 984,42	

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7300.0.3111.00 Machines, appareils et véhicules	1 000,00		1 000,00			
7300.0.3130.09 Enlèvement et élimination des ordures	52 000,00		47 000,00		51 380,20	
7300.0.3132.00 Honoraires et prestations de service					1 145,00	
7300.0.3510.00 Attributions aux financements spéciaux	4 000,00					
7300.0.3612.00 Parts aux communes et associations intercommunales	31 000,00		30 000,00		31 027,25	
7300.0.3990.00 Autres imputations internes	3 000,00		11 800,00		11 800,00	
- <i>Frais administratifs : CHF 3'000.-</i>						
7300.0.4240.03 Taxe forfaitaire sur les déchets		66 000,00		63 000,00		66 100,05
7300.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers		2 000,00				2 149,05
7300.0.4260.02 Rétrocession taxe au sac		26 000,00		25 000,00		26 117,85
7300.0.4270.00 Amendes						250,00
7300.0.4510.00 Prélèvements sur les financements spéciaux				2 800,00		5 819,92
7301	Gestion des déchets non urbains	500,00		500,00		513,30
7301.0	Gestion des déchets non urbains	500,00		500,00		513,30
7301.0.3130.08 Frais de police sanitaire		500,00		500,00		513,30
7410	Corrections de cours d'eau	2 000,00		2 000,00		324,30
7410.0	Correction de cours d'eau	2 000,00		2 000,00		324,30
7410.0.3142.00 Entretien des cours d'eau		2 000,00		2 000,00		324,30
7500	Protection des espèces et du paysage	12 000,00		12 000,00	37 391,77	26 112,62
7500.0	Environnement et aménagement paysager	12 000,00		12 000,00	37 391,77	26 112,62
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		10 000,00	11 279,15	
7500.0.3301.00 Amortissements non planifiés des immobilisations corporelles PA					26 112,62	
7500.0.4894.00 Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire						26 112,62
7610	Protection de l'air et du climat	19 000,00	19 000,00			
7610.0	Développement durable	19 000,00	19 000,00			
7610.0.3637.01 Subventions habitation		2 000,00				
7610.0.3637.02 Subventions transport en commun		5 000,00				
7610.0.3637.03 Subventions vélo		7 000,00				
7610.0.3637.05 Subventions consommation locale (francs paysan)		5 000,00				
7610.0.4260.00 Remboursements et participations de tiers				4 000,00		
<i>Vente de francs paysan</i>						
7610.0.4511.00 Prélèvements sur les fonds				15 000,00		
7710	Cimetières, crématoires	2 000,00		2 000,00	1 409,60	6 000,00
7710.0	Service des inhumations	2 000,00		2 000,00	1 409,60	6 000,00
7710.0.3132.00 Honoraires et prestations de service		2 000,00		2 000,00	1 409,60	
7710.0.4120.01 Concessions						6 000,00

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

	Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7900	Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	31 100,00	5 000,00	31 100,00	5 000,00	37 049,30	12 287,65
7900.0	Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	31 100,00	5 000,00	31 100,00	5 000,00	37 049,30	12 287,65
7900.0.3102.01	Frais d'enquêtes constructions	2 000,00		2 000,00		3 060,20	
7900.0.3132.00	Honoraires et prestations de service	16 000,00		16 000,00		20 137,80	
7900.0.3132.03	Honoraires inspections des chantiers	5 000,00		5 000,00		5 687,90	
7900.0.3612.02	Participation versée à l'A.R.C.A.M.	8 100,00		8 100,00		8 163,40	
7900.0.4210.01	Emoluments permis de construire		5 000,00		5 000,00		12 287,65

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 Economie publique	48 900,00	30 600,00	43 900,00	26 700,00	41 751,56	32 660,70
		18 300,00		17 200,00		9 090,86
8200 Sylviculture	32 500,00	24 600,00	27 500,00	20 700,00	36 310,11	32 397,80
8200.0 Forêts	32 500,00	24 600,00	27 500,00	20 700,00	36 310,11	32 397,80
8200.0.3000.01 Vacations Municipalité					650,00	
8200.0.3145.00 Entretien/exploitation des forêts	27 500,00		22 500,00		29 295,11	
8200.0.3612.06 Participation groupement forestier	5 000,00		5 000,00		6 365,00	
8200.0.4250.00 Vente de bois		17 700,00		14 000,00		26 959,80
8200.0.4631.00 Subventions des cantons et concordats		6 900,00		6 700,00		5 438,00
8400 Tourisme	2 500,00		2 500,00			
8400.0 Tourisme	2 500,00		2 500,00			
8400.0.3130.04 Cotisations	2 500,00		2 500,00			
<i>Morges Région Tourisme</i>						
8501 Vignes	13 900,00	6 000,00	13 900,00	6 000,00	5 441,45	262,90
8501.0 Vigne	13 900,00	6 000,00	13 900,00	6 000,00	5 441,45	262,90
8501.0.3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures	5 000,00		5 000,00		551,80	
8501.0.3101.02 Achat de vin communal	5 000,00		5 000,00		229,50	
8501.0.3130.04 Cotisations	100,00		100,00		73,15	
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		4 587,00	
8501.0.4250.01 Produits de la vigne		1 000,00		1 000,00		167,90
8501.0.4250.02 Vente de vin communal		5 000,00		5 000,00		95,00

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 Finances et impôts	1 939 000,00	3 777 000,00	1 827 000,00	3 569 900,00	2 869 748,89	4 555 870,69
	1 838 000,00		1 742 900,00		1 686 121,80	
9100 Impôts	10 000,00	3 267 500,00	10 000,00	3 055 000,00	141,01	3 730 614,48
9100.0 Impôts	10 000,00	3 267 500,00	10 000,00	3 055 000,00	141,01	3 730 614,48
9100.0.3181.00 Pertes sur créances effectives	10 000,00		10 000,00		141,01	
9100.0.4000.00 Impôts revenu, fortune <i>Taux imposition 58</i>		2 700 000,00		2 550 000,00		3 040 950,66
9100.0.4000.01 Prestations en capital <i>s/moyenne 5 dernières années</i>		90 000,00		50 000,00		125 901,60
9100.0.4010.00 Impôts des sociétés		50 000,00		50 000,00		48 877,92
9100.0.4021.00 Impôts fonciers		273 000,00		271 000,00		273 740,15
9100.0.4023.00 Droits de mutation <i>s/moyenne 5 dernières années</i>		100 000,00		100 000,00		106 368,35
9100.0.4024.00 Impôts sur les successions et donations		50 000,00		30 000,00		130 260,80
9100.0.4033.00 Impôts sur les chiens		4 500,00		4 000,00		4 515,00
9300 Péréquation financière et compensation des charges	1 713 600,00	45 000,00	1 606 200,00	81 900,00	2 185 651,20	111 554,00
9300.0 Participation à la péréquation financière	889 000,00	45 000,00	797 700,00	81 900,00	1 095 513,00	111 409,00
9300.0.3622.00 Péréquation financière et compensation des charges aux communes					1 095 513,00	
9300.0.3622.01 Péréquation des ressources, solidarité principale <i>Calculée sur la base des rentrées fiscales budgétées</i>		545 100,00		429 700,00		
9300.0.3622.03 Compensation des charges des villes		343 900,00		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						111 309,00
9300.0.4622.01 Péréquation financière et compensation des charges des communes, décpte année précédente						100,00
9300.0.4622.02 Péréquation des ressources, prélèvements sur impôts conjoncturels <i>Calculée sur la base des rentrées fiscales budgétées</i>		26 600,00		50 900,00		
9300.1 Participation à la cohésion sociale (PCS)	824 600,00		808 500,00		1 090 138,20	145,00
9300.1.3621.01 Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats, PCS		824 600,00		808 500,00		1 090 138,20
9300.1.4621.01 Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats, décpte année précédent						145,00
9500 Parts aux recettes, autres		120 000,00		80 000,00		284 490,15
9500.0 Parts aux recettes, autres		120 000,00		80 000,00		284 490,15
9500.0.4601.00 Part impôt sur gains immobiliers <i>s/moyenne 5 dernières années</i>		120 000,00		80 000,00		284 490,15
9610 Intérêts	75 000,00	46 800,00	74 000,00	46 800,00	147 527,53	121 169,16

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9610.0 Intérêts	75 000,00	46 800,00	74 000,00	46 800,00	147 527,53	121 169,16
9610.0.3401.00 Intérêts passifs des engagements financiers	35 000,00		36 000,00			
9610.0.3499.00 Intérêts sur versements anticipés d'impôts	40 000,00		38 000,00		147 527,53	
9610.0.4401.00 Intérêts de retard et récupérations		3 000,00		2 000,00		4 242,56
9610.0.4420.00 Dividendes		8 800,00		8 800,00		8 820,45
9610.0.4463.00 Revenus capitaux patrimoine administratif						510,00
9610.0.4511.00 Prélèvements sur les fonds						107 596,15
9610.0.4940.00 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques		35 000,00		36 000,00		
9630 Immeubles du patrimoine financier	139 400,00	297 500,00	135 800,00	306 000,00	143 621,57	307 827,30
9630.0 Ancien Collège	25 500,00	40 200,00	25 300,00	40 200,00	29 684,30	40 200,00
9630.0.3401.00 Intérêts passifs des engagements financiers					1 145,95	
9630.0.3431.03 Entretien courant	1 000,00		1 000,00		3 990,90	
9630.0.3431.04 Entretien installations et équipements	2 000,00		2 000,00		3 250,50	
9630.0.3439.00 Achats eau, électricité, combustible	8 500,00		8 000,00		8 330,60	
9630.0.3439.01 Honoraires et primes d'assurances	3 000,00		3 200,00		2 966,35	
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	1 000,00		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		4 200,00
9630.1 Maison Dupuis	59 300,00	108 000,00	59 600,00	109 400,00	61 890,05	108 384,00
9630.1.3401.00 Intérêts passifs des engagements financiers					5 749,00	
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		5 986,50	
9630.1.3431.03 Entretien courant	3 000,00		3 000,00		3 274,15	
9630.1.3431.04 Entretien installations et équipements	5 000,00		5 000,00		2 483,85	
9630.1.3439.00 Achats eau, électricité, combustible	2 000,00		2 000,00		2 886,95	
9630.1.3439.02 Frais d'annonces	500,00		500,00			
9630.1.3439.03 Honoraires et prestations de service	6 100,00		6 100,00		6 058,20	
9630.1.3439.04 Primes d'assurances	1 900,00		1 900,00		1 691,40	
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	5 300,00		5 600,00			
9630.1.4430.00 Location appartements		108 000,00		109 400,00		108 384,00
9630.2 Ensemble communal, appartements-poste-PC	52 600,00	129 800,00	49 900,00	136 900,00	50 472,17	139 743,30
9630.2.3000.01 Vacances Municipalité					825,00	
9630.2.3401.00 Intérêts passifs des engagements financiers					15 912,12	
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		1 656,20	
9630.2.3431.03 Entretien courant	3 000,00		3 000,00		3 297,55	
9630.2.3431.04 Entretien installations et équipements	3 000,00		3 000,00		2 803,25	
9630.2.3439.00 Achats eau, électricité, combustible	7 500,00		3 600,00		7 493,25	
9630.2.3439.02 Frais d'annonces	500,00		500,00			
9630.2.3439.03 Honoraires et prestations de service	7 000,00		8 200,00		6 939,10	
9630.2.3439.04 Primes d'assurances	2 800,00		2 800,00		2 545,70	

Commune de Lully - Budget 2026

1.1.2026 - 31.12.2026

Designations Commentaires	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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		16 300,00			
9630.2.4430.00 Location appartements		94 000,00		91 900,00		94 368,00
9630.2.4430.01 Location bureau PTT		12 800,00		22 000,00		22 000,20
<i>Résiliation de bail de la Poste</i>						
9630.2.4430.02 Location places de parc/dépôts		17 000,00		17 000,00		17 760,00
9630.2.4430.03 Macarons		5 000,00		5 000,00		4 880,00
9630.2.4439.00 Remboursements de tiers		1 000,00		1 000,00		735,10
9630.3 Local Préveyres	2 000,00	19 500,00	1 000,00	19 500,00	1 575,05	19 500,00
9630.3.3431.03 Entretien courant	1 000,00				270,25	
9630.3.3431.04 Entretien installations et équipements	1 000,00		1 000,00		1 304,80	
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		807,58	
9690.0 Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	1 000,00		1 000,00		807,58	
9690.0.3420.00 Acquisition et administration de capital, frais bancaires	1 000,00		1 000,00		807,58	
9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		200,00		200,00		215,60
9710.0 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		200,00		200,00		215,60
9710.0.4699.00 Redistributions, taxe CO2		200,00		200,00		215,60
9900 Postes non ventilables					392 000,00	
9900.0 Postes non ventilables					392 000,00	
9900.0.3893.00 Attributions aux préfinancements et amortissements supplémentaires					392 000,00	

Budget par ordre des fonctions

Rubrique	Récapitulation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
0	Administration générale	633'900.00	109'500.00	578'700.00	99'200.00	538'071.04	67'519.00
1	Ordre et sécurité publique	169'400.00	100.00	168'900.00	100.00	183'773.45	177.25
2	Formation	714'500.00	275'300.00	692'800.00	268'600.00	660'731.21	306'414.85
3	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	189'500.00	21'000.00	190'100.00	24'800.00	265'193.56	114'422.30
5	Sécurité sociale	312'000.00	0.00	242'900.00	0.00	214'259.95	0.00
6	Trafic	343'600.00	0.00	334'100.00	25'000.00	302'408.15	41'852.70
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	451'000.00	408'400.00	397'200.00	354'600.00	416'468.24	384'180.24
8	Economie publique	48'900.00	30'600.00	43'900.00	26'700.00	41'751.56	32'660.70
9	Finances et impôts	1'939'000.00	3'777'000.00	1'827'000.00	3'569'900.00	2'869'748.89	4'555'870.69
	Totaux	4'801'800.00	4'621'900.00	4'475'600.00	4'368'900.00	5'492'406.05	5'503'097.73
	Excédent des charges		179'900.00		106'700.00		
	Excédent des revenus					10'691.68	
		4'801'800.00	4'801'800.00	4'475'600.00	4'475'600.00	5'503'097.73	5'503'097.73

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Charges de personnel**

300 Autorités et commissions	144'000	128'000
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	212'100	246'800
305 Cotisations patronales	52'500	54'000
309 Autres charges de personnel	10'000	10'000

31 Charges de biens et services et ACE

310 charges de matériel et de marchandises	59'000	62'000
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	12'000	8'000
312 Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	57'700	53'300
313 Prestations de services et honoraires	334'500	318'700
314 Gros entretien et entretien courant	210'300	215'800
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	1'000	3'000
316 Loyers et baux à ferme des biens-fonds	6'600	6'300
317 Remboursements de frais	1'500	1'500
318 Réévaluations sur créances	10'000	10'000

33 Amortissements du patrimoine administratif

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

34 Charges financières

340 Charges d'intérêts	35'000	36'000
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais adm.	1'000	1'000
343 Charges pour biens-fonds PF	69'800	65'800
344 Réévaluations (moins-values) et amort. immobilisations PF	47'000	47'000
349 Autres charges financières	40'000	38'000

35 Attributions aux fonds et financements spéciaux

351 Attributions aux fonds et financements spéciaux	39'800	76'300
---	--------	--------

36 Charges de transfert

360 Parts des revenus destinés à des tiers	4'000	4'000
361 Parts à des collectivités publiques	1'257'900	1'034'500
362 Péréquation financière et compensation des charges	1'776'900	1'666'000
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	254'100	210'000

39 Imputations internes

394 Imput. internes intérêts et charges financières théoriques	35'000	36'000
399 Autres imputations internes	66'300	79'800

Budget 2026	Budget 2025
4'801'800	4'475'600
418'600	438'800
692'600	678'600
63'800	63'800
192'800	187'800
39'800	76'300
3'292'900	2'914'500
101'300	115'800

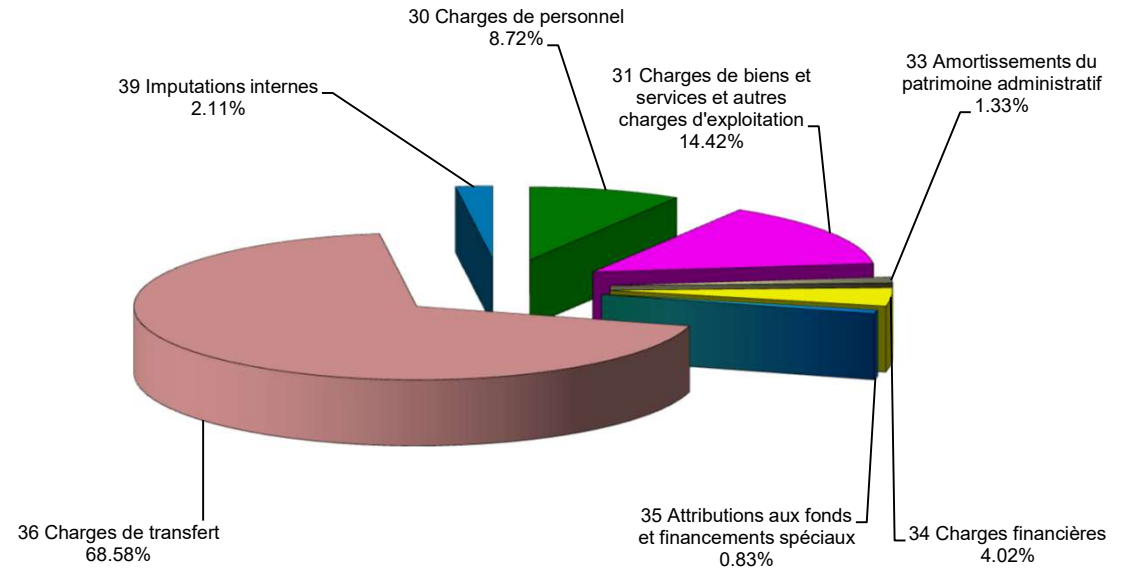
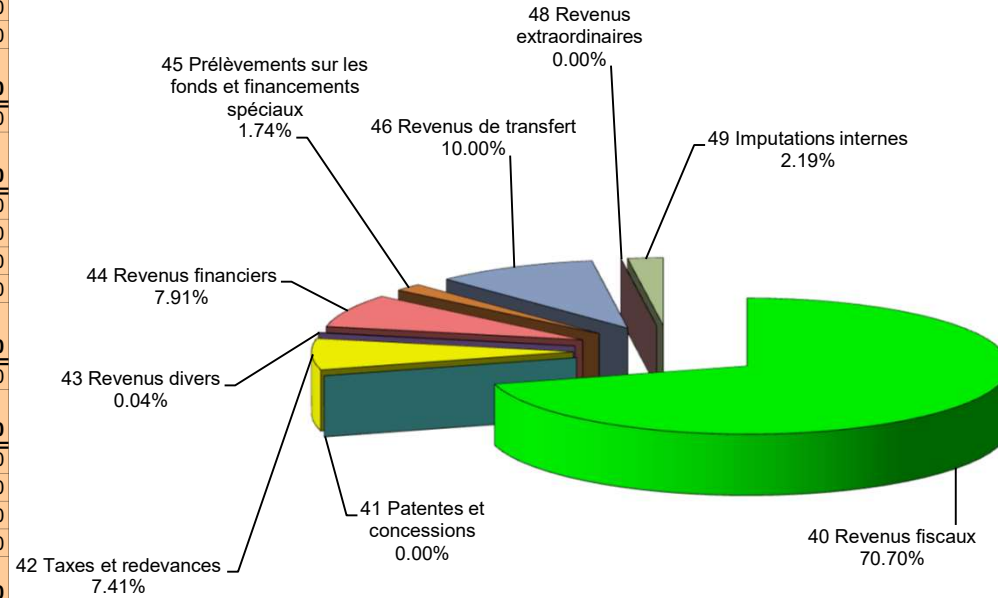


TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	Budget 2026	Budget 2025
4 Produits	4'621'900	4'368'900
40 Revenus fiscaux	3'267'500	3'055'000
400 Impôts directs, personnes physiques	2'790'000	2'600'000
401 Impôts directs, personnes morales	50'000	50'000
402 Autres impôts directs	423'000	401'000
403 Impôts sur la propriété et sur les charges	4'500	4'000
41 Patentes, concessions	100	100
412 Patentes et concessions	100	100
42 Taxes et redevances	342'700	351'800
421 Emoluments administratifs	11'000	11'000
424 Taxes d'utilisation et prestations de services	228'000	247'800
425 Recettes sur ventes	23'700	20'000
426 Remboursements et prestations de services	80'000	73'000
43 Revenus divers	2'000	2'000
430 Revenus d'exploitation divers	2'000	2'000
44 Revenus financiers	365'500	368'000
440 Revenus des intérêts	3'000	2'000
442 Dividendes	8'800	8'800
443 Produit des biens-fonds PF	297'500	306'000
447 Produit des biens-fonds PA	56'200	51'200
45 Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	80'400	2'800
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	80'400	2'800
46 Revenus de transfert	462'400	448'400
460 Part de revenus	120'000	80'000
461 Dédommagements de collectivités publiques	290'300	279'600
462 Péréquation financière et compensation des charges	45'000	81'900
463 Subventions de collectivités et de tiers	6'900	6'700
469 Autres revenus de transferts	200	200
48 Revenus extraordinaires	0	25'000
489 Prélèvements sur le capital propre	0	25'000
49 Imputations internes	101'300	115'800
492 Imputations internes loyers, frais d'utilisation	0	0
494 Imput. internes intérêts et charges financières théoriques	35'000	36'000
499 Autres imputations internes	66'300	79'800



PLAN DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT du patrimoine administratif

Règlement sur la comptabilité des communes, articles 13 à 20

Plan pour l'année 2026

Reprise des amortissements portés au budget 2026 :

	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