

COMPTES COMMUNAUX 2024



MUNICIPALITE
DE
1132 LULLY

PAGES :	1	à	12	RAPPORT FINANCIER
	13	à	26	COMPTES DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES
	27			TABLEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	28			TABLEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	29	à	30	BILANS COMPARES AU 31.12.2024 / 31.12.2023
	31	à	32	TABLEAU DES INVESTISSEMENTS

COMPTES 2024 - RAPPORT FINANCIER

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil général,

Le budget 2024, établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent des charges de Fr. 94'100.-. Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023
Total des revenus , sans les prélèvements aux fonds de réserve et revenus extraordinaires :	5'241'455.79	4'317'200.00	4'924'561.48
- ménage communal	4'908'640.49	3'969'200.00	4'539'245.33
- financements spéciaux (déchets, égouts/épuration)	332'815.30	348'000.00	385'316.15
Total des charges , sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :	-4'835'973.18	-4'216'200.00	-4'549'589.56
- ménage communal	-4'558'489.96	-3'978'000.00	-4'227'965.60
- financements spéciaux	-277'483.22	-238'200.00	-321'623.96
Marge d'autofinancement :	405'482.61	101'000.00	374'971.92
- ménage communal	350'150.53	-8'800.00	311'279.73
- financement spéciaux	55'332.08	109'800.00	63'692.19
Péréquation intercommunale/cohésion sociale, décomptes année précédente :			
- péréquation intercommunale	100.00	0.00	4'413.00
- cohésion sociale	145.00	0.00	-1'858.80
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- ménage communal :			
- couverture ristourne s/impôts 2023 accordées en 2024	107'596.15	0.00	0.00
- couverture frais signalisation zone 30km	30'000.00	0.00	0.00
- couverture frais installation de 6 tableaux interactifs	0.00	0.00	45'687.20
- financements spéciaux :			
- prélèvement fonds de réserve collecteurs égouts/épuration couverture excédent section "Station d'épuration Lully-Lussy"	1'144.75	0.00	22'826.05
- prélèvement fonds de réserve ordures ménagères et déchets couverture excédent section "ordures ménagères et déchets"	5'819.92	1'800.00	2'890.11
A reporter :	550'288.43	102'800.00	448'929.48

Report :	550'288.43	102'800.00	448'929.48
Amortissements et attributions portés au budget 2024 :			
- ménage communal :			
- amortissement bâtiments communaux	-66'100.00	-66'100.00	-66'100.00
- amortissement routes	-19'200.00	-19'200.00	-22'000.00
- financements spéciaux :			
- amortissement station d'épuration Lully-Lussy	-25'500.00	-25'500.00	-25'500.00
- attribution fonds de réserve collecteurs égouts/épuration excédent section "Conduites des eaux usées"	-36'796.75	-59'100.00	-63'908.35
- attribution fonds de réserve collecteurs égouts/épuration excédent section "Station d'épuration Lully-Lussy"	0.00	-27'000.00	0.00
Excédent global des revenus (+) / charges (-)	402'691.68	-94'100.00	271'421.13
Amortissements de divers investissements (crédits extrabudgétaires) par des prélèvements aux fonds de réserve :			
- prélèvement au fonds de réserve investissements futurs	26'112.62		0.00
- amortissement étude sécurisation/aménagement rives Boiron	-2'284.48		0.00
- amortissement étude renaturation source Rossan	-23'828.14		0.00
- prélèvement au fonds de réserve routes	11'852.70		0.00
- amortissement étude requalification RC1	-11'852.70		0.00
- prélèvement au fonds de réserve investissements futurs	78'870.80		0.00
- amortissement acquisition d'un tracteur	-78'870.80		0.00
- prélèvement au fonds de réserve investissements futurs	0.00		43'138.63
- amortissement mise sous clé électronique bâtiments cnaux	0.00		-43'138.63
Amortissements et attributions décidés lors du bouclage :			
- attribution au fonds de réserve financement trottoir	-212'000.00		0.00
- attribution au fonds de réserve investissements futurs	-180'000.00		0.00
- attribution au fonds de réserve/provision ristournes sur impôts 2023 (5% des acomptes 2023 facturés + une marge)	0.00		-150'000.00
- attribution au fonds de réserve routes	0.00		-50'000.00
- attribution au fonds de réserve subventions communales	0.00		-50'000.00
Excédent des revenus (+) / charges (-) viré à capital	10'691.68		21'421.13

L'attribution de Fr. 180'000.- au fonds de réserve investissements futurs permettra d'effectuer des préfinancements pour des prochains investissements. Dans le cadre de MCH2, la réserve pour investissements futurs deviendra la réserve de politique budgétaire. Selon les dernières informations du Canton (février 2025), les mouvements sur cette réserve pourront être les suivants :

- Possibilité de l'alimenter uniquement en cas d'excédents de revenus
- Prélèvements en cas d'excédents de charges (ou pour effectuer des préfinancements / amortissements supplémentaires)

L'exercice 2024 boucle avec une marge d'autofinancement positive de Fr. 405'482.61 contre Fr. 101'000.- au budget. Nous résumons ci-après les principaux écarts par rapport au budget.

Charges

- Finances/impôts, augmentation liée aux ristournes 2023 accordées en 2024	+ Fr.	107'600.00
- Finances/fonds de péréquation, augmentation "nette"	+ Fr.	163'200.00
- Travaux/routes, augmentation liée principalement aux travaux de signalisation de la zone 30km	+ Fr.	27'000.00
- Travaux/parcs, places et cimetières, augmentation "nette" (voir commentaires dans les comptes)	+ Fr.	29'200.00
- Enseignement primaire et secondaire, diminution	- Fr.	24'500.00
- Sécurité sociale/cohésion sociale, augmentation	+ Fr.	311'400.00
- Sécurité sociale/santé publique, diminution liée au décompte 2023 de l'AJEMA en faveur de la commune	- Fr.	41'900.00

Revenus

- Impôts, augmentation des recettes fiscales ordinaires (personnes physiques et personnes morales)	+ Fr.	429'800.00
- Impôts, augmentation des recettes fiscales extraordinaires (prestations en capital, droit de mutation/ successions, gains immobiliers)	+ Fr.	437'000.00
- Enseignement primaire et secondaire, augmentation liée rbt du Canton pour la scolarisation des Ukrainiens	+ Fr.	21'700.00

Comparaison des recettes fiscales :**Coefficient d'imposition****Recettes ordinaires** (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

- impôts année en cours, (acomptes 2024)
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)
- impôts sourciers mixtes (contribuables prélevés à la source mais remplissant une déclaration d'impôt)
- impôts source et divers
- impôts frontaliers
- amende soustraction impôt

	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023
	<u>61.0%</u>	<u>61.0%</u>	<u>61.0%</u>
	2'586'110.30		2'544'457.95
	396'040.75		237'968.60
	35'309.84		-65'291.66
	-6'365.98	2'600'000.00	16'394.87
	28'955.75		11'000.25
	900.00		1'300.00
	<u>3'040'950.66</u>	<u>2'600'000.00</u>	<u>2'745'830.01</u>
Recettes extraordinaires (prestations en capital, droits mutation, succession et gains immobiliers)	<u>647'020.90</u>	<u>210'000.00</u>	<u>651'130.55</u>
Personnes morales			
- impôt sur le bénéfice	37'116.50		22'642.90
- impôt sur le capital	4'758.60		7'071.80
- impôt complémentaire sur immeubles	2'936.85	60'000.00	2'936.85
- Compensation RFFA (Réforme Fiscale et Financement de l'AVS)	4'065.97		2'801.62
	<u>48'877.92</u>	<u>60'000.00</u>	<u>35'453.17</u>
<u>Valeur de notre point d'impôt</u>	<u>55'830.00</u>		<u>50'946.00</u>
soit par habitant	<u>66.62</u>		<u>61.15</u>
(moyenne cantonale 2023 = CHF 49.46)			

Endettement de la commune :

Endettement brut (chapitres 920 + 922 + 923 + 925)

Actif disponible (chapitres 910 + 911 + 912 + 913)

Endettement net

Nombre d'habitant au 31.12

Endettement brut par habitant**Endettement net par habitant**

	Comptes 2024	Comptes 2023
	5'139'293.44	5'168'532.21
	-5'361'942.02	-5'400'043.19
	<u>-222'648.58</u>	<u>-231'510.98</u>
	838	833
	<u>6'132.80</u>	<u>6'204.70</u>
	<u>-265.70</u>	<u>-277.90</u>

L'endettement brut 2023 de l'ensemble des communes vaudoises s'élève à CHF 9'493.-/habitant (CHF 3'810.-/habitant pour l'endettement net), ce montant comprend la ville de Lausanne. Sans cette dernière, l'endettement brut est de CHF 6'963.-/habitant (CHF 1'733.-/habitant pour l'endettement net).

COMPTE DES INVESTISSEMENTS

PATRIMOINE FINANCIER

9123.1 Immeuble, Maison Dupuis

Solde reporté de 2023	Fr.	586'627.40
Amortissement budgétaire 2024 (compte 354.330.0)	Fr.	-28'000.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	558'627.40

9123.2 Immeuble, Ensemble communal, appartements

Solde reporté de 2023	Fr.	1'589'416.00
Amortissement budgétaire 2024 (compte 355.330.0)	Fr.	-9'000.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	1'580'416.00

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

**9141.9 Agrandissement et réhabilitation de la station d'épuration
Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'670'000.- (subventions et participation
commune de Lussy non déduites) selon préavis municipaux
N° 01/2009 du 11.05.2009 et N° 12/2011 du 31.10.2011**

Solde reporté de 2023	Fr.	407'175.85
Amortissement budgétaire 2024 (compte 461.331.0)	Fr.	-24'000.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	383'175.85

9141.14 Equipement complémentaires de la station d'épuration
Crédit extrabudgétaire de Fr. 45'500.- selon préavis municipal
N° 03/2014 du 28.04.2014

Solde reporté de 2023	Fr.	20'076.25
Amortissement budgétaire 2024 (compte 461.331.0)	Fr.	-1'500.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	18'576.25

9141.15 Etude sécurisation et réaménagement rives du Boiron
Crédit extrabudgétaire de Fr. 36'200.- selon préavis municipal
N° 08/2021 du 01.11.2021

Solde reporté de 2023	Fr.	2'284.48
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve investissements futurs conformément au préavis	Fr.	-2'284.48
Solde reporté sur 2025	Fr.	0.00

9141.16 Etude renaturation source de Rossan, revitalisation
du ruisseau du Pontet
Crédit extrabudgétaire de Fr. 68'438.- selon préavis municipal
N° 07/2019 du 09.09.2019

Solde reporté de 2023	Fr.	23'828.14
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve investissements futurs conformément au préavis	Fr.	-23'828.14
Solde reporté sur 2025	Fr.	0.00

9141.17 Réfection chemin de la Lune et aménagement des
carrefours du chemin du Sécheron
Crédit extrabudgétaire de Fr. 261'900.- selon préavis municipal
N° 10/2019 du 11.11.2019

Solde reporté de 2023	Fr.	240'097.55
Amortissement budgétaire 2024 (compte 430.331.0)	Fr.	-8'800.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	231'297.55

**9141.18 Réfection de la route de St-Prex et du croisement
du chemin du Brisecol**
Crédit extrabudgétaire de Fr. 394'715.80 selon préavis municipal
N° 01/2021 du 07.06.2021

Solde reporté de 2023	Fr.	290'031.10
Amortissement budgétaire 2024 (compte 430.331.0)	Fr.	-10'400.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	279'631.10

9141.19 Etude requalification RC1 B-P et réalisation Voie verte
Crédit extrabudgétaire de Fr. 19'700.- selon préavis municipal
N° 04/2021 du 16.08.2021

Solde reporté de 2023	Fr.	11'852.70
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve pour les routes conformément au préavis	Fr.	-11'852.70
Solde reporté sur 2025	Fr.	0.00

9141.20 Renaturation du Rossan et du Pontet
Crédit extrabudgétaire de Fr. 673'000.- selon préavis municipal
N° 04/2023 du 22.05.2023

Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	298'650.55
Factures comptabilisées sur l'exercice 2024	Fr.	260'394.28
Subvention du Canton reçue en 2023	Fr.	-229'514.87
Subvention du Canton reçue en 2024	Fr.	-277'931.65
Solde reporté sur 2025	Fr.	51'598.31

9141.21 Sécurisation et renaturation des rives du Boiron
Crédit extrabudgétaire de Fr. 349'000.- selon préavis municipal
N° 02/2023 du 27.02.2023

Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	20'061.30
Factures comptabilisées sur l'exercice 2024	Fr.	180'704.10
Subvention du Canton reçue en 2024	Fr.	-187'484.73
Solde reporté sur 2025	Fr.	13'280.67

9141.22 réaménagement du cimetière et de ses abords
Crédit extrabudgétaire de Fr. 290'000.- selon préavis municipal
N° 05/2023 du 20.11.2023

Factures comptabilisées sur l'exercice 2024	Fr.	253'761.05
Solde reporté sur 2025	Fr.	253'761.05

9143.3 Rénovation de l'ancien collège
Crédit extrabudgétaire de Fr. 440'000.- selon préavis municipal
N° 01/2006 du 29.05.2006

Solde reporté de 2023	Fr.	119'142.10
Amortissement budgétaire 2024 (compte 352.331.0)	Fr.	-10'000.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	109'142.10

9143.13 Construction de 2 salles de classe supplémentaires
(y compris frais étude finalisation du projet et la pose de
panneaux photovoltaïques et la création de 4 coupoles)
Crédit extrabudgétaire de Fr. 1'551'500.- selon préavis municipaux
N° 01/2013 du 06.05.2013, N° 01/2014 du 13.01.2014
et N° 04/2014 du 19.05.2014

Solde reporté de 2024	Fr.	397'701.00
Amortissement budgétaire 2024 (compte 356.331.0)	Fr.	-19'100.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	378'601.00

9143.15 Appel à mandat d'étude parallèle en vue du réaménagement
des bâtiments communaux
Crédit extrabudgétaire de Fr. 80'000.- selon préavis municipal
N° 08/2024 du 18.11.2024

Factures comptabilisées sur l'exercice 2024	Fr.	40'379.50
Solde reporté sur 2025	Fr.	40'379.50

9146.00 Acquisition d'un tracteur multi usages avec équipements
Crédit extrabudgétaire de Fr. 77'000.- selon préavis municipal
N° 03/2024 du 27.05.2024

Factures comptabilisées sur l'exercice 2024	Fr.	78'870.80
Amortissement par prélèvement au fonds de réserve investissements futurs conformément au préavis	Fr.	-78'870.80
Solde reporté sur 2025	Fr.	0.00

9170.1 Révision du Plan Général d'Affectation (PGA)
Crédit extrabudgétaire de Fr. 78'000.- selon préavis municipal
N° 01/2018 du 27.08.2018

Factures comptabilisées sur l'exercice 2019	Fr.	16'395.75
Factures comptabilisées sur l'exercice 2020	Fr.	6'242.85
Factures comptabilisées sur l'exercice 2021	Fr.	13'848.60
Factures comptabilisées sur l'exercice 2022	Fr.	24'203.95
Factures comptabilisées sur l'exercice 2023	Fr.	26'446.75
Factures comptabilisées sur l'exercice 2024	Fr.	28'896.60
Subvention du Canton plan aménagement communal reçue en 2023	Fr.	116'034.50
	Fr.	-5'888.00
Solde reporté sur 2025	Fr.	110'146.50

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2024 (Postes 914-915-916-917 du bilan)

DEPENSES :

Ouvrages génies civil et d'assainissement	Fr.	694'859.43
Bâtiments	Fr.	40'379.50
Autres biens	Fr.	78'870.80
Autres dépenses à amortir	Fr.	28'896.60
Total des dépenses	Fr.	843'006.33

RECETTES :

Subventions	Fr.	465'416.38
Reprises des amortissements	Fr.	190'636.12
Total des recettes	Fr.	656'052.50

AUGMENTATION DES INVESTISSEMENTS (DEPENSES ./ RECETTES)	Fr.	186'953.83
--	------------	-------------------

TABLEAU DE L'ETAT DES FONDS DE RESERVE AU 31.12.2024

	Solde au 01.01.2024	Prélèvement en 2024	Attribution en 2024	Solde au 31.12.2024
<u>Fonds de réserves affectés</u>				
9280.4 Fonds de réserve collecteurs et épuration	57'865.05	-1'144.75	36'796.75	93'517.05
9280.5 Fonds de réserve ordures ménagères et déchets	20'979.06	-5'819.92		15'159.14
<u>Fonds de réserves</u>				
9282.2 Fonds de réserve investissements futurs	665'389.53	-104'983.42	180'000.00	740'406.11
9282.12 Fonds de réserve routes	300'164.60	-41'852.70		258'311.90
9282.13 Fonds de réserve bâtiments	563'788.00			563'788.00
9282.14 Fonds de réserve financement trottoir	0.00		212'000.00	212'000.00
9282.16 Fonds de réserve Projet jeunesse - place de jeux - cantine scolaire	27'594.20			27'594.20
9282.21 Fonds de réserve/provision pour ristournes sur impôts 2023	150'000.00	-107'596.15		42'403.85
9282.23 Fonds de réserve subventions communales	50'000.00			50'000.00
TOTAUX	1'835'780.44	-261'396.94	428'796.75	2'003'180.25

Les fonds de réserve sont couverts à 70% par les actifs disponibles et réalisables, sous déduction des créanciers divers / transitoires.

Cette situation est due au fait qu'il y a des investissements en cours pour lesquels nous avons fait les dépenses à hauteur de CHF 469'166.03 au 31.12.2024 (réserves engagées) et dont les prélèvements aux fonds de réserve ne sont pas encore effectués (en attente fin des travaux).

De plus, nous n'avons pas emprunté pour financer les préavis n° 10/2019 et 01/2021 relatifs à des travaux routiers (total des dépenses au 31.12.2024 Fr. 510'928.65). Nous avons utilisé la trésorerie courante.

CONCLUSION

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL GENERAL DE LULLY

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

DECIDE

1. d'approuver les comptes relatifs à l'exercice 2024 ainsi que le bilan au 31 décembre 2024, tels que présentés ;
2. de donner décharge à la Municipalité de sa gestion pour l'année 2024.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 28 avril 2025.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

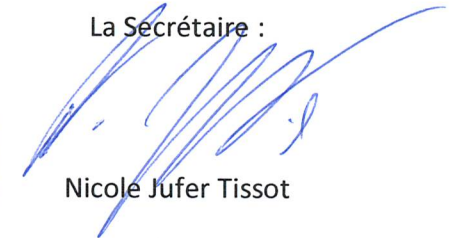
Le Syndic :



Marc Genton



La Secrétaire :



Nicole Jufer Tissot

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023			
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE		696 648,67	31 883,00	714 000,00	34 700,00	655 524,71	33 050,00
				664 765,67		679 300,00		622 474,71
100	Autorités		118 685,40		109 500,00		113 847,10	
100.300.0	Traitement municipalité		58 125,05		61 000,00		61 000,00	
100.300.1	Vacations de la Municipalité		37 975,00		30 000,00		36 300,00	
100.300.2	Traitement Conseil général		20 120,00		15 000,00		11 250,00	
	<i>Y compris CHF 2'820.- dons jetons présence CG 2022-2024 à diverses associations</i>							
100.306.0	Indemnités et remboursements de frais		2 465,35		3 500,00		5 297,10	
110	Administration		577 963,27	31 883,00	604 500,00	34 700,00	541 677,61	33 050,00
110.301.0	Traitements du personnel		172 516,80		160 000,00		144 102,70	
110.303.0	Assurances sociales, part employeur		32 911,55		32 000,00		28 748,90	
110.304.0	Caisse de pension, part employeur		10 180,50		14 000,00		7 979,40	
110.305.0	Assurance maladie-accidents		10 304,35		11 000,00		8 341,00	
110.306.0	Indemnités et remboursements de frais				500,00			
110.309.0	Autres charges autorités et personnel		12 331,50		10 000,00		13 868,85	
110.310.0	Imprimés et fournitures de bureau		7 960,15		5 000,00		7 261,30	
110.311.0	Achat mobilier et matériel de bureau		2 519,60		3 000,00		851,30	
110.315.1	Entretien mobilier et matériel de bureau		492,50		1 000,00		408,10	
110.316.0	Location photocopieuse		5 485,00		4 700,00		4 652,60	
110.317.0	Réceptions et manifestations		7 920,00		7 000,00		17 666,85	
110.317.2	Activités pour les aînés		2 797,00		3 000,00		4 682,25	
110.317.3	Activité pour la jeunesse				3 000,00		445,20	
110.318.0	Honoraires et prestations de service		78 223,37		68 300,00		49 481,76	
	<i>- Participation frais généraux/charges sociales boursière, révision des comptes communaux</i>							
	<i>- Maintenance équipement informatique greffe et divers</i>							
	<i>- Honoraires implémentation MCH2 (CHF 13'836.80)</i>							
	<i>- Honoraires d'avocat (CHF 5'102.25)</i>							
	<i>- Honoraires archivage (CHF 4'669.92)</i>							
	<i>- Honoraires recours facture sociale (CHF 7'300.-)</i>							
	<i>- Elections complémentaires municipal (CHF 1'188.-)</i>							
110.318.1	Frais de ports, taxes CCP et téléphones		6 671,45		6 000,00		4 800,30	
110.318.6	Primes d'assurances		2 264,15		3 000,00		2 475,70	
110.318.7	Emoluments contrôle des habitants		3 407,10		4 000,00		3 686,35	
110.319.0	Cotisations		5 822,30		5 500,00		5 881,05	
110.351.0	Participation à des charges cantonales		200 555,20		248 100,00		221 902,20	
	<i>- Participation lignes de trafic régional touristique et urbain du bassin Morges-Cossonay : CHF 55'756.20</i>							
	<i>- Participation ligne TPM : CHF 144'799.-</i>							
110.352.0	Participation à des charges d'autres communes/associations		6 455,75		5 400,00		6 219,80	
110.365.0	Dons, aides, subventions : culture/associations		4 825,00		4 500,00		4 592,00	
110.365.1	Dons, aides, subventions : sport		3 150,00		3 000,00		2 400,00	
110.365.2	Dons, aides, subventions : manifestations		620,00		1 500,00		1 000,00	
110.365.3	Dons, aides, subventions : social		550,00		1 000,00		230,00	
110.431.0	Emoluments contrôle des habitants/divers			6 280,00		6 000,00		5 286,00

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

	Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.439.0	Autres recettes		2 203,00		2 000,00		3 364,00
110.490.0	Imputations internes		23 400,00		26 700,00		24 400,00
	- Participations aux frais administratifs (div. sections) : CHF 9'000.-						
	- Participations aux charges sociales (div. sections) : CHF 14'400.-						

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FINANCES	1 669 621,70	4 247 995,64	1 016 600,00	3 259 400,00	1 362 794,16	3 874 926,92
	2 578 373,94		2 242 800,00		2 512 132,76	
210 Impôts	181 301,12	4 127 040,59	85 400,00	3 142 500,00	85 184,23	3 708 651,06
210.301.0 Traitements du personnel	14 396,20		14 400,00		14 396,20	
210.318.4 Emoluments et frais de perception	19 236,38		23 000,00		23 416,07	
210.329.0 Intérêts sur versements anticipés d'impôts	147 527,53		38 000,00		38 292,00	
- Intérêts bonifiés : CHF 39'931.38						
- Ristournes sur décomptes 2023 : CHF 107'596.15						
210.330.1 Amortiss. pertes sur débiteurs / défalcatons	141,01		10 000,00		9 079,96	
210.400.0 Impôts revenu, fortune		3 040 950,66		2 600 000,00		2 745 830,01
210.400.4 Prestations en capital		125 901,60		30 000,00		130 039,55
210.401.0 Impôts des sociétés		48 877,92		60 000,00		35 453,17
210.402.0 Impôt foncier		273 740,15		264 600,00		270 371,40
210.404.0 Droits de mutation		106 368,35		100 000,00		77 436,20
210.405.0 Impôt sur les successions et donations		130 260,80		20 000,00		226 149,60
210.406.0 Impôt sur les chiens et divertissements		4 515,00		2 900,00		4 760,00
210.409.0 Impôts récupérés après défalcaton						177,12
210.410.0 Patentes diverses		97,25				97,25
210.422.1 Intérêts de retard et récupérations		4 242,56		5 000,00		781,56
210.437.1 Amende soustraction						50,00
210.441.0 Part impôt sur gains immobiliers		284 490,15		60 000,00		217 505,20
210.480.0 Prélèvements aux fonds de réserve		107 596,15				
<i>Prélèvement au fonds de réserve ristourne s/impôts 2023 pour couverture ristournes accordées en 2024 (voir compte 210.329.0)</i>						
220 Service financier	1 096 320,58	120 955,05	931 200,00	116 900,00	984 471,30	123 137,23
220.318.3 Frais bancaires	807,58		1 000,00		815,30	
220.321.0 Intérêts des dettes à court terme			1 000,00			
220.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations	1 095 513,00		929 200,00		983 656,00	
<i>Y compris provision CHF 71'400.- à payer</i>						
220.422.0 Revenus capitaux patrimoine financier		8 820,45		8 700,00		8 771,23
220.425.0 Revenus capitaux patrimoine administratif		510,00				510,00
220.441.1 Produit de la taxe sur le CO2		215,60				211,00
220.452.1 Participations et remboursements du Canton (fds péréquation)		111 309,00		108 200,00		109 232,00
<i>Y compris provision CHF 3'100.- à recevoir</i>						
220.452.2 Participations et remboursements du Canton (fds péréquation), décompte année précédente		100,00				4 413,00
230 Amortissements et réserves non ventilés	392 000,00				293 138,63	43 138,63
230.332.0 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif					43 138,63	
230.380.0 Attributions aux fonds de réserve	392 000,00				250 000,00	
- Attribution au fonds de réserve pour financement du trottoir : CHF 212'000.-						
- Attribution au fonds de réserve pour investissements futurs : CHF 180'000.-						
230.480.0 Prélèvements aux fonds de réserve						43 138,63

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.314.0	Entretien courant	1 339,95		5 000,00		4 230,30
351.315.0	Entretien installations et équipements	7 337,70		5 000,00		14 897,80
351.318.2	Honoraires et primes d'assurances	6 016,40		5 500,00		16 360,85
351.427.1	Locations de la salle		3 780,00		2 000,00	4 720,00
351.427.2	Location magasin/appartement		19 200,00		19 200,00	19 200,00
351.436.0	Remboursements de tiers		100,00			4 160,00
352	Ancien Collège	29 684,30	40 200,00	24 300,00	40 200,00	30 066,59
352.312.0	Achats eau, électricité, combustible	8 330,60		7 000,00		13 580,40
352.314.0	Entretien courant <i>Y compris CHF 2'824.10 traitement anti-mousse</i>	3 990,90		1 000,00		1 218,65
352.315.0	Entretien installations et équipements	3 250,50		2 000,00		839,25
352.318.2	Honoraires et primes d'assurances	2 966,35		3 000,00		3 122,79
352.322.2	Intérêts des emprunts	1 145,95		1 300,00		1 305,50
352.331.0	Amortissement du patrimoine administratif	10 000,00		10 000,00		10 000,00
352.427.0	Location appartements		36 000,00		36 000,00	36 000,00
352.436.0	Remboursements de tiers		4 200,00		4 200,00	4 400,00
353	Eglise	13 324,60		9 500,00		7 330,85
353.300.1	Vacations de la Municipalité	75,00				
353.301.1	Traitements concierges	2 262,00		2 300,00		2 262,00
353.312.0	Achats eau, électricité, combustible	5 267,30		5 000,00		4 058,75
353.314.0	Entretien courant <i>Y compris CHF 4'500.- rénovation orgue</i>	4 598,35		1 000,00		
353.315.0	Entretien installations et équipements	448,35		500,00		280,00
353.318.2	Honoraires et primes d'assurances	673,60		700,00		730,10
354	Maison Dupuis	61 890,05	108 384,00	61 100,00	109 400,00	54 279,17
354.300.1	Vacations de la Municipalité			500,00		
354.301.1	Traitements concierges	5 760,00		6 000,00		5 760,00
354.310.1	Frais d'annonces			500,00		
354.311.1	Achat machines et matériel <i>Remplacement sèche linge + un lave-vaisselle</i>	5 986,50		1 000,00		
354.312.0	Achats eau, électricité, combustible	2 886,95		2 000,00		4 015,40
354.313.0	Fournitures et marchandises			500,00		
354.314.0	Entretien courant	3 274,15		3 000,00		1 139,84
354.315.0	Entretien installations et équipements	2 483,85		5 000,00		1 120,90
354.318.0	Honoraires et prestations de service	6 058,20		6 800,00		6 098,03
354.318.6	Primes d'assurances	1 691,40		1 600,00		1 828,60
354.322.2	Intérêts des emprunts	5 749,00		6 200,00		6 316,40
354.330.0	Amortissement du patrimoine financier	28 000,00		28 000,00		28 000,00
354.423.0	Location appartements		108 384,00		109 400,00	108 384,00
355	Ensemble communal, appartements-poste-PC	50 472,17	139 743,30	50 900,00	133 700,00	73 138,26
355.300.1	Vacations de la Municipalité	825,00		500,00		400,00
355.310.1	Frais d'annonces			500,00		
355.311.1	Achat machines et matériel	1 656,20		3 000,00		5 695,00
355.312.0	Achats eau, électricité, combustible	7 493,25		3 600,00		21 377,61
355.313.0	Fournitures et marchandises			500,00		

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
355.314.0	Entretien courant	3 297,55		3 000,00		5 625,34	
355.315.0	Entretien installations et équipements	2 803,25		3 000,00		4 236,05	
355.318.0	Honoraires et prestations de service	6 939,10		8 200,00		7 286,91	
355.318.6	Primes d'assurances	2 545,70		2 400,00		2 755,05	
355.322.2	Intérêts des emprunts	15 912,12		17 200,00		16 762,30	
355.330.0	Amortissement du patrimoine financier	9 000,00		9 000,00		9 000,00	
355.423.0	Location appartements		94 368,00		91 900,00	91 993,00	
355.423.1	Location bureau PTT		22 000,20		22 000,00	22 000,20	
355.427.3	Location places de parc/dépôts		17 760,00		16 800,00	17 760,00	
355.427.6	Macarons		4 880,00		2 000,00	5 520,00	
355.436.0	Remboursements de tiers		735,10		1 000,00	2 326,65	
356	Ensemble communal, école	114 589,58	201 116,85	97 600,00	201 100,00	158 359,20	234 619,20
356.300.1	Vacations de la Municipalité	1 175,00		500,00		875,00	
356.311.1	Achat machines et matériel <i>Y compris CHF 5'226.55 remplacement de l'ampli pour gong et appel défectueux</i>	5 416,45		1 000,00		45 687,20	
356.312.0	Achats eau, électricité, combustible	16 720,55		14 000,00		29 179,78	
356.313.0	Fournitures et marchandises	3 128,35		2 000,00		1 617,43	
356.314.0	Entretien courant <i>- Nettoyage du collège (y.c. CHF 7'945.35 nettoyage été) : CHF 37'969.23</i> <i>- Réfection parquet classes du Pavillon (1er étage) : CHF 9'993.80</i> <i>- Dépannage informatique collège : CHF 4'549.95</i> <i>- Traitement contre les guêpes polistes : CHF 2'841.75</i> <i>- Entretien divers : CHF 2'944.15</i>	58 298,88		50 000,00		43 299,64	
356.315.0	Entretien installations et équipements	2 561,75		3 000,00		9 938,45	
356.318.6	Primes d'assurances	4 291,65		3 800,00		4 378,90	
356.322.2	Intérêts des emprunts	3 896,95		4 200,00		4 282,80	
356.331.0	Amortissement du patrimoine administratif	19 100,00		19 100,00		19 100,00	
356.452.4	Participation versée par l'ASIME		201 116,85		201 100,00		188 932,00
356.480.0	Prélèvements aux fonds de réserve						45 687,20
357	Refuge	13 668,25	22 390,70	13 100,00	13 000,00	54 853,32	12 315,00
357.300.1	Vacations de la Municipalité	87,50		500,00		1 000,00	
357.311.1	Achat machines et matériel			1 000,00		14 434,77	
357.312.0	Achats eau, électricité, combustible	896,60		1 000,00		963,10	
357.313.0	Fournitures et marchandises	498,70		500,00		172,20	
357.314.0	Entretien courant <i>Y compris CHF 4'859.10 pour creuse place en dalle de jardin et fondation pour banc</i>	11 363,40		7 500,00		14 105,85	
357.315.0	Entretien installations et équipements	202,20		2 000,00		23 495,20	
357.318.2	Honoraires et primes d'assurances	619,85		600,00		682,20	
357.427.4	Locations du refuge		22 260,00		12 000,00		12 315,00
357.436.0	Remboursements de tiers		130,70		1 000,00		
358	Local voirie Préveyres	1 575,05	19 500,00	1 000,00	19 500,00	1 526,90	19 500,00
358.312.0	Achats eau, électricité, combustible					192,70	
358.314.0	Entretien courant	270,25				183,00	
358.318.0	Honoraires et prestations de service	1 304,80		1 000,00		1 151,20	

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

	Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358.423.3	Location place de parc		900,00		900,00		900,00
358.423.4	Location local		18 600,00		18 600,00		18 600,00
359	Annexe maison Dupuis (cantine scolaire)	4 781,88	14 400,00	4 000,00	14 400,00	3 641,65	14 400,00
359.312.0	Achats eau, électricité, combustible	2 796,75		2 400,00		2 725,15	
359.314.0	Entretien courant	1 303,83		1 000,00		178,15	
359.318.2	Honoraires et primes d'assurances	681,30		600,00		738,35	
359.490.0	Imputations internes		14 400,00		14 400,00		14 400,00

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 TRAVAUX	689 033,78	491 951,92	534 600,00	363 600,00	627 979,82	439 970,30
		197 081,86		171 000,00		188 009,52
420 Urbanisme et territoire	37 049,30	12 287,65	29 900,00	5 000,00	36 332,40	17 137,99
420.310.2 Frais d'enquêtes constructions	3 060,20		2 000,00		4 148,85	
420.318.0 Honoraires et prestations de service <i>Y compris CHF 5'500.- honoraires recours suite refus de permis de construire</i>	20 137,80		16 000,00		16 461,40	
420.318.5 Honoraires inspections des chantiers	5 687,90		5 000,00		7 637,15	
420.352.1 Participation versée à l'A.R.C.A.M.	8 163,40		6 900,00		8 085,00	
420.431.2 Emoluments permis de construire		12 287,65		5 000,00		16 076,45
420.436.0 Remboursements de tiers						1 061,54
430 Routes	101 852,95	41 852,70	63 000,00		70 500,60	
430.300.1 Vacations de la Municipalité	2 575,00		2 000,00		1 500,00	
430.312.1 Achats électricité éclairage public	2 871,05		3 000,00		2 716,80	
430.313.0 Fournitures et marchandises			2 000,00		958,00	
430.314.2 Entretien des routes et éclairage public	12 824,25		12 000,00		14 391,15	
430.314.3 Signalisation routière <i>Y compris frais signalisation zone 30km</i>	33 219,55		5 000,00		9 145,45	
430.322.2 Intérêts des emprunts	5 211,90		5 700,00		5 690,70	
430.331.0 Amortissement du patrimoine administratif <i>- 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.-</i>	19 200,00		19 200,00		22 000,00	
430.332.0 Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif <i>Amortissement étude requalification RC1 et réalisation tronçon voie verte</i>	11 852,70					
430.390.0 Imputations internes <i>Taxe annuelle d'entretien du réseau EC routes cnales : CHF 0.30/m2 imperméable</i>	14 098,50		14 100,00		14 098,50	
430.480.0 Prélèvements aux fonds de réserve <i>- Prélèvement au fonds de réserve pour les routes pour amortissement étude requalification RC1 et réalisation tronçon voie verte (préavis 04/2021) : CHF 11'852.70 - Prélèvement au fonds de réserve pour les routes pour couverture frais signalisation zone 30km : CHF 30'000.-</i>		41 852,70				
440 Parcs, Places, Cimetière	210 351,56	98 031,60	91 900,00	8 800,00	110 114,51	11 800,00
440.300.1 Vacations de la Municipalité	9 290,00		500,00		2 850,00	
440.301.0 Traitements du personnel	46 921,10		47 000,00		43 840,00	
440.311.1 Achat machines et matériel	962,25		1 000,00		1 928,30	
440.312.4 Achats eau fontaine	1 178,65		200,00		820,00	
440.313.0 Fournitures et marchandises	5 709,03		5 000,00		7 121,66	

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

	Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.314.0	Entretien courant <i>- Y compris CHF 6'300.- reprise des chemin suite intempérie. 28.06.2024, fauche église et parcelle 63 et divers - Y compris CHF 12'772.20 nouveau tableau électrique terrain de sport - Y compris CHF 2'169.40 inspection place de jeux</i>	44 895,33		20 000,00		35 846,50	
440.315.2	Entretien machines et matériel	3 062,05		2 000,00		3 106,35	
440.318.2	Honoraires et primes d'assurances <i>- Location casier BoxUp : CHF 5'767.70 - Application Cimetière commune : CHF 3'891.60 - Honoraires div. + primes assurances : CHF 1'603.05</i>	11 262,35		4 400,00		4 701,70	
440.332.0	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif <i>Amortissement acquisition d'un tracteur multi usages et de ses équipements</i>	78 870,80					
440.390.0	Imputations internes <i>Charges sociales relatives au salaire de l'employé communal (voir compte 110.490.0)</i>	8 200,00		11 800,00		9 900,00	
440.411.1	Concessions		6 000,00				3 000,00
440.436.0	Remboursements de tiers		4 360,80				
440.480.0	Prélèvements aux fonds de réserve <i>Prélèvement au fonds de réserve investissements futurs pour amortissement acquisition d'un tracteur multi usages et de ses équipements (préavis 03/2024)</i>		78 870,80				
440.490.0	Imputations internes <i>Salaire et charges sociales de l'employé communal concernant la gestion des déchets (voir compte 450.390.0)</i>		8 800,00		8 800,00		8 800,00
450	Ordures ménagères et déchets	100 436,87	100 436,87	91 800,00	91 800,00	92 963,16	92 963,16
450.300.1	Vacations de la Municipalité	100,00		1 000,00		450,00	
450.311.1	Achat machines et matériel			1 000,00			
450.313.0	Fournitures et marchandises	4 984,42		1 000,00		5 835,61	
450.318.0	Honoraires et prestations de service	1 145,00					
450.318.9	Enlèvement et élimination des ordures	51 380,20		47 000,00		44 997,65	
450.352.0	Participation à des charges d'autres communes/associations	31 027,25		30 000,00		29 879,90	
450.390.0	Imputations internes <i>- Salaires et charges sociales de l'employé communal concernant la gestion des déchets (voir compte 440.490.0) : CHF 8'800.- - Participation aux frais administratifs (voir compte 110.490.0) : CHF 3'000.-</i>	11 800,00		11 800,00		11 800,00	
450.434.5	Rétrocession taxe au sac		26 117,85		27 000,00		24 941,85
450.434.6	Taxe forfaitaire sur les déchets		66 100,05		63 000,00		63 263,55
450.436.0	Remboursements de tiers		2 149,05				1 867,65
450.437.0	Amendes		250,00				
450.481.0	Prélèvements aux fonds de réserve financements spéciaux <i>Prélèvement au fonds de réserve déchets pour couverture excédent de la section</i>		5 819,92		1 800,00		2 890,11
460	Conduites des eaux usées	75 625,85	75 625,85	89 700,00	89 700,00	82 906,50	82 906,50
460.300.1	Vacations de la Municipalité	1 400,00		1 000,00		1 000,00	
460.301.0	Traitements du personnel	1 439,65		1 400,00		1 439,65	
460.312.3	Achats électricité	148,50		200,00		119,55	

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

	Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.314.5	Entretien canalisations et collecteurs communaux <i>Y compris CHF 16'374.95 assistance technique commune de Lully</i>	25 222,45		20 000,00		8 295,65	
460.318.0	Honoraires et prestations de service	1 727,55		1 500,00		1 727,55	
460.352.4	Participation versée à l'ERM	7 390,95		5 000,00		4 915,75	
460.381.0	Attributions aux fonds de réserve financements spéciaux <i>Attribution excédent des revenus de la section au fonds de réserve collecteurs et épuration</i>	36 796,75		59 100,00		63 908,35	
460.390.0	Imputations internes <i>Participation aux frais administratifs (voir compte 110.490.0)</i>	1 500,00		1 500,00		1 500,00	
460.434.2	Taxes d'entretien des égouts		59 630,45		73 700,00		66 911,10
460.490.0	Imputations internes <i>- Taxe annuelle d'entretien du réseau EC routes cnales : CHF 0.30/m2 imperméable : CHF 14'098.50 - Taxe annuelle d'entretien du réseau EC diverses parcelles cnales : CHF 0.30/m2 imperméable : CHF 1'896.90</i>		15 995,40		16 000,00		15 995,40
461	Station d'épuration Lully-Lussy	163 717,25	163 717,25	168 300,00	168 300,00	235 162,65	235 162,65
461.301.0	Traitements du personnel	1 439,65		1 400,00		1 439,65	
461.306.0	Indemnités et remboursements de frais			1 000,00			
461.312.2	Achats eau, électricité	18 435,20		15 000,00		20 419,70	
461.313.0	Fournitures et marchandises	5 241,25		5 000,00		7 104,70	
461.314.0	Entretien courant			10 000,00		79 459,20	
461.316.1	Location terrain	1 557,00		1 600,00		1 565,00	
461.318.2	Honoraires et primes d'assurances	6 500,05		6 000,00		10 468,60	
461.319.1	Taxe financement mesures d'élimination des composés traces organiques	13 959,00		13 800,00		13 923,00	
461.322.2	Intérêts des emprunts	4 161,50		4 500,00		4 627,20	
461.331.0	Amortissement du patrimoine administratif <i>- Amortissement agrandissement/réhabilitation Step : CHF 24'000.- - Amortissement équipements complémentaires Step : CHF 1'500.-</i>	25 500,00		25 500,00		25 500,00	
461.352.4	Participation versée à l'ERM	85 423,60		56 000,00		69 155,60	
461.381.0	Attributions aux fonds de réserve financements spéciaux			27 000,00			
461.390.0	Imputations internes	1 500,00		1 500,00		1 500,00	
461.434.3	Taxes d'épuration <i>Baisse consommation d'eau par rapport à 2023</i>		102 025,00		117 500,00		117 810,00
461.452.5	Participation versée par la commune de Lussy		60 547,50		50 800,00		94 526,60
461.481.0	Prélèvements aux fonds de réserve financements spéciaux <i>Prélèvement au fonds de réserve collecteurs et épuration pour couverture excédent des charges de la section</i>		1 144,75				22 826,05

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	549 346,90	90 898,00	574 600,00	68 700,00	524 623,95	64 086,40
			458 448,90		505 900,00		460 537,55
500	Cantine scolaire	98 516,35	69 188,00	99 400,00	68 700,00	87 333,45	61 486,40
500.301.0	Traitements du personnel	47 400,00		45 000,00		42 135,55	
500.313.2	Fournitures et marchandises (repas)	26 687,80		29 100,00		22 297,90	
500.314.0	Entretien courant	828,55		2 000,00			
500.390.0	Imputations internes	23 600,00		23 300,00		22 900,00	
	<i>- Charges sociales relatives aux salaires de la cantine (voir compte 110.490) : CHF 6'200.-</i>						
	<i>- Participation aux frais administratifs (voir compte 110.490.0) : CHF 3'000.-</i>						
	<i>- Loyer de la cantine scolaire (voir compte 359.490.0) : CHF 14'400.-</i>						
500.433.0	Participations aux frais de garde/repas		55 356,00		54 700,00		46 784,00
500.452.6	Participation versée par la commune de Tolochenaz		13 832,00		14 000,00		14 702,40
510	Enseignement primaire	226 347,85	21 710,00	251 200,00		236 133,05	2 600,00
510.352.3	Participation versée à l'ASIME	224 637,85		234 200,00		233 533,05	
510.366.0	Frais de transports des élèves	1 710,00		17 000,00		2 600,00	
510.436.0	Remboursements de tiers		21 710,00				2 600,00
	<i>Remboursement du Canton pour scolarisation Ukrainien en 2023</i>						
520	Enseignement secondaire	215 314,15		215 000,00		191 391,35	
520.352.3	Participation versée à l'ASIME	209 408,15		203 000,00		185 343,35	
520.366.1	Frais de transports et repas des élèves	5 906,00		12 000,00		6 048,00	
540	Office d'orientation professionnelle	1 181,40		1 300,00		1 093,30	
540.352.0	Participation à des charges d'autres communes/associations	1 181,40		1 300,00		1 093,30	
580	Temple et cultes	7 987,15		7 700,00		8 672,80	
580.301.2	Traitements organistes	1 400,00		1 200,00		1 800,00	
580.313.4	Fournitures diverses			500,00			
580.365.4	Participations versées aux paroisses	6 587,15		6 000,00		6 872,80	

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 POLICE	185 696,35	80,00	180 900,00		177 948,73	939,00
		185 616,35		180 900,00		177 009,73
610 Corps de police	139 980,00	80,00	132 000,00		133 468,00	139,00
610.351.0 Participation à des charges cantonales <i>Y compris provision CHF 2'400.- à payer</i>	139 980,00		132 000,00		133 468,00	
610.451.2 Participations et remboursements du Canton, décompte année précédente		80,00				139,00
630 Police sanitaire	513,30		500,00		194,75	
630.352.5 Frais de police sanitaire	513,30		500,00		194,75	
640 Service des inhumations	1 409,60		2 000,00		479,15	800,00
640.318.0 Honoraires et prestations de service	1 409,60		2 000,00		479,15	
640.436.0 Remboursements de tiers						800,00
650 Défense contre l'incendie	26 762,80		29 200,00		26 881,78	
650.300.1 Vacations de la Municipalité	450,00		500,00		150,00	
650.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations	26 312,80		28 700,00		26 731,78	
660 Protection civile	17 030,65		17 200,00		16 925,05	
660.300.1 Vacations de la Municipalité	400,00		500,00		425,00	
660.352.0 Participation à des charges d'autres communes/associations	16 630,65		16 700,00		16 500,05	

Commune de Lully - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
7	SECURITE SOCIALE	1 297 942,40	145,00	1 028 400,00	1 028 400,00	1 168 699,20	1 168 699,20
720	Prévoyance sociale	1 090 138,20	145,00	778 700,00		978 084,20	
720.351.0	Participation à des charges cantonales <i>Y compris provision CHF 135'700.- à payer</i>	1 090 138,20		778 700,00		976 225,40	
720.351.2	Participation à des charges cantonales, décompte année précédente					1 858,80	
720.451.2	Participations et remboursements du Canton, décompte année précédente		145,00				
730	Santé publique	207 804,20		249 700,00		190 615,00	
730.365.5	Contributions à divers organismes <i>- Fondation accueil de jour des enfants (FAJE) : CHF 4'155.- - Musique (FEM) : CHF 7'913.50 - Espace prévention et divers : CHF 4'081.70 - AJEMA (acomptes 2024) : CHF232'852.- - AJEMA (décompte 2023) : CHF 41'198.- en faveur de la commune</i>	207 804,20		249 700,00		190 615,00	

Lully - Liste : Listes officielles
Compte par ordre administratif

Rubrique	Récapitulation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	696'648.67	31'883.00	714'000.00	34'700.00	655'524.71	33'050.00
2	Finances	1'669'621.70	4'247'995.64	1'016'600.00	3'259'400.00	1'362'794.16	3'874'926.92
3	Domaines et bâtiments	404'116.25	640'144.17	364'000.00	592'600.00	504'524.77	630'543.85
4	Travaux	689'033.78	491'951.92	534'600.00	363'600.00	627'979.82	439'970.30
5	Instruction publique et cultes	549'346.90	90'898.00	574'600.00	68'700.00	524'623.95	64'086.40
6	Police	185'696.35	80.00	180'900.00	0.00	177'948.73	939.00
7	Sécurité sociale	1'297'942.40	145.00	1'028'400.00	0.00	1'168'699.20	0.00
	Totaux	5'492'406.05	5'503'097.73	4'413'100.00	4'319'000.00	5'022'095.34	5'043'516.47
	Excédent des charges				94'100.00		
	Excédent des revenus	10'691.68				21'421.13	
		5'503'097.73	5'503'097.73	4'413'100.00	4'413'100.00	5'043'516.47	5'043'516.47

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

3 Charges**30 Autorités et personnel**

300	Autorités et commissions	135'797.55	119'150.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	301'153.40	269'127.05
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	0.00	0.00
303	Assurances sociales	32'911.55	28'748.90
304	Caisses de pensions et de prévoyance	10'180.50	7'979.40
305	Assurances accidents et maladies	10'304.35	8'341.00
306	Indemnisation et remboursement de frais	2'465.35	5'297.10
307	Prestations complémentaires de prévoyance	0.00	0.00
308	Personnel intérimaire	0.00	0.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	12'331.50	13'868.85

31 Biens, services, marchandises

310	Imprimés et fournitures de bureau	11'020.35	11'410.15
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	16'541.00	71'263.57
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	74'262.30	107'408.73
313	Autres fournitures et marchandises	47'697.74	46'484.00
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	238'933.80	260'730.81
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	22'642.15	58'322.10
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	7'042.00	6'217.60
317	Réceptions et manifestations	10'717.00	22'794.30
318	Honoraires et prestations de services	254'927.98	224'167.56
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	19'854.45	19'876.90

32 Intérêts passifs

321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.00
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	36'077.42	38'984.90
329	Autres intérêts	147'527.53	38'292.00

33 Amortissements

330	Amortissements du patrimoine financier	37'141.01	46'079.96
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	73'800.00	76'600.00
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	116'836.12	43'138.63
333	Amortissement du découvert	0.00	0.00

35 Remboursements, participations et subventions

351	Canton	1'430'673.40	1'333'454.40
352	Communes et associations de communes	1'719'023.10	1'572'495.88

36 Aides et subventions

365	Aides, subventions à des institutions privées	223'536.35	205'709.80
366	Aides individuelles	7'616.00	8'648.00

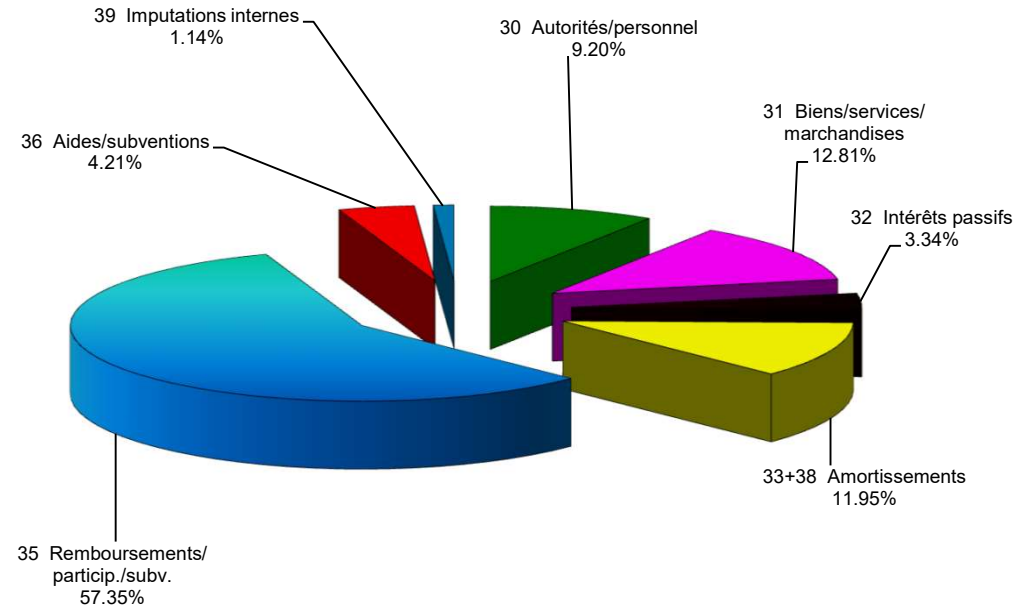
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux

380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	392'000.00	250'000.00
381	Attributions aux financements spéciaux	36'796.75	63'908.35

39 Imputations internes

390	Imputations internes	62'595.40	63'595.40
-----	----------------------	-----------	-----------

	2024	2023
30 Autorités et personnel	505'144.20	452'512.30
31 Biens, services, marchandises	703'638.77	828'675.72
32 Intérêts passifs	183'604.95	77'276.90
33 Amortissements	227'777.13	165'818.59
35 Remboursements, participations et subventions	3'149'696.50	2'905'950.28
36 Aides et subventions	231'152.35	214'357.80
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	428'796.75	313'908.35
39 Imputations internes	62'595.40	63'595.40



■ 30 Autorités/personnel
Traitements, indemnités, charges sociales, frais divers

■ 31 Biens/services/ marchandises
Fournitures/ équipements, énergie, entretien patrimoine, ordures/ déchets, prestations de services, honoraires, primes assurances

■ 32 Intérêts passifs

■ 33+38 Amortissements

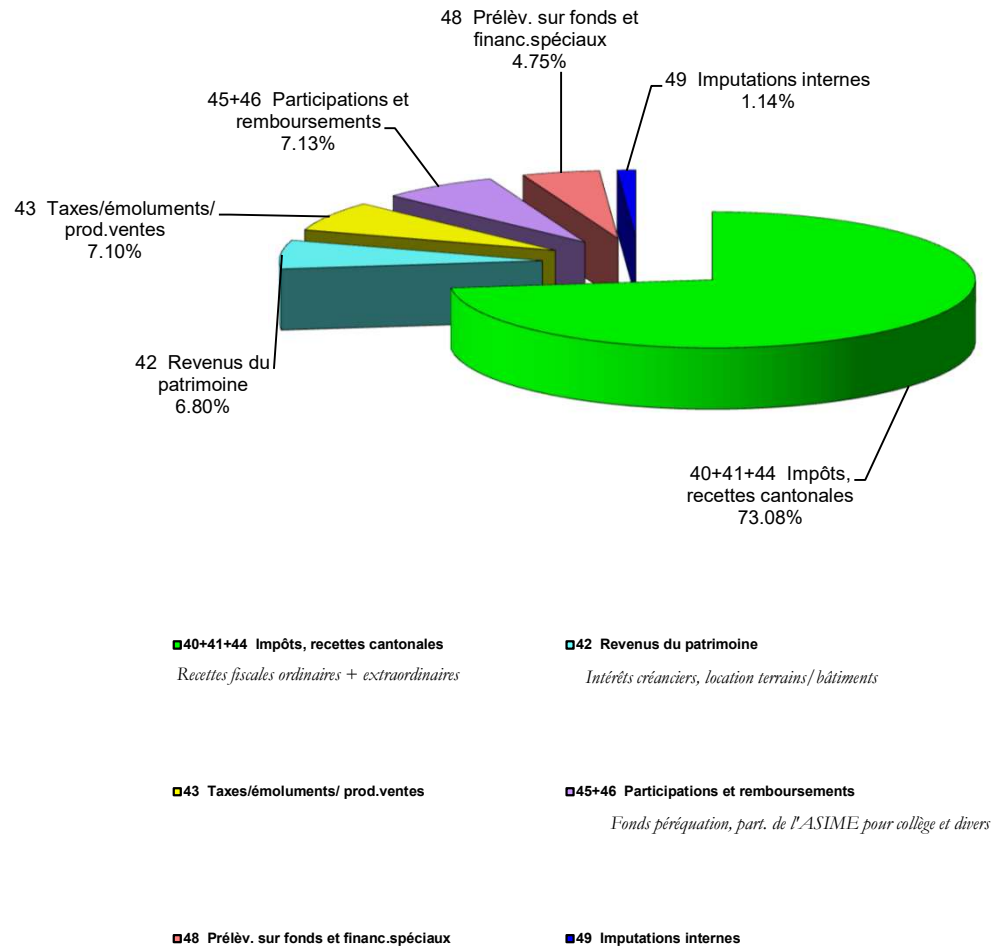
■ 35 Remboursements/ particip./subv.
Fonds péréquation, enseignement, facture sociale, divers

■ 36 Aides/subventions
Aides sociales régionales

■ 39 Imputations internes

TABLEAU / GRAPHIQUES REVENUS PAR NATURE

	2024	2023
4 Produits	5'503'097.73	5'043'516.47
40 Impôts	3'730'614.48	3'490'217.05
400 Impôts sur le revenu, la fortune	3'166'852.26	2'875'869.56
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	48'877.92	35'453.17
402 Impôt foncier	273'740.15	270'371.40
404 Droits de mutation	106'368.35	77'436.20
405 Impôts sur les successions et donations	130'260.80	226'149.60
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	4'515.00	4'760.00
409 Impôts récupérés après défalcation	0.00	177.12
41 Patentes, concessions	6'097.25	3'097.25
410 Patentes	97.25	97.25
411 Concessions	6'000.00	3'000.00
42 Revenus du patrimoine	374'261.21	361'626.99
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	13'063.01	9'552.79
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	256'808.20	256'049.20
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	510.00	510.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	103'880.00	95'515.00
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	390'858.35	378'702.59
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Emoluments	18'567.65	21'362.45
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433 Ecolage	55'356.00	46'784.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	253'873.35	272'926.50
435 Ventes et prestations de service	27'222.70	16'999.80
436 Remboursements de tiers	33'385.65	17'215.84
437 Amendes	250.00	50.00
439 Autres recettes	2'203.00	3'364.00
44 Parts à des recettes cantonales	284'705.75	217'716.20
441 Parts à des recettes cantonales	284'705.75	217'716.20
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	392'568.35	414'019.00
451 Canton	5'663.00	2'213.00
452 Communes et associations de communes	386'905.35	411'806.00
46 Autres participations et subventions	0.00	0.00
465 Participations et subventions de tiers	0.00	0.00
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	261'396.94	114'541.99
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	254'432.27	88'825.83
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	6'964.67	25'716.16
49 Imputations internes	62'595.40	63'595.40
490 Imputations internes	62'595.40	63'595.40



COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	ACTIF	31.12.2024	31.12.2023
910	<u>Disponibilités</u>		<u>1'661'144.85</u>	<u>1'614'330.32</u>
9100.00	Compte-courant boursier		911.35	911.35
9100.01	Caisse bureau Greffe		1'121.90	2'076.45
9101.00	Chèque postal		1'620'914.92	1'594'069.32
9102.00	Banque B.C.V. N° 652.51.40, c/c		37'370.58	16'367.10
9102.02	Banque U.B.S. N° G2-210.607.1, c/c		826.10	906.10
911	<u>Débiteurs et c/c divers</u>		<u>1'507'432.37</u>	<u>1'425'955.91</u>
9111.01 à 32	Comptes courants divers		129'184.05	83'418.67
9112.03	Débiteurs collectifs impôts et taxes diverses		982'597.05	1'067'101.76
9112.04	Administration cantonale des impôts, c/c IA		3'112.05	4'055.40
9112.05	Administration cantonale des impôts, c/c		276'297.22	139'778.21
9115.00	Débiteurs divers		116'242.00	131'601.87
912	<u>Placements</u>		<u>2'186'103.40</u>	<u>2'223'103.40</u>
9120.01	Titres et placements		6'560.00	6'560.00
9123.00	Immeubles et terrains loués		40'500.00	40'500.00
9123.01	Immeuble Maison Dupuis		558'627.40	586'627.40
9123.02	Immeuble Ensemble communal (appartements)		1'580'416.00	1'589'416.00
913	<u>Actifs transitoires</u>		<u>7'261.40</u>	<u>136'653.50</u>
9139.00	Actifs transitoires		7'261.40	136'653.50
914	<u>Investissements du patrimoine administratif</u>		<u>1'841'445.38</u>	<u>1'683'388.15</u>
9141.09	Agrandissement et réhabilitation de la Step		383'175.85	407'175.85
9141.14	Equipements complémentaires de la Step		18'576.25	20'076.25
9141.15	Etude sécurisation et réaménagement des rives du Boiron		0.00	2'284.48
9141.16	Etude renaturation source de Rossan, revitalisation du ruisseau du Pontet		0.00	23'828.14
9141.17	Réfection ch. de la Lune et aménagements des carrefours du ch du Sécheron		231'297.55	240'097.55
9141.18	Réfection route de St-Prex et croisement ch. de Brisecol		279'631.10	290'031.10
9141.19	Etude requalification RC1 B-P et réalisation tronçon voie verte		0.00	11'852.70
9141.20	Renaturation du Rossan et du Pontet		51'598.31	69'135.68
9141.21	Sécurisation et la renaturation des rives du Boiron		13'280.67	20'061.30
9141.22	Réamnlagement du cimetière et de ses abords		253'761.05	0.00
9143.00	Immeubles divers		1.00	1.00
9143.01	Immeuble Ensemble communal (école-poste-PC-local feu)		1.00	1.00
9143.03	Réfection toiture et rénovation/agrandissement appartement Ancien Collège		109'142.10	119'142.10
9143.13	Construction de 2 salles de classe supplémentaires		378'601.00	397'701.00
9143.15	Appel à mandat d'étude parallèle en vue réamnégement des bâtiments cnaux		40'379.50	0.00
9145.00	Forêts		82'000.00	82'000.00
915	<u>Titres et papiers-valeurs</u>		<u>4'124.00</u>	<u>4'124.00</u>
9153.00	Patrimoine administratif, actions et parts sociales		4'124.00	4'124.00
917	<u>Autres dépenses à amortir</u>		<u>110'146.50</u>	<u>81'249.90</u>
9170.01	Révision du Plan Général d'Affectation (PGA)		110'146.50	81'249.90
			7'317'657.90	7'168'805.18

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	PASSIF	31.12.2024	31.12.2023
920	<u>Engagements courants</u>		357'243.48	483'211.74
9200.00 à 01	Créanciers divers		327'654.13	452'693.27
9206.16 à 23	Comptes courants divers		29'589.35	30'518.47
922	<u>Emprunts à moyen et long terme</u>		3'355'000.00	3'455'000.00
9221.16	PostFinance N° PF.002133	(09.02.22 - 09.02.32, 0.62 %)	780'000.00	840'000.00
9221.17	PostFinance N° PF.003057	(13.12.13 - 13.12.23, 1.86 %)	845'000.00	845'000.00
9221.18	Emprunt B.C.V. N° Z 5343.92.70,	(10.07.14 - 10.07.24, 1.65 %)	830'000.00	870'000.00
9221.19	PostFinance	(19.08.20 - 19.08.30, 0.35 %)	900'000.00	900'000.00
923	<u>Fonds spéciaux</u>		3'880.00	3'880.00
9233.05	Fonds pour la chapelle		3'880.00	3'880.00
925	<u>Passifs transitoires</u>		1'423'169.96	1'226'440.47
9259.00	Passifs transitoires		371'611.00	95'241.95
9259.01	Compte d'attente passif		3'478.05	4'279.92
9259.02	Provision pour débiteurs douteux		160'000.00	160'000.00
9259.04	Passifs transitoires, acomptes impôts 2023		888'080.91	966'918.60
928	<u>Fonds de réserve</u>		2'003'180.25	1'835'780.44
9280.04	Collecteurs et épuration		93'517.05	57'865.05
9280.05	Ordures ménagères et déchets		15'159.14	20'979.06
9282.20	Investissements futurs		740'406.11	665'389.53
9282.12	Routes		258'311.90	300'164.60
9282.13	Bâtiments		563'788.00	563'788.00
9282.14	Financement trottoir		212'000.00	0.00
9282.16	Projet jeunesse - place de jeux - cantine scolaire		27'594.20	27'594.20
9282.21	Provision pour ristournes sur impôts 2023		42'403.85	150'000.00
9282.23	Subventions communales		50'000.00	50'000.00
929	<u>Capital</u>		175'184.21	164'492.53
9290.00	Capital		175'184.21	164'492.53
			7'317'657.90	7'168'805.18

Lully, le 28 avril 2025

COMMUNE DE LULLY S/MORGES
TABLEAU DES INVESTISSEMENTS NON ENTIEREMENT AMORTIS OU EN COURS AU 31.12.2024

Préavis No/date	Désignation de l'invest.	B C	COUT			FINANCEMENT		AMORTISSEMENT					SITUATION COMPTABLE				Solde à amortir au 31.12.24	
			BRUT	SUBV./PART.	NET	PROPRES	ETRANGERS	Durée				Montant annuel	Coût total à amortir	Fds propres + amort.ext.		Amort.budgétaires		
								2024	Cumul au 31.12.24	2024	Cumul au 31.12.24							
-/28.11.83 9123.1	Achat maison Dupuis	B C	930'000.00 925'550.00	0.00 0.00	930'000.00 925'550.00	250'000.00 330'000.00	680'000.00 595'550.00	86	15	F	14'000.00	925'550.00	0.00	330'000.00	0.00			
1985/1986 9123.1	Transformation maison Dupuis	B C	1'940'000.00 1'566'877.40	0.00 0.00	1'940'000.00 1'566'877.40	620'000.00 570'000.00	1'320'000.00 996'877.40	86	15	F	14'000.00 28'000.00	1'566'877.40	0.00	570'000.00	28'000.00 0.00	1'033'800.00	558'627.40	
-/22.05.89 -/21.05.90 9123.2	Construction ensemble communal, patrimoine financier	B C	2'067'800.00 1'853'616.00	0.00 0.00	2'067'800.00 1'853'616.00	0.00 0.00	2'067'800.00 1'853'616.00	50	92	41	F	9'000.00 9'000.00	1'853'616.00	0.00	0.00	9'000.00	273'200.00	1'580'416.00
1/11.05.09 9141.9	Agrand./réhabilitation de la Step	B C	1'670'000.00 1'750'360.20	706'800.00 740'784.35	963'200.00 1'009'575.85	310'000.00 310'000.00	653'200.00 699'575.85	30	10	40	F	24'000.00 24'000.00	1'009'575.85	0.00	310'000.00	24'000.00	316'400.00	383'175.85
1/29.05.06 9143.3	Rénovation de l'ancien collège	B C	440'000.00 429'142.10	0.00 0.00	440'000.00 429'142.10	140'000.00 140'000.00	300'000.00 289'142.10	30	06	36	F	10'000.00 10'000.00	429'142.10	0.00	140'000.00	10'000.00	180'000.00	109'142.10
1/06.05.13 1/13.01.14 4/19.05.14 9143.13	Construction de 2 salles de classe suppl. (y.c. étude finalisation + panneaux et coupoles	B C	1'551'500.00 1'474'526.00	0.00 825.00	1'551'500.00 1'473'701.00	901'500.00 901'500.00	650'000.00 572'201.00	30	15	45	F	19'100.00 19'100.00	1'473'701.00	0.00	901'500.00	19'100.00	193'600.00	378'601.00
3/28.04.14 9141.14	Equipement compl. Step	B C	84'000.00 59'191.80	38'500.00 27'115.55	45'500.00 32'076.25	0.00 0.00	45'500.00 32'076.25	30	15	45	F	1'500.00 1'500.00	32'076.25	0.00	0.00	1'500.00	13'500.00	18'576.25
01/2018 9170.1	Révision PGA	B C	78'000.00 116'034.50	0.00 5'888.00	78'000.00 110'146.50	78'000.00 110'146.50	0.00 0.00				prélèv. fds réserve	110'146.50	0.00	0.00	0.00	0.00	110'146.50	
07/2019 9141.16	Etude renaturation source de Rossan	B C	68'438.00 89'813.55	0.00 65'985.41	68'438.00 23'828.14	68'438.00 23'828.14	0.00 0.00				prélèv. fds réserve	23'828.14	23'828.14	23'828.14	0.00	0.00	0.00	
10/2019 9141.17	Réfect. ch. Lune + aména. carrefour	B C	261'900.00 266'497.55	0.00 0.00	261'900.00 266'497.55	0.00 266'497.55	261'900.00 0.00	30	21	50	F	8'800.00 8'800.00	266'497.55	0.00	0.00	8'800.00	35'200.00	231'297.55
01/2021 9141.18	Réfect. rte St-Prex Ch. Brisecol	B C	394'715.80 455'633.10	0.00 139'202.00	394'715.80 316'431.10	0.00 316'431.10	394'715.80 0.00	30	22	51	F	10'400.00 10'400.00	316'431.10	0.00	0.00	10'400.00	36'800.00	279'631.10
TOTAUX		B C	9'486'353.80 8'987'242.20	745'300.00 907'926.90	8'741'053.80 8'007'441.89	2'367'938.00 2'968'403.29	6'373'115.80 5'039'038.60				110'800.00 110'800.00	8'007'441.89	23'828.14	2'275'328.14	110'800.00	2'082'500.00	3'649'613.75	

Légende : B = Budget C = Comptes NA = Nombre d'année D = Début F = Fin S = Système d'amortiss. (C = Constant F = annuité fixe)

 = Invest. en cours

COMMUNE DE LULLY S/MORGES
 TABLEAU DES INVESTISSEMENTS NON ENTIEREMENT AMORTIS OU EN COURS AU 31.12.2024

Préavis No/date	Désignation de l'invest.	B C	COUT			FINANCEMENT		AMORTISSEMENT					SITUATION COMPTABLE				Solde à amortir au 31.12.24	
			BRUT	SUBV./PART.	NET	FONDS PROPRES	FONDS ETRANGERS	Durée				Montant annuel	Coût total à amortir	Fds propres + amort.ext.		Amort.budgétaires		
								NA	D	F	S			2024	Cumul au 31.12.24	2024		Cumul au 31.12.24
08/2021 9141.15	Etude réaménagement rives Boiron	B C	36'200.00 45'689.55	0.00 43'405.07	36'200.00 2'284.48	36'200.00 2'284.48	0.00 0.00					prélèv. fds réserve	2'284.48	2'284.48	2'284.48	0.00	0.00	0.00
04/2021 9141.19	Etude requalification RC1 B-P	B C	19'700.00 19'456.50	0.00 7'603.80	19'700.00 11'852.70	19'700.00 11'852.70	0.00 0.00					prélèv. fds réserve	11'852.70	11'852.70	11'852.70	0.00	0.00	0.00
05/2023 9141.22	Réaménagement cimetière	B C	290'000.00 253'761.05	0.00 0.00	290'000.00 253'761.05	290'000.00 253'761.05	0.00 0.00					prélèv. fds réserve	253'761.05	0.00	0.00	0.00	0.00	253'761.05
04/2023 9141.20	Renaturation source Rossan et Pontet	B C	673'000.00 559'044.83	639'350.00 507'446.52	33'650.00 51'598.31	33'650.00 51'598.31	0.00 0.00					prélèv. fds réserve	51'598.31	0.00	0.00	0.00	0.00	51'598.31
02/2023 9141.21	Sécurisation rive du Boiron	B C	349'000.00 200'765.40	299'250.00 187'484.73	49'750.00 13'280.67	49'750.00 13'280.67	0.00 0.00					prélèv. fds réserve	13'280.67	0.00	0.00	0.00	0.00	13'280.67
08/2024 9143.15	Appel mandat d'étude	B C	80'000.00 40'379.50	0.00 0.00	80'000.00 40'379.50	80'000.00 40'379.50	0.00 0.00					prélèv. fds réserve	40'379.50	0.00	0.00	0.00	0.00	40'379.50
03/2024 9146.00	Acquisition d'un tracteur	B C	77'000.00 78'870.80	0.00 0.00	77'000.00 78'870.80	77'000.00 78'870.80	0.00 0.00					prélèv. fds réserve	78'870.80	78'870.80	78'870.80	0.00	0.00	0.00
		B C																
		B C																
		B C																
		B C																
		B C																
		B C																
		B C																
TOTAUX		B C	11'011'253.80 10'185'209.83	1'683'900.00 1'653'867.02	9'327'353.80 8'459'469.40	2'954'238.00 3'420'430.80	6'373'115.80 5'039'038.60					110'800.00 110'800.00	8'459'469.40	116'836.12	2'368'336.12	110'800.00	2'082'500.00	4'008'633.28

Légende : B = Budget C = Comptes NA = Nombre d'année D = Début F = Fin S = Système d'amortiss. (C = Constant F = annuité fixe) = Invest. en cours