

COMMUNE DE LULLY



B u d g e t 2 0 2 5

COMMUNE DE LULLY



B u d g e t 2 0 2 5

Comptes de résultats

Comptes et Budget
Comptes de résultats

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	758 050.00	95 500.00	728 700.00	97 500.00	745 082.47	96 588.95
01	Législatif et exécutif	125 000.00	1 500.00	120 400.00	1 500.00	120 706.95	1 060.00
011	Législatif	6 500.00		6 500.00		7 375.05	
0110	Législatif	6 500.00		6 500.00		7 375.05	
0110 3000.00	Jetons de présences - Commission financière	1 000.00		1 000.00		1 126.65	
0110 3000.01	Rémunération des scrutateurs	1 000.00		1 000.00		1 725.00	
0110 3132.00	Honoraires de l'organe de révision	4 500.00		4 500.00		4 523.40	
012	Exécutif (Conseil communal)	118 500.00	1 500.00	113 900.00	1 500.00	113 331.90	1 060.00
0120	Exécutif (Conseil communal)	118 500.00	1 500.00	113 900.00	1 500.00	113 331.90	1 060.00
0120 3000.00	Traitements du Conseil communal	40 000.00		38 000.00		37 204.00	
0120 3000.01	Vacations du Conseil communal	60 000.00		55 000.00		54 447.80	
0120 3000.02	Jetons de présences - Commission de naturalisation	1 500.00		1 500.00		2 166.35	
0120 3000.03	Jetons de présences - Commission de développ. durable	3 000.00		3 000.00		2 940.00	
0120 3000.04	Jetons de présences - Commission de l'énergie	3 000.00		3 000.00		2 509.95	
0120 3000.05	Jetons de présences - Commission des seniors	3 000.00		3 000.00		3 541.40	
0120 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admin.	7 800.00		7 500.00		7 999.90	
0120 3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension			400.00		373.20	
0120 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	200.00		1 400.00		1 205.85	
0120 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie			1 100.00		943.45	
0120 4390.00	Honoraires administrateurs		1 400.00		1 400.00		1 000.00
0120 4390.01	Honoraires SI Clos de la Cure		100.00		100.00		60.00
02	Services généraux	633 050.00	94 000.00	608 300.00	96 000.00	624 375.52	95 528.95
021	Administration des finances et des contributions	35 800.00	0.00	35 800.00	0.00	38 356.46	0.00
0210 3130.00	Frais bancaires et postaux	800.00		800.00		668.21	
0210 3611.00	Frais perception impôts SCC	35 000.00		35 000.00		37 688.25	
022	Services généraux, autres	388 300.00	6 200.00	366 200.00	5 200.00	380 743.88	4 719.80
0220	Services généraux, autres	388 300.00	6 200.00	366 200.00	5 200.00	380 743.88	4 719.80
0220 3010.00	Salaires du personnel communal	187 000.00		183 000.00		191 175.05	
0220 3010.01	Salaires des huissiers et huissières	6 000.00		6 000.00		7 482.85	
0220 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admin.	20 300.00		17 300.00		18 597.25	
0220 3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension	8 200.00		8 000.00		9 204.60	
0220 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	2 900.00		2 500.00		2 732.35	
0220 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie	3 400.00		2 500.00		2 615.10	

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0220 3090.00	Frais de cours et à la formation	3 000.00		1 000.00		5 310.00	
0220 3100.00	Matériel de bureau	5 000.00		5 000.00		4 632.55	
0220 3102.00	Imprimés et publication	3 000.00		3 000.00		2 755.00	
0220 3110.00	Meubles et appareils de bureau	1 000.00		1 000.00			
0220 3113.00	Matériel informatique (hardware)			800.00			
0220 3130.00	Cartes d'identités	1 000.00		1 500.00		988.40	
0220 3130.01	Téléphones, affranchissements	6 000.00		6 000.00		5 974.10	
0220 3130.02	Cotisations aux associations	20 000.00		18 900.00		17 581.05	
0220 3130.03	Prestation de services de tiers - DIGI-FR	3 600.00		1 200.00		1 203.00	
0220 3132.00	Honoraires et frais de juristes et d'avocats	5 000.00		5 000.00		3 360.65	
0220 3132.01	Planification financière, MCH2	5 000.00		8 000.00		14 830.25	
0220 3134.00	Assurances diverses, mobilier, vol, RC et choses	2 500.00		2 500.00		2 286.35	
0220 3150.00	Entretien du mobilier et machines bureau	4 000.00		1 000.00		4 549.55	
0220 3158.00	Contrat de maintenance informatique software et site internet	59 000.00		60 000.00		56 651.30	
0220 3162.00	Mensualités de leasing imprimantes/photocopieurs	3 500.00		2 600.00		2 610.90	
0220 3170.00	Frais réceptions et délégation	10 000.00		4 000.00		7 736.60	
0220 3199.00	Anniversaires, décès, cadeaux naissances, remerciements	5 000.00		5 000.00		4 962.05	
0220 3300.60	Amortissements planifiés immob. corporelles (mob. bureau)	5 100.00		5 100.00		6 208.25	
0220 3300.90	Amortissements planifiés immob. corporelles (informatique)	18 800.00		15 300.00		7 296.68	
0220 4210.00	Emoluments administratifs		6 000.00		5 000.00		4 691.00
0220 4250.00	Ventes de photocopies et divers		200.00		200.00		28.80
029	Immeubles administratifs	208 950.00	87 800.00	206 300.00	90 800.00	205 275.18	90 809.15
0290	Immeubles administratifs	208 950.00	87 800.00	206 300.00	90 800.00	205 275.18	90 809.15
0290 3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	45 000.00		40 000.00		41 293.70	
0290 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admini.	3 600.00		3 600.00		2 997.95	
0290 3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension	50.00				49.75	
0290 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	1 000.00		1 250.00		1 087.35	
0290 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie	900.00		550.00		395.80	
0290 3101.00	Achat de matériel de nettoyage	2 000.00		2 000.00		1 664.60	
0290 3101.01	Achat de denrées, boissons	8 000.00		9 000.00		8 372.45	
0290 3101.02	Achat matériel et march. divers	6 000.00		4 000.00		5 680.53	
0290 3111.00	Achat de machines, appareils, outils	1 000.00		1 000.00		4 365.10	
0290 3111.01	Achat de matériel installation Jardi'Liens (participation)			5 000.00			
0290 3120.00	Eau, énergie, combustible, élim. déchets - Colombière Lully	15 000.00		12 000.00		17 172.40	
0290 3120.01	Eau, énergie, combustible, élim. déchets - Bât. Edilité Seiry	200.00		200.00		218.54	
0290 3120.02	Eau, énergie, combustible, élim. déchets - Bâtiment de Bollion	6 000.00		5 000.00		5 495.90	
0290 3132.00	Honoraires mise à jour programme de politique énergétique			1 500.00			

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0290 3134.00	Assurance incendie, ECAB, de choses, patentes	9 100.00		10 000.00		9 891.40	
0290 3144.00	Entretien et réparations des bâtiments	30 000.00		24 000.00		29 567.05	
0290 3144.01	Travaux écologiques sur bâtiments			2 000.00			
0290 3150.00	Entretien machines	1 000.00		1 000.00		433.50	
0290 3160.00	Location terrain de foot et place	500.00		300.00		500.00	
0290 3300.40	Amortissements divers bâtiments	41 300.00		45 600.00		38 971.64	
0290 3300.41	Amortissements bâtiment administratif	30 800.00		30 800.00		30 858.41	
0290 3300.42	Amortissements transformation appartement	6 200.00		6 200.00		6 259.11	
0290 3300.60	Amortissements machines	1 300.00		1 300.00			
0290 4250.00	Vente de boissons		11 000.00		14 000.00		11 758.10
0290 4250.01	Récupération casses diverses		200.00		200.00		116.50
0290 4470.00	Produit des locations - Parchets Lully		6 600.00		6 600.00		6 641.00
0290 4470.01	Produit des locations - Parchets Bollion		3 000.00		3 000.00		2 768.80
0290 4470.02	Produit des locations - Appartement de Seiry		13 000.00		13 000.00		13 020.00
0290 4472.00	Produit des locations - Colombière Lully		34 000.00		34 000.00		36 261.00
0290 4472.01	Produit des locations - Bâtiment de Seiry		7 500.00		7 500.00		7 730.00
0290 4472.02	Produit des locations - Bâtiment de Bollion		5 000.00		5 000.00		5 060.00
0290 4660.10	Amortissements planifiés des subventions d'invest. du canton		7 500.00		7 500.00		7 453.75

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	89 100.00	32 000.00	84 600.00	30 000.00	68 719.65	32 030.70
15	Service du feu	80 200.00	32 000.00	81 200.00	30 000.00	65 753.45	32 030.70
150	Service du feu	80 200.00	32 000.00	81 200.00	30 000.00	65 753.45	32 030.70
1500	Service du feu communal	80 200.00	32 000.00	81 200.00	30 000.00	65 753.45	32 030.70
1500 3099.00	Primes de départ corps des sapeurs-pompiers	200.00				400.00	
1500 3611.00	Participation aux centres de renforts cantonaux	500.00		1 000.00		174.25	
1500 3612.00	Participation ADIS_Broye	76 300.00		77 000.00		61 129.26	
1500 3660.20	Amortissements planifiés, subventions investissements (véhicules)	3 200.00		3 200.00		4 049.94	
1500 4200.00	Taxes non-pompiers		32 000.00		30 000.00		32 030.70
16	Défense	8 900.00	0.00	3 400.00	0.00	2 966.20	0.00
160	Défense militaire	700.00	0.00	700.00	0.00	700.00	0.00
1610	Défense militaire	700.00	0.00	700.00	0.00	700.00	0.00
1610 3636.00	Subside à la Société de tir	700.00		700.00		700.00	
162	Défense civile	8 200.00	0.00	2 700.00	0.00	2 266.20	0.00
1620	Protection civile	8 200.00	0.00	2 700.00	0.00	2 266.20	0.00
1620 3101.00	Matériel PRU	5 000.00					
1620 3611.00	Participation aux coûts de fonctionnement à PCi cantonal	3 200.00		2 700.00		2 266.20	

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FORMATION	2 298 700.00	562 100.00	2 253 150.00	505 700.00	2 121 355.80	485 943.49
21	Scolarité obligatoire	2 087 100.00	562 100.00	2 051 850.00	505 700.00	1 930 328.20	485 943.49
211	École primaire I (Enfantine 1H - 2H)	96 300.00	0.00	98 300.00	0.00	94 424.60	0.00
2110 3611.00	Participation aux dépenses cantonales	96 300.00		98 300.00		94 424.60	
212	École primaire II (3H - 8H)	661 300.00	0.00	661 000.00	0.00	607 689.77	0.00
2120	École primaire II (3H - 8H)	661 300.00	0.00	661 000.00	0.00	607 689.77	0.00
2120 3100.00	Fournitures scolaires, frais divers	500.00		1 000.00		331.70	
2120 3170.00	Frais de déplacements et autres frais (SLPP)	1 000.00		3 000.00		310.50	
2120 3171.00	Part en faveur des camps (Camp de ski et camp vert)	40 000.00		37 000.00		24 945.52	
2120 3611.00	Participation aux dépenses cantonales	405 200.00		403 000.00		391 476.40	
2120 3612.00	Contribution communale, Serv.logo., psycho. (CEP)	62 800.00		65 000.00		54 138.60	
2120 3612.10	Participation au Cercle scolaire primaire	151 800.00		152 000.00		136 487.05	
213	Ecole du cycle d'orientation	464 300.00	0.00	477 900.00	0.00	458 714.97	5 593.35
2130	Ecole du cycle d'orientation	464 300.00	0.00	477 900.00	0.00	458 714.97	5 593.35
2130 3612.00	Participation au cycle d'orientation	402 500.00		412 100.00		393 710.80	
2130 3612.01	Participation à la construction du CO de Cugy	48 000.00		52 000.00		51 208.00	
2130 3660.20	Amortissements planifiés, subventions investissements	13 800.00		13 800.00		13 796.17	
2130 4260.00	Remboursement COB						5 593.35
214	Ecoles de musique	17 000.00	0.00	20 800.00	0.00	18 397.05	0.00
2140	Conservatoire	17 000.00	0.00	20 800.00	0.00	18 397.05	0.00
2140 3611.00	Participation aux dépenses du Conservatoire	17 000.00		20 800.00		18 397.05	
217	Bâtiments scolaires	217 000.00	113 550.00	220 050.00	113 550.00	222 082.81	112 488.29
2170	Bâtiments scolaires	217 000.00	113 550.00	220 050.00	113 550.00	222 082.81	112 488.29
2170 3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	37 000.00		35 000.00		36 122.20	
2170 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admin.	3 500.00		3 100.00		3 338.75	
2170 3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension	200.00		250.00		176.45	
2170 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	900.00		1 100.00		1 512.75	
2170 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie	600.00		500.00		452.95	
2170 3101.00	Achat de matériel de nettoyage	1 500.00		1 500.00		1 104.90	
2170 3101.02	Achat matériel et march. divers	6 000.00		5 000.00		5 798.95	
2170 3110.00	Acquisitions de meubles et appareils de bureau	1 000.00		2 000.00		10 740.75	
2170 3111.00	Achat de machines, appareils, outils	1 000.00		1 000.00		1 500.30	
2170 3120.00	Eau, énergie, combustible, élim. déchets	25 000.00		29 000.00		16 490.75	
2170 3130.00	Frais de téléphones	1 100.00		1 200.00		1 080.50	

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2170 3132.00	Honoraires mise à jour programme de politique énergétique			1 500.00			
2170 3134.00	Assurance incendie, ECAB, de choses	6 900.00		6 600.00		6 552.95	
2170 3144.00	Entretien et réparations des bâtiments	22 000.00		22 000.00		26 965.95	
2170 3300.40	Amortissements bâtiment scolaire	110 300.00		110 300.00		110 244.66	
2170 4472.00	Produit des locations - Salles de classes		104 550.00		104 550.00		103 538.00
2170 4660.10	Amortissements planifiés des subventions d'invest. du canton		9 000.00		9 000.00		8 950.29
218	Accueil extra-scolaire (AES)	220 250.00	173 900.00	162 250.00	117 600.00	139 263.70	115 142.15
2180	Accueil extra-scolaire	220 250.00	173 900.00	162 250.00	117 600.00	139 263.70	115 142.15
2180 3010.00	Salaires du personnel communal collaboratrices AES	130 000.00		92 500.00		80 779.35	
2180 3010.01	Salaires du personnel communal administratif	11 600.00		11 800.00		11 137.00	
2180 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admini.	13 500.00		9 600.00		8 722.05	
2180 3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension	500.00		600.00		489.10	
2180 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	2 000.00		1 400.00		1 066.25	
2180 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie	2 200.00		1 400.00		936.25	
2180 3090.00	Frais de cours et de formation AES	3 000.00		2 000.00		562.50	
2180 3100.00	Matériel de bureau	1 500.00		1 500.00		1 249.45	
2180 3102.00	Publications, annonces	500.00		500.00			
2180 3104.00	Matériel didactique, fournitures diverses	2 000.00		2 000.00		802.85	
2180 3105.00	Frais de repas de midi (enfants et personnel)	39 500.00		27 000.00		23 763.55	
2180 3105.01	Frais de repas déjeuner et collation	2 000.00		2 000.00		1 324.90	
2180 3109.00	Autres charges de matériel et de marchandises (manifestation)	500.00		500.00		201.00	
2180 3130.00	Téléphones	550.00		550.00		543.60	
2180 3130.01	Cotisations diverses	200.00		200.00		200.00	
2180 3134.00	Primes d'assurances de choses	400.00		400.00		285.85	
2180 3160.00	Loyers des locaux	9 200.00		7 200.00		7 200.00	
2180 3300.60	Amortissements planifiés immobilisations corporelles	1 100.00		1 100.00			
2180 4260.00	Participation des parents aux unités AES		112 000.00		61 000.00		67 404.50
2180 4260.01	Participation des parents aux repas		36 500.00		24 500.00		24 865.00
2180 4260.02	Participation des parents - Inscriptions		2 600.00		2 500.00		2 780.00
2180 4612.00	Participation de la Commune de Châtillon		19 300.00		27 400.00		17 287.70
2180 4631.00	Subventions cantonales		3 500.00		2 200.00		2 804.95
219	Scolarité obligatoire non mentionné ailleurs	410 950.00	274 650.00	411 550.00	274 550.00	389 755.30	252 719.70
2195	Transports scolaires	195 500.00	59 200.00	194 800.00	57 800.00	194 800.00	57 764.40
2195 3130.00	Transports scolaires	195 500.00		194 800.00		194 800.00	
2195 4612.00	Participation de la Commune de Châtillon		59 200.00		57 800.00		57 764.40

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2196	Cercle scolaire intercommunal	215 450.00	215 450.00	216 750.00	216 750.00	194 955.30	194 955.30
2196 3000.00	Jetons de présence - Conseil de parents	6 000.00		6 000.00		3 180.00	
2196 3010.00	Salaires du personnel administratif	11 000.00		10 000.00		10 538.25	
2196 3010.01	Salaires du personnel (maintenance informatique)	2 000.00		2 000.00		2 361.55	
2196 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admini.	1 800.00		1 500.00		1 764.30	
2196 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	400.00		200.00		231.15	
2196 3100.00	Matériel de bureau, divers	2 000.00		2 000.00		13.20	
2196 3102.00	Imprimés et publication (photocopies)	10 000.00		12 000.00		5 078.90	
2196 3109.00	Caisse de classes (10 classes)	3 000.00		3 000.00		2 020.10	
2196 3109.01	Course d'école (Fr. 40.- par élève)	7 500.00		7 500.00		6 781.10	
2196 3109.02	Activités culturelles diverses et transport	5 500.00		4 500.00		3 819.40	
2196 3109.03	Activités sportives diverses et transport	5 000.00		5 000.00		3 507.00	
2196 3109.04	Information sexuelle	1 500.00		1 500.00		1 233.30	
2196 3109.05	Cours de natation	3 000.00		2 300.00		2 220.00	
2196 3109.06	Activités de préventions					1 065.00	
2196 3110.00	Machine, audio, matériel	1 000.00		1 000.00			
2196 3110.01	Achat machine à coudre (réserve)	2 000.00		2 000.00			
2196 3113.00	Informatique (MacBook, iPad, petit matériel)	10 000.00		10 000.00		9 333.30	
2196 3118.00	Licences des logiciels	500.00		500.00		1 305.70	
2196 3134.00	Primes d'assurances de choses	450.00		450.00		420.00	
2196 3136.00	Visites médicales	1 500.00		4 000.00			
2196 3138.00	ECSI (enseign. Spécialisés) / MITIC / TTS (travailleur social)	600.00		600.00		600.00	
2196 3151.00	Entretien de machines (révision machines à coudre)	700.00		700.00		562.85	
2196 3160.00	Loyers des locaux (salles de classe + halle de gym)	132 000.00		132 000.00		131 110.00	
2196 3169.00	Location de la piscine (Stavia)	6 000.00		6 000.00		5 920.00	
2196 3199.00	Frais divers	2 000.00		2 000.00		1 890.20	
2196 4612.00	Participation des communes partenaires		215 450.00		216 750.00		194 955.30
22	Ecoles spécialisées	189 600.00	0.00	178 900.00	0.00	168 680.25	0.00
220	Ecoles spécialisées	189 600.00	0.00	178 900.00	0.00	168 680.25	0.00
2200	Ecoles spécialisées	189 600.00	0.00	178 900.00	0.00	168 680.25	0.00
2200 3611.00	Part aux mesures pédago-thérapeutiques	9 000.00		9 000.00		9 611.15	
2200 3631.00	Part des communes aux financement institut. spécialisées	180 600.00		169 900.00		159 069.10	

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	Formation professionnelle initiale	22 000.00	0.00	22 400.00	0.00	22 347.35	0.00
230	Formation professionnelle initiale	22 000.00	0.00	22 400.00	0.00	22 347.35	0.00
2300	Formation professionnelle initiale	22 000.00	0.00	22 400.00	0.00	22 347.35	0.00
2300 3611.00	Part au Service de la formation professionnelle cantonale	7 000.00		7 400.00		8 247.35	
2300 3637.00	Bourses d'apprentissage et d'études	15 000.00		15 000.00		14 100.00	

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	54 000.00	0.00	61 500.00	0.00	39 712.63	0.00
32	Culture, autres	8 000.00	0.00	8 000.00	0.00	9 750.00	0.00
321	Bibliothèque et littérature	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00
3210	Bibliothèque publique	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00	2 000.00	0.00
3210 3632.00	Contribution à la bibliothèque intercommunale	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
329	Culture, non mentionné ailleurs	6 000.00	0.00	6 000.00	0.00	7 750.00	0.00
3290 3636.00	Subvention aux sociétés locales	6 000.00		6 000.00		7 750.00	
34	Sport et Loisirs	46 000.00	0.00	53 500.00	0.00	29 962.63	0.00
341	Sport	2 000.00	0.00	3 000.00	0.00	1 600.00	0.00
3410 3636.00	Participation aux sociétés locales	2 000.00		3 000.00		1 600.00	
342	Loisirs	44 000.00	0.00	50 500.00	0.00	28 362.63	0.00
3420	Loisirs	44 000.00	0.00	50 500.00	0.00	28 362.63	0.00
3420 3109.00	Autres charges de matériel divers (aménag. extérieurs)	10 000.00		10 000.00			
3420 3636.00	Participation à l'accueil des nouveaux habitants			5 000.00			
3420 3636.01	Participation aux loisirs des aînés (sortie + dîner)	12 000.00		12 000.00		11 375.35	
3420 3636.02	Participation à la Fête du 1er août	6 000.00		3 500.00		5 274.25	
3420 3636.03	Participation à l'accueil des Jeunes citoyens	1 500.00		1 500.00		1 481.00	
3420 3636.04	Participation au souper du personnel communal	3 000.00		3 000.00		2 572.90	
3420 3636.05	Participation aux activités communales	1 500.00		1 500.00		1 433.10	
3420 3636.06	SlowUp Broye	5 000.00		6 000.00		6 226.03	
3420 3636.07	Activités seniors	5 000.00		8 000.00			

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTÉ	574 700.00	3 200.00	545 200.00	3 200.00	542 518.20	3 876.35
41	Hôpitaux, établissements médico-sociaux	336 900.00	0.00	327 600.00	0.00	297 579.25	0.00
411	Hôpitaux	5 000.00	0.00	5 100.00	0.00	4 700.60	0.00
4110	Hôpitaux	5 000.00	0.00	5 100.00	0.00	4 700.60	0.00
4110 3611.00	Contribution aux coûts résiduels des soins	5 000.00		5 100.00		4 700.60	
412	Etablissements médico-sociaux et foyers pour personnes âgées	331 900.00	0.00	322 500.00	0.00	292 878.65	0.00
4120	Établissement médico-social	331 900.00	0.00	322 500.00	0.00	292 878.65	0.00
4120 3612.00	Participation aux homes médicalisés régionaux	95 200.00		86 000.00		87 530.20	
4120 3631.00	Participation subv. frais accompagnement personnes âgées	236 700.00		236 500.00		205 348.45	
42	Soins ambulatoires	230 000.00	0.00	209 800.00	0.00	233 845.95	0.00
421	Soins ambulatoires	213 400.00	0.00	192 900.00	0.00	217 831.95	0.00
4210	Soins ambulatoires	213 400.00	0.00	192 900.00	0.00	217 831.95	0.00
4210 3612.00	Soins à domicile et aide familiale régionaux (SASDB)	152 200.00		142 100.00		164 672.10	
4210 3612.01	Participation aux indemnités forfaitaires régionales	56 500.00		46 100.00		48 588.45	
4210 3612.02	Participation puériculture	4 700.00		4 700.00		4 571.40	
422	Services de sauvetage	16 600.00	0.00	16 900.00	0.00	16 014.00	0.00
4220	Services de sauvetage	16 600.00	0.00	16 900.00	0.00	16 014.00	0.00
4220 3612.00	Participation communales aux ambulances (AMB/SMUR)	16 600.00		16 900.00		16 014.00	
43	Prévention	7 800.00	3 200.00	7 800.00	3 200.00	11 093.00	3 876.35
433	Service médical des écoles	7 800.00	3 200.00	7 800.00	3 200.00	11 093.00	3 876.35
4330	Service médical des écoles	7 800.00	3 200.00	7 800.00	3 200.00	11 093.00	3 876.35
4330 3611.00	Service dentaire	7 000.00		7 000.00		10 313.00	
4330 3611.01	Clinique dentaire mobile et transport	800.00		800.00		780.00	
4330 4260.00	Participation des parents		3 000.00		3 000.00		3 644.45
4330 4612.00	Participation de la Commune de Châtillon à la clinique dentaire		200.00		200.00		231.90

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	PRÉVOYANCE SOCIALE	653 440.00	1 200.00	649 090.00	1 200.00	596 517.85	1 251.90
52	Invalidité	356 100.00	0.00	347 700.00	0.00	332 048.90	0.00
523	Institutions pour personnes handicapées et inadaptées	356 100.00	0.00	347 700.00	0.00	332 048.90	0.00
5230	Institutions pour personnes handicapées et inadaptées	356 100.00	0.00	347 700.00	0.00	332 048.90	0.00
5230 3631.00	Part. cantonale aux institutions spécialisées	356 100.00		347 700.00		332 048.90	
53	Vieillesse et survivants	3 940.00	1 200.00	4 340.00	1 200.00	5 173.30	1 251.90
531	Assurance-vieillesse et survivants (AVS)	3 940.00	1 200.00	4 340.00	1 200.00	5 173.30	1 251.90
5310	Assurance-vieillesse et survivants (AVS)	3 940.00	1 200.00	4 340.00	1 200.00	5 173.30	1 251.90
5310 3010.00	Salaires de l'agent AVS	1 200.00		1 200.00		1 251.90	
5310 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admini.	100.00		100.00		119.60	
5310 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	20.00		20.00		16.60	
5310 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie	20.00		20.00		16.20	
5310 3631.00	Contrib. à l'AVS personnes sans activité lucrative	2 600.00		3 000.00		3 769.00	
5310 4611.00	Remboursement traitement agent AVS		1 200.00		1 200.00		1 251.90
54	Famille et jeunesse	125 100.00	0.00	112 000.00	0.00	106 859.40	0.00
541	Allocations familiales (AF)	7 200.00	0.00	7 500.00	0.00	6 181.35	0.00
5410	Allocations familiales (AF)	7 200.00	0.00	7 500.00	0.00	6 181.35	0.00
5410 3631.00	Financement des AF pour personnes sans activité lucrative	7 200.00		7 500.00		6 181.35	
543	Avance et recouvrement des pensions alimentaires	8 000.00	0.00	8 800.00	0.00	8 099.95	0.00
5430	Avance et recouvrement des pensions alimentaires	8 000.00	0.00	8 800.00	0.00	8 099.95	0.00
5430 3631.00	Part. avances sur contributions d'entretien non récupérées	8 000.00		8 800.00		8 099.95	
544	Protection de la jeunesse	0.00	0.00	0.00	0.00	6 015.00	0.00
5440	Protection de la jeunesse (en général)	0.00	0.00	0.00	0.00	6 015.00	0.00
5440 3130.00	Prestations de service de tiers (Fondation Cherpillod)					6 015.00	
545	Prestations aux familles	109 900.00	0.00	95 700.00	0.00	86 563.10	0.00
5450	Prestations aux familles (en général)	56 400.00	0.00	51 800.00	0.00	48 008.90	0.00
5450 3612.00	Part. au Service officiel des curatelles (SOC)	56 400.00		51 800.00		48 008.90	
5451	Structures d'accueil extrafamilial de jour	53 500.00	0.00	43 900.00	0.00	38 554.20	0.00
5451 3636.00	Subventions aux crèches et garderies	24 000.00		15 600.00		9 238.40	
5451 3636.01	Subventions pour l'Accueil familial de jour (Mamans de jour)	24 000.00		23 000.00		23 218.80	
5451 3636.02	Subventions pour l'école maternelle (Atelier Les Petits Lutins)	5 500.00		5 300.00		6 097.00	

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
55	Chômage	22 500.00	0.00	22 550.00	0.00	22 514.50	0.00
559	Chômage non mentionné ailleurs	22 500.00	0.00	22 550.00	0.00	22 514.50	0.00
5590	Chômage non mentionné ailleurs	22 500.00	0.00	22 550.00	0.00	22 514.50	0.00
5590 3631.00	Contrib. des communes Fonds cant. de l'emploi	22 500.00		22 550.00		22 514.50	
57	Aide sociale et domaine de l'asile	145 800.00	0.00	162 500.00	0.00	129 921.75	0.00
572	Aide matérielle	142 900.00	0.00	159 700.00	0.00	127 347.55	0.00
5720	Aide matérielle	142 900.00	0.00	159 700.00	0.00	127 347.55	0.00
5720 3611.00	Part LASoc, services sociaux	2 000.00		2 400.00		2 164.65	
5720 3612.00	Part Service social régional, aide matérielle et MIS (SSDB)	140 900.00		157 300.00		125 182.90	
579	Assistance, non mentionnée ailleurs	2 900.00	0.00	2 800.00	0.00	2 574.20	0.00
5790	Assistance, non mentionnée ailleurs	2 900.00	0.00	2 800.00	0.00	2 574.20	0.00
5790 3611.00	Aide aux victimes d'infraction	2 900.00		2 800.00		2 574.20	

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	342 900.00	360.00	337 240.00	360.00	275 120.19	360.00
61	Circulation routière	267 500.00	360.00	271 640.00	360.00	214 941.19	360.00
615	Routes communales	267 500.00	360.00	271 640.00	360.00	214 941.19	360.00
6150	Routes communales	267 500.00	360.00	271 640.00	360.00	214 941.19	360.00
6150 3010.00	Salaires du personnel communal			3 500.00		1 754.40	
6150 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admin.						
6150 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents			20.00		19.95	
6150 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie			20.00			
6150 3101.00	Fourniture et achats divers	15 000.00		12 000.00		7 949.15	
6150 3101.10	Achat de carburant			500.00			
6150 3111.00	Achat de machines, appareils, véhicules, outils			2 000.00			
6150 3119.00	Achat de poubelles et sacs Robidog	500.00		500.00		384.00	
6150 3120.00	Elimination des déchets compostables	6 000.00		2 000.00		4 340.55	
6150 3120.01	Electricité éclairage public	6 000.00		5 500.00		5 667.05	
6150 3130.00	Prestations de service de tiers - Edilité	105 000.00		100 000.00		86 421.85	
6150 3132.00	Honoraires des géomètres	1 000.00		2 000.00			
6150 3141.00	Entretien des routes	30 000.00		30 000.00		13 046.15	
6150 3141.01	Entretien chemin AF	5 000.00		5 300.00			
6150 3141.02	Entretien éclairage routes	7 500.00		7 500.00		4 674.70	
6150 3141.03	Service hivernal, déblaiement de la neige et salage	15 000.00		20 000.00		16 140.35	
6150 3141.04	Frais de signalisation et marquage	3 000.00		5 000.00			
6150 3151.20	Entretien des véhicules et des machines			1 000.00		3 556.75	
6150 3170.00	Dédommagement des machines	4 000.00		4 000.00		4 700.00	
6150 3300.10	Amortissements planifiés - Routes, génie civil	69 500.00		70 800.00		66 286.29	
6150 4660.10	Amortissements planifiés des subventions d'invest. du canton		360.00		360.00		360.00
62	Transports publics	75 400.00	0.00	65 600.00	0.00	60 179.00	0.00
621	Infrastructures de transports publics	11 200.00	0.00	10 100.00	0.00	10 318.00	0.00
6210	Infrastructures de transports publics	11 200.00	0.00	10 100.00	0.00	10 318.00	0.00
6210 6210.3611.00	Part. au fonds fédéral d'infrastructure ferroviaire	11 200.00		10 100.00		10 318.00	
622	Trafic régional et agglomération	64 200.00	0.00	55 500.00	0.00	49 861.00	0.00
6220	Trafic régional et agglomération	64 200.00	0.00	55 500.00	0.00	49 861.00	0.00
6220 6220.3611.00	Part aux dépenses relatives au trafic régional	64 200.00		55 500.00		49 861.00	

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE	673 100.00	559 700.00	679 600.00	563 500.00	603 226.38	541 404.31
71	Approvisionnement en eau	277 600.00	277 600.00	269 500.00	269 500.00	253 353.30	253 353.30
710	Approvisionnement en eau	277 600.00	277 600.00	269 500.00	269 500.00	253 353.30	253 353.30
7101	Approvisionnement communal en eau	277 600.00	277 600.00	269 500.00	269 500.00	253 353.30	253 353.30
7101 3010.00	Salaires du personnel communal	4 000.00		4 000.00		3 971.00	
7101 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admin.	400.00		400.00		170.80	
7101 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	50.00		50.00		45.05	
7101 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie	100.00		40.00		41.65	
7101 3101.00	Matériel d'exploitation et fournitures	2 000.00		2 000.00		1 436.81	
7101 3105.00	Achats d'eau	140 000.00		130 000.00		136 765.15	
7101 3111.01	Achat de compteurs	1 000.00		1 000.00		2 976.28	
7101 3120.00	Electricité station de pompage Seiry	15 000.00		15 000.00		11 905.80	
7101 3130.00	Frais d'analyse d'eau			500.00			
7101 3132.00	Honoraires des géomètres	10 000.00		12 000.00		350.00	
7101 3134.00	Assurance ECAB	110.00		110.00		109.70	
7101 3143.00	Entretien du réseau d'eau	30 000.00		30 000.00		26 755.89	
7101 3143.01	Entretien des hydrantes	5 000.00		5 000.00		4 376.60	
7101 3181.00	Pertes sur créances effectives (pertes sur débiteurs)	1 000.00		2 000.00			
7101 3300.30	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles	19 500.00		19 600.00		19 163.86	
7101 3320.90	Amortissement planifiés des immobilisations incorporelles	1 800.00		1 820.00		1 820.00	
7101 3510.00	Attribution au financement spécial maintien de la valeur (FSMV)	2 800.00		2 280.00		2 322.99	
7101 3510.01	Attribution au financement spécial équilibre du compte (FSEC)	8 840.00		9 400.00		10 838.72	
7101 3612.00	Participation aux frais de l'association régionale ARRIBRU	22 000.00		20 000.00		15 697.85	
7101 3940.00	Imputations internes des intérêts	14 000.00		14 300.00		14 605.15	
7101 4240.00	Location des compteurs		11 500.00		11 500.00		10 738.75
7101 4240.01	Taxes de base (Abonnements)		21 000.00		21 000.00		20 877.00
7101 4240.02	Taxe d'utilisation (vente d'eau)		180 000.00		180 000.00		168 073.45
7101 4240.03	Vente d'eau à l'ARRIBRU		48 000.00		40 000.00		36 629.10
7101 4510.00	Prélèvement au financ.spécial maintien de la valeur FSMV						
7101 4510.01	Prélèvement au financ.spécial équilibre du compte FSEC						
7101 4660.10	Amortissements planifiés des subv. d'invest. du canton		150.00		150.00		153.40
7101 4660.40	Amortissements planifiés des subv. d'invest. entr. publiques		50.00		50.00		50.00
7101 4660.70	Amortissements planifiés des subv. d'invest. des ménages privés		16 900.00		16 800.00		16 831.60
72	Traitement des eaux usées, épuration	208 300.00	208 300.00	219 000.00	219 000.00	209 440.86	209 440.86
720	Traitement des eaux usées, épuration	208 300.00	208 300.00	219 000.00	219 000.00	209 440.86	209 440.86
7201	Epuration, eaux usées (EU) (exploit. communale)	208 300.00	208 300.00	219 000.00	219 000.00	209 440.86	209 440.86
7201 3132.00	Honoraires des géomètres	2 000.00		7 000.00			

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7201 3143.00	Entretien des infrastructures	10 000.00		10 000.00		21 381.75	
7201 3181.00	Pertes sur créances effectives (pertes sur débiteurs)	1 000.00		2 000.00			
7201 3300.30	Amortissements planifiés immob. Corporelles (canalisations)	11 700.00		11 700.00		10 141.71	
7201 3320.90	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles			1 300.00		1 264.76	
7201 3510.00	Attribution au financement spécial maintien de la valeur FSMV	66 900.00		64 200.00		66 355.97	
7201 3510.01	Attribution au financement spécial équilibre du compte FSEC						
7201 3612.00	Participation aux frais de l'association régionale ERES	101 200.00		107 300.00		94 703.31	
7201 3660.20	Amortissements planifiés, subventions investissements	11 300.00		11 300.00		11 258.76	
7201 3940.00	Imputations internes des intérêts	4 200.00		4 200.00		4 334.60	
7201 4240.01	Taxes de base		71 000.00		70 000.00		70 685.00
7201 4240.02	Taxes d'utilisation		98 000.00		98 000.00		88 082.40
7201 4510.00	Prélèvement au financ. spécial maintien de la valeur FSMV						
7201 4510.01	Prélèvement au financ. spécial équilibre du compte FSEC		16 200.00		28 300.00		28 002.66
7201 4660.00	Amort. planifié, subventions invest. de la Confédération		1 700.00		1 700.00		1 721.14
7201 4660.10	Amort. planifié, subventions invest. du canton		300.00		300.00		270.03
7201 4660.20	Amort. planifié, subventions invest. ERES		2 300.00		2 300.00		2 290.01
7201 4660.70	Amortissements planifiés des subv. d'invest. des ménages privés		18 800.00		18 400.00		18 389.62
73	Gestion des déchets	80 100.00	60 000.00	79 700.00	59 000.00	76 446.16	61 944.60
730	Gestion des déchets	80 100.00	60 000.00	79 700.00	59 000.00	76 446.16	61 944.60
7301	Gestion communale des déchets	80 100.00	60 000.00	79 700.00	59 000.00	76 446.16	61 944.60
7301 3120.00	Electricité / compacteurs	500.00		600.00		267.70	
7301 3130.00	Frais d'élimination des déchets	1 000.00		1 000.00		716.20	
7301 3161.00	Location compacteurs	20 000.00		20 000.00		18 739.80	
7301 3181.00	Pertes sur créances effectives (pertes sur débiteurs)	500.00		500.00			
7301 3300.30	Amortissements planifiés immob. Corporelles (Compacteurs)	2 600.00		2 600.00		2 617.21	
7301 3614.00	Frais déchetterie RG Sévaz	52 500.00		52 000.00		51 825.25	
7301 3510.00	Attribution au financement spécial équilibre du compte (FSEC)						
7301 3637.00	Subventions pour couches culottes	3 000.00		3 000.00		2 280.00	
7301 4240.00	Taxes de base		55 000.00		54 000.00		56 144.35
7301 4250.00	Rétrocession verres		4 000.00		4 000.00		3 752.15
7301 4270.00	Amendes						850.00
7301 4510.00	Prélèvement au financ. spécial équilibre du compte FSEC						
7301 4634.00	Péréquation aux frais de transports (SAIDEF)		1 000.00		1 000.00		1 198.10

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
74	Aménagements	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	0.00	0.00
741	Corrections de cours d'eau	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	0.00	0.00
7410	Corrections de cours d'eau	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	0.00	0.00
7410 3142.00	Entretien des ruisseaux par des tiers	3 000.00		3 000.00			
77	Cimetière	15 400.00	4 800.00	16 300.00	4 000.00	18 860.34	7 295.55
771	Cimetière	15 400.00	4 800.00	16 300.00	4 000.00	18 860.34	7 295.55
7710	Cimetière	15 400.00	4 800.00	16 300.00	4 000.00	18 860.34	7 295.55
7710 3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures (Colombarium)	1 000.00		1 000.00		900.40	
7710 3140.00	Prestat. de service de tiers - Entretien du cimetières Lully et Seiry	10 000.00		10 000.00		9 385.35	
7710 3140.10	Travaux de creuse (effectué par des tiers)	1 000.00		1 000.00		4 460.85	
7710 3143.00	Entretien du cimetière (ouvrage génie civil)	1 000.00		1 000.00		710.70	
7710 3158.00	Maintenance logiciel informatique			900.00		969.30	
7710 3300.30	Amortissements planifiés immob. Corporelles (Réfection, aménag.)	2 400.00		2 400.00		2 433.74	
7710 4240.00	Taxes d'inhumation		1 500.00		1 500.00		2 825.00
7710 4240.01	Taxes d'inhumation - Columbarium		1 000.00		1 000.00		2 100.40
7710 4612.00	Participation de la Commune de Châtillon		2 300.00		1 500.00		2 370.15
79	Aménagement du territoire	88 700.00	9 000.00	92 100.00	12 000.00	45 125.72	9 370.00
790	Aménagement du territoire	88 700.00	9 000.00	92 100.00	12 000.00	45 125.72	9 370.00
7900	Aménagement du territoire	88 700.00	9 000.00	92 100.00	12 000.00	45 125.72	9 370.00
7900 3000.00	Jetons de présences, Commission d'urbanisme	4 000.00		4 000.00		1 719.25	
7900 3000.01	Jetons de présences, visite de fin de construction et du feu	3 000.00		3 000.00		2 745.05	
7900 3010.00	Salaire du personnel communal du Service technique	30 000.00		30 000.00			
7900 3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admin.	3 000.00		2 700.00			
7900 3052.00	Cotisations patronales à la Caisse de pension	400.00		400.00			
7900 3053.00	Cotisations patronales à l'assurance-accidents	300.00		500.00			
7900 3055.00	Cotisations patronales à l'ass. Indemnités journ. maladie	200.00		400.00			
7900 3130.00	Permis de construire préavis Services cantonaux	4 000.00		4 000.00		3 245.00	
7900 3132.00	Honoraires des géomètres (mensurations + SIT)	24 000.00		24 000.00		8 263.75	
7900 3320.90	Amortissement planifiés des immobilisations incorporelles (PAL)	17 400.00		20 700.00		29 152.67	
7900 3320.91	Amortissement planifiés des immob. incorporelles (autres)	2 400.00		2 400.00			
7900 4210.00	Emoluments autorisations de construire		9 000.00		12 000.00		9 370.00

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE	21 600.00	0.00	21 600.00	0.00	10 125.70	0.00
82	Sylviculture (forêts)	13 300.00	0.00	13 300.00	0.00	6 391.70	0.00
8200	Forêts	13 300.00	0.00	13 300.00	0.00	6 391.70	0.00
8200 3141.00	Entretien des routes forestières	3 000.00		3 000.00		1 196.05	
8200 3145.00	Entretien des forêts, débardages, coupe de bois	5 000.00		5 000.00			
8200 3635.00	Participation à la Corporation forestière	5 300.00		5 300.00		5 195.65	
84	Tourisme	4 600.00	0.00	4 600.00	0.00	125.00	0.00
840	Tourisme	4 600.00	0.00	4 600.00	0.00	125.00	0.00
8406	Tourisme régional	4 600.00	0.00	4 600.00	0.00	125.00	0.00
8406 3612.00	Participation au financement touristique	4 600.00		4 600.00		125.00	
85	Industrie, artisanat et commerce	3 700.00	0.00	3 700.00	0.00	3 609.00	0.00
850	Industrie, artisanat et commerce	3 700.00	0.00	3 700.00	0.00	3 609.00	0.00
8506	Promotion économique régionale	3 700.00	0.00	3 700.00	0.00	3 609.00	0.00
8506 3612.00	Participation au fonds de développement régional	3 700.00		3 700.00		3 609.00	

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPÔTS	113 500.00	4 068 300.00	138 570.00	4 056 700.00	201 960.44	4 229 711.69
91	Impôts	25 000.00	3 385 500.00	25 000.00	3 362 000.00	75 472.75	3 553 304.47
910	Impôts	25 000.00	3 385 500.00	25 000.00	3 362 000.00	75 472.75	3 553 304.47
9100	Impôts communaux ordinaires	25 000.00	2 860 300.00	25 000.00	2 737 000.00	75 472.75	2 864 689.11
9100 3130.00	Frais de poursuites	5 000.00		5 000.00		5 148.95	
9100 3180.00	Variation Provision pertes débiteurs						
9100 3181.00	Pertes sur créances effectives (pertes sur débiteurs)	20 000.00		20 000.00		70 323.80	
9100 4000.00	Impôts sur le revenu des pers. physiques - année fiscale		2 500 000.00		2 400 000.00		2 279 704.15
9100 4000.10	Impôts sur le revenu des pers. physiques - années antérieures						169 973.35
9100 4000.20	Rappels d'impôts sur le revenu des personnes physiques						
9100 4000.30	Impôts sur les prestations en capital		20 000.00		50 000.00		42 276.80
9100 4001.00	Impôts sur la fortune des personnes physiques - année fiscale		130 000.00		120 000.00		131 035.15
9100 4001.10	Impôts sur la fortune des personnes physiques - années ant.						4 754.90
9100 4001.20	Rappels d'impôts sur la fortune des personnes physiques						
9100 4002.00	Impôt à la source		70 000.00		70 000.00		66 145.35
9100 4010.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales - année fiscale		100 000.00		55 000.00		96 227.20
9100 4010.10	Impôt sur le bénéfice des personnes morales - années ant.						32 428.30
9100 4011.00	Impôt sur le capital des personnes morales - année fiscale		6 200.00		5 000.00		4 600.80
9100 4011.10	Impôt sur le capital des personnes morales - années ant.						885.50
9100 4029.00	Remboursement pertes sur débiteurs						
9100 4260.00	Remboursement des frais de poursuites		4 000.00		4 000.00		4 815.10
9100 4260.10	Int. compensatoires, moratoires, pénalités retards		15 000.00		15 000.00		13 940.60
9100 4611.00	Compensation cantonale de base - Réforme fiscale		15 100.00		18 000.00		17 901.91
9101	Impôts communaux spéciaux	0.00	525 200.00	0.00	625 000.00	0.00	688 615.36
9101 4021.00	Contribution immobilière - Année fiscale		320 000.00		310 000.00		320 816.86
9101 4021.10	Contribution immobilière - Années antérieures						12 358.85
9101 4022.00	Impôt sur les gains immobiliers et les plus-values		80 000.00		150 000.00		181 377.60
9101 4023.00	Impôt sur les mutations		120 000.00		160 000.00		168 186.10
9101 4024.00	Impôt sur les successions et donations						333.85
9101 4032.00	Impôt sur les divertissements, lotos		200.00		200.00		100.00
9101 4033.00	Impôt sur les chiens		5 000.00		4 800.00		5 442.10
93	Péréquation financière intercommunale	0.00	415 300.00	0.00	433 700.00	0.00	421 955.00
930	Péréquation financière intercommunale	0.00	415 300.00	0.00	433 700.00	0.00	421 955.00
9300	Péréquation financière intercommunale	0.00	415 300.00	0.00	433 700.00	0.00	421 955.00
9300 4621.00	Attribution de la péréquation des besoins		69 500.00		75 400.00		75 051.00
9300 4622.00	Attribution de la péréquation des ressources		345 800.00		358 300.00		346 904.00

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Désignation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
95	Part aux recettes sans affectation, autres	0.00	84 800.00	0.00	82 200.00	0.00	80 873.20
950	Part aux recettes sans affectation, autres	0.00	84 800.00	0.00	82 200.00	0.00	80 873.20
9500	Part aux recettes sans affectation, autres	0.00	84 800.00	0.00	82 200.00	0.00	80 873.20
9500 4601.00	Part à l'impôt cantonal sur les véhicules à moteur		84 800.00		82 200.00		80 873.20
96	Administration de la fortune et de la dette	88 500.00	34 400.00	92 400.00	30 500.00	105 327.07	25 268.85
961	Intérêts	88 500.00	34 400.00	92 400.00	30 500.00	105 327.07	25 268.85
9610	Intérêts	88 500.00	34 400.00	92 400.00	30 500.00	105 327.07	25 268.85
9610 3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers	81 000.00		84 900.00		97 973.15	
9610 3499.00	Escomptes d'impôts et intérêts	7 500.00		7 500.00		7 353.92	
9610 4400.00	Intérêts des liquidités		200.00				284.10
9610 4402.00	Intérêts des placements financiers		16 000.00		12 000.00		6 045.00
9610 4940.00	Imputation interne des intérêts		18 200.00		18 500.00		18 939.75
97	Redistributions	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	268.30
971	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	268.30
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	268.30
9710 4699.00	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		300.00		300.00		268.30
990	Postes non ventilables	0.00	148 000.00	21 170.00	148 000.00	21 160.62	148 041.87
9900	Postes non ventilables	0.00	148 000.00	21 170.00	148 000.00	21 160.62	148 041.87
9900 3611.00	Provision pour la Caisse de pension de l'Etat de Fribourg			21 170.00		21 160.62	
9900 4895.00	Prélèvement sur réserve de réévaluation du patrimoine administr.		148 000.00		148 000.00		148 041.87
TOTAL		5 579 090.00	5 322 360.00	5 499 250.00	5 258 160.00	5 204 339.31	5 391 167.39
Résultat (bénéfice = + / Perte = -)			-256 730.00		-241 090.00		186 828.08

Comptes	Désignation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	0 ADMINISTRATION GÉNÉRALE	758 050.00	95 500.00	728 700.00	97 500.00	745 082.47	96 588.95
1	1 ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	89 100.00	32 000.00	84 600.00	30 000.00	68 719.65	32 030.70
2	2 FORMATION	2 298 700.00	562 100.00	2 253 150.00	505 700.00	2 121 355.80	485 943.49
3	3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS	54 000.00	0.00	61 500.00	0.00	39 712.63	0.00
4	4 SANTÉ	574 700.00	3 200.00	545 200.00	3 200.00	542 518.20	3 876.35
5	5 PRÉVOYANCE SOCIALE	653 440.00	1 200.00	649 090.00	1 200.00	596 517.85	1 251.90
6	6 TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	342 900.00	360.00	337 240.00	360.00	275 120.19	360.00
7	7 ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE	673 100.00	559 700.00	679 600.00	563 500.00	603 226.38	541 404.31
8	8 ÉCONOMIE PUBLIQUE	21 600.00	0.00	21 600.00	0.00	10 125.70	0.00
9	9 FINANCES ET IMPÔTS	113 500.00	4 068 300.00	138 570.00	4 056 700.00	201 960.44	4 229 711.69
TOTAUX		5 579 090.00	5 322 360.00	5 499 250.00	5 258 160.00	5 204 339.31	5 391 167.39
Résultat (bénéfice = + / Perte = -)		-256 730.00		-241 090.00		186 828.08	

COMMUNE DE LULLY



B u d g e t 2 0 2 5

Investissements

Comptes et Budget
Investissement

Comptes	Designation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	60 000.00	16 000.00	50 000.00	0.00	85 068.85	0.00
02	Services généraux	60 000.00	0.00	50 000.00	0.00	85 068.85	0.00
022	Services généraux, autres	0.00	0.00	0.00	0.00	45 892.05	0.00
0220	Services généraux, autres	0.00	0.00	0.00	0.00	45 892.05	0.00
0220.5060.00	Renouvellement matériel informatique et téléphonie_Report					26 494.70	
0220.5060.01	Renouvellement informatique					19 397.35	
029	Immeubles administratifs	60 000.00	16 000.00	50 000.00	0.00	39 176.80	0.00
0290	Immeubles administratifs	60 000.00	16 000.00	50 000.00	0.00	39 176.80	0.00
0290.5040.00	Aménagement et rénovation divers					25 931.05	
0290.5040.01	Agrandissement de la buvette			50 000.00			
0290.5040.02	Installation de panneaux solaires	60 000.00					
0290.5060.00	Achat de machines					13 245.75	
0290.6300.00	Subventions panneaux solaires		16 000.00				
6	TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	152 000.00	0.00	178 000.00	0.00	106 696.15	0.00
61	Circulation routière	152 000.00	0.00	178 000.00	0.00	106 696.15	0.00
615	Routes communales	152 000.00	0.00	178 000.00	0.00	106 696.15	0.00
6150	Routes communales	152 000.00	0.00	178 000.00	0.00	106 696.15	0.00
6150.5010.01	Etude prévention crues Secteur Bollion_Report	12 000.00		12 000.00			
6150.5010.02	Mesures de prévention contre les éléments naturels_Report	90 000.00		100 000.00		17 433.35	
6150.5010.04	Entretien et réfection Route du Village Bollion					67 625.70	
6150.5010.05	Amélioration des infrastructures communales					21 637.10	
6150.5010.06	Création d'un arrêt de bus et liaisons piétonnes, Bollion_Report	50 000.00		50 000.00			
6150.5060.00	Remplacement machine			16 000.00			
7	ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE	0.00	140 000.00	32 200.00	170 000.00	163 581.05	9 109.00
71	Approvisionnement en eau	0.00	50 000.00	25 000.00	70 000.00	24 529.35	865.00
710	Approvisionnement en eau	0.00	50 000.00	25 000.00	70 000.00	24 529.35	865.00
7101	Approvisionnement communal en eau	0.00	50 000.00	25 000.00	70 000.00	24 529.35	865.00
7101.5031.01	Déplacement conduite d'eau potable, secteur Bollion_Report					24 529.35	

		BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
Comptes	Designation	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7101.5031.03	Déplacement conduite d'eau potable, secteur Seiry Rte de l'Eglise			25 000.00			
7101.6370.00	Taxes de raccordement eau potable		50 000.00		70 000.00		865.00
72	Traitement des eaux usées, épuration	0.00	90 000.00	0.00	100 000.00	128 568.30	8 244.00
720	Traitement des eaux usées, épuration	0.00	90 000.00	0.00	100 000.00	128 568.30	8 244.00
7201	Epuration, eaux usées (EU) (exploit. communale)	0.00	90 000.00	0.00	100 000.00	128 568.30	8 244.00
7201.5030.00	Part. investiss. ERES						
7201.5032.00	Entretien et remplacement collecteur Eaux claires, Sect. Bollion					128 568.30	
7201.6370.00	Taxes de raccordement épuration/eaux usées		90 000.00		100 000.00		8 244.00
79	Aménagement du territoire	0.00	0.00	7 200.00	0.00	10 483.40	0.00
790	Aménagement du territoire	0.00	0.00	7 200.00	0.00	10 483.40	0.00
7900	Aménagement du territoire	0.00	0.00	7 200.00	0.00	10 483.40	0.00
7900.5290.00	Honoraires PAL_Report			7 200.00		2 362.80	
7900.5290.11	Digitalisation des routes et conduites, Complément					8 120.60	
9	FINANCES ET IMPÔTS	0.00	0.00	0.00	0.00	108 080.90	0.00
96	Administration de la fortune et de la dette	0.00	0.00	0.00	0.00	108 080.90	0.00
963	Immeubles du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	108 080.90	0.00
9630	Immeubles du patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	0.00	108 080.90	0.00
9630.5829.00	Etude aménagement "Hameau de la Fontaine"_Report					108 080.90	
TOTAL		212 000.00	156 000.00	260 200.00	170 000.00	463 426.95	9 109.00

Report d'investissements152 000.00

Nouveaux investissements60 000.00

Subventions panneaux solaires16 000.00

Comptes	Designation	BUDGET 2025		BUDGET 2024		COMPTES 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	60 000.00	16 000.00	50 000.00	0.00	85 068.85	0.00
1	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	FORMATION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	SANTÉ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRÉVOYANCE SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	152 000.00	0.00	178 000.00	0.00	106 696.15	0.00
7	ENVIRONN. ET AMÉNAG. DU TERRITOIRE	0.00	140 000.00	32 200.00	170 000.00	163 581.05	9 109.00
8	ÉCONOMIE PUBLIQUE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	FINANCES ET IMPÔTS	0.00	0.00	0.00	0.00	108 080.90	0.00
TOTAUX		212 000.00	156 000.00	260 200.00	170 000.00	463 426.95	9 109.00