Commune de Lutry

Commune de Lutry

Budget 2027

Pages

I. Compte de résultats échelonné sur plusieurs niveaux – nouvelle présentation MCH2 5

II. Autofinancement 6

III. Récapitulation des charges et revenus par responsable 8

IV. Préambule 9

V. Tableau des charges et revenus par nature **11-32**

- Chiffres selon charges par nature 11
- Analyse des charges par nature 15
- Chiffres selon revenus par nature 25
- Analyse des revenus par nature 29

VI. Charges et revenus par fonction selon MCH2 **33-160**

- Récapitulation du budget selon fonctions MCH2 33

- 0. Administration générale 35
- 1. Ordre & sécurité publics, défense 53
- 2. Formation 55
- 3. Culture, sports & loisirs, église 71
- 4. Santé 89
- 5. Prévoyance sociale 91
- 6. Trafic & télécommunications 97
- 7. Protection de l'environnement & aménagement du territoire 112
- 8. Economie publique 127
- 9. Finances et impôts 139

VII. Dépenses et recettes d'investissements **161-185**

- Inventaire des dépenses et recettes d'investissements du patrimoine administratif 163
- Inventaire des dépenses et recettes d'investissements du patrimoine financier 169
- Etat des réserves et fonds 170
- Détail des amortissements comptables 171
- Dépenses d'investissements ordinaires (ORD/27) 174
- Enveloppes budgétaires (EBORD/27) 184

VIII. Résultat financier 186

IX. Conclusion 187

Au Conseil communal de Lutry

Monsieur le Président,

PREAVIS MUNICIPAL N° 1358/2026

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

concernant le budget 2027

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (art. 93a)
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art. 5)
- du règlement du Conseil communal de Lutry du 6 juin 2016 (art. 130)

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le projet du budget pour l'année 2027 de la Commune de Lutry qui englobe dorénavant les comptes des Services Industriels suite à l'introduction du MCH2 au 1er janvier 2026.

Commune de Lutry

I. COMPTE DE RESULTATS ECHELONNE A PLUSIEURS NIVEAUX - SELON NOUVELLE PRESENTATION MCH2

		BUDGET 2027	BUDGET 2026	ECART
	Charges d'exploitation	**96'102'000**	**92'846'000**	**3'256'000**
30	Charges de personnel	13'971'000	13'389'000	582'000.00
31	Charges de biens, services et autres charges d'exploitation	21'690'500	21'386'500	304'000.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	905'500	1'123'500	-218'000.00
35	Attribution aux fonds et financements spéciaux	1'247'000	1'503'000	-256'000.00
36	Participations et subventions	58'286'500	55'444'000	2'842'500.00
37	Subventions redistribuées	1'500	0	1'500.00
	Revenus d'exploitation	**88'694'500**	**85'723'000**	**2'971'500**
40	Revenus fiscaux	62'520'000	60'135'000	2'385'000.00
41	Patentes et concessions	50'000	50'000	0.00
42	Taxes et redevances	19'415'500	19'448'000	-32'500.00
45	Prélèvements sur les fonds et financement spéciaux	1'324'000	1'203'000	121'000.00
46	Revenus du Canton et autres collectivités	5'383'500	4'887'000	496'500.00
47	Subventions à redistribuer	1'500	0	1'500.00
	Résultat d'exploitation	**-7'407'500**	**-7'123'000**	**-284'500.00**
34	Charges financières	1'104'500	1'404'500	-300'000.00
44	Revenus financiers	5'023'500	4'987'500	36'000.00
	Résultat financier	**3'919'000**	**3'583'000**	**336'000.00**
	Résultat opérationnel	**-3'488'500**	**-3'540'000**	**51'500.00**
38	Charges extraordinaires	**0**		0.00
48	Produits extraordinaires	**28'500**	**20'000**	8'500.00
	Résultat extraordinaire	**28'500**	**20'000**	**8'500.00**
	Résultat total	**-3'460'000**	**-3'520'000**	**60'000.00**

Commune de Lutry

II. AUTOFINANCEMENT

		BUDGET 2027	BUDGET 2026
	Charges totales	**100'124'500**	**97'224'500**
33	Amortissements du patrimoine administratif	905'500	1'123'500
34	Amortissements du patrimoine financier	0	229'000
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'247'000	1'483'000
366	Amortissements des subventions d'investissement	0	0
38	Charges extraordinaires	0	0
39	Imputations internes	2'918'000	2'974'000
	Charges nettes	**95'054'000**	**91'415'000**
	Revenus totaux	**96'664'500**	**93'704'500**
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'324'000	1'203'000
48	Produits extraordinaires	28'500	
49	Imputations internes	2'918'000	2'974'000
	Revenus nets	**92'394'000**	**89'527'500**
	Résultat exercice	**-3'460'000**	**-3'520'000**
	Marge d'autofinancement / insuffisance	**-2'660'000**	**-1'887'500**

BUDGET 2027

Directeurs délégués de la Municipalité	Désignation des directions responsables des postes budgétaires et des comptes		
M. Charles MONOD, Syndic	A	=	ADMINISTRATION GENERALE
Mme Charlotte MATHIS , Conseillère municipale	B	=	BATIMENTS ET GERANCES
M. Alain AMY, Conseiller municipal	C	=	CULTURE ET PAROISSES
M. Alain AMY, Conseiller municipal	E	=	ECOLES
M. Etienne BLANC, Conseiller municipal	F	=	FINANCES
M. Alain AMY, Conseiller municipal	G	=	SERVICE SOCIAL
M. Charles MONOD, Syndic	I	=	INFORMATIQUE
M. Alain AMY, Conseiller municipal	J	=	ENFANCE , JEUNESSE ET COHESION SOCIALE
M. Patrick SUTTER, Conseiller municipal	M	=	MOBILITE
M. Patrick SUTTER, Conseiller municipal	P	=	POLICE
M. Etienne BLANC, Conseiller municipal	T	=	TRAVAUX, DOMAINES
Mme Charlotte MATHIS , Conseillère municipale	U	=	URBANISME ET POLICE DES CONSTRUCTIONS
M. Etienne BLANC, Conseiller municipal	X	=	EPURATION DES EAUX
M. Patrick SUTTER, Conseiller municipal	Y	=	SERVICE DU FEU
M. Patrick SUTTER, Conseiller municipal	Z	=	PROTECTION CIVILE
M. Charles MONOD, Syndic	S	=	SERVICES INDUSTRIELS
			RESULTAT COMMUNE DE LUTRY

BUDGET 2027

III. RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS PAR RESPONSABLES

	BUDGET 2027			BUDGET 2026			entre budget 2027 et 2026
	CHARGES	REVENUS	ECART + = charges (-) = produits	CHARGES	REVENUS	ECART + = charges (-) = produits	ECART + = coût suppl. (-) = coût infér.
A	2'292'500.--	115'000.--	+ 2'177'500.--	2'310'500.--	125'000.--	+ 2'185'500.--	- 8'000.--
B	1'324'500.--		+ 1'324'500.--	1'292'500.--		+ 1'292'500.--	+ 32'000.--
C	540'500.--	24'000.--	+ 516'500.--	519'000.--	28'500.--	+ 490'500.--	+ 26'000.--
E	595'000.--	159'000.--	+ 436'000.--	577'500.--	150'000.--	+ 427'500.--	+ 8'500.--
F	55'165'000.--	77'833'000.--	- 22'668'000.--	52'704'500.--	74'616'000.--	- 21'911'500.--	- 756'500.--
G	3'767'000.--		+ 3'767'000.--	4'253'000.--		+ 4'253'000.--	- 486'000.--
I	634'000.--	381'500.--	+ 252'500.--	647'000.--	372'000.--	+ 275'000.--	-22'500.--
J	1'569'500.--	828'500.--	+ 741'000.--	1'474'500.--	812'500.--	+ 662'000.--	+ 79'000.--
M	8'473'500.--	249'000.--	+ 8'224'500.--	7'468'500.--	128'000.--	+ 7'340'500.--	+ 884'000.--
P	5'153'500.--	1'506'000.--	+ 3'647'500.--	5'049'000.--	1'453'000.--	+ 3'596'000.--	+ 51'500.--
T	4'435'500.--	981'500.--	+ 3'454'000.--	4'425'500.--	1'055'000.--	+ 3'370'500.--	+ 83'500.--
U	435'000.--	82'000.--	+ 353'000.--	412'500.--	97'000.--	+ 315'500.--	+ 37'500.--
X	610'000.--	70'000.--	+ 540'000.--	602'000.--	70'000.--	+ 532'000.--	+ 8'000.--
Y	440'000.--		+ 440'000.--	437'000.--		+ 437'000.--	+ 3'000.--
Z	254'000.--		+ 254'000.--	254'000.--		+ 254'000.--	0.--
S	14'435'000.--	14'435'000.--	0.--	14'797'500.--	14'797'500.--	0.--	0.--
	100'124'500.--	**96'664'500.--**	**3'460'000.--**	**97'224'500.--**	**93'704'500.--**	**3'520'000.--**	**- 60'000.--**

déficit budgétisé **déficit budgétisé**

IV. PREAMBULE

Le budget 2027 de la Commune de Lutry se solde par un déficit d'un peu plus de 3.4 millions après allocation aux amortissements et aux réserves obligatoires, légèrement inférieur de Fr. 60'000.- au déficit budgétisé en 2026.

Cette légère baisse de déficit entre 2027 et 2026 est liée d'une part à la progression réjouissante des recettes fiscales supputées et aux efforts conséquents à nouveau consentis par la Municipalité pour contenir l'augmentation des charges communales « maîtrisables » permettant de compenser la quasi-totalité de l'accroissement substantiel des charges cantonales et intercommunales non maîtrisables de plus de 3.2 millions. D'autre part, suite à la décision de la Municipalité de ne plus amortir le patrimoine financier, les charges d'amortissement ont été réduites de près de 0,45 million par rapport au budget précédent.

Toutefois, les recettes globales communales budgétisées à 92.3 millions ne devraient plus être suffisantes pour couvrir les charges courantes de fonctionnement estimées à 95 millions, engendrant ainsi **une insuffisance d'autofinancement de près de 2.7 millions**, et obligeant ainsi la Commune à s'endetter pour couvrir ses charges courantes.

Les recettes fiscales structurelles ont été estimées selon les projections 2026 qui s'avèrent être encourageantes. Dans l'ensemble, ces dernières marquent une progression significative de l'ordre de 2.4 millions.

Quant aux charges « maîtrisables » et partiellement « maîtrisables » du ménage communal, et malgré le fait que la Municipalité s'est à nouveau efforcée de les limiter au maximum, elles progressent de 0.45 million (+ 0.95%), en raison essentiellement de la hausse générale des prix.

La Municipalité ne peut malheureusement contenir davantage les charges sans devoir péjorer les prestations offertes à la population ou l'entretien du patrimoine communal (immeubles, routes, domaine public). De plus, afin de répondre aux nombreuses exigences d'une ville, elle se doit de faire évoluer son administration aussi bien en termes d'infrastructure que de personnel.

Le fait d'avoir un taux d'impôt communal particulièrement attractif, mais nettement inférieur à la moyenne cantonale, impacte fortement la participation de Lutry au financement de la péréquation intercommunale. En effet, étant donné que le taux d'impôt de Lutry est inférieur de 20% au taux d'impôt communal moyen des communes vaudoises, la quasi-totalité de l'augmentation des recettes fiscales structurelles est reversée à la péréquation intercommunale.

La Municipalité ne peut dès lors plus s'appuyer sur une hausse des recettes fiscales pour dégager une marge d'autofinancement suffisante qui permettrait de stabiliser les finances communales sans devoir consentir à une augmentation du taux d'impôt communal.

APERÇU DU BUDGET 2027

Charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement communales, qui intègrent pour la 2ème année consécutive les Services industriels, sont estimées pour le budget 2027 à **Fr. 95'054'000.-** avant amortissements et représentent une hausse globale significative de Fr. 3'659'000.- (+ 4 %) par rapport aux charges budgétaires 2026.

Cette hausse est issue à nouveau en grande partie de l'accroissement des charges cantonales et intercommunales « non maîtrisables » qui progressent à elles seules de près de **3.25 millions**, provenant de l'augmentation de :

- la participation à la péréquation intercommunale + 1.975 mio
- la participation à la facture sociale cantonale + 0.239 mio
- la participation au déficit des transports publics + 1.033 mio

Ces charges cantonales et intercommunales « non maîtrisables » sur lesquelles la Municipalité n'a quasi aucune influence constituent une part très lourde des charges communales, soit 46.5 millions, représentant près de la moitié des charges globales de fonctionnement communales.

Les charges partiellement « maîtrisables » composées essentiellement de participations et subventions à des associations ou structures intercommunales marquent quant à elles une diminution de près de 0.4 million (- 4%), issue essentiellement de la baisse des subventions communales aux structures d'accueil de la FSEJ suite à l'adaptation des tarifs facturés aux parents dès le 1er janvier 2027.

Les charges communales dites « maîtrisables » sont en augmentation de 2.2 %, soit près de 0.85 million malgré les efforts importants entrepris par la Municipalité pour contenir ces dernières.

Une partie de cette augmentation est issue de l'adaptation à la hausse de la rémunération des autorités et des jetons de présence pour la législature 2026/2031 ainsi que de l'engagement limité de personnel supplémentaire afin de faire face à l'accroissement important de la charge de travail dans de nombreux domaines.

Les principales variations de ces charges sont issues des natures suivantes :

30 « autorités et personnel »	+	582'000.-
31 « biens, services, marchandises »	+	273'000.-
36 « aides et subventions communales »	-	9'000.-

Les explications détaillées de l'évolution des charges de fonctionnement entre 2026 et 2027 se trouvent en pages 15 à 23 du présent fascicule.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement 2027 qui intègrent également pour la 2ème année consécutive les Services industriels sont estimées à **Fr. 92'394'000.-**, en progression de Fr. 2'886'500.- (+3.1 %) par rapport aux recettes portées au budget 2026.

Cette augmentation résulte en grande partie d'une réévaluation de l'estimation des **recettes fiscales structurelles 2027 d'un peu plus de 2.4 millions** en raison des projections 2026 meilleures que prévues, notamment sur les revenus des personnes physiques et les bénéfices des personnes morales.

Une estimation à la hausse des recettes fiscales conjoncturelles de Fr. 125'000.-, une rétrocession de la péréquation supérieure de Fr. 370'000.- ainsi que l'accroissement des revenus des immeubles du patrimoine administratif et financier pour Fr. 132'000.- expliquent en grande partie le solde de cette progression.

Le détail complet de l'estimation des recettes fiscales ainsi que les explications détaillées de l'évolution des autres revenus de fonctionnement entre 2026 et 2027 se trouvent en pages 29 à 32 du présent fascicule.

Investissements

L'inventaire des dépenses et recettes d'investissements se trouve en pages 163 à 169 du présent fascicule et il intègre également les dépenses et recettes des Services industriels dans le même tableau, à la suite de l'introduction du MCH2 au 1er janvier 2026.

Ce dernier prévoit pour l'exercice 2027 un montant global **de plus de 22.6** millions concernant **le patrimoine administratif**, dont 3.7 millions concerne plus spécifiquement les SI.

Les **investissements du patrimoine financier** représentent des dépenses à hauteur **de 3.9 millions.**

Une partie de ces objets demandés dans le cadre des mini-préavis au budget 2027 (ORD/27) pour un montant de 1.825 million devrait encore pouvoir être financée par la trésorerie courante, tout comme les investissements des SI qui font l'objet d'une enveloppe budgétaire 2027 à hauteur de 3.3 mois.

Concernant les autres investissements qui feront l'objet d'un préavis en 2027, ils devront très certainement être financés par des emprunts, compte tenu de la faible trésorerie actuelle et de l'insuffisance d'autofinancement prévue en 2027.

Par conséquent, en plus des emprunts communaux actuels de 14 millions, il est prévu d'emprunter entre fin 2026 et 2027 environ 17 millions pour financer une grande partie des investissements prévus, portant à plus de 30 millions la dette brute de la Commune.

RESUME - CHIFFRES DU BUDGET 2027

Résultat d'exploitation 2027 de la Commune

Comptes de fonctionnement :

+	Revenus	Fr.	92'394'000
-	Charges	(-) Fr.	95'054'000
=	**insuffisance d'autofinancement communale**	**(-) Fr.**	**2'660'000**
+	Prélèvement sur fonds de réserves obligatoires/spécifiques	+ Fr.	500'000
+	Prélèvement sur fonds de régulation réseau électricité	+ Fr.	210'000
-	Attribution au fonds de réserves obligatoires/spécifiques	(-) Fr.	762'000
-	Attribution au fonds de régulation énergie électricité	(-) Fr.	224'000
-	Attribution au fonds de renouvellement et rénovation	(-) Fr.	261'000
-	Amortissements budgétaires obligatoires	(-) Fr.	905'500
=	**Perte après amortissements et réserves obligatoires**	**(-) Fr.**	**4'102'500**
+	Prélèvement sur fonds divers (renouvel rénovation,etc.)	+ Fr.	614'000
+	Prélèvement s/préfinancement et amort. suppl.	+ Fr.	28'500
=	**Perte de l'exercice 2027**	**(-) Fr.**	**3'460'000**

Résultat financier 2027 de la Commune

Comptes de fonctionnement :			**Financement**
+	Revenus	Fr.	92'394'000
-	Charges	(-)Fr.	95'054'000
=	**Insuffisance d'autofinancement communale**	**(-) Fr.**	**2'660'000**
Comptes des investissements :			
-	Dépenses PA	(-) Fr.	22'650'000
-	Dépenses PF	(-) Fr.	3'914'000
+	Recettes PA + PF	Fr.	243'000
=	**Investissements nets à financer**	**(-) Fr.**	**26'321'000**
Déficit financier - Insuffisance de liquidités		**=**	**(-) Fr. 28'981'000**

V. TABLEAU DES CHARGES COMMUNALES PAR NATURE

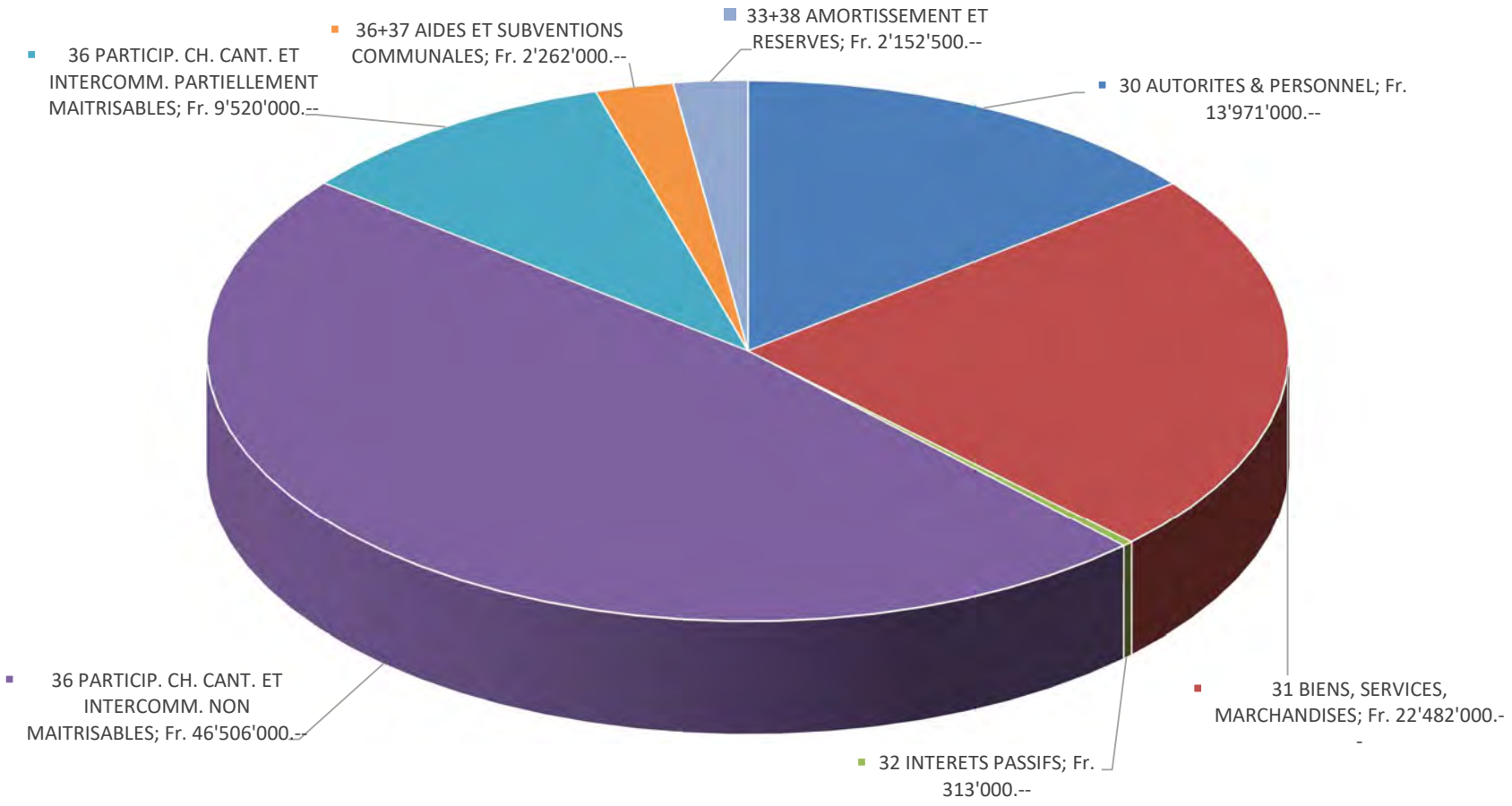
Budget 2026			Budget 2027	écart budgets 2027/2026		
13'389'000.--	**30**	**CHARGES DE PERSONNEL**	**13'971'000.--**	**582'000**	**(+)**	**4.35%**
453'500.--	300	Autorités et commissions	535'000.--	81'500		
10'048'500.--	301	Salaire personnel administratif et d'exploitation	10'412'500.--	364'000		
60'000.--	303	Travailleur/euses temporaires	70'000.--	10'000		
148'500.--	304	Allocations forfaitaires	177'500.--	29'000		
2'552'500.--	305	Cotisations patronales	2'650'500.--	98'000		
7'000.--	306	Allocations renchérissements pensions	7'000.--	0		
119'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	118'500.--	-500		
21'386'500.--	**31**	**CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGE D'EXPL.**	**21'690'500.--**	**304'000**	**(+)**	**1.42%**
9'067'000.--	310	Achat matière première, marchandises et fournitures	9'295'000.--	228'000		
702'500.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	636'500.--	-66'000		
1'100'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'109'500.--	9'500		
5'847'000.--	313	Honoraires et prestations de services de tiers	6'048'000.--	201'000		
2'099'000.--	314	Entretien immeubles, routes et édicules publics du PA	2'061'000.--	-38'000		
1'260'000.--	315	Entretien d'équipement et installations techniques	1'251'000.--	-9'000		
495'500.--	316	Loyers et redevances d'utilisation	501'000.--	5'500		
137'500.--	317	Remboursement de frais effectifs	132'500.--	-5'000		
678'000.--	318	Pertes sur débiteurs	656'000.--	-22'000		
55'444'000.--	**36**	**PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS**	**58'286'500.--**	**2'842'500**	**(+)**	**5.13%**
75'000.--	360	Parts taxes de séjour reversées à des tiers	75'000.--	0		
6'208'000.--	361	Parts versées à des collectivités publiques	6'296'500.--	88'500		
42'869'000.--	362	Péréquation financière et participation charges cantonales	46'116'000.--	3'247'000		
6'292'000.--	363	Subventions et soutiens communal divers	5'799'000.--	-493'000		

V. TABLEAU DES CHARGES COMMUNALES PAR NATURE

0.--	**37**	**SUBVENTIONS REDISTRIBUEES**	**1'500.--**	**1'500**		
0.--	370	Octroi de subvention à redistribuer	1'500.--	1'500		
1'175'500.--	**34**	**CHARGES FINANCIERES**	**1'104'500.--**	**-71'000**	**(-)**	**6.04%**
311'000.--	340	Charges d'intérêts	278'000.--	-33'000		
42'000.--	342	Frais bancaires et d'encaissement	35'000.--	-7'000		
822'500.--	343	Entretien et charges immeubles du patrimoine financier (PF)	791'500.--	-31'000		
91'395'000.--		**TOTAL DES CHARGES FINANCERES ET D'EXPLOITATION**	**95'054'000.--**	**3'659'000**	**(+)**	**4.00%**
1'352'500.--	**33+34**	**AMORTISSEMENTS**	**905'500.--**	**-447'000**		
229'000.--	344	Amortissements immeubles et biens fonds du PF	0.--	-229'000		
1'103'500.--	330	Amortissements des immobilisations corporelles du PA	905'500.--	-198'000		
20'000.--	332	Amortissements des immobilisations incorporelles du PA	0.--	-20'000		
1'503'000.--	**35**	**RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX**	**1'247'000.--**	**-256'000**		
1'503'000.--	351	Attributions fonds réserve, régulation et financement spéciaux	1'247'000.--	-256'000		
2'855'500.--		**TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES**	**2'152'500.--**	**-703'000**		
94'250'500.--		**TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATURE**	**97'206'500.--**	**2'956'000**		
2'974'000.--	**39**	**IMPUTATIONS INTERNES**	**2'918'000.--**			
		EXCEDENT DE REVENUS				
97'224'500.--		**T O T A L G E N E R A L**	**100'124'500.--**			

V. CHARGES PAR NATURE BUDGET 2027

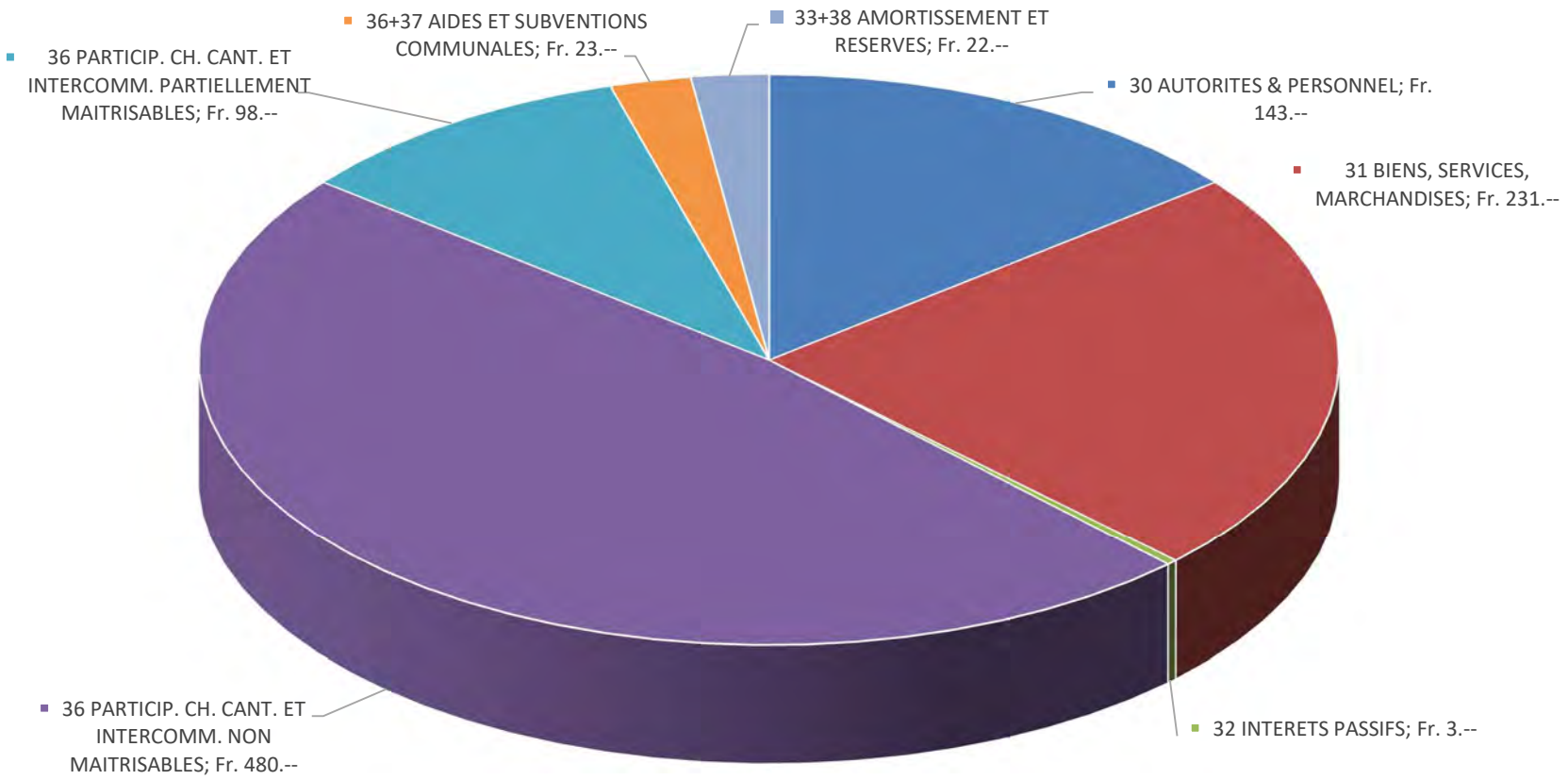
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	**Fr.**	**95'054'000.00**	**Fr. 97'206'500.-**
+AMORTISSEMENTS ET RESERVES	**Fr.**	**2'152'500.00**	



EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN % S/2026 = + 4.00%

V. CHARGES PAR NATURE BUDGET 2027

Selon les dépenses prévues au budget 2027, pour Fr. 1'000.- dépensés, quelle part sera affectée à:



Analyse des charges au budget 2027

Généralités

Les charges de fonctionnement globales de la Commune budgétisées pour 2027 à **Fr. 95'054'000.-** sont supérieures de plus de 3.6 millions (+4%) par rapport au budget 2026. Ce montant comprend également les charges de fonctionnement des Services industriels qui sont désormais intégrés aux comptes globaux communaux depuis 2026.

L'augmentation la plus significative provient des **charges étatiques et intercommunales non maîtrisables représentant un montant global de plus de 46.5 millions** qui progressent à elles seules de près de 3.3 millions.

Quant aux charges communales dites « maîtrisables » elles augmentent d'un peu plus de 0.8 million (+ 2.2%) pour se situer à 38.7 millions . Près de 70% de cette progression est issue des charges d'autorités et de personnel qui augmentent de plus de 0.58 million en raison notamment du renforcement envisagé de l'effectif du personnel fixe (+ 1.8 EPT) lié essentiellement à la création de deux nouveaux postes, l'un pour renforcer le service technique des travaux et domaines et l'autre pour seconder le responsable de la Police des constructions.

Suite à la nouvelle classification MCH2 par nature, mais également pour répondre au vœu émis par la COFIN dans le cadre de l'examen du budget précédent, les charges de fonctionnement ont été réparties en 4 catégories distinctes à savoir :

- Les **charges** dites **maîtrisables** représentent les charges sur lesquelles la Municipalité conserve un certain contrôle et peut influencer le résultat.
- Les **charges partiellement maîtrisables** représentent les charges sur lesquelles la Municipalité garde une marge de manœuvre décisionnelle fortement réduite.
- Les **charges non maîtrisables**, qui regroupent les charges étatiques ou intercommunales sur lesquelles la Municipalité n'a quasi aucun contrôle ni influence.
- Les **charges financières** liées principalement aux emprunts contractés

Les charges de fonctionnement budgétisées pour 2027 classées selon les quatre catégories susmentionnées représentent :

	Budget 2027	Budget 2026	écart en Fr.	écart en %
charges maîtrisables	38'715'000	37'869'000	+ 846'000	+ 2.23%
charges part. maîtrisables	9'520'000	9'914'000	- 394'000	- 3.97%
charges non maîtrisables	46'506'000	43'259'000	+ 3'247'000	+ 7.5 %
charges financières	313'000	353'000	- 40'000	- 11.33%
Total	**95'054'000**	**91'395'000**	**+ 3'659'000**	**+ 4.00%**

La création de nouveaux postes de travail, la réévaluation du taux d'activité de la Municipalité, l'achat d'énergie auprès des SIL, ainsi que l'accroissement des mandats et autres prestations de services de tiers représentent les principales raisons de l'augmentation **des charges maîtrisables** détaillée dans les chapitres suivants :

	Budget 2027	Budget 2026	écart en Fr.	écart en %
Charges de personnel, autorités	13'971'000	13'389'000	+ 582'000	+ 4.35 %
Biens, service, marchand.	22'482'000	22'209'000	+ 273'000	+ 1.2 %
Aides et subventions communales	2'262'000	2'271'000	- 9'000	- 0.4 %
Total	**38'715'000**	**37'869'000**	**+ 846'000**	**+ 2.23 %**

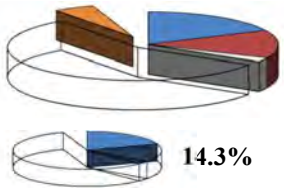
Les **charges partiellement maîtrisables** sont composées essentiellement de participations et subventions à des associations ou structures intercommunales ou la Municipalité n'est pas la seule décisionnaire. Les principales variations sont issues de la baisse des subventions allouées à la FSEJ suite à la réadaptation des tarifs.

	Budget 2027	Budget 2026	écart en Fr.	écart en %
Part aux coûts net APOL	4'722'000	4'651'000	+ 71'000	+ 1.5 %
Subvention FSEJ	3'370'000	3'859'000	- 489'000	- 12.7 %
Autres participations et subventions	1'428'000	1'404'000	+ 24'000	+ 1.7 %
Total	**9'520'000**	**9'914'000**	**- 394'000**	**- 3.97 %**

Les **charges non maîtrisables** sont des charges financières, étatiques ou intercommunales sur lesquelles la Municipalité n'a quasi aucun contrôle ni influence. Les principales variations sont détaillées ci-dessous :

	Budget 2027	Budget 2026	écart en Fr.	écart en %
Péréquation intercomm.	28'079'000	26'104'000	+ 1'975'000	+ 7.5 %
Part Facture sociale	10'809'000	10'570'000	+ 239'000	+ 2.3 %
Part déficit trans. publ.	7'228'000	6'195'000	+1'033'000	+ 16.7 %
Autres part. et subven.	390'000	390'000	-.-	+ 0 %
Total	**46'506'000**	**43'259'000**	**+ 3'247'000**	**+ 7.5 %**

Charges maîtrisables (38'715'000.-) (+ 846'000.- / + 2.23% s/ budget 2026)



Nature 30 - Personnel et autorités (Fr. 13'971'000.-)

(+ 582'000.- / + 4.35 % s/budget 2026)

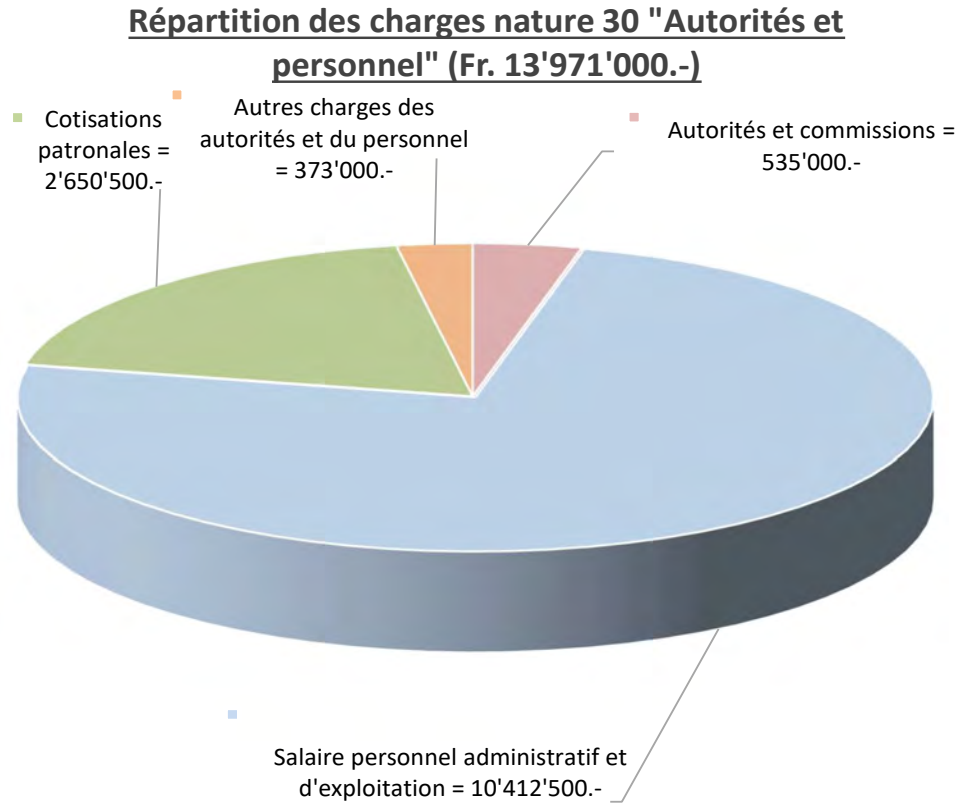
L'augmentation de ce poste est due en partie à l'engagement prévu de collaborateurs/trices supplémentaires dans le cadre de la création de nouveaux postes pour faire face à l'accroissement constant des tâches et pour répondre aux besoins et aux attentes de la population d'une commune de près de 11'000 habitants.

L'effectif global de la Commune, SI compris, devrait représenter près de 150 collaborateurs fixes et auxiliaires permanents passant de **103.1 EPT** équivalents plein temps (EPT) au budget 2026 à **106.45 EPT** au budget 2027, soit des augmentations de **1.8 EPT** pour le personnel fixe et de **1.55 EPT** pour le personnel auxiliaire prévues dans les services suivants :

Service	Description poste	EPT	Coûts salariaux en CHF
Culture et jeunesse	Passage d'un CDD à un CDI de la responsable du projet prévention/protection	+ 0.50	+ 38'000.-
Conciergerie	Non remplacement de l'adjointe conciergerie du Château suite départ retraite	- 0.30	- 24'000.-
ATB	Engagement collaborateur suppl. pour la police des constructions dès 1.4.27	+ 1.00	+ 61'000.-
	Accroissement taux urbaniste dédié à 30% à l'aménagement du territoire dès 1.4.27	+ 0.30	+ 18'000.-
	Promotion et augm taux d'activité de la gérante des immeubles de 60% à 70%	+ 0.10	+ 10'000.-
TRD	Engagement collaborateur supplémentaire au service technique dès 1.4.27	+ 1.00	+ 65'000.-
Mobilité	Augmentation taux d'activité nvlle urbaniste	+ 0.10	+ 7'000.-
SI	Réorganisation interne du service administratif des SI	- 0.90	- 90'000.-
	Augmentation de l'effectif personnel fixe	**+ 1.80**	**+ 85'000.-**
Culture	Engagement d'un stagiaire en médiation culturelle	+ 1.00	+ 14'500.-
Cantine scolaire	Renforcement cantiniers/ères et animateurs/trices	+ 0.84	+ 55'000.-
Culture et jeunesse	Passage d'un CDD à un CDI de la responsable du projet prévention/protection	- 0.30	- 15'000.-
	Augmentation de l'effectif personnel auxiliaire permanent	**+ 1.55**	**+ 54'500.-**

Détail de l'augmentation du poste 30 « personnel et autorités »

Les principales variations de ce poste proviennent :		**Montants**
• des coûts relatifs aux nouveaux engagements et augm. taux	+ Fr.	199'000.-
• des économies réalisées sur départs/rempl. entre 2026/27	- Fr.	185'000.-
• des augmentations individuelles, primes et indexation 0.95%	+ Fr.	370'000.-
(y.c indemnités Municipalité + 75'000.- et indexation + 79'000.-)		
• de l'engagement de personnel intérimaire supplémentaire	+ Fr.	78'000.-
• des charges salariales et autres charges de personnel	+ Fr.	120'000.-
Montant total des variations	**+ Fr.**	**582'000.-**



Effectif et charges salariales personnel fixe prévues au budget 2027

Sur demande de la Commission des Finances, il est dès lors établi une liste complète du personnel communal fixe réparti par comptes et fonctions MCH2 mentionnant les traitements qui y sont rattachés et les variations prévues d'ETP entre les budgets 2026 et 2027 selon la répartition suivante.

No compte	Libellé	B2027	ETP	variations EPT s/budget 2026
02100	**FINANCES**			
02100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**636'000.00**	4.85	+ 0.05
02200	**ADMINISTRATION GÉNÉRALE - GREFFE**			
02200.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**379'000.00**	3.05	
02201	**COMMUNICATION**			
02201.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**96'000.00**	0.70	
02202	**ARCHIVES COMMUNALES**			
02202.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**4'000.00**	0.00	
02210	**CONTRÔLE DES HABITANTS - OFPOP**			
02210.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**277'000.00**	2.52	
02220	**RESSOURCES HUMAINES**			
02220.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**216'000.00**	1.63	
02230	**SERVICE INFORMATIQUE**			
02230.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**288'000.00**	2.50	
02240	**GÉRANCE ET BATIMENTS**			
02240.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**424'000.00**	3.70	+ 0.05
02900	**BÂTIMENT ADM. - LE CHÂTEAU**			
02900.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**165'000.00**	1.65	-0.30

No compte	Libellé	B2027	ETP	variations EPT s/budget 2026
21200	**ECOLE - DEGRÉ PRIMAIRE**			
21200.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**9'000.00**	0.10	+ 0.05
21300	**ECOLE - DEGRÉ SECONDAIRE**			
21300.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**9'000.00**	0.10	+ 0.05
21700	**COLLÈGE DU GRAND-PONT**			
21700.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**168'000.00**	2.00	
21701	**COLLÈGE DES PÂLES**			
21701.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**110'000.00**	1.30	
21702	**COLLÈGE DE SAVUIT**			
21702.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**21'000.00**	0.25	
21704	**COMPLEXE SCOLAIRE DE CORSY**			
21704.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**123'000.00**	1.65	
21705	**"COLLÈGE DE LA CROIX , " BELLE FERME"**			
21705.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**191'000.00**	2.00	
21803	**CANTINES SCOLAIRES**			
21803.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**50'000.00**	0.50	
21804	**ACCUEIL ET ACTIVITÉS PARASCOLAIRES**			
21804.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**80'000.00**	0.85	+ 0.20

Effectif et charges salariales personnel fixe prévues au budget 2027

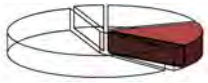
No compte	Libellé	B2027	ETP	variations EPT s/budget 2026
21930	**ECOLE À LA MONTAGNE ET CAMPS DE SKI**			
21930.3010.00	SALAIRE DU PERSONNEL COMMUNAL	**16'000.00**	0.15	
32100	**BIBLIOTHÈQUE COMMUNALE**			
32100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**97'000.00**	1.10	
32200	**AFFAIRES CULTUR./COHESION SOCIALE**			
32200.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**91'000.00**	0.85	+ 0.15
32900	**CULTURE - BÂTIMENT VILLA MÉGROZ**			
32900.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**17'000.00**	0.20	
32901	**CULTURE - SALLE D'ESCHERINS**			
32901.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**12'000.00**	0.15	
34100	**SPORT - ADM. ET ENTRETIEN**			
34100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**221'000.00**	1.85	
34200	**PARCS ET PROMENADES**			
34200.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**431'000.00**	5.30	
35000	**PAROISSE PROTESTANTE**			
35000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**71'000.00**	0.80	
35001	**PAROISSE CATHOLIQUE**			
35001.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**34'000.00**	0.33	
54400	**FAMILLE ET JEUNESSE**			
54400.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**81'000.00**	0.85	+ 0.05
61500	**VOIRIE**			
61500.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**595'000.00**	6.80	+ 0.10
61504	**BÂTIMENT VOIRIE - MTS DE LAVAUX 295**			
61504.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**4'000.00**	0.05	
61507	**MOBILITÉ**			
61507.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**182'000.00**	1.80	+ 0.10
61900	**SERVICE GÉNÉRAUX TRD**			
61900.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**584'000.00**	5.15	+ 1.00
63100	**PORT COMMUNAL**			
63100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**41'000.00**	0.45	-0.10
72000	**TRAITEMENTS DES EAUX USÉES**			
72000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**342'000.00**	3.50	
73000	**GESTION DES DÉCHETS URBAINS**			
73000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**181'000.00**	2.05	
76100	**ENERGIE ET DÉVELOPPEMENT DURABLE**			
76100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**84'000.00**	0.90	
77100	**CIMETIÈRES, CRÉMATOIRES**			
77100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**62'000.00**	0.55	
79000	**ATB (aménag.territoire, police constr.)**			
79000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**418'000.00**	4.00	+ 1.30

Effectif et charges salariales personnel fixe prévues au budget 2027

No compte	Libellé	B2027	ETP	variations EPT s/budget 2026
82000	**FORETS**			
82000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**207'000.00**	3.60	
96300	**IMMEUBLE PL. DES HALLES - GD-RUE 26**			
96300.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**16'000.00**	0.20	
96307	**IMMEUBLE RTE DE LAVAUX 62**			
96307.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**4'000.00**	0.05	
96308	**BÂTIMENT DE LA BALANCE - SAVUIT**			
96308.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**9'000.00**	0.14	
96312	**BÂTIMENT RTE DE LA CROIX 241**			
96312.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**1'000.00**	0.03	
TOTAL DES TRAITEMENTS DU PERSONNEL FIXE BC		**7'047'000.00**	**70.20**	**+ 2.70**

No compte	Libellé	B2027	ETP	variations EPT s/budget 2026
71000	**EAU**			
71000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**628'000.00**	6.21	
87101	**ELECTRICITÉ**			
87101.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**1'131'000.00**	11.11	-0.50
87900	**SERVICES GÉNÉRAUX SI**			
87900.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	**102'000.00**	0.78	-0.40
TOTAL DES TRAITEMENTS DU PERSONNEL FIXE SI		**1'861'000.00**	**18.10**	**-0.90**
TOTAL DES TRAITEMENTS DU PERSONNEL FIXE GLOBAL		**8'908'000.00**	**88.30**	**+ 1.80**

Nature 31 + 343 - Achat de biens, services, marchandises (Fr. 22'482'000.-)
(+ 273'000.- / +1.2 % s/budget 2026)



Les principales variations classées par
ordre d'importance proviennent essentiellement : **Montants**

des augmentations résultant :

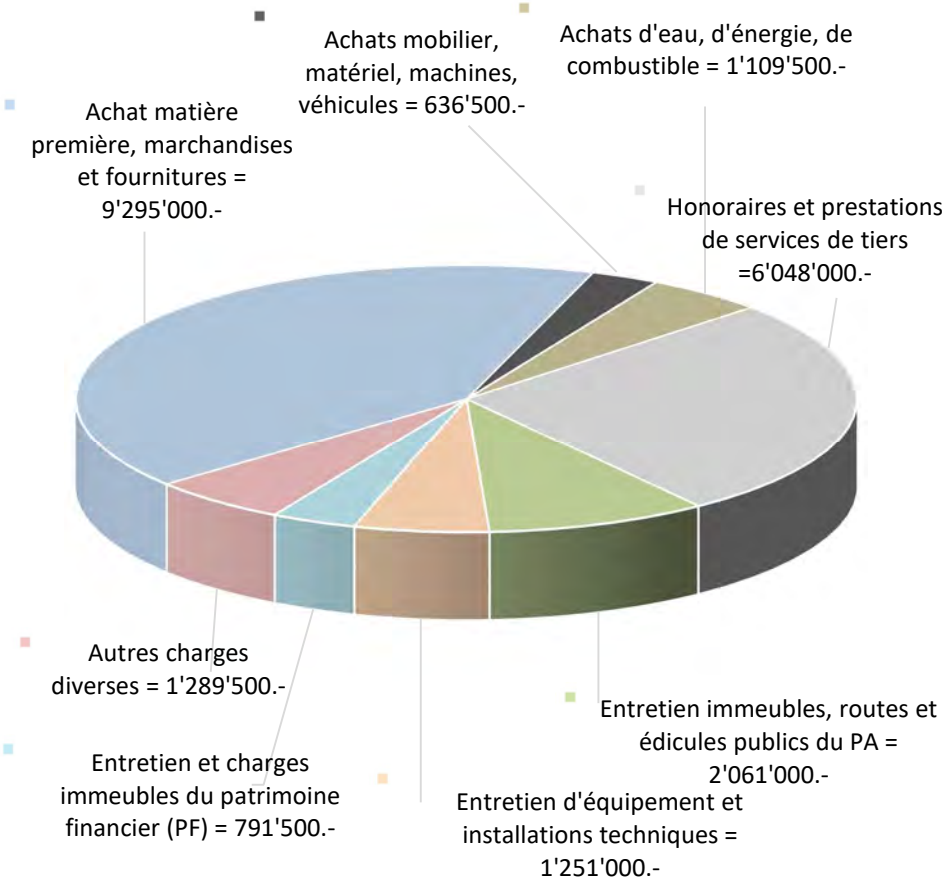
• des achats d'électricité réseau et énergie (répercutés s/ventes)	+	Fr.	152'000.-
• des achats de gaz (répercutés s/ventes)	+	Fr.	140'000.-
• des mandats d'études, honoraires et frais de procédure	+	Fr.	116'000.-
• de prestations services de tiers	+	Fr.	73'000.-
• des frais de réception et manifestations y.c croisière ainés	+	Fr.	63'000.-
• du remplacement d'horodateurs	+	Fr.	37'000.-
• de l'achat de mobilier scolaire	+	Fr.	14'000.-
• d'augmentations diverses inférieures à Fr. 5'000.-	+	Fr.	192'000.-
Augmentations par rapport au budget 2026	**+**	**Fr.**	**787'000.-**

Compensé en partie par des diminutions issues :

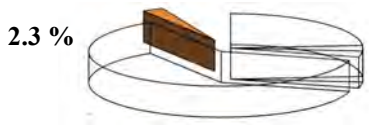
• de la maintenance et dével. des programmes informatiques	-	Fr.	58'000.-
• d'achat de véhicules	-	Fr.	50'000.-
• d'imprimés et frais liés aux élections	-	Fr.	46'000.-
• d'achat de machines et de matériel d'exploitation	-	Fr.	44'000.-
• des achats d'eau (répercutés s/ventes)	-	Fr.	42'000.-
• d'autres diminutions diverses inférieures à Fr. 5'000.-	-	Fr.	274'000.-
Diminutions par rapport au budget 2026	**-**	**Fr.**	**514'000.-**

Variation des achats de biens, services, marchandises **+ Fr. 273'000.-**

Répartition des charges nature 31+343 "biens, services et marchandises" (Fr. 22'482'000.-)



Nature 36 - Aides et subventions communales
(Fr. 2'262'000.-)
(- 9'000.- / -0.4% s/budget 2026)



Les principales variations classées par ordre d'importance proviennent essentiellement : **Montants**

des augmentations résultant :

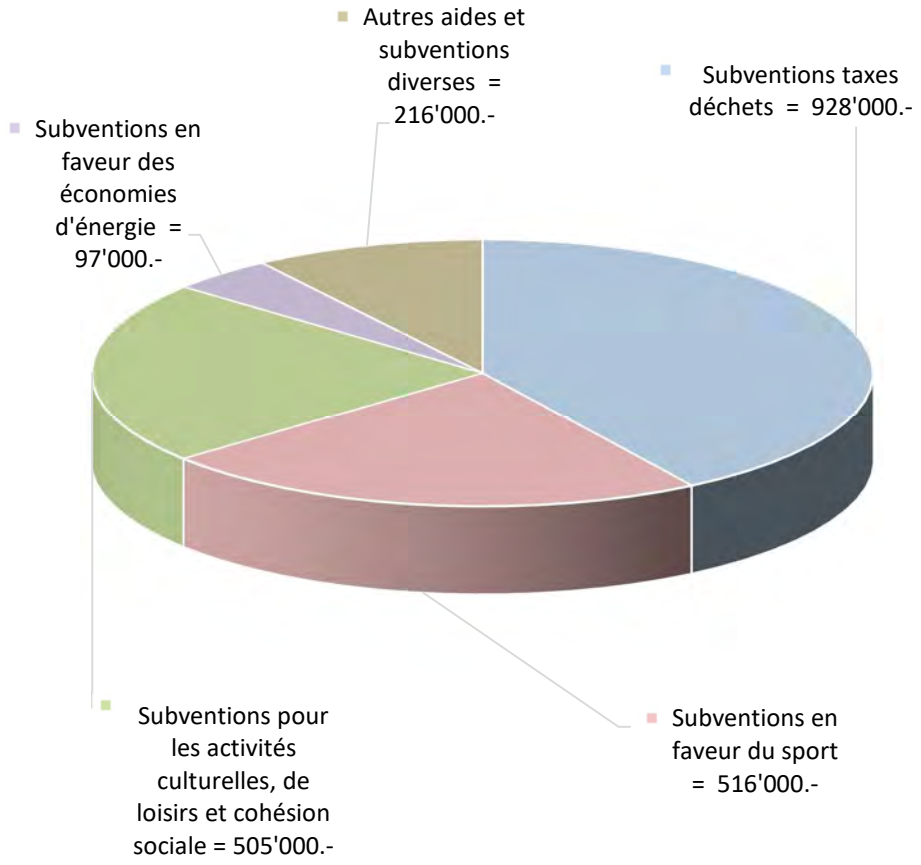
• de subv. pour compenser écart frais de garde privé/public	+	Fr.	80'000.-
• de subv. communales sur la taxe au sac et la taxe forfait.	+	Fr.	15'000.-
• de subv. communales pour l'aide individuelle au logement.	+	Fr.	5'000.-
• d'autres augmentations diverses inférieures à Fr. 5'000.-	+	Fr.	1'000.-
Augmentations par rapport au budget 2026	**+**	**Fr.**	**101'000.-**

Compensé en partie par des diminutions issues :

• de subventions diverses pour les économies d'énergie	-	Fr.	50'000.-
• de subventions accordées à la société de sauvetage	-	Fr.	45'000.-
• de contributions forfaitaires a des institutions privées	-	Fr	10'000.-
• de soutiens aux activités culturelles de loisirs et des sports	-	Fr.	3'000.-
• d'autres diminutions diverses inférieures à Fr. 5'000.-	-	Fr.	2'000.-
Diminutions par rapport au budget 2026	**-**	**Fr.**	**110'000.-**
Variation des aides et subventions communales	**-**	**Fr.**	**9'000.-**

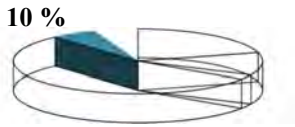
****

Répartition des charges nature 36 "aides et subventions communales" (Fr. 2'262'000.-)



Charges partiellement maîtrisables (9'520'000.-)

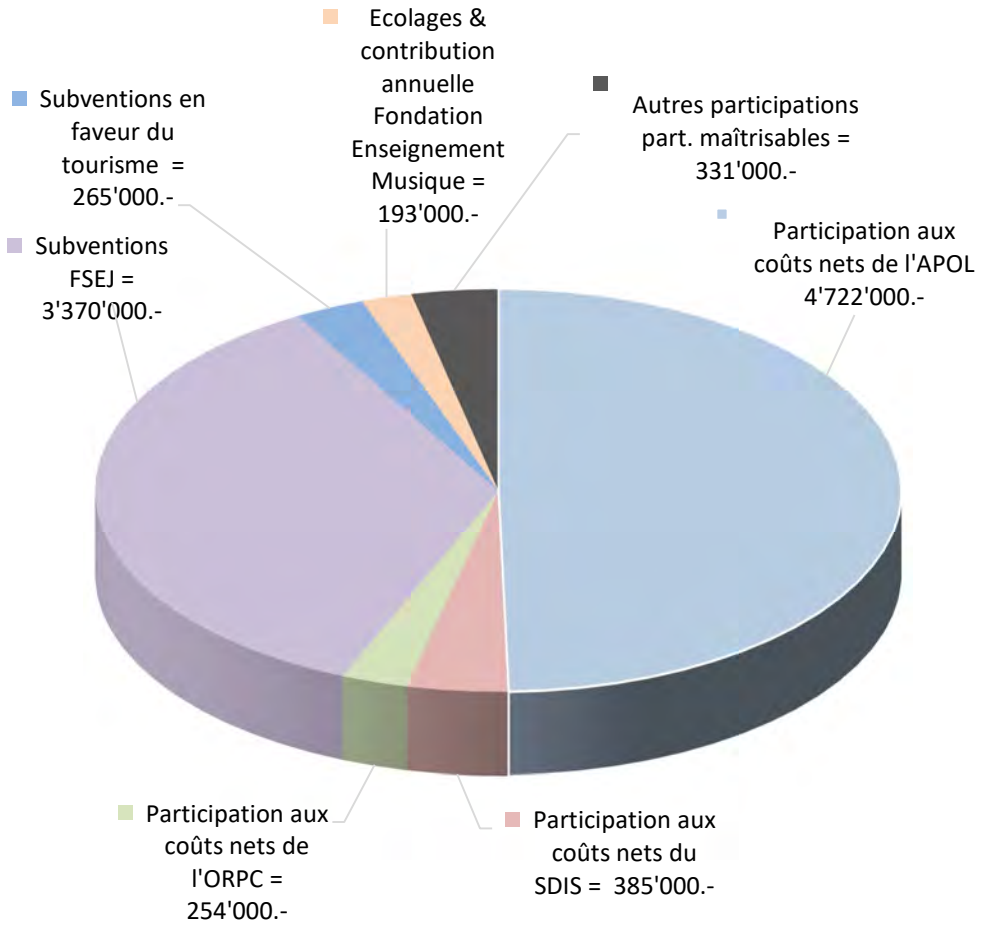
(- 394'000.- / - 4% s/budget 2026)



Nature 36 : Participations à des charges cantonales et intercommunales partiellement maîtrisables (- 394'000.- / - 4% s/budget 2026)

Les principales variations classées par ordre d'importance proviennent essentiellement :		**Montants**
des augmentations résultant :		
• de la part de Lutry aux coûts nets de l'APOL	+ Fr.	71'000.-
• de la part de Lutry aux coûts nets du SDIS	+ Fr.	5'000.-
• d'autres augmentations diverses	+ Fr.	29'000.-
Augmentations par rapport au budget 2026	**+ Fr.**	**105'000.-**
Compensé en partie par des diminutions issues :		
• des subventions allouées à la FSEJ (petite enfance)	- Fr.	489'000.-
• de la part aux coûts de fonctionnement de l'ARAS	- Fr.	10'000.-
Diminutions par rapport au budget 2026	**- Fr.**	**499'000.-**
Variation des aides et subventions intercommunales	**- Fr.**	**394'000.-**

Répartition des charges nature 36 "Participations à des charges cantonales et intercommunales partiellement maîtrisables" (Fr. 9'520'000.-)



Charges non maîtrisables (46'506'000.-) (+ 3'247'000.- / + 7.5% s/budget 2026)



Nature 36 aide et participations à des charges cantonales et intercommunales non maitrisables (+ 3'247'000.- / +7.5% s/budget 2026)

Charges péréquatives (NPIV) – rappel

Depuis le 1er janvier 2025, la péréquation avait été totalement revue par rapport à la péréquation en vigueur jusqu'au 31 décembre 2024.
En effet, la participation à la facture sociale cantonale ne repose plus sur la valeur du point d'impôt, mais est répartie en Fr. par habitant. Cette nouvelle méthode de répartition est nettement plus avantageuse pour Lutry, qui a vu sa participation diminuer drastiquement depuis 2025.

Cependant, compte tenu de la nouvelle méthode de financement de la péréquation directe calculée selon la « péréquation des ressources », la diminution de la part de Lutry à la Facture sociale est totalement annihilée par la participation nettement plus importante de la Commune à la péréquation directe intercommunale.

En finalité, le coût net péréquatif à charge de Lutry demeure sensiblement identique entre les deux systèmes.

Cette nouvelle méthode de répartition est cependant nettement moins volatile que la précédente, mais a comme principal « défaut », pour une commune comme Lutry qui a un taux d'impôt inférieur d'environ 20% au taux d'impôt communal moyen des communes vaudoises, de payer en termes de charges péréquatives quasi l'intégralité des recettes fiscales supplémentaires encaissées.

Fort de ce constat, le budget relatif aux charges péréquatives 2027 a été adapté en fonction des recettes fiscales 2027 envisagées pour Lutry.

Lors du bouclement des comptes 2027, il sera procédé à un ajustement qui tiendra compte des recettes fiscales effectives 2027 de la Commune en comparaison du « revenu fiscal standardisé » de l'ensemble des communes vaudoises.

Le financement des charges péréquatives est réparti comme suit pour 2027 :

	Budget 2027	Budget 2026	écart	
	Selon NPIV	Selon NPIV	en Fr.	en %
Particip. cohésion sociale	**10'809'000**	**10'570'000**	**+ 239'000**	**+ 2.3%**
Aliment. Fds de péréquation	*28'079'000*	*26'104'000*	*+ 1'975'000*	*+7.5%*
Rétroc. Fds de péréquation	*-1'804'000*	*-1'434'000*	*- 370'000*	*+ 25.8%*
Fonds de péréquation net	**26'275'000**	**24'670'000**	**+ 1'605'000**	**+ 6.5%**
Réforme policière	**336'000**	**336'000**	**-.-**	**0 %**
Total	**37'420'000**	**35'576'000**	**1'844'000**	**+ 5.2%**

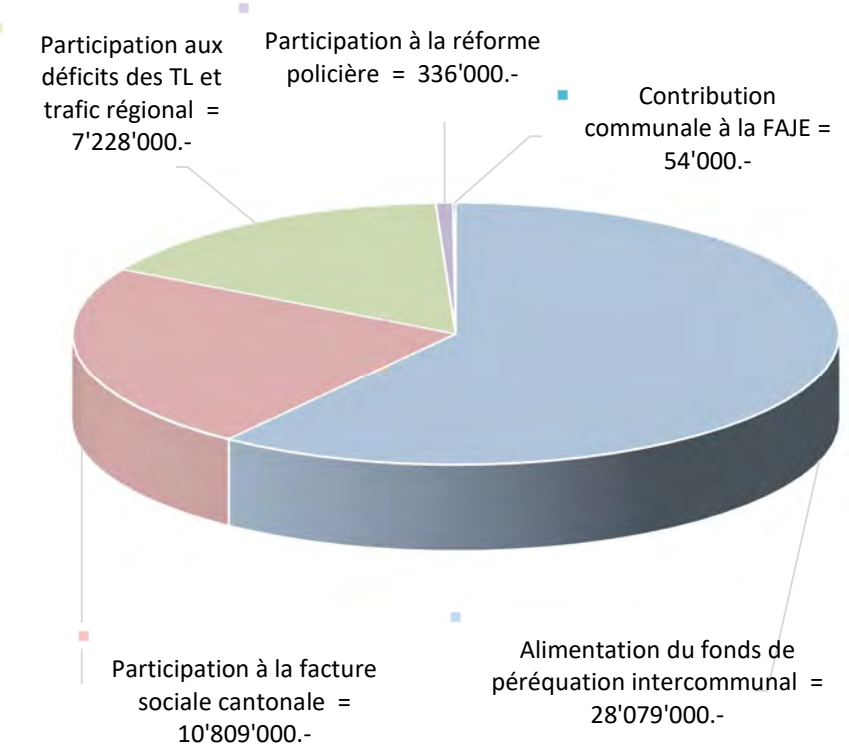
Autres charges cantonales non maîtrisables

En plus des charges « péréquatives » évoquées précédemment, la Commune doit faire face à d'autres charges cantonales sur lesquelles elle n'a que peu ou pas d'emprise et qui marquent également une hausse significative par rapport au budget 2026.

Les principales variations entre 2026 et 2027 proviennent de :

- de la participation aux déficits des TL Fr. 5'578'000.-(+ 1'023'000/+22.46%)
- de la part. aux coûts des lignes régionales Fr. 1'650'000.- (+ 10'000/+0.6%)

Répartition des charges nature 36 "participations à des charges cantonales et intercommunales non maîtrisables" (Fr. 46'506'000.-)



V. TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

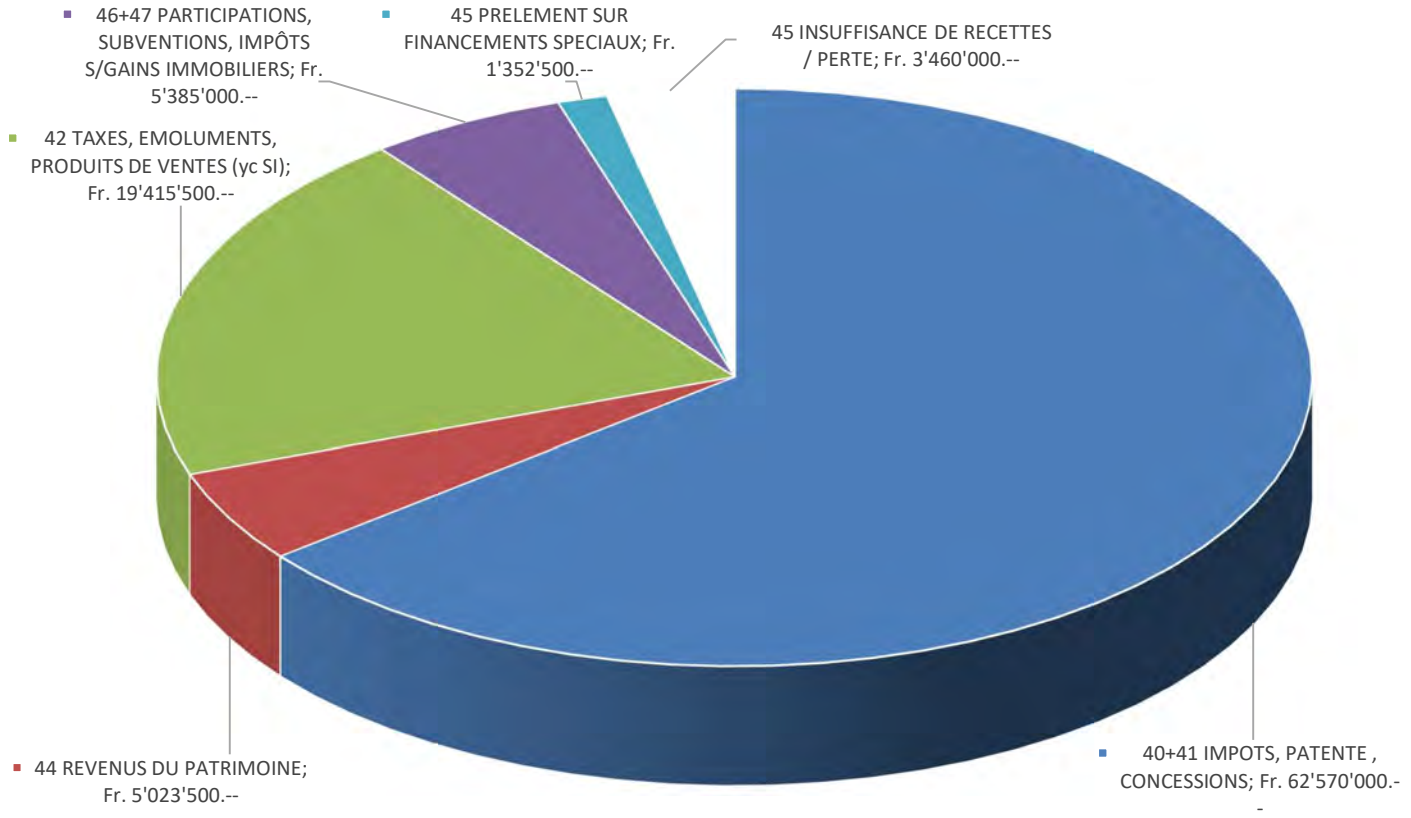
Budget 2026	4	REVENUS	Budget 2027	écart budgets 2027/2026	Evolution en % s/budget 2026
60'135'000.--	**40**	**REVENUS FISCAUX**	**62'520'000.--**	**2'385'000.--**	**(+) 3.97%**
45'835'000.--	400	Impôts directs, personnes physiques	47'560'000.--	1'725'000.--	
6'710'000.--	401	Impôts directs, personnes morales	7'220'000.--	510'000.--	
2'620'000.--	402	Impôts fonciers	2'670'000.--	50'000.--	
4'900'000.--	402	Autres impôts directes (droit de mutations, successions)	5'000'000.--	100'000.--	
70'000.--	403	Impôt sur les chiens	70'000.--	0.--	
50'000.--	**41**	**PATENTES, CONCESSIONS**	**50'000.--**	**0.--**	**(-) 0.00%**
50'000.--	412	Taxes sur la vente de boissons alcooliques	50'000.--	0.--	
19'448'000.--	**42**	**TAXES ET REDEVANCES**	**19'415'500.--**	**-32'500.--**	**(-) 0.17%**
	420	Taxes de compensation			
217'500.--	421	Emoluments pour actes administratifs	227'000.--	9'500.--	
5'086'000.--	424	Taxes d'utilisation et prestations de service	5'033'500.--	-52'500.--	
11'319'500.--	425	Ventes eau, éléctricité, gaz, vins bois et autres prestations	11'089'000.--	-230'500.--	
2'544'000.--	426	Remboursement et participations de tiers	2'729'000.--	185'000.--	
1'000.--	427	Amendes	1'000.--	0.--	
280'000.--	429	Taxes éclairage public et énergie renouvelable	336'000.--	56'000.--	
4'987'500.--	**44**	**REVENUS FINANCIERS**	**5'023'500.--**	**36'000.--**	**(+) 0.72%**
431'500.--	440	Revenus des intérêts	390'500.--	-41'000.--	
151'000.--	442	Revenus des titres et dividendes	96'000.--	-55'000.--	
2'652'000.--	443	Produits des immeubles du patrimoine financier	2'747'500.--	95'500.--	
1'753'000.--	447	Produits des immeubles du patrimoine administratif	1'789'500.--	36'500.--	

V. TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

Budget 2026	4	REVENUS	Budget 2027	écart budgets 2027/2026	Evolution en % s/budget 2026
4'887'000.--	**46**	**REVENUS DE TRANSFERTS**	**5'383'500.--**	**160'500.--**	**(+) 10.16%**
2'500'000.--	460	Part impôt sur les gains immobiliers	2'500'000.--	0.--	
550'000.--	460	Réforme fiscale - Compensation RIE III	660'000.--	110'000.--	
100'000.--	460	Impôts sur les frontaliers	150'000.--	50'000.--	
93'000.--	461	Dédommagement des collectivités locales	93'500.--	500.--	
1'434'000.--	462	Péréquation financière et compensation des charges	1'804'000.--	370'000.--	
204'000.--	463	Subventions de collectivités et de tiers	170'000.--	-34'000.--	
6'000.--	469	Autres revenus de transferts	6'000.--	0.--	
0.--	**47**	**SUBVENTIONS A REDISTRIBUER**	**1'500.--**	**1'500.--**	
0.--	470	Réception de subvention à redistribuer	1'500.--	1'500.--	
1'203'000.--	**45**	**PRELEVEMENT SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX**	**1'324'000.--**	**121'000.--**	**(+) 10.06%**
1'203'000.--	451	Prélèv. s/fonds et financements spéciaux	1'324'000.--	121'000.--	
20'000.--	**48**	**REVENUS EXTRAORDINAIRES**	**28'500.--**	**8'500.--**	
20'000.--	489	Prélèvements sur capital propre	28'500.--	8'500.--	
2'974'000.--	**49**	**IMPUTATIONS INTERNES**	**2'918'000.--**	**-56'000.--**	**(-) 1.88%**
93'704'500.--		**TOTAL DES REVENUS**	**96'664'500.--**	**2'960'000.--**	**(+) 3.16%**
3'520'000.--		**EXCEDENT DE DEPENSES**	**3'460'000.--**	**-60'000.--**	
97'224'500.--		**T O T A L G E N E R A L**	**100'124'500.--**		

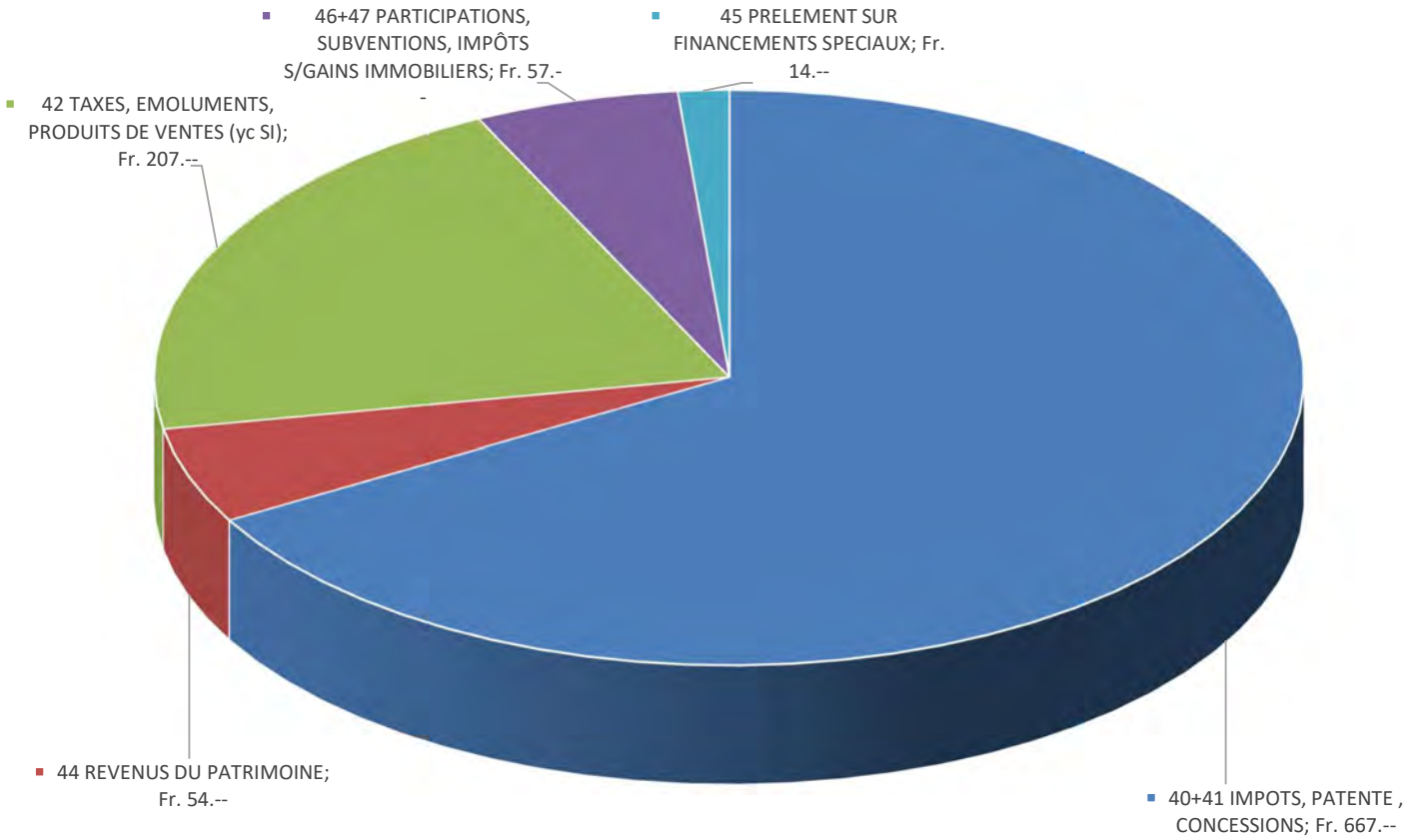
V. REVENUS PAR NATURE BUDGET 2027

TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT	**Fr. 92'394'000.--**	**Fr. 93'746'500.--**
PRELEV. S/ RESERVES ET FINANCEMENT SPECIAUX	**Fr. 1'352'500.--**	
INSUFFISANCE DE RECETTES - DEFICIT	**Fr. 3'460'000.--**	
	Fr. 97'206'500.--	



V. REVENUS PAR NATURE BUDGET 2027

Selon les revenus prévus au budget 2027, pour Fr. 1'000.-- encaissés, ce revenu provient de (avant perte) :



Analyse des revenus au budget 2027 (MCH2 incluant les SI)

Généralités

Pour rappel, à la suite du passage à MCH2, les Services industriels (SI) ne sont plus présentés comme une fonction distincte ; leurs revenus sont désormais intégrés aux produits des ventes.

Les revenus de fonctionnement du budget 2027 sont estimés à **Fr. 92'394'000.–**, soit une augmentation de **Fr. 2.8 millions (+3%)** par rapport au budget 2026.

Cette hausse provient principalement des revenus fiscaux, qui constituent la première source de financement de la Commune et représentent plus de 70 % des recettes globales. Réévalués sur la base des projections pour 2026, ils passent de **Fr. 63.2 millions à Fr. 65.8 millions** au budget 2027, soit une progression de 2.6 mios **(+ 4%).**

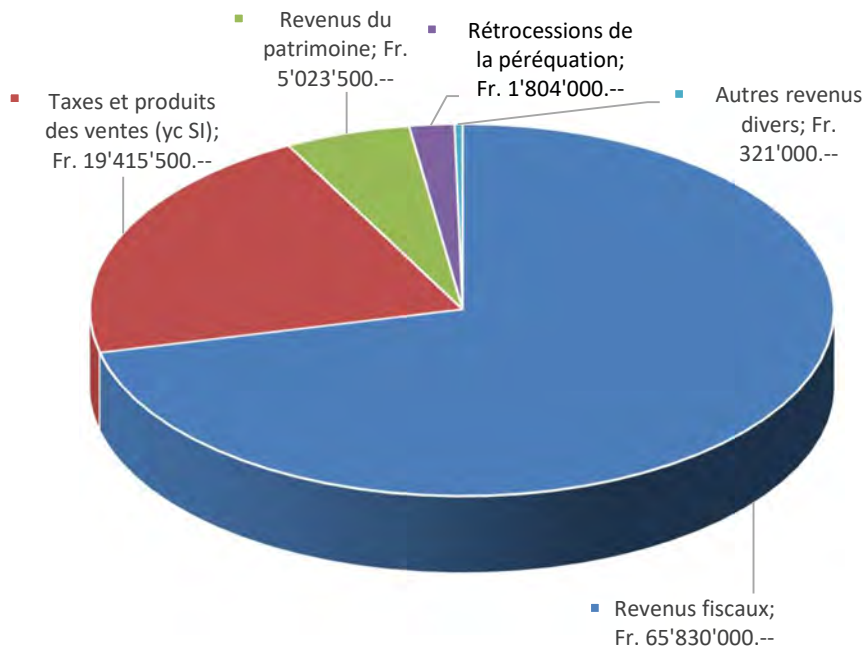
Cette évolution s'explique essentiellement par l'accroissement attendu des recettes fiscales des personnes physiques, qui passent de **Fr. 45.8 millions à Fr. 47.5 millions (+1.7 mios)** réévaluées suite à la hausse des acomptes d'impôts constatée en 2026.

Les recettes fiscales des personnes morales ont également été réévaluées d'environ 0.5 million suite aux projections 2026 encourageantes.

Sur la base de ces estimations, les rétrocessions de la péréquation ont également été ajustées à la hausse, à hauteur de **Fr. 370'000.–**.

Les revenus se répartissent en cinq catégories principales, présentées ci-après par ordre d'importance :

Répartition des revenus selon les catégories principales (Fr. 92'394'000.-)



	% des rev.	Budget 2027	Budget 2026	Écart en Fr.
Revenus fiscaux	71.2%	65'830'000	63'285'000	2'545'000
Taxes et produits des ventes (yc SI)	21.0%	19'415'500	19'448'000	-32'500
Revenus du patrimoine	5.4%	5'023'500	4'987'500	36'000
Rétrocessions de la péréquation	2.0%	1'804'000	1'434'000	370'000
Autres revenus divers	0.3%	321'000	353'000	-32'000
Total	**100.0%**	**92'394'000**	**89'507'500**	**2'886'500**

Revenus fiscaux (+ 4% s/ 2026)

Les revenus fiscaux peuvent être répartis en deux catégories distinctes, à savoir les recettes **fiscales structurelles** dépendant essentiellement du taux d'imposition communal et qui sont généralement plus stables, et les **recettes fiscales conjoncturelles** indépendantes du taux d'imposition, mais issues d'éléments exceptionnels pouvant varier fortement d'une année à l'autre.

	% des rev.	Budget 2027	Budget 2026	Écart en Fr.
Recettes structurelles	88.3%	58'150'000	55'730'000	2'420'000
Recettes conjoncturelles	11.7%	7'680'000	7'555'000	125'000
Total	**100.0%**	**65'830'000**	**63'285'000**	**2'545'000**

Recettes fiscales structurelles (+ 4.3% s/ 2026)

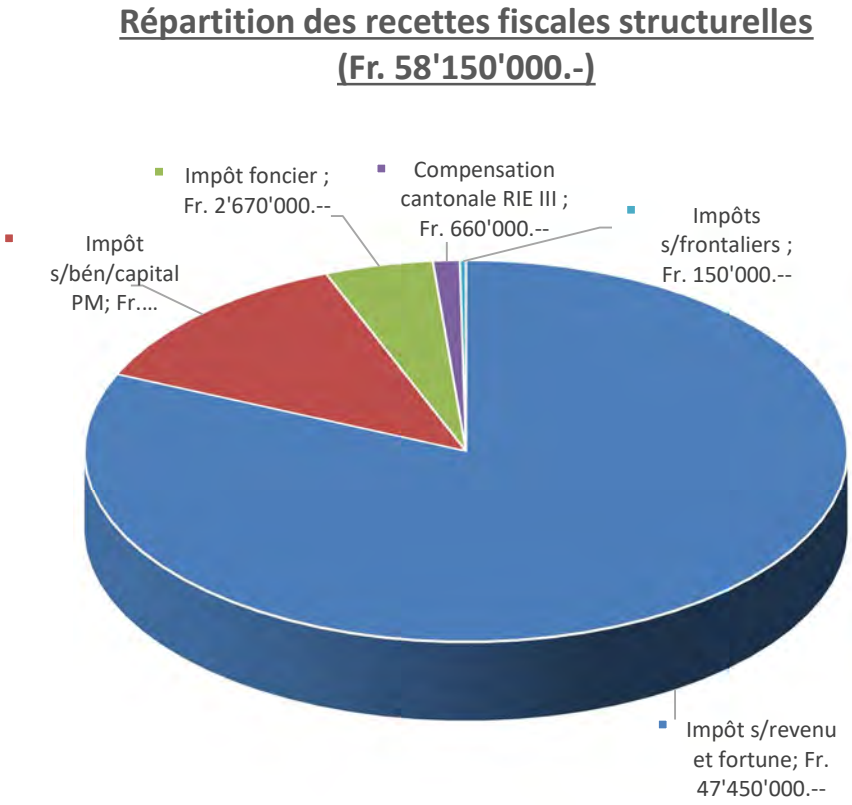
Les recettes fiscales structurelles estimées pour le budget 2027 s'élèvent à Fr. 58'150'000.- contre Fr. 55'730'000.- au budget 2026, soit une augmentation de Fr. 2'420'000.- (+4,3 %).

Cette progression provient principalement de l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques, représentant la grande majorité des recettes structurelles (82%). Sur la base de la projection des acomptes 2026 et du léger accroissement de la population, une hausse a été estimée à Fr. +1'700'000.- (+3,6%) par rapport au budget de l'année passée.

L'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales contribue également à cette évolution, avec une augmentation de Fr. + 510'000.- (+7,1 %). Cependant, ces rentrées fiscales étant essentiellement dépendantes des résultats d'une petite minorité d'entreprises, leur estimation demeure difficile à évaluer et nettement plus aléatoire que les impôts des particuliers.

Les éléments précités devraient influencer également, de manière positive, la compensation cantonale RIEIII versée à la Commune de Fr. +110'000.-.

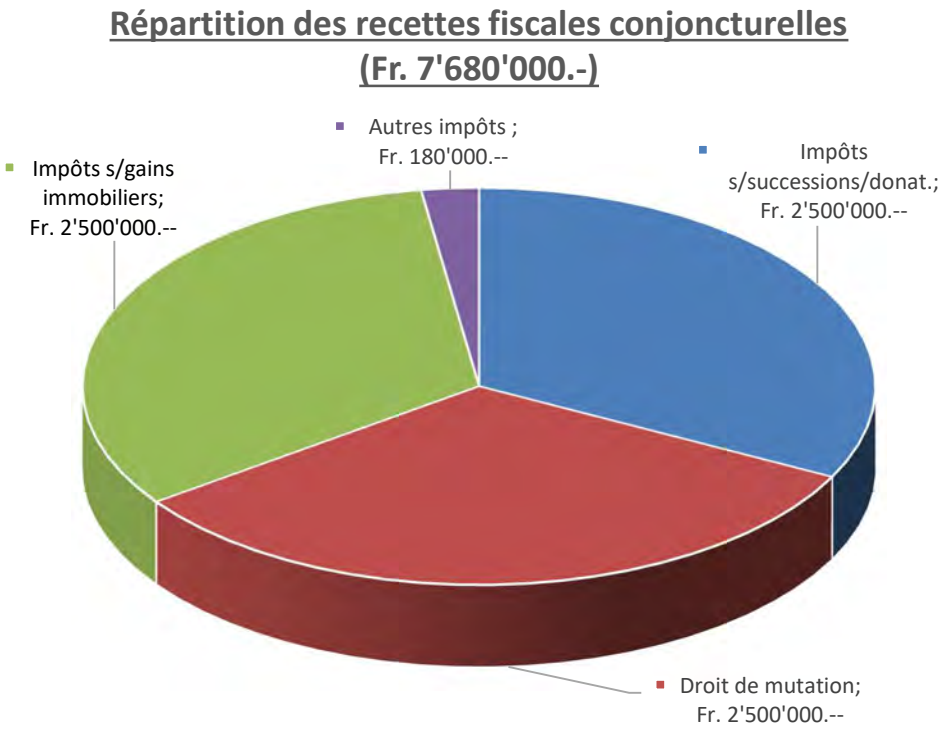
Recettes structurelles (88%)	% des rev.	Budget 2027	Budget 2026	Écart en Fr.
Impôt s/revenu et fortune	81.6%	47'450'000	45'750'000	1'700'000
Impôt s/bén/capital PM	12.4%	7'220'000	6'710'000	510'000
Impôt foncier	4.6%	2'670'000	2'620'000	50'000
Compensation cantonale RIE III	**1.1%**	**660'000**	**550'000**	**110'000**
Impôts s/frontaliers	0.3%	150'000	100'000	50'000
Total	**100.0%**	**58'150'000**	**55'730'000**	**2'420'000**



Recettes fiscales conjoncturelles (+ 1.7% s/ 2026)

Les recettes sur les droits de mutation ont été revues à la hausse pour tenir compte de la tendance actuelle et de la projection 2026.

Recettes conjoncturelles (12%)	% des rev.	Budget 2027	Budget 2026	Écart en Fr.
Impôts s/successions/donat.	32.6%	2'500'000	2'500'000	0
Droit de mutation	32.6%	2'500'000	2'400'000	100'000
Impôts s/gains immobiliers	32.6%	2'500'000	2'500'000	0
Autres impôts	2.3%	180'000	155'000	25'000
Total	**100.0%**	**7'680'000**	**7'555'000**	**125'000**



Rétrocession péréquation (+ 25.8% s/ 2026)

Pour rappel, la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV) est entrée en vigueur le 1er janvier 2025.

La rétrocession en faveur des communes repose sur 3 critères, à savoir :

1. ***Selon les besoins structurels des communes, soit*** :
   - ✓ Selon la surface productive de la commune
   - ✓ Selon l'altitude de la commune
   - ✓ Selon le nombre d'élèves

2. ***Selon les charges particulières des villes basées sur la population (couche population)***

3. ***Selon les charges particulières des villes basées sur les déficits des lignes de trafic urbain***

Concernant la « couche population », avec le nouveau système introduit dès 2025, chaque commune contribue à financer le fonds selon un montant identique par habitant, lequel est compensé par des versements progressifs par tranche selon la population de la commune. Plus la commune a une population importante, plus elle en bénéficiera. Avec cette méthode de calcul, Lutry ne touche plus rien, mais, au contraire, contribuera de manière nette au fonds pour environ Fr. 396'000.- en 2027.

Avec la NPIV, seules les charges particulières des villes, liées aux déficits des lignes de trafic urbain, ont été maintenues dans le calcul de la rétrocession. Compte tenu d'une participation importante de Lutry aux déficits des TL de plus de 5.8 millions prévus pour 2027, Lutry devrait bénéficier d'un retour péréquatif de 2.2 millions environ à titre de rétrocession des charges particulières des villes.

Le tableau ci-dessous compare les rétrocessions estimées selon la NPIV :

	Budget 2027	Budget 2026	Ecart en Fr.
Couche population	-396'000	-346'000	-50'000
Retour besoins structurels	7'000	7'000	0
Rétroc. Dép. thématiques/déficit lignes trafic urbain	2'193'000	1'773'000	420'000
Total	**1'804'000**	**1'434'000**	**370'000**

42. Revenus du patrimoine (+ 0.7% s/ 2026)

Ce montant est composé essentiellement des revenus des immeubles et terrains du patrimoine administratif et financier de la Commune, à savoir :

	% des rev.	Budget 2027	Budget 2026	Écart en Fr.
Rev. des intérêts	7.8%	390'500	431'500	-41'000
Rev. des titres et div.	1.9%	96'000	151'000	-55'000
Rev. des immeubles du PF	54.7%	2'747'500	2'652'000	95'500
Rev. des immeubles du PA	35.6%	1'789'500	1'753'000	36'500
Total	**100.0%**	**5'023'500**	**4'987'500**	**36'000**

L'accroissement entre les budgets 2026 et 2027 provient en grande partie de l'augmentation prévisible des loyers des immeubles du patrimoine financier et administratif.

Pour les revenus des immeubles du patrimoine financier, il s'agit principalement de l'augmentation de loyers estimée pour des locaux commerciaux reposant sur le chiffre d'affaires et de l'augmentation du loyer du poste de police suite à la poursuite de son agrandissement en 2027.

Concernant les revenus des immeubles du patrimoine financier, il s'agit principalement de l'accroissement estimé des recettes de parking.

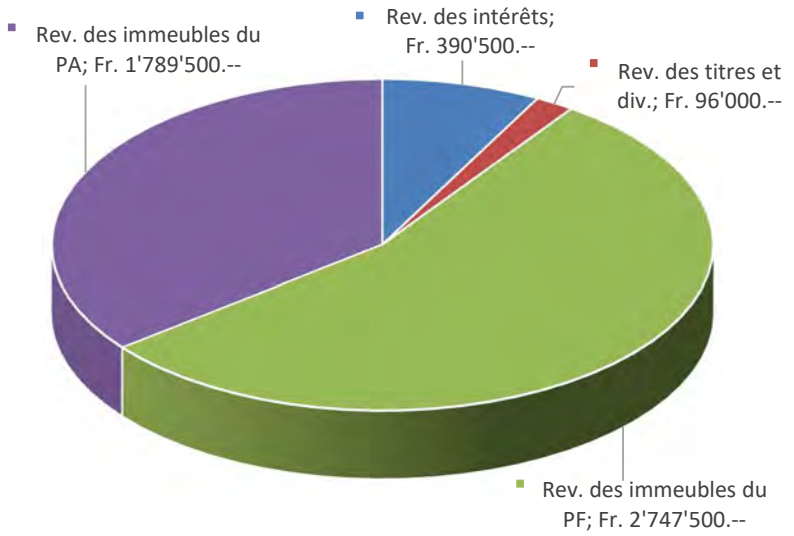
43.Taxes, produits des ventes (- 0.2% s/2026)

Ce montant est composé des revenus suivants :

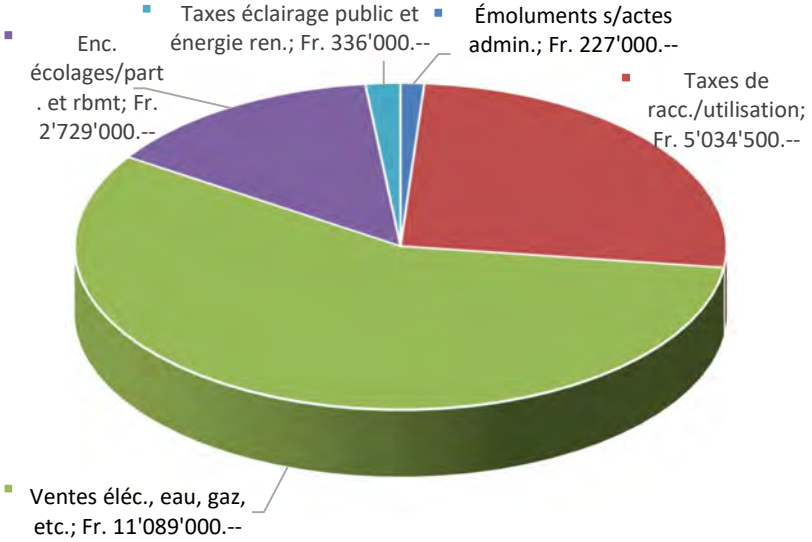
	% des rev.	Budget 2027	Budget 2026	Écart en Fr.
Émoluments s/actes admin.	1.2%	227'000	217'500	9'500
Taxes de racc./utilisation	25.9%	5'034'500	5'087'000	-52'500
Ventes éléc., eau, gaz, etc.	57.1%	11'089'000	11'319'500	-230'500
Enc. écolages/part. et rbmt	14.1%	2'729'000	2'544'000	185'000
Taxes éclairage public et énergie ren.	1.7%	336'000	280'000	56'000
Total	**100.0%**	**19'415'500**	**19'448'000**	**-32'500**

La baisse prévue entre les budgets 2026 et 2027 s'explique principalement par la diminution des revenus des SI, suite à la baisse du prix de vente de l'électricité, partiellement compensée par la hausse estimée des participations des parents aux frais de repas, de garde et d'activités parascolaires.

Répartition des revenus du patrimoine (Fr. 5'023'500.-)



Répartition des taxes et produits des ventes (Fr. 19'415'500.-)



COMMUNE DE LUTRY

VI. RECAPITULATION DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT SELON FONCTIONS MCH2

	BUDGET 2027			BUDGET 2026			ECARTS ENTRE BUDGET 2027/2026		
	Charges	Revenus	Net	Charges	Revenus	Net	Charges	Revenus	Net
0. ADMINISTRATION GENERALE	6'266'500	1'192'500	5'074'000	6'091'000	1'152'000	4'939'000	175'500	40'500	135'000
1. ORDRE & SECURITE PUBLICS, DEFENSE	5'739'000	16'000	5'723'000	5'667'000	16'000	5'651'000	72'000	0	72'000
2. FORMATION	7'820'500	1'260'000	6'560'500	8'042'500	1'222'000	6'820'500	-222'000	38'000	-260'000
3. CULTURE, SPORT & LOISIRS, EGLISE	3'590'000	172'500	3'417'500	3'446'500	179'000	3'267'500	143'500	-6'500	150'000
4. SANTE	98'500		98'500	146'000		146'000	-47'500	0	-47'500
5. PREVOYANCE SOCIALE	2'816'500	66'500	2'750'000	2'912'000	72'000	2'840'000	-95'500	-5'500	-90'000
6. TRAFIC & TELECOMMUNICATIONS	11'733'000	2'371'500	9'361'500	10'623'000	2'195'000	8'428'000	1'110'000	176'500	933'500
7. PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT & AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	8'201'500	6'775'500	1'426'000	8'111'000	6'830'500	1'280'500	90'500	-55'000	145'500
8. ECONOMIE PUBLIQUE	12'987'000	12'292'000	695'000	13'334'000	12'676'000	658'000	-347'000	-384'000	37'000
9. FINANCES & IMPOTS	40'872'000	72'518'000	-31'646'000	38'851'500	69'362'000	-30'510'500	2'020'500	3'156'000	-1'135'500
RESULTAT	100'124'500	96'664'500		97'224'500	93'704'500		2'900'000	2'960'000	
EXCEDENTS DE CHARGES		***3'460'000***	***3'460'000***		***3'520'000***	***3'520'000***			***-60'000***
TOTAUX EGAUX	***100'124'500***	***100'124'500***		***97'224'500***	***97'224'500***				

Commune de Lutry

BUDGET 2027

		BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	**ADMINISTRATION GÉNÉRALE**	**6'266'500**	**1'192'500**	**6'091'000**	**1'152'000**	**175'500**	**40'500**
01	**LÉGISLATIF ET EXÉCUTIF**	**752'000**	**35'000**	**731'000**		**21'000**	**35'000**
011	**LÉGISLATIF**	**151'000**		**214'500**		**-63'500**	**0**
0110	**LÉGISLATIF**	**151'000**		**214'500**		**-63'500**	**0**
01100	**CONSEIL COMMUNAL**	**151'000**		**214'500**		**-63'500**	**0**
F 01100.3000.00	SALAIRES SECRÉTAIRE ET PRÉSIDENT	22'000		21'000		1'000	
F 01100.3000.01	JETONS DE PRÉSENCE ET COMMISSIONS	55'000		50'000		5'000	
A 01100.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	500		500		0	
F 01100.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	1'500		1'500		0	
F 01100.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
F 01100.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	500		500		0	
A 01100.3090.00	FRAIS DE FORMATION ET PERFECTIONNEMENT	3'000		8'500		-5'500	
A 01100.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU - VOTATION	10'000		12'500		-2'500	
F 01100.3102.00	IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAUX	2'000		2'000		0	
A 01100.3102.01	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS, Y COMPRIS MATÉRIEL DE VOTE	15'000		61'000		-46'000	
A 01100.3105.00	FRAIS DE RÉCEPTION ET MANIFESTATIONS	23'000		25'000		-2'000	
A 01100.3105.01	FRAIS DE SUBSISTANCE SÉANCES	10'000		10'000		0	
A 01100.3130.01	FRAIS DE PORT	1'000		15'000		-14'000	
A 01100.3130.99	FRAIS DES BUREAUX DE VOTATIONS	4'000		4'000		0	
A 01100.3158.00	FRAIS DE MAINTENANCE VOTE ELECTRONIQUE	2'500		2'000		500	
F 01100.3170.01	FRAIS DE DÉPLACEMENTS ET AUTRES FRAIS EFFECTIFS	1'000		1'000		0	
F 01100.3300.00	AMORTISS COMPL. - DISPOSITIF VOTE ELECTRONIQUE						
F 01100.4893.00	CONSEIL COMMUNAL - PRELEVEMENT FONDS RESERVES						
012	**EXÉCUTIF**	**601'000**	**35'000**	**516'500**		**84'500**	**35'000**
0120	**EXÉCUTIF**	**601'000**	**35'000**	**516'500**		**84'500**	**35'000**
01200	**MUNICIPALITÉ**	**601'000**	**35'000**	**516'500**		**84'500**	**35'000**
F 01200.3000.00	*TRAITEMENT DES AUTORITÉS	453'000		378'000		75'000	
A 01200.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS ET AUTRES DEBOURS	30'000		30'000		0	
A 01200.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	2'000		2'000		0	
F 01200.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	28'000		25'000		3'000	
F 01200.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	47'000		31'000		16'000	
F 01200.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	7'500		7'000		500	
F 01200.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	11'500		10'000		1'500	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

REMARQUE : - Par mesure de simplification et s'agissant d'un budget, les chiffres sont arrondis au Fr. 500.-- étant entendu que les postes inférieurs à Fr. 500.- figurent pour zéro.

- * placé devant le titre du compte signifie que l'on peut se reporter aux renseignements complémentaires mentionnés généralement sur la page suivante ou à la dernière page de la fonction concernée.

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

01200.3000 00 Traitement des autorités **453'000.00**

Le Conseil communal a validé pour la législature 2026-2031 une augmentation des taux d'activité pour la Municipalité. Le taux d'activité des municipaux passe dès lors de 40% à 50% et celui du Syndic passe de 60% à 70% . Les montants de base n'avaient pas été révisés depuis 2010.

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
A	01200.3090.00	FRAIS DE FORMATION ET PERFECTIONNEMENT	1'500				1'500	
A	01200.3099.00	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL, CADEAUX	1'000		3'500		-2'500	
A	01200.3102.00	*IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	7'000		14'000		-7'000	
A	01200.3105.00	FRAIS DE RÉCEPTION ET MANIFESTATIONS	10'000		13'500		-3'500	
A	01200.3105.01	FRAIS DE SUBSISTANCE SÉANCES	2'500		2'500		0	
F	01200.4260.00	REMBOURSEMENT JETONS PRESENCE MUNICIPALITE		35'000				35'000
	02	**SERVICES GÉNÉRAUX**	**5'514'500**	**1'157'500**	**5'360'000**	**1'152'000**	**154'500**	**5'500**
	021	**ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS**	**1'230'000**	**157'500**	**1'161'500**	**158'500**	**68'500**	**-1'000**
	0210	**ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS**	**1'230'000**	**157'500**	**1'161'500**	**158'500**	**68'500**	**-1'000**
	02100	**FINANCES**	**1'230'000**	**157'500**	**1'161'500**	**158'500**	**68'500**	**-1'000**
F	02100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	636'000		599'000		37'000	
F	02100.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	500		500		0	
F	02100.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	2'500		2'500		0	
F	02100.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	2'000		2'000		0	
F	02100.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	40'000		39'000		1'000	
F	02100.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	99'000		98'000		1'000	
F	02100.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	7'000		6'000		1'000	
F	02100.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	16'000		15'000		1'000	
F	02100.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	4'000		3'000		1'000	
F	02100.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	1'000		1'000		0	
F	02100.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS			500		-500	
A	02100.3102.01	RAPPORT DES COMPTES, BUDGETS	6'000		6'000		0	
F	02100.3103.00	LITTÉRATURE SPÉCIALISÉE, MAGAZINES	500		1'000		-500	
F	02100.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	2'000		1'000		1'000	
F	02100.3132.00	HONORAIRES, MANDATS DIVERS	2'000		2'000		0	
F	02100.3132.01	HONORAIRES FIDUCIAIRE RÉVISION DES COMPTES	22'000		22'000		0	
F	02100.3132.02	FRAIS CONTENTIEUX	3'000		3'000		0	
F	02100.3133.01	LOCATION PHOTOCOPIEURS/SCANNERS	5'500		5'000		500	
F	02100.3137.01	FRAIS DE PERCEPTION IMPÔTS	374'000		348'000		26'000	
F	02100.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	4'000		4'000		0	
F	02100.3181.00	PERTES SUR DÉBITEURS	3'000		3'000		0	
F	02100.4210.00	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS, FRAIS DE RAPPEL		1'000		1'500	0	-500
F	02100.4260.00	REMBOURSEMENT DE FRAIS DE CONTENTIEUX		500		500	0	0
F	02100.4260.01	PRESTATIONS EN FAVEUR DE L'APOL		78'000		78'000	0	0
F	02100.4260.03	REFACTURATION AFFRANCHISSEMENT POSTAL EN FAVEUR DE TIERS		3'000		3'500	0	-500
F	02100.4910.00	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - TAXATION DE		10'000		10'000	0	0
F	02100.4910.10	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE EN FAVEUR DES		65'000		65'000	0	0

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

01200.3102 00 Imprimés, publications **7'000.00**

Lors de l'élaboration du budget 2026, il était prévu de publier le bilan de législature et le programme de la suivante, toutefois une seule de ces publications a été réalisée en 2026, raison pour laquelle le montant alloué au programme de législature 2026-2031 a été reporté sur 2027.

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
022		**SERVICE ADMINISTRATIF**	**3'752'000**	**633'500**	**3'711'500**	**639'000**	**40'500**	**-5'500**
0220		**ADMINISTRATION GÉNÉRALE**	**1'239'000**		**1'216'500**		**22'500**	**0**
02200		**ADMINISTRATION GÉNÉRALE - GREFFE**	**812'000**		**821'500**		**-9'500**	**0**
F	02200.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	379'000		401'000		-22'000	
F	02200.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	7'000		7'000		0	
A	02200.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	500		500		0	
F	02200.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	4'000		5'000		-1'000	
F	02200.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	2'000		500		1'500	
F	02200.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	24'000		27'000		-3'000	
F	02200.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	59'000		65'000		-6'000	
F	02200.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	4'000		4'000		0	
F	02200.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	10'000		11'000		-1'000	
F	02200.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	2'000		2'000		0	
A	02200.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	21'000		21'000		0	
A	02200.3100.92	IMPRIMES, PAPIERS EN-TETE, CARTES, REGISTRES					0	
A	02200.3100.93	ENVELOPPES					0	
A	02200.3100.95	MATERIEL DE CLASSEMENT					0	
A	02200.3100.96	CARTOUCHES, CD, CLEFS USB					0	
A	02200.3100.97	PETITES FOURNITURES, AGRAFES, STYLOS					0	
A	02200.3100.98	PAPIER POUR MACHINES A PHOTOCOPIER					0	
A	02200.3100.99	AUTRES FOURNITURES					0	
A	02200.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	6'000		4'000		2'000	
A	02200.3102.01	RAPPORT DE GESTION	11'500		10'500		1'000	
A	02200.3103.00	LITTÉRATURE SPÉCIALISÉE, MAGAZINES	2'000		2'000		0	
A	02200.3105.00	ACHAT SUBSISTANCE POUR RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS	5'000		5'000		0	
A	02200.3105.01	VIN DOMAINE COMMUNAL POUR RÉCEPTION ET MANIFESTATIONS	26'000		26'000		0	
A	02200.3105.02	*FRAIS DE RÉCEPTION ET MANIFESTATIONS	40'000		16'000		24'000	
A	02200.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	5'000		5'000		0	
A	02200.3112.00	ACHAT MATÉRIEL POUR RÉCEPTIONS	11'000		13'000		-2'000	
A	02200.3112.01	EQUIPEMENT PERSONNEL DE L'HUISSIER	1'000		1'000		0	
A	02200.3130.00	COTISATIONS À DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVÉ	103'000		102'000		1'000	
F	02200.3130.02	FRAIS DE PORT	49'000		52'000		-3'000	
X	02200.3130.99	PROTECTION DES EAUX DU LEMAN - SUBVENTION			1'000		-1'000	
A	02200.3132.00	HONORAIRES, MANDATS DIVERS	25'000		25'000		0	
A	02200.3132.01	HONORAIRES GUIDE VISITE HISTORIQUE LUTRY	1'000		1'000		0	
A	02200.3133.01	LOCATION PHOTOCOPIEURS/SCANNERS	5'000		5'000		0	
A	02200.3150.00	ENTRETIEN DE MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	4'000		4'000		0	
A	02200.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	1'000		1'000		0	
A	02200.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	4'000		4'000		0	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

02200.3105	**02**	**Frais de réception et de manifestations**	**40'000.00**
		Particularités 2027:	
		- Parade navale CGN mai 2027	25'000.00
		- Inauguration/portes ouvertes nouveaux locaux archives	2'000.00
		Budget habituel:	
		- Frais de réceptions	9'000.00
		- Marge de manœuvre pour autres réceptions diverses	4'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	02201	**COMMUNICATION**	**366'500**		**363'000**		**3'500**	**0**
F	02201.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	96'000		95'000		1'000	
A	02201.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE						
F	02201.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	6'000		6'000		0	
F	02201.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	16'000		16'000		0	
F	02201.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		1'000		0	
F	02201.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	3'000		3'000		0	
F	02201.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
A	02201.3100.00	FOURNITURES ET MATÉRIEL DE BUREAU	6'000		6'000		0	
A	02201.3102.01	SOUSCRIPTION ANNUELLE AU JOURNAL " LE COURRIER"	109'000		109'000		0	
A	02201.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	500		500		0	
A	02201.3130.00	*FRAIS D'IMPRESSION ET FRAIS DE PORT « ECHOMUNAL »	13'000				13'000	
A	02201.3132.00	PUBLICATION MUNICIPALES ECHOMUNAL - PRESTATIONS DE TIERS	33'000		33'000		0	
A	02201.3132.01	*HONORAIRES ET MANDATS DIVERS	47'000		57'000		-10'000	
A	02201.3132.02	MANDATS DE RÉDACTION DES ARTICLES " ECHOMUNAL EXPRESS"	34'000		34'000		0	
A	02201.3150.00	ENTRETIEN DE MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	500		500		0	
A	02201.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	500		1'000		-500	
	02202	**ARCHIVES COMMUNALES**	**60'500**		**32'000**		**28'500**	**0**
F	02202.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	4'000		4'000		0	
F	02202.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
A	02202.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	1'000		1'000		0	
A	02202.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	500				500	
A	02202.3132.00	HONORAIRES, MANDATS DIVERS	20'000		26'000		-6'000	
A	02202.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	1'000		1'000		0	
F	02202.3300.00	AMORTISSEMENT AMENAGEMENT NV LOCAL D'ARCHIVES	34'000				34'000	
	0221	**CONTRÔLE DES HABITANTS**	**431'500**	**145'000**	**435'500**	**150'000**	**-4'000**	**-5'000**
	02210	**CONTRÔLE DES HABITANTS - OFFICE DE LA POPULATION**	**431'500**	**145'000**	**435'500**	**150'000**	**-4'000**	**-5'000**
F	02210.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	277'000		276'000		1'000	
F	02210.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	500		500		0	
F	02210.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	1'500		1'000		500	
F	02210.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	18'000		18'000		0	
F	02210.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	43'000		42'000		1'000	
F	02210.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	3'000		3'000		0	
F	02210.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	7'000		7'000		0	
F	02210.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'500		2'000		-500	
A	02210.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	1'000		1'000		0	
A	02210.3101.00	FOURNITURES OFPOP - PERMIS D'ÉTABLISSEMENT	65'000		64'000		1'000	
A	02210.3101.01	FOURNITURES OFPOP - CARTES D'IDENTITÉS	8'000		8'000		0	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Communication

02201.3130 00 Frais d'impression et frais de port "Echomunal" **13'000.00**

Pour des questions de visibilité, il a été décidé de ressortir les coûts d'impression (précédemment dans 02201.3132.01) et les frais de port (précédemment dans 02200.3130.02) liés à l'Echomunal afin de les regrouper dans ce compte dédié nouvellement créé.

02201.3132 01 Honoraires et mandats divers **47'000.00**

- Frais de graphisme et création divers, impressions diverses, abonnements	20'000.00
- Entretien site Internet	15'000.00
- Photographes	10'000.00
- Frais d'exploitation webcam Lutry	2'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
A	02210.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	2'000		3'000		-1'000	
F	02210.3133.01	LOCATION PHOTOCOPIEURS/SCANNERS	3'000		9'000		-6'000	
A	02210.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	500		500		0	
A	02210.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	500		500		0	
A	02210.4210.00	EMOLUMENTS OFPOP - PERMIS D'ÉTABLISSEMENT		90'000		90'000	0	0
A	02210.4210.01	EMOLUMENTS OFPOP - CARTES D'IDENTITÉS		10'000		15'000	0	-5'000
A	02210.4210.02	EMOLUMENTS OFPOP - ATTESTATIONS ET AUTRES		15'000		15'000	0	0
F	02210.4210.03	EMOLUMENTS DE NATURALISATION		30'000		30'000	0	0
	0222	**RESSOURCES HUMAINES**	**530'000**	**100'000**	**470'000**	**90'000**	**60'000**	**10'000**
	02220	**RESSOURCES HUMAINES**	**352'500**		**339'500**		**13'000**	**0**
F	02220.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	216'000		209'000		7'000	
F	02220.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	1'000		1'000		0	
F	02220.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	500		500		0	
F	02220.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	14'000		13'000		1'000	
F	02220.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	36'000		35'000		1'000	
F	02220.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	2'000		2'000		0	
F	02220.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	6'000		5'000		1'000	
F	02220.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
A	02220.3090.00	FORMATION ET PERFECTIONNEMENT DU PERSONNEL	31'000		30'000		1'000	
A	02220.3091.00	RECRUTEMENT DU PERSONNEL	9'000		9'000		0	
A	02220.3099.01	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL, CADEAUX	26'000		25'000		1'000	
A	02220.3099.02	FRAIS SANITAIRE DU PERSONNEL	2'000		2'000		0	
A	02220.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	2'000		1'000		1'000	
A	02220.3132.00	HONORAIRES, MANDATS DIVERS	3'000		3'000		0	
A	02220.3150.00	ENTRETIEN DE MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	1'000		1'000		0	
A	02220.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	500		500		0	
A	02220.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	1'500		1'500		0	
	02221	**OFFICE DU PERSONNEL**	**78'000**	**60'000**	**49'000**	**50'000**	**29'000**	**10'000**
A	02221.3010.11	SALAIRES PERSONNEL REMPLAÇANT	10'000		10'000		0	
F	02221.3010.20	PRIMES DE FIDÉLITÉS	39'000		22'000		17'000	
F	02221.3010.30	INDEMNITÉS DE DÉPART	12'000				12'000	
A	02221.3030.00	SALAIRES PERSONNEL TEMPORAIRE	10'000		10'000		0	
F	02221.3060.00	ALLOCATIONS DE RENCHÉRISSEMENTS PENSIONS RETRAITÉS	7'000		7'000		0	
F	02221.4260.00	REMBOURSEMENTS SALAIRES APG, LAA		60'000		50'000		10'000
	02222	**ASSURANCES**	**99'500**	**40'000**	**81'500**	**40'000**	**18'000**	**0**
A	02222.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES ECA MOBILIER + DIVERS	23'000		21'000		2'000	
A	02222.3134.01	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	62'000		49'000		13'000	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
A	02222.3134.02	ASSURANCES VÉHICULES	9'500		6'500		3'000	
F	02222.3134.03	FRANCHISES ASSURANCES	5'000		5'000		0	
F	02222.4260.02	REMBOURSEMENTS PRIMES ET PARTICIPATION AUX EXCÉDENTS						
F	02222.4260.03	REMBOURSEMENTS DE DOMMAGES		40'000		40'000		0
	0223	**INFORMATIQUE ET TÉLÉCOMMUNICATION**	**1'004'000**	**388'500**	**1'045'000**	**399'000**	**-41'000**	**-10'500**
	02230	**SERVICE INFORMATIQUE**	**980'500**	**385'500**	**1'022'000**	**399'000**	**-41'500**	**-13'500**
F	02230.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	288'000		294'000		-6'000	
I	02230.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE			1'000		-1'000	
F	02230.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	18'000		19'000		-1'000	
F	02230.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	48'000		49'000		-1'000	
F	02230.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	3'000		3'000		0	
F	02230.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	8'000		8'000		0	
F	02230.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	2'000		2'000		0	
I	02230.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	500		500		0	
I	02230.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	1'000		1'000		0	
I	02230.3103.00	LITTÉRATURE SPÉCIALISÉE, MAGAZINES	1'000		1'000		0	
I	02230.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	2'000		2'000		0	
I	02230.3113.00	MATÉRIEL INFORMATIQUE	88'000		96'000		-8'000	
I	02230.3130.01	FRAIS DE TÉLÉPHONE ET RACCORDEMENT	3'500		4'000		-500	
I	02230.3130.03	HÉBERGEMENT ET SUPPORT SITE INTERNET COMMUNAL	8'000		8'000		0	
I	02230.3132.00	*HONORAIRES, MANDATS DIVERS	54'000		52'500		1'500	
I	02230.3133.01	LOCATION PHOTOCOPIEURS/SCANNERS	500		1'000		-500	
F	02230.3137.00	REDEVANCE RADIO/TV - TAXES FÉDÉRALES	3'000		3'000		0	
I	02230.3153.00	ENTRETIEN INFORMATIQUE, MATÉRIEL						
I	02230.3158.00	*MAINTENANCE ET DÉVELOPPEMENT DES LOGICIELS INFORMATIQUES	356'000		361'000		-5'000	
I	02230.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	1'000		1'000		0	
I	02230.3170.01	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - FRAIS DE TÉLÉPHONE	1'000		1'000		0	
I	02230.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	1'000		1'000		0	
F	02230.3320.00	AMORTISS COMPL. - MISE EN PLACE PLAN COMPTABLE MCH2			20'000		-20'000	
I	02230.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RENOUVELLEMENT	93'000		93'000		0	
I	02230.4260.01	REFACTURATION PRESTATIONS EN FAVEUR DE L'APOL		67'000		62'000		5'000
I	02230.4511.00	PRELEVEMENT FONDS DE RENOUVELLEMENT		57'500		63'000		-5'500
F	02230.4893.00	INFORMATIQUE - PRELEVEMENT FONDS RESERVES				20'000		-20'000
I	02230.4900.10	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES INFORMATIQUES EN FAVEUR DES		162'000		152'000		10'000
I	02230.4910.10	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE EN FAVEUR DES		92'000		95'000		-3'000
F	02230.4930.00	IMPUTATION INTERNE POUR FRAIS INFORMATIQUES EN FAVEUR DES "		7'000		7'000		0
	02231	**TÉLÉPHONIE**	**23'500**	**3'000**	**23'000**		**500**	**3'000**
I	02231.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	3'500		4'000		-500	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Informatique

02230.3132	**03**	**Honoraires, mandats divers**	**54'000.00**
		- Honoraires surveillance & cybersécurité de l'infrastructure, recherche de failles	43'000.00
		- Formations collaborateurs commune	7'000.00
		- Contribution cybersécurité (UCV)	4'000.00
02230.3158	**00**	**Maintenance et développement des logiciels informatiques**	**356'000.00**
		- Maintenance surveillance de l'infrastructure	129'700.00
		- Maintenance autres applications et logiciels divers	125'500.00
		- Maintenance nouvelles applications communales	57'500.00
		- Acquisition ou développement de nouvelles applications	43'300.00
02230.3511	**00**	**Allocation fonds de renouvellement**	**93'000.00**
		- Renouvellement serveurs (125'000.- s/5 ans)	25'000.00
		- Renouvellement PC et imprimantes + scanners (115'000.- s/5 ans)	23'000.00
		- Renouvellement système de backup (92 000.- / 5 ans)	18'400.00
		- Renouvellement infrastructure réseau	10'000.00
		- Renouvellement Firewall + licences + prest. (25 000.- / 5 ans)	5'000.00
		- Autres renouvellements	11'600.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
I	02231.3130.01	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	15'000		10'000		5'000	
I	02231.3130.99	FRAIS DE TELECOMMUNICATION ET ABONNEMENT			4'000		-4'000	
I	02231.3150.00	ENTRETIEN DE MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	3'000				3'000	
I	02231.3158.00	MAINTENANCE ET DÉVELOPPEMENT TÉLÉPHONIE	2'000		2'000			
I	02231.3511.00	ALLOCATION FONDS DE RENOUVELLEMENT			3'000		-3'000	
I	02231.4910.00	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE		3'000				3'000
	0224	**TERRAINS, GÉRANCES ET BÂTIMENTS**	**547'500**		**544'500**		**3'000**	**0**
	02240	**GÉRANCE ET BATIMENTS**	**547'500**		**544'500**		**3'000**	**0**
F	02240.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	424'000		429'000		-5'000	
F	02240.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	500		500		0	
F	02240.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	3'000		3'000		0	
F	02240.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	1'000		1'000		0	
F	02240.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	30'000		27'000		3'000	
F	02240.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	72'000		68'000		4'000	
F	02240.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	3'000		3'000		0	
F	02240.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	11'000		10'000		1'000	
F	02240.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	2'500		3'000		-500	
B	02240.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	500				500	
	029	**IMMEUBLES ADMINISTRATIFS, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**532'500**	**366'500**	**487'000**	**354'500**	**45'500**	**12'000**
	0290	**IMMEUBLES ADMINISTRATIFS, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**532'500**	**366'500**	**487'000**	**354'500**	**45'500**	**12'000**
	02900	**BÂTIMENT ADMINISTRATIF - LE CHÂTEAU - CHÂTEAU DES RÔDEURS**	**464'000**	**55'000**	**418'500**	**55'000**	**45'500**	**0**
F	02900.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	165'000		181'000		-16'000	
F	02900.3010.10	*SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	17'000				17'000	
A	02900.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	2'000		2'000		0	
F	02900.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	11'000		12'000		-1'000	
F	02900.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	28'000		26'000		2'000	
F	02900.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	2'000		2'000		0	
F	02900.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	5'000		5'000		0	
F	02900.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
A	02900.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	6'000		6'000		0	
A	02900.3110.00	ACHAT MEUBLES POUR L'ENTRETIEN	3'000		4'000		-1'000	
A	02900.3111.00	ACHAT MACHINES ET MATÉRIEL D'ENTRETIEN	4'000		4'000		0	
A	02900.3112.00	ACHAT VÊTEMENTS DE TRAVAIL	1'000				1'000	
F	02900.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	90'000		73'000		17'000	
F	02900.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	28'000		29'000		-1'000	
F	02900.3120.02	FRAIS D'EAU	7'000		7'000		0	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

02900.3010	**10**	**Salaires du personnel des auxiliaires**	**17'000.00**
		Engagement d'un huissier à l'heure à la suite du départ du titulaire	17'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
A	02900.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	8'500		8'500		0	
B	02900.3144.00	*CHÂTEAU - ENTRETIEN COURANT	44'000		31'500		12'500	
B	02900.3144.01	CHÂTEAU DES RÔDEURS - ENTRETIEN COURANT	6'000		6'000		0	
B	02900.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	23'000		17'000		6'000	
F	02900.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	3'500		3'500		0	
F	02900.3300.01	AMORTISSEMENT - CHATEAU-OPTIMIS. CHAUFFAGE	9'000				9'000	
F	02900.3300.03	AMORTISS COMPL. - CHATEAU RODEURS -TRANS. APPART. EN BUREAU						
F	02900.3300.05	AMORTISS COMPL. - CHATEAU-REHABILITATION MUR DE SOUTENEMENT						
F	02900.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		35'000		35'000		0
F	02900.4472.00	LOCATIONS SALLES DIVERSES		20'000		20'000		0
F	02900.4472.99	CAVEAU, SALLES ET BUREAUX DU CHATEAU LOYER						
F	02900.4893.00	BAT. ADMINISTRATIFS - PRELEVEMENT FONDS RESERVES						
	02901	**BÂTIMENT ADMINISTRATIF - RUE DU VOISINAND 2 (SI)**	**33'500**	**104'500**	**33'500**	**104'500**	**0**	**0**
F	02901.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	9'500		9'000		500	
F	02901.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
F	02901.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
F	02901.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	500		500		0	
S	02901.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	1'000		500		500	
A	02901.3111.00	ACHAT MACHINES ET MATÉRIEL D'ENTRETIEN			4'000		-4'000	
S	02901.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	4'000		4'000		0	
S	02901.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	6'000		6'000		0	
A	02901.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'000		1'000		0	
B	02901.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU BÂTIMENT	5'000		3'000		2'000	
S	02901.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	4'000		4'000		0	
B	02901.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	2'000		1'000		1'000	
F	02901.4470.00	BATIMENT DU VOISINAND 2 - LOYER S.I.		74'000		74'000		0
F	02901.4930.00	IMPUTATION INTERNE ENTRETIEN DES BÂTIMENTS		30'500		30'500		0
	02902	**AUTRES BÂTIMENTS DIVERS**	**6'500**	**6'000**	**6'500**	**6'000**	**0**	**0**
F	02902.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ - FERME D'ESCHERINS						
F	02902.3120.02	FRAIS D'EAU - RUE VERDAINE 6	500		500		0	
B	02902.3144.00	ENTRETIEN COURANT - RUE VERDAINE 6	4'000		4'000		0	
B	02902.3144.01	ENTRETIEN COURANT - FERME D'ESCHERINS	2'000		2'000		0	
F	02902.4920.00	IMPUTATION INTERNE POUR LOCATION CLUB DES JEUNES - RUE VERDA		6'000		6'000		0
	02904	**TERRAINS AGRICOLES, JARDINS, DDP PA, DOMAINE PUBLIC**	**28'500**	**201'000**	**28'500**	**189'000**	**0**	**12'000**
F	02904.3120.01	AUTRES PARCELLES COMMUNALES, TENNIS - FRAIS D'ELECTRICITE	4'500		2'500		2'000	
F	02904.3120.02	AUTRES PARCELLES COMMUNALES, TENNIS - FRAIS D'EAU	3'000		5'000		-2'000	
F	02904.3120.03	AUTRES PARCELLES COMMUNALES, TENNIS - FRAIS D'EPURATION	1'000		1'000		0	
T	02904.3140.00	AUTRES PARCELLES COMMUNALES - ENTRETIEN DES TERRAINS	13'000		13'000		0	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

02900.3144	**00**	**Château - entretien courant**	**44'000.00**
		- Remplacement des volets ATB, y compris l'échafaudage	14'000.00
		- Pose de nouvelles sonnettes et de gâches automatiques sur les portes OP	8'000.00
		- Installation du Wi-Fi dans les caveaux de Mafli et du Château	7'000.00
		- Fourniture et pose d'une armoire dans la salle du Conseil	3'000.00
		- Contrôle et entretien de la toiture	2'000.00
		- Révision annuelle de certaines portes et fenêtres	2'000.00
		- Entretien courant	8'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
B	02904.3144.00	PASSAGE PUBLIC DU SIMPLON - ENTRETIEN COURANT	1'000		1'000		0	
B	02904.3144.01	SALLES DES HAUTS DE CORSY - ENTRETIEN COURANT	5'000		5'000		0	
T	02904.3144.02	TENNIS LA CROIX - ENTRETIEN + ECLAIRAGE	1'000		1'000		0	
F	02904.4470.01	LOYERS ET FERMAGES DES TERRAINS AGRICOLES		3'000		3'000		0
F	02904.4470.02	LOYERS PARCELLES DE JARDINS COMMUNAUX		5'000		5'000		0
F	02904.4470.03	LOYERS PLACES DE STATIONNEMENT PARCELLE 3718 PONFILET		2'000		2'000		0
F	02904.4470.04	REVENUS AUTRES PARCELLES COMMUNALES DP		6'500		5'000		1'500
F	02904.4470.05	TENNIS CLUB - REDEVANCE DDP		3'500		3'000		500
P	02904.4479.00	*REDEVANCE UTILISATION DOMAINE PUBLIC		130'000		90'000		40'000
U	02904.4479.99	REDEVANCES UTILISATION DOMAINE PUBLIC				30'000		-30'000
F	02904.4920.00	IMPUTATION INTERNE POUR LOCATION PARCELLE AU DOMAINE VITICOL		3'000		3'000		0
F	02904.4920.01	IMPUTATION INTERNE POUR MISE A DISPOSITION SALLES DES HAUTS		48'000		48'000		0

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

02904.4479 00 Redevance utilisation domaine public **130'000.00**

Cette augmentation de 40'000.- est due au regroupement dans ce compte des émoluments pour permis de fouilles, d'échafaudages et de dépôts divers sur le domaine public (précédemment dans le 02904.4479.99)

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	1	**ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLICS, DÉFENSE**	**5'739'000**	**16'000**	**5'667'000**	**16'000**	**72'000**	**0**
	11	**SÉCURITÉ PUBLIQUE**	**5'058'000**		**4'987'000**		**71'000**	**0**
	111	**POLICE ET SÉCURITÉ PUBLIQUE**	**5'058'000**		**4'987'000**		**71'000**	**0**
	1110	**POLICE ET SÉCURITÉ PUBLIQUE**	**5'058'000**		**4'987'000**		**71'000**	**0**
	11100	**CHARGES DE SÉCURITÉ PUBLIQUES**	**5'058'000**		**4'987'000**		**71'000**	**0**
F	11100.3611.00	PART PÉRÉQUATIVE AUX COÛTS DE LA RÉFORME POLICIÈRE	336'000		336'000		0	
P	11100.3612.00	*PART AUX COÛTS NETS DE L'APOL	4'722'000		4'651'000		71'000	
	15	**SERVICE DU FEU**	**418'000**		**417'000**		**1'000**	**0**
	150	**SERVICE DU FEU**	**418'000**		**417'000**		**1'000**	**0**
	1500	**SERVICE DU FEU**	**418'000**		**417'000**		**1'000**	**0**
	15000	**SDIS**	**418'000**		**417'000**		**1'000**	**0**
Y	15000.3151.00	ENTRETIEN DES BORNES HYDRANTES	33'000		37'000		-4'000	
Y	15000.3612.00	PART AUX COÛTS NETS DU SDIS OUEST LAVAUX	385'000		380'000		5'000	
Y	15000.4250.00	VENTE, REPRISE VEHICULES ET MATERIEL D'OCCASION						
	16	**DÉFENSE**	**263'000**	**16'000**	**263'000**	**16'000**	**0**	**0**
	162	**DÉFENSE CIVILE**	**263'000**	**16'000**	**263'000**	**16'000**	**0**	**0**
	1620	**DÉFENSE CIVILE**	**263'000**	**16'000**	**263'000**	**16'000**	**0**	**0**
	16200	**PROTECTION CIVILE**	**263'000**	**16'000**	**263'000**	**16'000**	**0**	**0**
B	16200.3130.00	MANDAT PRESTATIONS À L'ORPC POUR CONTRÔLE ET GESTION DES ABR	6'000		6'000		0	
B	16200.3144.00	ENTRETIEN LOCAUX PC	3'000		3'000		0	
Z	16200.3612.00	PART AUX COÛTS NETS DE L'OFFICE RÉGIONAL DE PROTECTION CIVIL	254'000		254'000		0	
F	16200.4470.00	LOCATIONS ABRIS PC		16'000		16'000		0
F	16200.4611.00	DÉFRAIEMENT ENTRETIEN ALARME SIRÈNES						

11100.3612.00 - Part aux coûts nets de l'APOL

Budget 2027 - répartition selon *clé de répartition effective en fonction des données 2025

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.25	**10750**	**5'465**	**2263**	**329**	**389**	**2976**	**22'172**
Population en %	48.485 %	24.648 %	10.207 %	1.484 %	1.754 %	13.422 %	**100.000 %**
Manif / CPO / 2025	**365**	**365**	**175**	**40**	**60**	**95**	**1'100**
Manifestations en %	33.182 %	33.182 %	15.909 %	3.636 %	5.455 %	8.636 %	**100.000 %**
Type de territoire/ présence policière							**0**
Urbain/semi-urbain/rural	74.980 %	18.000 %	3.000 %	0.010 %	0.010 %	4.000 %	**100.000 %**
Nbres Interventions 2025	**1'363**	**555**	**355**	**50**	**70**	**377**	**2'770**
Interventions en %	49.206 %	20.036 %	12.816 %	1.805 %	2.527 %	13.610 %	**100.000 %**
Moyenne pondérée	**64.133 %**	**20.738 %**	**6.222 %**	**0.717 %**	**0.944 %**	**7.246 %**	**100.000 %**
Coût de fonctionnement brut	8'115'373	2'624'208	787'326	90'767	119'418	916'907	12'654'000
(-) recettes de fonctionnement	-3'392'629	-1'097'049	-329'141	-37'945	-49'923	-383'313	-5'290'000
= Coût de fonctionnement net budget 2027	**4'722'744**	**1'527'159**	**458'185**	**52'822**	**69'495**	**533'595**	**7'364'000**
= Coût de fonctionnement net budget 2027 arrondi	**4'722'000**	**1'527'000**	**458'000**	**53'000**	**70'000**	**534'000**	**7'364'000**

Budget 2026 - répartition selon *clé de répartition effective en fonction des données 2024

Communes	Lutry	Bourg-en-Lavaux	Chexbres	Rivaz	St-Saphorin	Puidoux	TOTAUX
Habitants 01.01.24	**10796**	**5'411**	**2230**	**326**	**391**	**3012**	**22'166**
Population en %	48.705 %	24.411 %	10.060 %	1.471 %	1.764 %	13.588 %	**100.000 %**
Manif / CPO / 2024	**347**	**365**	**170**	**45**	**65**	**85**	**1'077**
Manifestations en %	32.219 %	33.890 %	15.785 %	4.178 %	6.035 %	7.892 %	**100.000 %**
Type de territoire/ présence policière							**0**
Urbain/semi-urbain/rural	74.980 %	18.000 %	3.000 %	0.010 %	0.010 %	4.000 %	**100.000 %**
Nbres Interventions 2024	**1'363**	**544**	**335**	**50**	**75**	**332**	**2'699**
Interventions en %	50.500 %	20.156 %	12.412 %	1.853 %	2.779 %	12.301 %	**100.000 %**
Moyenne pondérée	**64.209 %**	**20.731 %**	**6.152 %**	**0.751 %**	**0.998 %**	**7.159 %**	**100.000 %**
Coût de fonctionnement brut	7'810'996	2'521'889	748'439	91'342	121'421	870'913	12'165'000
(-) recettes de fonctionnement	-3'160'355	-1'020'365	-302'821	-36'957	-49'128	-352'374	-4'922'000
= Coût de fonctionnement net budget 2026	**4'650'641**	**1'501'524**	**445'618**	**54'384**	**72'294**	**518'538**	**7'243'000**
= Coût de fonctionnement net budget 2026 arrondi	**4'651'000**	**1'502'000**	**446'000**	**54'000**	**72'000**	**518'000**	**7'243'000**
Evolution entre les coûts nets des budgets 2026/2027	**+ 71'000**	**+ 25'000**	**+ 12'000**	**- 1'000**	**- 2'000**	**+ 16'000**	**+ 121'000**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	**FORMATION**		**7'820'500**	**1'260'000**	**8'042'500**	**1'222'000**	**-222'000**	**38'000**
21	**SCOLARITÉ OBLIGATOIRE**		**7'805'000**	**1'260'000**	**8'027'500**	**1'222'000**	**-222'500**	**38'000**
212	**DEGRÉ PRIMAIRE**		**123'500**	**14'000**	**107'500**	**15'000**	**16'000**	**-1'000**
2120	**DEGRÉ PRIMAIRE**		**123'500**	**14'000**	**107'500**	**15'000**	**16'000**	**-1'000**
21200	**DEGRÉ PRIMAIRE**		**123'500**	**14'000**	**107'500**	**15'000**	**16'000**	**-1'000**
F	21200.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	9'000		5'000		4'000	
E	21200.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES- AUTRES ACTIVITÉS HORS	12'000		12'000		0	
F	21200.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
F	21200.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	1'000		1'000		0	
F	21200.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
E	21200.3105.00	FRAIS DE NOURRITURE MANIFESTATIONS ET PROMOTIONS	8'000		7'000		1'000	
E	21200.3110.00	MATÉRIEL ET MOBILIER SCOLAIRE	12'000		12'000		0	
E	21200.3130.01	*PRESTATIONS DE SERVICE ET HONORAIRES ACTIVITES SCOLAIRE HORS	30'000		35'000		-5'000	
E	21200.3150.00	ENTRETIEN MOBILIER ET ÉQUIPEMENT SCOLAIRE	1'000		1'000		0	
E	21200.3171.00	EXCURSIONS, COURSES D'ÉCOLES	15'000		14'000		1'000	
E	21200.3612.00	ECOLAGES VERSÉS À D'AUTRES COMMUNES	35'000		20'000		15'000	
E	21200.4611.01	REMBOURSEMENT PAR L'ETAT DES FRAIS DE REQUÉRANTS		12'000		12'000		0
E	21200.4612.00	ECOLAGES VERSÉS PAR D'AUTRE COMMUNES		2'000		3'000		-1'000
213	**DEGRÉ SECONDAIRE I**		**158'500**	**28'000**	**167'500**	**26'000**	**-9'000**	**2'000**
2130	**DEGRÉ SECONDAIRE I**		**158'500**	**28'000**	**167'500**	**26'000**	**-9'000**	**2'000**
21300	**DEGRÉ SECONDAIRE**		**158'500**	**28'000**	**167'500**	**26'000**	**-9'000**	**2'000**
F	21300.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	9'000		5'000		4'000	
E	21300.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES- AUTRES ACTIVITÉS HORS	8'000		8'000		0	
E	21300.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
F	21300.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	1'000		1'000		0	
F	21300.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
E	21300.3105.00	FRAIS DE NOURRITURE MANIFESTATIONS ET PROMOTIONS	4'000		4'000		0	
E	21300.3110.00	MATÉRIEL ET MOBILIER SCOLAIRE	3'000		5'000		-2'000	
E	21300.3130.00	*PRESTATIONS DE SERVICE ET HONORAIRES MANIFESTATIONS ET PROMO	13'000		10'000		3'000	
E	21300.3130.01	*PRESTATIONS DE SERVICE ET HONORAIRES ACTIVITES SCOLAIRES HORS	22'000		25'000		-3'000	
E	21300.3150.00	ENTRETIEN MOBILIER ET ÉQUIPEMENT SCOLAIRE	1'000		1'000		0	
E	21300.3171.00	EXCURSIONS, VOYAGE SCOLAIRE ET ÉCHANGES LINGUISTIQUES	42'000		48'000		-6'000	
E	21300.3612.00	ECOLAGES VERSÉS À D'AUTRES COMMUNES	55'000		60'000		-5'000	
E	21300.4260.00	PARTICIPATION DES PARENTS - AUTRES ACTIVITÉS HORS CADRE		12'000		11'000	0	1'000

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

21200.3130	**01**	**Prestations de service et honoraires activités scolaires hors cadre**	**30'000.00**
		- Spectacles, concerts, expositions	15'500.00
		- Activités nautiques, matériel, intervenants externes pour la voile (1/3 primaire)	7'500.00
		- Piscine	4'000.00
		- Echanges linguistiques	3'000.00
21300.3130	**00**	**Prestations de service et honoraires manifestations et promotion**	**13'000.00**
		- Sonorisation des promotions et des concerts d'élèves (augmentation 3000.-)	12'000.00
		- Course à travers Lutry y.c. sonorisation	1'000.00
21300.3130	**01**	**Prestations de service et honoraires activités scolaires hors cadre**	**22'000.00**
		- Activités nautiques, matériel, intervenants externes pour la voile (2/3 secondaire)	15'000.00
		- Spectacles scolaires	5'000.00
		- Après-midis sportives	2'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
E	21300.4611.00	REMBOURSEMENT PAR L''ETAT DES FRAIS DES ENSEIGNANTS POUR ACT		4'000		3'000	0	1'000
F	21300.4611.01	PARTICIPATION DE L'ETAT POUR L'ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ		6'000		6'000	0	0
E	21300.4612.00	ECOLAGES VERSÉS PAR D'AUTRES COMMUNES		6'000		6'000	0	0
	214	**ÉCOLES DE MUSIQUE**	**103'000**		**103'000**		**0**	**0**
	2140	**ÉCOLES DE MUSIQUE**	**103'000**		**103'000**		**0**	**0**
	21400	**ÉCOLES DE MUSIQUE**	**103'000**		**103'000**		**0**	**0**
F	21400.3611.00	CONTRIBUTION ANNUELLE À LA FONDATION ENSEIGNEMENT MUSIQUE (F	103'000		103'000			
	217	**BÂTIMENTS SCOLAIRES**	**2'135'500**	**315'000**	**2'160'000**	**315'000**	**-24'500**	**0**
	2170	**BÂTIMENTS SCOLAIRES**	**2'135'500**	**315'000**	**2'160'000**	**315'000**	**-24'500**	**0**
	21700	**COLLÈGE DU GRAND-PONT**	**484'500**	**50'500**	**584'000**	**50'500**	**-99'500**	**0**
F	21700.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	168'000		164'000		4'000	
F	21700.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	18'000		18'000		0	
A	21700.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS						
A	21700.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	500		500		0	
A	21700.3049.01	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	500				500	
A	21700.3049.99	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS						
F	21700.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	12'000		12'000		0	
F	21700.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	25'000		25'000		0	
F	21700.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	2'000		2'000		0	
F	21700.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	5'000		5'000		0	
F	21700.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
A	21700.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	13'000		15'000		-2'000	
B	21700.3110.00	ACHAT MOBILIER COLLÈGE	4'000				4'000	
A	21700.3111.00	ACHAT MACHINES ET MATÉRIEL D'ENTRETIEN	7'000		7'000		0	
F	21700.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	74'500		69'000		5'500	
F	21700.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	38'000		34'000		4'000	
F	21700.3120.02	FRAIS D'EAU	3'500		3'500		0	
F	21700.3120.03	FRAIS D'ÉPURATION	5'500		5'000		500	
F	21700.3130.02	FRAIS DE LIAISON CAMÉRAS DE SURVEILLANCE	2'000		2'000		0	
A	21700.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, ECA	14'000		15'000		-1'000	
B	21700.3140.00	ENTRETIEN DES SURFACES EXTÉRIEURES	4'000		4'000		0	
B	21700.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU COLLÈGE	25'000		62'000		-37'000	
B	21700.3144.01	ENTRETIEN COURANT DE LA SALLE DE GYM	10'000		40'000		-30'000	
B	21700.3150.00	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS ET ÉQUIPEMENTS SPORTIFS SALLE DE	6'000		6'000		0	
A	21700.3151.00	ENTRETIEN DE MACHINES ET APPAREILS D'ENTRETIEN	5'000		5'000		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
B	21700.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DU COLLÈGE	18'000		20'000		-2'000	
B	21700.3151.02	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DE LA SALLE DE GYM	14'000		16'000		-2'000	
B	21700.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	9'000		3'000		6'000	
F	21700.3300.00	AMORTISSEMENT RÉFECTION GÉNÉRALE SALLE DE GYM			50'000		-50'000	
F	21700.4260.01	ENCAISSEMENT PART CHAUFFAGE		2'000		2'000		0
F	21700.4470.01	LOYERS APPARTEMENT DE SERVICES		17'000		17'000		0
F	21700.4472.00	LOYERS LOCATIONS SALLES ET SALLE DE GYM		9'000		9'000		0
F	21700.4920.00	IMPUTATION INTERNE MISE A DISPOSITION SALLES ET CLASSES		22'500		22'500		0
	21701	**COLLÈGE DES PÂLES**	**372'000**	**41'000**	**361'500**	**44'000**	**10'500**	**-3'000**
F	21701.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	110'000		107'000		3'000	
F	21701.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	2'000		2'000		0	
F	21701.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	7'000		7'000		0	
F	21701.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	18'000		17'000		1'000	
F	21701.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		1'000		0	
F	21701.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	3'000		3'000		0	
F	21701.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
A	21701.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	8'000		10'000		-2'000	
B	21701.3110.00	ACHAT MOBILIER COLLÈGE	10'000		10'000		0	
A	21701.3111.00	ACHAT MACHINES ET MATÉRIEL D'ENTRETIEN	5'000		5'000		0	
F	21701.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	59'000		59'000		0	
F	21701.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	33'500		33'500		0	
F	21701.3120.02	FRAIS D'EAU	2'500		4'000		-1'500	
F	21701.3120.03	FRAIS D'ÉPURATION	6'000		7'000		-1'000	
F	21701.3130.02	FRAIS DE LIAISON CAMÉRAS DE SURVEILLANCE	1'000		1'000		0	
A	21701.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, ECA	14'000		10'000		4'000	
B	21701.3140.00	ENTRETIEN DES SURFACES EXTÉRIEURES	16'000		12'000		4'000	
B	21701.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU COLLÈGE	34'000		22'000		12'000	
B	21701.3144.01	ENTRETIEN COURANT DE LA SALLE DE GYM	5'000		15'000		-10'000	
B	21701.3144.02	ENTRETIEN COURANT DES LOCAUX ANNEXES AU SOUS-SOL	3'000		3'000		0	
B	21701.3150.00	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS ET ÉQUIPEMENTS SPORTIFS SALLE DE	6'000		7'000		-1'000	
B	21701.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DU COLLÈGE	13'000		13'000		0	
B	21701.3151.02	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DE LA SALLE DE GYM	12'000		10'000		2'000	
B	21701.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	2'000		2'000		0	
F	21701.4470.00	LOYERS LOCAUX ANNEXES AU SOUS-SOL		2'000		3'000	0	-1'000
F	21701.4472.00	LOYERS LOCATIONS SALLES ET SALLE DE GYM				3'000	0	-3'000
F	21701.4479.00	LOYERS ANTENNES		16'000		15'000	0	1'000
F	21701.4920.00	IMPUTATION INTERNE MISE A DISPOSITION SALLES ET CLASSES		23'000		23'000		0
	21702	**COLLÈGE DE SAVUIT**	**78'000**	**23'000**	**58'000**	**23'000**	**20'000**	**0**
F	21702.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	21'000		20'000		1'000	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	21702.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	1'000		1'000		0	
F	21702.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	3'000		3'000		0	
F	21702.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	500		500		0	
A	21702.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	1'000				1'000	
B	21702.3110.00	*ACHAT MOBILIER COLLÈGE	10'000				10'000	
F	21702.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	8'000		8'000		0	
F	21702.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	2'000		2'000		0	
F	21702.3120.02	FRAIS D'EAU	1'000		1'000		0	
F	21702.3120.03	FRAIS D'ÉPURATION	500		500		0	
A	21702.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, ECA	1'000		1'000		0	
B	21702.3140.00	ENTRETIEN DES SURFACES EXTÉRIEURES	2'000		10'000		-8'000	
B	21702.3144.00	*ENTRETIEN COURANT DU COLLÈGE	22'000		6'000		16'000	
B	21702.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DU COLLÈGE	3'000		3'000		0	
B	21702.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	2'000		2'000		0	
F	21702.4470.00	LOYERS APPARTEMENT		15'000		15'000		0
F	21702.4479.00	LOYERS ANTENNES		8'000		8'000		0
	21703	**COLLÈGE D'ESCHERINS**	**38'500**	**34'000**	**16'500**	**34'000**	**22'000**	**0**
F	21703.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	2'000		2'000		0	
A	21703.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	500		500		0	
F	21703.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	4'000		4'000		0	
F	21703.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'000		1'000		0	
F	21703.3120.02	FRAIS D'EAU	500		500		0	
A	21703.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, ECA	500		500		0	
B	21703.3140.00	ENTRETIEN DES SURFACES EXTÉRIEURES	1'000		1'000		0	
B	21703.3144.00	*ENTRETIEN COURANT DU COLLÈGE	25'000		3'000		22'000	
B	21703.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DU COLLÈGE	3'000		3'000		0	
B	21703.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	1'000		1'000		0	
F	21703.4260.01	ENCAISSEMENT PART CHAUFFAGE		2'000				2'000
F	21703.4470.00	LOYERS APPARTEMENT		11'000		13'000		-2'000
F	21703.4470.01	LOYERS CLASSES MATAS		20'000		20'000		0
F	21703.4479.00	LOYERS ANTENNES		1'000		1'000		0
	21704	**COMPLEXE SCOLAIRE DE CORSY**	**399'000**	**63'000**	**386'500**	**62'000**	**12'500**	**1'000**
F	21704.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	123'000		121'000		2'000	
F	21704.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	10'000		10'000		0	
A	21704.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES						
F	21704.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	8'500		8'500		0	
F	21704.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	19'000		19'000		0	
F	21704.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'500		1'500		0	
F	21704.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	3'500		3'500		0	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Collège de Savuit

21702.3110	**00**	**Achat mobilier collège**	**10'000.00**

Ce montant de 10'000.- a été porté au budget du collège de Savuit, afin de s'aligner à ce qui est prévu pour tous les autres collèges de Lutry à savoir une enveloppe qui doit couvrir les frais de remplacement et de réparation du mobilier scolaire.

21702.3144	**00**	**Entretien courant du collège**	**22'000.00**

L'augmentation provient du fait qu'en plus de l'entretien usuel et du contrôle annuel de la toiture, la pose d'un couvert de protection contre la pluie et le soleil est prévue pour 2027 (coût total estimé de 18'000.-)

Collège d'Escherins

21703.3144	**00**	**Entretien courant du collège**	**25'000.00**
		- Remplacement du garde-corps	12'000.00
		- Remplacement de la moquette	10'000.00
		- Entretien courant	2'000.00
		- Contrôle et entretien de la toiture	1'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	21704.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	500		500		0	
A	21704.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	8'000		7'000		1'000	
B	21704.3110.00	*ACHAT MOBILIER COLLÈGE	10'000				10'000	
A	21704.3111.00	ACHAT MACHINES ET MATÉRIEL D'ENTRETIEN	5'000		4'000		1'000	
F	21704.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	26'000		26'000		0	
F	21704.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	19'500		19'500		0	
F	21704.3120.02	FRAIS D'EAU	2'000		2'000		0	
F	21704.3120.03	FRAIS D'ÉPURATION	4'000		3'000		1'000	
F	21704.3130.01	FRAIS DE TÉLÉPHONE ET RACCORDEMENT	1'500		2'000		-500	
A	21704.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, ECA	18'000		17'000		1'000	
B	21704.3140.00	ENTRETIEN DES SURFACES EXTÉRIEURES	17'000		23'000		-6'000	
B	21704.3144.00	*ENTRETIEN COURANT DU COLLÈGE	31'000		31'000		0	
B	21704.3144.01	ENTRETIEN COURANT DE LA SALLE DE GYM	11'000		11'000		0	
B	21704.3144.02	ENTRETIEN COURANT DU FOYER, SALLES ANNEXES ET APPARTEMENT CO	8'000		7'000		1'000	
B	21704.3150.00	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS ET ÉQUIPEMENTS SPORTIFS SALLE DE	6'000		5'000		1'000	
B	21704.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DU COLLÈGE	32'000		34'000		-2'000	
B	21704.3151.02	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DE LA SALLE DE GYM	7'000		5'000		2'000	
B	21704.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	7'000		6'000		1'000	
F	21704.3300.00	AMORTISSEMENT ASSAINISSEMENT TOITURE COLLÈGE	20'000		20'000		0	
F	21704.4470.01	LOYERS APPARTEMENT DE SERVICES		17'000		17'000		0
F	21704.4472.00	LOYERS LOCATIONS SALLES, FOYER ET SALLE DE GYM		20'000		19'000		1'000
F	21704.4920.00	IMPUTATION INTERNE MISE A DISPOSITION SALLES ET CLASSES		26'000		26'000		0
	21705	**"COLLÈGE DE LA CROIX , PAVILLONS, "" BELLE FERME""**	**741'500**	**103'500**	**720'500**	**101'500**	**21'000**	**2'000**
F	21705.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	191'000		188'000		3'000	
F	21705.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	4'000		4'000		0	
A	21705.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES						
F	21705.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	13'000		18'000		-5'000	
F	21705.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	30'000		30'000		0	
F	21705.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	2'000		2'000		0	
F	21705.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	5'000		5'000		0	
F	21705.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
A	21705.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	8'500		9'000		-500	
B	21705.3110.00	ACHAT MOBILIER COLLÈGE	10'000		15'000		-5'000	
A	21705.3111.00	ACHAT MACHINES ET MATÉRIEL D'ENTRETIEN	4'000		3'000		1'000	
F	21705.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	30'000		30'000		0	
F	21705.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	25'000		27'000		-2'000	
F	21705.3120.02	FRAIS D'EAU	2'500		2'500		0	
F	21705.3120.03	FRAIS D'ÉPURATION	5'500		5'000		500	
F	21705.3130.01	FRAIS DE TÉLÉPHONE ET RACCORDEMENT	1'000		1'000		0	
A	21705.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, ECA	12'000		12'000		0	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Complexe scolaire de Corsy

21704.3110 00 Achat mobilier collège **10'000.00**

Tout comme pour Savuit, un montant de 10'000.- a été porté au budget du collège de Corsy, afin de s'aligner à ce qui est prévu pour tous les autres collèges de Lutry à savoir une enveloppe qui doit couvrir les frais de remplacement et de réparation du mobilier scolaire.

21704.3144 00 Entretien courant du collège **31'000.00**

- Installation de la fibre optique	15'000.00
- Entretien courant du collège	6'000.00
- Entretien des stores	4'000.00
- Entretien des portes et fenêtres	2'000.00
- Révision périodique des façades	2'000.00
- Contrôle et entretien de la toiture	2'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
B	21705.3140.00	ENTRETIEN DES SURFACES EXTÉRIEURES	11'000		22'000		-11'000	
B	21705.3144.00	*ENTRETIEN COURANT DU COLLÈGE	51'000		17'000		34'000	
B	21705.3144.01	ENTRETIEN COURANT DE LA SALLE DE GYM	3'000		3'000		0	
B	21705.3144.02	ENTRETIEN COURANT DES SALLES ANNEXES BELLE FERME	8'000		3'000		5'000	
B	21705.3144.03	ENTRETIEN COURANT DES PAVILLONS SCOLAIRES	8'000		8'000		0	
B	21705.3144.04	ENTRETIEN COURANT DES APPARTEMENTS BELLE FERME	4'000		4'000		0	
B	21705.3150.00	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS ET ÉQUIPEMENTS SPORTIFS SALLE DE	7'000		7'000		0	
A	21705.3151.00	ENTRETIEN DE MACHINES ET APPAREILS D'ENTRETIEN						
B	21705.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DU COLLÈGE	28'000		28'000		0	
B	21705.3151.02	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DE LA SALLE DE GYM	1'000		1'000		0	
B	21705.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	6'000		5'000		1'000	
F	21705.3300.00	AMORTISS. - COMPLEXE SCOLAIRE DE LA CROIX	270'000		270'000		0	
F	21705.4260.01	ENCAISSEMENT PART CHAUFFAGE		5'000		4'000		1'000
F	21705.4470.00	LOYERS APPARTEMENTS		51'000		51'000		0
F	21705.4470.01	LOYERS APPARTEMENT DE SERVICES		20'000		21'000		-1'000
F	21705.4472.00	LOYERS LOCATIONS SALLES ANNEXES ET SALLE DE GYM		7'000		5'000		2'000
F	21705.4920.00	IMPUTATION INTERNE MISE A DISPOSITION SALLES ET CLASSES		20'500		20'500		0
	21706	**BÂTIMENT RTE DU GRAND-PONT 30**	**22'000**		**33'000**		**-11'000**	**0**
F	21706.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	6'000		6'000		0	
F	21706.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
B	21706.3111.00	ACHAT MOBILIER, MACHINES ET MATÉRIEL			12'000		-12'000	
F	21706.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	3'000		3'000		0	
F	21706.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'000				1'000	
F	21706.3120.02	FRAIS D'EAU	500		1'000		-500	
F	21706.3120.03	FRAIS D'ÉPURATION						
A	21706.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES, ECA	1'500		1'500		0	
B	21706.3140.00	ENTRETIEN DES SURFACES EXTÉRIEURES	1'000		1'000		0	
B	21706.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU BÂTIMENT	5'000		5'000		0	
B	21706.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES DU BÂTIMENT	2'000		2'000		0	
B	21706.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	1'500		1'000		500	
	218	**ACCUEIL DE JOUR**	**3'947'000**	**780'000**	**4'156'000**	**751'000**	**-209'000**	**29'000**
	2180	**ACCUEIL DE JOUR PARASCOLAIRE**	**3'947'000**	**780'000**	**4'156'000**	**751'000**	**-209'000**	**29'000**
	21800	**STRUCTURE ET ADMINISTRATION**	**798'000**		**810'000**		**-12'000**	**0**
G	21800.3612.00	PART AUX FRAIS DE FONCTIONNEMENT RÉSEAU ACCUEIL JOUR PPBL	60'000		60'000		0	
G	21800.3636.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ POUR L'ADMINISTRATION DES ST	738'000		750'000		-12'000	
	21801	**UNITÉS D'ACCUEIL POUR ÉCOLIERS - UAPE**	**1'347'000**		**1'671'000**		**-324'000**	**0**

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Collège de la Croix

21705.3144	**00**	**Entretien courant du collège**	**51'000.00**
		- Solde final du remplacement des tableaux noirs par quatre tableaux ANF (affichage numérique frontal)	22'000.00
		- Réparation des lavabos des WC	10'000.00
		- Entretien courant du bâtiment principal	6'000.00
		- Installation d'antennes Wi-Fi	4'000.00
		- Entretien des stores	4'000.00
		- Entretien des fenêtres et poignées	2'000.00
		- Nettoyage de la rigole de la paroi berlinoise	2'000.00
		- Contrôle et entretien de la toiture	1'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
G	21801.3612.00	PART AUX FRAIS D'ACCUEIL D'AUTRES STRUCTURES UAPE DU RÉSEAU	30'000		30'000		0	
G	21801.3635.00	UAPE AUX CHAMPS - SUBVENTIONS	10'000		10'000		0	
G	21801.3636.00	*UAPE DES MARIONNETTES - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	304'000		380'000		-76'000	
G	21801.3636.01	*UAPE DU BOURG - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	265'000		331'000		-66'000	
G	21801.3636.02	*UAPE DE LA TOFFEYRE - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	267'000		370'000		-103'000	
G	21801.3636.03	*UAPE SAVUIT - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	270'000		300'000		-30'000	
G	21801.3636.04	*UAPE FONTAINE - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	201'000		250'000		-49'000	
	21802	**ACCUEIL POUR ENFANTS EN MILIEU SCOLAIRE - APEMS**	**56'000**		**78'000**		**-22'000**	**0**
G	21802.3636.00	*APEMS CORSY - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	41'000		78'000		-37'000	
G	21802.3636.01	*APEMS BOURG - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	15'000				15'000	
	21803	**CANTINES SCOLAIRES**	**1'277'000**	**427'000**	**1'149'000**	**408'000**	**128'000**	**19'000**
F	21803.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	50'000		48'000		2'000	
J	21803.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	543'000		516'000		27'000	
J	21803.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	11'500		7'500		4'000	
F	21803.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	38'000		36'000		2'000	
F	21803.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	25'000		20'000		5'000	
F	21803.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	6'500		5'500		1'000	
F	21803.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	17'000		14'500		2'500	
F	21803.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		500		500	
J	21803.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	1'000		1'000		0	
J	21803.3101.00	FOURNITURES ET MATÉRIEL DIVERS CANTINE	12'000		16'000		-4'000	
J	21803.3105.00	ACHAT REPAS	361'000		346'000		15'000	
J	21803.3105.10	ACHAT REPAS PERSONNEL	41'000		50'000		-9'000	
J	21803.3130.02	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	5'000		4'000		1'000	
J	21803.3132.00	HONORAIRES, MANDATS DIVERS	10'000		8'000		2'000	
J	21803.3133.00	COÛT APPLICATION " MON PORTAIL"	14'500		14'000		500	
B	21803.3151.00	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS, APPAREILS DE CUISINE	3'000		4'500		-1'500	
J	21803.3160.00	LOCATION MPJ	12'000		12'000		0	
J	21803.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	500		500		0	
J	21803.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	2'000		2'000		0	
J	21803.3637.00	*SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX MÉNAGES PRIVÉS	83'000		3'000		80'000	
F	21803.3920.00	IMPUTATIONS INTERNES LOYERS, FRAIS D'UTILISATION	40'000		40'000		0	
J	21803.4260.00	FACTURATION DES REPAS		427'000		408'000		19'000
	21804	**ACCUEIL ET ACTIVITÉS PARASCOLAIRES**	**469'000**	**353'000**	**448'000**	**343'000**	**21'000**	**10'000**
F	21804.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	80'000		58'000		22'000	
J	21804.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	285'000		272'000		13'000	
J	21804.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES						
F	21804.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	25'000		24'000		1'000	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

21803.3637 00 **Subventions accordées aux ménages privés** **83'000.00**

À la suite du dépôt du postulat de Madame Julie Gabriel-Clerc du 11.05.2025 et de la réponse municipale du 04.05.2026 concernant le subventionnement des frais de crèche pour les parents sans place en structure publique, il a été porté au budget en 2027 un montant de 80'000 CHF pour la mise en œuvre de ce dispositif. Ce dernier représente le coût estimé du besoin en places compensatoires en crèche privée acquises par la Commune de Lutry.

MCH2	RECAPITULATIF DES COÛTS DES STRUCTURES GÉRÉES PAR LA FSEJ		Ecarts s/budget 2026	Ecarts s/cptes 2025
21800	**ACCUEIL DE JOUR PARASCOLAIRE**			
21800.3636.00	**Subvention FSEJ - administration des structures d'accueil**	**738'000.00**	**- 12'000.00**	**+ 16'731.34**
	Les charges d'administration des différentes structures pour 2027.			
21801.3636.00	**UAPE des Marionnettes - subvention communale (coût non couvert)**	**304'000.00**	**- 76'000.00**	**+ 53'021.57**
	- total des charges	1'002'000.00		
	- % Total recettes parents (47%)	-478'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (22%) soit 33.2% des salaires du personnel	-220'000.00		
21801.3636.01	**UAPE du Bourg - subvention communale (coût non couvert)**	**265'000.00**	**- 66'000.00**	**- 16'351.34**
	- total des charges	750'000.00		
	- % Total recettes parents (44%)	-333'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (19%) soit 33.20% des salaires du personnel	-152'000.00		
21801.3636.02	**UAPE Toffeyre - subvention communale (coût non couvert)**	**267'000.00**	**- 103'000.00**	**- 8'058.07**
	- total des charges	849'000.00		
	- % Total recettes parents (48%)	-405'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (20%) soit 32.5% des salaires du personnel	-177'000.00		
21801.3636.03	**UAPE Savuit - subvention communale**	**270'000.00**	**- 30'000.00**	**+ 84'712.00**
	- total des charges	602'000.00		
	- % Total recettes parents (29%)	-176'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (23%) soit 33.25% des salaires du personnel	-136'000.00		
	- % Total des subventions fédérales et cantonales d'aide au démarrage	-20'000.00		
21801.3636.04	**UAPE Fontaine (Atelier Bourg) - subvention communale**	**201'000.00**	**- 49'000.00**	**+ 63'316.37**
	- total des charges	588'000.00		
	- % Total recettes parents (44%)	-258'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (18%) soit 33.25% des salaires du personnel	-109'000.00		
	- % Total des subventions fédérales et cantonales d'aide au démarrage	-20'000.00		
21802.3636.00	**APEMS Corsy (nouvelle structure dès août 2023) - subvention communale**	**41'000.00**	**- 37'000.00**	**+ 23'988.72**
	- total des charges	287'000.00		
	- % Total recettes parents (60%)	-171'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (26%) soit 33.25% des salaires du personnel	-75'000.00		

MCH2	RECAPITULATIF DES COÛTS DES STRUCTURES GÉRÉES PAR LA FSEJ		Ecarts s/budget 2026	Ecarts s/cptes 2025
21800	**ACCUEIL DE JOUR PARASCOLAIRE**			
21802.3636.01	**APEMS Bourg - subvention communale (nouveau compte dédié dès 2027)**	**15'000.00**	**+ 15'000.00**	**+ 15'000.00**
	- total des charges	64'000.00		
	- % Total recettes parents (47%)	-30'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (30%) soit 33.25% des salaires du personnel	-19'000.00		
54500	**ACCUEIL DE JOUR PRÉSCOLAIRE**			
54500.3636.00	**Garderie-Nursery aux Moulins - subvention communale (coût non couvert)**	**542'000.00**	**- 43'000.00**	**+ 21'917.58**
(voir page 94)	- total des charges	1'517'000.00		
	- % Total recettes parents (40%)	-607'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (24%) soit 33.25% des salaires du personnel	-368'000.00		
54500.3636.01	**Garderie Toffeyre - subvention communale (coût non couvert)**	**244'000.00**	**- 156'000.00**	**- 151'310.75**
(voir page 94)	- total des charges	1'602'000.00		
	- % Total recettes parents (59%)	-956'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (25%) soit 33.25% des salaires du personnel	-402'000.00		
54500.3636.02	**Nurserie Toffeyre - subvention communale (coût non couvert)**	**483'000.00**	**+ 68'000.00**	**+ 84'208.55**
(voir page 94)	- total des charges	1'007'000.00		
	- % Total recettes parents (27%)	-278'000.00		
	- % Total des subventions cantonales FAJE (24%) soit 32.5% des salaires du personnel	-246'000.00		
	COÛT TOTAL DES SUBVENTIONS ALLOUÉES A LA FSEJ	**3'370'000.00**	**-489'000.00**	**187'175.97**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	21804.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	13'000		2'000		11'000	
F	21804.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	4'000		4'000		0	
F	21804.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	10'000		10'000		0	
F	21804.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000				1'000	
J	21804.3104.00	FOURNITURES ET MATÉRIEL DIVERS ACTIVITÉS PARASCOLAIRES	7'500		7'500		0	
J	21804.3130.00	PRESTATIONS CLEM			25'000		-25'000	
J	21804.3133.00	COÛT APPLICATION " MON PORTAIL"	2'000		4'000		-2'000	
J	21804.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	1'500		1'500		0	
F	21804.3920.00	IMPUTATIONS INTERNES LOYERS, FRAIS D'UTILISATION	40'000		40'000		0	
J	21804.4260.00	PARTICIPATION DES PARENTS AUX ACTIVITÉS PARASCOLAIRES		18'000		47'000		-29'000
J	21804.4260.01	FACTURATION DES FRAIS DE GARDE		335'000		296'000		39'000
	219	**ÉCOLE OBLIGATOIRE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**1'337'500**	**123'000**	**1'333'500**	**115'000**	**4'000**	**8'000**
	2191	**TRANSPORTS D'ÉLÈVES**	**1'018'000**		**1'037'000**		**-19'000**	**0**
	21910	**TRANSPORTS D'ÉLÈVES**	**1'018'000**		**1'037'000**		**-19'000**	**0**
M	21910.3130.00	FRAIS DE TRANSPORT DES ÉLÈVES PRIMAIRES	550'000		561'000		-11'000	
M	21910.3130.01	FRAIS DE TRANSPORT DES ÉLÈVES SECONDAIRES	468'000		476'000		-8'000	
	2193	**CAMPS SCOLAIRES**	**311'500**	**123'000**	**285'500**	**115'000**	**26'000**	**8'000**
							0	0
	21930	**ECOLE À LA MONTAGNE ET CAMPS DE SKI**	**311'500**	**123'000**	**285'500**	**115'000**	**26'000**	**8'000**
F	21930.3010.00	SALAIRE DU PERSONNEL COMMUNAL	16'000		15'000		1'000	
E	21930.3010.10	SALAIRES MONITEURS, CUISINIERS ET PERSONNEL ACCOMPAGNANT	81'000		78'000		3'000	
F	21930.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	6'000		6'000		0	
F	21930.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	2'000		2'000		0	
F	21930.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		1'000		0	
F	21930.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	2'500		2'500		0	
E	21930.3104.00	ACHAT ÉQUIPEMENT ET MATÉRIEL	8'000		5'000		3'000	
E	21930.3105.00	ACHAT DE NOURRITURE	32'000		30'000		2'000	
E	21930.3130.00	FRAIS DE TRANSPORT	39'000		22'000		17'000	
E	21930.3130.05	FRAIS D'ABONNEMENT ET AUTRES PRESTATIONS DE TIERS	26'000		25'000		1'000	
E	21930.3160.00	LOCATION DU CHALET	96'000		96'000		0	
E	21930.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	500		500		0	
E	21930.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	500		500		0	
E	21930.3171.00	REMBOURSEMENTS DÉPENSES DIVERSES ACTIVITÉS	1'000		2'000		-1'000	
E	21930.4260.00	PARTICIPATION DES PARENTS		57'500		52'000		5'500
E	21930.4611.00	PARTICIPATION DU CANTON		28'500		28'000		500
E	21930.4631.00	SUBVENTION J & S		37'000		35'000		2'000

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	2199	**ÉCOLE OBLIGATOIRE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**8'000**		**11'000**		**-3'000**	**0**
	21990	**CONSEIL D'ÉTABLISSEMENT**	**7'000**		**7'000**		**0**	**0**
E	21990.3000.01	JETONS DE PRÉSENCES	5'000		4'500		500	
E	21990.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES ET HONORAIRES	1'000		1'500		-500	
E	21990.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	1'000		1'000		0	
	21991	**DIRECTION DES ECOLES**	**1'000**		**4'000**		**-3'000**	**0**
E	21991.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	1'000		1'000		0	
E	21991.3110.99	ACHATS MOBILIER			3'000		-3'000	
	29	**AUTRES SYSTÈMES ÉDUCATIFS**	**15'500**		**15'000**		**500**	**0**
	299	**FORMATION, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**15'500**		**15'000**		**500**	**0**
	2990	**FORMATION, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**15'500**		**15'000**		**500**	**0**
	29900	**ORIENTATION PROFESSIONNELLE ET APPUIS SCOLAIRES**	**15'500**		**15'000**		**500**	**0**
F	29900.3612.00	PART AU CENTRE RÉGIONAL D'ORIENTATION SCOLAIRE ET PROFESSION	12'500		12'000		500	
J	29900.3636.00	CVAJ - SERVICE D'APPUIS SCOLAIRES	3'000		3'000		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3		**CULTURE, SPORT ET LOISIRS, ÉGLISE**	**3'590'000**	**172'500**	**3'446'500**	**179'000**	**143'500**	**-6'500**
32		**CULTURE, AUTRES**	**1'140'500**	**81'500**	**1'047'500**	**97'500**	**93'000**	**-16'000**
321		**BIBLIOTHÈQUES ET LITTÉRATURE**	**176'500**	**2'000**	**173'500**	**2'000**	**3'000**	**0**
3210		**BIBLIOTHÈQUES ET LITTÉRATURE**	**176'500**	**2'000**	**173'500**	**2'000**	**3'000**	**0**
32100		**BIBLIOTHÈQUE COMMUNALE - RUE DU CHÂTEAU 1**	**176'500**	**2'000**	**173'500**	**2'000**	**3'000**	**0**
F	32100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	97'000		90'000		7'000	
F	32100.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	4'000		6'000		-2'000	
F	32100.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	500		500		0	
F	32100.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	1'000		2'000		-1'000	
F	32100.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	1'000				1'000	
F	32100.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	6'000		6'500		-500	
F	32100.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	14'500		15'000		-500	
F	32100.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		1'000		0	
F	32100.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	3'000		3'000		0	
F	32100.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	500		500		0	
C	32100.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	1'000		1'000		0	
A	32100.3101.00	FOURNITURES, PRODUIT DE NETTOYAGE	500		500		0	
C	32100.3101.01	ACHAT MATÉRIEL D'ANIMATION	3'000		3'000		0	
C	32100.3103.00	LITTÉRATURE SPÉCIALISÉE, MAGAZINES	500		500		0	
C	32100.3103.01	ACHATS DE LIVRES, MULTIMEDIA	23'000		23'000		0	
C	32100.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	4'000		4'000		0	
F	32100.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	5'000		4'000		1'000	
F	32100.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'500		1'500		0	
C	32100.3130.00	PRESTATIONS D'ANIMATION	4'000		4'000		0	
F	32100.3130.01	FRAIS DE TÉLÉPHONE ET RACCORDEMENT	2'000		2'000		0	
B	32100.3144.00	ENTRETIEN COURANT BIBLIOTHÈQUE	3'000		5'000		-2'000	
C	32100.3150.00	ENTRETIEN DE MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	500		500		0	
C	32100.4250.00	COTISATIONS		1'000		1'000	0	
C	32100.4270.00	AMENDES RETOUR DE LIVRES		1'000		1'000	0	
322		**AFFAIRES CULTURELLES ET COHESION SOCIALE**	**493'000**	**2'000**	**438'500**	**2'000**	**54'500**	**0**
3220		**AFFAIRES CULTURELLES ET COHESION SOCIALE**	**411'000**	**2'000**	**364'500**	**2'000**	**46'500**	**0**
32200		**AFFAIRES CULTURELLES - ADMINISTRATION**	**139'000**		**100'500**		**38'500**	**0**
F	32200.3010.00	*SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	91'000		68'000		23'000	
C	32200.3010.10	*SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	15'500		3'000		12'500	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

32 Cultures, autres

Pour rappel, dans le cadre de la mise en place d'une nouvelle politique culturelle et de l'introduction du MCH2, une refonte complète et plus détaillée du plan comptable par type d'activités culturelles a été réalisée.
Cette dernière englobe également toutes les activités culturelles et de loisirs organisées par la Commune, excepté celles destinées spécifiquement à la jeunesse qui sont elles, regroupées sous la section 54.

32200.3010 00 Salaires du personnel communal **91'000.00**

L'augmentation de ce poste est notamment liée à une nouvelle répartition des tâches au sein de l'unité jeunesse et cohésion sociale.

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	32200.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	5'000		4'000		1'000	
F	32200.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	13'000		11'000		2'000	
F	32200.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		500		500	
F	32200.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	2'000		2'000		0	
F	32200.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	500		500		0	
C	32200.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	500		500		0	
C	32200.3105.00	ACHAT NOURRITURES, BOISSONS POUR RÉCEPTION	2'000		2'000		0	
C	32200.3130.00	PRISE EN CHARGE FRAIS AFFICHAGE CULTUREL	500				500	
C	32200.3132.00	ETUDES ET MANDATS DIVERS	7'000		8'000		-1'000	
C	32200.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	500		500		0	
C	32200.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	500		500		0	
	32201	**SOUTIEN CULTUREL - MUSIQUE**	**118'000**		**140'000**		**-22'000**	**0**
C	32201.3636.00	*ENCOURAGEMENTS ET SOUTIENS CULTURELS MUSICAUX DIVERS	91'000		113'000		-22'000	
C	32201.3636.01	PARTICIPATIONS S/ORGANISATION DE CONCERTS						
C	32201.3636.02	SUBVENTION AU CAFÉ-THÉÂTRE L'"ESPRIT FRAPPEUR"						
C	32201.3636.98	CONCERTS BACH - SUBVENTION ANNUELLE						
C	32201.3636.99	ACTIVITES CAVEAU SINGE VERT - SUBVENTION						
C	32201.3920.00	IMPUTATION INTERNE LOYERS - SECRÉTARIAT ET SALLES CLEM	18'000		18'000		0	
C	32201.3920.10	IMPUTATION INTERNE LOYERS - CAFÉ THÉATRE L'ESPRIT FRAPPEUR	9'000		9'000		0	
	32202	**SOUTIEN CULTUREL - THÉÂTRE ET DANSE**	**30'000**		**15'000**		**15'000**	**0**
C	32202.3636.02	*SUBVENTION ACCORDÉE AUX SPECTACLES DE SOCIÉTÉS LOCALES	30'000		15'000		15'000	
	32203	**SOUTIEN A LA PROGRAMMATION CULTURELLE - ARTS VISUELS ET ARTS PLA**	**11'000**		**10'000**		**1'000**	**0**
C	32203.3119.00	ACHAT ET RESTAURATION D'OEUVRES D'ART	8'000		6'000		2'000	
C	32203.3636.00	SUBVENTIONS ET SOUTIENS CULTUREL	3'000		4'000		-1'000	
	32204	**SOUTIEN A LA PROGRAMMATION CULTURELLE - LITTERATURE ET**	**9'000**	**2'000**	**4'000**	**2'000**	**5'000**	**0**
F	32204.3511.00	ALLOCATION PR.FINANCEMENT FUTURES PUBLICATION S/LUTRY	2'000		2'000		0	
C	32204.3636.00	SUBVENTIONS ET SOUTIENS CULTUREL	7'000		2'000		5'000	
F	32204.4250.00	VENTES OUVRAGES HISTORIQUES SUR LUTRY		2'000		2'000		0
	32205	**SOUTIEN A LA PROGRAMMATION CULTURELLE - APPELS A PROJET**	**24'000**		**20'000**		**4'000**	**0**
C	32205.3636.00	SUBVENTIONS ET SOUTIENS CULTUREL	24'000		20'000		4'000	
	32206	**SOUTIEN AUX ARTISTES**	**30'000**		**29'000**		**1'000**	**0**
C	32206.3636.00	SUBVENTIONS ACCORDEES AUX ARTISTES LOCAUX	30'000		29'000		1'000	
	32207	**ENCOURAGEMENT A LA PRATIQUE ARTISTIQUE**	**38'000**		**36'000**		**2'000**	**0**
C	32207.3636.00	SUBVENTIONS ET SOUTIENS CULTUREL	8'000		6'000		2'000	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

32200.3010	**10**	**Salaires du personnel des auxiliaires**	**15'500.00**
		- Engagement d'une stagiaire en médiation culturelle	14'400.00
		- Appui en secrétariat pour organisation des sessions des experts et prise de P.V.	1'100.00
32201.3636	**00**	**Encouragements et soutiens culturels musicaux divers**	**91'000.00**
		- Saison de spectacle de L'esprit Frappeur	18'000.00
		- Concert Bach	18'000.00
		- Concert Evolutio	14'000.00
		- Concerts Jazz au Singe Vert	14'000.00
		- Concerts SDL et autres événements artistiques	10'000.00
		- Festival La Folle Semaine	10'000.00
		- Association en faveur du Temple	2'500.00
		- Folle journée de Bach	2'000.00
		- Soutien à divers événements musicaux	2'500.00
32202.3636	**02**	**Subvention accordée aux spectacles de sociétés locales**	**30'000.00**
		- Soutien nouveaux acteurs culturels (fête de la danse, bal trad', etc)	20'000.00
		- Saison de spectacle de l'association "Tout près d'chez moi"	10'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
C	32207.3637.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX MÉNAGES PRIVÉS - ENCOURAGEMENT ÉTU	30'000		30'000		0	
	32208	**SOUTIEN EVENEMENTS COHESION SOCIALE**	**12'000**		**10'000**		**2'000**	**0**
C	32208.3636.00	SUBVENTIONS ET SOUTIENS CULTURELS	12'000		10'000		2'000	
	3221	**SOUTIEN AUX ACTEURS CULTURELS REGIONAUX**	**82'000**		**74'000**		**8'000**	**0**
	32210	**SOUTIEN AUX ACTEURS CULTURELS REGIONAUX**	**82'000**		**74'000**		**8'000**	**0**
C	32210.3634.00	FONDS INTERCOMMUNAL DE SOUTIEN AUX INSTITUTIONS CULTURELLES	54'000		54'000		0	
C	32210.3636.01	SUBVENTION AU THÉÂTRE DE L'OCTOGONE						
C	32210.3636.03	SOUTIENS CULTURELS	28'000		20'000		8'000	
	329	**CULTURE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**471'000**	**77'500**	**435'500**	**93'500**	**35'500**	**-16'000**
	3290	**CULTURE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**126'000**	**48'500**	**123'500**	**60'000**	**2'500**	**-11'500**
	32900	**CULTURE - BÂTIMENT VILLA MÉGROZ**	**42'500**	**41'500**	**39'000**	**52'000**	**3'500**	**-10'500**
F	32900.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	17'000		16'000		1'000	
F	32900.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES - CONCIERGES						
F	32900.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	1'000		1'000		0	
F	32900.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	2'000		2'000		0	
F	32900.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
A	32900.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	1'000		1'000		0	
F	32900.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	5'000		5'000		0	
F	32900.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	5'000		6'000		-1'000	
F	32900.3120.02	FRAIS D'EAU	1'000		500		500	
F	32900.3120.03	EPURATION	500				500	
A	32900.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	3'000		1'500		1'500	
B	32900.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU BÂTIMENT	4'000		4'000		0	
B	32900.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	2'000		1'000		1'000	
B	32900.3151.03	ENTRETIEN CHAUFFAGE	1'000		1'000		0	
C	32900.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS						
F	32900.4472.00	LOCATIONS SALLES DIVERSES, LOCAUX D'EXPOSITION		6'500		17'000	0	-10'500
F	32900.4920.00	IMPUTATION INTERNE LOYERS		35'000		35'000		0
	32901	**CULTURE - SALLE D'ESCHERINS**	**25'500**	**7'000**	**26'500**	**8'000**	**-1'000**	**-1'000**
F	32901.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	12'000		12'000		0	
F	32901.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	1'000		1'000		0	
F	32901.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	2'000		2'000		0	
F	32901.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	500		500		0	
F	32901.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	5'000		6'000		-1'000	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	32901.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'000		1'000		0	
A	32901.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'000		1'000		0	
B	32901.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU BÂTIMENT	2'000		2'000		0	
B	32901.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	1'000		1'000		0	
F	32901.4472.00	LOCATIONS SALLE		7'000		8'000		-1'000
	32902	**CULTURE AUTRES COÛTS ET REVENUS**	**46'000**		**46'000**		**0**	**0**
F	32902.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE MPJ PRIS EN CHARGE PAR LA COMMUNE	16'000		16'000		0	
F	32902.3636.00	CHARGES FINANCIÈRES MPJ - SUBVENTION COMMUNALE 11/13ÈME	30'000		30'000		0	
	32905	**AUTRES LOCAUX ASSOCIATIFS DIVERS**	**12'000**		**12'000**		**0**	**0**
F	32905.3920.00	IMPUTATION INTERNE LOYER - ASSOCIATIONS CULTURELLES DIVERSES	12'000		12'000		0	
	3291	**MANIFESTATIONS COMMUNALES**	**345'000**	**29'000**	**297'000**	**33'500**	**48'000**	**-4'500**
	32910	**FÊTE DU 1ER AOÛT**	**48'500**	**2'000**	**47'000**	**2'000**	**1'500**	**0**
A	32910.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	500		1'000		-500	
A	32910.3105.00	FRAIS DE RÉCEPTION	3'000		3'000		0	
A	32910.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	41'000		39'000		2'000	
A	32910.3636.00	DONS ET SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX ORGANISATIONS PRIVÉES À BU	4'000		4'000		0	
F	32910.4980.00	IMPUTATION INTERNE - PART TAXE DE SÉJOUR EN FAVEUR DES ACTIV		2'000		2'000		0
	32911	**FÊTE DES VENDANGES**	**101'000**		**101'000**		**0**	**0**
A	32911.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	1'000		1'000		0	
A	32911.3105.00	FRAIS DE RÉCEPTION	1'000		1'000		0	
A	32911.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'000		1'000		0	
A	32911.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	43'000		43'000		0	
A	32911.3636.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX ORGANISATIONS PRIVÉES À BUT NON LU						
A	32911.3910.00	IMPUTATION INTERNE - PRESTATIONS DE SERVICE	49'000		49'000		0	
F	32911.3920.00	IMPUTATION INTERNE - LOCAUX	6'000		6'000		0	
	32912	**FRAIS DE RÉCEPTION HABITANTS ET JEUNES CITOYENS, CROISIÈRES AINÉS**	**78'000**		**39'000**		**39'000**	**0**
A	32912.3105.00	FRAIS DE RÉCEPTION	7'000		7'000		0	
A	32912.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	1'000		1'000		0	
A	32912.3130.10	LOCATION BATEAUX CGN	70'000		31'000		39'000	
	32913	**ANIMATION ET LOISIRS - APÉRO BEACH**	**21'000**	**16'000**	**21'500**	**15'000**	**-500**	**1'000**
C	32913.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	1'500		1'500		0	
C	32913.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DIVERSES	500		1'000		-500	
C	32913.3105.00	ACHAT NOURRITURE, DENRÉES ALIMENTAIRES, BOISSONS	4'000		4'000		0	
C	32913.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	10'000		10'000		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
C	32913.3161.00	LOCATION MATÉRIEL DIVERS	5'000		5'000		0	
C	32913.4250.00	VENTES PRESTATIONS DIVERSES		11'000		11'000		0
C	32913.4260.00	PARTICIPATIONS DES PARENTS ET TIERS		5'000		4'000		1'000
	32914	**ANIMATION ET LOISIRS COHÉSION SOCIALE - FÊTE HALLOWEEN**	**45'500**	**6'000**	**45'500**	**6'000**	**0**	**0**
C	32914.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	5'000		5'000		0	
F	32914.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
F	32914.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
F	32914.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES			1'000		-1'000	
C	32914.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DIVERSES	2'000		2'000		0	
C	32914.3105.00	ACHAT NOURRITURE, DENRÉES ALIMENTAIRES, BOISSONS	5'000		4'000		1'000	
C	32914.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	27'000		27'000		0	
C	32914.3161.00	LOCATION MATÉRIEL DIVERS	6'000		6'000		0	
C	32914.4250.00	VENTES PRESTATIONS DIVERSES		6'000		6'000		0
	32915	**ANIMATION ET LOISIRS COHÉSION SOCIALE - LES TOILES DE BOCHAT**	**19'500**		**20'500**	**3'500**	**-1'000**	**-3'500**
C	32915.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	2'000		2'000		0	
C	32915.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DIVERSES	500		500		0	
C	32915.3105.00	ACHAT NOURRITURE, DENRÉES ALIMENTAIRES, BOISSONS	2'000		2'000		0	
C	32915.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	4'000		5'000		-1'000	
C	32915.3161.00	LOCATION MATÉRIEL DIVERS	11'000		11'000		0	
C	32915.4250.00	VENTES PRESTATIONS DIVERSES				3'500		-3'500
	32916	**ANIMATION ET AUTRES - COHÉSION SOCIALE**	**23'000**	**5'000**	**22'500**	**7'000**	**500**	**-2'000**
C	32916.3105.00	ACHAT NOURRITURE, DENRÉES ALIMENTAIRES, BOISSONS	2'000		2'000		0	
C	32916.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	20'000		20'000		0	
C	32916.3161.00	LOCATION MATÉRIEL DIVERS	1'000				1'000	
C	32916.3170.01	REMBOURSEMENTS AUTRES FRAIS EFFECTIFS			500		-500	
C	32916.3636.00	SUBVENTIONS DIVERSES EN FAVEUR DE SOCIÉTÉS RÉCRÉATIVES						
C	32916.4250.00	VENTES PRESTATIONS DIVERSES				2'000		-2'000
F	32916.4980.00	IMPUTATION INTERNE - PART TAXE DE SEJOUR EN FAVEUR DES ACTIV		5'000		5'000		0
	32917	**ANIMATION ET LOISIRS COHÉSION SOCIALE - FÊTE DE LA MUSIQUE**	**8'500**				**8'500**	**0**
C	32917.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DIVERSES	500				500	
C	32917.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	7'000				7'000	
C	32917.3161.00	LOCATION MATÉRIEL DIVERS	1'000				1'000	
	3292	**VALORISATION PATRIMOINE**			**15'000**		**-15'000**	**0**
	32920	**MEMOIRE DES ANCIENS**			**15'000**		**-15'000**	**0**
C	32920.3105.00	MÉMOIRE DES ANCIENS - AUTRES FRAIS			5'000		-5'000	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
C	32920.3130.00	MÉMOIRE DES ANCIENS - MANDATS DIVERS			10'000		-10'000	
	34	**SPORTS ET LOISIRS**	**2'160'500**	**42'000**	**2'132'500**	**31'500**	**28'000**	**10'500**
	341	**SPORTS**	**1'238'500**	**40'000**	**1'268'000**	**29'500**	**-29'500**	**10'500**
	3410	**SPORTS**	**1'238'500**	**40'000**	**1'268'000**	**29'500**	**-29'500**	**10'500**
	34100	**ADMINISTRATION ET FONCTIONNEMENT**	**305'000**	**2'000**	**293'500**		**11'500**	**2'000**
F	34100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	221'000		222'000		-1'000	
J	34100.3010.10	*SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	27'000		16'000		11'000	
F	34100.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	14'000		14'000		0	
F	34100.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	33'000		32'000		1'000	
F	34100.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	3'000		3'000		0	
F	34100.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	6'000		5'500		500	
A	34100.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
F	34100.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS						
J	34100.4631.00	*SUVBENTION CANTONALE DE SOUTIEN A LA PROMOTION DE LA SANTE		2'000				2'000
	34101	**AIDES ET SOUTIENS DIVERS**	**466'500**		**483'500**	**4'500**	**-17'000**	**-4'500**
A	34101.3101.00	CARBURANT BUS SOCIÉTÉS LOCALES	500		500		0	
A	34101.3130.01	PRESTATIONS DE SERVICE EN FAVEUR DE TIERS	11'000		11'000		0	
A	34101.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES BUS SOCIÉTÉ LOCALES	1'000		1'000		0	
A	34101.3151.00	ENTRETIEN BUS SOCIÉTÉ LOCALES	3'000		3'000		0	
A	34101.3635.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES AU CENTRE SPORTIF DE MALLEY (CSM)	280'000		286'000		-6'000	
A	34101.3636.01	SUBVENTIONS ACCORDÉES AU FC LUTRY	5'000		5'000		0	
A	34101.3636.02	SUBVENTIONS ACCORDÉES AU VOLLEYBALL CLUB DE LUTRY	32'000		32'000		0	
A	34101.3636.03	SUBVENTIONS ACCORDÉES À L'URBANTRAIL DE LUTRY	22'000		22'000		0	
A	34101.3636.04	SUBVENTIONS ET DONS SOCIÉTÉS DIVERSES	8'000		13'000		-5'000	
A	34101.3636.05	SUBVENTIONS FORMATION DES JEUNES HORS LUTRY	11'000		11'000		0	
A	34101.3636.07	SUBVENTIONS FORMATION DES JEUNES SOCIÉTÉS DE LUTRY	76'000		76'000		0	
A	34101.3637.00	SPORT - AIDES INDIVIDUELLES	2'000		2'000		0	
A	34101.3637.01	SUBVENTIONS CAMPS DES JEUNES DE LUTRY	1'000		1'000		0	
J	34101.3637.02	SOUTIEN DIVERS ACTIVITÉS DE SPORT - MANIFESTATIONS SPORTIVES	6'000		12'000		-6'000	
F	34101.3920.00	IMPUTATION INTERNE LOYERS - VILLA MÉGROZ POUR SOCIÉTÉS SPORT	8'000		8'000		0	
J	34101.4260.00	PARTICIPATION DES PARENTS - AUTRES ACTIVITÉS SPORTIVES				2'500		-2'500
J	34101.4631.00	SUBVENTION CANTONALE À DES ACTIVITÉ SPORTIVES				2'000		-2'000
	34102	**PLACE DE SPORT DU GD-PONT**	**50'000**		**66'500**		**-16'500**	**0**
T	34102.3111.00	ACHAT MATÉRIEL, MACHINE ET OUTILLAGE - TERRAIN DE FOOTBALL	4'000		4'000		0	
T	34102.3111.01	ACHAT MATÉRIEL, MACHINE ET OUTILLAGE - TERRAIN DE BEACH VOLL	2'000		2'000		0	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

34100.3010	**10**	**Salaires du personnel des auxiliaires**	**27'000.00**
		- Intervenants sports communautaire et mouvements (y compris post-partum)	16'000.00
		- Responsable de projet sport et mouvement pour appui au Label "Commune en Santé"	7'600.00
		- Intervenants spécialisés santé et mouvement	3'400.00
34100.4631	**00**	**Subvention cantonale de soutien à la promotion de la santé**	**2'000.00**
		- Subvention cantonale pour activités post-partum et jeunes parents	2'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	34102.3111.03	ACHAT MATÉRIEL, MACHINE ET OUTILLAGE - AUTRES INSTALLATIONS	4'500		8'000		-3'500	
F	34102.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	5'500		14'000		-8'500	
F	34102.3120.02	FRAIS D'EAU	10'000				10'000	
T	34102.3140.00	ENTRETIEN TERRAIN DE FOOTBALL	17'000		29'000		-12'000	
T	34102.3140.02	ENTRETIEN SKATEPARC			7'000		-7'000	
T	34102.3140.03	ENTRETIEN AUTRES INSTALLATIONS SPORTIVES	2'500		2'500		0	
F	34102.3300.00	AMORTISS COMPL. - ECLAIRAGE TERRAIN DE BEACH VOLLEY						
F	34102.3300.01	AMORTISSEMENT - ECLAIRAGE TERRAIN DE FOOT GD-PONT	4'500				4'500	
F	34102.3511.00	ATTRIBUTIONS FONDS DE RESERVE POUR INVEST. FUTURS						
	34103	**PLAGE**	**170'500**		**156'500**		**14'000**	**0**
T	34103.3111.00	ACHAT MATÉRIEL, MACHINE ET OUTILLAGE	14'000		1'000		13'000	
F	34103.3120.02	FRAIS D'EAU	1'000				1'000	
P	34103.3130.00	HONORAIRES DE SURVEILLANCE	135'000		135'000		0	
T	34103.3137.00	REDEVANCE D'UTILISATION, CONCESSIONS	1'500		1'500		0	
T	34103.3140.00	ENTRETIEN PLAGE	19'000		19'000		0	
	34104	**STAND DE CHANOZ-BROCARD**	**35'500**	**38'000**	**39'000**	**25'000**	**-3'500**	**13'000**
F	34104.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	7'000		7'000		0	
F	34104.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
F	34104.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
B	34104.3111.00	ACHAT MATÉRIEL, MACHINE ET OUTILLAGE	2'000		2'000		0	
F	34104.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	7'500		7'500		0	
F	34104.3120.02	FRAIS D'EAU	4'500		4'500		0	
F	34104.3130.02	FRAIS DE TÉLÉPHONES	1'000		1'000		0	
A	34104.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'500		1'000		500	
B	34104.3144.00	ENTRETIEN COURANT STAND DE CHANOZ-BROCARD	7'000		11'000		-4'000	
B	34104.3151.00	ENTRETIEN MACHINES, APPAREILS ET INSTALLATIONS TECHNIQUES	4'000		4'000		0	
A	34104.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	500				500	
F	34104.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS			500		-500	
F	34104.4472.00	LOCATIONS STAND		8'000		7'000		1'000
F	34104.4479.00	LOYERS ANTENNES		30'000		18'000		12'000
	34105	**PLACE DE SPORTS DE CHANOZ-BROCARD**	**43'000**		**57'500**		**-14'500**	**0**
T	34105.3111.00	ACHAT MATÉRIEL, MACHINE ET OUTILLAGE - TERRAIN DE FOOTBALL	2'000		2'000		0	
T	34105.3111.01	ACHAT MATÉRIEL, MACHINE ET OUTILLAGE - PISTE VITA	1'000		1'000		0	
F	34105.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	10'000		10'500		-500	
T	34105.3140.00	ENTRETIEN DU TERRAIN DE FOOTBALL	29'000		29'000		0	
T	34105.3140.01	ENTRETIEN DE LA PISTE VITA	1'000		15'000		-14'000	
	34106	**PLACE DE SPORT DE SAVUIT**	**7'000**		**10'500**		**-3'500**	**0**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	34106.3140.01	ENTRETIEN DE LA PLACE DE SPORT	7'000		10'500		-3'500	
	34107	**PLACE DE SPORT DE SPORT - SIGNAL DE BOCHAT**	**6'000**		**6'000**		**0**	**0**
T	34107.3140.01	ENTRETIEN DE LA PLACE DE SPORT	6'000		6'000		0	
	34108	**PATINOIRE SAISONNIÈRE**	**155'000**		**155'000**		**0**	**0**
T	34108.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	16'000		16'000		0	
T	34108.3120.02	FRAIS D'EAU	1'000		1'000		0	
T	34108.3130.00	PRESTATIONS DE TIERS	5'000		5'000		0	
T	34108.3161.00	LOCATION PATINOIRE SAISONNIERE ET BUVETTE	133'000		133'000		0	
F	34108.3300.00	AMORTISSEMENTS PATINOIRE SAISONNIÈRE						
	342	**LOISIRS**	**922'000**	**2'000**	**864'500**	**2'000**	**57'500**	**0**
	3420	**PARCS ET PROMENADES**	**848'000**	**1'000**	**790'500**	**1'000**	**57'500**	**0**
	34200	**PARCS ET PROMENADES**	**848'000**	**1'000**	**790'500**	**1'000**	**57'500**	**0**
F	34200.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	431'000		419'000		12'000	
T	34200.3030.00	SALAIRES DU PERSONNEL INTÉRIMAIRE	60'000		40'000		20'000	
F	34200.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	500		500		0	
F	34200.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	1'000		2'000		-1'000	
F	34200.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	1'500		2'000		-500	
F	34200.3049.03	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, SERVICE DE PIQUETS	0		8'000		-8'000	
F	34200.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	28'000		28'000		0	
F	34200.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	66'000		65'000		1'000	
F	34200.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	7'000		7'000		0	
F	34200.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	11'000		11'000		0	
F	34200.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	3'000		3'000		0	
T	34200.3101.00	CARBURANT VÉHICULES	20'000		20'000		0	
T	34200.3101.01	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PLANTES	50'000		40'000		10'000	
T	34200.3111.00	*ACHAT MATÉRIEL, MACHINES ET OUTILLAGE	47'500		35'500		12'000	
F	34200.3120.02	FRAIS D'EAU	6'000		6'000		0	
T	34200.3140.00	ENTRETIEN DES JARDINS PUBLICS ET PL. DE JEUX	75'500		63'500		12'000	
T	34200.3151.00	ENTRETIEN DE MACHINES ET APPAREILS	10'000		10'000		0	
T	34200.3151.01	ENTRETIEN VÉHICULES ET MATÉRIEL ROULANT	30'000		30'000		0	
F	34200.3300.02	AMORTISS COMPL. - RENOUVELL. PL. JEUX CASIMIR REYMOND						
T	34200.4260.00	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS		1'000		1'000		0
F	34200.4893.00	PARCS, PROMENADES - PRELEVEMENT FONDS RESERVES						
	3429	**LOISIRS, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**74'000**	**1'000**	**74'000**	**1'000**	**0**	**0**

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

34200.3111	**00**	**Achat matériel, machines et outillage**	**47'500.00**
		- Remplacement de huit poubelles publiques	18'000.00
		- Achats de sacs pour poubelles publiques et cornets excréments chiens	15'000.00
		- Outillage divers	9'500.00
		- Remplacement de deux tondeuses thermiques	5'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	34290	**COLONIE DE VACANCES DES MOSSES**	**73'000**		**73'000**		**0**	**0**
F	34290.3636.00	RÉTROCESSION TAXES FORAINS FDV	17'000		17'000		0	
F	34290.3636.01	SUBVENTION ANNUELLE FDV	50'000		50'000		0	
F	34290.3636.02	PRISE EN CHARGES DES INTÉRÊTS S/PRÊT COMMUNAL	6'000		6'000		0	
	34291	**AUTRES ACTIVITES DE LOISIR**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**1'000**	**0**	**0**
F	34291.3102.00	FOURNITURES DE LOTOS	1'000		1'000		0	
F	34291.4250.00	VENTES FOURNITURE LOTO		1'000		1'000		0
	35	**ÉGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES**	**289'000**	**49'000**	**266'500**	**50'000**	**22'500**	**-1'000**
	350	**ÉGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES**	**289'000**	**49'000**	**266'500**	**50'000**	**22'500**	**-1'000**
	3500	**ÉGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES**	**289'000**	**49'000**	**266'500**	**50'000**	**22'500**	**-1'000**
	35000	**PAROISSE PROTESTANTE**	**167'500**	**29'000**	**149'500**	**30'000**	**18'000**	**-1'000**
F	35000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	71'000		68'000		3'000	
F	35000.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	2'000		2'000		0	
C	35000.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES						
F	35000.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	5'000		5'000		0	
F	35000.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	11'000		12'000		-1'000	
F	35000.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	500		500		0	
F	35000.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	2'500		2'500		0	
F	35000.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	500		500		0	
F	35000.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES	500		500		0	
F	35000.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	9'500		9'000		500	
F	35000.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	6'000		7'500		-1'500	
F	35000.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	7'000		7'000		0	
A	35000.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	7'000		7'000		0	
B	35000.3144.00	*ENTRETIEN DU TEMPLE	24'000		15'000		9'000	
B	35000.3144.01	ENTRETIEN CHAPELLE DE CORSY	1'000		1'000		0	
B	35000.3150.00	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ORGUE DU TEMPLE	13'000		12'000		1'000	
F	35000.3300.00	AMORTISSEMENT - REMPL. SONORISATION TEMPLE	7'000				7'000	
F	35000.4472.00	LOYERS LOCATIONS TEMPLE		2'000		3'000		-1'000
F	35000.4479.00	LOYERS ANTENNES		12'000		12'000		0
F	35000.4612.00	PARTICIP. AUX CHARGES VERSÉES PAR LA COMMUNE DE BELMONT		15'000		15'000		0
	35001	**PAROISSE CATHOLIQUE**	**118'500**	**20'000**	**114'000**	**20'000**	**4'500**	**0**
F	35001.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL - ORGANISTES	34'000		34'000		0	
F	35001.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	2'000		1'500		500	
F	35001.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	4'500		4'000		500	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

35000.3144	**00**	**Entretien du temple**	**24'000.00**
		- Remplacement progressif des chaises	10'000.00
		- Participation à l'achat de deux écrans de projection sur roulettes	5'000.00
		- Installation de pics anti-pigeons dans le clocher	3'000.00
		- Entretien courant	2'000.00
		- Contrôle et entretien toiture	2'000.00
		- Réparation de la porte des toilettes	1'000.00
		- Fourniture d'un chariot élévateur pour bancs d'église	1'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	35001.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	500				500	
F	35001.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	1'000		1'000		0	
F	35001.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES	2'500		2'000		500	
F	35001.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	7'500		10'000		-2'500	
F	35001.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	3'000		3'000		0	
F	35001.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS - FRAIS ENTRETIEN DES LOCAUX	40'000		40'000		0	
A	35001.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	4'500		4'500		0	
B	35001.3144.00	EGLISE CATHOLIQUE - ENTRETIEN COURANT	10'000		14'000		-4'000	
B	35001.3150.00	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES	7'000				7'000	
F	35001.3300.00	AMORTISSEMENT - MISE EN CONFORMITE ELECTR. EGLISE CATHOLIQUE	2'000				2'000	
F	35001.3636.00	PAROISSE CATHOLIQUE LUTRY - PAUDEX 5-6						
F	35001.4612.00	PARTICIP. AUX CHARGES VERSÉES PAR LA COMMUNE DE PAUDEX		20'000		20'000		0
	35002	**AUTRES PAROISSES**	**3'000**		**3'000**		**0**	**0**
C	35002.3636.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA PAROISSE DE LANGUE ALLEMANDE DE V	2'000		2'000		0	
C	35002.3636.01	SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA COMMUNAUTÉ ISRAELITE VAUDOISE (C	1'000		1'000		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4		**SANTÉ**	**98'500**		**146'000**		**-47'500**	**0**
42		**SOINS AMBULATOIRES ET SAUVETAGE**	**48'000**		**93'000**		**-45'000**	**0**
421		**SOINS AMBULATOIRES**	**38'000**		**38'000**		**0**	**0**
4210		**SOINS AMBULATOIRES**	**38'000**		**38'000**		**0**	**0**
42100		**SAMARITAINS**	**38'000**		**38'000**		**0**	**0**
G	42100.3636.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA SECTION DES SAMARITAINS	8'000		8'000		0	
F	42100.3920.00	IMPUTATION INTERNE LOYER LOCAUX ZUBLIN	30'000		30'000		0	
422		**SERVICES DE SAUVETAGE**	**10'000**		**55'000**		**-45'000**	**0**
4220		**SERVICES DE SAUVETAGE**	**10'000**		**55'000**		**-45'000**	**0**
42200		**SOCIÉTÉ DE SAUVETAGE**	**10'000**		**55'000**		**-45'000**	**0**
A	42200.3636.01	SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA SOCIÉTÉ DE SAUVETAGE	10'000		55'000		-45'000	
43		**PRÉVENTION**	**43'500**		**46'000**		**-2'500**	**0**
433		**SERVICE MÉDICAL DES ÉCOLES**	**43'500**		**46'000**		**-2'500**	**0**
4330		**SERVICE MÉDICAL DES ÉCOLES**	**43'500**		**46'000**		**-2'500**	**0**
43300		**SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE**	**43'500**		**46'000**		**-2'500**	**0**
E	43300.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	29'000		29'000		0	
F	43300.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	2'000		1'000		1'000	
F	43300.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
E	43300.3106.00	ACHAT DE FOURNITURES MÉDICALES	2'000		2'000		0	
E	43300.3116.00	ACHAT DE MATÉRIEL MÉDICAL ET DENTAIRE	1'500		5'000		-3'500	
E	43300.3132.00	HONORAIRES ET PRESTATIONS DIVERSES, ACTIONS DE PRÉVENTION	4'000		4'000		0	
E	43300.3612.00	PARTICIPATION AUX COÛTS LOCAUX PLATEFORME PPLS	5'000		5'000		0	
49		**SANTÉ PUBLIQUE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**7'000**		**7'000**		**0**	**0**
490		**SANTÉ PUBLIQUE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**7'000**		**7'000**		**0**	**0**
4900		**SANTÉ PUBLIQUE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**7'000**		**7'000**		**0**	**0**
49000		**SANTÉ PULIQUE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**7'000**		**7'000**		**0**	**0**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	4900	**SANTÉ PUBLIQUE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**7'000**		**7'000**		**0**	**0**
	49000	**SANTÉ PULIQUE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**7'000**		**7'000**		**0**	**0**
A	49000.3116.00	ACHAT DÉFIBRILLATEURS PUBLICS	1'000		1'000		0	
A	49000.3116.01	ACHAT MATÉRIEL ET ÉQUIPEMENT PRU	3'000		3'000		0	
F	49000.3132.00	INDEMNITÉ ET HONORAIRES COMMISSION SALUBRITÉ	1'000		1'000		0	
A	49000.3156.00	ENTRETIEN DÉFIBRILLATEURS PUBLIC	2'000		2'000		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5		**PRÉVOYANCE SOCIALE**	**2'816'500**	**66'500**	**2'912'000**	**72'000**	**-95'500**	**-5'500**
53		**VIEILLESSES ET SURVIVANTS**	**53'500**		**53'500**		**0**	**0**
535		**PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS SENIORS**	**53'500**		**53'500**		**0**	**0**
5350		**PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS SENIORS**	**53'500**		**53'500**		**0**	**0**
53500		**PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS EN FAVEUR DES SÉNIORS**	**53'500**		**53'500**		**0**	**0**
A	53500.3109.00	CADEAUX ANNIVERSAIRES SÉNIORS (80,90, 100 ANS)	22'000		22'000		0	
F	53500.3120.00	BÂTIMENT ZUBLIN - LOCAL ASSOCIATION LUTRY ENVIE - FRAIS DE C	5'000		5'000		0	
F	53500.3120.01	BÂTIMENT ZUBLIN - LOCAL ASSOCIATION LUTRY ENVIE - FRAIS D'ÉL	1'000		1'000		0	
A	53500.3130.00	COÛT D'ANIMATION ET PRESTATIONS DIVERSES EN FAVEUR DES SÉNIO	5'000		5'000		0	
G	53500.3130.01	COÛT PRESTATIONS MESURES PLAN CANICULE	1'000		1'000		0	
F	53500.3130.02	BÂTIMENT ZUBLIN - LOCAL ASSOCIATION LUTRY ENVIE - FRAIS DE T	1'500		1'500		0	
F	53500.3920.00	IMPUTATION INTERNE LOYER LOCAL ZUBLIN	18'000		18'000		0	
54		**FAMILLE ET JEUNESSE**	**1'653'000**	**46'500**	**1'760'500**	**57'000**	**-107'500**	**-10'500**
544		**MESURE POUR LA JEUNESSE**	**261'000**	**46'500**	**244'500**	**57'000**	**16'500**	**-10'500**
5440		**MESURE POUR LA JEUNESSE**	**248'000**	**40'500**	**226'500**	**51'000**	**21'500**	**-10'500**
54400		**ADMINISTRATION**	**168'500**		**132'000**		**36'500**	**0**
F	54400.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL FIXE	81'000		61'000		20'000	
J	54400.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	20'000		25'000		-5'000	
F	54400.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE			500		-500	
F	54400.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	500				500	
F	54400.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	7'000		5'000		2'000	
F	54400.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	15'000		10'000		5'000	
F	54400.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		500		500	
F	54400.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	3'500		2'000		1'500	
F	54400.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	500		500		0	
J	54400.3090.00	FORMATION ET PERFECTIONNEMENT DU PERSONNEL	5'000		3'000		2'000	
J	54400.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU ET D'ANIMATION	1'000		1'000		0	
J	54400.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	500		2'000		-1'500	
J	54400.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	2'000		3'000		-1'000	
J	54400.3132.00	*HONORAIRES, MANDATS DIVERS	25'000		10'000		15'000	
J	54400.3133.01	LOCATION PHOTOCOPIEURS/SCANNERS	3'000		3'000		0	
J	54400.3158.00	COÛT APPLICATION " MON PORTAIL"	1'500		3'000		-1'500	
J	54400.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS TRANSPORT			500		-500	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

54400.3132	**00**	**Honoraires, mandats divers**	**25'000.00**
		- audit FSEJ	25'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
J	54400.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS REPAS	2'000		2'000		0	
	54401	**ANIMATION ET LOISIRS - PETIT CABANON**	**29'500**	**20'000**	**28'000**	**20'000**	**1'500**	**0**
J	54401.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	12'500		11'000		1'500	
F	54401.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	1'000		1'000		0	
F	54401.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	500		500		0	
J	54401.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DIVERSES	1'500		2'000		-500	
J	54401.3105.00	ACHAT NOURRITURE, DENRÉES ALIMENTAIRES, BOISSONS	10'000		10'000		0	
J	54401.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	500		500		0	
J	54401.3120.02	FRAIS D'EAU	500		500		0	
J	54401.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	1'500		1'000		500	
J	54401.3161.00	LOCATION MATÉRIEL DIVERS	1'000		1'000		0	
J	54401.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS TRANSPORT	500		500		0	
J	54401.4250.00	RECETTES VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		20'000		20'000		0
	54404	**ANIMATION ET LOISIRS - CENTRES AÉRÉS**	**19'500**	**15'500**	**32'000**	**26'000**	**-12'500**	**-10'500**
J	54404.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	11'500		21'000		-9'500	
F	54404.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	2'000		2'000		0	
F	54404.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	500		500		0	
F	54404.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	1'000		1'000		0	
J	54404.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DIVERSES	1'000		1'500		-500	
J	54404.3105.00	ACHAT NOURRITURE, DENRÉES ALIMENTAIRES, BOISSONS	1'500		2'500		-1'000	
J	54404.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	2'000		3'500		-1'500	
J	54404.4260.00	PARTICIPATIONS DES PARENTS ET TIERS		15'500		26'000		-10'500
	54405	**ANIMATION ET LOISIRS - PURES SOIRÉES**	**10'000**	**5'000**	**11'000**	**5'000**	**-1'000**	**0**
J	54405.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	5'000		6'000		-1'000	
F	54405.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
J	54405.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DIVERSES	1'500		1'500		0	
J	54405.3105.00	ACHAT NOURRITURE, DENRÉES ALIMENTAIRES, BOISSONS	1'500		1'500		0	
J	54405.3161.00	LOCATION MATÉRIEL DIVERS	1'500		1'500		0	
J	54405.4260.00	PARTICIPATIONS DES PARENTS ET TIERS		5'000		5'000		0
	54406	**ANIMATION ET AUTRES LOISIRS - JEUNESSE**	**12'500**		**10'000**		**2'500**	**0**
J	54406.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	2'000				2'000	
J	54406.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DIVERSES	3'000		3'000		0	
J	54406.3105.00	FRAIS DIVERS DE RÉCEPTION POUR LES JEUNES	500				500	
J	54406.3130.00	COÛT D'ANIMATION DIVERS POUR LES JEUNES	1'000		1'000		0	
C	54406.3920.00	IMPUTATION INTERNE LOYER - CLUB DES JEUNES	6'000		6'000		0	
	54409	**SUBVENTIONS ET AUTRES SOUTIENS DIVERS - JEUNESSE**	**8'000**		**13'500**		**-5'500**	**0**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
J	54409.3636.00	SUBVENTIONS ET AIDES ACCORDÉES À DES ORGANISATIONS PRIVÉES O	8'000		13'500		-5'500	
	5441	**SUBVENTIONS ET AUTRES SOUTIENS DIVERS**	**13'000**	**6'000**	**18'000**	**6'000**	**-5'000**	**0**
	54410	**PASSEPORT VACANCES**	**8'000**	**6'000**	**8'000**	**6'000**	**0**	**0**
J	54410.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	8'000		8'000		0	
J	54410.4250.00	VENTES		6'000		6'000		0
	54413	**SUBVENTIONS ET AUTRES SOUTIENS DIVERS - COHÉSION SOCIALE**	**5'000**		**10'000**		**-5'000**	**0**
J	54413.3636.00	SUBVENTIONS ET AIDES ACCORDÉES À DES ORGANISATIONS PRIVÉES O			10'000		-10'000	
J	54413.3637.00	SUBVENTIONS ET AIDES ACCORDÉES À DES PARTICULIERS	5'000				5'000	
	545	**PRESTATIONS AUX FAMILLES**	**1'392'000**		**1'516'000**		**-124'000**	**0**
	5450	**PRESTATIONS AUX FAMILLES**	**1'392'000**		**1'516'000**		**-124'000**	**0**
	54500	**ACCUEIL DE JOUR PRESCOLAIRE**	**1'309'000**		**1'430'000**		**-121'000**	**0**
G	54500.3612.00	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR DES ENFANTS DU RÉSEAU PPBL	40'000		30'000		10'000	
G	54500.3636.00	*GARDERIE-NURSERIE DES MOULINS - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA F	542'000		585'000		-43'000	
G	54500.3636.01	*GARDERIE DE LA TOFFEYRE - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	244'000		400'000		-156'000	
G	54500.3636.02	*NURSERIE DE LA TOFFEYRE - SUBVENTIONS ACCORDÉES À LA FSEJ	483'000		415'000		68'000	
	54501	**PRESTATIONS DIVERSES**	**83'000**		**86'000**		**-3'000**	**0**
G	54501.3130.00	FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT ET DE TRANSPORT LORS D'EXPULSION	5'000		5'000		0	
P	54501.3132.00	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES - PRISE EN CHARGE CONSTATS	12'000		15'000		-3'000	
G	54501.3611.00	CONTRIBUTION COMMUNALE À LA FAJE	54'000		54'000		0	
G	54501.3637.00	PARTICIPATION AU TRAITEMENT ORTHODONTIQUES DES ENFANTS	12'000		12'000		0	
	56	**LOGEMENTS SOCIAUX**	**20'000**	**20'000**	**15'000**	**15'000**	**5'000**	**5'000**
	560	**LOGEMENTS SOCIAUX**	**20'000**	**20'000**	**15'000**	**15'000**	**5'000**	**5'000**
	5600	**LOGEMENTS SOCIAUX**	**20'000**	**20'000**	**15'000**	**15'000**	**5'000**	**5'000**
	56000	**AIDES INDIVIDUELLES AU LOGEMENT**	**20'000**	**20'000**	**15'000**	**15'000**	**5'000**	**5'000**
G	56000.3637.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX MÉNAGES PRIVÉS	20'000		15'000		5'000	
F	56000.4511.00	PRÉLÉVEMENT S/FDS D'AIDE INDIVIDUELLE AU LOGEMENT		20'000		15'000		5'000
	57	**AIDE SOCIALE ET DOMAINE DE L'ASILE**	**1'090'000**		**1'083'000**		**7'000**	**0**
	571	**AIDES**	**1'084'000**		**1'069'000**		**15'000**	**0**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	5710	**AIDES, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**1'084'000**		**1'069'000**		**15'000**	**0**
	57100	**AIDES SOCIALES COMMUNALES DIVERSES**	**1'084'000**		**1'069'000**		**15'000**	**0**
A	57100.3612.00	LAUSANNE-RÉGION - PART AUX AFFAIRES SOCIALES	19'000		19'000		0	
G	57100.3634.00	CONTRIBUTION FONDATION VAUDOISE DE PROBATION	2'000		2'000		0	
F	57100.3635.00	SUBVENTION COMMUNALE S/TAXE FORFAITAIRE DES ENTREPRISES	209'000		187'000		22'000	
G	57100.3636.00	AIDES EN FAVEUR D'INSTITUTIONS PRIVÉES	30'000		30'000		0	
G	57100.3636.01	AIDES EN FAVEUR DE PROJETS SOCIAUX (FEDEVACO)	20'000		20'000		0	
G	57100.3637.00	SUBVENTION TRANSPORT PERSONNES À MOBILITÉ RÉDUITES	80'000		80'000		0	
F	57100.3637.01	SUBVENTION COMMUNALE S/TAXE FORFAITAIRE DES MÉNAGES	705'000		708'000		-3'000	
G	57100.3637.02	SUBVENTION COMMUNALE S/TAXE AU SAC DES MÉNAGES	14'000		18'000		-4'000	
G	57100.3638.01	AIDES ET SOLIDARITÉS DIVERSES	5'000		5'000		0	
	573	**POLITIQUE EN MATIÈRE D'ASILE ET DE RÉFUGIÉS**	**6'000**		**4'000**		**2'000**	**0**
	5730	**POLITIQUE EN MATIÈRE D'ASILE ET DE RÉFUGIÉS**	**6'000**		**4'000**		**2'000**	**0**
	57300	**AIDES À L'INTÉGRATION**	**6'000**		**4'000**		**2'000**	**0**
G	57300.3130.00	PRESTATIONS DE TIERS - COURS DE FRANÇAIS	6'000		4'000		2'000	
	579	**ASSISTANCE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**			**10'000**		**-10'000**	**0**
	5790	**ADMINISTRATION DES SERVICES SOCIAUX**			**10'000**		**-10'000**	**0**
	57900	**ASSOCIATION RÉGIONALE POUR L'ACTION SOCIALE**			**10'000**		**-10'000**	**0**
G	57900.3612.00	PARTS AUX COÛTS DE FONCTIONNEMENT DE L'ARAS			10'000		-10'000	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS**		**11'733'000**	**2'371'500**	**10'623'000**	**2'195'000**	**1'110'000**	**176'500**
61	**CIRCULATION ROUTIÈRE**		**4'162'500**	**1'806'500**	**4'066'500**	**1'738'000**	**96'000**	**68'500**
615	**ROUTES COMMUNALES**		**3'153'000**	**1'806'500**	**3'200'000**	**1'738'000**	**-47'000**	**68'500**
6150	**ROUTES COMMUNALES**		**2'674'500**	**560'000**	**2'772'500**	**519'000**	**-98'000**	**41'000**
61500	**VOIRIE - CHARGES DE PERSONNEL**		**800'500**	**185'000**	**775'500**	**185'000**	**25'000**	**0**
F	61500.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	595'000		586'000		9'000	
T	61500.3030.00	SALAIRES DU PERSONNEL INTÉRIMAIRE			10'000		-10'000	
T	61500.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	1'000		1'000		0	
T	61500.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	2'000		2'000		0	
T	61500.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	6'500		6'500		0	
F	61500.3049.03	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, SERVICE DE PIQUETS	34'000		7'000		27'000	
F	61500.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	38'000		39'000		-1'000	
F	61500.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	92'000		93'000		-1'000	
F	61500.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	11'000		10'000		1'000	
F	61500.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	16'000		16'000		0	
F	61500.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	4'000		4'000		0	
F	61500.3130.02	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	1'000		1'000		0	
F	61500.3300.00	AMORTISS COMPL. - ELARG. PARIEL CHAUSSEE CONST. PRIVEES						
F	61500.3300.02	AMORTISS COMPL. - AVANT PROJET REF. RC 780 ET RC 777						
F	61500.3300.08	AMORTISS COMPL. - SECURISATION TROTTOIR COLLEGE CORSY						
F	61500.3300.10	AMORTISS COMPL. - REMPL. PASSERELLES BOIS RTE MTS DE LAVAUX						
F	61500.3300.12	AMORTISS COMPL. - CREATION D'UN TROTTOIR AU CH. DES BLANCHET						
T	61500.4260.00	FACTURATION DE SERVICES À DES TIERS		61'000		61'000		0
F	61500.4893.00	RESEAU ROUTIER - PRELEVEMENT FONDS RESERVES						
T	61500.4910.00	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - PARKINGS		65'000		65'000		0
F	61500.4910.01	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - DÉCHETS		10'000		10'000		0
F	61500.4910.02	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - FDV		49'000		49'000		0
61501	**VOIRIE - COÛTS D'ENTRETIEN DES ROUTES**		**1'104'000**	**71'000**	**1'153'000**	**71'000**	**-49'000**	**0**
T	61501.3101.00	ACHAT CARBURANT VÉHICULES	20'000		20'000		0	
T	61501.3101.01	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES	24'000		24'000		0	
T	61501.3101.02	MATÉRIEL ET PRODUITS DE DÉNEIGEMENT	24'000		24'000		0	
T	61501.3111.00	ACHAT MATÉRIEL, MACHINES ET OUTILLAGE	43'000		89'000		-46'000	
T	61501.3111.01	ACHAT VÉHICULES ET MATÉRIEL ROULANT						
T	61501.3112.00	ACHAT VETEMENTS DE TRAVAIL ET DE SECURITE	22'000		20'000		2'000	
F	61501.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ - SIGNALISATION ROUTIÈRES, BORNES	1'000		1'000		0	
T	61501.3130.01	PRESTATIONS DE DÉNEIGEMENT	100'000		100'000		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	61501.3141.00	ENTRETIEN ET RÉFECTION DU RÉSEAU ROUTIER	604'000		607'000		-3'000	
T	61501.3141.01	NETTOYAGE DU RÉSEAU ROUTIER	1'000		1'000		0	
P	61501.3141.02	ENTRETIEN DE LA SIGNALISATION ROUTIÈRE	135'000		135'000		0	
T	61501.3143.00	ENTRETIEN DES CANALISATIONS, REGARDS	72'000		72'000		0	
T	61501.3151.00	ENTRETIEN DE MACHINES ET APPAREILS	5'000		7'000		-2'000	
T	61501.3151.01	ENTRETIEN VÉHICULES ET MATÉRIEL ROULANT	30'000		30'000		0	
F	61501.3300.00	AMORTISSEMENTS RÉAMÉNAGEMENT RTE DES MTS-DE-LAVAUX	23'000		23'000		0	
F	61501.3300.01	AMORTISS COMPL. - REMPLACEMENT GROSSE BALAYEUSE						
F	61501.3300.02	AMORTISS COMPL. - REMPLACEMENT PETIT CAMION TOYOTA DYNA						
F	61501.3300.03	AMORTISS COMPL. - AMENG ROUTIER LIGNE 47						
T	61501.4240.00	FACTURATION DÉNEIGEMENT EN FAVEUR DE TIERS		30'000		30'000		0
T	61501.4250.00	VENTES, REPRISE VÉHICULES ET MATÉRIEL D'OCCASION						
T	61501.4260.00	FACTURATION DE SERVICES À DES TIERS						
F	61501.4260.01	REMBOURSEMENT DE TIERS, DOMMAGES		40'000		40'000		0
T	61501.4631.00	SUBVENTIONS ETAT DE VAUD - PROJETS ROUTIERS		1'000		1'000		0
F	61501.4893.00	BATIMENTS ET VEHICULES VOIRIE - PRELEVEMENT FONDS RESERVES						
	61502	**BÂTIMENT DE LA VOIRIE - RTE DE LAVAUX 215 (ANCIEN BÂTIMENT)**	**34'000**		**64'500**		**-30'500**	**0**
F	61502.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	5'000		5'000		0	
F	61502.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	20'000		26'500		-6'500	
F	61502.3120.02	FRAIS D'EAU	2'500		2'000		500	
A	61502.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'500		1'000		500	
B	61502.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU BÂTIMENT	4'000		29'000		-25'000	
B	61502.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	1'000		1'000		0	
	61503	**BÂTIMENT DE LA VOIRIE - RTE DE LAVAUX 208 (NOUVEAU BÂTIMENT)**	**133'500**		**132'000**		**1'500**	**0**
F	61503.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	4'500		5'000		-500	
F	61503.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	3'000		3'000		0	
F	61503.3120.02	FRAIS D'EAU	1'000		1'000		0	
A	61503.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	2'000		2'000		0	
B	61503.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU BÂTIMENT	3'000		3'000		0	
B	61503.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	6'000		4'000		2'000	
F	61503.3300.00	AMORTISSEMENTS TRANSFERT PARCELLE 298 AU PATRIMOINE ADMINIST	64'000		64'000		0	
F	61503.3300.01	AMORTISSEMENTS RÉAMÉNAGEMENT NOUVEAUX LOCAUX VOIRIE	50'000		50'000		0	
	61504	**BÂTIMENT VOIRIE - RTE DES MONTS DE LAVAUX 295**	**30'000**	**63'000**	**28'000**	**63'000**	**2'000**	**0**
F	61504.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	4'000		4'000		0	
F	61504.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
F	61504.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	1'000		1'000		0	
F	61504.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	6'000		7'000		-1'000	
F	61504.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'000		500		500	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	61504.3120.02	FRAIS D'EAU	2'000		1'000		1'000	
A	61504.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'500		1'000		500	
T	61504.3140.00	ENTRETIEN DES SURFACES EXTÉRIEURES	1'000		1'000		0	
B	61504.3144.00	ENTRETIEN COURANT DU BÂTIMENT	7'000		7'000		0	
B	61504.3151.01	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	6'000		5'000		1'000	
F	61504.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		4'000		4'000		0
F	61504.4470.00	*LOYERS DES APPARTEMENTS		36'000		59'000		-23'000
F	61504.4470.01	*LOYERS PLACES DE PARCS		16'000			0	16'000
F	61504.4479.00	*LOYERS ANTENNE		7'000			0	7'000
	61505	**BÂTIMENTS VOIRIE - AUTRES DÉPÔTS**	**11'000**	**1'000**	**8'500**		**2'500**	**1'000**
F	61505.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE			1'000		-1'000	
F	61505.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'000		1'000		0	
F	61505.3120.02	FRAIS D'EAU	2'500				2'500	
A	61505.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'000		1'000		0	
B	61505.3144.00	ANCIENS ABATTOIRS - ENTRETIEN COURANT	2'500		1'500		1'000	
T	61505.3144.01	AUTRES DÉPÔTS - ENTRETIEN COURANT	3'000		3'000		0	
T	61505.3144.02	FERME DE CHANOZ-BROCARD - ENTRETIEN COURANT	1'000		1'000		0	
F	61505.4470.00	LOYERS AUTRES DÉPOTS		1'000				1'000
	61506	**ECLAIRAGE PUBLIC**	**199'500**	**240'000**	**264'000**	**200'000**	**-64'500**	**40'000**
T	61506.3101.00	ACHAT DÉCORATION DE NOËL	9'500		4'000		5'500	
F	61506.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ ÉCLAIRAGE PUBLIC	70'000		81'000		-11'000	
T	61506.3130.00	MONTAGE DÉCORATION DE NOËL	10'000		8'000		2'000	
F	61506.3141.00	ENTRETIEN DE L'ÉCLAIRAGE PUBLIC	56'000		56'000		0	
F	61506.3900.00	IMPUTATION INTERNE - FRAIS ENTRETIEN À CHARGE BOURSE COMMUN	15'000		15'000		0	
F	61506.3950.00	IMPUTATION INTERNE - AMORTISSEMENT À CHARGE BOURSE COMMUNA	39'000		100'000		-61'000	
F	61506.4290.00	TAXES ÉCLAIRAGE PUBLIC		240'000		200'000		40'000
	61507	**MOBILITÉ**	**362'000**		**347'000**		**15'000**	**0**
F	61507.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	182'000		168'000		14'000	
M	61507.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE						
F	61507.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	500		500		0	
F	61507.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	11'000		11'000		0	
F	61507.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	30'000		28'000		2'000	
F	61507.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	2'000		2'000		0	
F	61507.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	4'000		4'000		0	
F	61507.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
M	61507.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	500		500		0	
M	61507.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	1'000		1'000		0	
M	61507.3103.00	LITTÉRATURE SPÉCIALISÉE, MAGAZINES	500		1'000		-500	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

Suite au passage à MCH2, le budget 2027 a été retraité afin de comptabiliser séparément les revenus provenant de la location des antennes, des places de parc et des appartements, auparavant regroupés dans un même compte.

61504.4470	**00**	**Revenus de la location des appartements - Rte de Mont de Lavaux 295**	**36'000.00**
61504.4470	**01**	**Revenus de la location des places de parc - Rte de Mont de Lavaux 295**	**16'000.00**
61504.4479	**00**	**Revenus de la location de l'antenne - Rte de Mont de Lavaux 295**	**7'000.00**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
M	61507.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	2'000		2'000		0	
M	61507.3132.00	*HONORAIRES, MANDATS DIVERS	125'000		125'000		0	
M	61507.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	500		500		0	
M	61507.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	2'000		2'500		-500	
	6151	**PLACES DE STATIONNEMENT**	**478'500**	**1'246'500**	**427'500**	**1'219'000**	**51'000**	**27'500**
	61510	**PARKINGS ET STATIONNEMENT DOMAINE PUBLIC**	**98'500**	**400'500**	**71'500**	**392'000**	**27'000**	**8'500**
P	61510.3100.00	IMPRIMÉS, FOURNITURES, CARTES À GRATTER	3'000		1'000		2'000	
P	61510.3111.01	*ACHAT HORODATEURS - DP	17'000				17'000	
F	61510.3120.04	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ BORNES RECHARGE VÉHICULES ÉLECTRIQUES	40'000		34'000		6'000	
P	61510.3130.00	MANDAT RELEVÉS DES PARCOMÈTRES + PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	11'000		11'000		0	
T	61510.3141.00	ENTRETIEN PARKINGS DP, MARQUAGE	2'000		2'000		0	
P	61510.3151.01	ENTRETIEN HORODATEURS - DP	13'000		10'000		3'000	
M	61510.3151.02	ENTRETIEN BORNES DE RECHARGES - DP	8'500		4'000		4'500	
P	61510.3151.91	ENTR ET REMPL. HORODATEURS - CHAMPS						
P	61510.3151.92	ENTR ET REMPL. HORODATEURS - QUAI G. DORET						
P	61510.3151.93	ENTR ET REMPL. HORODATEURS - RTE GD-PONT OUEST						
P	61510.3151.94	ACHAT ET ENTRETIEN HORODATEURS - PARKING VIEUX STAND						
P	61510.3151.95	ACHAT ET ENTRETIEN HORODATEURS - PARKING DE LA BERNADAZ						
M	61510.3151.96	ACHAT ET ENTRETIEN BORNES DE RECHARGE - PARK. DE LA BERNADAZ			3'000		-3'000	
M	61510.3151.97	ACHAT ET ENTRETIEN BORNES DE RECHARGE - RIVAGE			1'500		-1'500	
P	61510.3158.00	COUT DE MAINTENANCE ET D'UTILISATION LOGICIEL DEMATERIALISAT	4'000		5'000		-1'000	
F	61510.4240.07	RÉTRIBUTION UTILISATION BORNES DE RECHARGE		49'500		48'000		1'500
P	61510.4472.00	REVENUS CARTES À GRATTER, MACARONS DP		100'000		100'000		0
P	61510.4472.01	REVENUS PARCOMÈTRES - QUAI VAUDAIRE, RTE VEVEY, FRIPORTE		95'000		92'000		3'000
P	61510.4472.02	REVENUS PARCOMÈTRES - CHAMPS		15'000		12'000		3'000
P	61510.4472.03	REVENUS PARCOMÈTRES - QUAI Q. DORET		95'000		90'000		5'000
P	61510.4472.04	REVENUS PARCOMÈTRES - RTE DU GD-PONT OUEST		10'000		15'000		-5'000
P	61510.4472.05	REVENUS PARCOMÈTRES - PARKING VIEUX STAND		30'000		30'000		0
P	61510.4472.06	REVENUS PARCOMÈTRES - PARKING DE LA BERNADAZ		6'000		5'000		1'000
	61511	**PARKING DE LA COMBE**	**34'000**	**169'000**	**26'500**	**154'000**	**7'500**	**15'000**
P	61511.3100.00	IMPRIMÉS, FOURNITURES DE BUREAU	1'000		1'000		0	
P	61511.3111.01	*ACHAT HORODATEURS	9'500				9'500	
F	61511.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ						
F	61511.3120.02	FRAIS D'EAU	500		500		0	
P	61511.3130.00	MANDAT RELEVÉS DES PARCOMÈTRES + PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	4'000		4'000		0	
T	61511.3141.00	ENTRETIEN PARKING	1'000		1'000		0	
P	61511.3151.01	ENTRETIEN HORODATEURS	1'000		1'000		0	
P	61511.3158.00	COUT DE MAINTENANCE ET D'UTILISATION LOGICIEL DEMATERIALISAT	6'000		8'000		-2'000	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

61507.3132	**00**	**Honoraires, mandats divers**	**125'000.00**
		- réaménagement des routes	20'000.00
		- infrastructure piétonne	20'000.00
		- modification du schéma de circulation pour l'aménagement d'un trottoir à Crêt des Pierres	20'000.00
		- abonnements et macarons de stationnement	15'000.00
		- études zones à modération de trafic	15'000.00
		- plan de mobilité entreprise	10'000.00
		- comptages et statistiques, rapports de spécialistes en circulation	10'000.00
		- gestion coordonnée du trafic d'agglomération	10'000.00
		- entretiens et traitements des armoires à feux	5'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	61511.3910.00	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - VOIRIE	11'000		11'000		0	
F	61511.4260.00	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS - CRÉANCE COMPENSA		14'000		14'000		0
P	61511.4472.00	REVENUS LOCATIONS MENSUELLE - ABONNEMENTS		70'000		65'000		5'000
P	61511.4472.01	REVENUS PARCOMÈTRES		85'000		75'000		10'000
	61512	**PARKING DE CORSY**	**22'000**	**21'000**	**11'000**	**23'000**	**11'000**	**-2'000**
T	61512.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	500		500		0	
P	61512.3111.01	*ACHAT HORODATEURS	8'000				8'000	
F	61512.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	4'000				4'000	
P	61512.3130.00	MANDAT RELEVÉS DES PARCOMÈTRES + PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	1'000		1'000		0	
T	61512.3130.02	VIDANGE DES FOSSES	1'000		1'000		0	
T	61512.3143.00	ENTRETIEN COURANT DU PARKING	500		500		0	
P	61512.3151.01	ENTRETIEN HORODATEURS	1'000		1'000		0	
M	61512.3151.02	ENTRETIEN BORNES DE RECHARGES			1'000		-1'000	
B	61512.3151.03	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	1'000		1'000		0	
F	61512.3420.00	COMMISSION S/ENCAISSEMENTS PAR CARTES						
T	61512.3910.00	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - VOIRIE	5'000		5'000		0	
P	61512.4472.00	REVENUS LOCATIONS MENSUELLE - ABONNEMENTS		14'000		11'000		3'000
P	61512.4472.01	REVENUS PARCOMÈTRES		5'000		10'000		-5'000
F	61512.4472.02	REVENUS LOCATION PLACES FERMEES		2'000		2'000		0
	61513	**PARKING DE SAVUIT**	**46'000**	**38'000**	**51'500**	**35'000**	**-5'500**	**3'000**
T	61513.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	1'000		1'000		0	
P	61513.3111.01	*ACHAT HORODATEURS	8'000		13'000		-5'000	
F	61513.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	4'500		7'000		-2'500	
F	61513.3120.02	FRAIS D'EAU	1'500		500		1'000	
F	61513.3120.03	EPURATION	500				500	
F	61513.3120.04	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ BORNES RECHARGE VÉHICULES ÉLECTRIQUES	1'000		1'000		0	
P	61513.3130.00	MANDAT RELEVÉS DES PARCOMÈTRES + PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	1'000		1'000		0	
T	61513.3130.02	VIDANGE DES FOSSES	2'000		2'000		0	
A	61513.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	4'000		4'000		0	
T	61513.3143.00	ENTRETIEN COURANT DU PARKING	1'000		1'000		0	
P	61513.3151.01	ENTRETIEN HORODATEURS	1'000		1'000		0	
M	61513.3151.02	ENTRETIEN BORNES DE RECHARGES	2'500		3'000		-500	
B	61513.3151.03	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	7'000		6'000		1'000	
F	61513.3420.00	COMMISSION S/ENCAISSEMENTS PAR CARTES						
T	61513.3910.00	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - VOIRIE	11'000		11'000		0	
F	61513.4240.00	RÉTRIBUTION UTILISATION BORNES DE RECHARGE		1'000		1'000		0
P	61513.4472.00	REVENUS LOCATIONS MENSUELLE - ABONNEMENTS		32'000		27'000		5'000
P	61513.4472.01	REVENUS PARCOMÈTRES		5'000		7'000		-2'000

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	61514	**PARKING DE LA POSSESSION**	**257'500**	**597'000**	**255'000**	**597'000**	**2'500**	**0**
P	61514.3100.00	IMPRIMÉS, FOURNITURES DE BUREAU	2'000		2'000		0	
T	61514.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	3'000		11'000		-8'000	
F	61514.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	19'000		25'000		-6'000	
F	61514.3120.02	FRAIS D'EAU	1'000		1'000		0	
F	61514.3120.03	EPURATION						
F	61514.3120.04	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ BORNES RECHARGE VÉHICULES ÉLECTRIQUES	11'000		15'000		-4'000	
P	61514.3130.00	MANDAT RELEVÉS DES PARCOMÈTRES + PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	15'000		15'000		0	
A	61514.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	8'000		8'000		0	
T	61514.3143.00	ENTRETIEN COURANT DU PARKING	8'000		8'000		0	
P	61514.3151.01	ENTRETIEN HORODATEURS	2'000		2'000		0	
M	61514.3151.02	ENTRETIEN BORNES DE RECHARGES	2'500		3'000		-500	
B	61514.3151.03	*ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	53'000		30'000		23'000	
P	61514.3158.00	COUT DE MAINTENANCE ET D'UTILISATION LOGICIEL DEMATERIALISAT	10'000		12'000		-2'000	
F	61514.3199.00	IMPÔT PRÉALABLE TVA NON RÉCUPÉRABLE - ÉCART TVA					0	
F	61514.3300.00	AMORTISSEMENTS TRANSFORMATION DU PARKING	90'000		90'000		0	
F	61514.3420.00	COMMISSION S/ENCAISSEMENTS PAR CARTES					0	
T	61514.3910.00	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - VOIRIE	33'000		33'000		0	
F	61514.4240.07	RÉTRIBUTION UTILISATION BORNES DE RECHARGE		13'000		13'000		0
P	61514.4472.00	REVENUS LOCATIONS MENSUELLE - ABONNEMENTS		400'000		400'000		0
P	61514.4472.01	REVENUS PARCOMÈTRES		175'000		175'000		0
M	61514.4472.02	REVENUS LOCATIONS VÉHICULES MOBILITY		3'000		3'000		0
P	61514.4479.00	REVENUS LOCATIONS SURFACES PUBLICITAIRES		6'000		6'000		0
	61515	**PARKING DE LA CROIX**	**20'500**	**21'000**	**12'000**	**18'000**	**8'500**	**3'000**
T	61515.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	1'000		1'000		0	
P	61515.3111.01	*ACHAT HORODATEURS	8'000				8'000	
F	61515.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'500				1'500	
P	61515.3130.00	MANDAT RELEVÉS DES PARCOMÈTRES + PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	1'000		1'000		0	
T	61515.3130.02	VIDANGE DES FOSSES	1'000		1'000		0	
T	61515.3143.00	ENTRETIEN COURANT DU PARKING	1'000		1'000		0	
P	61515.3151.01	ENTRETIEN HORODATEURS	500		1'000		-500	
P	61515.3151.03	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES ET ÉQUIPEMENTS	1'500		2'000		-500	
T	61515.3910.00	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - VOIRIE	5'000		5'000		0	
P	61515.4472.00	REVENUS LOCATIONS MENSUELLE - ABONNEMENTS		13'000		10'000		3'000
P	61515.4472.01	REVENUS PARCOMÈTRES		8'000		8'000		0
	619	**ROUTES, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**1'009'500**		**866'500**		**143'000**	**0**
	6190	**ROUTES, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**1'009'500**		**866'500**		**143'000**	**0**

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

			Remplacement de six horodateurs obsolètes par de nouveaux modèles permettant le paiement par application mobile ou en espèces.	**50'500.00**
61510.3111	**01**	-	Au Grand-Pont	7'500.00
61510.3111	**01**	-	Au Quai Vaudaire	9'500.00
61511.3111	**01**	-	Au parking de la Combe	9'500.00
61512.3111	**01**	-	Au parking de Corsy	8'000.00
61513.3111	**01**	-	Au parking de Savuit	8'000.00
61515.3111	**01**	-	Au parking de la Croix	8'000.00
61514.3151	**03**		**Entretien des installations techniques et équipements**	**53'000.00**
		-	remplacement du serveur de vidéosurveillance	22'000.00
		-	contrat de maintenance de détection incendie	6'700.00
		-	contrat de maintenance des caméras de surveillance	5'400.00
		-	contrat d'entretien du nettoyage annuel des caméras	5'000.00
		-	contrat d'entretien du système de comptage des véhicules	5'000.00
		-	divers contrats d’entretien courant	8'900.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	61900	**SERVICE GÉNÉRAUX TRD, ADMINISTRATION ET DIVERS**	**1'009'500**		**866'500**		**143'000**	**0**
F	61900.3010.00	*SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	584'000		459'000		125'000	
F	61900.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	500		500		0	
F	61900.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	7'000		7'000		0	
F	61900.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	2'000		2'000		0	
F	61900.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	39'000		30'000		9'000	
F	61900.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	93'000		73'000		20'000	
F	61900.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	7'000		5'000		2'000	
F	61900.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	16'000		12'000		4'000	
F	61900.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	3'000		3'000		0	
T	61900.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	1'000		1'000		0	
T	61900.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	2'000		3'000		-1'000	
T	61900.3132.01	*HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES - ÉTUDES DE GÉNIE CIVIL	170'000		165'000		5'000	
T	61900.3132.03	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES - CONSULTATIONS DE SPÉCIALI	10'000		10'000		0	
T	61900.3132.04	*HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES - ÉTUDES DIVERSES DE PROJET	67'000		88'000		-21'000	
T	61900.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	8'000		8'000		0	
	62	**TRANSPORTS PUBLICS**	**7'282'000**	**284'000**	**6'249'000**	**165'000**	**1'033'000**	**119'000**
	629	**TRANSPORTS PUBLICS, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**7'282'000**	**284'000**	**6'249'000**	**165'000**	**1'033'000**	**119'000**
	6290	**TRANSPORTS PUBLICS RÉGIONAUX**	**1'650'000**		**1'640'000**		**10'000**	**0**
	62900	**TRANSPORTS PUBLICS RÉGIONAUX**	**1'650'000**		**1'640'000**		**10'000**	**0**
M	62900.3621.00	PART AUX COÛTS NON COUVERTS DES LIGNES RÉGIONALES	1'650'000		1'640'000		10'000	
	6291	**TRANSPORTS PUBLICS URBAINS**	**5'578'000**	**230'000**	**4'555'000**	**111'000**	**1'023'000**	**119'000**
	62910	**TRANSPORTS PUBLICS URBAINS**	**5'578'000**	**230'000**	**4'555'000**	**111'000**	**1'023'000**	**119'000**
M	62910.3621.01	*PART AU DÉFICIT DU TRAFIC D'AGGLOMÉRATION DES TL	5'578'000		4'555'000		1'023'000	
M	62910.4260.00	PARTICIPATION COMMUNE DE BOURG EN LAVAUX - EXTENSION LIGNE 4		230'000		111'000		119'000
	6299	**TRANSPORTS PUBLICS, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**54'000**	**54'000**	**54'000**	**54'000**	**0**	**0**
	62990	**TRANSPORTS PUBLICS - AUTRES PRESTATIONS**	**54'000**	**54'000**	**54'000**	**54'000**	**0**	**0**
F	62990.3130.01	ACHAT CARTES CFF DÉGRIFFÉES	45'000		45'000		0	
M	62990.3130.02	ACHAT CARTES TL PRÉPAYÉES	9'000		9'000		0	
F	62990.4250.01	VENTES CARTES CFF DÉGRIFFÉES		45'000		45'000		0
M	62990.4250.02	VENTES CARTES TL PRÉPAYÉES		9'000		9'000		0
	63	**TRAFIC, AUTRES**	**288'500**	**209'000**	**307'500**	**220'000**	**-19'000**	**-11'000**

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

61900.3010 00 Salaire du personnel communal **584'000.00**

L'augmentation des coûts de CHF 125'000.- s'explique en partie par l'engagement prévu d'un collaborateur supplémentaire au service technique pour faire face à l'accroissement constant de la charge de travail et aux importants projets routiers à venir.

61900.3132 01 Honoraires et frais d'expertises - études de génie civil **170'000.00**

- honoraires pour l'inventaire et l'inspection d'ouvrages d'art	60'000.00
- honoraires d'ingénieurs pour l'entretien du réseau routier	50'000.00
- frais d'étude pour améliorer la mobilité à Savuit, suite à la démarche participative	30'000.00
- frais d'étude pour améliorer la mobilité au secteur Crêt-des-Pierres, Crêt-Ministre	20'000.00
- honoraires liés à l'établissement des décomptes des chemins d'amélioration foncière	10'000.00

61900.3132 04 Honoraires et frais d'expertises - études diverses de projet **67'000.00**

- frais d'étude pour le renforcement des rives du Châtelard	40'000.00
- frais d'étude pour l'amélioration de la gestion des déchets	27'000.00

62910.3621 01 Part au déficit du trafic d'agglomération des TL **5'578'000.00**

L'augmentation générale de la participation de Lutry au déficit d'exploitation du réseau urbain résulte de la combinaison de plusieurs facteurs :
-l'augmentation de l'indemnité globale du réseau urbain,
-l'évolution démographique par commune,
-la progression des kilomètres parcourus sur l'ensemble du réseau, de 4.24%, ainsi que la variation de la proportion de ces kilomètres réalisés sur le territoire de Lutry, de 23.46%.
L'effet combiné de ces évolutions se traduit par une progression de la part de Lutry dans l'indemnité du réseau urbain

Commune de Lutry

BUDGET 2027

		BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
631	**NAVIGATION**	**215'000**	**202'000**	**228'000**	**215'000**	**-13'000**	**-13'000**
6310	**NAVIGATION**	**215'000**	**202'000**	**228'000**	**215'000**	**-13'000**	**-13'000**
63100	**PORT COMMUNAL**	**192'000**	**192'000**	**205'000**	**205'000**	**-13'000**	**-13'000**
F 63100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	41'000		58'000		-17'000	
F 63100.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE						
F 63100.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	3'000		4'000		-1'000	
F 63100.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	8'000		9'000		-1'000	
F 63100.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		1'000		0	
F 63100.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	1'000		2'000		-1'000	
T 63100.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES	7'000		7'000		0	
F 63100.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	5'000				5'000	
F 63100.3120.02	FRAIS D'EAU	1'000		1'000		0	
F 63100.3130.00	PRESTATIONS ADMINISTRATIVES DE L'APOL	20'000		20'000		0	
T 63100.3130.01	*PRESTATIONS GARDE PORT COOPÉRATIVE	13'000				13'000	
A 63100.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'000		1'000		0	
F 63100.3137.00	REDEVANCE D'UTILISATION, CONCESSIONS	4'000		2'000		2'000	
T 63100.3142.00	ENTRETIEN COURANT DU PORT ET OUVRAGES PORTUAIRES	43'000		43'000		0	
T 63100.3142.01	ENTRETIEN COURANT DES PLACES VISITEURS PORT DU VIEUX STAND	2'000		2'000		0	
F 63100.3420.00	FRAIS COMMISSIONS CARTES ENCAISSEMENT TAXES VISITEURS						
F 63100.3511.00	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVES	42'000		55'000		-13'000	
P 63100.4210.01	EMOLUMENTS INSCRIPTION LISTE D'ATTENTE						
P 63100.4240.00	TAXES ET DROITS D'ANCRAGE		180'000		190'000		-10'000
P 63100.4240.01	TAXES VISITEURS		12'000		15'000		-3'000
F 63100.4260.01	REMBOURSEMENT IMPOT PREALABLE TVA						0
63101	**PORT COMMUNAL - LOCAUX ANNEXES**	**3'000**		**3'000**		**0**	**0**
B 63101.3144.00	LOCAUX DU SAUVETAGE - ENTRETIEN COURANT	2'000		2'000		0	
B 63101.3144.01	AUTRES LOCAUX - ENTRETIEN COURANT	1'000		1'000		0	
63102	**NAVIGATION - AUTRES PRESTATIONS**	**20'000**	**10'000**	**20'000**	**10'000**	**0**	**0**
F 63102.3130.01	ACHAT CARTES CGN	10'000		10'000		0	
A 63102.3635.01	DONS CGN POUR LA SAUVEGARDE DES BATEAUX À VAPEUR DU LÉMAN	10'000		10'000		0	
F 63102.4250.01	VENTES CARTES CGN		10'000		10'000		0
633	**AUTRES SYSTÈMES DE TRANSPORT**	**73'500**	**7'000**	**79'500**	**5'000**	**-6'000**	**2'000**
6330	**AUTRES SYSTÈMES DE TRANSPORT**	**73'500**	**7'000**	**79'500**	**5'000**	**-6'000**	**2'000**

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

63100.3130 01 Prestation garde port coopérative **13'000.00**

Nouvelle prestation de garde port mutualisée avec la Coopérative du Port du Vieux-Stand

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	63300	**AUTRES SYSTÈMES DE TRANSPORT**	**73'500**	**7'000**	**79'500**	**5'000**	**-6'000**	**2'000**
M	63300.3130.00	COTISATION RÉSEAU DE TAXIS LAUSANNOIS	21'000		21'000		0	
M	63300.3130.01	COTISATION ET PROMOTION VELOS EN LIBRE-SERVICE	12'000		15'000		-3'000	
M	63300.3130.02	PRESTATIONS DE TIERS EN MATIERE DE MOBILITE	8'500		10'000		-1'500	
M	63300.3161.00	LOCATION VÉHICULES MOBILITY	16'000		16'000		0	
M	63300.3636.00	SUBVENTIONS ACCORDEES AUX ORGANISATIONS PRIVEES EN FAVEUR DE	3'000		6'000		-3'000	
M	63300.3637.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX MÉNAGES PRIVÉS EN FAVEUR DES MOBIL	13'000		11'500		1'500	
M	63300.4260.00	VERSEMENT COMMISSION MOBILITY		7'000		5'000		2'000
	64	**TÉLÉCOMMUNICATIONS**		**72'000**		**72'000**	**0**	**0**
	640	**TÉLÉCOMMUNICATIONS**		**72'000**		**72'000**	**0**	**0**
	6400	**TÉLÉCOMMUNICATIONS**		**72'000**		**72'000**	**0**	**0**
	64000	**TÉLÉCOMMUNICATIONS**		**72'000**		**72'000**	**0**	**0**
F	64000.4240.00	CONCESSIONS D'UTILISATION CANALISATIONS SI POUR LA FIBRE OPT		72'000		72'000		0

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7		**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE**	**8'201'500**	**6'775'500**	**8'111'000**	**6'830'500**	**90'500**	**-55'000**
71		**APPROVISIONNEMENT EN EAU**	**3'024'000**	**2'979'000**	**3'010'500**	**2'969'500**	**13'500**	**9'500**
710		**APPROVISIONNEMENT EN EAU**	**3'024'000**	**2'979'000**	**3'010'500**	**2'969'500**	**13'500**	**9'500**
7100		**APPROVISIONNEMENT EN EAU**	**2'979'000**	**2'979'000**	**2'969'500**	**2'969'500**	**9'500**	**9'500**
71000		**CHARGES DE PERSONNEL ET COÛTS D'ADMINISTRATION**	**1'178'500**	**57'000**	**1'187'000**	**76'500**	**-8'500**	**-19'500**
F	71000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	628'000		625'000		3'000	
F	71000.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	3'000		3'000		0	
F	71000.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	500				500	
F	71000.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	1'500		1'500		0	
F	71000.3049.03	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, SERVICE DE PIQUETS	4'000		4'000		0	
F	71000.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	41'000		41'000		0	
F	71000.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	102'000		101'000		1'000	
F	71000.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	7'000		7'000		0	
F	71000.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	16'000		16'000		0	
F	71000.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	3'000		3'000		0	
S	71000.3090.00	FORMATION ET PERFECTIONNEMENT DU PERSONNEL	10'000		7'500		2'500	
S	71000.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	500		500		0	
S	71000.3112.00	ACHAT VÊTEMENTS DE TRAVAIL	6'000		3'000		3'000	
S	71000.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	1'000		1'000		0	
S	71000.3170.01	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - FRAIS DE TÉLÉPHONE	1'000		1'000		0	
S	71000.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	1'000		1'000		0	
S	71000.3636.00	SUBVENTION PROJET " SOLIDARITÉ EAU"	8'000		8'000		0	
F	71000.3910.00	IMPUTATION INTERNE - RÉPARTITION CHARGES DE PERSONNEL INDIR	47'000		64'000		-17'000	
F	71000.3920.00	IMPUTATION INTERNE - RÉPARTITION CHARGES DE LOYERS INDIRECT	82'000		75'000		7'000	
F	71000.3930.00	IMPUTATION INTERNE - RÉP. CHARGES ADMINISTRATIVE INDIRECTES	198'000		219'000		-21'000	
F	71000.3940.00	IMPUTATION INTERNE INTÉRÊTS ET CHARGES FINANCIÈRES THÉORIQUE	18'000		5'500		12'500	
F	71000.4260.01	REMBOURSEMENTS SALAIRES APG, LAA		15'000		15'000		0
F	71000.4940.00	IMPUTATION INTERNE - RÉP. REVENUS FINANCIERS ET ADM INDIREC		42'000		61'500		-19'500
71001		**ACHAT ET VENTE D'EAU**	**1'240'000**	**2'922'000**	**1'271'000**	**2'893'000**	**-31'000**	**29'000**
S	71001.3101.00	ACHAT D'EAU	1'193'000		1'235'000		-42'000	
S	71001.3101.20	ACHAT MATÉRIEL DESTINÉ À DES TIERS	3'000				3'000	
S	71001.3111.00	ACHAT DE COMPTEURS ET ACCESSOIRES	42'000		34'000		8'000	
S	71001.3151.00	ENTRETIEN DES COMPTEURS ET ACCESSOIRES	2'000		2'000		0	
S	71001.3181.00	PERTES S/DÉBITEURS						
S	71001.4240.05	LOCATION COMPTEURS		145'000		142'000		3'000
S	71001.4240.06	TAXE CONCESSION APPARTEMENT		615'000		610'000		5'000

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
S	71001.4240.07	TAXE CONCESSION IMMEUBLE		300'000		300'000		0
S	71001.4240.08	RECETTES INTRODUCTION BÂTIMENT		100'000		100'000		0
F	71001.4240.09	TAXE UNIQUE DE RACCORDEMENT		123'000		135'000		-12'000
S	71001.4250.00	VENTE D'EAU		1'520'000		1'550'000		-30'000
S	71001.4250.01	VENTE D'EAU CHANTIERS, ARROSAGE		70'000		4'000		66'000
S	71001.4250.02	VENTE D'EAU - EAUX PUBLIQUES		45'000		40'000		5'000
S	71001.4250.20	VENTES MATÉRIEL DESTINÉ À DES TIERS		4'000				4'000
S	71001.4250.99	VENTE D'EAU - DIVERS CHANTIERS, CONSTRUCTIONS				12'000		-12'000
	71002	**ENTRETIEN DU RÉSEAU**	**560'500**		**511'500**		**49'000**	**0**
S	71002.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES	10'000		11'000		-1'000	
S	71002.3101.97	ENTRETIEN MATERIEL D'EXPLOITATION, OUTILLAGE						
S	71002.3101.98	ACHAT MATIERES, FOURNITURES, PIECES ET MATERIEL ENTRETIEN						
S	71002.3101.99	ACHAT MATIERES ET FOURNITURES						
S	71002.3111.00	ACHAT MACHINES ET MATÉRIEL D'ENTRETIEN	10'000		10'000		0	
S	71002.3130.00	FRAIS ANALYSE QUALITÉ DE L'EAU DU RÉSEAU	12'000		12'000		0	
S	71002.3130.01	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS	1'000		1'000		0	
S	71002.3143.00	ENTRETIEN DES OUVRAGES	5'000		5'000		0	
S	71002.3143.01	ENTRETIEN DES CANALISATIONS	100'000		100'000		0	
S	71002.3151.00	ENTRETIEN DE MACHINES, APPAREILS ET MATÉRIEL D'EXPLOITATION	22'000		15'000		7'000	
S	71002.3151.01	ENTRETIEN VÉHICULES ET MATÉRIEL ROULANT	7'000		7'000		0	
F	71002.3300.00	*AMORTISSEMENT DU RÉSEAU	65'000		350'500		-285'500	
F	71002.3510.00	*ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX - EAU	328'500				328'500	
	7101	**FONTAINES PUBLIQUES**	**45'000**		**41'000**		**4'000**	**0**
	71010	**FONTAINES PUBLIQUES**	**45'000**		**41'000**		**4'000**	**0**
F	71010.3120.01	ACHAT D'EAU	45'000		41'000		4'000	
	72	**TRAITEMENTS DES EAUX USÉES**	**1'596'000**	**1'596'000**	**1'658'000**	**1'658'000**	**-62'000**	**-62'000**
	720	**TRAITEMENTS DES EAUX USÉES**	**1'596'000**	**1'596'000**	**1'658'000**	**1'658'000**	**-62'000**	**-62'000**
	7200	**TRAITEMENTS DES EAUX USÉES**	**1'596'000**	**1'596'000**	**1'658'000**	**1'658'000**	**-62'000**	**-62'000**
	72000	**TRAITEMENTS DES EAUX USÉES - ADMINISTRATION**	**498'000**		**469'000**		**29'000**	**0**
F	72000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	342'000		337'000		5'000	
X	72000.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	1'000		1'000		0	
F	72000.3049.03	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, SERVICE DE PIQUETS	4'000				4'000	
F	72000.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	23'000		22'000		1'000	
F	72000.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	56'000		54'000		2'000	

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

71002.3300 00 Amortissement du réseau **65'000.00**

Cette diminution des charges d'amortissement est issue du changement de méthode d'amortissement lié au passage à MCH2 qui prévoit que les investissements sont désormais amortis dès l'année qui suit l'achèvement des travaux et selon la durée d'amortissement prévue selon les tabelles MCH2, à savoir entre 40 et 60 ans pour le réseau d'eau.

71002.3510 00 Attribution aux financements spéciaux - eau **328'500.00**

Le service des eaux étant un domaine autofinancé, il est obligatoire de prélever ou d'attribuer l'écart entre les charges et produits dans le fonds de réserve pour financements spéciaux affecté à cet effet.
Compte tenu de la diminution importante des amortissements liée au changement de méthode MCH2, il est prévu d'allouer plus de 0.3 million dans le fonds de financement spéciaux de l'eau en 2027.

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	72000.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	5'000		5'000		0	
F	72000.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	10'000		9'000		1'000	
F	72000.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	2'000		2'000		0	
X	72000.3090.00	FORMATION ET PERFECTIONNEMENT DU PERSONNEL	2'000		2'000		0	
X	72000.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	1'000		1'000		0	
X	72000.3130.01	FRAIS DE TÉLÉPHONE ET RACCORDEMENT	3'000		3'000		0	
F	72000.3130.02	PRESTATIONS DES SI - FACTURATION TAXE PROPORTIONNELLE	16'000		16'000		0	
X	72000.3132.00	*HONORAIRES, MANDATS DIVERS	15'000				15'000	
X	72000.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	12'000		12'000		0	
X	72000.3150.00	ENTRETIEN DE MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	1'000				1'000	
X	72000.3158.00	FRAIS MAINTENANCE LOGICIEL STEP	2'000		2'000		0	
X	72000.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	2'000		2'000		0	
X	72000.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	1'000		1'000		0	
	72001	**TRAITEMENTS DES EAUX USÉES - FINANCES**	**458'500**	**1'526'000**	**533'000**	**1'588'000**	**-74'500**	**-62'000**
F	72001.3120.00	TAXES FÉDÉRALES SUR LES EAUX USÉES	100'000		100'000		0	
F	72001.3300.00	AMORTISSEMENTS PETITES EXTENSION ANNUELLES	1'000				1'000	
F	72001.3300.01	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GÉNIE CIVIL ET ASSAINISSEMENT						
F	72001.3300.03	AMORTISS COMPL. - TRAVAUX REF COLLECTEUR EU RIVES DU LAC						
F	72001.3510.00	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX-EU	353'500		429'000		-75'500	
X	72001.3612.00	PARTS EN FAVEUR DE COMMUNES LIMITROPHES	4'000		4'000		0	
F	72001.4240.00	TAXES D'INTRODUCTION AUX COLLECTEURS		177'000		253'000		-76'000
F	72001.4240.01	TAXES ANNUELLES D'UTILISATION		809'000		805'000		4'000
F	72001.4240.02	TAXES PROPORTIONNELLE D'UTILISATION		540'000		530'000		10'000
F	72001.4260.00	ECART TVA ENTRE TAUX EFFECTIF ET FORFAITAIRE						
F	72001.4510.00	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX						
	72002	**TRAITEMENTS DES EAUX USÉES - EXPLOITATION STEP + STREL**	**494'500**	**70'000**	**533'000**	**70'000**	**-38'500**	**0**
X	72002.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	5'000		5'000		0	
X	72002.3101.01	PRODUITS RÉACTIFS	140'000		120'000		20'000	
X	72002.3111.00	ACHAT MACHINES, APPAREILS ET VÉHICULES	19'000		49'000		-30'000	
F	72002.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	7'000		7'000		0	
F	72002.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	50'000		60'000		-10'000	
F	72002.3120.02	FRAIS D'EAU	16'000		16'000		0	
X	72002.3130.00	PRESTATION DE SERVICE DE TIERS - FRAIS DE LABORATOIRE	15'000		17'000		-2'000	
X	72002.3130.01	ELIMINATION DES DÉCHETS, VIDANGE PUITS, TRANSPORTS	167'000		162'000		5'000	
F	72002.3137.00	TAXES VÉHICULES À MOTEUR	500				500	
X	72002.3143.00	ENTRETIEN OUVRAGES GÉNIE CIVIL	6'000				6'000	
X	72002.3144.00	ENTRETIEN BÂTIMENT STEP	8'000		19'000		-11'000	
X	72002.3151.00	ENTRETIEN DES MACHINES ET DU MATÉRIEL	61'000		78'000		-17'000	
X	72002.4260.00	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS		70'000		70'000		0

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

72000.3132 00 Honoraires, mandats divers **15'000.00**

Honoraires pour l'analyse du béton digesteur de la STEP.

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	72003	**TRAITEMENTS DES EAUX USÉES - EXPLOITATION RÉSEAU**	**145'000**		**123'000**		**22'000**	**0**
X	72003.3143.00	ENTRETIEN DES CANALISATIONS	145'000		123'000		22'000	
	73	**GESTION DES DÉCHETS**	**1'941'000**	**1'902'000**	**1'890'000**	**1'851'000**	**51'000**	**51'000**
	730	**GESTION DES DÉCHETS**	**1'941'000**	**1'902'000**	**1'890'000**	**1'851'000**	**51'000**	**51'000**
	7300	**GESTION DES DÉCHETS URBAINS**	**1'902'000**	**1'902'000**	**1'851'000**	**1'851'000**	**51'000**	**51'000**
	73000	**GESTION DES DÉCHETS URBAINS**	**1'902'000**	**1'902'000**	**1'851'000**	**1'851'000**	**51'000**	**51'000**
F	73000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	181'000		186'000		-5'000	
F	73000.3010.10	*SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	103'000		93'000		10'000	
T	73000.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	8'000		8'000		0	
F	73000.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	18'000		18'000		0	
F	73000.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	29'000		30'000		-1'000	
F	73000.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	5'000		5'000		0	
F	73000.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	7'000		7'000		0	
F	73000.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
T	73000.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU, FOURNITURES	5'000		5'000		0	
T	73000.3102.00	DOCUMENTATION, IMPRIMÉS, PUBLICATION	4'000		4'000		0	
T	73000.3111.00	ACHAT MACHINES, APPAREILS ET VÉHICULES	8'000		10'000		-2'000	
F	73000.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ DÉCHETTERIE	1'000				1'000	
T	73000.3130.01	RAMASSAGE ET TRANSPORT - ORDURES MÉNAGÈRES	360'000		360'000		0	
T	73000.3130.02	RAMASSAGE ET TRANSPORT - DÉCHETS ENCOMBRANTS	160'000		152'000		8'000	
T	73000.3130.03	RAMASSAGE ET TRANSPORT - PAPIER-CARTONS	135'000		135'000		0	
T	73000.3130.04	RAMASSAGE ET TRANSPORT - VERRES	64'000		52'000		12'000	
T	73000.3130.05	RAMASSAGE ET TRANSPORT - PET	1'000		1'000		0	
T	73000.3130.06	RAMASSAGE ET TRANSPORT - MÉTAUX	34'000		33'000		1'000	
T	73000.3130.07	RAMASSAGE ET TRANSPORT - COMPOSTS ET DÉCHETS DE JARDIN	72'000		64'000		8'000	
T	73000.3130.11	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - ORDURES MÉNAGÈRES	262'000		262'000		0	
T	73000.3130.12	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - DÉCHETS ENCOMBRANTS	103'000		98'000		5'000	
T	73000.3130.13	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - PAPIER, CARTONS						
T	73000.3130.14	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - VERRES	2'000		2'000		0	
T	73000.3130.16	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - MÉTAUX	1'000		1'000		0	
T	73000.3130.17	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - COMPOSTS ET JARDINS	100'000		87'000		13'000	
T	73000.3130.18	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - DÉCHETS DE VOIRIE	45'000		45'000		0	
T	73000.3130.19	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - DIVERS ET AUTRES DÉCHETS	1'000		1'000		0	
T	73000.3151.00	ENTRETIEN DE MACHINES, APPAREILS, VÉHICULES	42'000		42'000		0	
F	73000.3300.00	AMORTISSEMENTS MACHINES ET MATÉRIEL	67'000		67'000		0	
F	73000.3300.01	AMORTISSEMENT COMPL. - MACHINES ET MATERIEL						

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

73000.3010 10 Salaires du personnel des auxiliaires **103'000.00**

Augmentation du nombre d'heures effectuées en raison des travaux supplémentaires de nettoyage et de tri réalisés en dehors des heures d'ouverture de la déchèterie.

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	73000.3614.00	COTISATION GEDREL - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	50'000		48'000		2'000	
F	73000.3910.00	IMPUTATION INTERNE PRESTATION DE SERVICE PERSONNEL ADMINISTR	10'000		10'000		0	
F	73000.3910.01	IMPUTATION INTERNE PRESTATION DE SERVICE PERSONNEL DE SURVEI	10'000		10'000		0	
F	73000.3930.00	IMPUTATION INTERNE POUR FRAIS INFORMATIQUE	7'000		7'000		0	
F	73000.3940.00	IMPUTATION INTERNE POUR INTÉRÊT ET CHARGE FINANCIÈRE THÉORIQ	6'000		7'000		-1'000	
F	73000.4240.00	TAXE FORFAITAIRE MÉNAGES		652'000		655'000		-3'000
F	73000.4240.01	TAXE FORFAITAIRE ENTREPRISES		193'000		160'000		33'000
F	73000.4240.02	TAXE AU SAC		435'000		435'000		0
F	73000.4240.03	TAXE AU POIDS		134'000		141'000		-7'000
T	73000.4260.03	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS, RISTOURNE PAPIER,		20'000		46'000		-26'000
T	73000.4260.04	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS, RISTOURNE VERRE		45'000		36'000		9'000
T	73000.4260.05	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS, RISTOURNE PET		7'000		7'000		0
T	73000.4260.06	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS, RISTOURNE FERAILL		10'000		16'000		-6'000
T	73000.4260.09	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS, AUTRES RISTOURNES		1'000		10'000		-9'000
T	73000.4260.10	FACTURATION DE SERVICES À DES TIERS		2'000		2'000		0
F	73000.4510.00	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX		403'000		343'000		60'000
	7301	**GESTION DES DÉCHETS NON URBAINS**	**39'000**		**39'000**		**0**	**0**
	73010	**GESTION DES DÉCHETS NON URBAINS**	**39'000**		**39'000**		**0**	**0**
T	73010.3130.12	DÉCHARGE ET INCINÉRATION- DÉCHETS SPÉCIAUX, NÉONS	7'000		7'000		0	
T	73010.3130.13	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - PILES, ATTERIES, ÉLECTROMÉNAGER	1'000		1'000		0	
T	73010.3130.14	DÉCHARGE ET INCINÉRATION - DÉCHETS INERTES	9'000		9'000		0	
T	73010.3130.21	RAMASSAGE ET TRANSPORT - HUILES	7'000		7'000		0	
T	73010.3130.22	RAMASSAGE ET TRANSPORT - DÉCHETS SPÉCIAUX, NÉONS	1'000		1'000		0	
T	73010.3130.23	RAMASSAGE ET TRANSPORT - PILES, ATTERIES, ÉLECTROMÉNAGER	1'000		1'000		0	
T	73010.3130.24	RAMASSAGE ET TRANSPORT - DÉCHETS INERTES	13'000		13'000		0	
	74	**AMÉNAGEMENTS**	**10'000**	**2'000**	**20'000**	**33'000**	**-10'000**	**-31'000**
	741	**CORRECTIONS DE COURS D'EAU**		**1'000**		**1'000**	**0**	**0**
	7410	**CORRECTIONS DE COURS D'EAU**		**1'000**		**1'000**	**0**	**0**
	74100	**CORRECTIONS DE COURS D'EAU**		**1'000**		**1'000**	**0**	**0**
T	74100.4631.00	SUBVENTIONS DE L'ETAT		1'000		1'000		0
	742	**OUVRAGE DE PROTECTION, AUTRES**	**10'000**	**1'000**	**20'000**	**32'000**	**-10'000**	**-31'000**
	7420	**OUVRAGES DE PROTECTION, AUTRES**	**10'000**	**1'000**	**20'000**	**32'000**	**-10'000**	**-31'000**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	74200	**OUVRAGES DE PROTECTION, AUTRES**	**10'000**	**1'000**	**20'000**	**32'000**	**-10'000**	**-31'000**
T	74200.3142.00	ENTRETIEN RUISSEAUX, BERGES, ETC	2'000		12'000		-10'000	
T	74200.3142.01	ENTRETIEN BORDS DU LAC, ENROCHEMENT, SENTIERS	8'000		8'000		0	
T	74200.4260.00	REMBOURSEMENTS ET PARTICIPATIONS DE TIERS		1'000		1'000		0
T	74200.4631.00	SUBVENTIONS DE L'ETAT				31'000		-31'000
	75	**PROTECTION DES ESPÈCES ET DU PAYSAGE**	**3'500**	**1'500**	**3'000**		**500**	**1'500**
	750	**PROTECTION DES ESPÈCES ET DU PAYSAGE**	**3'500**	**1'500**	**3'000**		**500**	**1'500**
	7500	**PROTECTION DES ESPÈCES ET DU PAYSAGE**	**3'500**	**1'500**	**3'000**		**500**	**1'500**
	75000	**PROTECTION DES ESPÈCES ET DU PAYSAGE**	**3'500**	**1'500**	**3'000**		**500**	**1'500**
T	75000.3637.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX MÉNAGES PRIVÉS POUR FAVORISER LA B	2'000		2'000		0	
U	75000.3637.01	SUBVENTION PR INVESTIGATIONS ARCHEOLOGIQUES			1'000		-1'000	
T	75000.3707.00	SUBVENTION CANTONALE REDISTRIBUEES AUX MÉNAGES PRIVÉS	1'500				1'500	
T	75000.4707.00	SUBVENTION CANTONALE A REDISTRIBUER AUX MÉNAGES PRIVÉS		1'500				1'500
	76	**LUTTE CONTRE LA POLLUTION DE L'ENVIRONNEMENT**	**331'000**	**193'000**	**358'000**	**232'000**	**-27'000**	**-39'000**
	761	**PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT**	**331'000**	**193'000**	**358'000**	**232'000**	**-27'000**	**-39'000**
	7610	**PROTECTION DE L'AIR ET DU CLIMAT**	**331'000**	**193'000**	**358'000**	**232'000**	**-27'000**	**-39'000**
	76100	**ENERGIE ET DÉVELOPPEMENT DURABLE**	**331'000**	**193'000**	**358'000**	**232'000**	**-27'000**	**-39'000**
F	76100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	84'000		83'000		1'000	
A	76100.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS						
A	76100.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES						
F	76100.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	6'000		6'000		0	
F	76100.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	14'000		14'000		0	
F	76100.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		500		500	
F	76100.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	2'000		2'000		0	
F	76100.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	500		500		0	
A	76100.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	500				500	
A	76100.3132.00	*ETUDES DIVERSES EN DEVELOPPEMENT DURABLE	42'000		10'000		32'000	
A	76100.3132.01	ETUDES ET MANDATS DIVERS CITÉ DE L'ÉNERGIE	4'000		15'000		-11'000	
F	76100.3511.00	ATTRIBUTIONS FONDS DE RÉSERVE POUR ÉNERGIE RENOUVELABLE	80'000		80'000		0	
S	76100.3637.00	*SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX MÉNAGES PRIVÉS	97'000		147'000		-50'000	
F	76100.4290.00	TAXES ÉNERGIE RENOUVELABLE		96'000		80'000	0	16'000
F	76100.4511.00	PRÉLÈVEMENTS FONDS DE RÉSERVE POUR ÉNERGIE RENOUVELABLE		97'000		147'000	0	-50'000
A	76100.4631.00	SUBVENTIONS DE L'ETAT				5'000	0	-5'000

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

76100.3132	**00**	**Etudes diverses en développement durable**	**42'000.00**
		- honoraires d'accompagnement et études du plan communal sur le climat	22'000.00
		- frais d'études diverses en développement durable	20'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	77	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES**	**307'000**	**20'000**	**287'500**	**20'000**	**19'500**	**0**
	771	**CIMETIÈRES, CRÉMATOIRES**	**239'000**	**20'000**	**244'000**	**20'000**	**-5'000**	**0**
	7710	**CIMETIÈRES, CRÉMATOIRES**	**239'000**	**20'000**	**244'000**	**20'000**	**-5'000**	**0**
	77100	**CIMETIÈRES, CRÉMATOIRES**	**239'000**	**20'000**	**244'000**	**20'000**	**-5'000**	**0**
F	77100.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	62'000		62'000		0	
F	77100.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	4'000		4'000		0	
F	77100.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	10'000		10'000		0	
F	77100.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		1'000		0	
F	77100.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	2'000		2'000		0	
F	77100.3130.00	PRESATIONS ADMINISTRATIVES DE L'APOL	20'000		20'000		0	
P	77100.3132.01	INDEMNITÉ D'INCINÉRATION ET D'INHUMATIONS	20'000		20'000		0	
T	77100.3140.00	ENTRETIEN DU CIMETIÈRE	120'000		125'000		-5'000	
P	77100.4479.00	CONCESSIONS FUNÉRAIRES, TOMBES ET URNES		20'000		20'000		0
	779	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**68'000**		**43'500**		**24'500**	**0**
	7790	**PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**68'000**		**43'500**		**24'500**	**0**
	77900	**TOILETTES PUBLIQUES - ÉDICULES - ABRIS BUS**	**68'000**		**43'500**		**24'500**	
A	77900.3101.00	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES DE NETTOYAGES WC PUBLIC	18'000		15'000		3'000	
F	77900.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	3'500		2'500		1'000	
F	77900.3120.02	FRAIS D'EAU	8'000		7'500		500	
F	77900.3120.03	EPURATION	2'500		1'500		1'000	
B	77900.3144.00	*ENTRETIEN WC PUBLICS ET AUTRES ÉDICULES	34'000		15'000		19'000	
T	77900.3149.00	ENTRETIEN ABRIS BUS	2'000		2'000		0	
	79	**AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE**	**989'000**	**82'000**	**884'000**	**67'000**	**105'000**	**15'000**
	790	**AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE**	**989'000**	**82'000**	**884'000**	**67'000**	**105'000**	**15'000**
	7900	**AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE, URBANISME ET POLICE DES CONSTRUCTIOI**	**989'000**	**82'000**	**884'000**	**67'000**	**105'000**	**15'000**
	79000	**AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE, URBANISME ET POLICE DES CONSTRUCTIOI**	**989'000**	**82'000**	**884'000**	**67'000**	**105'000**	**15'000**
F	79000.3010.00	*SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	418'000		350'000		68'000	
F	79000.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	500		500		0	
U	79000.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	500		500		0	
F	79000.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	1'000		1'000		0	

76100.3637 00 Subvention accordée aux ménages privés **97'000.00**

La diminution par rapport à l'année précédente s'explique principalement par la baisse de la subvention relative à l'électricité solaire réinjectée sur le réseau, qui passe de 2.5 à 0.6 ct/kWh représentant une diminution de CHF 25'000.- sur ce poste.

77900.3144 00 Entretien WC publics et autres édicules **34'000.00**

L'augmentation est due à l'installation de caméras de surveillance pour les WC publics de Taillepied et du Port pour un montant total estimé à CHF 12'000.- ainsi que par la réfection de l'étanchéité du toit des WC publics de Taillepied.

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	79000.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	29'000		24'000		5'000	
F	79000.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	72'000		59'000		13'000	
F	79000.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	3'000		3'000		0	
F	79000.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	11'000		10'000		1'000	
F	79000.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	2'500		2'000		500	
U	79000.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	7'500		8'000		-500	
U	79000.3101.00	ACHAT PLAQUES NOUVEAUX BÂTIMENTS	1'000		1'000		0	
U	79000.3102.00	AVIS D'ENQUÊTE PUBLIQUE	30'000		35'000		-5'000	
U	79000.3103.00	LITTÉRATURE SPÉCIALISÉE, MAGAZINES, ANNONCES	2'000		5'000		-3'000	
U	79000.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	9'000		8'000		1'000	
U	79000.3130.00	PLANS ET ABORNEMENT	6'000		7'000		-1'000	
U	79000.3131.01	COTISATIONS CIL, ASIT	22'000		22'000		0	
F	79000.3132.00	INDEMNITÉS ET HONORAIRES COMMISSIONS DIVERSES HORS CONSEILS	12'000		18'000		-6'000	
U	79000.3132.01	*HONORAIRES ET FRAIS DE PROCÉDURE	90'000		60'000		30'000	
U	79000.3132.03	ETUDES DIVERSE D'URBANISME	30'000		50'000		-20'000	
U	79000.3132.04	CONSULTATION DE SPÉCIALISTES DIVERS	15'000		15'000		0	
U	79000.3132.06	*ETUDES DIVERSES DE PROJETS	75'000		75'000		0	
U	79000.3132.07	*ETUDES ET COÛT DE FONCTIONNEMENT SDEL	117'000		88'000		29'000	
U	79000.3133.01	LOCATION PHOTOCOPIEURS/SCANNERS	8'000		10'000		-2'000	
U	79000.3158.00	MAINTENANCE ET DÉVELOPPEMENT LOGICIEL INFOGRAPHIE	15'000		20'000		-5'000	
U	79000.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	3'000		3'000		0	
U	79000.3170.01	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - FRAIS DE TÉLÉPHONE						
U	79000.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	4'000		4'000		0	
F	79000.3511.00	ATTRIB. FDS RESERVE CONTRIB. COMP. SUITE ABATTAGE ARBRE						
T	79000.3637.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX MÉNAGES PRIVÉS - AMÉLIORATIONS FO	5'000		5'000		0	
F	79000.4200.00	CONT. COMPENSATOIRES SUITE ABATTAGE ARBRE						
U	79000.4210.00	EMOLUMENTS PERMIS DE CONSTRUIRE		80'000		65'000		15'000
U	79000.4210.01	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS DIVERS		1'000		1'000		0
U	79000.4260.00	FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS, PARTICIPATION DE TIERS		1'000		1'000		0
F	79000.4631.00	SUBVENTIONS DES CANTONS ET CONCORDATS						

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

79000.3010 00 Salaire du personnel communal **418'000.00**

L'augmentation des coûts de CHF 68'000.- s'explique essentiellement par:

- l'engagement prévu d'un 2ème collaborateur/trice pour la Police des constructions afin de seconder le responsable actuel et ainsi pouvoir faire face à l'accroissement constant de la charge de travail lié notamment au renforcement des contrôles incendies suite au drame de Crans-Montana.
- l'engagement prévu d'un(e) urbaniste à 30% dédié essentiellement aux thématiques diverses liées à l'aménagement du territoire.

79000.3132 01 Honoraires et frais de procédure **90'000.00**

Cette augmentation des honoraires et des frais de procédure est issue essentiellement de l'externalisation des levées d'opposition et du suivi des recours qui était auparavant gérés en partie à l'interne du service dans le cadre d'un mandat spécifique pris en charge par une autre rubrique (salaires).

79000.3132 06 Etudes diverses de projets **75'000.00**

- frais d'études parasismiques sur plusieurs bâtiments (phase II)	35'000.00
- diverses études permettant le dépôt de préavis au Conseil communal	20'000.00
- assistance au maître d'ouvrage pour les appels d'offres publics	10'000.00
- conseil d'un bureau d'architectes et d'ingénieurs dans le cadre de la rénovation des bâtiments	10'000.00

79000.3132 07 Etudes et coût de fonctionnement SDEL **117'000.00**

- coût de fonctionnement du SDEL (Schéma Directeur de l'Est Lausannois), y compris consultation de spécialistes externes	90'000.00
- frais d'étude liés aux divers projets	27'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8		**ÉCONOMIE PUBLIQUE**	**12'987'000**	**12'292'000**	**13'334'000**	**12'676'000**	**-347'000**	**-384'000**
82		**SYLVICULTURE**	**641'000**	**289'000**	**631'000**	**312'000**	**10'000**	**-23'000**
820		**SYLVICULTURE**	**641'000**	**289'000**	**631'000**	**312'000**	**10'000**	**-23'000**
8200		**SYLVICULTURE**	**641'000**	**289'000**	**631'000**	**312'000**	**10'000**	**-23'000**
82000		**PERSONNEL D'EXPLOITATION**	**277'500**		**269'500**		**8'000**	**0**
F	82000.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	207'000		201'000		6'000	
T	82000.3030.00	TRAITEMENTS DU PERSONNEL INTERIMAIRE					0	
F	82000.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	6'000		6'000		0	
F	82000.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE			500		-500	
F	82000.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	2'500		500		2'000	
F	82000.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	13'000		12'500		500	
F	82000.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	25'000		25'000		0	
F	82000.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	9'000		9'000		0	
F	82000.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	5'000		5'000		0	
F	82000.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
T	82000.3133.01	LOCATION PHOTOCOPIEURS/SCANNERS	500		500		0	
T	82000.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS						
T	82000.3170.01	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - FRAIS DE TÉLÉPHONE	500		500		0	
T	82000.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	8'000		8'000		0	
82001		**EXPLOITATION FORESTIÈRE**	**313'500**	**289'000**	**311'500**	**312'000**	**2'000**	**-23'000**
T	82001.3101.01	APPROVISIONNEMENT, FOURNITURES, PRODUITS, PLANTS	7'000		7'000		0	0
T	82001.3101.02	CARBURANT ET HUILE DES TRONÇONNEUSES ET MACHINES	6'000		6'000		0	0
T	82001.3101.03	CARBURANT DES VÉHICULES DE SERVICE	3'000		3'000		0	0
T	82001.3111.00	*ACHAT MACHINES, MATÉRIEL , OUTILS	41'000		21'000		20'000	0
T	82001.3112.00	ACHAT VÊTEMENTS DE TRAVAIL ET DE SÉCURITÉ	5'500		5'500		0	0
F	82001.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ DÉPÔTS	8'000		8'000		0	0
T	82001.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS - HORS FORÊT PROTECTRICE	72'000		77'000		-5'000	0
T	82001.3130.01	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS - EN FORÊT DE PROTECTION CO	20'000		20'000		0	0
T	82001.3130.02	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS - EN FORÊT DE PROTECTION PR	50'000		50'000		0	0
T	82001.3130.03	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS - DÉCHIQUETAGE ET TRANSPORT	37'000		37'000		0	0
T	82001.3132.00	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	4'000		4'000		0	0
T	82001.3144.00	ENTRETIEN DES REFUGES	4'000		3'000		1'000	0
T	82001.3144.01	ENTRETIEN DES DÉPÔTS FORESTIERS	7'000		7'000		0	0
T	82001.3145.00	ENTRETIEN DES ROUTES, CHEMINS FORESTIERS	35'000		49'000		-14'000	0
T	82001.3151.00	ENTRETIEN MACHINES, MATÉRIEL , OUTILS	6'000		6'000		0	0
T	82001.3151.01	ENTRETIEN VÉHICULES	5'000		5'000		0	0

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

82001.3111	**00**	**Achat machines, matériels, outils**	**41'000.00**
		- achat d'un élévateur électrique	12'000.00
		- achat de cinq tronçonneuses	8'000.00
		- achat d'un robot épareuse	5'600.00
		- achat de deux débroussailleuses	3'000.00
		- achat de trousses de secours et défibrillateurs	2'500.00
		- achats divers	9'900.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	82001.3158.00	CONTRAT DE MAINTENANCE LOGICIELS FORÊTS	3'000		3'000		0	0
T	82001.4250.01	VENTES DE BOIS DE SERVICE		84'000		84'000	0	0
T	82001.4250.02	VENTES DE BOIS DE FEU		22'000		22'000	0	0
T	82001.4250.03	VENTES PLAQUETTES DES BOIS		60'000		60'000	0	0
T	82001.4250.10	VENTES VÉHICULES ET MATÉRIEL FORESTIER D'OCCASION		2'000			0	2'000
T	82001.4260.00	FACTURATION DE SERVICE À DES TIERS		6'000		6'000	0	0
T	82001.4260.01	PARTICIPATION FRAIS DE VÉHICULE EN FAVEUR DU TRIAGE SAVIGNY		10'000		10'000	0	0
F	82001.4470.00	LOCATION PARCELLES FORESTIÈRES À DES TIERS		1'000		1'000	0	0
T	82001.4630.00	RÉTROCESSION IMPÔTS S/HUILES MINÉRALES		2'000		2'000	0	0
T	82001.4631.00	SUBVENTION DU CANTON - HORS FORÊT PROTECTRICE		36'000		61'000	0	-25'000
T	82001.4631.01	SUBVENTION DU CANTON - EN FORÊT DE PROTECTION COMMUNALE		16'000		16'000	0	0
T	82001.4631.02	SUBVENTION DU CANTON - EN FORÊT DE PROTECTION PRIVÉE		50'000		50'000	0	0
	82002	**TRIAGE FORESTIER**	**50'000**		**50'000**		**0**	**0**
T	82002.3612.00	PRESTATION DU TRIAGE FORESTIER EN FAVEUR DE LA COMMUNE DE LUTRY	50'000		50'000		0	
	84	**TOURISME**	**333'000**	**100'000**	**329'000**	**100'000**	**4'000**	**0**
	840	**TOURISME**	**333'000**	**100'000**	**329'000**	**100'000**	**4'000**	**0**
	8400	**TOURISME**	**333'000**	**100'000**	**329'000**	**100'000**	**4'000**	**0**
	84000	**TOURISME**	**333'000**	**100'000**	**329'000**	**100'000**	**4'000**	**0**
A	84000.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS, DOCUMENTATION	2'000		2'000		0	
A	84000.3132.00	HONORAIRES ET MANDATS DIVERS	30'000		33'000		-3'000	
F	84000.3602.03	FERL - VERSEMENT 50% TAXES SÉJOURS	50'000		50'000		0	
F	84000.3602.04	LAUSANNE TOURISME - VERSEMENT 25% TAXES SÉJOURS	25'000		25'000		0	
A	84000.3612.02	LAUSANNE-RÉGION - PART AUX AUTRES PROJETS DIVERS	22'000		22'000		0	
A	84000.3636.00	SUBVENTION MONTREUX-VEVEY-LAVAUX TOURISME	161'000		154'000		7'000	
A	84000.3636.01	SUBVENTIONS SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT LUTRY	13'000		13'000		0	
A	84000.3636.02	SUBVENTIONS SUISSE TOURISME	2'000		2'000		0	
A	84000.3636.05	SUBVENTIONS LAUSANNE TOURISME	5'000		5'000		0	
A	84000.3636.06	SUBVENTIONS LAVAUX EXPRESS	16'000		16'000		0	
F	84000.3980.00	IMPUTATION INTERNE EN FAVEUR D'ACTIVITÉS CULTURELLES ET DE L	7'000		5'000		2'000	
F	84000.3980.99	PARTICIPATION A LA FETE DU 1ER AOUT			2'000		-2'000	
F	84000.4240.00	PRODUIT DE LA TAXE DE SÉJOUR		100'000		100'000		0
	85	**INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE**	**557'000**	**447'000**	**546'000**	**436'000**	**11'000**	**11'000**
	850	**INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE**	**557'000**	**447'000**	**546'000**	**436'000**	**11'000**	**11'000**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	8500	**INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE**	**57'000**		**57'000**		**0**	**0**
	85000	**PROMOTION ECONOMIQUE, AIDE AUX PETITS COMMERCES ET À L'ARTISANA**	**57'000**		**57'000**		**0**	**0**
A	85000.3612.00	LAUSANNE-RÉGION - PART AUX FRAIS DE FONCTIONNEMENT	48'000		48'000		0	
A	85000.3612.01	LAUSANNE-RÉGION - PART À LA PROMOTION ÉCONOMIQUE	9'000		9'000		0	
F	85000.3635.00	SUBVENTIONS ACCORDÉES AUX COMMERCES - RÉDUCTION LOYER						
F	85000.4511.00	PRÉLÉVEMENT S/FDS D'AIDE INDIVIDUELLE AU PETIT COMMERCE						
	8501	**VIGNES**	**500'000**	**447'000**	**489'000**	**436'000**	**11'000**	**11'000**
	85010	**VIGNES - DOMAINE VITICOLE**	**227'500**	**174'000**	**221'500**	**172'000**	**6'000**	**2'000**
T	85010.3010.20	CONTRAT DE VIGNOLAGE	188'000		180'000		8'000	
F	85010.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	14'000		13'000		1'000	
F	85010.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	7'000		8'000		-1'000	
F	85010.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		1'000		0	
T	85010.3101.01	ENGRAIS PRODUITS PLANS	10'000		12'000		-2'000	
T	85010.3101.02	MATÉRIEL DE CULTURE	4'000		4'000		0	
T	85010.3111.00	ACHAT MACHINES, MATÉRIEL , OUTILS	1'000		1'000		0	
T	85010.3120.02	FRAIS D'EAU DE SULFATAGE	500		500		0	
T	85010.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	500		500		0	
T	85010.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	1'500		1'500		0	
T	85010.4250.00	FACTURATION DE LA RÉCOLTE DE VIN CLAIR À LA CAVE		145'000		145'000		0
T	85010.4260.00	VIGNOLAGE DOMAINE DE LA COMMUNE DE PAUDEX		29'000		27'000		2'000
	85011	**CAVE - DOMAINE VITICOLE**	**263'500**	**273'000**	**258'500**	**264'000**	**5'000**	**9'000**
T	85011.3010.00	CONTRAT DE VIGNOLAGE	2'000		2'000		0	
T	85011.3101.01	MATÉRIEL D'EXPLOITATION FOURNITURES	35'000		35'000		0	
T	85011.3101.02	ACHAT VIN EN VRAC AUTRES VIGNERONS	5'000				5'000	
T	85011.3101.03	ACHAT VIN CLAIR COMMUNAL - REPRISE RÉCOLTE ANNÉE PRÉCÉDENTE	145'000		145'000		0	
T	85011.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATION	1'000		1'000		0	
T	85011.3105.00	ACHAT BOISSONS ET NOURRITURES - MANIFESTATIONS DIVERSES	8'000		3'000		5'000	
T	85011.3111.00	ACHAT MACHINES, MATÉRIEL ET VÉHICULES	2'000		9'000		-7'000	
F	85011.3120.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	4'000		5'000		-1'000	
F	85011.3120.02	FRAIS D'EAU	2'000		1'000		1'000	
T	85011.3130.00	PRESTATIONS DE SERVICES DE TIERS, TRANSPORT	2'000		2'000		0	
T	85011.3130.01	PRESTATIONS DIVERSES DE PROMOTION	2'000		2'000		0	
T	85011.3132.00	HONORAIRES DE VINIFICATION ET DE MISE EN BOUTEILLE	33'000		33'000		0	
T	85011.3134.00	PRIMES D'ASSURANCE CHOSE, GRÈLE	10'000		10'000		0	
T	85011.3145.00	ENTRETIEN DES VIGNES , MINAGE	7'000		7'000		0	
T	85011.3151.00	ENTRETIEN MACHINES, MATÉRIEL ET VÉHICULES	2'500		500		2'000	
T	85011.3920.00	IMPUTATION INTERNE - LOCATION PARCELLE DOMAINE PRIVÉ COMMUNAL	3'000		3'000		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	85011.4250.00	VENTES DE BOUTEILLES DE VIN BLANC		70'000		70'000		0
T	85011.4250.01	VENTES DE BOUTEILLES DE VIN ROUGE		52'000		52'000		0
T	85011.4250.02	VENTES DE BOUTEILLES DE VIN ROSÉ		20'000		16'000		4'000
T	85011.4250.03	VENTES DE BOUTEILLES DE MOÛT ET MOUSSEUX		15'000		15'000		0
T	85011.4250.04	VENTES DE BOUTEILLES DE BLANC POUR CADEAUX ET RÉCEPTION		55'000		55'000		0
T	85011.4250.06	VENTES DE VIN BLANC EN VRAC		55'000		55'000		0
T	85011.4250.10	REVENUS MANIFESTATIONS DIVERSES		5'000				
T	85011.4260.00	REMBOURSEMENTS FRAIS DE TRANSPORT DE VIN		1'000		1'000		0
	85012	**VIGNES AUTRES**	**9'000**		**9'000**		**0**	**0**
T	85012.3130.00	COTISATIONS DIVERSES	6'000		6'000		0	
T	85012.3614.00	GROUPEMENT DE DÉFENSES CONTRE LA GRÈLE À LAVAUX - PART COMMU	3'000		3'000		0	
	87	**COMBUSTIBLES ET ÉNERGIE**	**11'456'000**	**11'456'000**	**11'828'000**	**11'828'000**	**-372'000**	**-372'000**
	871	**ÉLECTRICITÉ**	**8'874'500**	**8'874'500**	**9'249'000**	**9'249'000**	**-374'500**	**-374'500**
	8710	**ÉLECTRICITÉ**	**8'874'500**	**8'874'500**	**9'249'000**	**9'249'000**	**-374'500**	**-374'500**
	87100	**ELECTRICITÉ - FINANCES**	**900'000**	**504'500**	**839'000**	**120'000**	**61'000**	**384'500**
F	87100.3511.10	ATTRIBUTIONS FONDS DE RÉSERVE DU RÉSEAU						
S	87100.3940.00	RÉMUNÉRATION COMMUNE S/CAPITAL INVESTI	900'000		839'000		61'000	
S	87100.4511.00	PRÉLÉVEMENT S/FDS DE RÉSERVE DE L'ÉLECTRICITÉ		447'500				447'500
F	87100.4940.00	IMPUTATION INTERNE - INTÉRÊTS SERVICES DES EAUX ET DU GAZ		18'000		5'500		12'500
F	87100.4940.01	IMPUTATION INTERNE - RÉPARTITION REVENUS FINANCIERS INDIREC		39'000		114'500		-75'500
	87101	**ELECTRICITÉ - EXPLOITATION DU RÉSEAU**	**4'197'500**	**215'000**	**4'077'000**	**175'000**	**120'500**	**40'000**
F	87101.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	1'131'000		1'162'000		-31'000	
F	87101.3042.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES REPAS	3'000		3'000		0	
F	87101.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	4'000		4'000		0	
F	87101.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES	2'000		1'000		1'000	
F	87101.3049.03	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, SERVICE DE PIQUETS	8'000		8'000		0	
F	87101.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	73'000		76'000		-3'000	
F	87101.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	184'000		188'000		-4'000	
F	87101.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	12'000		13'000		-1'000	
F	87101.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	30'000		31'000		-1'000	
F	87101.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	6'000		7'000		-1'000	
S	87101.3090.00	FORMATION ET PERFECTIONNEMENT DU PERSONNEL	17'000		13'000		4'000	
S	87101.3101.00	COÛTS DES RÉSEAUX AMONTS	1'388'000		1'243'000		145'000	
S	87101.3101.01	ACHAT D'ENERGIE - PERTES RÉSEAU	145'000		159'000		-14'000	
S	87101.3101.02	RÉSERVE D'ÉLECTRICITÉ SWISSGRID	66'000		149'000		-83'000	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
S	87101.3101.03	SERVICES - SYSTÈME SWISSGRID	74'000		102'000		-28'000	
S	87101.3101.04	COUTS SOLIDAIRES SWISSGRID	74'000		19'000		55'000	
S	87101.3101.05	ACHAT MATÉRIEL RÉSEAUX MT & BT	10'000		10'000		0	
S	87101.3101.20	ACHAT MATÉRIEL DESTINÉ À DES TIERS	5'000				5'000	
S	87101.3111.00	ACHAT VÉHICULES			50'000		-50'000	
S	87101.3111.03	ACHAT MACHINES, OUTILLAGE ET MATÉRIEL D'EXPLOITATION	10'000		10'000		0	
S	87101.3112.00	ACHAT VÊTEMENTS DE TRAVAIL, MATÉRIEL DE SÉCURITÉ	15'000		10'000		5'000	
S	87101.3130.00	MANDATS PRESTATIONS OIBT	10'000		10'000		0	
S	87101.3130.01	MANDATS CONTRÔLE DES INSTALLATIONS MT-BT	10'000		10'000		0	
S	87101.3130.02	FRAIS DE TRANSPORT DÉCHETS DIVERS	2'000		2'000		0	
S	87101.3132.00	ETUDES, INGENIERIE RÉSEAU	130'000		98'000		32'000	
S	87101.3143.00	ENTRETIEN RÉSEAUX MT & BT	20'000		20'000		0	
S	87101.3151.02	ENTRETIEN ÉQUIPEMENT DE DISTRIBUTION	10'000		10'000		0	
S	87101.3151.03	ENTRETIEN MACHINES, OUTILLAGE ET MATÉRIEL D'EXPLOITATION	3'000		8'000		-5'000	
S	87101.3151.04	ENTRETIEN ALIMENTATION DE SECOURS, BATTERIES SOUS-STATIONS	5'000		5'000		0	
S	87101.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	2'000		1'000		1'000	
S	87101.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	2'000		2'000		0	
F	87101.3300.00	AMORTISSEMENT DU RÉSEAU	141'000				141'000	
F	87101.3401.00	INTÉRETS S/IMMOBILISATION DU RÉSEAU						
F	87101.3910.01	IMPUTATION INTERNE - RÉPARTITION CHARGES DE PERSONNEL INDIR	87'000		118'000		-31'000	
F	87101.3920.01	IMPUTATION INTERNE - RÉPARTITION CHARGES LOYERS INDIRECTES	152'500		138'000		14'500	
F	87101.3930.01	IMPUTATION INTERNE - RÉP. CHARGES ADMINISTRATIVE INDIRECTES	366'000		397'000		-31'000	
F	87101.4260.00	REMBOURSEMENTS SALAIRES APG, LAA		25'000		25'000		0
S	87101.4260.01	REMBOURSEMENT ET PARTICIPATIONS DE TIERS		150'000		150'000		0
F	87101.4940.00	IMPUTATION INTERNE - RÉPARTITION REVENUS ADMINISTRATIFS IND		40'000				40'000
	87102	**ELECTRICITÉ - RECETTES D'UTILISATION RÉSEAU**	**5'000**	**4'101'000**	**4'000**	**4'343'000**	**1'000**	**-242'000**
S	87102.3181.00	DÉFALCATIONS - PERTES S/DÉBITEURS	5'000		4'000		1'000	
S	87102.3511.00	ALLOCATIONS FONDS DE RÉGULATION RÉSEAU						
S	87102.4250.02	VENTE RÉSERVE D'ÉLECTRICITÉ SWISSGRID		66'000		149'000		-83'000
S	87102.4250.03	VENTE SERVICES - SYSTÈME SWISSGRID		74'000		102'000		-28'000
S	87102.4250.04	VENTE COUTS SOLIDAIRES SWISSGRID		74'000		19'000		55'000
S	87102.4250.10	VENTE ACHEMINEMENT BT		3'652'000				3'652'000
S	87102.4250.20	ACHEMINEMENT -TU SIMPLE				1'386'000		-1'386'000
S	87102.4250.85	ACHEMINEMENT - TU DOUBLE PERMANENT HP				545'000		-545'000
S	87102.4250.86	ACHEMINEMENT -TU DOUBLE PERMANENT HC				214'000		-214'000
S	87102.4250.87	ACHEMINEMENT -TC DOUBLE INTERRUPTIBLE HP				383'000		-383'000
S	87102.4250.88	ACHEMINEMENT - TC DOUBLE INTERRUPTIBLE HC				215'000		-215'000
S	87102.4250.89	ACHEMINEMENT - PUISSANCE DOUBLE HP-DUP > 3000H				174'000		-174'000
S	87102.4250.90	ACHEMINEMENT - PUISSANCE DOUBLE HC-DUP > 3000H				89'000		-89'000
S	87102.4250.91	ACHEMINEMENT - PUISSANCE DOUBLE HP-DUP < 3000H				191'000		-191'000

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
S	87102.4250.92	ACHEMINEMENT - PUISSANCE DOUBLE HC-DUP < 3000H				77'000		-77'000
S	87102.4250.93	ACHEMINEMENT -- TU SIMPLE INTERRUPTIBLE HC				27'000		-27'000
S	87102.4250.94	VENTE PUISSANCE GROS CONSOMM. DUP>3000H				81'000		-81'000
S	87102.4250.95	VENTE PUISSANCE GROS CONSOMM. DUP<3000H				121'000		-121'000
S	87102.4260.02	VENTE MATERIEL ET PRESTATIONS "ELEC." A DES TIERS		25'000				25'000
S	87102.4511.20	PRÉLÉVEMENT S/FDS DE RÉGULATION RÉSEAU		210'000		570'000		-360'000
	87103	**ELECTRICITÉ - SYSTÈMES DE MESURE ET DE RÉGLAGE**	**112'000**	**351'000**	**93'000**	**354'000**	**19'000**	**-3'000**
S	87103.3111.00	ACHAT APPAREILS DE MESURES, COMPTEURS ET TÉLÉCOMMANDES	21'000		27'000		-6'000	
S	87103.3111.01	ACHAT APPAREILS DE MESURES "SMART METER"	2'000		5'000		-3'000	
S	87103.3132.01	ETUDES, INGENIERIE SYSTÈMES DE MESURE	10'000		3'000		7'000	
S	87103.3151.00	ENTRETIEN APPAREILS DE MESURES, COMPTEURS ET TÉLÉCOMMANDES	15'000		15'000		0	
S	87103.3151.01	ENTRETIEN APPAREILS DE MESURES "SMART METER"	54'000		33'000		21'000	
F	87103.3930.01	IMPUTATION INTERNE - RÉP. CHARGES ADMINISTRATIVE INDIRECTES	10'000		10'000		0	
S	87103.4260.00	VENTES DE PRESTATIONS DE MESURES		351'000		354'000		-3'000
	87104	**ELECTRICITÉ - COMMERCE D'ÉNERGIE**	**3'519'000**	**3'559'000**	**4'019'000**	**4'035'000**	**-500'000**	**-476'000**
S	87104.3101.00	ACHAT D'ELECTRICITE - ÉNERGIE	2'663'000		2'852'000		-189'000	
S	87104.3101.01	ACHAT D'ELECTRICITE - SURPLUS PV	446'000		327'000		119'000	
S	87104.3101.02	ACHAT INJECTIONS PV >30 KVA			5'000		-5'000	
S	87104.3101.03	ACHAT D'ELECTRICITE - GARANTIES D'ORIGINES	160'000		55'000		105'000	
S	87104.3130.00	MESURES POUR EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUES	10'000		10'000		0	
S	87104.3181.00	DÉFALCATIONS - PERTES S/DÉBITEURS	6'000		6'000		0	
S	87104.3511.00	ALLOCATION AU FONDS DE RÉGULATION DE L'ÉNERGIE	224'000		754'000		-530'000	
F	87104.3930.10	IMPUTATION INTERNE - RÉP. CHARGES ADMINISTRATIVE INDIRECTES	10'000		10'000		0	
S	87104.4250.10	ENERGIE - TU SIMPLE				1'603'000		-1'603'000
S	87104.4250.20	VENTE ENERGIE - APPROVISIONNEMENT DE BASE		3'389'000				3'389'000
S	87104.4250.30	VENTE D'ÉNERGIE - PERTES RÉSEAU		145'000		159'000		-14'000
S	87104.4250.85	ENERGIE - TU DOUBLE PERMANENT HP				630'000		-630'000
S	87104.4250.86	ENERGIE - TU DOUBLE PERMANENT HC				239'000		-239'000
S	87104.4250.87	ENERGIE - TC DOUBLE INTERRUPTIBLE HP				511'000		-511'000
S	87104.4250.88	ENERGIE - TC DOUBLE INTERRUPTIBLE HC				275'000		-275'000
S	87104.4250.89	ENERGIE - PUISSANCE DOUBLE HP-DUP > 3000H				209'000		-209'000
S	87104.4250.90	ENERGIE - PUISSANCE DOUBLE HC-DUP > 3000H				42'000		-42'000
S	87104.4250.91	ENERGIE - PUISSANCE DOUBLE HP-DUP<3000H				268'000		-268'000
S	87104.4250.92	ENERGIE - PUISSANCE DOUBLE HC-DUP<3000H				68'000		-68'000
S	87104.4250.93	ENERGIE - TU SIMPLE INTERRUPTIBLE HC				31'000		-31'000
S	87104.4632.00	SUBVENTION COMMUNALE S/REPRISE SURPLUS PV		25'000				25'000
	87105	**ELECTRICITÉ - AUTRES PRESTATIONS**	**10'000**	**13'000**	**10'000**	**15'000**	**0**	**-2'000**
S	87105.3101.00	RETRIBUTION PRODUCTION AUTOCONSOMMEE	10'000		10'000		0	

ELECTRICITE - COMPARAISON ENTRE ACHATS ET VENTES 2027

ACHATS		Budget 2027 kWh	Budget 2027 tarif en Fr.	Budget 2027 Hors TVA en Fr.	VENTES		Budget 2027 kWh	Budget 2027 tarif en Fr.	Budget 2027 Hors TVA en Fr.	Budget 2027 MARGE	Budget 2026 MARGE
COMMERCE D'ENERGIE					**COMMERCE**	**Désignation du tarif**					
87104.3101					**87104.4250**						
achat énergie (SEL)	**00**	33'622'300	0.0792	2'663'000.--	**30**	Pertes réseau			145'000.--		
rachat surplus PV < 30 kVA	**01**	4'080'500		446'000.--	**20**	Vente énergie	36'088'500		3'389'000.--		
garanties d'origine				160'000.--							
87101.3130.00											
Mesures pour efficacité énergétiques				10'000.--							
87104.3181.00											
Défalcations - pertes s/débiteurs				6'000.--							
87104.3930.10											
Charges administratives indirectes				10'000.--							
Total coût énergie avant allocation		**37'702'800**		**3'295'000.--**	**Total vente énergie avant prélèvement**				**3'534'000.--**	**239'000.--**	**770'000.--**
87104.3511.00 Alloc. Fds régul. de l' énergie				224'000.--						**-224'000.--**	**-754'000.--**
Total coût énergie après allocation		**37'702'800**		**3'519'000.--**	**Total vente énergie après prélèvement**		**36'088'500**	**0.0979**	**3'534'000.--**	**15'000.--**	**16'000.--**
ACHEMINEMENT					**ACHEMINEMENT**						
					87102.4250.03	Vente services - système Swissgrid			148'000.--		
					87102.4250.02	Réserve d'énergie - vente			66'000.--		
87101.3101.00					**87102.4250**						
achat timbre		39'050'000	0.0349	1'388'000.--	**10**	Acheminement	39'054'000		3'652'000.--		
gestion courbe charge											
87101.3101.01											
pertes réseau s/achat énergie				145'000.--							
87101.3101.03											
Achat services - système Swissgrid				74'000.--							
87101.3101.02											
Réserves d'énergie - achat				66'000.--							
					87103.4260.00	vente de prestations de mesures			351'000.--		
Total achat acheminement		**39'050'000**	**0.0349**	**1'673'000.--**	**87102.4511.20**	Prél. s/fonds de régulation du timbre	**39'054'000**	**0.1080**	**4'217'000.--**	**2'544'000.--**	**2'455'000.--**
									210'000.--	**210'000.--**	**570'000.--**
Total achats énergie + acheminement				**5'192'000.--**	**Total ventes énergie + acheminement + prélèvement**				**7'961'000.--**	**2'769'000.--**	**3'041'000.--**
TAXES					**TAXES**						
cpte bilan					**cpte bilan (idem)**						
2013.00		39'054'000	0.007	273'000.--	Communales	droit d'utilisation du sol	39'054'000	0.007	273'000.--		
2013.01		39'054'000	0.005	196'000.--		soutien à l'éclairage public	39'054'000	0.005	196'000.--		
2013.02		39'054'000	0.002	79'000.--		soutien aux énergies renouvelables	39'054'000	0.002	79'000.--		
2011.00		39'054'000	0.00020	8'000.--	Cantonales	émolument cantonal	39'054'000	0.00020	8'000.--		
2011.01		39'054'000	0.0060	235'000.--		taxe cantonale (énergies renouv.)	39'054'000	0.0060	235'000.--		
2011.02		39'054'000	0.0230	899'000.--	Fédérales	financement des surcoûts	39'054'000	0.0230	899'000.--		
TOTAL		**39'054'000**	**0.04320**	**1'690'000.--**			**39'054'000**	**0.04320**	**1'690'000.--**	**0.--**	**0.--**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
S	87105.4250.10	FACTURATION AUTOCONSOMMATION		10'000		10'000		0
S	87105.4260.00	FACTURATION PRESTATIONS POUR LES REGROUPEMENTS HORS GRB		3'000		5'000		-2'000
	87106	**ELECTRICITÉ - ECLAIRAGE PUBLIC**	**131'000**	**131'000**	**207'000**	**207'000**	**-76'000**	**-76'000**
S	87106.3101.00	ACHAT MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES	5'000		5'000		0	
S	87106.3101.20	ACHAT MATÉRIEL DESTINÉ À DES TIERS						
S	87106.3141.00	ENTRETIEN RÉSEAUX EP	10'000		10'000		0	
F	87106.3300.00	AMORTISSEMENTS RÉSEAU EP	39'000		100'000		-61'000	
F	87106.3910.05	IMPUTATION INTERNE - RÉPARTITION CHARGES DE PERSONNEL INDIRECTES	10'000		16'000		-6'000	
F	87106.3920.05	IMPUTATION INTERNE - RÉPARTITION CHARGES DE LOYERS INDIRECTES	18'000		19'000		-1'000	
F	87106.3930.05	IMPUTATION INTERNE - RÉP. CHARGES ADMINISTRATIVE INDIRECTES	49'000		57'000		-8'000	
F	87106.4260.00	FACTURATION M.O CHANTIER EP		25'000		25'000		0
F	87106.4260.01	FACTURATION M.O RÉSEAU EP		52'000		67'000		-15'000
S	87106.4260.02	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						
F	87106.4900.00	IMPUTATION INTERNE - FRAIS ENTRETIEN À CHARGE BC		15'000		15'000		0
F	87106.4950.00	IMPUTATION INTERNE - AMORTISSEMENT ET INTÉRETS À CHARGE BC		39'000		100'000		-61'000
	872	**GAZ**	**1'411'000**	**1'411'000**	**1'260'000**	**1'260'000**	**151'000**	**151'000**
	8720	**GAZ**	**1'411'000**	**1'411'000**	**1'260'000**	**1'260'000**	**151'000**	**151'000**
	87200	**GAZ**	**1'411'000**	**1'411'000**	**1'260'000**	**1'260'000**	**151'000**	**151'000**
S	87200.3101.00	ACHAT DE GAZ - ÉNERGIE			950'000		-950'000	
S	87200.3101.01	ACHAT DE GAZ - ACHEMINEMENT			250'000		-250'000	
S	87200.3101.02	AUTRES FRAIS DE DISTRIBUTION DU GAZ	30'000		10'000		20'000	
S	87200.3101.10	ACHAT DE GAZ	1'340'000				1'340'000	
S	87200.3181.00	PERTES S/DÉBITEURS GAZ	2'000				2'000	
F	87200.3300.00	AMORTISSEMENT DU RÉSEAU	19'000		19'000		0	
F	87200.3511.00	ATTRIBUTIONS FONDS DE RÉSERVE			11'000		-11'000	
F	87200.3930.02	IMPUTATION INTERNE - RÉP. CHARGES ADMINISTRATIVE INDIRECTES	20'000		20'000		0	
S	87200.4250.00	VENTE DE GAZ		1'340'000				1'340'000
S	87200.4250.01	VENTE DE GAZ - ACHEMINEMENT				250'000		-250'000
S	87200.4250.02	VENTE DE GAZ - ENERGIE				950'000		-950'000
S	87200.4260.02	RÉTRIBUTION DES SI LAUSANNE S/VENTES DE GAZ		70'000		60'000		10'000
F	87200.4511.00	PRÉLÈVEMENTS FONDS DE RÉSERVE POUR GAZ		1'000				1'000
	879	**ÉNERGIE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**1'170'500**	**1'170'500**	**1'319'000**	**1'319'000**	**-148'500**	**-148'500**
	8790	**ÉNERGIE, NON MENTIONNÉ AILLEURS**	**1'170'500**	**1'170'500**	**1'319'000**	**1'319'000**	**-148'500**	**-148'500**
	87900	**ADMINISTRATION - PERSONNEL**	**384'000**	**60'000**	**437'500**	**60'000**	**-53'500**	**0**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	87900.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	102'000		141'000		-39'000	
F	87900.3049.00	AUTRES INDEMNITÉS FORFAITAIRES, FRAIS DE VÉHICULE	2'000		2'000		0	
F	87900.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	7'000		9'000		-2'000	
F	87900.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	17'000		24'000		-7'000	
F	87900.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS	1'000		1'000		0	
F	87900.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	3'000		4'000		-1'000	
F	87900.3055.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES IJM	1'000		1'000		0	
S	87900.3090.00	FORMATION ET PERFECTIONNEMENT DU PERSONNEL	6'000		10'500		-4'500	
S	87900.3091.00	RECRUTEMENT DU PERSONNEL	2'000		2'000		0	
S	87900.3099.00	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL, CADEAUX	3'000		3'000		0	
S	87900.3100.00	MATÉRIEL DE BUREAU	20'000		15'000		5'000	
S	87900.3102.00	IMPRIMÉS, PUBLICATIONS	2'000		1'500		500	
S	87900.3103.00	LITTÉRATURE SPÉCIALISÉE, MAGAZINES	2'000		1'500		500	
S	87900.3105.00	FRAIS DE RÉCEPTION ET MANIFESTATIONS	5'000		10'000		-5'000	
S	87900.3110.00	MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	15'000		18'000		-3'000	
S	87900.3113.00	ACHAT ET REMPLACEMENT TÉLÉPHONES	2'000		2'000		0	
S	87900.3130.00	COTISATIONS À DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVÉ	38'000		33'000		5'000	
S	87900.3130.01	FRAIS DE TÉLÉPHONE ET RACCORDEMENT	3'000		3'000		0	
S	87900.3130.02	FRAIS DE PORT, AFFRANCHISSEMENT	20'000		10'000		10'000	
S	87900.3132.00	HONORAIRES, MANDATS EXTERNES, ÉTUDES SPÉCIALES	44'000		47'000		-3'000	
S	87900.3132.01	FRAIS CONTENTIEUX	2'000		2'000		0	
S	87900.3150.00	ENTRETIEN DE MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	3'000		3'000		0	
S	87900.3170.00	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS, TRANSPORTS	1'000		1'000		0	
S	87900.3170.01	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - FRAIS DE TÉLÉPHONE	4'000		1'000		3'000	
S	87900.3170.02	REMBOURSEMENTS DE FRAIS EFFECTIFS - REPAS ET AUTRES DÉBOURS	4'000		5'000		-1'000	
S	87900.3420.00	FRAIS COMPTES BANCAIRES, POSTFINANCE			22'000		-22'000	
S	87900.3910.10	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - SERVICE DES	65'000		65'000		0	
S	87900.3940.10	IMPUTATION INTERNE - FRAIS COMPTES BANCAIRES, POSTFINANCE	10'000				10'000	
F	87900.4260.00	REMBOURSEMENTS SALAIRES APG, LAA		5'000		5'000		0
S	87900.4260.01	FACTURATIONS DE SERVICE À DES TIERS		15'000		15'000		0
S	87900.4260.02	REMBOURSEMENT DE FRAIS DE CONTENTIEUX		40'000		40'000		0
	87901	**ADMINISTRATION - FRAIS INFORMATIQUE ET IT**	**373'000**		**416'000**		**-43'000**	**0**
S	87901.3100.00	CONSOMMABLES, PETITES FOURNITURES	2'000		2'000		0	
S	87901.3113.00	MATÉRIEL INFORMATIQUE	5'000		10'000		-5'000	
S	87901.3158.00	MAINTENANCE ET DÉVELOPPEMENT DES LOGICIELS INFORMATIQUES	109'000		157'000		-48'000	
F	87901.3900.10	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES INFORMATIQUES - SERVICE INFO	162'000		152'000		10'000	
S	87901.3910.10	IMPUTATION INTERNE POUR PRESTATIONS DE SERVICE - SERVICE INFO	95'000		95'000		0	
	87902	**ADMINISTRATION - FRAIS GÉNÉRAUX**	**40'000**		**40'000**		**0**	**0**
S	87902.3101.00	CARBURANT VÉHICULES ET MATÉRIEL ROULANT	10'000		10'000		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
S	87902.3134.00	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	12'000		12'000		0	
S	87902.3137.00	TAXES VÉHICULES À MOTEUR	3'000		4'000		-1'000	
S	87902.3151.00	ENTRETIEN VÉHICULES ET MATÉRIEL ROULANT	15'000		14'000		1'000	
	87903	**ADMINISTRATION - BÂTIMENT ET DÉPÔTS**	**252'500**		**249'500**		**3'000**	**0**
S	87903.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	11'000		11'000		0	
S	87903.3160.01	LOYER BÂTIMENT DU VOISINAND	75'000		72'000		3'000	
S	87903.3160.02	LOYER BÂTIMENT DES CHAMPS	128'000		128'000		0	
F	87903.3930.00	IMPUTATION INTERNE- FRAIS EXPLOITATION BATIMENT DU VOISINAND	30'500		30'500		0	
F	87903.3930.10	IMPUTATION INTERNE- FRAIS EXPLOITATION IMMEUBLE DES CHAMPS	8'000		8'000		0	
	87904	**ADMINISTRATION - CHARGES ET REVENUS FINANCIERS**		**61'000**		**116'000**	**0**	**-55'000**
F	87904.4420.00	REVENUS DES TITRES, DIVIDENDES SI				116'000		-116'000
F	87904.4940.00	IMPUTATION INTERNE - REVENUS DES TITRES, DIVIDENDES SI		61'000				61'000
	87905	**ADMINISTRATION - RÉPARTITION CHARGES/REVENUS D'ADMINISTRATION**	**121'000**	**1'049'500**	**176'000**	**1'143'000**	**-55'000**	**-93'500**
F	87905.3940.00	IMPUTATION INTERNE POUR REVENUS FIN & ADM - SERVICE DES EAUX	42'000		61'500		-19'500	0
F	87905.3940.01	IMPUTATION INTERNE POUR REVENUS FIN & ADM - SERVICE ELECTR.	79'000		114'500		-35'500	0
F	87905.4910.00	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES DE PERSONNEL - SERVICE DES EAUX		47'000		64'000		-17'000
F	87905.4910.01	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES DE PERSONNEL - SERVICE DE L'ELEC		87'000		118'000		-31'000
F	87905.4910.05	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES DE PERSONNEL - ECLAIRAGE PUBLIQUE		10'000		16'000		-6'000
F	87905.4920.00	IMPUTATION INTERNE POUR LOYER - SERVICES DES EAUX		82'000		75'000		7'000
F	87905.4920.01	IMPUTATION INTERNE POUR LOYER - SERVICES DE L'ELECTRICITE		152'500		138'000		14'500
F	87905.4920.05	IMPUTATION INTERNE POUR LOYER - ECLAIRAGE PUBLIQUE		18'000		19'000		-1'000
F	87905.4930.00	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES ADMINISTRATIVES - SERVICE DES EAUX		198'000		219'000		-21'000
F	87905.4930.01	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES ADMINISTRATIVES - SERVICE DE L'ELEC		386'000		417'000		-31'000
F	87905.4930.02	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES ADMINISTRATIVES - SERVICE DU GAZ		20'000		20'000		0
F	87905.4930.05	IMPUTATION INTERNE POUR CHARGES ADMINISTRATIVES - ECLAIRAGE PUBLIQUE		49'000		57'000		-8'000

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9		**FINANCES ET IMPÔTS**	**40'872'000**	**72'518'000**	**38'851'500**	**69'362'000**	**2'020'500**	**3'156'000**
91		**IMPÔTS**	**640'000**	**62'520'000**	**665'000**	**60'135'000**	**-25'000**	**2'385'000**
910		**IMPÔTS**	**640'000**	**62'520'000**	**665'000**	**60'135'000**	**-25'000**	**2'385'000**
9100		**IMPÔTS**	**640'000**	**62'520'000**	**665'000**	**60'135'000**	**-25'000**	**2'385'000**
91000		**IMPÔTS**	**640'000**	**62'520'000**	**665'000**	**60'135'000**	**-25'000**	**2'385'000**
F	91000.3181.00	DÉFALCATIONS ET REMISES	640'000		665'000		-25'000	
F	91000.4000.00	IMPÔTS SUR LE REVENU, PERSONNES PHYSIQUES		36'140'000		34'600'000		1'540'000
F	91000.4001.00	IMPÔTS SUR LA FORTUNE, PERSONNES PHYSIQUES		9'410'000		9'390'000		20'000
F	91000.4002.00	IMPÔTS À LA SOURCE, PERSONNES PHYSIQUES		650'000		500'000		150'000
F	91000.4009.00	IMPÔTS SPÉCIAL DES ÉTRANGERS		1'250'000		1'260'000		-10'000
F	91000.4009.01	IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION		110'000		85'000		25'000
F	91000.4010.00	IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES, PERSONNES MORALES		6'000'000		4'500'000		1'500'000
F	91000.4011.00	IMPÔTS SUR LE CAPITAL, PERSONNES MORALES		1'000'000		2'000'000		-1'000'000
F	91000.4019.00	IMPÔT COMPLÉMENTAIRES SUR LES IMMEUBLES		220'000		210'000		10'000
F	91000.4021.00	IMPÔTS FONCIERS		2'670'000		2'620'000		50'000
F	91000.4023.00	DROITS DE MUTATION		2'500'000		2'400'000		100'000
F	91000.4024.00	IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS		2'500'000		2'500'000		0
F	91000.4033.00	IMPÔTS SUR LES CHIENS		70'000		70'000		0
93		**PÉRÉQUATION FINANCIÈRE ET COMPENSATION DES CHARGES**	**38'888'000**	**1'804'000**	**36'674'000**	**1'434'000**	**2'214'000**	**370'000**
930		**PÉRÉQUATION FINANCIÈRE ET COMPENSATION DES CHARGES**	**38'888'000**	**1'804'000**	**36'674'000**	**1'434'000**	**2'214'000**	**370'000**
9300		**PÉRÉQUATION FINANCIÈRE ET COMPENSATION DES CHARGES**	**38'888'000**	**1'804'000**	**36'674'000**	**1'434'000**	**2'214'000**	**370'000**
93000		**PARTICIPATION À LA PÉRÉQUATION FINANCIÈRE**	**28'079'000**	**1'804'000**	**26'104'000**	**1'434'000**	**1'975'000**	**370'000**
F	93000.3622.00	PÉRÉQUATION FIN. HORIZONTALE ENTRE COMMUNES - ALIMENTATION	28'079'000		26'104'000		1'975'000	
F	93000.4622.00	PÉRÉQUATION FIN. HORIZONTALE ENTRE COMMUNES - RÉTROCESSION		1'804'000		1'434'000		370'000
F	93000.4894.00	PRELEV. PROVISION PEREQUATION DIRECTE						
93001		**PARTICIPATION À LA COHÉSION SOCIALE (PCS)**	**10'809'000**		**10'570'000**		**239'000**	**0**
F	93001.3621.00	PARTICIPATION A LA COHÉSION SOCIALE (FACTURE SOCIALE)	10'809'000		10'570'000		239'000	
G	93001.3621.96	FACTURE SOCIALE - ECART ACOMPTES/DECOMPTES						
95		**PARTS AUX RECETTES, AUTRES**		**4'613'000**		**4'390'000**	**0**	**223'000**
950		**PARTS AUX RECETTES, AUTRES**		**4'613'000**		**4'390'000**	**0**	**223'000**

TABLEAU DE L'ENCAISSEMENT DES IMPOTS COMMUNAUX

	Comptes 2023	Comptes 2024	Comptes 2025	Budget 2026	Budget 2027	écart entre budget 2026/2027
Impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques	**45'990'711.22**	**44'782'759.68**	**45'508'002.42**	**45'750'000.00**	**47'450'000.00**	**1'700'000.00**
Impôt sur le revenu	35'274'798.05	32'919'997.38	34'615'516.70	34'600'000.00	36'140'000.00	1'540'000.00
Impôt sur la fortune	9'284'791.58	9'341'242.87	8'913'766.33	9'390'000.00	9'410'000.00	20'000.00
Impôt à la source	273'542.25	1'085'373.17	901'180.63	500'000.00	650'000.00	150'000.00
Impôt spécial des étrangers	1'157'579.34	1'436'146.26	1'077'538.76	1'260'000.00	1'250'000.00	-10'000.00
Impôt sur le bénéfice et capital des personnes morales	**4'614'360.26**	**4'122'634.15**	**4'122'944.35**	**6'710'000.00**	**7'220'000.00**	**510'000.00**
Impôt sur le bénéfice	1'797'176.56	1'314'401.35	-1'739'739.40	4'500'000.00	6'000'000.00	1'500'000.00
Impôt sur le capital	2'608'220.70	2'589'866.30	5'635'383.55	2'000'000.00	1'000'000.00	-1'000'000.00
Impôt complémentaire sur les immeubles	208'963.00	218'366.50	227'300.20	210'000.00	220'000.00	10'000.00
Autres impôts divers	**8'639'266.94**	**7'781'802.22**	**6'175'041.58**	**7'675'000.00**	**7'850'000.00**	**175'000.00**
Impôt foncier	2'483'225.80	2'535'474.65	2'598'667.35	2'620'000.00	2'670'000.00	50'000.00
Droits de mutations	2'514'474.75	2'351'516.65	2'139'044.55	2'400'000.00	2'500'000.00	100'000.00
Successions et donations	3'525'621.50	2'701'235.10	1'336'690.60	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00
Impôt sur les chiens	66'950.00	70'000.00	74'350.00	70'000.00	70'000.00	0.00
Récupération après défalcations	48'994.89	123'575.82	26'289.08	85'000.00	110'000.00	25'000.00
Total chapitre 910	**59'244'338.42**	**56'687'196.05**	**55'805'988.35**	**60'135'000.00**	**62'520'000.00**	**2'385'000.00**
Impôt sur les gains immobiliers	2'484'608.50	2'867'934.80	2'059'799.60	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00
Impôt sur le frontaliers				100'000.00	150'000.00	50'000.00
Compensation cantonale RIE III	415'357.75	379'095.55	362'678.07	550'000.00	660'000.00	110'000.00
Total général impôts	**62'144'304.67**	**59'934'226.40**	**58'228'466.02**	**63'285'000.00**	**65'830'000.00**	**2'545'000.00**
Défalcations, remises, rétrocessions	-651'136.31	-701'951.63	-446'974.97	-665'000.00	-640'000.00	25'000.00
Total net	**61'493'168.36**	**59'232'274.77**	**57'781'491.05**	**62'620'000.00**	**65'190'000.00**	**2'570'000.00**
Taux d'imposition	**54%**	**54%**	**54%**	**54%**	**54%**	
point d'impôt	**933'261**	**901'612**	**914'882**	**967'593**	**1'008'333**	

Décompte prévisionnel selon estimation chiffres 2027 - montant porté au budget 2027

Commune :	Lutry	N° OFS 5606

	Montant en CHF
Péréquation des ressources (R)	**28'078'680**
Solidarité principale	26'929'509
Dotation minimale	0
Prélèvements conjoncturels	1'149'170
Péréquation des besoins structurels (B)	**-7'240**
Compensation "surface productive"	0
Compensation "population en altitude"	-7'240
Compensation "elèves pondérés"	0
Compensation des charges particulières des villes (V)	**-1'797'132**
Couche population	395'514
Compensation des déficits des lignes de trafic urbain	-2'192'646
Compensation transitoire (C)	**0**
Total Péréquation (R + B + V + C)	**26'274'308**
Participation à la cohésion sociale	**10'809'305**
Facture policière	**335'996**
Socle sécuritaire commun	335'996
Part des communes délégatrices	0
Total péréquation et factures cantonales selon chiffre 27	**37'419'609**
Total péréquation et factures cantonales selon chiffres 25	**33'239'616**
Ecart	**4'179'993**

montant transmis par l'Etat

Commune : **Lutry**

Décompte prévisionnel 2027

N° OFS : 5606 Population : 10'843

Péréquation des ressources *(solidarité principale)*

Cette commune a un revenu fiscal standardisé par habitant de CHF	6'537.9
Le revenu fiscal standardisé par habitant moyen est de CHF	3'433.4
L'écart est de CHF	3'104.5
Revenu fiscal standardisé (RFS) Recettes fiscales que la commune générerait en appliquant le coefficient d'imposition moyen pondéré et un taux standard d'impôt foncier de 1‰	80%
Du moment que le revenu fiscal standardisé de la commune est supérieur à la moyenne, celle-ci participe au financement de la péréquation des ressources, avec un montant par habitant de CHF	2'483.6
En montant absolu, cela répresente CHF	26'929'509

Péréquation des ressources *(dotation minimale)*

Avant péréquation des ressources, le revenu fiscal standardisé par habitant de cette commune exprimé en pourcent du revenu fiscal standardisé par habitant moyen était de	190.4%
Après péréquation des ressources, ce pourcentage est descendu à	118.1%
Du moment que le pourcentage après péréquation des ressources est supérieur à 90%, cette commune ne reçoit pas de compensation complémentaire au titre de la dotation minimale	0

Péréquation des ressources *(Prélèvements conjoncturels)*

La commune doit verser à la péréquation 50% de son impôt sur les successions et donations, de son impôt sur les gains immobiliers et de ses droits de mutation, ce qui correspond à CHF	3'250'000
La commune doit verser à la péréquation 30% de son impôt sur les frontaliers, ce qui correspond à CHF	45'000
Les prélèvements sur les impôts conjoncturels de l'ensemble des communes sont répartis entre elles en francs par habitant. Cette commune a donc droit à un montant de CHF	-2'145'830
Au net, cette commune est contributrice de ce mécanisme pour CHF	1'149'170

Participation à la cohésion sociale (PCS)

Après les effets du rééquilibrage financier en faveur des communes, le montant total de la PCS à charge des communes est de CHF	861'540'400
En francs par habitant, le montant de la PCS est de CHF	997
Avec sa population de 10'843 habitants, cette commune participe donc au financement de la PCS pour un total de CHF	10'809'305

Péréquation des besoins structurels *(surface productive)*

Cette commune a une surface productive (en hectares) de	838.0
Si elle avait une surface productive par habitant égale à 120% de la médiane cantonale, elle aurait une surface productive de	8'133.5
L'écart entre sa surface productive et 120% de la médiane est de	7'295.5
La surface productive de la commune étant inférieure à 120% de la médiane, celle-ci ne reçoit pas de compensation de ce mécanisme de la péréquation	0

Péréquation des besoins structurels *(population en altitude)*

La part du territoire de cette commune avec une déclivité de 35% ou plus est de	16.2%
Cette commune a droit à une compensation par personne résidant en altitude égale à CHF 588 multipliés par la part susmentionnée, c'est-à-dire de CHF	95.3
Personne résidant en altitude Personne domiciliée dans la commune dont le lieu de résidence principale est sis à une altitude de 730m ou plus — Le nombre de personnes résidant en altitude de la commune est de	76
La compensation totale en faveur de la commune est donc de CHF	-7'240

Péréquation des besoins structurels *(élèves pondérés)*

		Pond.
Cette commune compte le nombre suivant d'élèves	1'049	1.00
Le nombre d'élèves domiciliés à plus de 2,5 km de leur école (distance effective par chemins et/ou routes) est en revanche de	198	0.15
Le nombre d'élèves pondéré de la commune est de	1'078.7	
Si elle avait un nombre d'élèves pondéré par habitant égale à 120% de la moyenne cantonale, elle aurait le nombre d'élèves pondérés suivant	1'476.8	
L'écart entre ses élèves pondérés et 120% de la moyenne est de	-398.1	
Le nombre d'élèves pondéré de la commune étant inférieur à 120% de la moyenne, celle-ci ne reçoit pas de compensation de ce mécanisme de la péréquation	0	

Péréquation des ressources	Péréquation des besoins	Compensation des villes	Compensation transitoire	PCS	Facture policière
28'078'680	-7'240	-1'797'132	0	10'809'305	335'996

NB : les montants en vert sont à recevoir et les montants en rouge à verser

Total péréquation et factures cantonales :	37'419'609

Charges particulières des villes *(couche population)*

	Nombre	Montant p/hab	Total
Population entre 0 et 1'000	1'000	-134	-133'655
Population entre 1'001 et 3'000	2'000	-374	-748'467
Population entre 3'001 et 12'000	7'843	-668	-5'241'273
Population entre 12'001 et 15'000	0	-1'069	0
Population entre 15'001 et 30'000	0	-1'123	0
Population entre 30'001 et 45'000	0	-1'176	0
Population au-délà de 45'000	0	-1'230	0
Totaux	10'843	-	-6'123'395

Les montants versés par la couche population sont financés par l'ensemble des communes avec une répartition en francs par habitant. La contribution de cette commune est de CHF	6'518'908
La contribution nette de la commune est donc de CHF	395'514

Charges particulières des villes *(déficits des lignes de trafic urbain)*

La participation de cette commune au financement des déficits des lignes de trafic urbain, comme définies dans la LMTP, est de CHF	5'500'000
La commune est compensée à hauteur de 60% de sa participation au financement de ces lignes, c'est-à-dire à hauteur de CHF	-3'300'000
Les montants versés par cette compensation sont financés par l'ensemble des communes avec une répartition en francs par habitant. La contribution de cette commune est de CHF	1'107'354
La compensation nette en faveur de la commune est donc de CHF	-2'192'646

Facture policière

Le montant total de la facture policière est de CHF	76'514'572
35% de la facture correspond au socle sécuritaire commun. Il est pris en charge par l'ensemble des communes. En francs par habitant, le montant de ce socle commun est de CHF	31.0
65% de la facture est répartie exclusivement entre les communes délégatrices. Sa répartition se fait à 50% selon la population et à 50% selon la population pondérée.Cette commune n'étant pas délégatrice, elle ne finance pas cette partie de la facture	0.0
Avec sa population de 10'843 habitants, cette commune participe au financement de la facture policière pour un total de CHF	335'996

Commune de Lutry

BUDGET 2027

		BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9500	**PARTS AUX RECETTES, AUTRES**		**4'613'000**		**4'390'000**	**0**	**223'000**
95000	**PARTS AUX RECETTES, AUTRES**		**4'613'000**		**4'390'000**	**0**	**223'000**
F 95000.4120.00	TAXE VENTE BOISSONS ALCOOLIQUES À L'EMPORTER		50'000		50'000		0
F 95000.4240.00	INDEMNITÉS SI POUR L'USAGE DU SOL (7 CTS)		353'000		351'000		2'000
F 95000.4601.01	IMPÔTS SUR LES GAINS IMMOBILIERS		2'500'000		2'500'000		0
F 95000.4601.02	IMPÔTS SUR LES FRONTALIERS		150'000		100'000		50'000
F 95000.4601.04	RÉFORME FISCALE - COMPENSATION CANTONALE RIE III		660'000		550'000		110'000
F 95000.4940.00	RÉMUNÉRATION DES SI S/CAPITAL INVESTI		900'000		839'000		61'000
96	**ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE**	**1'344'000**	**3'546'500**	**1'512'500**	**3'397'000**	**-168'500**	**149'500**
961	**INTÉRÊTS**	**339'000**	**492'500**	**311'000**	**473'500**	**28'000**	**19'000**
9610	**INTÉRÊTS**	**339'000**	**492'500**	**311'000**	**473'500**	**28'000**	**19'000**
96100	**SERVICE FINANCIER - INTÉRÊTS ET AUTRES REVENUS**	**339'000**	**492'500**	**311'000**	**473'500**	**28'000**	**19'000**
F 96100.3400.00	INTÉRÊTS RÉMUNÉRATOIRES IMPÔTS	30'000		15'000		15'000	
F 96100.3401.00	INTÉRÊTS PASSIFS DES ENGAGEMENTS FINANCIERS - DETTES À COURT	3'000		3'000		0	
F 96100.3401.01	EMPRUNT 1742 11.350 CFV OS 78						
F 96100.3401.02	FDS DE COMPENSATION AVS 5 MIOS À 0.4% 2017-2027	2'000		20'000		-18'000	
F 96100.3401.03	SWISSQUOTE BANK 5 MIOS à 1.1% 2024-2026			55'000		-55'000	
F 96100.3401.04	EAF ComPlan 4 MIOS à 1.4% 2024 à 2029	56'000		56'000		0	
F 96100.3401.05	SWISSQUOTE BANK 5 MIOS à 0.45% 2026-2027	28'000				28'000	
F 96100.3401.06	RENOUVELLEMENT 3.5 MIOS (INITIAL 5 MIOS À 0.4% 2017-2027)	29'000				29'000	
F 96100.3401.99	INTÉRÊTS PASSIFS SUR NOUVEAUX EMPRUNTS PRÉVUS	124'000		156'000		-32'000	
F 96100.3409.00	COOPÉRATIVE DU VIEUX STAND - INTÉRÊT SUR CRÉANCE COMPENSATOIRE	6'000		6'000		0	
F 96100.3940.00	IMPUTATION INTERNE - REVENUS DES TITRES, DIVIDENDES SI	61'000				61'000	
F 96100.4400.00	INTÉRÊTS DES LIQUITIDÉS		2'000		5'000		-3'000
F 96100.4401.00	INTÉRÊTS MORATOIRES IMPÔTS		350'000		380'000		-30'000
F 96100.4402.00	INTÉRÊTS DES PLACEMENTS FINANCIERS		20'000		25'000		-5'000
F 96100.4402.01	INTÉRÊTS PRÊTS ASSOCIATION COLONIE DE VACANCES DE LUTRY		5'000		6'000		-1'000
F 96100.4402.02	INTÉRÊTS PRÊTS SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DU RIVAGE SA		6'000		8'000		-2'000
F 96100.4402.03	INTÉRÊTS PRÊTS ASSOCIATION POLICE LAVAUX (APOL)		3'500		3'500		0
F 96100.4402.04	INTÉRÊTS PRÊTS FONDATION DES STRUCTURES POUR L'ENFANCE & JEUNESSE		4'000		4'000		0
F 96100.4420.00	REVENUS DES TITRES, DIVIDENDES		96'000		35'000		61'000
F 96100.4940.00	IMPUTATION INTERNE INTÉRÊTS - GESTION DES DÉCHETS		6'000		7'000		-1'000
963	**IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER**	**970'000**	**3'044'000**	**1'181'500**	**2'923'500**	**-211'500**	**120'500**

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	9630	**IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER**	**597'500**	**1'691'500**	**629'500**	**1'642'000**	**-32'000**	**49'500**
	96300	**IMMEUBLE PL. DES HALLES - GRAND RUE 26**	**102'000**	**470'000**	**120'000**	**467'000**	**-18'000**	**3'000**
F	96300.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	16'000		16'000		0	
F	96300.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES						
A	96300.3049.01	AUTRES INDEMNITES FORFAITAIRES, FRAIS DE TELÉPHONE ET AUTRES						
F	96300.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	1'000		1'000		0	
F	96300.3052.00	COTISATIONS PATRONALES À LA CAISSE DE PENSIONS	2'500		2'500		0	
F	96300.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
F	96300.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	500		500		0	
B	96300.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	26'000		44'000		-18'000	
A	96300.3431.01	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	500		500		0	
B	96300.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	13'000		13'000		0	
F	96300.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	5'000		5'000		0	
F	96300.3439.02	FRAIS D'EAU	5'500		5'500		0	
F	96300.3439.03	EPURATION	4'000		4'000		0	
A	96300.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	8'000		8'000		0	
F	96300.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	20'000		20'000		0	
F	96300.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		45'000		44'000		1'000
F	96300.4260.02	AUTRES REVENUS, BUANDERIE		2'000		2'000		0
F	96300.4260.99	PL.DES HALLES - GRAND-RUE 26 - CHAUFFAGE JUILL - DECEMBRE						0
F	96300.4430.00	LOYERS		423'000		421'000		2'000
	96301	**HÔTEL RESTAURANT LE RIVAGE**	**166'000**	**459'000**	**149'000**	**429'000**	**17'000**	**30'000**
B	96301.3430.00	*TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	120'000		102'000		18'000	
B	96301.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	13'000		14'000		-1'000	
A	96301.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	14'000		14'000		0	
F	96301.3441.03	AMORTISSEMENT RIVAGE- RENOVATION AVANT TOITS DES FACADES						
F	96301.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	19'000		19'000		0	
F	96301.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		59'000		59'000		0
F	96301.4260.99	BAT.HOTEL-REST."LE RIVAGE" - CHAUFFAGE JUILL - DECEMBRE						
F	96301.4430.00	LOYERS		350'000		320'000		30'000
F	96301.4511.00	PRÉLÉVEMENT FONDS DE RÉNOVATION		50'000		50'000		0
	96302	**CENTRALE DE CHAUFFE RIVAGE - GRAND RUE**	**126'000**	**41'000**	**126'000**	**38'000**	**0**	**3'000**
B	96302.3431.05	ENTRETIEN CHAUFFAGE	4'000		4'000		0	
F	96302.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	122'000		122'000		0	
F	96302.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		30'000		27'000	0	3'000
F	96302.4260.99	GRAND-RUE 22 + 23 + FORUM - CHAUFFAGE JUILL - DECEMBRE						
F	96302.4430.00	LOYERS		11'000		11'000		0

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

96301.3430	**00**	**Travaux d'entretien bâtiment - Hôtel le Rivage**	**120'000.00**
		-*travaux d'entretien dans certaines chambres	30'000.00
		- entretien courant de l'hôtel	25'000.00
		-*remplacement progressif des portes-fenêtres des chambres	20'000.00
		- réparation de la façade suite à un dégât	18'000.00
		- entretien courant du restaurant	15'000.00
		- entretien des équipements de cuisine	5'000.00
		- entretien des fenêtres et des chambres	5'000.00
		- contrôle et entretien de la toiture	2'000.00

* charges compensées par un prélèvement dans le fonds de rénovation (compte 96301.4511.00)

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	96303	**LE RIVAGE - GD-RUE 36**	**1'000**	**33'500**	**11'000**	**33'500**	**-10'000**	**0**
B	96303.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	1'000		11'000		-10'000	
F	96303.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		2'500		2'500		0
F	96303.4430.00	LOYERS LOCAL COMMERCIAL		31'000		31'000		0
	96304	**BÂTIMENT VIEUX- STAND (VILLA MALFI)**	**86'500**	**361'000**	**70'000**	**318'000**	**16'500**	**43'000**
B	96304.3430.00	*TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	58'000		39'000		19'000	
B	96304.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	6'000		9'000		-3'000	
A	96304.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	4'500		4'000		500	
F	96304.3441.00	AMORTISSEMENT MISE AUX NORME VENTILATION RTE D'OUCHY 15						
F	96304.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	18'000		18'000		0	
F	96304.4250.00	RESTAURANT "VILLA MALFI" - PRODUCTION PHOTOVOLTATIQUE		3'000		3'000		0
F	96304.4430.00	LOYERS		320'000		300'000		20'000
F	96304.4511.00	PRÉLÉVEMENT FONDS DE RÉNOVATION		38'000		15'000		23'000
F	96304.4893.00	BAT. PATR. FINANCIER - PRELEVEMENT FONDS RESERVES						
	96305	**IMMEUBLE RUE DU CHÂTEAU 2**	**12'000**	**35'000**	**18'000**	**35'500**	**-6'000**	**-500**
B	96305.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	3'000		9'000		-6'000	
B	96305.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
F	96305.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	5'000		5'000		0	
F	96305.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	2'000		2'000		0	
F	96305.3439.02	FRAIS D'EAU	500		500		0	
F	96305.3439.03	EPURATION						
F	96305.3439.05	ECOLE ENFANTINE CHATEAU 2 - EAU, ELECTRICITE						
A	96305.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	500		500		0	
F	96305.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		3'000		3'500		-500
F	96305.4260.02	AUTRES REVENUS, BUANDERIE						
F	96305.4260.99	RUE DU CHATEAU 2 - CHAUFFAGE JUILL - DECEMBRE						
F	96305.4430.00	LOYERS		17'000		17'000		0
F	96305.4430.01	LOYERS APPARTEMENTS DE SERVICES		15'000		15'000		0
	96306	**PL. DU TEMPLE 7 - LA POUDRIÈRE**	**15'500**	**17'500**	**15'500**	**17'000**	**0**	**500**
B	96306.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	12'000		12'000		0	
B	96306.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
F	96306.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	2'500		2'500		0	
F	96306.3439.03	EPURATION						
F	96306.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		3'500		3'000		500
F	96306.4430.00	LOYERS		14'000		14'000		0
	96307	**IMMEUBLE RTE DE LAVAUX 62**	**31'500**	**52'000**	**32'000**	**57'000**	**-500**	**-5'000**
F	96307.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	4'000		4'000		0	

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

96304.3430	**00**	**Travaux d'entretien bâtiment - Villa Malfi**	**58'000.00**
		- entretien courant des restaurants	15'000.00
		- *mise en conformité des garde-corps de la véranda du restaurant Wagyu	13'000.00
		- *remplacement de la porte anti-feu du restaurant Wagyu	10'000.00
		- *remplacement de la porte anti-feu du restaurant de la Villa Malfi	8'500.00
		- *remplacement d'une partie du bar	6'500.00
		- entretien courant de l'appartement et des locaux communs	4'000.00
		- contrôle et entretien de la toiture	1'000.00

* charges compensées par un prélèvement dans le fonds de rénovation (compte 96304.4511.00)

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
B	96307.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	9'000		9'000		0	
B	96307.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES IMMEUBLE	2'000		2'000		0	
B	96307.3431.05	ENTRETIEN CHAUFFAGE	2'000		2'000		0	
F	96307.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	9'000		10'000		-1'000	
F	96307.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'000		1'000		0	
F	96307.3439.02	FRAIS D'EAU	2'500		2'000		500	
F	96307.3439.03	EPURATION	1'000		1'000		0	
A	96307.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'000		1'000		0	
F	96307.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		11'000		10'000		1'000
F	96307.4260.99	RTE DE LAVAUX 62 - CHAUFFAGE JUILLET-DECEMBRE						
F	96307.4430.00	LOYERS APPARTEMENTS		38'000		44'000		-6'000
F	96307.4430.01	LOYERS GARAGES		3'000		3'000		0
	96308	**BÂTIMENT DE LA BALANCE - SAVUIT**	**45'000**	**199'000**	**74'000**	**200'000**	**-29'000**	**-1'000**
F	96308.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	9'000		9'000		0	
F	96308.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS	500		500		0	
F	96308.3054.00	COTISATIONS PATRONALES AUX CAISSES D'ALLOCATIONS FAMILIALES	500		500		0	
B	96308.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	5'000		5'000		0	
B	96308.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	3'000		3'000		0	
B	96308.3431.05	ENTRETIEN CHAUFFAGE	1'000		1'000		0	
F	96308.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	9'000		10'000		-1'000	
F	96308.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	1'000		2'000		-1'000	
F	96308.3439.02	FRAIS D'EAU	3'000		1'000		2'000	
F	96308.3439.03	EPURATION	1'500		1'000		500	
A	96308.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	2'500		1'000		1'500	
F	96308.3441.00	AMORTISSEMENT TRANSFORMATION ET AGRANDISSEMENT IMMEUBLE			40'000		-40'000	
F	96308.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	9'000				9'000	
F	96308.4250.00	LA BALANCE SAVUIT- PRODUCT. PHOTOVOLTAIQUE		1'000		2'000		-1'000
F	96308.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		10'000		10'000		0
F	96308.4260.99	LA BALANCE SAVUIT - CHAUFFAGE JUILL/DEC						
F	96308.4430.00	LOYERS APPARTEMENTS ET GARDERIE		188'000		188'000		0
F	96308.4432.00	LOYERS SALLES ANNEXES						
	96309	**IMMEUBLE GD-PONT 26**	**12'000**	**23'500**	**14'000**	**47'000**	**-2'000**	**-23'500**
B	96309.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	3'000		3'000		0	
B	96309.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	2'000		3'000		-1'000	
F	96309.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	4'000		5'000		-1'000	
F	96309.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ						
F	96309.3439.02	FRAIS D'EAU	1'000		1'000		0	
F	96309.3439.03	EPURATION	500		500		0	
A	96309.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'500		1'500		0	

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	96309.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		3'000		6'000		-3'000
F	96309.4430.00	*LOYERS		20'500		41'000		-20'500
	9631	**IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER - SUITE**	**333'500**	**1'053'000**	**524'000**	**972'500**	**-190'500**	**80'500**
	96310	**VILLA SIGNAL DE BOCHAT - RTE DES MARIONNETTES 74**	**35'000**	**52'000**	**33'500**	**52'000**	**1'500**	**0**
B	96310.3430.00	*TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	24'000		8'000		16'000	
B	96310.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	2'000		1'000		1'000	
F	96310.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	3'500		3'000		500	
F	96310.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ			500		-500	
F	96310.3439.02	FRAIS D'EAU	1'000		500		500	
F	96310.3439.03	EPURATION						
A	96310.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	1'500		500		1'000	
F	96310.3441.00	AMORTISSEMENT ACHAT IMMEUBLE			20'000		-20'000	
F	96310.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	3'000				3'000	
F	96310.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		6'000		6'000		0
F	96310.4260.99	VILLA SIGNAL DE BOCHAT - CHAUFFAGE JUILL - DECEMBRE						
F	96310.4430.00	LOYERS		46'000		46'000		0
	96311	**VILLA CH. DU BURQUENET 30**	**6'500**	**22'000**	**61'500**	**22'000**	**-55'000**	**0**
B	96311.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	5'000		10'000		-5'000	
B	96311.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
A	96311.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	500		500		0	
F	96311.3441.00	AMORTISSEMENT ACHAT IMMEUBLE			50'000		-50'000	
F	96311.4430.00	LOYERS		22'000		22'000		0
	96312	**BÂTIMENT RTE DE LA CROIX 241**	**29'000**	**68'000**	**26'000**	**67'500**	**3'000**	**500**
F	96312.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL	1'000		1'000		0	
B	96312.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	10'000		10'000		0	
A	96312.3431.02	ACHAT MACHINES ET MATÉRIEL D'ENTRETIEN			500		-500	
B	96312.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	3'000		3'000		0	
B	96312.3431.05	ENTRETIEN CHAUFFAGE	2'000		1'000		1'000	
F	96312.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	5'000		5'000		0	
F	96312.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	2'500		3'000		-500	
F	96312.3439.02	FRAIS D'EAU	1'500		2'000		-500	
F	96312.3439.03	EPURATION	500				500	
A	96312.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	500		500		0	
F	96312.3441.00	AMORTISSEMENT RTE DE LA CROIX 241 - REMPL. FENETRES						
F	96312.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	3'000				3'000	
F	96312.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		5'500		5'000		500
F	96312.4260.02	REFACTURATION PART ÉLECTRICITÉ		500		500		0

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

96309.4430	**00**	**Revenus de la location - Immeuble Grand-Pont 26**	**20'500.00**
		Dans le cadre de la rénovation énergétique de certains appartements communaux, il est prévu de mettre cet appartement à la disposition de différents locataires pendant la durée des travaux de leur appartement. Le bail actuel que la Commune avait conclu avec l'EVAM sera donc résilié en cours d'année 2027, entraînant par la même occasion une diminution des revenus locatifs.	
96310.3430	**00**	**Travaux d'entretien du bâtiment - Villa Signal de Bochat**	**24'000.00**
		- mise en conformité des garde-corps de la terrasse	15'000.00
		- remplacement de la toile de tente, reporté après les travaux énergétiques	5'000.00
		- contrôle et entretien de la toiture	1'000.00
		- installation d'un éclairage extérieur à LED	1'000.00
		- divers travaux d'entretien courant	2'000.00
		Création de fonds de rénovation pour les bâtiments du patrimoine financier	**124'000.00**
		Dans le cadre du passage à MCH2 et suite notamment à la décision de la Municipalité de ne plus amortir les immeubles du patrimoine financier, il a été décidé, en contrepartie, de créer des fonds de rénovation pour l'ensemble des immeubles du patrimoine financier, alimenté selon leur type d'utilisation, entre 5 % et 6 % des loyers annuels encaissés .	
96300.3511	00	Bâtiment - Grand Rue 26	20'000.00
96301.3511	00	Bâtiment - Le Rivage	19'000.00
96304.3511	00	Bâtiment - Villa Malfi	18'000.00
96308.3511	00	Bâtiment - La Balance à Savuit (nouveau)	9'000.00
96310.3511	00	Bâtiment - Villa Signal de Bochat (nouveau)	3'000.00
96312.3511	00	Bâtiment - Route de la Croix 241 (nouveau)	3'000.00
96313.3511	00	Bâtiment - Complexe les Champs	19'000.00
96314.3511	00	Bâtiment - PPE Les Moulins (nouveau)	4'000.00
96316.3511	00	Bâtiment - Poste de Police (nouveau)	15'000.00
96319.3511	00	Bâtiment - Route de Lavaux 219 (nouveau)	3'000.00
96321.3511	00	Bâtiment - Buvette de la plage (nouveau)	8'000.00
96322.3511	00	Bâtiment - Surface commerciale Pl. du port	3'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	96312.4260.99	RTE DE LA CROIX 241-CHAUFFAGE MAI-DECEMBRE						
F	96312.4430.00	LOYERS		62'000		62'000		0
	96313	**COMPLEXE DES CHAMPS**	**128'000**	**437'500**	**169'500**	**437'000**	**-41'500**	**500**
F	96313.3010.00	SALAIRES DU PERSONNEL COMMUNAL						
F	96313.3010.10	SALAIRES DU PERSONNEL DES AUXILIAIRES	2'000		2'000		0	
F	96313.3050.00	COTISATIONS PATRONALES AVS, APG, AC, FRAIS ADMINISTRATIFS						
F	96313.3053.00	COTISATIONS PATRONALES AUX ASSURANCES-ACCIDENTS						
F	96313.3160.00	DROIT DE SUPERFICIE À PAYER	10'500		10'000		500	
B	96313.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	18'000		35'000		-17'000	
F	96313.3430.01	FRAIS COMMUNS ET TAXES	16'000		18'000		-2'000	
B	96313.3430.10	TRAVAUX D'ENTRETIEN CASERNE POMPIERS	3'000		18'000		-15'000	
A	96313.3431.01	MATÉRIEL D'EXPLOITATION, FOURNITURES, PROD NETTOYAGE	1'500		2'500		-1'000	
F	96313.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	10'000		13'000		-3'000	
B	96313.3431.05	ENTRETIEN CHAUFFAGE	2'000		2'000		0	
B	96313.3431.10	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES CASERNE POMPIERS	6'000		13'000		-7'000	
F	96313.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ	8'000		8'000		0	
F	96313.3439.02	FRAIS D'EAU	1'500		1'500		0	
F	96313.3439.03	EPURATION	2'500		2'500		0	
A	96313.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	6'000		5'000		1'000	
Y	96313.3439.10	FRAIS DE CHAUFFAGE CASERNE POMPIERS	22'000		20'000		2'000	
F	96313.3441.00	AMORTISSEMENT COMPL. - REMPL. CHAUDIERE A GAZ						
F	96313.3441.01	AMORTISSEMENT COMPL. - ETUDES AMEN. LOCAUX ARCHIVES						
F	96313.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	19'000		19'000		0	
F	96313.4430.00	LOYERS ATELIERS ET DÉPÔT SERVICES INDUSTRIELS		128'000		128'000		0
F	96313.4430.01	LOYERS APPARTEMENTS ET GARDERIE		72'500		72'000		500
F	96313.4430.02	LOYERS CASERNE DES POMPIERS		110'000		110'000		0
F	96313.4430.03	LOYERS SURFACE POUR AMBULANCE		14'000		14'000		0
F	96313.4430.04	DROIT DE SUPERFICIE		99'000		99'000		0
F	96313.4893.00	LES CHAMPS - PRELEVEMENT FONDS RESERVES						
F	96313.4920.00	IMPUTATION INTERNE - MISE A DISPOSITION LOCAUX FDV		6'000		6'000		0
F	96313.4930.10	IMPUTATION INTERNE- FRAIS LOCAUX DES CHAMPS À CHARGE DES SI		8'000		8'000		0
	96314	**PPE LES MOULINS**	**37'000**	**88'000**	**33'000**	**86'000**	**4'000**	**2'000**
F	96314.3160.00	LOCATION PL. DE JEUX GARDERIE	4'000		4'000		0	
B	96314.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN IMMEUBLE	23'000		23'000		0	
B	96314.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	3'000		3'000		0	
F	96314.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	3'000		3'000		0	
F	96314.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	4'000				4'000	
F	96314.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		5'000		3'000		2'000
F	96314.4430.00	LOYERS GARDERIE-NURSERIE		83'000		83'000		0

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	96315	**UAPE DES MARIONNETTES**	**15'000**	**48'000**	**22'000**	**49'000**	**-7'000**	**-1'000**
F	96315.3120.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	3'000		3'000		0	
B	96315.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	7'000		13'000		-6'000	
B	96315.3431.00	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	5'000		6'000		-1'000	
F	96315.4260.01	REFACTURATION ACOMPTE/DÉCOMPTE CHAUFFAGE		3'000		4'000		-1'000
F	96315.4430.00	LOYERS		45'000		45'000		0
	96316	**BÂTIMENT RTE DE LAVAUX 216 - POSTE DE POLICE**	**46'500**	**244'000**	**145'500**	**196'000**	**-99'000**	**48'000**
B	96316.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	9'000		17'000		-8'000	
B	96316.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	16'000		16'000		0	
B	96316.3431.05	ENTRETIEN CHAUFFAGE	2'000		1'000		1'000	
F	96316.3439.03	EPURATION	1'000		1'000		0	
A	96316.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	3'500		3'500		0	
F	96316.3441.00	AMORTISSEMENT ACHAT IMMEUBLE			45'000		-45'000	
F	96316.3441.01	AMORTISSEMENT TRANSFORMATION IMMEUBLE			62'000		-62'000	
F	96316.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	15'000				15'000	
F	96316.4430.00	*LOYERS		244'000		196'000		48'000
	96317	**BÂTIMENT DU CHÂTELARD - BÂTIMENT VITICOLE**	**22'500**	**34'500**	**28'000**	**35'000**	**-5'500**	**-500**
B	96317.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	8'000		8'000		0	
B	96317.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
B	96317.3431.05	ENTRETIEN CHAUFFAGE	2'000		2'000		0	
F	96317.3439.00	FRAIS DE CHAUFFAGE	9'000		9'000		0	
F	96317.3439.01	FRAIS D'ÉLECTRICITÉ			4'500		-4'500	
F	96317.3439.02	FRAIS D'EAU			1'500		-1'500	
F	96317.3439.03	EPURATION	500				500	
A	96317.3439.09	PRIMES D'ASSURANCES CHOSES	2'000		2'000		0	
F	96317.4260.01	REFACTURATION CHAUFFAGE		1'500		2'000		-500
F	96317.4430.00	LOYERS APPARTEMENTS		21'000		21'000		0
F	96317.4430.01	LOYERS APPARTEMENTS DE SERVICES		12'000		12'000		0
	96318	**BÂTIMENT RTE DES MONTS-DE-LAVAUX 335**	**3'000**	**13'000**	**3'000**	**13'000**	**0**	**0**
B	96318.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	2'000		2'000		0	
B	96318.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
F	96318.4430.00	LOYERS		13'000		13'000		0
	96319	**BÂTIMENT RTE DE LAVAUX 219 - LOCAL EXPOSITION**	**11'000**	**46'000**	**2'000**	**15'000**	**9'000**	**31'000**
B	96319.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	8'000		2'000		6'000	
F	96319.3439.03	EPURATION						
F	96319.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	3'000				3'000	

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

96316.4430 00 Revenus de location - bâtiment poste de police **244'000.00**

Augmentation des revenus locatifs à la suite de la transformation du bâtiment, comprenant le redimensionnement des surfaces, la modernisation des infrastructures et l'adaptation des espaces de travail.

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F	96319.4430.00	*LOYERS		46'000		15'000		31'000
	9632	**IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER - SUITE**	**39'000**	**299'500**	**28'000**	**309'000**	**11'000**	**-9'500**
	96320	**ANCIENNE LAITERIE - RTE DU BOIS DE LA CHAUX**	**1'000**	**2'000**	**1'000**	**2'000**	**0**	**0**
B	96320.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
F	96320.4430.00	LOYERS		2'000		2'000		0
	96321	**BUVETTE DE LA PLAGE**	**28'000**	**125'000**	**8'000**	**125'000**	**20'000**	**0**
B	96321.3430.00	*TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	19'000		7'000		12'000	
B	96321.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
F	96321.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	8'000				8'000	
F	96321.4430.00	LOYERS		125'000		125'000		0
	96322	**SURFACE COMMERCIALE PL. DU PORT**	**9'000**	**63'000**	**6'000**	**59'000**	**3'000**	**4'000**
B	96322.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	5'000		5'000		0	
B	96322.3431.04	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
F	96322.3511.00	*ALLOCATION FONDS DE RÉNOVATION	3'000				3'000	
F	96322.4430.00	LOYERS		52'000		48'000		4'000
F	96322.4439.00	LOYERS ANTENNES		11'000		11'000		0
	96323	**CABANONS DE PÊCHEURS QUAI VAUDAIRE**	**1'000**		**13'000**	**15'000**	**-12'000**	**-15'000**
B	96323.3430.00	TRAVAUX D'ENTRETIEN BÂTIMENT	1'000		1'000		0	
F	96323.3441.00	AMORTISSEMENT TRANSFORMATION CABANONS TAHITI			12'000		-12'000	
F	96323.4430.00	LOYERS				15'000		-15'000
	96329	**AUTRES PARCELLES PF - DDP PF**		**109'500**		**108'000**	**0**	**1'500**
F	96329.3441.00	AMORTISSEMENT CONTRÔLE EVACUATION EU/EC PARC IMMOBILIER						
F	96329.4430.00	DROIT DE SUPERFICIE - PARCELLE LA CONVERSION (CENTRE APAL)		54'000		54'000		0
F	96329.4430.01	DROIT DE SUPERFICIE - BÂTIMENT DE LA POSSESSION		33'000		33'000		0
F	96329.4430.02	LOYER LOCAL ANNEXE - BÂTIMENT DE LA POSSESSION		4'500		3'000		1'500
F	96329.4430.03	LOYER BUS SCOLAIRES - SUD RÉSERVOIR DE LA CANELAZ (4343+44)		18'000		18'000		0
	969		**35'000**	**10'000**	**20'000**		**15'000**	**10'000**
	9690		**35'000**	**10'000**	**20'000**		**15'000**	**10'000**
	96900	**SERVICE FINANCIER - AUTRES CHARGES ET REVENUS**	**35'000**	**10'000**	**20'000**		**15'000**	**10'000**
F	96900.3420.00	FRAIS COMPTES BANCAIRES, POSTFINANCE	35'000		20'000		15'000	
F	96900.4940.00	IMPUTATION INTERNE - FRAIS BANCAIRES, POSTFINANCE SI		10'000				10'000

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

96319.4430	**00**	**Revenus de la location - bâtiment route de Lavaux 219**	**46'000.00**
		Anciens locaux d'exposition de DIMAB, repris par l'APOL pour le stationnement de ses véhicules.	
96321.3430	**00**	**Travaux d'entretien du bâtiment - Buvette de la plage**	**19'000.00**
		- remplacement de deux portes de sécurité	14'000.00
		- entretien courant de la buvette et des vestiaires	2'000.00
		- contrôle et entretien de la toiture	2'000.00
		- contrôle périodique de la terrasse	1'000.00

Commune de Lutry

BUDGET 2027

			BUDGET 2027		BUDGET 2026		ECART BUDGETS 2027/2026	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	97	**REDISTRIBUTIONS**		**6'000**		**6'000**	**0**	**0**
	971	**REDISTRIBUTIONS LIÉES À LA TAXE SUR LE CO2**		**6'000**		**6'000**	**0**	**0**
	9710	**REDISTRIBUTIONS LIÉES À LA TAXE SUR LE CO2**		**6'000**		**6'000**	**0**	**0**
	97100	**REDISTRIBUTIONS LIÉES À LA TAXE SUR LE CO2**		**6'000**		**6'000**	**0**	**0**
F	97100.4699.00	REDISTRIBUTIONS, TAXE CO2		6'000		6'000		0
	99	**POSTES NON VENTILABLES**		**28'500**				**28'500**
	990	**POSTES NON VENTILABLES**		**28'500**				**28'500**
	9900	**POSTES NON VENTILABLES**		**28'500**				**28'500**
	99000	**PRÉFINANCEMENT ET AMORTISSEMENTS SUPPLÉMENTAIRES**		**28'500**				**28'500**
F	99000.4893.00	PRÉLÈVEMENTS S/LES PRÉFINANCEMENTS & LES AMORTISSEMENTS		28'500				28'500

RECAPITULATIF - BATIMENTS & PARCELLES

Fonction MCH2	BUDGET 2026 Charges	Revenus	Excédents	- Patrimoine Financier -		BUDGET 2027 Charges		Revenus	Excédents
96300	100'000.00	423'000.00	(+) 323'000.00	Immeuble Pl. des Halles - Grand Rue 26	*	102'000.00		425'000.00	(+) 323'000.00
96301	130'000.00	320'000.00	(+) 190'000.00	Hôtel-Restaurant "Le Rivage"	*	147'000.00	**	350'000.00	(+) 203'000.00
96302	126'000.00	141'000.00	(+) 15'000.00	Centrale de chauffe - pl. des Halles		106'000.00		145'000.00	(+) 39'000.00
96303	11'000.00	33'500.00	(+) 22'500.00	Bât. Hôtel-Rest. "Le Rivage" - loc. commercial		1'000.00		33'500.00	(+) 32'500.00
96304	52'000.00	303'000.00	(+) 251'000.00	Restaurant "La Villa Malfi"	*	68'500.00	**	323'000.00	(+) 254'500.00
96305	18'000.00	35'500.00	(+) 17'500.00	Rue du Château 2		12'000.00		35'000.00	(+) 23'000.00
96306	15'500.00	17'000.00	(+) 1'500.00	Bâtiment "La Poudrière"		15'500.00		17'500.00	(+) 2'000.00
96307	32'000.00	57'000.00	(+) 25'000.00	Bâtiment Rte de Lavaux 62		31'500.00		52'000.00	(+) 20'500.00
96308	34'000.00	200'000.00	(+) 166'000.00	La Balance - Savuit	*	36'000.00		199'000.00	(+) 163'000.00
96309	14'000.00	47'000.00	(+) 33'000.00	Bâtiment Rte du Grand-Pont 26		12'000.00		23'500.00	(+) 11'500.00
96310	13'500.00	52'000.00	(+) 38'500.00	Villa du Signal de Bochat	*	32'000.00		52'000.00	(+) 20'000.00
96311	11'500.00	22'000.00	(+) 10'500.00	Bâtiment Ch. de Burquenet 30		6'500.00		22'000.00	(+) 15'500.00
96312	26'000.00	67'500.00	(+) 41'500.00	Bâtiment Rte de la Croix 241	*	26'000.00		68'000.00	(+) 42'000.00
96313	150'500.00	437'000.00	(+) 286'500.00	Complexe des Champs	*	109'000.00		437'500.00	(+) 328'500.00
96314	33'000.00	86'000.00	(+) 53'000.00	PPE Les Moulins	*	33'000.00		88'000.00	(+) 55'000.00
96315	22'000.00	49'000.00	(+) 27'000.00	UAPE des Marionnettes		15'000.00		48'000.00	(+) 33'000.00
96316	38'500.00	196'000.00	(+) 157'500.00	Bât. Rte de Lavaux 216 - Poste de Police	*	31'500.00		244'000.00	(+) 212'500.00
96317	28'000.00	35'000.00	(+) 7'000.00	Bâtiment du Châtelard - Bâtiment Viticole		22'500.00		34'500.00	(+) 12'000.00
96318	3'000.00	13'000.00	(+) 10'000.00	Bât. Rte des Monts 335 - Carrefour La Croix		3'000.00		13'000.00	(+) 10'000.00
96319	2'000.00	15'000.00	(+) 13'000.00	Bâtiment Rte de Lavaux (ex-Dimab)	*	8'000.00		46'000.00	(+) 38'000.00
96320	1'000.00	2'000.00	(+) 1'000.00	Ancienne Laiterie Miroir - Bois de la Chaux		1'000.00		2'000.00	(+) 1'000.00
96321	8'000.00	125'000.00	(+) 117'000.00	Buvette de la Plage	*	20'000.00		125'000.00	(+) 105'000.00
96322	6'000.00	59'000.00	(+) 53'000.00	Surface commerciale - Pl. du Port		6'000.00		63'000.00	(+) 57'000.00
96323	1'000.00	15'000.00	(+) 14'000.00	Cabanons de Pêcheurs - Quai Vaudaire		1'000.00			(-) 1'000.00
96329		54'000.00	(+) 54'000.00	Droit de superficie - Parcelle la Conversion (Centre APAL)				54'000.00	(+) 54'000.00
96329		33'000.00	(+) 33'000.00	Droit de superficie - Bâtiment de la Possession				33'000.00	(+) 33'000.00
96329		3'000.00	(+) 3'000.00	Loyer local annexe - Bâtiment de la Possession				4'500.00	(+) 4'500.00
96329		18'000.00	(+) 18'000.00	Loyer bus scolaires - sud réservoir de la Canélaz				18'000.00	(+) 18'000.00
	876'500.00	**2'858'500.00**	**(+) 1'982'000.00**			**846'000.00**	***	**2'956'000.00**	**(+) 2'110'000.00**

* ces montants ne comprennent pas **les allocations sur les fonds de rénovation** pour les différents immeubles concernés pour un montant global de **Fr. 124'000.-**

** ces montants ne comprennent pas **les prélèvements sur les fonds de rénovation** pour les différents immeubles concernés pour un montant global de **Fr. 88'000.-**

***ce total est composé des revenus de la nature **443** " *produits immeubles PF* " pour **Fr. 2'747'500**, **426**" *Rbt et part tiers"* pour **Fr. 190'500** , **425** "Vtes *électricité..* " pour **Fr. 4'000.- et 492** "imputation interne" pour **Fr. 14'000.-**

VII. DEPENSES D'INVESTISSEMENTS 2027

Le règlement du Conseil communal de Lutry, du 6 juin 2016, stipule à l'art. 128, l'obligation pour la Municipalité d'établir annuellement un plan de dépenses d'investissements. Ce plan est présenté au Conseil communal en même temps que le budget de fonctionnement; il n'est pas soumis au vote, hormis les dépenses d'investissements ordinaires (ORD) et les enveloppes d'investissements ordinaires (EBORD).

L'inventaire des dépenses d'investissements du PA budgétisés pour 2027 fait ressortir que le financement des investissements du patrimoine administratif devrait s'élever à **Fr. 1'480'000.-.**

Avec MCH2, les investissements du patrimoine financier ne doivent plus être nommés « investissements », mais doivent être considérés comme des placements et immobilisations corporelles du patrimoine financier.

Ils devraient dès lors être directement portés à l'actif du bilan sans passer par les comptes d'investissement. Cependant, pour des questions de transparence et de continuité, la Municipalité a décidé de continuer à présenter au Conseil communal les placements et immobilisations du patrimoine financier sous la forme d'un tableau des investissements , qu'elle nomme « dépenses d'investissements du PF » et qui est présenté séparément du tableau des investissements du PA.

L'inventaire des dépenses d'investissements du PF budgétisés pour 2027 fait ressortir que le financement des investissements du patrimoine financier devrait s'élever à **Fr. 345'000.-.**

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF BUDGETISEES POUR L'ANNEE 2027

				DEPENSES			RECETTES		SOLDE
OBJETS	**Fonction**	**Nature**	**Référence**	**Crédits devisés**	**Dépenses 2027**	**Dépenses au 31.12.2027**	**Recettes 2027**	**recettes au 31.12.2027**	***Investiss. nets à amortir au 31.12.2027***
PATRIMOINE ADMINISTRATIF				**150'438'000**	**22'650'000**	**35'968'000 #**	**157'000**		**35'040'000**
0220 - ARCHIVES				**950'000**	**10'000**	**950'000**			**950'000**
Les Champs - transformation et aménagement nouveau local d'archives	02202	504	PM 1318/23	950'000	10'000	950'000			*950'000*
0223 - INFORMATIQUE				**439'000**	**125'000**	**190'000**			**190'000**
Mise en place et migration plan comptable MCH2	02230	520	ORD 2025	69'000	25'000	65'000			*65'000*
Mise en place d'une gestion électronique de documents (GED) au sein de l'administration	02230	520	PM 2027	300'000	75'000	75'000			*75'000*
Digitalisation de l'administration - Guichet virtuel	02230	520	ORD 2026	70'000	25'000	50'000			*50'000*
0290 - BATIMENT ADMINISTRATIF				**635'000**	**265'000**	**635'000**			**150'000**
Château des Rôdeurs - transformation intérieure du 1er et 2ème étage	02900	504	ORD 2026	150'000	50'000	150'000			*150'000*
Château- rénovation complète caveau et acoustique	02900	504	ORD 2022	70'000	70'000	70'000			*70'000*
Château - nettoyage des conduites de chauffage à distance	02900	504	ORD 2023	40'000	40'000	40'000			*40'000*
Château - transformation intérieure de l'espace conciergerie et des bureaux Bâtiments & Gérances	02900	504	**ORD 2027**	85'000	85'000	85'000			*85'000*
Château - optimisation installation de chauffage	02900	504	ORD 23 **+ 27**	290'000	20'000	290'000			*290'000*
2170 - BATIMENT SCOLAIRE				**74'874'000**	**9'795'000**	**21'535'000**			**21'535'000**
Collège du GD-Pont - transformation du pavillon sud	21700	504	PM 1327/24	9'980'000	10'000	8'280'000			*8'280'000*
Collège de Savuit - réfection de la toiture	21702	504	**ORD 2027**	130'000	130'000	130'000			*130'000*
Collège des Escherins - crédit rénovation énergétique	21703	504	PM 1330/25	509'000	495'000	495'000			*495'000*
Centre scolaire de Corsy - réfect. sol de la cour	21704	504	ORD 21+26	180'000	10'000	180'000			*180'000*
Centre scolaire de Corsy - remplacement des stores de la salle de gymnastique	21704	506	**ORD 2027**	75'000	75'000	75'000			*75'000*
Nouveau collège de la Combe - crédit d'études de construction	21707	504	PM 1324/24	5'000'000	1'700'000	5'000'000			*5'000'000*
Nouveau collège de la Combe - crédit d'ouvrage	21707	504	PM 2027	59'000'000	7'375'000	7'375'000			*7'375'000*
3220. AFFAIRES CULTURELLES & COHESION SOCIALE				**100'000**	**100'000**	**100'000**			***100'000***
Panneau d'exposition d'extérieur	32200	506	**ORD 2027**	50'000	50'000	50'000			*50'000*
Villa Mégroz - mise en conformité des garde-corps intérieurs et extérieurs	32900	506	**ORD 2027**	50'000	50'000	50'000			*50'000*

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF BUDGETISEES POUR L'ANNEE 2027

				DEPENSES			RECETTES		SOLDE
OBJETS	**Fonction**	**Nature**	**Référence**	**Crédits devisés**	**Dépenses 2027**	**Dépenses au 31.12.2027**	**Recettes 2027**	**recettes au 31.12.2027**	***Investiss. nets à amortir au 31.12.2027***
3410. SPORTS				**1'034'000**	**950'000**	**950'000**			**950'000**
Place de sport sous bretelle AR aux Brulées	34100	506	PM 2027	500'000	500'000	500'000			*500'000*
Stand de tir Chanoz - crédit rénovation énergetique	34104	504	PM 1330/25	534'000	450'000	450'000			*450'000*
34103. PLAGE				**80'000**	**80'000**	**80'000**			**80'000**
Mise hors gel des installations sanitaires	34103	504	ORD 2026	80'000	80'000	80'000			*80'000*
3420. PARC ET PROMENADES				**520'000**	**520'000**	**520'000**		**90'000**	**430'000**
Cabane de Bochat - crédit d'ouvrage	34200	504	PM 2026	470'000	470'000	470'000		90'000	*380'000*
Signal de Bochat - création WC public	34200	506	ORD 2023	50'000	50'000	50'000			*50'000*
3429. COLONIE DES MOSSES				**273'000**		**203'000**	**7'000**	**203'000**	
Chalet - réfection générale - étape 2002-2006	34290	646	ORD 02-06	273'000		203'000	7'000	203'000	
5450. PRESTATIONS AUX FAMILLES				**60'000**	**60'000**	**60'000**			**60'000**
Projet de mémorial suite au drame de Crans-Montana	5450	509	**ORD 2027**	60'000	60'000	60'000			*60'000*
6150. ROUTES COMMUNALES				**32'195'000**	**1'745'000**	**1'745'000**			**1'745'000**
Réaménagement de la rte de la Croix secteur Nord - Travaux	61501	501	PM 2027	500'000	250'000	250'000			*250'000*
Requalification route de Lavaux	61501	501	PM 2027	28'000'000	500'000	500'000			*500'000*
Passerelle de la Rochettaz	61501	501	PM 2027	3'000'000	300'000	300'000			*300'000*
Achat d'un débroussailleur de pente	61501	506	**ORD 2027**	55'000	55'000	55'000			*55'000*
Achat d'un Kubota RTV X1110	61501	506	**ORD 2027**	50'000	50'000	50'000			*50'000*
Aménagements routiers - mise en conformité LHand et végétalisation	61501	501	**ORD 2027**	125'000	125'000	125'000			*125'000*
Assainissement des ouvrages d'art - secteur Corsy, Conversion et Flonzel	61501	501	**ORD 2027**	240'000	240'000	240'000			*240'000*
Gestion coordonnée du trafic d'agglomération, adaptation du carrefour du Voisinand	61501	506	PM 2027	225'000	225'000	225'000			*225'000*
61502 BÂTIMENTS DE LA VOIRIE				**618'000**	**230'000**	**230'000**			***230'000***
Rte de Lavaux 215 - crédit renovation énergétique	61502	504	PM 1330/25	318'000	30'000	30'000			30'000
Anciens abattoirs - crédit de construction pour transformation	61502	504	PM 1340/25	300'000	200'000	200'000			200'000
6190. SERVICE GENERAUX TRD				**50'000**	**50'000**	**50'000**			**50'000**
Achat d'un véhicule pour le service technique	61900	506	**ORD 2027**	50'000	50'000	50'000			*50'000*

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF BUDGETISEES POUR L'ANNEE 2027

				DEPENSES			RECETTES		SOLDE
OBJETS	**Fonction**	**Nature**	**Référence**	**Crédits devisés**	**Dépenses 2027**	**Dépenses au 31.12.2027**	**Recettes 2027**	**recettes au 31.12.2027**	***Investiss. nets à amortir au 31.12.2027***
6310. NAVIGATION				**2'580'000**	**1'040'000**	**1'040'000**			***1'040'000***
Port de Lutry - mise aux normes des installations électriques	63100	502	ORD 2023	80'000	40'000	40'000			*40'000*
Port de Lutry - Assainissement et agrandissement du vieux port de Lutry	63100	502	PM 2027	2'500'000	1'000'000	1'000'000			*1'000'000*
7100. APPROVISIONNEMENT EN EAUX				**1'455'000**	**1'455'000**	**1'455'000**	**50'000**		**1'405'000**
EBORD 2025 reporté en 2027									
Ch. de la Léchire / Mts de Lavaux, Forage sous A9	71002	503	**EB ORD 27**	100'000	100'000	100'000			*100'000*
Escherins, réfection façades du réservoir	71002	503	**EB ORD 27**	85'000	85'000	85'000			*85'000*
EBORD 2026 - reporté en 2027									
Pl. du Temple, remplacement de conduite	71002	503	**EB ORD 27**	80'000	80'000	80'000			*80'000*
Source du Jorat, réfection du captage 58-59-60	71002	503	**EB ORD 27**	350'000	350'000	350'000			*350'000*
PDDE, étude de variante réservoir projeté	71002	503	**EB ORD 27**	10'000	10'000	10'000.00			*10'000*
EBORD 2027 - nouvelles									
Claie-aux-Moines - Tronçon 3, remplacement de conduite	71002	503	EB ORD 27	175'000	175'000	175'000			*175'000*
Ch. des Villas 3, remplacement de conduite	71002	503	EB ORD 27	25'000	25'000	25'000			*25'000*
Rte de Corsy 19, remplacement de conduite (tubage)	71002	503	EB ORD 27	20'000	20'000	20'000			*20'000*
ch. de Fénix 99-105, remplacement de conduite	71002	503	EB ORD 27	90'000	90'000	90'000			*90'000*
Champ-Maffrey, transformation du réservoir en chambre de réducteur	71002	503	EB ORD 27	130'000	130'000	130'000			*130'000*
Ch. des Moines / Daley, remplacement de conduite	71002	503	EB ORD 27	185'000	185'000	185'000			*185'000*
Démantelement sources et réservoir de la Gantène	71002	503	EB ORD 27	50'000	50'000	50'000			*50'000*
Rte de la Croix, (Pont autoroute - giratoire)	71002	503	PM 2027	120'000	120'000	120'000			*120'000*
Rte de Lavaux - RC 773, remplacement des réseaux	71002	503	PM 2027	30'000	30'000	30'000			*30'000*
Renaturation de la Lutrive	71002	503	PM 2027	5'000	5'000	5'000			*5'000*
Subventions ECA et participations	71002	613					50'000	50'000	*(-)50'000*

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF BUDGETISEES POUR L'ANNEE 2027

				DEPENSES			RECETTES		SOLDE
OBJETS	**Fonction**	**Nature**	**Référence**	**Crédits devisés**	**Dépenses 2027**	**Dépenses au 31.12.2027**	**Recettes 2027**	**recettes au 31.12.2027**	***Investiss. nets à amortir au 31.12.2027***
7200. TRAITEMENT DES EAUX USEES				**23'375'000**	**3'075'000**	**3'075'000**			**3'075'000**
Complément à la mise à jour du plan général d'évacuation des eaux (PGEE)	72001	529	ORD 2022	25'000	25'000	25'000			*25'000*
STEP - Réhabilitation - étude + travaux	72002	529	PM 2027	20'400'000	1'100'000	1'100'000			*1'100'000*
STEP - étude complémentaire pour améliorer le traitement des eaux usées	72002	529	**ORD 2027**	100'000	100'000	100'000			*100'000*
Rempl.collect. EU et mise en séparatif selon PGEE	72003	503	**EB ORD/27**	450'000	450'000	450'000			*450'000*
Petites extensions du réseau lors de transformations	72003	503	**EB ORD/27**	50'000	50'000	50'000			*50'000*
Travaux de réfection de divers collecteurs EU	72003	503	**EB ORD/27**	350'000	350'000	350'000			*350'000*
Assainissement route de la Croix Nord	72003	503	PM 2027	2'000'000	1'000'000	1'000'000			*1'000'000*
7300. GESTION DES DECHETS				**140'000**	**140'000**	**140'000**			**140'000**
Aménagement d'un nouveau Ecopoint - secteur Converney	73000	503	**ORD 2027**	140'000	140'000	140'000			*140'000*
7420. OUVRAGE DE PROTECTION DES COURS D'EAU				**8'500'000**	**500'000**	**500'000 #**			**500'000**
Protection contre les crues et renaturation de la Lutrive crédit d'ouvrage	74200	502	PM 2027	8'500'000	500'000	500'000			*500'000*
7900. AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				**250'000**	**250'000**	**250'000**			**250'000**
Plantations et aménagements contre les îlots de chaleur	79000	500	**ORD 2027**	150'000	150'000	150'000			*150'000*
Réaménagement des rives du lac - étude de faisabilité	79000	529	**ORD 2027**	100'000	100'000	100'000			*100'000*

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF BUDGETISEES POUR L'ANNEE 2027

				DEPENSES			RECETTES		SOLDE
OBJETS	**Fonction**	**Nature**	**Référence**	**Crédits devisés**	**Dépenses 2027**	**Dépenses au 31.12.2027**	**Recettes 2027**	**recettes au 31.12.2027**	***Investiss. nets à amortir au 31.12.2027***
8710. ELECTRICITE				**1'935'000**	**1'935'000**	**1'935'000**	**100'000**		**1'835'000**
EBORD 2025 reporté en 2027									
Ch. De la Léchire / Monts de Lavaux, forage sous A9	87102	503	**EB ORD 27**	30'000	30'000	30'000			*30'000*
Rte de la Croix 121 à 125, remplacement réseau BT	87102	503	**EB ORD 27**	70'000	70'000	70'000			*70'000*
Réservoir des Escherins	87102	503	**EB ORD 27**	50'000	50'000	50'000			*50'000*
EBORD 2026 - reporté en 2027									
Pl. du Temple renforcement BT, prov. De manif.	87102	503	**EB ORD 27**	80'000	80'000	80'000			*80'000*
Port de Lutry, rempl. Des provisoires de fêtes	87102	503	**EB ORD 27**	30'000	30'000	30'000			*30'000*
Ch. du Fénix 99-105, remplacement réseau BT	87102	503	**EB ORD 27**	90'000	90'000	90'000			*90'000*
Station Culturaz, remplacement intégral	87102	503	**EB ORD 27**	250'000	250'000	250'000			*250'000*
Rte du Landar, remplacement de câbles BT	87102	503	**EB ORD 27**	90'000	90'000	90'000			*90'000*
EBORD 2027 - nouveaux									
Claie-aux-Moines - Tronçon 3, pose tubes de réserve	87102	503	**EB ORD 27**	40'000	40'000	40'000			*40'000*
Ch. des Villas, amélioration de postes de distribution	87102	503	**EB ORD 27**	40'000	40'000	40'000			*40'000*
Téléaction, remplacement des PA	87102	503	**EB ORD 27**	25'000	25'000	25'000			*25'000*
Téléaction, remplacement lignes CU par lignes FO	87102	503	**EB ORD 27**	35'000	35'000	35'000			*35'000*
Pl. des Fêtes, remplacement des PD 86 et 152	87102	503	**EB ORD 27**	45'000	45'000	45'000			*45'000*
Golliesse 45, remplacement poteaux et ligne BT	87102	503	**EB ORD 27**	30'000	30'000	30'000			*30'000*
Ch. De la Branche, mise en souterrain ligne aérienne	87102	503	**EB ORD 27**	340'000	340'000	340'000			*340'000*
Taillepied St.Zone 5, renouvellement des équipements	87102	503	**EB ORD 27**	180'000	180'000	180'000			*180'000*
Rte la Conversion 247 à 271, remplacement câbles BT	87102	503	**EB ORD 27**	70'000	70'000	70'000			*70'000*
Rte Monts-de-Lavaux, remplacement câbles BT	87102	503	**EB ORD 27**	40'000	40'000	40'000			*40'000*
Téléaction, Champ-Maffrey, remplacement du réservoir par une chambre de réducteur	87102	503	**EB ORD 27**	30'000	30'000	30'000			*30'000*
Réseau BT, rempl. de postes BT	87102	503	**EB ORD 27**	25'000	25'000	25'000			*25'000*
Achat de matériel MT/BT pour chantiers 2028	87102	503	**EB ORD 27**	100'000	100'000	100'000			*100'000*
Station MT/BT futur collège de la Combe (participation)	87102	503	**EB ORD 27**	100'000	100'000	100'000			*100'000*
Concept d'exploitation du réseau MT	87102	503	**EB ORD 27**	20'000	20'000	20'000			*20'000*
Rte de la Croix (Pont autoroute - giratoire), Rempl. du réseau BT	87102	503	PM 2027	70'000	70'000	70'000			*70'000*
Rte de Lavaux, RC 773, rempl. réseau BT / téléaction	87102	503	PM 2027	35'000	35'000	35'000			*35'000*
Renaturation de la Lutrive	87102	503	PM 2027	20'000	20'000	20'000			*20'000*
Contributions de raccordement	87102	613					100'000	100'000	*(-)100'000*

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF BUDGETISEES POUR L'ANNEE 2027

				DEPENSES			RECETTES		SOLDE
OBJETS	**Fonction**	**Nature**	**Référence**	**Crédits devisés**	**Dépenses 2027**	**Dépenses au 31.12.2027**	**Recettes 2027**	**recettes au 31.12.2027**	***Investiss. nets à amortir au 31.12.2027***
87106. ECLAIRAGE PUBLIC				**240'000**	**240'000**	**240'000 0**			***240'000***
Renaturation de la Lutrive	87106	503	PM 2027	5'000	5'000	5'000			*5'000*
Rte de Lavaux, RC 773, remplacement complet	87106	503	PM 2027	50'000	50'000	50'000			*50'000*
Rte de la Croix (Pont autoroute - giratoire), rempl. des équipements et adaptations ponctuelles	87106	503	PM 2027	50'000	50'000	50'000			*50'000*
EBORD 2026 - reporté en 2027									
Château et Temple, rempl. Ornemental	87106	503	**EB ORD 27**	100'000	100'000	100'000			*100'000*
EBORD 2027 - nouveaux									
Claie-aux-Moines - Tronçon 3, petites adaptations	87106	503	**EB ORD 27**	5'000	5'000	5'000			*5'000*
Petites extensions urgences et entretien	87106	503	**EB ORD 27**	30'000	30'000	30'000			*30'000*
87200. GAZ				**135'000**	**85'000**	**85'000 0**			***85'000***
Rte de Lavaux, RC 773, remplacement complet	87200	503	PM 2027	10'000	10'000	10'000			*10'000*
Renaturation de la Lutrive	87200	503	PM 2027	5'000	5'000	5'000			*5'000*
EBORD 2027 - nouveaux 2027									
Suppression de branchements en attente	87200	503	**EB ORD 27**	110'000	60'000	60'000			*60'000*
Petites extensions annuelles	87200	503	**EB ORD 27**	10'000	10'000	10'000			*10'000*

INVENTAIRE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER BUDGETISEES POUR L'ANNEE 2027

				DEPENSES			RECETTES		SOLDE
OBJETS	**Fonction**	**Nature**	**Référence**	**Crédits devisés**	**Dépenses 2027**	**Dépenses au 31.12.2027**	**Recettes 2027**	**recettes au 31.12.2027**	***Investiss. nets à amortir au 31.12.2027***
PATRIMOINE FINANCIER				**8'206'000**	**3'914'000**	**6'574'000 #**	**86'000**		**5'762'000**
9610. TITRES ET PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER				**2'210'000**		**1'890'000**	**86'000**		**1'478'000**
Sté d'Exploitation du Rivage SA - prêt de Fr. 800'000.--	96100	845	PM 1138/08	800'000		800'000			*800'000*
Sté d'Exploitation du Rivage SA - prêt de Fr. 500'000.--	96100	845	PM 1138/08	500'000		500'000	50'000	150'000	*350'000*
Assoc. Grde salle de Savuit - prêt de Fr. 120'000.-	96100	846	ORD 2017	120'000		100'000	5'000	45'000	*55'000*
Club Nautique de Lutry - prêt Fr. 80'000.-	96100	846	ORD 2020	80'000		80'000	5'000	35'000	*45'000*
FSEJ Garderie - Nursery Toffeyre - prêt de Fr. 260'000	96100	846	ORD 2020	260'000		260'000	26'000	182'000	*78'000*
APOL - prêt de Fr. 450'000.-	96100	846		450'000		150'000			*150'000*
9630. IMMEUBLES, TERRAINS PATRIMOINE FINANCIER				**5'996'000**	**3'914'000**	**4'684'000**			**4'284'000**
Le Rivage - remplacement des ascenseurs	96301	704	**ORD 2027**	200'000	200'000	200'000			*200'000*
Villa Malfi - crédit rénovation énergétique	96304	704	PM 1330/25	670'000	450'000	450'000			*450'000*
Villa Signal de Bochat - crédit rénovation énergétique	96310	704	PM 1330/25	468'000	200'000	200'000			*200'000*
Bâtiment Rte de la Croix 241 - crédit rénovation	96312	704	PM 1330/25	581'000	180'000	180'000			*180'000*
Bâtiment des Champs - remplacement de la chaudière a gaz	96313	706	ORD 2024	95'000	14'000	14'000			*14'000*
Bâtiment des Champs - crédit de construction distribution de chauffage	96313	704	PM 2027	600'000	400'000	400'000			*400'000*
Bâtiment des Champs - Prestations d'ingénieurs CVSE pour la rénovation des installations techniques	96313	729	**ORD 2027**	45'000	45'000	45'000			*45'000*
Hôtel de Police - crédit de construction pour transformation	96316	704	PM 1340/25	1'250'000	1'200'000	1'200'000			*1'200'000*
Hôtel de Police - crédit de construction pour ancien local d'exposition DIMAB	96316	704	PM 1340/25	320'000	50'000	320'000			*320'000*
Bâtiment du Châtelard - crédit rénovation énergétique	96317	704	PM 1330/25	687'000	680'000	680'000			*680'000*
Bâtiment du Châtelard - rénovation des façades	96317	704	ORD 2017	85'000	85'000	85'000			*85'000*
Nouveau refuge bois de la Ville	96324	704	PM 1342/2026	700'000	250'000	700'000			*300'000*
Parc immobilier communal - contrôle evac (eu/ec) bat	96329	704	ORD 2024	45'000	10'000	10'000			*10'000*
Parcelles communales - mise en conformite racc.	96329	704	ORD 2025	150'000	50'000	100'000			*100'000*
Valorisation des parcelles communales - Burquenet Sud	96329	529	**ORD 2027**	100'000	100'000	100'000			*100'000*

BUDGET 2027 - ETAT DES RESERVES ET FONDS PREVISIONNEL AU 31 DECEMBRE 2027 selon nouvelle répartition MCH2 après ajustement bilan

			PROJECTION 2026				BUDGET 2027				
			fonctionnement		investissement/ amortissements complémentaires		fonctionnement		investissements/ préfinancements		
	Selon répartition MCH2 après ajustement	au 01.01.26	Allocations	Prélèvements	Transfert	Prélèvements pour amortissement	Allocations	Prélèvements	Transfert	Prélèvements pour amortissement	au 31.12.2027
2900	**Fonds alimenté par des financements spéciaux**	**9'435'000.00**	**429'000.00**	**343'000.00**			**682'000.00**	**403'000.00**			**9'800'000.00**
	Financement spéciaux - Taxe déchets	930'000.00		343'000.00				403'000.00			184'000.00
	Financement spéciaux - Epuration	7'625'000.00	429'000.00				353'500.00				8'407'500.00
	Financement spéciaux - Eaux	880'000.00					328'500.00				1'208'500.00
2910	**Fonds**	**17'457'000.00**	**1'017'000.00**	**860'000.00**			**521'000.00**	**921'000.00**			**17'214'000.00**
	Fond de renouvellement et rénovation										
	Fonds de renouvellement matériel informatique	353'000.00	96'000.00	63'000.00			93'000.00	57'500.00			421'500.00
	Fonds casco véhicules	201'000.00									201'000.00
	Fonds de renouvellement vaisselle, matériel et mobilie	24'000.00									24'000.00
	Fonds de rénovation - Restaurant Villa Malfi	255'000.00	18'000.00	15'000.00			18'000.00	38'000.00			238'000.00
	Fonds de rénovation -Hôtel-restaurant "Le Rivage"	181'000.00	19'000.00	50'000.00			19'000.00	50'000.00			119'000.00
	Fonds de rénovation - Bât.Pl. des Halles, Gd-Rue 26	412'000.00	20'000.00				20'000.00				452'000.00
	Fonds de rénovation - Complexe des "Champs"	184'000.00	19'000.00				19'000.00				222'000.00
	Fonds de rénovation - autres immeubles patr. financier						48'000.00				48'000.00
	Fonds de contribution compensatoire - pl. de parc	327'000.00									327'000.00
	Fonds de contribution compensatoire- reconst. arbres	3'000.00									3'000.00
	Autres fonds										0.00
	Fonds de soutien aux énergies renouvelables	880'000.00	80'000.00	147'000.00			80'000.00	97'000.00			796'000.00
	Fonds d'aides individuelles, logement, commerce…	266'000.00		15'000.00				20'000.00			231'000.00
	Fonds de renouvellement réseau électrique	13'642'000.00						447'500.00			13'194'500.00
	Electricité - Fonds de régulation du timbre	650'000.00		570'000.00				210'000.00			-130'000.00
	Electricité - Fonds de régulation de l'énergie	-712'000.00	754'000.00				224'000.00				266'000.00
	Fonds de renouvellement réseau du gaz	791'000.00	11'000.00					1'000.00			801'000.00
2930	**Préfinancement et amortissements suppl.**	**6'392'000.00**	**57'000.00**				**44'000.00**		**1'306'000.00**	**28'500.00**	**7'770'500.00**
	Préfinancement - projets transition énergétique	2'400'000.00									2'400'000.00
	Préfinancement - public. volumes historique sur Lutry	69'000.00	2'000.00				2'000.00				73'000.00
	Préfinancement - projets sportifs et de loisirs	930'000.00									930'000.00
	Préfinancement - projet nouveau de parking	2'507'000.00									2'507'000.00
	Préfinancement - projet de rénovation du port	486'000.00	55'000.00				42'000.00				583'000.00
	Préfinancement - ORD 2026								1'306'000.00	28'500.00	1'277'500.00
2940	**Réserve de politique budgétaire**	**4'045'000.00**				**20'000.00**			**-1'306'000.00**		**2'719'000.00**
	Réserve de politique budgétaire	4'045'000.00				20'000.00			-1'306'000.00		2'719'000.00
	TOTAL GENERAL	**37'329'000.00**	**1'503'000.00**	**1'203'000.00**		**20'000.00**	**1'247'000.00**	**1'324'000.00**		**28'500.00**	**37'503'500.00**

Détail des amortissements comptables portés au budget 2027

Libellé	Crédit accordé (CHF)	Dépenses au 31.12.2026	Recettes au 31.12.26	Solde à amortir au 31.12.26	Amortiss. au 31.12.26	solde résiduel au 31.12.26	Nombre d'années d'amort.	Amortiss. dès l'année	Amortissements 2027
022- SERVICE ADMINISTRATIF									
LES CHAMPS - TRANSFORM. ET AMENAGEMENT NV LOCAL D'ARCHIVES	950'000	888'496		949'000		949'000	30	2027	32'000
LES CHAMPS - ETUDE AMENAGEMENT LOCAUX ARCHIVES	70'000	69'952		69'952		69'952	30	2027	2'000
029 - IMMEUBLES ADMINISTRATIFS, NON MENTIONNÉ AILLEURS									
CHATEAU - OPTIMISATION INSTALLATION DE CHAUFFAGE, AMELIORATI	270'000	216'226		225'000		225'000	25	2027	9'000
217 - BÂTIMENTS SCOLAIRES									
INSTAL. PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES COLL. CORSY	650'500	620'227	172'956	447'271					20'000
COMPLEXE SCOLAIRE DE LA CROIX S/LUTRY - CONSTRUCTION	15'471'000	15'487'620		15'487'620	13'548'626	1'938'994			270'000
341 - SPORTS									
RENOVATION ECLAIRAGE DES TERRAINS DE FOOT DU GD-PONT	45'000	28'238		45'000		45'000	10	2027	4'500
350 - ÉGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES									
TEMPLE DE LUTRY- REMPLACEMENT SYSTEME SONORISATION	70'000	69'525		69'525		69'525	10	2027	7'000
EGLISE CATHOLIQUE DE LUTRY/PAUDEX- MISE EN CONFORMITE ELECTR	70'000	19'379		19'379		19'379	10	2027	2'000
615 -ROUTES COMMUNALES									
AMENAG. ARRET BUS+REAM RTE MTS-DE-LAVAUX	998'000	696'909		696'909		696'909			23'000
TRANSF. BATIMENT RTE LAVAUX 208 + REAM. LAVAUX 215	1'890'000	1'812'677		1'812'677		1'812'677			50'000
TRANSFERT PARCELLES 298 ET 5783 (GARAGE DIMAB) AU PATR. ADM	1'890'000	1'916'800		1'916'800		1'916'800			64'000
ELABORATION MASTERPLAN DES MOBILITÉS	60'000	59'523		59'523		59'523	10	2027	6'000
CREDIT OUVRAGE ASSANISS PARK. POSSESSION	4'600'000	3'926'824		3'926'824		3'926'824			90'000
710- APPROVISIONNEMENT EN EAU				**2'916'764**	**520'000**	**1'988'763**			**65'000**
RTE DES MONTS DE LAVAUX- REMPL. CONDUITE EAU	609'000	489'320		489'320	408'001	81'320	60	2027	7'381
RESERVOIR VERS-CHEZ-LES-BLANCS- 800M3	800'000	743'494		743'494	520'000	223'494	30	2006	26'000
CH. DU BOIS DE LA CHAUX - EXTENSION RESEAU EAU	230'000	118'841		118'841		118'841	60	2027	1'981
SYSTEME LORNO - UPPGRADE 15 BORNES HYDRANTES	16'000	17'312		17'312		17'312	20	2027	866
CONVERNEY -QUARTIER VILLAS HCC-N- EXTENSION RESEAU EAU POTABLE	138'000	132'104		132'104		132'104	60	2027	2'202
ROUTE DE LA CLAIE AUX MOINES - REMPLACEMENT CONDUITE EAU POTABLE	80'000	71'149		71'149		71'149	60	2027	1'186
CH. DES COULLENES - REMPLACEMENT CONDUITE EAU POTABLE	154'000	146'207		146'207		146'207	60	2027	2'437
CH. DE CHAMP MAFFREY - DEVIATION CONDUITE EAU POTABLE	40'000	35'710		35'710		35'710	60	2027	595
CH. DE FENIX - PETITE BOCHAT - REMPLACEMENT CONDUITE EAU POTABLE	104'000	81'939		81'939		81'939	60	2027	1'366
CH DE CURTINAUX- REMPLACEMENT CONDUITE EAU POTABLE	95'000	84'952		84'952		84'952	60	2027	1'416
CH. DE MOURAT SECTEUR SUD - REMPLACEMENT COLLECTEURS EAU	180'000	129'670		129'670		129'670	60	2027	2'161
CH. DU MIROIR+MTS DE LAVAUX - REMPL. CONDUITE EAU POTABLE	75'000	62'695		62'695		62'695	60	2027	1'045
CH. DU COTEAU - REMPL. CONDUITE EAU POTABLE	89'000	82'833		82'833		82'833	60	2027	1'381
CH. DE CREUX DE CORSY - REMPLACEMENT CONDUITE EAU POTABLE	127'000	110'643		110'643		110'643	60	2027	1'844
SYSTEME DE SURVEILLANCE LORNO - UPGRADE EN VERSION 3	32'000	89'268		89'268		89'268	20	2027	4'463
CH. D'ORZENS - REMPL. CONDUITE EAU POTABLE	98'000	121'727		121'727		121'727	60	2027	2'029
RTE DU LANDAR - GAINAGE CANALISATION D'EAU	126'000	115'725		115'725		115'725	60	2027	1'929
AV WILLIAM 8-12 - REMPL. BRANCHEMENT COMMUN EAU	27'000	29'309		29'309		29'309	60	2027	488
CHANOZ-BROCARD - REMPL. CONDUITE DE PRISE D'EAU SUR RESEAU	139'000	111'549		111'549		111'549	60	2027	1'859
CH. DE LA COLLINE - REMPLACEMENT CONDUITES EAU	2'500	2'470		2'470		2'470	60	2027	41
CH DES TIOLLES - REMPLACEMENT CONDUITES EAU	160'000	139'847		139'847		139'847	60	2027	2'331
720 - TRAITEMENTS DES EAUX USÉES									
CH.DES TIOLLES - REMPLACEMENT COLLECTEUR EC	66'000	64'165		64'165		64'165	60	2027	1'000

Détail des amortissements comptables portés au budget 2027

Libellé	Crédit accordé (CHF)	Dépenses au 31.12.2026	Recettes au 31.12.26	Solde à amortir au 31.12.26	Amortiss. au 31.12.26	solde résiduel au 31.12.26	Nombre d'années d'amort.	Amortiss. dès l'année	Amortissements 2027
730 - GESTION DES DÉCHETS									
CREDIT OUVRAGE REAMENAGEMENT DECHETERIE	600'000	394'374		394'374		394'374	20		20'000
CREDIT OUVRAGE REAMENAGEMENT ECOPOINTS	1'215'000	926'200		926'200		926'200	20		47'000
871 - ÉLECTRICITÉ		**30'118'985**	**9'211'235**	**20'907'750**	**16'619'917**	**4'287'833**			**141'000**
SERVICE ELECTRICITE - LIGNES SOUTER. MT - AVANT 2024		26'989'504	9'211'235	17'778'269	16'619'917	1'158'352	30	2027	38'537
CRET MINISTRE - MODERNISATION RES. ELECT.	135'000	130'873		130'873		130'873	50	2027	2'617
CONTRÔLE QUINQUENAL DES LIGNES AÉRIENNES MT/BT	52'000	33'632		33'632		33'632	50	2027	673
REMP. POSTE SOURCE ALIMENTATION MT - RTE LAVAUX 295	700'000	594'966		594'966		594'966	30	2027	19'832
RENOUVELLEMENT DE L'EQUIPEMENT DE LA TELECOMMANDE CENTRALISE	330'000	320'313		320'313		320'313	30	2027	10'677
RTE DE VEVEY- RENOUVELLEMENT RESEAU ELECTRIQUE	45'000	45'671		45'671		45'671	50	2027	913
TRANSFORMATEURS SOUS-SATION GRANGETTES-PL. DES HALLES	107'000	107'332		107'332		107'332	30	2027	3'578
CH. DU CREUX DE CORSY - RENOUVELLEMENT RESEAU ELECT	57'000	62'406		62'406		62'406	50	2027	1'248
QUAIS DORET - POSE TUBE RESERVE ELECTRIQUE	29'000	23'051		23'051		23'051	50	2027	461
SOUS-STATION CHENALETTES - COMMANDE TRANSFORMATEUR 2025	50'000	45'391		45'391		45'391	20	2027	2'270
RENFORCEMENT RESEAU BT SECTEUR CHENALETTES	88'000	91'247		91'247		91'247	50	2027	1'825
SOUS-STATION HOTEL DE VILLE - REMPL. CELLULES MOYENNE TENSIO	90'000	92'586		92'586		92'586	20	2027	4'629
PASCHOUDE- GRANGETTE - MISE EN SOUTERRAIN RESEAU ELECTRIQUE	643'000	551'734		551'734		551'734	50	2027	11'035
SOUS-STATION PL. DES HALLES - REMPL. CELLULES MOYENNE TENSIO	100'000	94'567		94'567		94'567	20	2027	4'728
CONVERNEY- QUARTIER VILLAS HCC-C - EXTENSION RESEAU ELECTRIQ	279'000	225'009		225'009		225'009	50	2027	4'500
RTE DE LA CLAIE AUX MOINES - POSE TUBE DE RESERVE	15'000	9'113		9'113		9'113	50	2027	182
CH. DE CHAMP MAFFREY 7 à 9 - INTRODUCTION ELECTRIQUE	22'000	19'631		19'631		19'631	50	2027	393
ZONE SPORTIVE DU GD-PONT - REMPL. POSTES DE DISTRIBUTION	25'000	19'763		19'763		19'763	30	2027	659
RELAIS MOYENNE TENSION - ETUDE DE CHAINE DE PROTECTION	22'000	24'800		24'800		24'800	50	2027	496
TRANSFORMATEUR S-STATION CONVERNEY	36'000	36'054		36'054		36'054	20	2027	1'803
CH. DES GRISETTES ET DALEY - REMPL. 2 POSTES ELECTRIQUES	25'000	26'204		26'204		26'204	20	2027	1'310
CH. DU COTEAU - INST. NOUVEAU POSTE DISTR. ELECTRIQUE	67'000	36'264		36'264		36'264	20	2027	1'813
CH. DE CREUX DE CORSY - REMPLACEMENT POSTE DISTR. ELECTRIQUE	44'000	34'632		34'632		34'632	20	2027	1'732
RENOUVELLEMENT POSTE DE DISTRIBUTIONS ELECTRIQUES	26'000	25'833		25'833		25'833	20	2027	1'292
CH. D'ORZENS - AMELIORATION RESEAU ELEC. BT	35'000	33'238		33'238		33'238	50	2027	665
REMPLACEMENT CELLULES MOYENNE TENSION (SUITE DEFAUTS)	352'000	307'159		307'159		307'159	20	2027	15'358
CH DES TIOLLES - POSE TUBE ELECTRIQUE RESERVE	30'000	20'873		20'873		20'873	50	2027	417
PROJET SMART-METERING - COMPTEURS INTELLIGENTS	144'000	107'139		107'139		107'139	20	2027	5'357
CIFER SA - PART.CAPITAL-ACTION - CHF 10'000	10'000	10'000		10'000		10'000	5	2027	2'000
871 - ECLAIRAGE PUBLIC	**1'083'000**	**971'765**	**0**	**971'765**	**508'403**	**463'362**			**39'000**
RTE DE MONTS-DE-LAVAUX- AMELIOR E.P	125'000	92'868		92'868		92'868	25	2027	3'715
AMELIOR. EP SUR TERRITOIRE- 2EM ETAPE	835'000	762'914		762'914	508'403	254'511	25	2015	30'646
REMPL ET EXT SIMPLE ET URGENTE 2017-2027	100'000	86'926		86'926		86'926	25	2027	3'477
RTE DU BRAS DE FER - EXTENSION EP	23'000	29'057		29'057		29'057	25	2027	1'162

Détail des amortissements comptables portés au budget 2027

Libellé	Crédit accordé (CHF)	Dépenses au 31.12.2026	Recettes au 31.12.26	Solde à amortir au 31.12.26	Amortiss. au 31.12.26	solde résiduel au 31.12.26	Nombre d'années d'amort.	Amortiss. dès l'année	Amortissements 2027
872 - GAZ		**1'595'304**		**573'967**	**216'830**	**357'137**			**19'000**
EXTENS RES. DE GAZ OUEST DU BOURG	539'000	367'821	240'170	127'651	93'600	34'051	30	2009	4'000
EXTENS RES. DE GAZ DIRECTION SAVUIT	709'000	636'002	461'209	174'793	47'000	127'793	30	2016	4'700
EXT RESEAU GAZ RTE DU GD-PONT	275'000	53'303	47'890	5'413	3'000	2'413	30	2020	500
EXTENSION RESEAU GAZ - RTE DE LAVAUX	75'000	76'907	53'136	23'771	6'000	17'771	30	2016	600
AMELIOR. RESEAU GAZ - SERMOTIER-CROCHET	23'000	9'259		9'259	3'000	6'259	30	2016	300
POSE CONDUITE GAZ - CH. DES CHAMPS	16'000	27'665	19'673	7'992	3'600	4'392	30	2014	300
EXT RESEAU GAZ CH. TOISES-AV. DE LA GARE	50'000	46'844	26'250	20'594	7'500	13'094	30	2014	700
EXT RESEAU GAZ CH. DE FENIX	10'000	9'348		9'348	6'000	3'348	20	2014	500
POSE CONDUITE GAZ - CH. DE MOURAT	55'000	41'030		41'030	20'000	21'030	20	2016	2'000
EXTENSION RESEAU GAZ - CH. DES PÂLES	190'000	171'771	134'395	37'376	14'400	22'976	30	2014	1'200
CH. BERTHOLOD - POSE NVLLE CONDUITE GAZ	104'000	49'113	38'614	10'499	1'750	8'749	30	2021	350
RTE DE VEVEY - EXTENSION RESEAU GAZ	65'000	43'694		43'694	4'680	39'014	30	2023	1'750
RTE DE SAVUIT - EXTENSION RESEAU GAZ	62'000	62'548		62'548	6'300	56'248	30	2023	2'100

Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du Patrimoine Administratif **905'500**

en rouge = amortissements couverts par un prélèvement sur la réserve de "préfinancement" = **28'500**

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS ORDINAIRES

Définition

Les dépenses d'investissements ordinaires sont des dépenses de moindre importance (minipréavis municipal) dont les crédits sont sollicités auprès du Conseil communal en même temps que ceux relatifs au budget de fonctionnement. Ces crédits sont reportés dans le tableau des investissements sous la référence "ORD 2027".

Pour faire suite notamment aux vœux de la COFIN et répondre également aux souhaits du Conseil communal, la Municipalité a décidé de mieux définir ce qui peut être considéré comme « dépenses d'investissements ordinaires » réparties selon 2 catégories, soit :

- des dépenses inférieures à **Fr. 100'000.-** relatives à de nouvelles acquisitions, ou de nouveaux projets de minime importance
- des dépenses inférieures à **Fr. 250'000.-** relatives à des remplacements, réfections ou renouvellements d'infrastructure et/ou de matériel, de machines ou de mobilier existants.

Objectif

L'objectif de ces demandes de crédits, sollicitées dans le cadre du budget, est avant tout de permettre à la Municipalité de pouvoir disposer rapidement des crédits nécessaires à l'engagement des dépenses définies précédemment.

Il permet également de ne pas avoir à élaborer de préavis complexes et de devoir nommer des commissions ad hoc pour de simples remplacements/renouvellements, ou pour des acquisitions et projets de minime importance.

Liberté du Conseil communal

Bien qu'un cadre ait été défini pour l'élaboration de ces demandes de crédits d'investissements ordinaires, le Conseil communal, s'il le juge utile a toutefois, pour chacun des objets et crédits concernés, la latitude de demander le dépôt d'un préavis municipal qui sera soumis à une commission ad hoc pour étude et rapport.

Base légale

En application de l'art. 14 du règlement sur la comptabilité des communes (RCCom) et selon les directives du département en charge du contrôle des finances communales, il doit être obligatoirement indiqué, **pour chacun des crédits d'investissements ordinaires demandés :**

- son but
- le montant du crédit
- le mode de financement prévu
- la durée d'amortissement minimale
- les charges d'exploitation qu'il entraîne, arrondies au millier

Mode de financement et amortissements

Les liquidités actuellement à disposition devraient encore permettre de financer l'entier des investissements ordinaires 2027 par la trésorerie courante.

Cependant, compte tenu de l'introduction du MCH2 au 1er janvier 2026, ces derniers ne pourront plus être amortis comme auparavant sur une année, mais devront respecter les durées d'amortissement prévues par catégorie d'investissement pouvant varier de 4 à 60 ans selon le type. Ils interviendront dès l'année qui suit le début de l'utilisation ou la fin des travaux (N +1)

Toutefois, la quasi-totalité de ces amortissements sera couverte annuellement par un prélèvement sur la réserve de « préfinancement » et n'affectera dès lors pas les résultats des exercices à venir.

Par conséquent, à l'instar des budgets précédents, il ne sera fait mention d'aucune charge financière relative à la plupart des investissements ordinaires.

Crédits sollicités au budget 2027

Le total des crédits demandés au budget 2027 s'élève à **Fr. 1'480'000.-** pour le financement des investissements ordinaires du PA, à **Fr. 345'000.-** pour le financement des investissements ordinaires du PF, à **Fr. 850'000.-**, pour le financement de l'enveloppe budgétaire de l'évacuation des eaux usées et à **Fr. 3'365'000.-**, pour le financement des enveloppes budgétaires des Services industriels conformément à la description des travaux figurant ci-après.

PATRIMOINE ADMINISTRATIF (PA) **Fr. 1'480'000.-**

Château de Lutry **Fr. 85'000.-**
Transformations intérieures (B) - fonction 02900

Rénovation de l'espace conciergerie (Fr. 35'000.-)

Au rez-de-chaussée, l'espace actuellement à disposition des concierges n'est pas adapté aux besoins et aux activités de l'équipe. Il ne permet notamment pas de disposer de conditions appropriées pour le rangement et l'organisation du matériel, ni pour la réalisation des différentes tâches liées à l'entretien des bâtiments.

Afin d'optimiser l'utilisation de cet espace et de répondre aux besoins du service, des travaux d'aménagement sont nécessaires pour créer un atelier fonctionnel et adapté aux activités des concierges. Cet aménagement permettra notamment de structurer les espaces de rangement, d'adapter les installations nécessaires et de disposer d'un local approprié pour les travaux d'entretien et de maintenance.

Le devis estimatif des travaux s'établit comme suit :

• Menuiserie	Fr.	14'000.-
• Revêtement de sol	Fr.	6'000.-
• Installations électriques	Fr.	5'000.-
• Installations sanitaires	Fr.	5'000.-
• Plâtrerie et peinture	Fr	3'000.-
• Divers et imprévus	Fr	2'000.-

Rénovation des bureaux Bâtiments & Gérances (Fr. 50'000.-)

Dans la continuité des transformations menées au Château des Rôdeurs, le 2e étage du Château des Rôdeurs sera réaménagé afin d'augmenter l'espace de travail dédié aux 5 collaborateurs des équipes Bâtiments et Gérances et de le mettre en conformité. Ainsi, les WCs homme seront relocalisés à proximité des WCs femme, ce qui augmentera l'espace dédié aux postes de travail et le rendra plus fonctionnel.

Le devis estimatif des travaux s'établit comme suit :

• Plâtrerie et peinture	Fr.	15'000.-
• Installations sanitaires	Fr.	12'000.-
• Maçonnerie	Fr.	9'000.-
• Installations électriques	Fr.	6'000.-
• Revêtement de sol	Fr	4'000.-
• Divers et imprévus	Fr	4'000.-

Mode de financement et durée d'amortissement.

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et le solde à charge de la Commune de Lutry amorti sur une durée de 30 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 2'835.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Château de Lutry **Fr. 20'000.-**
Optimisation installation de chauffage -
Crédit complémentaire (B) - fonction 02900

Suite aux travaux d'optimisation de la régulation du chauffage à distance (CAD), il a été mis en évidence que l'isolation de la conduite desservant le Château et le Château des Rôdeurs était insuffisante, entraînant des déperditions de chaleur et réduisant le rendement global de l'installation. Afin de continuer d'améliorer la performance énergétique de ce CAD, il est pertinent de procéder au remplacement de cette conduite, d'autant plus que des travaux seront prochainement entrepris par les SILy dans ce secteur.

Un montant de Fr. 270'000.- avait été inscrit au budget 2023 pour l'« optimisation installation chauffage ». Ces travaux ont été réalisés entre novembre 2025 et avril 2026 et ont laissé un disponible de Fr. 40'000.- qui servira aux travaux de remplacement de la conduite. Le montant total des travaux dépassant ce montant, soit un crédit complémentaire de Fr. 20'000.- est demandé.

Mode de financement et durée d'amortissement

Cet investissement global de Fr. 290'000.- sera financé par la trésorerie courante et amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 29'000.-/ an .

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Centre scolaire et culturel de Corsy **Fr. 75'000.-**
Remplacement des stores de la salle de gymnastique (B) - fonction 21704

Les stores à lamelles de la salle de gymnastique, installés lors de la construction du bâtiment entre 1992 et 1995, présentent aujourd'hui un état de vétusté avancé, plusieurs d'entre eux étant désormais hors service.

Compte tenu de leur ancienneté, de leur état général et de la hauteur d'intervention d'environ sept mètres, leur remise en état nécessiterait des travaux conséquents et entraînerait des coûts importants.

Compte tenu de ces éléments, leur remplacement complet constitue la solution la plus appropriée pour garantir une protection solaire fiable, fonctionnelle et durable.

Le devis estimatif des travaux s'établit comme suit :

• Dépose et évacuation	Fr.	2'000.-
• Echafaudage	Fr.	10'000.-
• Installations électriques	Fr.	4'000.-
• Protection solaire	Fr.	53'000.-
• Divers et imprévus 8%	Fr.	6'000.-

Mode de financement et durée d'amortissement.

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et le solde à charge de la Commune de Lutry amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 7'500.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Collège de Savuit **Fr. 130'000. -**
Réfection de la toiture (B) - fonction 21702

Dans le cadre des travaux préalables d'assainissement énergétique du Collège de Savuit, il a été constaté que la toiture nécessitait une réfection afin de garantir sa pérennité et son étanchéité.

Les travaux comprennent notamment la mise en place d'une sous-couverture et d'un contre-lattage assurant une meilleure étanchéité ainsi qu'une ventilation appropriée sous la couverture. Cette intervention contribuera également à protéger l'isolation qui sera mise en place sur le plancher des combles et permettra la mise en place, dans de bonnes conditions, de l'installation photovoltaïque prévue dans le cadre du préavis 1330/2025.

Le devis estimatif des travaux s'établit comme suit :

• Couverture et ferblanterie	Fr.	125'000.-
• Divers et imprévus	Fr.	5'000.-

Mode de financement et durée d'amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et amorti sur une durée de 30 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 4'335.-/ an .

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Panneau d'exposition d'extérieur (C) **Fr. 50'000.-**
Fonction 3220

Dans le cadre du programme numéro 4 du Plan d'action de la politique de la Culture et de la cohésion sociale *« Pilotage et développement des lieux culturels communaux »,* la Commune de Lutry entend développer ses infrastructures permettant l'exposition d'œuvres sur le domaine public.

L'objectif du présent crédit est de permettre l'acquisition de 20 panneaux d'exposition d'extérieur F4, recto verso, robustes, déplaçables et esthétiques, lesquels permettront la tenue d'expositions sur le territoire (quais, Bourg, cours des collèges, hameaux viticoles, etc.).

Parmi les premières pistes d'exposition figurent notamment :

- La valorisation de la collection d'art communale,
- La présentation des photos des lauréats d'un appel à projets « Lutry loin des clichés » adressé aux photographes de la commune,
- La célébration des 80 ans de la Fête des Vendanges en images (2028)

À cela s'ajoute l'accueil d'expositions photographiques exemplaires (exemples : « Le Léman, une ressource à protéger », « Métier de pêcheur sur le Léman », « Viticulture de Lavaux », « Terre vue du ciel », Yann Arthus-Bertrand, etc.).

Mode de financement et durée d'amortissement

Cette acquisition sera financée par la trésorerie courante et le solde à charge de la Commune de Lutry amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 5'000.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit l'acquisition, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

Villa Mégroz **Fr. 50'000.-**
Mise en conformité des garde-corps intérieurs et extérieurs (B)
Fonction 32900

L'ensemble des garde-corps de la Villa Mégroz ne répond plus entièrement aux exigences de sécurité et aux normes en vigueur. Des travaux de mise en conformité sont dès lors nécessaires afin de garantir la sécurité des utilisateurs et de satisfaire aux exigences réglementaires.

Le montant de Fr. 50'000.- comprend les travaux de menuiserie et de serrurerie nécessaires à l'adaptation ou au remplacement des garde-corps, ainsi que les prestations d'architecte liées à la conception, à la coordination et au suivi des travaux.

Mode de financement et durée d'amortissement.

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 5'000.-/ an .

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Projet de mémorial suite au drame de Crans-Montana (A) – fonction 5450 **Fr. 60'000.-**

Le drame survenu le 1er janvier 2026 à Crans-Montana a entraîné de terribles conséquences pour des familles de Lutry et d'ailleurs, durement frappées par la perte d'un proche ou confrontées à l'accompagnement d'un être cher dans des soins à plus ou moins long terme.

La Municipalité a l'intention d'étudier les modalités de réalisation d'un projet de mémorial, placé sous l'égide de la Commune et élaboré en concertation

avec les familles des victimes résidant à Lutry. Ce projet pourrait prendre la forme d'une œuvre d'art érigée en un lieu à déterminer.

Mode de financement et durée d'amortissement.

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 6'000.-/ an .

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Achat d'un débroussailleur de pente (T) Fr. 55'000.-
Fonction 6150

L'acquisition d'un débroussailleur de pente est nécessaire afin d'assurer l'entretien régulier et sécurisé des talus, des fossés et des autres espaces à forte déclivité présents sur le territoire communal. Ce matériel permettra d'améliorer les conditions de travail des agents, de réduire les risques liés aux interventions manuelles et de garantir un entretien efficace des zones difficilement accessibles.

Il contribuera également à préserver la sécurité des usagers, à maintenir un cadre de vie de qualité et à limiter le développement de la végétation envahissante.

Mode de financement et durée d'amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 5'500.-/ an .

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit l'achat du débroussailleur, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

Achat d'un Kubota RTV-X1110 (T) Fr. 50'000.-
Fonction 6150

L'acquisition d'un deuxième véhicule utilitaire Kubota RTV-X1110 vise à renforcer les moyens d'intervention des services communaux et à répondre à l'augmentation des besoins opérationnels. Le véhicule actuellement en service est fortement sollicité dans le cadre des travaux quotidiens, ce qui limite sa disponibilité et entraîne une usure importante.

L'arrivée d'un second véhicule permettra de mieux répartir les tâches entre les équipes, de délester le véhicule existant et de renforcer les capacités d'intervention des pionniers. Cette acquisition contribuera ainsi à améliorer l'efficacité des travaux d'entretien, à garantir une meilleure disponibilité du matériel et à assurer la continuité des prestations fournies à la population.

Mode de financement et durée d'amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et le solde à charge de la Commune de Lutry amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 5'000.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit l'achat du véhicule, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Aménagements routiers Fr. 125'000.-
Mise en conformité LHand et végétalisation (T)
Fonction 6150

Ce crédit est destiné à financer :

- les travaux d'élargissement, de correction ou d'amélioration des chaussées, rendus possibles notamment par la cession de terrains, principalement dans le cadre de constructions privées ;

- la surélévation des arrêts de bus afin de les rendre conformes à la loi fédérale sur l'élimination des inégalités frappant les personnes handicapées (LHand) ;

- de petits travaux routiers visant à remplacer certaines surfaces bitumées par des espaces végétalisés afin de lutter contre les îlots de chaleur.

Mode de financement et durée d'amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et le solde à charge de la Commune de Lutry amorti sur une durée de 40 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 3'125.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Assainissement des ouvrages d'art (T) Fr. 240'000.-
Secteur Corsy, Conversion et Flonzel
Fonction 6150

Un crédit est sollicité afin de financer les travaux d'entretien des murs de soutènement identifiés comme nécessitant une intervention à la suite des investigations réalisées dans les secteurs de Corsy, Converney et Flonzel. Ces inspections ont permis d'évaluer l'état des ouvrages et de mettre en évidence les interventions nécessaires pour garantir leur stabilité, assurer la sécurité des usagers et préserver le patrimoine communal.

La réalisation de ces travaux permettra de traiter de manière préventive les dégradations constatées, de prolonger la durée de vie des ouvrages et d'éviter des réparations ultérieures plus lourdes et coûteuses. Ce crédit s'inscrit dans une démarche de gestion durable et d'entretien régulier des infrastructures communales.

Mode de financement et durée d'amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et amorti sur une durée de 40 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 6'000.-/ an .

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

****

Achat d'un véhicule pour le service technique (T) Fr. 50'000.-
Fonction 6190

L'acquisition d'un véhicule utilitaire électrique 4x4 est destinée à remplacer le véhicule actuellement utilisé par les services techniques, dont l'âge dépasse vingt ans. Ce dernier présente une usure importante, occasionne des coûts d'entretien croissants et ne répond plus de manière optimale aux besoins opérationnels du service.

Le nouveau véhicule garantira une meilleure fiabilité, renforcera la sécurité des collaborateurs lors de leurs déplacements et assurera la continuité des interventions sur l'ensemble du territoire communal, y compris dans les secteurs nécessitant une transmission intégrale.

Le choix d'un modèle électrique s'inscrit également dans la politique communale de réduction des émissions de CO_2 et de renouvellement progressif de la flotte par des véhicules plus respectueux de l'environnement, tout en permettant de diminuer les coûts d'exploitation à long terme.

Mode de financement et durée d'amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et le solde à charge de la Commune de Lutry amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d'immobilisation, soit un amortissement de Fr. 5'000.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit l'achat du véhicule, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d'amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d'investissement n'engendrera aucune charge financière.

Etudes complémentaires pour améliorer le traitement des eaux usées à la STEP (X) **Fr. 100’000.-**
Fonction 7200

La STEP de Lutry a été mise en service en 1974. Elle est conçue pour traiter le carbone et le phosphore mais non l’azote avec une capacité de traitement biologique de 15'000 équivalents-habitants. En 2030, il est attendu une population de l’ordre de 12'000 habitants.

Suite au diagnostic de la STEP de 2020, il a été constaté que certains ouvrages importants manquaient de redondance, que plusieurs équipements étaient vieillissants et que la capacité de traitement biologique était proche de la saturation.

En 2023, un ORD pour une étude de faisabilité a été validé par le Conseil communal. En 2025, un rapport de faisabilité a été produit par un bureau de spécialistes. Cependant, des études complémentaires s’avèrent nécessaires dans le cadre de la phase d’avant-projet pour amener le projet en phase de conception, à savoir : l’analyse des bétons, l’étude d’impact environnemental, l’inspection de l’ouvrage de rejet, etc.

Dès lors, il est sollicité un crédit complémentaire de Fr. 100'000.– portant à Fr. 250'000.– le crédit global de l’étude de faisabilité de la STEP.

Mode de financement et durée d’amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et le solde à charge de la Commune de Lutry amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d’immobilisation, soit un amortissement de Fr. 25’000.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l’année qui suit la fin de l’étude, soit dès 2028.

Cette dépense d’investissement engendrera dès lors une charge financière de Fr. 25'000.- /an dès 2028, laquelle sera couverte par l’encaissement des taxes affectées ou par un prélèvement sur le fonds de réserve pour financements spéciaux constitué à cet effet si le montant des taxes s’avérait insuffisant.

****

Aménagement d’un nouvel Ecopoint Secteur Converney (T) **Fr. 140’000.-**
Fonction 7300

La construction d’un nouvel écopoint dans le quartier de Converney se justifie par le développement important de ce secteur, marqué par la réalisation de nombreux projets de construction et l’arrivée progressive de nouveaux habitants. Cette augmentation de la population entraîne une hausse des besoins en matière de collecte sélective des déchets.

La création de ce nouvel écopoint permettra d’offrir une infrastructure de proximité adaptée à l’évolution du quartier, tout en réduisant le report des usagers vers les écopoints voisins, aujourd’hui davantage sollicités. Cette réalisation contribuera à une meilleure répartition des flux, à l’amélioration du confort des habitants et au maintien d’un service de collecte efficace sur l’ensemble du territoire communal.

Mode de financement et durée d’amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et le solde à charge de la Commune de Lutry amorti sur une durée de 30 ans en fonction de sa catégorie d’immobilisation, soit un amortissement de Fr. 4’665.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l’année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Cette dépense d’investissement engendrera dès lors une charge financière de Fr. 4'665.- /an dès 2028, laquelle sera couverte par l’encaissement des taxes affectées ou par un prélèvement sur le fonds de réserve pour financements spéciaux constitué à cet effet si le montant des taxes s’avérait insuffisant.

****

Plantations et aménagements contre les îlots de chaleur (A) – fonction 7900 **Fr. 150’000.-**

À la suite de l’étude « Nature en ville », réalisée par le SDEL, les secteurs du territoire communal présentant un fort potentiel d’îlots de chaleur ainsi qu’un déficit important de canopée ont été identifiés. Cette analyse a permis de cibler les parcelles sur lesquelles des mesures d’arborisation doivent être entreprises en priorité.

Sur cette base, un programme de plantations et d’aménagements visant à renforcer la présence de la nature dans l’espace public a été élaboré. Celui-ci prévoit notamment la plantation d’une vingtaine d’arbres par année ainsi que la réalisation des aménagements nécessaires à leur développement durable.

En milieu urbain, le coût moyen de plantation d’un arbre isolé, y compris les aménagements associés, est estimé entre Fr. 6’000.– et Fr. 8’000.–.

Mode de financement et durée d’amortissement.

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et amorti sur une durée de 20 ans en fonction de sa catégorie d’immobilisation, soit un amortissement de Fr. 7'500.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l’année qui suit la fin des dernières plantations.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d’amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d’investissement n’engendrera aucune charge financière.

****

Réaménagement des rives du lac Etude de faisabilité (U) - fonction 7900 **Fr. 100'000.-**

Afin d’initier cette étude stratégique d’ampleur, il est proposé une étude de faisabilité structurée en sept phases :

1. **Synthèse documentaire** : recenser et analyser les études, documents directeurs et projets connexes existants, puis relever les éventuels conflits d’objectifs ou incompatibilités territoriales.
2. **Diagnostic territorial** : cartographier les contraintes techniques, paysagères, urbanistiques et de mobilité propres à la rive, et mettre en évidence les dynamiques sociales, les atouts et les vulnérabilités du site.
3. **Cadre légal et réglementaire** : identifier les dispositions à prendre en compte dans la suite des études.
4. **Processus participatif** : construction et animation d’un processus participatif afin de récolter les attentes des riverains, usagers et associations locales.
5. **Objectifs et programme** : définir les objectifs stratégiques et le programme d’aménagement à développer.
6. **Organisation de la suite du projet :** déterminer la procédure la plus adaptée, concours de projets, Mandats d’Etude Parallèles (MEP) ou autres.
7. **Faisabilité financière et calendrier** : estimer les coûts des investissements et identifier les subventions possibles et établir un calendrier prévisionnel pour la suite du projet.

Le montant requis pour mener à bien cette première phase d’étude se monte à 100'000.-.

Mode de financement et durée d’amortissement

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante et amorti sur une durée de 10 ans en fonction de sa catégorie d’immobilisation, soit un amortissement de Fr. 10’000.-/ an .

Cet amortissement interviendra dès l’année qui suit la fin de l’étude, soit dès 2028.

Compte tenu de la méthode de financement prévue et de la couverture des charges d’amortissement par la réserve de « préfinancement », cette dépense d’investissement n’engendrera aucune charge financière.

****

PATRIMOINE FINANCIER (PF) **Fr. 345’000.-**

Hôtel et restaurant du Rivage **Fr. 200'000.-**
Remplacement des ascenseurs (B)
Fonction 96301

Les deux ascenseurs de l’Hôtel et Restaurant du Rivage, mis en service en 1977, présentent aujourd’hui un état de vétusté avancé. Leur ancienneté occasionne des pannes récurrentes et nécessite des interventions de maintenance de plus en plus fréquentes et coûteuses.

Afin d’assurer la sécurité des installations et la fiabilité, tout en garantissant la continuité d’exploitation du bâtiment, leur remplacement s’avère nécessaire.

Le devis estimatif des travaux s’établit comme suit :

• Ascenseurs	Fr.	150’000.-
• Maçonnerie	Fr.	20’000.-
• Installations électriques	Fr.	10’000.-
• Peinture	Fr.	5'000.-
• Divers et imprévus	Fr	15’000.-

Mode de financement et durée d’amortissement.

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante.

Suite à la décision de la Municipalité de ne plus amortir le patrimoine financier communal dans le cadre de l’introduction du MCH2, plus aucun amortissement n’est dès lors prévu sur les investissements du patrimoine financier depuis le 1er janvier 2026.

****

Bâtiment des Champs **Fr. 45'000.-**
Prestations d’ingénieurs CVSE pour la rénovation des installations techniques (B) - fonction 96313

Lors de la rénovation du système de production de chaleur du Bâtiment des Champs, il avait été décidé, dans un souci de maîtrise des coûts, de conserver les installations de distribution de chaleur et de production d’eau chaude sanitaire ainsi que le tableau de commande. Il apparaît toutefois que ces installations présentent aujourd’hui un état de vétusté et sont sujettes à des pannes récurrentes, rendant leur rénovation nécessaire.

Afin de poursuivre l’assainissement des installations techniques, une étude doit être réalisée pour définir les travaux nécessaires au remplacement du système de distribution de chaleur et d’eau chaude sanitaire ainsi que du tableau de commande. Le projet prévoit notamment la mise en place d’une nouvelle distribution de chauffage, le remplacement du réseau d’eau chaude sanitaire et l’installation d’un système de comptage d’énergie centralisé.

Le mandat d’ingénieurs en chauffage, sanitaire et électricité (CVSE) comprend les phases de projet et d’appel d’offres et permettra de définir et chiffrer les travaux nécessaires en vue de l’élaboration d’un futur préavis.

Le coût de ces prestations sera réparti entre les copropriétaires en fonction du nombre de compteurs.

La part à la charge de la Commune s’élève à Fr. 45'000.-.

Mode de financement et durée d’amortissement.

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante.

Aucun amortissement n’est prévu sur le patrimoine financier.

****

Valorisation des parcelles communales **Fr. 100'000.-**
Burquenet Sud (U)
Concours d'investisseur et étude d'avant-projet des espaces extérieurs
Fonction 96329

Suite à la validation définitive du plan de quartier (PQ) « Burquenet Sud » par le Tribunal fédéral, la Municipalité prévoit de valoriser les deux parcelles communales situées à l'ouest du périmètre. Afin de mener à bien cette opération complexe, un Bureau d'Assistance à Maître d'Ouvrage (BAMO) sera engagé pour organiser un concours d'investisseurs conforme à la législation sur les marchés publics (AIMP).

Cette procédure permettra de sélectionner la meilleure offre sur la base d'un projet architectural, environnemental et financier global. L'investisseur retenu prendra à sa charge le financement, la construction et l'exploitation du site, en contrepartie d'un droit distinct et permanent de superficie (DDP) octroyé par la Commune, garantissant ainsi la maîtrise foncière à long terme.

La Municipalité envisage par ailleurs de se réserver une partie des surfaces bâties pour couvrir ses propres besoins, notamment pour un accueil préscolaire et des bureaux administratifs.

En parallèle de ce concours d'investisseurs, une étude des aménagements extérieurs sera élaborée, conjointement avec les propriétaires des autres parcelles du PQ. Cette démarche concertée assurera une cohérence territoriale et paysagère optimale au sein du PQ, tout en garantissant une bonne coordination avec les projets communaux voisins, tels que le réaménagement de la route de Lavaux (RC 780).

Mode de financement et durée d'amortissement.

Cet investissement sera financé par la trésorerie courante.

Aucun amortissement n'est prévu sur le patrimoine financier.

****

ENVELOPPES BUDGÉTAIRES EB.ORD.2027 EU Fr. 850'000.-

Travaux de mise en régime séparatif Fr. 450'000.-
Remplacement des vieilles canalisations y compris petites extensions et études ponctuelles (T) Fr. 400'000.-

Introduite au budget 1999, cette enveloppe permet d'alléger la procédure d'obtention des crédits pour l'établissement du régime séparatif des canalisations et de mieux collaborer avec les autres services lors de l'ouverture de fouilles.

Le montant demandé dans le cadre de cette enveloppe pour 2027 concerne la fin des travaux de mise en régime séparatif (création des exutoires EC au lac), le remplacement des anciennes canalisations selon le programme fixé par le PGEE et le contrôle par caméra du réseau d'évacuation des eaux (Fr. 450'000.–). Ce crédit est aussi destiné à financer de petites extensions du réseau des égouts lors de la transformation et de la construction de bâtiments (Fr. 50'000.–), principalement hors du périmètre du plan général d'évacuation des eaux (PGEE).

Un montant de Fr. 50'000.– est également prévu pour les études ponctuelles de remplacement des collecteurs EU et EC.

La mise en régime séparatif étant pratiquement achevée, les futurs travaux viseront principalement à préserver cette infrastructure.

De plus, afin de couvrir les éventuelles dépenses consécutives aux interventions urgentes des S.I., nous prévoyons un montant supplémentaire de Fr. 300'000.– destiné aux travaux de réparation nécessaires selon l'état des canalisations.

Lors de l'examen des comptes annuels, le Conseil communal pourra prendre connaissance de l'utilisation de ce crédit, étant entendu que chacun des investissements entrepris figurera en détail dans les tableaux des investissements, avec indication du coût budgété, des dépenses engagées en cours d'année et de la situation du financement au 31 décembre de l'exercice.

Mode de financement et durée d'amortissement

Ces investissements devraient être également financés par la trésorerie courante et amortis sur des durées qui peuvent varier de 10 ans pour les études à 60 ans pour les travaux de mise en séparatif ou de remplacement des canalisations, soit un amortissement moyen estimé à Fr. 15'000.-/ an.

Cet amortissement interviendra dès l'année qui suit la fin des travaux, soit dès 2028.

Ces dépenses d'investissements EBORD/27 estimées à Fr. 850'000.- engendreront dès lors une charge financière de Fr. 15'000.-/ an dès 2028, laquelle sera couverte par l'encaissement des taxes affectées ou par un prélèvement sur le fonds de réserve pour financements spéciaux constitué à cet effet si le montant des taxes s'avérait insuffisant.

ENVELOPPES BUDGÉTAIRES EB.ORD.2027 SERVICES INDUSTRIELS

Introduite au budget 1997, l'enveloppe budgétaire permet de réaliser rapidement des travaux d'équipement incontournables et facilite la procédure d'obtention des crédits.

L'enveloppe budgétaire (EB ORD) demandée dans le cadre des investissements ordinaires 2027 concerne donc essentiellement les travaux d'infrastructures techniques indispensables, à caractère conventionnel pour le remplacement, le renouvellement et l'extension simple des réseaux existants. Le remplacement d'installations et du matériel d'exploitation défectueux en cas de panne ou relevé de défectuosités nécessitant une intervention d'urgence est également prévu dans ce crédit.

L'ensemble des crédits accordés dans les budgets des années précédentes n'a pas été utilisé, faute de temps pour réaliser les travaux projetés.

Pour ceux dont les chantiers n'ont pas commencé au 31 décembre 2026, il a été décidé de demander à nouveau l'accord du Conseil communal. Ces derniers sont mentionnés de manière séparée dans le tableau pour chaque énergie.

Seuls des crédits déjà engagés avant le début de l'exercice sont reportés pour information dans le tableau des investissements.

Les crédits EBORD/2027 demandés sont les suivants :

	Crédit global EB ORD/2027	Dépenses Probables 2027
Service des eaux	1'300'000.--	1'300'000.--
Eclairage public	135'000.--	135'000.--
Service de l'électricité	1'810'000.--	1'810'000.--
Service du gaz	120'000.--	70'000.--
Total	**3'365'000.--**	**3'315'000.--**

Lors de l'examen des comptes annuels, le Conseil communal pourra prendre connaissance et se renseigner sur l'utilisation de ce crédit, étant entendu que chacun des investissements entrepris figurera en détail dans le tableau des investissements avec indication du coût budgétaire, de la dépense engagée en cours d'année et et de la situation du financement au 31 décembre de l'exercice.

Il a par ailleurs été décidé suite à la demande de la COFIN de présenter de manière détaillée et séparée la situation des EBORD par année et par énergie dans le cadre du rapport des comptes annuels.

Le financement de ces travaux sera assuré par la trésorerie courante des Services industriels. Étant donné que la trésorerie courante constituée par les réserves est essentiellement liée aux marges réalisées par le service de l'électricité, ce financement fera l'objet d'écritures internes d'intérêts entre le service de l'électricité et les services des eaux et du gaz.

Suite à l'entrée en vigueur du MCH2 au 1er janvier 2026, l'ensemble des investissements du **Service de l'électricité , de l'éclairage public, du Service des eaux** devra être amorti sur des durées prévues selon les exigences légales MCH2 qui peuvent varier de 30 ans pour les réservoirs et autres bâtiments à 60 ans pour les conduites et ceci malgré les réserves latentes importantes y relatives composées d'amortissements complémentaires effectués les années antérieures.

Ces dépenses d'investissements EBORD/27 estimées à Fr. 3'245'000.- engendreront dès lors une charge financière annuelle moyenne de :

- Fr. 26'000.-/ an dès 2028 pour le service des eaux
- Fr. 3'000.-/ an dès 2028 pour l'éclairage public
- Fr. 36'000.-/ an dès 2028 pour le service de l'électricité

Ces charges financières seront couvertes par les recettes des différents « fluides » ou par un prélèvement sur le fonds de réserve constitué à cet effet si le montant des recettes annuelles s'avérait insuffisant.

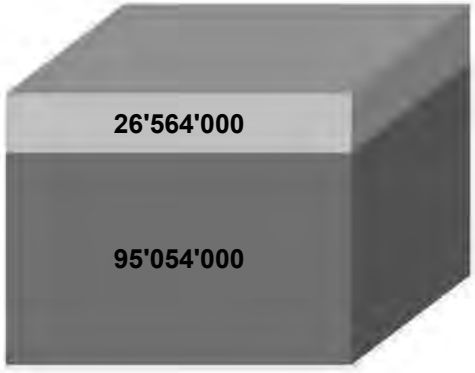
Les investissements **du Service du gaz** seront également amortis au minimum des exigences légales MCH2, représentant pour les investissements 2027, une charge d'amortissement de Fr. 2'500.-/an.

VIII. RESULTAT BUDGETAIRE FINANCIER 2027 DE LA COMMUNE

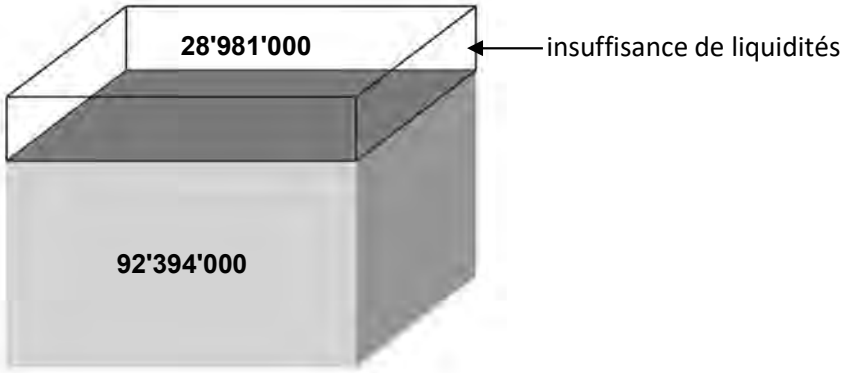
Recettes de fonctionnement	92'394'000	
Recettes d'investissements PA	157'000	
Recettes d'investissements PF	86'000	**92'637'000**
Dépenses ordinaires de fonctionnement	(-) 95'054'000	
Dépenses d'investissements PA	(-) 22'650'000	
Dépenses d'investissements PF	(-) 3'914'000	**-121'618'000**
Déficit financier - insuffisance de liquidités		***-28'981'000*** *

* les fonds actuels ne permettent plus de financer qu'une petite partie de cette insuffisance de liquidités prévisible pour 2027 par la trésorerie courante. Une grande partie des investissements prévus pour 2027 devra donc très certainement faire l'objet d'emprunts pour couvrir le financement.

Dépenses



Recettes



IX. CONCLUSION

Fondés sur ce qui précède, nous avons l'honneur de vous demander, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, qu'il vous plaise de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil communal de Lutry,

- vu le préavis muncipal No 1358/2026 ;
- ouï le rapport de la commission des finances ;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

d é c i d e

d'approuver tels que présentés :

1. Le budget 2027 de la Commune de Lutry

		charges		**produits**
Revenus de fonctionnement			Fr.	92'394'000.-
Prélèvements s/ financement spéciaux			Fr.	1'324'000.-
Prélèvements s/réserve de préfinancement			Fr.	28'500.-
Charges de fonctionnement	Fr.	95'054'000.-		
Attributions à des comptes d'amortissement	Fr.	905'500.-		
Attributions à des comptes de réserves et financement spéciaux	Fr.	1'247'000.-		
Imputations internes	Fr.	2'918'000.-	Fr.	2'918'000.-
Résultat - déficit			Fr.	3'460'000.-
Sommes égales	**Fr.**	**100'124'500.-**	**Fr.**	**100'124'500.-**

2. d'accorder les crédits nécessaires au financement des dépenses d'investissements ordinaires 2027 (ORD 2027) :

Représentant un montant global de Fr. 1'825'000.-

3. d'accorder une enveloppe budgétaire pour des crédits d'investissements (EB.ORD/2027) concernant des travaux à caractère conventionnel pour le renouvellement et l'extension simple des réseaux existants :

de l'Epuration des eaux	**Fr.**	**850'000.-**
du Service des eaux	**Fr.**	**1'300'000.-**
du Service de l'électricité	**Fr.**	**1'810'000.-**
de l'Eclairage public	**Fr.**	**135'000.-**
du Service du gaz	**Fr.**	**120'000.-**

Nous vous prions de croire, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, à l'expression de nos sentiments distingués.

Approuvé en séance de Municipalité du 5 octobre 2026

AU NOM DE LA MUNICIPALITE DE LUTRY

Le Syndic : Le Secrétaire :



Charles Monod Patrick Csikos

Municipal délégué : M. E. Blanc, Municipal des Finances