

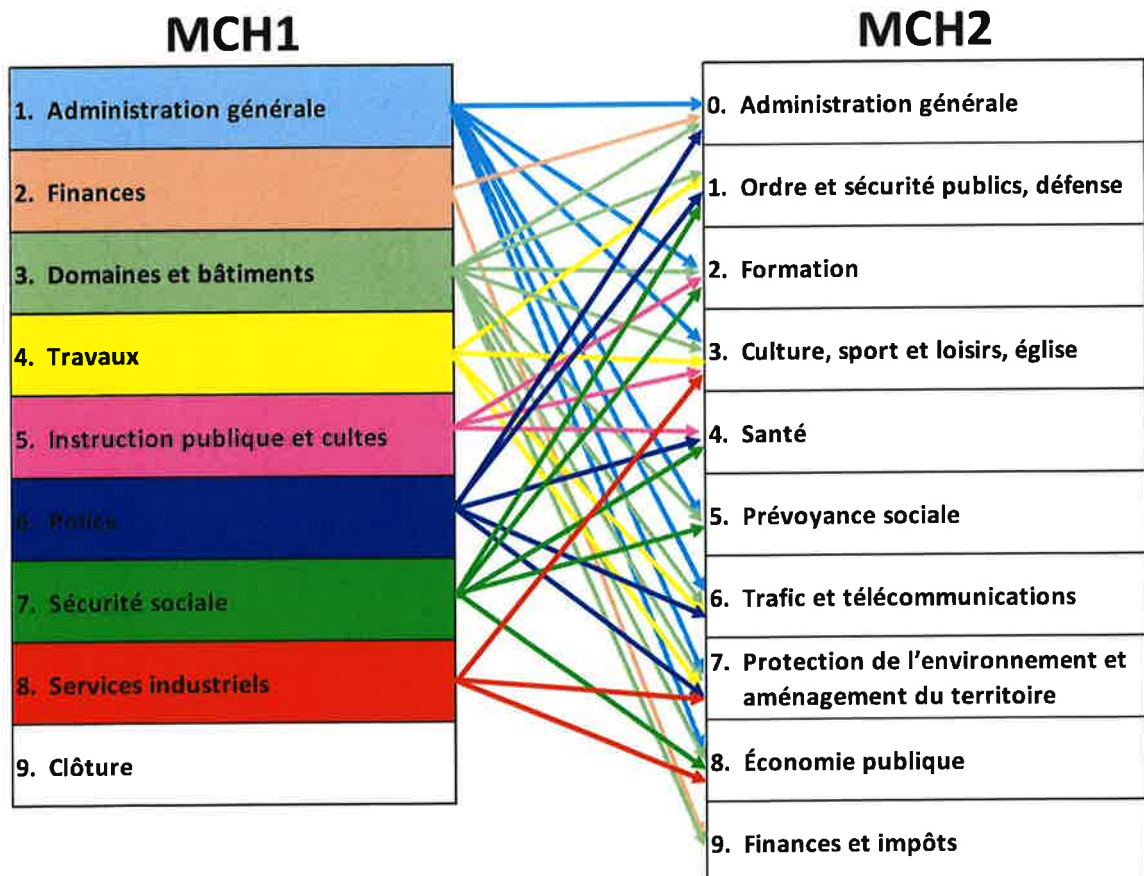


# PRÉAVIS MUNICIPAL - N° 10/2025

## Budget 2026 et passage au MCH2



Commune de Trélex



03.11.2025





## PRÉAVIS MUNICIPAL – N° 10/2025

---

### Déléguée municipale : Evelina Girod

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Conformément aux dispositions légales :

- de la Loi sur les communes (LC) du 28 février 1956, art. 93.a ;
- du Règlement sur la comptabilité des communes (RCCom) du 14 décembre 1979, art. 5 à 9 ;
- du Règlement du Conseil communal de Trélex du 18 août 2014, art. 84 ;

La Municipalité doit soumettre, avant le 15 décembre au Conseil communal, le budget de l'année suivante, pour adoption.

### Contexte comptable

Comme vous le savez, la Commune de Trélex s'est engagée à présenter ses comptes selon le nouveau modèle comptable harmonisé de deuxième génération (MCH2), dès le 1er janvier 2026.

Le service en charge de la comptabilité doit intégrer de nouvelles pratiques et se conformer à de nouvelles exigences en matière de présentation des comptes.

Ce préavis vise à soumettre le budget 2026 selon ce nouveau plan comptable, tout en mettant en conformité la présentation du bilan communal avec les nouvelles pratiques concernant les capitaux propres et le reclassement des immobilisations entre le patrimoine administratif et le patrimoine financier, qui sera présenté lors du bouclage des comptes 2026.

Le budget 2026, préparé selon le MCH2, comporte trois fois plus de comptes que l'ancien modèle et est organisé selon une classification fonctionnelle, plutôt que par comptes traditionnels.

Par exemple, le compte 35 « Bâtiments » n'existe plus en tant que compte unique, car il a été ventilé entre les différentes fonctions concernées (administration, école, voirie, etc.). Il en est de même pour les salaires et cotisations sociales, les frais d'électricité, etc.

La comparaison détaillée des comptes entre l'ancien Plan Comptable Vaudois (PCV) et le MCH2 est donc difficile et son analyse détaillée soulève plus de questions qu'elle n'apporte de réponses.

De ce fait, il est très difficile, voire impossible, de comparer directement les comptes entre les deux plans comptables. La première comparaison significative pourra être effectuée avec le budget 2027.





# PRÉAVIS MUNICIPAL - N° 10/2025

## Préambule

Le budget 2026 présente un excédent de charges de CHF 368'520.- après amortissements et prélèvements sur les fonds de réserve, soit une baisse d'excédent de charges de CHF 696'780.- par rapport au budget 2025.

### Budget classification fonctionnelle

Rubrique-MCH2	Budget 2026		Rubrique-MCH1	Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus		Charges	Revenus	Charges	Revenus
0-Administration générale	2'148'640	1'333'910	1-Administration Générale	1'333'268	66'540	1'232'772	97'899
1-Ordre et sécurité publics, défense	399'283	4'000	2-Finances	4'811'664	8'787'750	3'898'345	10'804'880
2-Formation	1'714'778	486'625	3-Domains et bâtiments	1'039'534	1'439'590	1'096'985	1'537'791
3-Culture, sport et loisirs, église	185'660	12'275	4-Travaux	1'227'582	544'452	1'596'353	1'099'026
4-Santé	11'800	1'000	5-Instruction publique	1'147'846	1'000	941'254	402
5-Prévoyance sociale	313'300	0	6-Police	502'503	140'080	448'981	7'248
6-Trafic et télécommunications	538'570	26'280	7-Sécurité sociale	1'901'715	0	4'563'827	517
7-Protection de l'environnement et aménagement du territoire	1'202'200	1'059'350	8-Services industriels	592'140	511'540	452'684	417'450
8-Economie publique	308'300	584'900					
9-Finances et impôts	7'696'964	10'642'635					
<b>Total</b>	<b>14'519'495</b>	<b>14'150'975</b>	<b>Total</b>	<b>12'556'252</b>	<b>11'490'952</b>	<b>14'231'201</b>	<b>13'965'214</b>
<b>Excédent</b>	<b>368'520</b>		<b>Excédent</b>	<b>1'065'300</b>		<b>265'987</b>	

### Budget par nature

Rubrique-MCH2	Budget 2026		Rubrique-MCH1	Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus		Charges	Revenus	Charges	Revenus
30-Charges de personnel	1'241'390		30-Autorités et personnel	1'299'346		1'138'196	
31-Charges de biens et services et autres	1'557'130		31-Biens services et marchandises	1'805'790		1'541'243	
32-Intérêts passifs	0		32-Intérêts passifs	37'920		40'816	
33-Amortissements du PA	38'350		33-Amortissements	304'163		1'083'143	
34-Charges financières	219'150		35-Remboursements, participations	8'853'133		10'062'753	
36-Charges de transfert	10'236'085		36-Aides et subventions	33'000		26'029	
38-Charges extraordinaires	0		38-Attributions fonds financement	0		115'269	
40-Revenus fiscaux		9'830'510	40-Impôts		8'393'750		9'846'205
41-Patentes, concessions		326'450	41-Patentes, concessions		450		417
42-Taxes et redevances		986'630	42-Revenus du patrimoine		1'148'410		1'165'102
43-Revenus divers		0	43-Taxes, emoluments, produits		1'177'282		1'147'230
44-Revenus financiers		601'250	44-Parts aux recettes cantonales		241'550		374'325
45-Prél. sur les fonds et financements spéciaux		224'250	45-Participation, remb.coll. Pub.		23'800		318'410
46-Revenus et transferts		954'495	46-Autres participations, subv.		0		48
48-Revenus extraordinaires		0	48-Prélèvements fonds, fin.spec.		282'810		889'724
49-Imputations internes	1'227'390	1'227'390	49-Imputations internes	222'900	222'900	223'752	223'752
<b>Total</b>	<b>14'519'495</b>	<b>14'150'975</b>	<b>Total</b>	<b>12'556'252</b>	<b>11'490'952</b>	<b>14'231'201</b>	<b>13'965'214</b>
<b>Excédent</b>	<b>368'520</b>		<b>Excédent</b>	<b>1'065'300</b>		<b>265'987</b>	

Pour le budget 2026, le ratio des charges sous contrôle direct de la Municipalité est de 30% (CHF 4'331'020.-), le solde étant reversé au Canton ou dans le cadre de nos Intercommunalités.

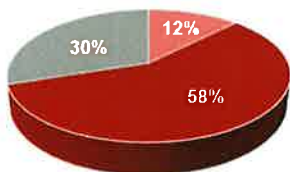
Les rentrées fiscales quant à elles représentent 69% (CHF 9'830'510.-) de la totalité de nos revenus.





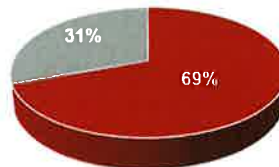
# PRÉAVIS MUNICIPAL - N° 10/2025

### Charges 2026



- Obligations Cantonales
- Obligations Intercommunales
- Exploitation commune

### Revenus 2026



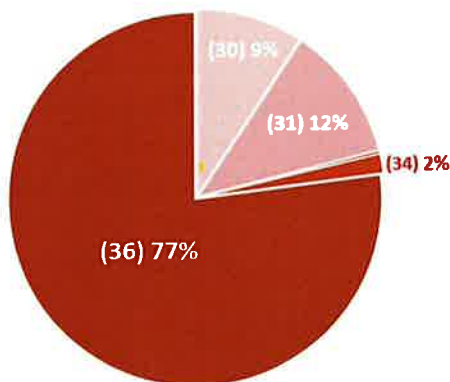
- Impôts
- Autres revenus

Le présent budget est basé sur les éléments principaux suivants :

- Le nombre d'habitants au 31 décembre 2024 : 1'428 ;
- Les acomptes péréquatifs 2026, basés sur le rendement d'impôts 2024 ;
- Les participations intercommunales 2026 validées par leurs Conseils respectifs ;
- L'introduction de la nouvelle péréquation intercommunale (NPIV), mise en place dès le 1er janvier 2025.

## Budget par nature 2026

### Charges



- 30-Charges de personnel
- 31-Charges de biens et services et autres
- 32-Intérêts passifs
- 33-Amortissements du PA
- 34-Charges financières
- 36-Charges de transfert
- 38-Charges extraordinaires

79% des charges par nature de CHF 14.5 Mio sont expliquées par ces principaux éléments :

- |   |                    |
|---|--------------------|
| ■ Péréquation horizontale (rubrique 36)             | CHF 6.0 Mio        |
| ■ Participation à la cohésion sociale (rubrique 36) | CHF 1.4 Mio        |
| ■ Biens, services et marchandises (rubrique 31)     | CHF 1.6 Mio        |
| ■ AISGE (rubrique 36)                               | CHF 1.3 Mio        |
| ■ Charges de personnel (rubrique 30)                | <u>CHF 1.2 Mio</u> |

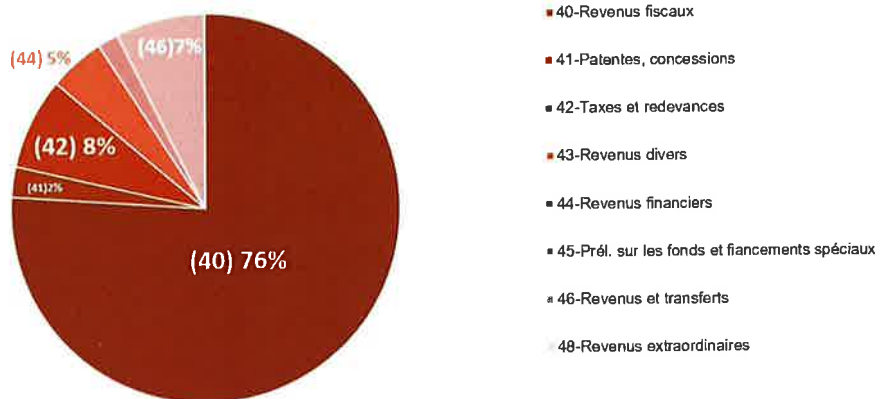
**Total des charges expliquées** **CHF 11.5 Mio**





## Budget par nature 2026 (suite)

### Revenus



79 % des revenus de fonctionnement de CHF 14.2 Mio sont composés des points suivants :

■ Revenus fiscaux (rubrique 40)	CHF 9.8 Mio
■ Revenus financiers (rubrique 44)	CHF 0.6 Mio
■ Revenus de la gravière (rubrique 42)	CHF 0.4 Mio
■ Parts sur les gains immobiliers (rubrique 46)	<u>CHF 0.4 Mio</u>

**Total des revenus expliqués** **CHF 11.2 Mio**





## PRÉAVIS MUNICIPAL - N° 10/2025

### 0 - Administration générale

Cette rubrique regroupe les charges du législatif, de l'exécutif, de l'administration des bâtiments communaux, ainsi que les revenus issus des parcelles agricoles et des droits de superficie.

Par rapport à l'année précédente, elle ne présente pas de variation majeure, à l'exception du poste législatif, qui enregistre une augmentation de CHF 5'125.-, due à une charge de travail accrue prévue lors de l'année des élections communales.

L'exercice 2026 devrait constituer une année de stabilisation pour les charges de personnel du Greffe.

### 1 - Ordre et sécurité publics, défense

Ce thème est lié à la sécurité publique, aux affaires juridiques, au service du feu (SDIS Nyon-Dôle), au bâtiment des abris de protection civile et l'Organisation régionale de protection civile (ORPC).

Les charges budgétées pour ces domaines demeurent globalement stables par rapport à 2025, à l'exception de l'ORPC. En effet, une charge exceptionnelle de CHF 134'300.- avait été inscrite en 2025 pour le remboursement au Canton de la réserve des abris de protection civile.

Cette dépense n'est plus reconduite en 2026, entraînant une légère diminution du budget dans ce secteur.

### 2 - Formation

Ce chapitre regroupe l'École de musique (LEM - Loi sur les écoles de musique), les bâtiments scolaires, l'accueil de jour (UAPE - Unité d'accueil pour écoliers), l'école obligatoire primaire et secondaire, ainsi que l'orientation professionnelle.

Avec l'introduction du modèle comptable harmonisé 2 (MCH2), le revenu budgété provenant de la location des bâtiments scolaires est désormais clairement identifiable. Il s'élève à CHF 486'625.-. Ce montant, recalculé chaque année, repose sur les amortissements des bâtiments scolaires (Marmouzets, Farandole) ainsi que sur les frais d'entretien, incluant une part des salaires du personnel de conciergerie.

Les charges de l'AISGE augmentent de CHF 121'000.- pour les niveaux primaire et secondaire confondus, malgré une hausse modérée des effectifs (+4 élèves par rapport à 2025 : 101 élèves au primaire contre 105 en 2025, et 52 au secondaire contre 44 en 2025).

Les charges de l'UAPE enregistrent également une augmentation de CHF 50'000.- par rapport à l'exercice 2025.

### 3 - Culture, sport et loisirs, église

Cette section est liée au patrimoine culturel communal, telles que l'entretien de la Tour de l'Horloge, les subventions et dons pour la bibliothèque, la musique, le théâtre et les diverses activités culturelles.





## PRÉAVIS MUNICIPAL – N° 10/2025

---

Elle comprend également les dépenses liées aux réceptions communales, à la Fête nationale du 1er août, aux installations sportives, à l'entretien des parcs et promenades et aux affaires religieuses.

Aucune modification significative n'est constatée par rapport au budget 2025.

### 4 - Santé

Cette partie englobe les charges liées à la sécurité au travail (prestations externes de prévention) et au service médical scolaire, incluant la clinique dentaire.

Aucune modification n'est à signaler par rapport au budget 2025.

### 5 - Prévoyance sociale

Cette thématique comprend les prestations destinées aux différentes catégories de la population, à savoir :

- les seniors (fleurs d'anniversaire, sortie annuelle, repas des Aînés) ;
- la jeunesse (Espace Prévention) ;
- les familles (FAJE, RAT, crèches, sacs taxés offerts) ;
- ainsi que l'aide sociale (exonération de la taxe sur les déchets, participation à l'ARAS – Association régionale d'action sociale).

Nous relevons une augmentation des charges liées au service du RAT (Réseau d'Accueil des Toblerones) de CHF 70'000.- par rapport à 2025, exercice qui avait déjà fait l'objet d'un correctif de CHF 112'730.-.

Cette hausse traduit l'adaptation du financement communal aux coûts réels du service.

### 6 - Trafic et télécommunications

Ce volet regroupe l'ensemble des frais relatifs à l'entretien et à la gestion des routes, des parkings, des transports publics régionaux et urbains, ainsi qu'au service de mobilité partagée (Mobility).

Nous relevons une diminution des charges d'amortissement de CHF 122'400.-, consécutive aux amortissements supplémentaires effectués sur les préavis routiers dans les comptes 2024.

Les charges liées aux transports publics régionaux affichent également une baisse de CHF 10'000.- par rapport à l'exercice précédent.

### 7 - Protection de l'environnement et aménagement du territoire

Cette partie réunit les charges en lien avec l'approvisionnement en eau, au traitement des eaux usées (APEC – Association intercommunale pour l'épuration des eaux usées de la Côte), à la gestion des déchets, à la protection des espèces et du paysage, à la prévention de la pollution et à la transition énergétique.





## PRÉAVIS MUNICIPAL - N° 10/2025

Elle inclut également les charges relatives au cimetière et à l'aménagement du territoire. Nous relevons une augmentation des charges de CHF 89'000.-, correspondant à la participation communale à la construction de la nouvelle station de traitement des eaux usées (STEP-APEC Lavasson).

À l'inverse, la cotisation à Nyon Région diminue, passant de CHF 25.- à CHF 23.- par habitant. Tous les autres éléments de cette rubrique demeurent stables par rapport à l'exercice 2025.

### 8 - Economie publique

Ce chapitre comprend les activités liées au tourisme, à la gravière, au chauffage à distance (CAD) ainsi qu'à la sylviculture (groupement forestier).

Le budget de fonctionnement reste globalement stable par rapport à 2025 pour l'entretien des alpages, des murs en pierres sèches et du groupement forestier.

Concernant la gravière, un revenu supplémentaire de CHF 100'000.- a été budgété par rapport à 2025.

### 9 - Finances et impôts

Cette section se réfère aux impôts, à la péréquation financière et à la participation à la cohésion sociale (PCS), ainsi que les autres recettes (gains immobiliers).

Elle comprend également l'administration du patrimoine financier communal (la Ferme Galé, la Ferme Paul, l'Auberge communale, les appartements de l'Auberge et du Greffe, le hangar Molard-Parelliet) et la taxe CO<sub>2</sub>.

Les impôts inscrits au budget 2026 sont basés sur les réalisations 2024 et représentent un revenu supérieur de CHF 1,4 Mio par rapport au budget 2025.

Le budget 2026 relatif à la PCS reste quasiment identique au montant de 2025. Les charges et revenus liés aux bâtiments demeurent stables.

### Conclusion

Le budget 2026, réalisé pour la première fois sous MCH2, pourra nécessiter des ajustements avec les prochains exercices.

Cependant, il a été préparé dans une approche juste et stable, limitant les charges sous contrôle communal tout en garantissant des prestations de qualité à la population et en poursuivant les projets inscrits au plan d'investissements.

Malgré des inconnus tels que l'impact de la NPIV sur la participation à la cohésion sociale, nous avons veillé à établir un budget équilibré et réaliste, tout en restant attentifs à la santé financière de la Commune.





## PRÉAVIS MUNICIPAL - N° 10/2025

### Décision

Compte tenu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillères et Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante:

Le Conseil communal de Trélex

Vu le Préavis municipal N° 10/2025

Entendu le rapport de la commission des finances

Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

Décide d'accepter le budget 2026 tel que proposé

#### Au nom de la Municipalité

Le Syndic :  
P. Hofmann

La Secrétaire adjointe :  
P. Jossieron

Ainsi délibéré et accepté par la Municipalité dans sa séance du 3 novembre 2025 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal, le 5 décembre 2025.

#### Annexes :

- Budget par classification fonctionnelle
- Présentation échelonnée du compte de résultats Budget nature et Tableau comparatif Budget 2026 (MCH2) - Budget 2025 (MCH1) - Comptes 2024 (MCH1)
- Tableau des investissements et plan des investissements



**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>0</b>	<b>Administration générale</b>	<b>2'148'640.00</b>	<b>1'333'910.00</b>				
<b>01</b>	<b>Législatif et exécutif</b>	<b>280'900.00</b>					
<b>011</b>	<b>Législatif</b>	<b>44'700.00</b>					
<b>0110</b>	<b>Législatif</b>	<b>44'700.00</b>					
01100.3001.00	Indemnités bureau, conseil et commissions	28'500.00					
01100.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, Fleurs, départ	1'000.00					
01100.3099.01	Autres charges de personnel - Réceptions, repas	11'500.00					
01100.3100.00	Matériel de bureau	590.00					
01100.3130.03	Prestations de services et honoraires Informatique	1'300.00					
01100.3130.05	Cotisation membre actif	50.00					
01100.3153.00	Entretien informatique - Matériel	440.00					
01100.3162.00	Primes de leasing opérationnel - Scanner et imprimante	720.00					
01100.3170.00	Remboursement de frais effectifs	200.00					
01100.3170.01	Remboursements de frais effectifs - Transports	200.00					
01100.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - Don	200.00					
<b>012</b>	<b>Exécutif</b>	<b>236'200.00</b>					
<b>0120</b>	<b>Exécutif</b>	<b>236'200.00</b>					
01200.3000.00	Salaires des autorités et commissions	179'600.00					
01200.3001.00	Paievements aux autorités et commissions - Forfaits téléphone ou autres	6'800.00					
01200.3090.00	Formation et de perfectionnement du personnel	2'000.00					
01200.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, Fleurs, départ	4'400.00					
01200.3099.01	Autres charges de personnel - Réceptions, repas	5'500.00					
01200.3170.00	Remboursements de frais effectifs	500.00					
01200.3170.01	Remboursements de frais effectifs - Transports	700.00					
01200.3990.01	Imputations internes pour prestations de service - AVS	17'000.00					
01200.3990.02	Imputations internes pour prestations de service - LPP	15'000.00					
01200.3990.03	Imputations internes pour prestations de service - Assurances	4'700.00					
<b>02</b>	<b>Services généraux</b>	<b>1'867'740.00</b>	<b>1'333'910.00</b>				
<b>021</b>	<b>Administration des finances et des contributions</b>	<b>150'300.00</b>	<b>105'900.00</b>				
<b>0210</b>	<b>Administration des finances et des contributions</b>	<b>150'300.00</b>	<b>105'900.00</b>				
02100.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	800.00					
02100.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, Fleurs, départ	100.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>0210</b>	<b>Administration des finances et des contributions</b>	<b>150'300.00</b>	<b>105'900.00</b>				
02100.3130.05	Cotisation membre actif		100.00				
02100.3132.00	Honoraires et frais d'expertises		5'200.00				
02100.3132.01	Frais contentieux		3'000.00				
02100.3137.00	Impôts, taxes et émoluments - Commission perception IS (ACI)		13'600.00				
02100.3137.01	Impôts, taxes et émoluments frais de perception (ACI)		10'900.00				
02100.3170.00	Remboursements de frais effectifs		100.00				
02100.3170.01	Remboursements de frais effectifs - Transports		200.00				
02100.3170.02	Remboursements de frais effectifs - Téléphone		400.00				
02100.3181.00	Pertes sur créances effectives - Pertes débiteurs commune		200.00				
02100.3910.00	Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises		2'000.00				
02100.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel		113'700.00				
02100.4260.00	Remboursements et participations de tier - Frais poursuites débiteurs (ACI)				500.00		
02100.4260.01	Remboursements et participations de tiers - Notifications commandements de payer				4'000.00		
02100.4910.01	Imputations internes pour prestations de service - Gestion déchets				3'000.00		
02100.4940.00	Imputations internes pour intérêts et charges financières - Eau				79'500.00		
02100.4940.01	Imputations internes pour intérêts et charges financières - Appartements Greffe				18'900.00		
<b>022</b>	<b>Service administratif</b>	<b>1'547'180.00</b>	<b>1'025'340.00</b>				
<b>0220</b>	<b>Administration générale</b>	<b>1'462'630.00</b>	<b>1'008'340.00</b>				
02200.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel		500.00				
02200.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel - bâtiments		500.00				
02200.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, Fleurs, départ		200.00				
02200.3100.00	Matériel de bureau		11'000.00				
02200.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures - Prod nettoyage		1'000.00				
02200.3102.00	Imprimés, publications		26'000.00				
02200.3103.00	Littérature spécialisée, magazines		3'000.00				
02200.3110.00	Meubles et appareils de bureau		6'500.00				
02200.3111.00	Machines, appareils et véhicules		2'000.00				
02200.3113.00	Matériel informatique		5'000.00				
02200.3120.00	Frais d'électricité		5'000.00				
02200.3130.00	Prestations de services de tiers - Affranchissements		5'500.00				
02200.3130.01	Prestations de services de tiers - Rapport de gestion		6'000.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>0220</b>	<b>Administration générale</b>	<b>1'462'630.00</b>	<b>1'008'340.00</b>				
02200.3130.02	Frais de télécommunication	4'400.00					
02200.3130.03	Prestations de services de tiers - Honoraires informatiques	7'700.00					
02200.3130.04	Prestations de services de tiers - Publications décès, fleurs	5'000.00					
02200.3130.05	Cotisation membre actif	300.00					
02200.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00					
02200.3133.00	Charges d'utilisation pour l'informatique - Location hébergement	45'000.00					
02200.3134.00	Primes d'assurances choses	5'000.00					
02200.3134.01	Primes assurances bâtiments	2'850.00					
02200.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	15'000.00					
02200.3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	3'000.00					
02200.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	3'000.00					
02200.3153.00	Entretien informatique, matériel	2'000.00					
02200.3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles, maintenance de logiciel	7'000.00					
02200.3159.00	Entretien d'autres biens meubles et immobilisations incorporelles	7'800.00					
02200.3162.00	Primes de leasing opérationnel - Photocopieur	3'900.00					
02200.3170.00	Remboursements de frais effectifs	200.00					
02200.3170.01	Remboursements de frais effectifs - Transports	400.00					
02200.3170.02	Remboursements de frais effectifs - Téléphone	800.00					
02200.3910.00	Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises	5'000.00					
02200.3930.01	Imputations internes pour prestations de service - Chauffage	3'000.00					
02200.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel	237'550.00					
02200.3990.04	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel nettoyage	24'840.00					
02200.4210.00	Emoluments administratifs		50.00				
02200.4250.00	Ventes		100.00				
02200.4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA - Location salle de la Tour		500.00				
02200.4910.00	Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises		11'000.00				
<b>02201</b>	<b>Salaires et charges à répartir</b>	<b>996'690.00</b>	<b>996'690.00</b>				
02201.3010.00	Salaires du personnel administratif et exploitation	767'400.00					
02201.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	89'400.00					
02201.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pension	106'900.00					
02201.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	20'190.00					
02201.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	12'800.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>02201</b>	<b>Salaires et charges à répartir</b>	<b>996'690.00</b>	<b>996'690.00</b>				
02201.4990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel		996'690.00				
<b>0221</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>84'550.00</b>	<b>17'000.00</b>				
02210.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	250.00					
02210.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, fleurs, départ	100.00					
02210.3130.05	Cotisation membre actif	150.00					
02210.3170.00	Remboursements de frais effectifs	100.00					
02210.3170.01	Remboursements de frais effectifs - Transports	200.00					
02210.3170.02	Remboursements de frais effectifs - Téléphone	400.00					
02210.3601.01	Parts de revenus destinées aux cantons et aux concordats - Cartes identités	1'000.00					
02210.3601.02	Parts de revenus destinées aux cantons et aux concordats - Permis de séjour	5'000.00					
02210.3910.00	Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises	2'000.00					
02210.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel	75'350.00					
02210.4210.00	Emoluments administratifs		1'000.00				
02210.4210.01	Emoluments administratifs - Documents d'identité		2'000.00				
02210.4210.02	Emoluments administratifs - Permis de séjour		7'000.00				
02210.4210.03	Emoluments administratifs - Naturalisations		4'000.00				
02210.4910.00	Imputations internes pour prestations de service - Gestion déchets		3'000.00				
<b>029</b>	<b>Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs</b>	<b>170'260.00</b>	<b>202'670.00</b>				
<b>0290</b>	<b>Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs</b>	<b>170'260.00</b>	<b>202'670.00</b>				
<b>02900</b>	<b>Bâtiment administratif - Salle Polyvalente</b>	<b>168'260.00</b>	<b>90'570.00</b>				
02900.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures - Prod nettoyage	4'000.00					
02900.3111.00	Machines, appareils et véhicules	11'000.00					
02900.3120.00	Frais d'électricité	15'000.00					
02900.3130.00	Prestations de services et honoraires	1'500.00					
02900.3130.01	Frais de télécommunication	1'000.00					
02900.3134.00	Primes d'assurances choses	10'360.00					
02900.3144.00	Entretiens des bâtiments, immeubles	10'000.00					
02900.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	29'300.00					
02900.3930.01	Imputations internes pour prestations de service - Chauffage	20'000.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>02900</b>	<b>Bâtiment administratif - Salle Polyvalente</b>	<b>168'260.00</b>	<b>90'570.00</b>				
02900.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel	66'100.00					
02900.4472.00	Paiement pour utilisations des immeubles PA - Locations		5'000.00				
02900.4612.00	Parts aux revenus des communes et associations int. - Salle de gym		85'570.00				
<b>02902</b>	<b>Parcelles agricoles</b>	<b>2'000.00</b>	<b>17'100.00</b>				
02902.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00					
02902.3140.00	Entretiens terrains	1'000.00					
02902.4470.00	Loyers et fermages		17'100.00				
<b>02903</b>	<b>Droit de superficie</b>		<b>95'000.00</b>				
02903.4470.00	Droits de superficie		95'000.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>1</b>	<b>Ordre et sécurité publics, défense</b>	<b>399'283.00</b>	<b>4'000.00</b>				
<b>11</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>268'183.00</b>	<b>500.00</b>				
<b>111</b>	<b>Police et sécurité publique</b>	<b>268'183.00</b>	<b>500.00</b>				
<b>1110</b>	<b>Police et sécurité publique</b>	<b>268'183.00</b>	<b>500.00</b>				
11100.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500.00					
11100.3130.00	Prestations de services de tiers - Sécuritas	41'000.00					
11100.3611.00	Parts aux cantons et concordats - Facture policière	222'683.00					
11100.3910.01	Imputations internes pour prestations de services - Amendes, Circulation, Convoi	4'000.00					
11100.4270.00	Amendes		500.00				
<b>14</b>	<b>Questions juridiques</b>	<b>22'500.00</b>	<b>450.00</b>				
<b>140</b>	<b>Questions juridiques</b>	<b>22'500.00</b>	<b>450.00</b>				
<b>1400</b>	<b>Questions juridiques</b>	<b>22'500.00</b>	<b>450.00</b>				
14000.3132.00	Honoraires et frais d'expertises non spécifiques	2'000.00					
14000.3132.01	Honoraires et frais d'expertises - Avocats	20'000.00					
14000.3132.02	Horaires et frais d'expertises - Police du commerce	500.00					
14000.4120.00	Patentes et concessions, boissons et tabac (ACI)		450.00				
<b>15</b>	<b>Service du feu</b>	<b>64'600.00</b>					
<b>150</b>	<b>Service du feu</b>	<b>64'600.00</b>					
<b>1500</b>	<b>Service du feu</b>	<b>64'600.00</b>					
15000.3130.00	Prestations de services de tiers	2'500.00					
15000.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales - SDIS	62'100.00					
<b>16</b>	<b>Défense</b>	<b>44'000.00</b>	<b>3'050.00</b>				
<b>162</b>	<b>Défense civile</b>	<b>44'000.00</b>	<b>3'050.00</b>				
<b>1620</b>	<b>Défense civile</b>	<b>44'000.00</b>	<b>3'050.00</b>				
<b>16200</b>	<b>Protection civile communale - Abris</b>	<b>11'500.00</b>	<b>3'050.00</b>				
16200.3120.00	Frais d'électricité	6'500.00					
16200.3130.00	Prestations de services de tiers - Honoraires	500.00					
16200.3130.02	Frais de télécommunication	400.00					
16200.3134.00	Primes d'assurances choses	2'100.00					
16200.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2'000.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>16200</b>	<b>Protection civile communale - Abris</b>		<b>11'500.00</b>		<b>3'050.00</b>		
16200.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services				600.00		
16200.4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA - Locations				2'400.00		
16200.4611.00	Dédommagements des cantons et concordats - Alarme				50.00		
<b>16201</b>	<b>Organisation régionale de protection civile</b>		<b>32'500.00</b>				
16201.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales - ORPC		32'500.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>2</b>	<b>Formation</b>	<b>1'714'778.00</b>	<b>486'625.00</b>				
<b>21</b>	<b>Scolarité obligatoire</b>	<b>1'712'678.00</b>	<b>486'625.00</b>				
<b>214</b>	<b>Écoles de musique</b>	<b>15'700.00</b>					
<b>2140</b>	<b>Écoles de musique</b>	<b>15'700.00</b>					
21400.3611.00	Parts aux cantons et concordats - FEM		13'200.00				
21400.3636.02	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - dons/aides		2'000.00				
21400.3637.01	Subventions accordées aux ménages privés - Musique LEM		500.00				
<b>217</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>278'600.00</b>	<b>486'625.00</b>				
<b>2170</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>278'600.00</b>	<b>486'625.00</b>				
<b>21700</b>	<b>Bâtiment scolaire Marmouzets</b>	<b>106'800.00</b>	<b>142'195.00</b>				
21700.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, fleurs, départ		100.00				
21700.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures - Prod. Nettoyage		2'500.00				
21700.3111.00	Machines, appareils et véhicules		3'000.00				
21700.3120.00	Frais d'électricité		11'000.00				
21700.3130.00	Prestations de services de tiers - Honoraires		4'600.00				
21700.3130.01	Frais de télécommunication		500.00				
21700.3134.00	Primes d'assurances choses		3'000.00				
21700.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles		15'000.00				
21700.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules		1'000.00				
21700.3930.01	Imputations internes pour prestations de service - Chauffage		14'000.00				
21700.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel		52'100.00				
21700.4612.00	Parts aux revenus des communes et associations int. - Loyers scolaires				35'540.00		
21700.4612.01	Parts aux revenus des communes et associations int. - Charges refacturées				106'655.00		
<b>21701</b>	<b>Bâtiment scolaire Farandole</b>	<b>171'800.00</b>	<b>344'430.00</b>				
21701.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel		1'000.00				
21701.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, fleurs, départ		100.00				
21701.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures - Prod. Nettoyage		5'000.00				
21701.3111.00	Machines, appareils et véhicules		9'000.00				
21701.3120.00	Frais d'électricité		12'000.00				
21701.3130.00	Prestations de services de tiers - Honoraires		7'800.00				
21701.3130.02	Frais de télécommunication		500.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>21701</b>	<b>Bâtiment scolaire Farandole</b>	<b>171'800.00</b>	<b>344'430.00</b>				
21701.3134.00	Primes d'assurances choses	5'000.00					
21701.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	20'000.00					
21701.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	15'000.00					
21701.3170.00	Remboursement de frais effectifs	500.00					
21701.3930.01	Imputations internes pour prestations de service - Chauffage	16'000.00					
21701.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel	79'900.00					
21701.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services		8'000.00				
21701.4470.01	Paiements pour utilisations des immeubles PA - Location salle de rythmique		2'000.00				
21701.4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA - Location local		6'000.00				
21701.4612.00	Parts aux revenus des communes et associations int. - Loyers scolaires		156'750.00				
21701.4612.01	Parts aux revenus des communes et associations int. - Charges refacturées		171'680.00				
<b>218</b>	<b>Accueil de jour</b>	<b>172'900.00</b>					
<b>2180</b>	<b>Accueil de jour</b>	<b>172'900.00</b>					
21800.3612.03	Part aux communes et associations intercommunales - UAPE	172'900.00					
<b>219</b>	<b>École obligatoire, non mentionné ailleurs</b>	<b>1'245'478.00</b>					
<b>2199</b>	<b>École obligatoire, non mentionné ailleurs</b>	<b>1'245'478.00</b>					
21990.3612.01	Parts aux communes et associations intercommunales - AISGE Primaire	842'121.00					
21990.3612.02	Parts aux communes et associations intercommunales - AISGE Secondaire	403'357.00					
<b>29</b>	<b>Autres systèmes éducatifs</b>	<b>2'100.00</b>					
<b>299</b>	<b>Formation, non mentionné ailleurs</b>	<b>2'100.00</b>					
<b>2990</b>	<b>Formation, non mentionné ailleurs</b>	<b>2'100.00</b>					
29900.3611.00	Parts aux cantons et concordats - Orientation prof scolaire	2'100.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3</b>	<b>Culture, sport et loisirs, église</b>	<b>185'660.00</b>	<b>12'275.00</b>				
<b>31</b>	<b>Héritage Culturel</b>	<b>2'650.00</b>					
<b>3120</b>	<b>Conservation des momuments historiques</b>	<b>2'650.00</b>					
<b>31200</b>	<b>La Tour de l'horloge</b>	<b>2'650.00</b>					
31200.3120.00	Frais délectricité	300.00					
31200.3134.00	Primes d'assurances choses	350.00					
31200.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2'000.00					
<b>32</b>	<b>Culture, autres</b>	<b>66'610.00</b>	<b>400.00</b>				
<b>321</b>	<b>Bibliothèques et littérature</b>	<b>300.00</b>					
<b>3210</b>	<b>Bibliothèques et littérature (non scolaires)</b>	<b>300.00</b>					
32100.3636.00	Subventions accordée aux organisations privées à but non lucratif - Sociétés locales	300.00					
<b>322</b>	<b>Musique et théâtre</b>	<b>500.00</b>					
<b>3220</b>	<b>Musique et théâtre</b>	<b>500.00</b>					
32200.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - Sociétés locales	500.00					
<b>329</b>	<b>Culture, non mentionné ailleurs</b>	<b>65'810.00</b>	<b>400.00</b>				
<b>3290</b>	<b>Culture, non mentionné ailleurs</b>	<b>65'810.00</b>	<b>400.00</b>				
<b>32900</b>	<b>Divers</b>	<b>57'810.00</b>	<b>400.00</b>				
32900.3102.00	Imprimés, publications	2'500.00					
32900.3130.01	Prestations de services de tiers - Réceptions, repas	37'300.00					
32900.3636.01	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	9'050.00					
32900.3636.02	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - dons/aides	6'000.00					
32900.3636.03	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - sociétés locales	2'960.00					
32900.4250.00	Recettes sur ventes - Livres, verres, etc..		400.00				
<b>32901</b>	<b>Fête du 1er août</b>	<b>8'000.00</b>					
32901.3102.00	Imprimés, publications	1'000.00					
32901.3130.01	Prestations de services de tiers - Réceptions, repas	7'000.00					
<b>34</b>	<b>Sports et loisirs</b>	<b>88'300.00</b>	<b>11'875.00</b>				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>341</b>	<b>Sports</b>	<b>16'000.00</b>	<b>11'875.00</b>				
<b>3410</b>	<b>Sports</b>	<b>16'000.00</b>	<b>11'875.00</b>				
<b>34100</b>	<b>Terrain de foot Multisports</b>	<b>13'500.00</b>	<b>11'875.00</b>				
34100.3140.01	Entretien du terrain sports	5'000.00					
34100.3636.03	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - sociétés locales	8'500.00					
34100.4612.00	Parts aux revenus des communes et associations int. - Loyer AISGE		9'375.00				
34100.4612.01	Parts aux revenus des communes et associations int. - AISGE Charges refacturées		2'500.00				
<b>34101</b>	<b>Parcours Vita</b>	<b>2'500.00</b>					
34101.3140.00	Entretien terrains - Parcours Vita	2'500.00					
<b>342</b>	<b>Loisirs</b>	<b>72'300.00</b>					
<b>3420</b>	<b>Parcs et promenades</b>	<b>71'300.00</b>					
34200.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, fleurs, départ	100.00					
34200.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7'000.00					
34200.3109.00	Autres charges de matériel et de marchandises	3'000.00					
34200.3134.00	Primes d'assurances choses	150.00					
34200.3140.00	Entretien des terrains	11'500.00					
34200.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel	49'550.00					
<b>3429</b>	<b>Loisirs, non mentionné ailleurs</b>	<b>1'000.00</b>					
34290.3636.03	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - sociétés locales	1'000.00					
<b>35</b>	<b>Églises et affaires religieuses</b>	<b>28'100.00</b>					
<b>350</b>	<b>Églises et affaires religieuses</b>	<b>28'100.00</b>					
<b>3500</b>	<b>Églises</b>	<b>28'100.00</b>					
35000.3120.00	Frais d'électricité	4'000.00					
35000.3134.00	Primes d'assurances choses	1'600.00					
35000.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	5'000.00					
35000.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	1'000.00					
35000.3159.00	Entretien d'autres biens meubles et immobilisation	6'000.00					
35000.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales - Paroisses Nyon - Morges	7'700.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>3500</b>	<b>Églises</b>		<b>28'100.00</b>				
35000.3636.00	Subventions accordées aux organisation privées à but non lucratif - Paroisse Genolier		2'800.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>4</b>	<b>Santé</b>	<b>11'800.00</b>	<b>1'000.00</b>				
<b>43</b>	<b>Prévention</b>	<b>11'800.00</b>	<b>1'000.00</b>				
<b>432</b>	<b>Lutte contre les maladies, autres</b>	<b>5'000.00</b>					
<b>4320</b>	<b>Lutte contre les maladies, autres</b>	<b>5'000.00</b>					
43200.3130.00	Prestations de services de tiers - Sécurité au travail	5'000.00					
<b>433</b>	<b>Service médical des écoles</b>	<b>6'800.00</b>	<b>1'000.00</b>				
<b>4330</b>	<b>Service médical des écoles</b>	<b>6'800.00</b>	<b>1'000.00</b>				
43300.3612.00	Parts aux communes et associations de communes - Clinique dentaire	6'800.00					
43300.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - Soins dentaires		1'000.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>5</b>	<b>Prévoyance sociale</b>		<b>313'300.00</b>				
<b>53</b>	<b>Veilleses et survivants</b>		<b>21'100.00</b>				
<b>535</b>	<b>Prestations et contributions seniors</b>		<b>21'100.00</b>				
<b>5350</b>	<b>Prestations et contributions seniors</b>		<b>21'100.00</b>				
53500.3101.00	Prestations et contributions seniors - Anniversaires fleurs		3'600.00				
53500.3130.00	Prestations et contributions seniors - Sortie Aînés		8'500.00				
53500.3130.01	Prestations et contributions seniors - Réceptions, repas Aînés		9'000.00				
<b>54</b>	<b>Famille et jeunesse</b>		<b>288'600.00</b>				
<b>544</b>	<b>Mesure pour la jeunesse</b>		<b>2'200.00</b>				
<b>5440</b>	<b>Mesure pour la jeunesse, éducateur de rue</b>		<b>2'200.00</b>				
54400.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - Espace prévention		2'200.00				
<b>545</b>	<b>Prestations aux familles</b>		<b>286'400.00</b>				
<b>5450</b>	<b>Prestations aux familles</b>		<b>286'400.00</b>				
54500.3611.00	Fondation accueil jour enfants (FAJE)		7'300.00				
54500.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales - Tête réseau		20'000.00				
54500.3612.01	Part aux communes et associations intercommunales - Mamans jour		12'300.00				
54500.3612.02	Part aux communes et associations intercommunales - Crèches, Garderies		200'100.00				
54500.3636.01	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif		11'000.00				
54500.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés - Sacs taxés		2'000.00				
54500.3637.01	Subventions accordées aux ménages privés - Diverses		500.00				
54500.3637.02	Subventions accordées aux ménages privés - Aides scolaires		400.00				
54500.3980.00	Imputations internes pour prestations de service - Exonérés taxes déchets		32'800.00				
<b>57</b>	<b>Aide sociale et domaine de l'asile</b>		<b>3'600.00</b>				
<b>579</b>	<b>Administration des services sociaux</b>		<b>3'600.00</b>				
<b>5790</b>	<b>Administration des services sociaux</b>		<b>3'600.00</b>				
<b>57900</b>	<b>Administration des services sociaux</b>		<b>3'600.00</b>				
57900.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales - ARAS Nyon		3'300.00				
57900.3636.00	Subventions aux organisations privées à but non lucratif - Fondation vaudoise probation		300.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6</b>	<b>Trafic et télécommunications</b>	<b>538'570.00</b>	<b>26'280.00</b>				
<b>61</b>	<b>Circulation routière</b>	<b>383'770.00</b>	<b>26'280.00</b>				
<b>615</b>	<b>Routes communales</b>	<b>383'770.00</b>	<b>26'280.00</b>				
<b>6150</b>	<b>Routes communales</b>	<b>374'370.00</b>	<b>9'000.00</b>				
61500.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'000.00					
61500.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, fleurs, départ	200.00					
61500.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	8'000.00					
61500.3109.00	Autres charges de matériel et de marchandises	11'500.00					
61500.3111.00	Machines, appareils et véhicules - Divers machines	10'000.00					
61500.3111.01	Machines, appareils et véhicules - Divers véhicules	10'000.00					
61500.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1'000.00					
61500.3120.01	Frais d'électricité	20'000.00					
61500.3130.00	Prestations de services de tiers - Honoraires pour études	10'500.00					
61500.3130.02	Frais de télécommunication	500.00					
61500.3134.00	Primes d'assurances choses	1'420.00					
61500.3134.01	Primes d'assurances véhicules	2'600.00					
61500.3137.00	Impôts, taxes et émoluments - Taxes véhicules	1'000.00					
61500.3141.00	Entretien des routes	67'000.00					
61500.3141.01	Entretien des routes - Déchets routiers	2'000.00					
61500.3141.02	Entretien des routes - Eclairage public	9'000.00					
61500.3141.03	Entretien des routes - Signalisation routière	11'000.00					
61500.3141.04	Entretien des routes - Déneigement	40'000.00					
61500.3141.06	Entretien des routes - Giratoires	5'000.00					
61500.3151.00	Entretien des machines	3'000.00					
61500.3151.01	Entretien des véhicules	7'000.00					
61500.3170.01	Remboursements de frais effectifs - Transports	300.00					
61500.3300.05	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA - Préavis 03/24	1'200.00					
61500.3300.06	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA - Préavis 08/25	2'450.00					
61500.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel	148'700.00					
61500.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services		1'000.00				
61500.4910.00	Imputations internes pour prestations de service - Amendes, Circulation, Convoi		4'000.00				
61500.4910.01	Imputations internes pour prestations de service - Entretien ext. Ferme Galé		4'000.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>6150</b>	<b>Routes communales</b>	<b>374'370.00</b>	<b>9'000.00</b>				
<b>6151</b>	<b>Places de stationnement</b>	<b>9'400.00</b>	<b>17'280.00</b>				
<b>61510</b>	<b>Parking de l'Eglise</b>		<b>5'280.00</b>				
61510.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service		5'280.00				
<b>61512</b>	<b>Parking Ancienne Laiterie</b>	<b>2'200.00</b>	<b>960.00</b>				
61512.3160.00	Location places de parking - Ancienne Laiterie	2'200.00					
61512.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - appartements Greffe		480.00				
61512.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service - appartements Auberge		480.00				
<b>61513</b>	<b>Parking Acquedaine</b>		<b>3'840.00</b>				
61513.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - locataires Ferme Galé+divers		3'840.00				
<b>61514</b>	<b>Places de stationnement</b>	<b>7'200.00</b>	<b>7'200.00</b>				
61514.3160.00	Location places de parc bâtiment enfance - Appartements Greffe	2'880.00					
61514.3160.01	Location places de parc bâtiment enfance - Appartements Auberge	4'320.00					
61514.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - Locataires Greffe		2'880.00				
61514.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service - Locataires Auberge		4'320.00				
<b>62</b>	<b>Transports publics</b>	<b>149'900.00</b>					
<b>629</b>	<b>Transports publics, non mentionné ailleurs</b>	<b>149'900.00</b>					
<b>6290</b>	<b>Transports publics régionaux</b>	<b>148'900.00</b>					
62900.3621.00	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats - Bassin 3	148'900.00					
<b>6291</b>	<b>Transports publics urbains</b>	<b>1'000.00</b>					
62910.3635.00	Subventions accordées aux entreprises privées, entreprise de transports urbains - NStCN	1'000.00					
<b>63</b>	<b>Autres systèmes de transport</b>	<b>4'900.00</b>					
<b>633</b>	<b>Autres systèmes de transport</b>	<b>4'900.00</b>					
<b>6330</b>	<b>Mobility</b>	<b>4'900.00</b>					
63300.3635.00	Subventions accordées aux entreprises privées - Mobility	4'900.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7</b>	<b>Protection de l'environnement et aménagement du te</b>	<b>1'202'200.00</b>	<b>1'059'350.00</b>				
<b>71</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>416'200.00</b>	<b>408'200.00</b>				
<b>710</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>416'200.00</b>	<b>408'200.00</b>				
<b>7100</b>	<b>Approvisionnement en eau</b>	<b>408'200.00</b>	<b>408'200.00</b>				
71000.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'000.00					
71000.3111.00	Machines, appareils et véhicules	10'000.00					
71000.3120.01	Frais d'électricité	30'000.00					
71000.3130.02	Frais de télécommunication	5'000.00					
71000.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	35'000.00					
71000.3134.00	Primes d'assurances choses	4'000.00					
71000.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	4'000.00					
71000.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	48'000.00					
71000.3143.01	Entretien d'autres travaux génie civil - Partage avec St-Cergue	47'000.00					
71000.3181.00	Pertes sur créances effectives	1'000.00					
71000.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
71000.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA - Préavis 04/19	9'600.00					
71000.3300.01	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA - Préavis 21/21	1'500.00					
71000.3300.02	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA - Préavis 06/21	8'600.00					
71000.3614.00	Parts aux entreprises publiques - SANE SAPAN	83'000.00					
71000.3940.00	Imputations interne rendement fonds propres - Eau	79'500.00					
71000.3990.00	Imputations internes pour prestations de service - Charges de personnel	38'500.00					
71000.4120.00	Patentes et concessions - Vente d'eau		176'000.00				
71000.4120.01	Patentes et concessions - Vente d'eau St-Cergue		150'000.00				
71000.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - Taxes de raccordement		40'000.00				
71000.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service - Location compteurs		10'100.00				
71000.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux - Eau		32'100.00				
<b>7101</b>	<b>Fontaines publiques</b>	<b>8'000.00</b>					
71010.3149.00	Entretien d'autres immobilisations corporelles - Fontaines	8'000.00					
<b>72</b>	<b>Traitements des eaux usées</b>	<b>381'700.00</b>	<b>381'700.00</b>				
<b>720</b>	<b>Traitements des eaux usées</b>	<b>381'700.00</b>	<b>381'700.00</b>				
<b>7200</b>	<b>Traitements des eaux usées</b>	<b>381'700.00</b>	<b>381'700.00</b>				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7200</b>	<b>Traitements des eaux usées</b>	<b>381'700.00</b>	<b>381'700.00</b>				
72000.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	13'000.00					
72000.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	100.00					
72000.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil - Canalisations	85'000.00					
72000.3181.00	Pertes sur créances effectives	1'200.00					
72000.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
72000.3612.00	Parts aux communes et aux associations - APEC	281'900.00					
72000.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - Taxes de raccordement		15'000.00				
72000.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service - Taxes d'épuration val. ECA		78'000.00				
72000.4240.02	Taxes d'utilisation et prestations de service, taxes d'épuration - APEC		115'000.00				
72000.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux - Egouts		173'700.00				
<b>73</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>246'950.00</b>	<b>238'450.00</b>				
<b>730</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>246'950.00</b>	<b>238'450.00</b>				
<b>7300</b>	<b>Gestion des déchets urbains</b>	<b>234'950.00</b>	<b>234'950.00</b>				
<b>73000</b>	<b>Ordures ménagères</b>	<b>66'290.00</b>	<b>63'950.00</b>				
73000.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000.00					
73000.3130.00	Prestations de services de tiers - Ordures ménagères	48'930.00					
73000.3130.01	Prestations de services de tiers - Affranchissements	1'000.00					
73000.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	5'360.00					
73000.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	6'000.00					
73000.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services - Rétrocession taxe aux sacs		40'400.00				
73000.4260.01	Remboursements de tiers et prestations de services		5'000.00				
73000.4270.00	Amendes		100.00				
73000.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux - Ordures ménagères		18'450.00				
<b>73001</b>	<b>Déchets recyclables</b>	<b>168'660.00</b>	<b>171'000.00</b>				
73001.3130.10	Prestations de services de tiers - Méthanisables	47'460.00					
73001.3130.20	Prestations de services de tiers - Papier et carton	3'000.00					
73001.3130.30	Prestations de services de tiers - Verre	2'000.00					
73001.3130.40	Prestations de services de tiers - Fer et alu	2'000.00					
73001.3161.00	Loyers, frais d'utilisations des immobilisations - Location bennes	1'500.00					
73001.3181.00	Pertes sur créances effectives	700.00					
73001.3199.00	Autres charges d'exploitation	1'000.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>73001</b>	<b>Déchets recyclables</b>	<b>168'660.00</b>	<b>171'000.00</b>				
73001.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA - Déchetterie	15'000.00					
73001.3612.00	Parts aux communes et aux associations - Déchèterie Gingins	90'000.00					
73001.3910.01	Imputations internes pour prestations de service - Gestion administrative taxe déchets	6'000.00					
73001.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - Taxes aux ménages		110'000.00				
73001.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service - Taxes aux entreprises		10'000.00				
73001.4260.10	Remboursements de tiers et prestations de services - Méthanisables		16'000.00				
73001.4260.20	Remboursements de tiers et prestations de services - Papier et cartons		200.00				
73001.4260.30	Remboursements de tiers et prestations de services - Ristourne verre		2'000.00				
73001.4980.00	imputations internes pour prestations de service - Exonérés taxe déchets		32'800.00				
<b>73010</b>	<b>Déchets particuliers</b>	<b>12'000.00</b>	<b>3'500.00</b>				
73010.3130.00	Prestations de services de tiers, Déchets carnés	4'000.00					
73010.3130.01	Prestations de services de tiers - Déchets routiers	8'000.00					
73010.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services		3'500.00				
<b>75</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>500.00</b>					
<b>750</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>500.00</b>					
<b>7500</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>500.00</b>					
75000.3132.02	Honoraires et frais d'expertises - Feu bactérien	500.00					
<b>76</b>	<b>Protection contre la pollution de l'environnement</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'500.00</b>				
<b>7610</b>	<b>Protection de l'air et du climat</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'500.00</b>				
<b>76100</b>	<b>Protection de l'air et du climat</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'500.00</b>				
76100.3132.01	Honoraires et frais d'expertises - Transition énergétique	15'000.00					
76100.4611.00	Dédommagements des cantons et concordats - Transition énergétique		1'500.00				
<b>77</b>	<b>Protection de l'environnement, autres</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>				
<b>771</b>	<b>Cimetières, crématoires</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>				
<b>7710</b>	<b>Cimetières, crématoires</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>				
77100.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00					
77100.3109.00	Autres charges de matériel et de marchandises	500.00					
77100.3130.00	Prestions de services de tiers - Creuses	2'000.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>7710</b>	<b>Cimetières, crématoires</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>				
77100.3132.00	Honoraires et frais d'expertises - Constats décès Médecins	500.00					
77100.3140.00	Entretien des terrains	5'000.00					
77100.3612.00	Prestions de services de tiers - Centre funéraire Nyon	5'000.00					
77100.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service		1'000.00				
77100.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services		500.00				
<b>79</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>127'850.00</b>	<b>28'000.00</b>				
<b>790</b>	<b>Aménagement du territoire</b>	<b>127'850.00</b>	<b>28'000.00</b>				
<b>7900</b>	<b>Aménagement du territoire, urbanisme et police des</b>	<b>94'950.00</b>	<b>28'000.00</b>				
79000.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	250.00					
79000.3099.00	Autres charges de personnel - Cadeaux, fleurs, départ	200.00					
79000.3132.01	Honoraires et frais d'expertises	13'000.00					
79000.3170.00	Remboursements de frais effectifs	100.00					
79000.3170.01	Remboursements de frais effectifs - Transports	200.00					
79000.3170.02	Remboursements de frais effectifs - Téléphone	400.00					
79000.3612.00	Service intercommunal - STI	5'100.00					
79000.3910.00	Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises	2'000.00					
79000.3990.00	imputations internes pour prestations de service - Charges du personnel	73'700.00					
79000.4210.00	Emoluments administratifs		15'000.00				
79000.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services		13'000.00				
<b>7907</b>	<b>Instances régionales</b>	<b>32'900.00</b>					
<b>79070</b>	<b>Région Nyon</b>	<b>32'900.00</b>					
79070.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales - Région Nyon cotisations	32'900.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>8</b>	<b>Économie publique</b>	<b>308'300.00</b>	<b>584'900.00</b>				
<b>81</b>	<b>Agriculture</b>	<b>77'600.00</b>	<b>49'000.00</b>				
<b>818</b>	<b>Économie alpestre</b>	<b>77'600.00</b>	<b>49'000.00</b>				
<b>81800</b>	<b>Économie alpestre</b>	<b>58'100.00</b>	<b>8'500.00</b>				
81800.3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	30'000.00					
81800.3145.01	Entretien des murs d'alpages	20'000.00					
81800.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif - PJV	8'100.00					
81800.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services		3'000.00				
81800.4636.00	Subventions des organisations privées à but non lucratif - PJV		5'500.00				
<b>81801</b>	<b>Chalets</b>	<b>19'500.00</b>	<b>40'500.00</b>				
81801.3130.00	Prestations de services de tiers	1'000.00					
81801.3130.01	Prestations de services de tiers - Réceptions, repas	1'500.00					
81801.3134.00	Primes d'assurances choses	7'000.00					
81801.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	10'000.00					
81801.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA - Chalets d'alpages		40'500.00				
<b>82</b>	<b>Sylviculture</b>	<b>91'800.00</b>	<b>1'000.00</b>				
<b>820</b>	<b>Sylviculture</b>	<b>91'800.00</b>	<b>1'000.00</b>				
<b>8200</b>	<b>Sylviculture</b>	<b>91'800.00</b>	<b>1'000.00</b>				
82000.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialiste	2'000.00					
82000.3145.00	Entretien des forêts - Forêts plaine	4'000.00					
82000.3612.00	Parts aux communes et aux associations - Groupement Forestier	85'800.00					
82000.4210.00	Émoluments pour actes administratifs - abattages d'arbres		1'000.00				
<b>84</b>	<b>Tourisme</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>				
<b>840</b>	<b>Tourisme</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>				
<b>8400</b>	<b>Tourisme</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>				
84000.3109.00	Autres charges de matériel et de marchandises	600.00					
84000.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales - Région Nyon	5'400.00					
84000.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service - Taxes de séjour		3'000.00				
84000.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service - Taxes résidences secondaires		3'000.00				
<b>85</b>	<b>Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>28'300.00</b>	<b>432'400.00</b>				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>850</b>	<b>Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>28'300.00</b>	<b>432'400.00</b>				
<b>8500</b>	<b>Gravière</b>	<b>28'300.00</b>	<b>432'400.00</b>				
85000.3132.00	Honoraires conseils, externes, expertises	1'000.00					
85000.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	27'300.00					
85000.4250.00	Ventes		432'400.00				
<b>87</b>	<b>Combustibles et énergie</b>	<b>104'600.00</b>	<b>96'500.00</b>				
<b>873</b>	<b>Énergie non électrique</b>	<b>104'600.00</b>	<b>96'500.00</b>				
<b>87300</b>	<b>Chauffage à distance</b>	<b>104'600.00</b>	<b>96'500.00</b>				
87300.3120.00	Frais d'électricité	5'000.00					
87300.3120.03	Frais plaquettes, combustible	55'000.00					
87300.3130.00	Prestations de services de tiers	23'600.00					
87300.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00					
87300.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	20'000.00					
87300.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service		22'000.00				
87300.4930.01	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation - Chauffage		74'500.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>9</b>	<b>Finances et impôts</b>	<b>7'696'964.00</b>	<b>10'642'635.00</b>				
<b>91</b>	<b>Impôts</b>		<b>9'830'510.00</b>				
<b>910</b>	<b>Impôts</b>		<b>9'830'510.00</b>				
<b>9100</b>	<b>Impôts</b>		<b>9'830'510.00</b>				
91000.3180.00	Réévaluations sur créances - Prélèvement provision débiteurs (ACI)	134'550.00-					
91000.3181.00	Pertes sur créances effectives - Défalcations	134'550.00					
91000.4000.00	Impôts sur le revenu, personnes physiques		6'740'000.00				
91000.4001.00	Impôts sur la fortune, personnes physiques		2'320'000.00				
91000.4009.00	Autres impôts directs, personnes physiques - Impôt dépense		33'200.00				
91000.4009.01	Impôt récupéré après défalcation, personnes physiques		500.00				
91000.4010.00	Impôts sur les bénéfiques, personnes morales		43'460.00				
91000.4011.00	Impôts sur le capital, personnes morales		6'250.00				
91000.4019.00	Impôts sur le capital, personnes morales (ACI) - Impôts complémentaires sur immeubles (ACI)		12'000.00				
91000.4021.00	Impôts fonciers		443'000.00				
91000.4023.00	Droits de mutation		225'000.00				
91000.4033.00	Impôts sur les chiens		7'100.00				
<b>93</b>	<b>Péréquation financière et compensation des charges</b>	<b>7'419'414.00</b>					
<b>930</b>	<b>Péréquation financière et compensation des charges</b>	<b>7'419'414.00</b>					
<b>9300</b>	<b>Péréquation financière et compensation des charges</b>	<b>7'419'414.00</b>					
93000.3622.00	Péréquation financière et compensation des charges aux communes	6'014'327.00					
<b>93001</b>	<b>Participation à la cohésion sociale (PCS)</b>	<b>1'405'087.00</b>					
93001.3621.00	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats - PCS	1'405'087.00					
<b>95</b>	<b>Parts aux recettes, autres</b>		<b>378'675.00</b>				
<b>950</b>	<b>Parts aux recettes, autres</b>		<b>378'675.00</b>				
<b>9500</b>	<b>Parts aux recettes, autres</b>		<b>378'675.00</b>				
95000.4601.00	Parts aux revenus des cantons et concordats, RFFA		4'905.00				
95000.4601.01	Parts aux revenus des cantons et concordats, gains immobiliers (ACI)		346'760.00				
95000.4601.02	Parts aux revenus des cantons et concordats, impôt frontaliers (ACI)		27'010.00				
<b>96</b>	<b>Administration de la fortune et de la dette</b>	<b>277'550.00</b>	<b>432'750.00</b>				
<b>961</b>	<b>Intérêts</b>	<b>400.00</b>	<b>61'130.00</b>				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>961</b>	<b>Intérêts</b>	<b>400.00</b>	<b>61'130.00</b>				
<b>9610</b>	<b>Intérêts</b>	<b>400.00</b>	<b>61'130.00</b>				
96100.3400.00	Intérêts bonifiés contribuable - Impôts	400.00					
96100.4401.00	Intérêts des créances et comptes courants, intérêts moratoires impôts (ACI)		50'130.00				
96100.4420.00	Dividendes PF - Romande Energie		11'000.00				
<b>963</b>	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>	<b>274'150.00</b>	<b>371'620.00</b>				
<b>9630</b>	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>	<b>274'150.00</b>	<b>371'620.00</b>				
<b>96300</b>	<b>Bâtiment PF - Ferme Galé</b>	<b>85'850.00</b>	<b>181'020.00</b>				
96300.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00					
96300.3110.00	Meubles et appareils - appartements	5'000.00					
96300.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers Ferme Galé	24'350.00					
96300.3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF - Appartements rénovations	8'000.00					
96300.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	12'000.00					
96300.3439.00	Autres charges des biens-fonds PF - Assurances	4'500.00					
96300.3439.01	Autres charges des biens-fonds PF - Honoraires et prestations service	5'000.00					
96300.3439.02	Autres charges des biens-fonds PF - Honoraires Régie	8'000.00					
96300.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF - Eau	500.00					
96300.3439.04	Autres charges des biens-fonds PF - Electricité communs	500.00					
96300.3910.01	Imputations internes pour prestations service - Charges du personnel	4'000.00					
96300.3930.01	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation - Chauffage	13'000.00					
96300.4430.00	Paiement pour utilisation des immeubles du PF - Loyers des appartements		172'380.00				
96300.4430.01	Paiement pour utilisation des immeubles du PF - Loyers des places de parc		8'640.00				
<b>96301</b>	<b>Bâtiment PF - Ferme Paul</b>	<b>4'200.00</b>					
96301.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	3'000.00					
96301.3439.00	Autres charges des biens-fonds PF - Assurances	1'000.00					
96301.3439.01	Autres charges des biens-fonds PF - Eau	100.00					
96301.3439.02	Autres charges des biens-fonds PF - Electricité	100.00					
<b>96302</b>	<b>Bâtiment PF - Auberge</b>	<b>153'200.00</b>	<b>130'800.00</b>				
96302.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500.00					
96302.3110.00	Meubles et appareils - Commercial	500.00					
96302.3110.01	Meubles et appareils - Appartements	5'000.00					

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>96302</b>	<b>Bâtiment PF - Auberge</b>	<b>153'200.00</b>	<b>130'800.00</b>				
96302.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers Auberge		22'600.00				
96302.3411.00	Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF - Amortissements		71'500.00				
96302.3430.00	Travaux d'entretien biens-fond PF - Appartements rénovations		4'500.00				
96302.3431.00	Entretien courant biens-fond PF		15'000.00				
96302.3431.03	Entretien courant biens-fond PF - Contrats		14'300.00				
96302.3439.00	Autres charges biens-fonds PF - Assurances		4'500.00				
96302.3439.01	Autres charges biens-fonds PF - Honoraires et prestations service		2'500.00				
96302.3439.02	Autres charges biens-fonds PF - Honoraires Régie		5'000.00				
96302.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF - Electricité		300.00				
96302.3930.01	Imputations internes pour frais amdministratifs et d'exploitation - Chauffage		7'000.00				
96302.4430.00	Paieiment pour utilisation des immeubles PF - Loyer commercial				60'000.00		
96302.4430.01	Paieiment pour utilisation des immeubles PF - Loyer appartements				70'800.00		
<b>96303</b>	<b>Bâtiment PF - 2 appartements Greffe</b>	<b>27'900.00</b>	<b>54'000.00</b>				
96303.3110.00	Meubles et appareils - Appartements		2'000.00				
96303.3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF - Appartements rénovations		3'000.00				
96303.3439.00	Autres charges des biens-fonds PF - Régie		2'500.00				
96303.3930.01	Imputations internes pour prestations de service - Chauffage		1'500.00				
96303.3940.01	Imputations internes rendement Fonds propres - Appartements Greffe		18'900.00				
96303.4430.00	Produits immeubles PF - 2 appartements Greffe				54'000.00		
<b>96304</b>	<b>Bâtiment PF - Hangar Molard Parelliet</b>	<b>3'000.00</b>	<b>5'800.00</b>				
96304.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF		1'500.00				
96304.3439.00	Autres charges des biens-fonds PF - Assurances		1'000.00				
96304.3439.01	Autres charges des biens-fonds PF - Honoraires		500.00				
96304.4430.00	Paiments pour utilisations des immeubles PF - Loyers ACP				2'400.00		
96304.4439.00	Remboursement de tiers et prestations de services - Rbt travaux et ass.				3'400.00		
<b>969</b>	<b>Patrimoine financier, non mentionné ailleurs</b>	<b>3'000.00</b>					
<b>9690</b>	<b>Acquisition et administration de capital - frais b</b>	<b>3'000.00</b>					
96900.3420.00	Acquisition et administration de capital - Frais bancaires		3'000.00				
<b>97</b>	<b>Redistributions</b>				<b>700.00</b>		
<b>971</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>				<b>700.00</b>		
<b>9710</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>				<b>700.00</b>		

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>9710</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>		<b>700.00</b>				
97100.4699.00	Redistributions - Taxe CO2		700.00				

**Budget d'exploitation**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total charges</i>	<b>14'519'495.00</b>					
	<i>Total revenus</i>		<b>14'150'975.00</b>				
	<i>Excédent charges</i>	<b>368'520.00</b>					
	<i>Excédent revenus</i>						

**Budget par nature**

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<b>Charges d'exploitation</b>			14'300'345.00				
30	Charges de personnel		1'241'390.00				
31	Charges de biens et services et autres charges d'e		1'557'130.00				
33	Amortissements du patrimoine administratif		38'350.00				
36	Charges de transfert		10'236'085.00				
39	Imputations internes		1'227'390.00				
<b>Revenus d'exploitation</b>				13'549'725.00			
40	Revenus fiscaux			9'830'510.00			
41	Patentes et concessions			326'450.00			
42	Taxes et redevances			986'630.00			
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux			224'250.00			
46	Revenus de transferts			954'495.00			
49	Imputations internes			1'227'390.00			
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>			14'300'345.00	13'549'725.00			
			<b>750'620.00</b>				
34	Charges financières		219'150.00				
44	Revenus financiers			601'250.00			
<b>Résultat provenant des financements</b>			219'150.00	601'250.00			
				<b>382'100.00</b>			
<b>RESULTAT OPERATIONNEL</b>			14'519'495.00	14'150'975.00			
			<b>368'520.00</b>				
<b>Résultats extraordinaires</b>							
<b>RESULTAT TOTAL DU COMPTE DE RESULTATS</b>			14'519'495.00	14'150'975.00			
			<b>368'520.00</b>				

COMMUNE DE TRELEX - TABLEAU COMPARATIF par nature en CHF

	Budget 2026 MCH2		Budget 2025 MCH1		Comptes 2024 MCH1		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>Charges d'exploitation</b>							
30	Charges de personnel	1'241'390.00	1'299'346.00		1'138'195.90		
31	Charges de biens et services et autres charges d'expl.	1'557'130.00	1'805'790.00		1'541'242.74		
33	Amortissements du patrimoine administratif	38'350.00	304'163.00		1'083'143.00		
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux		0.00		115'269.13		
36	Charges de transfert	10'236'085.00	8'886'133.00		10'088'782.14		
39	Imputations internes	1'227'390.00	222'900.00		223'751.90		
<b>Revenus d'exploitation</b>							
40	Revenus fiscaux		9'830'510.00	8'393'750.00		9'846'205.29	
41	Patentes et concessions		326'450.00	450.00		416.80	
42	Taxes et redevances		986'630.00	1'177'282.00		1'147'230.36	
43	Revenus divers			1'148'410.00		1'165'102.34	
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		224'250.00	282'810.00		889'723.67	
46	Revenus de transferts		954'495.00	23'800.00		318'458.48	
49	Imputations internes		1'227'390.00	222'900.00		223'751.90	
		<b>14'300'345.00</b>	<b>13'549'725.00</b>	<b>12'518'332.00</b>	<b>11'249'402.00</b>	<b>14'190'384.81</b>	<b>13'590'888.84</b>
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>		<b>750'620.00</b>		<b>1'268'930.00</b>		<b>599'495.97</b>	
34	Charges financières	219'150.00		37'920.00		40'815.91	
44	Revenus financiers		601'250.00		241'550.00		374'324.75
		<b>219'150.00</b>	<b>601'250.00</b>	<b>37'920.00</b>	<b>241'550.00</b>	<b>40'815.91</b>	<b>374'324.75</b>
<b>Résultat provenant des financements</b>			<b>382'100.00</b>	<b>203'630.00</b>		<b>333'508.84</b>	
<b>RESULTAT OPERATIONNEL</b>		<b>14'519'495.00</b>	<b>14'150'975.00</b>	<b>12'556'252.00</b>	<b>11'208'142.00</b>	<b>14'115'931.59</b>	<b>13'075'489.92</b>
		<b>368'520.00</b>		<b>1'348'110.00</b>		<b>1'040'441.67</b>	
38	Charges extraordinaires	0.00		0.00		115'269.13	
48	Revenus extraordinaires		0.00		282'810.00		889'723.67
		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>282'810.00</b>	<b>115'269.13</b>	<b>889'723.67</b>
<b>Résultats extraordinaires</b>					<b>282'810.00</b>		<b>774'454.54</b>
<b>RESULTAT TOTAL DU COMPTE DE RESULTATS</b>		<b>14'519'495.00</b>	<b>14'150'975.00</b>	<b>12'556'252.00</b>	<b>11'490'952.00</b>	<b>14'231'200.72</b>	<b>13'965'213.59</b>
		<b>368'520.00</b>		<b>1'065'300.00</b>		<b>265'987.13</b>	

**TABLEAU DES INVESTISSEMENTS BUDGET 2026**

Compte MCH2	Compte MCH1	Intitulé	Solde au 1.1.2025	Dépenses	Recettes	Solde au 30.09.2025
1084.01	9123.12	Maison Paul (ex Ferme Aebi) 05/12, 04/21,12/24	842'358.90	57'906.75		900'265.65
<b>Sous-total patrimoine financier</b>			<b>842'358.90</b>	<b>57'906.75</b>	<b>0.00</b>	<b>900'265.65</b>
1401.03	9141.72	Planification réseau routier 02/24	14'293.00	0.00	0.00	14'293.00
1401.04	9141.73	Interdire circulation motorisée rue de la Gare 03/24	13'078.80	0.00	0.00	13'078.80
1401.05	9141.74	Entendre zones 30KM/h centre village 08/24	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.01	9144.75	Bouclage ESP Bondex Sous-Eglise 05/21	354'046.65	1'803.15	0.00	355'849.80
1404.00	9143.51	Réfection Collège Marmouzets 01/23	286'879.10	1'999.85	0.00	288'878.95
1409.01	9141.520	Région Nyon DISREN 2020-2025 01/20	101'150.71	53'788.66	0.00	154'939.37
1409.02	9162.02	Fonds régional mobilité 05/2023	12'843.00	12'843.00	0.00	25'686.00
1409.03	9141.521	Région Nyon DISREN 2026-2031 09/25	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.00	9141.420	Crédit étude PGA&Construction 01/19	165'155.50	4'680.45	7'085.00	162'750.95
1429.01	9143.49	Crédit étude pourtours bâtiments scolaires 01/24	62'828.72	30'872.42		93'701.14
<b>Sous-total patrimoine administratif</b>			<b>1'010'275.48</b>	<b>105'987.53</b>	<b>7'085.00</b>	<b>1'109'178.01</b>
<b>Totaux</b>			<b>1'852'634.38</b>	<b>163'894.28</b>	<b>7'085.00</b>	<b>2'009'443.66</b>

**PLAN D'INVESTISSEMENTS - PROJETS DE LA MUNICIPALITE BUDGET 2026**

	2026	2027	2028	2029-2031
Transition énergétique, climat, durabilité	200'000	100'000	100'000	
Maison Paul	4'000'000	500'000	2'000'000	1'500'000
Réfection Eglise	100'000	100'000		
Réfection Ecole Marmouzets				
classes/assainissement énergétique	750'000	500'000	250'000	
Pourtours des écoles	1'500'000	1'000'000	500'000	
EAU potable sécurisation, qualité	1'500'000			1'500'000
Réfection énergétique salle polyvalente	1'000'000		1'000'000	
	<b>9'050'000</b>	<b>1'600'000</b>	<b>3'200'000</b>	<b>1'500'000</b>