



Commune de Genolier

Budget 2026

Comptes par fonction administrative

1 Administration générale

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	Total Administration générale	1 304 200	50 550	1 313 941	30 500	1 164 406.23	119 363.93
10	Autorités	473 390	0	494 200	0	433 414.99	0
11	Administration	401 810	4 050	383 641	1 000	290 208.94	10 605.05
12	Service de l'économat	42 700	0	37 450	0	43 409.18	0
16	Tourisme	29 000	29 000	20 000	20 000	28 836.75	28 836.75
17	Sports	85 300	4 500	118 300	4 500	117 184.62	66 224.13
18	Transports publics	222 000	13 000	228 250	5 000	187 562.05	13 698
19	Service informatique	50 000	0	32 100	0	63 789.70	0

10 Autorités

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
100	Conseil Communal	25 040	0	26 900	0	28 492.05	0
100.300	Commissions	12 000		15 000		11 895	
100.301	Secrétariat	9 500		9 000		13 309	
100.303	Cotisations AVS/AC/AF	1 300		900		1 255	
100.305	Ass. Accidents/Maladie	240		-	-	218.15	
100.306	Frais	2 000		2 000		1 814.90	

100.300 Votations et élections en plus des séances et rapports de commissions

Responsable : **ADA**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
101	Municipalité	448 350	0	467 300	0	404 922.94	0
101.301	Salaire et vacations	225 000		215 000		212 872.05	
101.303	Cotisations AVS/AC/AF	15 000		14 000		14 680	
101.304	Prévoyance professionnelle	15 000		-	-	-	-
101.305	Assurances Accidents/Maladie	1 350		1 300		1 223.25	
101.306	Frais du personnel ou représentation ext.	8 000		8 000		7 994.15	
101.317	Réceptions et manifestations	74 000		74 000		73 195.74	
101.318	Prestations de service et avocats	110 000		155 000		94 957.75	
101.331	AUTORITES AMORTISSEMENT	-	-	-	-	-	-
101.436	Participations de tiers	-	-	-	-	-	-

101.304 Affiliation LPP obligatoire également pour municipaux

101.317 Sortie des Aînés et Noël des Aînés, 1er Août, Visite Alpagnes

Comprend notamment location et montage des bâches de la cantine communale (CHF 7000.-), et participation SDIS.

101.318 Comprend les honoraires de l'archiviste externe. Les prestations du SIR sont également incluses dans ce compte. Pré-études aux préavis à venir, etc.

Responsable : **ADA**

11 Administration

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110	Administration	401 810	4 050	383 641	1 000	290 208.94	10 605.05
110.301	Salaires	225 000		223 000		159 491.85	
110.303	Cotisations AVS/AC/AF	18 000		18 000		14 933.10	
110.304	Caisse de prévoyance LPP	24 000		20 000		16 102.25	
110.305	Ass. Accidents/Maladie	4 600		4 500		3 082.30	
110.306	Frais du personnel	2 500		2 500		875.95	
110.309	Cours et cadeaux	2 500		2 500		-	-
110.318	Frais de Ports, frais Postfinance et Twint	15 000		20 000		13 385.24	
110.318.1	Téléphones	12 500		12 600		12 329.90	
110.318.2	Ass. RC commune	17 710		17 710		1 831.90	
110.319	Cotisations à inst. Privées	28 000		27 631		26 265.45	
110.365	Dons et subventions	20 000		6 200		7 660	
110.365.1	Aides culture et loisirs	32 000		26 000		31 251	
110.380	Attribution au fonds culture (9282.7)	-	-	3 000		3 000	
110.431	Autorisations, permis temporaires		4 000		1 000		4 680
110.435	Ventes plans et livres Genolier		50	-	-		136
110.436	Remboursements de tiers admin.	-	-	-	-		5 789.05

110.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

110.319 Cotisations à l'UCV et à l'ADCV. Particip. Parc Naturel Jura Vaudois, Réseau La Frontière, Sécurité au travail.

110.365 NRTV et dons divers

110.365.1 Loi sur les écoles de musique (LEM) avec une participation par hab. (en vigueur depuis 2014). Piscine de Bassins

110.431 Basé sur la moyenne des 3 dernières années

Responsable : ADA

12 Service de l'économat

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
120	Service de l'économat	42 700	0	37 450	0	43 409.18	0
120.310	Fournitures de bureau, abonnements et parutions	31 000		28 450		30 225.20	
120.311	Achats Mobilier et machines de bureau	10 000		8 000		11 517.53	
120.315	Entretien mobilier et machines de bureau	1 700		1 000		1 666.45	

120.310 Parutions votations/élections ds La Côte en plus (env. 1800.-)

Responsable : ADA

16 Tourisme

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
160	Tourisme	29 000	29 000	20 000	20 000	28 836.75	28 836.75
160.314	Entretien	-	-	-	-	-	-
160.352	Taxes de séjours Région Nyon	25 000		17 000		24 511.25	
160.381	Attribution au fonds affecté tourisme (9280.6)	4 000		3 000		4 325.50	
160.406	Taxes communales de séjour		29 000		20 000		28 836.75
160.481	Prél. Au fonds affecté tourisme (9280.6)	-	-	-	-	-	-

160.352 85 % des taxes sont versées au Conseil Régional (Tourisme).

160.381 Dès 2024, 15 % des recettes sont dévolues au Fonds de Réserve.

17 Sports

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
170	Sports	85 300	4 500	118 300	4 500	117 184.62	66 224.13
170.301	Salaires sports	19 000		18 000		17 722.56	
170.303	Cotisations AVS/AC/AF	1 800		1 800		1 780.07	
170.304	Caisse de prévoyance LPP	1 000		700		520.89	
170.305	Ass. Accidents/maladie	500		300		339.52	
170.311	ACHATS machines et matériel	1 000		15 000		896.60	
170.312	Eclairage terrains de sport	2 000		2 500		1 350.80	
170.314	Entretien des terrains de sport	50 000		70 000		31 450.05	
170.331	Amortissement obligatoire Patr.Administratif sports	-	-	-	-	57 524.13	
170.365	Aide sports	10 000		10 000		5 600	
170.436	Participation de tiers sports		4 500		4 500		4 500
170.451	Subventions cantonales	-	-	-	-		4 200
170.480	Prél. Au fonds renouvellement (9282.1)	-	-	-	-		57 524.13

170.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

170.314 Entretien des deux terrains de foot, gazon et fertilisation, divers travaux arrosage, transport bennes

Responsable : PCO

18 Transports publics

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
180	Transports publics	222 000	13 000	228 250	5 000	187 562.05	13 698
180.318	Prestations de service ABT CFF	12 000		5 000		12 353.85	
180.351	Participation transports régionaux	210 000		223 250		175 208.20	
180.436	Participations de tiers cartes CFF		13 000		5 000		13 698

180.351 Budget de l'Etat pour les transports du Bassin N° 3

Responsable : PCO

19 Service informatique

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
190	Service informatique	50 000	0	32 100	0	63 789.70	0
190.311	Achats matériel et logiciels	10 000		8 000		32 319.05	
190.318	Maintenance et honoraires	40 000		21 100		28 470.65	
190.380	Attribution au fonds renouvellement (9281.5)	-	-	3 000		3 000	
190.451	Subventions cantonales	-	-	-	-	-	-
190.480	Prélèvement au fonds de renouvellement (9281.5)	-	-	-	-	-	-

190.311 Achat de deux laptops en sus de l'entretien usuel

190.318 Anticipation de support élevé (formation de personnel), basé notamment sur l'expérience de l'exercice 2025 à ce jour

Responsable : GFA

2 Finances

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	Total Finances	6 344 625	11 931 700	6 562 867	12 255 400	5 098 401.35	14 852 999.70
20	Comptabilité générale	148 900	5 000	144 500	0	84 189.37	4 721.02
21	Impôts	102 000	11 826 700	131 000	12 124 100	217 644.69	14 217 837.49
22	Service financier	6 093 725	100 000	6 287 367	131 300	4 796 567.29	630 441.19
23	Amortissements et réserves non ventilés	0	0	0	0	0	0

20 Comptabilité générale

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
200	Comptabilité générale	148 900	5 000	144 500	0	84 189.37	4 721.02
200.301	Salaires bourse	120 000		120 000		69 000.55	
200.303	Cotisations AVS/AC/AF	10 800		12 000		6 788.60	
200.304	Caisse de prévoyance LPP	12 600		9 000		6 670	
200.305	Ass. Accidents/maladie	2 000		1 500		1 227.50	
200.306	Frais du personnel	500		500		-	-
200.309	Cours et cadeaux	2 000		500		-	-
200.318	Frais de contentieux (Poursuites)	1 000		1 000		502.72	
200.436	Remboursement de tiers DAP Frais de rappel		5 000		-		4 721.02

200.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

Responsable : **GFA**

21 Impôts

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
210	Impôts	102 000	11 826 700	131 000	12 124 100	217 644.69	14 217 837.49
210.318	Frais de perception	100 000		90 000		106 256.24	
210.319	Défalcations, remises, modifications de taxes antérieures	-	-	-	-	-	-
210.329	Int. Rémunératoires	2 000		1 000		3 566.51	
210.330	Défalcations	-	-	40 000		86 866.94	
210.380	Attrib. Au fonds Provision sur créances d'impôts (9282.10)	-	-	-	-	20 955	
210.400	Impôt sur le revenu PP		6 850 000		8 000 000		9 231 271.42
210.400.1	Impôt sur la fortune PP		2 045 000		1 900 000		2 043 052.72
210.400.2	Impôt à la source		75 000		250 000		75 113.38
210.400.3	Impôt sur la dépense (anc. Spécial étranger)		520 000		500 000		517 980.70
210.401.1	Impôt sur bénéfice net PM		-110 000		300 000		-107 726.25
210.401.2	Impôt sur le capital		27 000		30 000		26 487.55
210.401.3	Impôt cpl. Sur les immeubles PM		49 000		45 000		49 948.80
210.402	Impôt foncier		752 000		730 000		752 106.55
210.404	Impôt sur le droit de mutation		382 000		-		382 445.60
210.405	Impôt Successions - donations		165 000		-		165 093.20
210.406	Impôt sur les chiens		9 500		9 000		8 950
210.409	Impôt récupéré après défalcation		6 000		-		6 127.43
210.410	Patentes diverses		200		100		955.35
210.422	Majoration int. Moratoires		60 000		80 000		72 385.95
210.441	Impôt sur les gains immobiliers		650 000		-		649 248.15
210.441.1	Impôt frontaliers		286 000		250 000		286 221.30
210.451	Participation cantonale (RIE III + RFFA)		60 000		30 000		58 175.64
210.480	Prél. Au fonds (dissolution de provision sur créances d'impôt)		-		-		-

210.330 Abandons d'impôts sur personnes physiques (PP) : montant estimé.

210.400 Suivant la décision du Conseil communal de sept. 2025, le taux d'imposition sur le revenu et la fortune des personnes physiques, sur le bénéfice et sur le capital des personnes morales a été maintenu à 52 cts pour 2026.

Évolution de l'impôt sur le revenu des personnes physiques: Sur la base des estimations cantonales.

210.400.1 Sur la base des estimations cantonales.

210.400.2 Sur la base des estimations cantonales.

210.400.3 Estimé sur une moyenne de plusieurs années.

210.401.1 Les montants retenus se basent sur les montants perçus les années précédentes.

Régularisations par l'ACI. Les comptes d'impôts sont les seuls à pouvoir avoir des crédits négatifs.

210.401.2 Les montants retenus se basent sur les montants perçus les années précédentes.

210.401.3 Nous avons retenu un montant stable.

210.402 L'impôt foncier est resté à 1‰ depuis l'exercice 2011. Cet impôt est pris en compte dans la nouvelle péréquation, normalisé pour toutes les communes du canton à 1‰

Les montants retenus se basent sur les montants perçus les années précédentes.

210.404 Impôt aléatoire, selon la Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise (NPIV), basé sur les chiffres d'impôts 2024, reportés dans le budget

210.405 Impôt aléatoire, selon la NPIV, basé sur les chiffres d'impôts 2024, reportés dans le budget

210.441 Impôt aléatoire, selon la NPIV, basé sur les chiffres d'impôts 2024, reportés dans le budget

210.441.1 Nous avons retenu prudemment dans ce budget le montant effectif obtenu les années précédentes (toujours un an de décalage).

Responsable : **GFA**

22 Service financier

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	Service financier	6 093 725	100 000	6 287 367	131 300	4 796 567.29	630 441.19
220.318	Frais Bancaires	2 000		2 000		440.50	
220.321	Int. s/dettes à court terme	500		-	-	-	-
220.322.3	Int. sur emprunt Bâtiment 78 réfection Gym "Le Gossan"	6 000		6 000		5 999.79	
220.322.4	Int. Sur emprunt à long terme routes "Cézille et Duillier" + Caserne	3 000		6 000		7 070	
220.322.5	Int. Sur emprunt à long terme "Fontaine à l'autre"	25 600		25 600		25 600	
220.322.6	Int. Sur emprunt à long terme "Source vive"	-	-	-	-	23 700	
220.322.7	Int. Sur emprunt à long terme Caserne	5 500		11 100		13 130	
220.322.8	Int. Sur emprunt à long terme Routes	19 125		19 125		19 125	
220.330	Pertes sur débiteurs	-	-	-	-	-	-
220.330.2	Amortissement titres et placements	-	-	-	-	-	-
220.352	Péréquation	6 032 000		6 217 542		4 701 502	
220.352.1	Péréquation année précédente	-	-	-	-	-	-
220.365	Aides, subventions	-	-	-	-	-	-
220.380	Attrib. Au fonds de réserve travaux futurs (9282.1)	-	-	-	-	-	-
220.380.1	Attrib. Au fonds de réserve Energies renouvelables (9282.13)	-	-	-	-	-	-
220.380.2	Attrib. Au fonds de réserve intérêts publics (9282.14)	-	-	-	-	-	-
220.422	Revenus du patrimoine financier	-	-		31 300		43 734.94
220.424	Gains comptables patrimoine financier	-	-	-	-	-	-
220.425	Revenus du patrimoine administratif	-	-	-	-	-	-
220.434	Taxe pour usage du sol Romande Energie		100 000		100 000		77 016.25
220.441	Redistribution taxe CO2	-	-	-	-	-	-
220.452	Péréquation horizontale	-	-	-	-	-	-
220.452.1	Solde péréquation année précédente	-	-	-	-		118
220.452.2	Péréquation retour population	-	-	-	-		509 572
220.465	Participations de tiers	-	-	-	-	-	-
220.480	Prélèvement au fonds de réserve énergies renouvelables (9282.13)	-	-	-	-	-	-

220.352 Selon le budget de l'Etat. Suite à la NPIV, un transfert important s'est opéré avec la Cohésion sociale (cf 720.351)

220.380.1Le Fonds de Soutien à des projets d'énergies renouvelables est suffisamment pourvu pour l'instant (fin 2024 Fr. 581'409.-).

Responsable : GFA

23 Amortissements et réserves non ventilés

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230	Amortissements des patrimoines financier et administratif	0	0	0	0	0	0
230.330	Amortissement et réserves PF divers	-	-	-	-	-	-
230.331	Titres et Placements Administratif	-	-	-	-	-	-
230.380	Fonds de réserve	-	-	-	-	-	-
230.380.8	Attrib. Au fonds de réserve Cantonal	-	-	-	-	-	-
230.480	Prélèvements Réserve (9282.9)	-	-	-	-	-	-

Responsable : GFA

3 Domaines et bâtiments

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Total Domaines et bâtiments	886 390	1 528 972.20	1 051 320	1 569 563	1 094 885.82	1 649 801.90
31	Terrains	4 000	78 000	5 796	78 169	6 109.35	77 242.05
32	Forêts	164 400	57 500	179 724	79 039	182 912.38	78 500.15
35	Bâtiments	717 990	1 393 472.20	865 800	1 412 355	905 864.09	1 494 059.70

31 Terrains

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
310	Terrains	4 000	78 000	5 796	78 169	6 109.35	77 242.05
310.311	ACHATS MACHINES MATERIEL EXPL	-	-	1 000	-	-	-
310.314	ENTRETIEN	-	-	1 000	-	2 313.35	-
310.318	Honoraires, Prestations services	-	-	-	-	-	-
310.351	FEU BACTERIEN / Parasites / Chenilles pros.	4 000	-	3 796	-	3 796	-
310.380	ATTRIBUTION FONDS RESERVE La Chèvrerie (9282.17)	-	-	-	-	-	-
310.380.1	ATTRIBUTION FONDS Travaux futurs (9282.1)	-	-	-	-	-	-
310.423	LOCATIONS DIVERSES	-	78 000	-	78 169	-	77 242.05
310.435	FACTURATION A DES TIERS	-	-	-	-	-	-
310.465	Subventions cantonales	-	-	-	-	-	-
310.480	PREL RESERVE (9280.6)	-	-	-	-	-	-

310.351 Loyers terrains Bois-de-Chênes (3796.-) reversés à la Fondation selon convention (inclus dans 310.423).

Responsable : **PCO**

32 Forêts

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320	Forêts	135 000	0	122 700	21 000	137 272.13	21 161.15
320.314	FORETS ENTRETIEN HORS "COLLINE"	15 000	-	10 000	-	20 440.44	-
320.318	FORETS TAXES VHC COTISATIONS ASS. TEL	-	-	-	-	-	-
320.331	Amortissement desserte forestière	-	-	-	-	-	-
320.352	FORETS FRAIS TRIAGE "LA COLLINE"	100 000	-	92 700	-	101 831.69	-
320.352.1	FORETS Participation exploitation Bois-de-Chênes	20 000	-	20 000	-	15 000	-
320.435	FORETS VENTE BOIS	-	-	-	1 000	-	-
320.465	FORETS PARTICIPATIONS et SUBVENTIONS DE TIERS	-	-	-	-	-	6 161.15
320.480	FORETS Prélèvement fonds de reserve BDC (9282.6)	-	-	-	20 000	-	15 000

320.352 Selon budget 2026 du groupement forestier, adopté le 30.9.2025

Responsable : **ADA**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
321	Pâturages	29 400	57 500	57 024	58 039	45 640.25	57 339
321.311	ACHATS MACHINE MATERIEL	-	-	-	-	-	-
321.313	ACHATS MARCHANDISES	-	-	-	-	-	-
321.314	ENT CHALETS CLÔTURES ROUTES ALPAGES MURETS	15 000		42 200		31 222.65	
321.314.1	PART AUX AMODIATAIRES P/ENTRETIEN	10 500		10 524		10 524	
321.318	ASSURANCES RC ECA	3 900		4 300		3 893.60	
321.331	AMORTISSEMENT P ADM	-	-	-	-	-	-
321.423	LOCATIONS PATURAGES		41 500		41 553		41 553
321.435	VENTE BOIS & Divers	-	-	-	-	-	-
321.436	PART AMODIATAIRES ENT ALPAGES, CLÔTURES		16 000		16 486		15 786
321.436.1	PART DE TIERS ASSURANCES ECA	-	-	-	-	-	-
321.451	PART DU CANTON, SUBVENTION	-	-	-	-	-	-
321.480	PRELEVEMENT RESERVE	-	-	-	-	-	-

Responsable : **ADA**

35 Bâtiments

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3500	Bâtiments communaux	101 050	109 300	107 400	110 970	177 911.53	164 639.70
3500.301	CONCIERGERIE	23 000		20 000		18 712.47	
3500.303	COTISATIONS AVS AC AF	2 000		2 000		1 764.59	
3500.304	CAISSE PREVOYANCE LPP	850		100		17.93	
3500.305	ASS ACCIDENTS et MALADIE	500		400		323.24	
3500.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL COMMUNAL	1 500		5 000		276.25	
3500.312	ACHATS ELECTRICITE EAU COMMUNAL	4 700		4 700		2 302.95	
3500.313	ACHATS MARCH PROD ENT COMMUNAL	-	-	-	-	-	-
3500.314	ENTRETIEN COMMUNAL	11 000		11 000		18 868.65	
3500.314.2	DECPTE CHARGES REGIE RYTZ	20 000		20 000		83 439.95	
3500.315	ENT MOBILIER INST TECH COMMUNAL	9 300		1 000		5 452.50	
3500.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	11 700		11 700		10 688.95	
3500.318	PREST ASS et HONORAIRES COMMUNAL	16 500		16 500		21 064.05	
3500.331	AMORT PATR ADM COMMUNAL	-	-	-	-	-	-
3500.332	AMORT PATR ADM SUPPL COMMUNAL	-	-	-	-	-	-
3500.380	ATTRIB FONDS RESERVE BOIS-CHENES (9282.6)	-	-	-	-	-	-
3500.380.1	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.6)	-	-	15 000		15 000	
3500.427	LOYERS COMMUNAUX		32 000		31 520		31 054
3500.427.2	DECPTE LOYERS REGIE RYTZ		71 800		74 000		75 240
3500.436	PART DE TIERS		5 500		5 450		6 419.70
3500.480	PRELEVEMENT FONDS RESERVE INFRASTRUCTURES (9282.8)	-	-	-	-	-	51 926

3500.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

3500.314 Comprend la taxe d'épuration des bâtiments communaux(cf 460.434).

3500.315 Mise en passe électronique : CHF 8'500.00

3500.315. Comprend Contrat vidéosurveillance Swisscom (cf 3500.436 part. AISGE)

3500.318 Assurances choses et ECA regroupées pour les divers bâtiments communaux.

3500.427 Divers loyers parkings, Salt, Swisscom, etc.

3500.436 Participation vidéosurveillance par AISGE

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3501	Ancienne poste	23 500	73 210	21 500	90 410	26 254.67	86 218.90
3501.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL COMMUNAL	9 000		1 000		620.50	
3501.312	ACHATS ELECTRICITE COMMUNAL	-	-	-	-	-	-
3501.314	ENTRETIEN COMMUNAL	1 000		1 000		494.02	
3501.314.2	DECPTE CHARGES REGIE RYTZ	12 000		12 000		17 472.10	
3501.315	ENT MOB et INST TECH COMMUNAL	1 000		1 000		-	-
3501.318	PREST ASS, HONORAIRES, Frais divers	500		500		1 668.05	
3501.380	ATTRIB FONDS RENOV ATION (9281.7)	-	-	6 000		6 000	
3501.427	LOYERS COMMUNAUX		2 410		2 410		2 340
3501.427.2	DECPTE LOYERS REGIE RYTZ		70 800		88 000		83 878.90
3501.436	PART DE TIERS	-	-	-	-	-	-
3501.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE	-	-	-	-	-	-

3501.311 Mise en passe électronique salle 700e

Volet roulant de sécurité côté Route de la Gare

3501.318 Contrat Wifi Salt.

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3503	Auberge communale	27 500	136 000	56 500	123 000	44 752.55	122 631.10
3503.312	ACHATS ELECTRICITE	-	-	-	-	-	-
3503.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	-	-	-	-	-	-
3503.313	ACHATS MARCHANDISES PROD ENTRETIEN	-	-	-	-	-	-
3503.314	ENTRETIEN COMMUNAL	5 000		20 000		-	-
3503.314.2	DECPTE CHARGES REGIE RYTZ	15 000		15 000		26 314.55	
3503.315	ENTRETIEN MOB et INST TECH	5 000		4 000		753.45	
3503.318	PREST ASSURANCES et HONORAIRES	2 500		2 500		2 684.55	
3503.331	AUBERGE AMORTISSEMENT	-	-	-	-	-	-
3503.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.13)	-	-	15 000		15 000	
3503.427.2	DECPTE LOYERS REGIE RYTZ		136 000		123 000		122 631.10
3503.436	PART DE TIERS	-	-	-	-	-	-
3503.480	AUBERGE PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE	-	-	-	-	-	-

3503.427. Location Auberge + bureau et 3 appartements

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3505	D'une fontaine à l'autre	53 500	320 000	53 500	310 000	66 145.45	316 533.85
3505.311	ACHATS MOB MACH MATERIEL CNE	-	-	-	-	-	-
3505.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	-	-	-	-	2 244.05	
3505.314.2	DECPTE CHARGES REGIE RYZT	40 000		40 000		48 857.60	
3505.315.1	CONTRAT ENT MOB et INST TECH COMMUNAL	-	-	-	-	-	-
3505.318	PREST ASS et HONORAIRES CNE (inactif Rytz)	-	-	-	-	1 543.80	
3505.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.15)	13 500		13 500		13 500	
3505.423.2	DECPTE LOYERS REGIE RYZT		320 000		310 000		316 533.85
3505.436	PART DE TIERS	-	-	-	-	-	-

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3506	Bâtiment 1912 "Le Montant"	52 230	88 000	46 800	88 313	44 507.60	91 901.20
3506.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL COMMUNAL	500		500		231.35	
3506.312	ACHATS ELECTRICITE COMMUNAL	2 000		2 000		3 659.75	
3506.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	20 000		20 000		17 510.95	
3506.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN COMMUNAL	1 000		1 000		536.90	
3506.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	12 000		5 700		5 094	
3506.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	600		600		-	-
3506.314.2	DECPTE CHARGES REGIE RYZT	6 000		6 000		3 680.40	
3506.315	ENTRETIEN MOB et INST TECH COMMUNAL	8 000		2 000		2 833.25	
3506.315.1	CONTRATS ENT MOB et INST TECH COMMUNAL	130		130		124.65	
3506.318	PREST SERVICES ASS et HONORAIRES COMMUNAL	2 000		-	-	1 966.35	
3506.331	Amortissement Montant	-	-	-	-	-	-
3506.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.16)	-	-	8 870		8 870	
3506.427	LOYER CLASSES et BUREAU		78 000		78 313		77 859
3506.427.2	DECPTE LOYERS REGIE RYZT		10 000		10 000		13 824
3506.436	PART DE TIERS	-	-	-	-		218.20
3506.480	Prél. s/fonds de réserve Le Montant (9282.1)	-	-	-	-	-	-

3506.314 Peinture cuisine scolaire, aménagement sortie de secours.

3506.315 Réparation sanitaires, circuit secondaire de chauffage, mise en passe électronique

3506.427 Location d'un appartement au 3e étage + emplacement centre de Jeunes à l' AISGE

3506.427.2 Plus qu'un seul appartement sous mandat de la régie.

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3507	Boucherie	3 000	27 500	6 000	26 400	9 461.80	26 400
3507.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	1 000		1 000		1 456.05	
3507.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYTZ	2 000		2 000		3 108.70	
3507.318	PREST SERVICES ASS et HONORAIRES (inactif Rytz)	-	-	-	-	1 897.05	
3507.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.17)	-	-	3 000		3 000	
3507.427.2	DECPT LOYERS REGIE RYTZ		27 500		26 400		26 400

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3508	Église	19 000	0	38 410	0	44 977.90	0
3508.301	SALAIRE	3 500		3 000		2 673.55	
3508.303	COTISATION AVS AC AF	350		300		252.05	
3508.304	CAISSE PREVOYANCE LPP	-	-	-	-	-	-
3508.305	ASS ACCIDENTS et MALADIE	100		60		47.95	
3508.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	500		500		284	
3508.312	ACHATS ELECTRICITE COMBUSTIBLE	7 500		7 500		3 480.45	
3508.313	ACHATS MARCH PROD ENT	800		800		15.85	
3508.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	2 000		2 000		15 725.30	
3508.314.1	CONTRATS ENTRETIEN	300		300		-	-
3508.315	ENT MOB et INST TECH	1 500		1 500		-	-
3508.315.1	CONTRAT ENT INST TECH	850		850		1 178.60	
3508.318	PREST SERVICES ASS et HONORAIRES	1 600		1 600		1 320.15	
3508.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.18)	-	-	20 000		20 000	
3508.436	PART DE TIERS	-	-	-	-	-	-

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3509	Salle communale "Le Gossan"	256520	250214	295700	244614	252335.17	271606.10
3509.301	SALAIRES	39000		34000		38244.37	
3509.303	COTISATIONS AVS AC AF	3700		3400		3606.54	
3509.304	CAISSE PREVOYANCE LPP	500		-	-	17.98	
3509.305	ASS ACCIDENTS et MALADIE	720		700		673.74	
3509.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	10000		67000		5381.44	
3509.312	ACHATS ELECTRICITE	82000		80000		69691.10	
3509.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	32000		23000		31794.05	
3509.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	6500		6500		7537.36	
3509.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	23500		23500		23440.50	
3509.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	2000		2000		-	-
3509.315	ENTRETIEN MOB et INST TECH	28000		15000		44423.39	
3509.315.1	CONTRATS ENT INST TECH	16600		16600		6727.10	
3509.318	PREST SERVICES ASS et HONORAIRES	12000		12000		8797.60	
3509.331	AMORT PATR ADM	-	-	-	-	-	-
3509.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.9)	-	-	12000		12000	
3509.427	LOYERS COMMUNAUX : Revenus Imm., Loc. Salle		9000		9000		9370
3509.427.1	LOYER : Réfectoire scolaire		241214		235614		235614
3509.436	PART DE TIERS	-	-	-	-		26622.10
3509.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE	-	-	-	-	-	-

3509.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

3509.311 Réfection de l'éclairage de la salle communale, panneaux acoustiques pour la salle "le Garage"

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3510	Pavillon	32550	10000	40550	19000	39117.93	13389.30
3510.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	1000		1000		3000	
3510.312	ACHATS ELECTRICITE	4000		3000		5670.35	
3510.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	4800		4800		5665.55	
3510.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN CAFE	2000		4500		662.10	
3510.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	13000		12500		11728.85	
3510.314.1	CONTRATS D'ENTRETIEN BÂTIMENT	250		250		-	-
3510.315	ENTRETIEN MOB et INST TECH	2000		2000		2280.53	
3510.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	3000		3000		432.40	
3510.318	ASSURANCES INTERNET TV	2500		2500		2678.15	
3510.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.10)	-	-	7000		7000	
3510.427	LOYERS COMMUNAUX		10000		10000		10560
3510.436	PART DE TIERS	-	-	-	-		2829.30
3510.480	PRELEV FDS RENOVATION (9281.10)	-	-		9000	-	-

3510.314 Mise en passe électronique

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3511	Source vive	50 640	260 000	85 640	260 000	85 850	255 571.35
3511.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	100		100		-	-
3511.312	ACHATS ELECTRICITE	-	-	-	-	12 555.35	
3511.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	10 000		35 000		116.75	
3511.314.1	CONTRATS D'ENTRETIEN BÂTIMENT	540		540		540.50	
3511.314.2	DECPTTE CHARGES REGIE RYZ	40 000		40 000		62 637.40	
3511.315	ENTRETIEN MOB et INST TECH	-	-	-	-	-	-
3511.318	PRESTATIONS ASSURANCES HONORAIRES	-	-	-	-	-	-
3511.331	SOURCE-VIVE AMORT PATR ADM COMMUNAL (inactif)	-	-	-	-	-	-
3511.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.19)	-	-	10 000		10 000	
3511.427	LOYERS et REVENUS PART FINANCIER	-	-	-	-	-	-
3511.427.2	DECPTTE LOYERS REGIE RYZ		260 000		260 000		255 571.35
3511.480	SOURCE-VIVE PRELEVEMENT FONDS RESERVE (9281.19)	-	-	-	-	-	-

3511.314 Panneaux solaires thermiques

Responsable : GGI

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3512	CTC - Caserne pompiers - Appartements	97 000	119 248.20	97 800	119 248	105 565.80	117 928.20
3512.311.1	ACHAT MOBILIER, MATERIEL CTC	-	-	6 800		-	-
3512.312.1	ACHAT EAU, ELECTRICITE, CHAUFFAGE CTC	6 000		6 000		4 793.90	
3512.313.1	ACHAT MARCH. PRODUITS ENTRETIEN CTC (inactif)	1 000		1 000		-	-
3512.314.1	/ CTC ENTRETIEN BATIMENT	6 000		-	-	6 023.75	
3512.314.4	DECOMPTE DE CHARGES RYZ	8 000		8 000		16 671.05	
3512.315.1	/ CTC ENTRETIEN + CONTRAT MOB. INSTALLATIONS CTC	1 000		1 000		715.10	
3512.318	PRESTATIONS ASSURANCES et HONORAIRES	-	-	-	-	2 362	
3512.331	AMORTISSEMENTS PATR ADM COMMUNAL	75 000		75 000		75 000	
3512.423	LOYERS CASERNE		44 248.20		44 248		44 248.20
3512.427	APPART. DECPTTE LOYERS RYZ		75 000		75 000		73 680

3512.314.Mise en passe électronique

3512.331 Amortissement obligatoire (préavis 56/2015)

Responsable : GGI

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3513	La Chèverrie	1 500	0	2 500	0	1 642.40	0
3513.312	Eau, Electricité, Chauffage	-	-	500		-	-
3513.314	Entretien Bâti., Déneigement accès, Nettoy.Parcelles	1 500		2 000		1 642.40	
3513.318	Assurance et Prestations de service	-	-	-	-	-	-
3513.331	Amort. Patr. Admn.	-	-	-	-	-	-
3513.423	Loyers	-	-	-	-	-	-
3513.480	Prélèvement fonds rés. Travaux futurs (9282.1)	-	-	-	-	-	-

3513.314 Débroussaillage et déneigement, etc.

Responsable : **GGI**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3514	Gare 5 - Pharmacie	0	0	13 500	20 400	7 341.29	27 240
3514.312	Combustible	-	-	2 000		1 307.35	
3514.312.2	Electricité Rte de la Gare 5	-	-	-	-	350.95	
3514.314	entretien	-	-	500		2 048.99	
3514.314.2	charges Régie Rytz	-	-	5 000		2 684.90	
3514.315	Entretien mobilier et installation	-	-	-	-	291	
3514.318	Assurances et honoraires	-	-	1 000		658.10	
3514.380	attrib fonds de rénovation	-	-	5 000		-	-
3514.423	Loyers Rytz	-	-	-	-	-	-
3514.427.2	décompte loyer, Rytz	-	-		20 400		27 240

3514.427 Les loyers encaissés par la pharmacie pendant les travaux servent à rembourser les coûts des containers et se trouvent donc dans le compte du préavis.

Responsable : **GGI**

4 Travaux

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Total Travaux	1 618 475	861 425	1 560 509	783 149	1 493 303.43	697 646.43
41	Service technique	30 000	35 000	32 000	35 000	17 464.35	2 478.25
42	Service de l'urbanisme	132 000	0	150 000	0	136 504.25	0
43	Routes	570 000	0	561 100	5 030	619 659.94	11 423.80
44	Parcs, promenades, cimetière et terrains	60 050	0	61 590	0	46 839.40	18 570
45	Ordures ménagères et déchets	349 060	349 060	319 715	312 015	352 820.09	345 158.98
46	Réseau d'égouts et d'épuration	477 365	477 365	391 104	391 104	320 015.40	320 015.40
47	Cours d'eau, rives et ports	0	0	45 000	40 000	0	0

41 Service technique

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
410	Service technique	30 000	35 000	32 000	35 000	17 464.35	2 478.25
410.310	PARUTIONS ENQUÊTES (140.310)	-	-	2 000		67.40	
410.318	FRAIS ENQUÊTE STI (140.318.2)	30 000		30 000		17 396.95	
410.431	PERMIS CONSTRUIRE HABITER		35 000		35 000		2 478.25

Responsable : **GGI**

42 Service de l'urbanisme

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
420	Service de l'urbanisme	132 000	0	150 000	0	136 504.25	0
420.318	CONSEIL REGIONAL	132 000		150 000		136 504.25	
420.331	AMORT PATR ADMINISTRATIF	-	-	-	-	-	-
420.380	ATTRIB FONDS RENOUV.	-	-	-	-	-	-
420.480	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE	-	-	-	-	-	-

420.318 Selon budget du Conseil régional (CHF 25.-/habitant). + Fonds régional mobilité 1.1.2024-31.12.2033 (10 ans à 18'234.-)

Contribution aux Préavis du DISREN (80'000.-)

Responsable : **PCO**

43 Routes

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430	Réseau routier	570 000	0	561 100	5 030	619 659.94	11 423.80
430.301	SALAIRES	206 000		200 000		231 756.10	
430.303	COTISATIONS AVS AC AF	19 500		19 500		18 500	
430.304	CAISSE PREVOYANCE LPP	11 500		10 500		9 868.80	
430.305	ASS ACCIDENTS et MALADIE	6 600		4 500		5 825.95	
430.306	INDEMNISATION et REMBOURSEMENT DE FRAIS	2 500		2 600		2 391.80	
430.309	COURS DE FORMATION	1 500		2 500		508.99	
430.311	ACHATS MACHINE MATERIEL HABITS	45 000		30 000		44 279.17	
430.311.1	ACHATS SIGNALISATION	15 000		16 000		5 243.05	
430.312	ACHATS ELECTRICITE	19 000		25 000		18 597.55	
430.313	ACHATS MARCHANDISES PROD ENTRETIEN Consommables	17 500		15 000		22 333.60	
430.314	ENTRETIEN	50 000		43 500		62 546.35	
430.314.0	Espaces verts, fleurs (hors dép.thématiques)	8 000		6 000		6 066.10	
430.314.1	ENTRETIEN CHEMINS FORESTIERS	4 000		3 000		23 032.80	
430.314.2	ENTRETIEN DENEIGEMENT COMMUNAL	20 000		20 000		12 384.08	
430.315	ENTRETIEN MACH VHC INST TECH	32 500		30 000		34 531.35	
430.318	HONORAIRES, ASS. VHC, PREST. SERVICES	9 500		5 100		8 707.05	
430.331.0	AMORTISSEMENT REFECTION GENERALE 2019	80 000		80 000		80 000	
430.331.5	AMORTISSEMENT PISTE PIETONNIERE RTE DE DUILLIER	11 900		11 900		11 900	
430.332	AMORTISSEMENT SUPPL P ADM	-	-	-	-	-	-
430.351	CHARGES CANTONALES S. HIVERNAL	10 000		21 000		6 187.20	
430.380	ATTRIB FONDS RENOUV. MAT et VHC (9281.3)	-	-	15 000		15 000	
430.424.1	GAINS COMPTABLE PATR FIN	-	-	-	-	-	-
430.436	PART DE TIERS/ASS/CAD	-	-		5 030		11 423.80
430.436.1	Remboursement de Tiers	-	-	-	-	-	-
430.490	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	-	-	-

430.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

430.331.0 Amortissement obligatoire du patrimoine administratif - Préavis 29/2017

430.331.5 Amortissement obligatoire du patrimoine administratif

Responsable : **ADA**

44 Parcs, promenades, cimetière et terrains

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
440	Parcs, promenades, cimetière et terrains	60 050	0	61 590	0	46 839.40	18 570
440.301	PARCS CIMETIERE SALAIRES	26 000		31 000		29 196.50	
440.303	PARCS CIMETIERE COTISATIONS AVS AC AF	2 500		3 000		2 770.65	
440.304	PARCS CIMETIERE CAISSE PREVOYANCE LPP	1 700		1 600		1 401.25	
440.305	PARCS CIMETIERE ASS ACCIDENTS et MALADIE	850		850		664.65	
440.311	PARCS CIMETIERE ACHATS MACH et MATERIEL	-	-	1 000		-	-
440.313	PARCS CIMETIERE ACHATS MARCHANDISES	-	-	1 000		2 860	
440.314	PARCS CIMETIERE ENTRETIEN	25 000		19 000		6 359.30	
440.331	PARCS CIMETIERE AMORTISSEMENT P ADM	-	-	-	-	-	-
440.352	PARCS CIMETIERE CENTRE FUNERAIRE	4 000		4 140		3 587.05	
440.436	PARCS CIMETIERE PART TIERS	-	-	-	-	-	-
440.451	, Subventions cantonales	-	-	-	-		17 670
440.465	PARCS CIMETIERE CONCESSIONS, Jardin souvenir	-	-	-	-		900
440.480	PARCS CIMETIERE PRELEVEMENT RESERVE	-	-	-	-	-	-

440.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

440.314 Suppression d'une vingtaine de tombes et assainissement

Responsable : **PCO**

45 Ordures ménagères et déchets

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450	Ordures ménagères et déchets	110 000	110 000	70 000	70 000	110 979.83	110 979.83
450.318.1	INFORMATION et ACTIONS SPECIFIQUES (inactif)	-	-	-	-	-	-
450.318.2	Déchets Incinérables ménager (sacs taxés)	100 000		70 000		89 277.82	
450.381	DECHETS ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.5)	10 000		-	-	21 702.01	
450.435	RETROCESSION SADEC (taxe au sac)		110 000		70 000		110 979.83
450.481	DECHETS PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.5)	-	-	-	-	-	-

450.318.2 Le compte générique 450 ne concerne que les ordures ménagères incinérables dirigées vers TRIDEL dès 2017.

Augmentation en lien avec l'augmentation démographique

450.481 Le Fonds de réserve affecté permet d'équilibrer ce compte. Cela est toutefois fait dans le 451.481.

Responsable : **PCO**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
451	Centre de tri et éco-points	229060	236960	239015	239015	232111.15	232111.15
451.301	Salaires	63000		59000		69706.60	
451.303	AVS / AC / AF	5100		4100		5448.65	
451.304	CAISSE PREVOYANCE LPP	1900		1800		1851.65	
451.305	ASS ACCIDENTS et MALADIE	1590		1600		1482.15	
451.306	FRAIS DU PERSONNEL	1000		500		1576.60	
451.309	COURS DE FORMATION	-	-	-	-	-	-
451.311	Achat matériel déchèterie+éco-points	2500		2500		1644.48	
451.312	Achat énergie et électricité	1600		1100		1504.18	
451.314	Entretien, matériel et produits entretien	5000		4000		5080.20	
451.316	Location Droit de superficie (non soumis à TVA)	12000		12000		12000	
451.318	Déchets organiques	36000		52000		27521.01	
451.318.0	Déchèterie Assurance ECA	370		415		363.05	
451.318.1	Déchèterie La Caisserie	75000		78000		62638.98	
451.318.2	Eco-point Sus-Châtel	20000		17000		29161.40	
451.318.3	Eco-point La Cézille	4000		4000		3338	
451.318.4	Informations et actions spécifiques	-	-	1000		-	-
451.319	TVA + REDIP s/TVA Taxe EM	-	-	-	-	-	-
451.381	Attribution financements spéciaux déchets	-	-	-	-	8794.20	
451.430.1	Aide sociale (interne)	-	-		10000	-	-
451.434	Taxe EM		210000		200000		204913.36
451.435	Ristourne : verre, papier, ferraille		16000		12000		16800.54
451.435.1	Vente Containers et divers	-	-		800	-	-
451.436	Remboursements de tiers (Ass.)	-	-	-	-		397.25
451.481	Prélèvement s/fonds affecté 9280.5		10960		16215		-
451.490	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	-		10000

451.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

451.434 Ce poste tient compte d'une taxe à 120.-/EM, sans changement depuis 2024.

451.481 Le Fonds de réserve affecté permet d'équilibrer ce compte. Il équilibre également les comptes de fonctionnement 450.

Responsable : **PCO**

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
452	Déchets spéciaux, voirie	10000	2100	10700	3000	9729.11	2068
452.318	Déchets communaux (sacs non-taxés)	500		2200		98.43	
452.318.1	Déchets carnés (animaux rentes)	3000		3000		2957.50	
452.318.2	Déchets Spéciaux Ménager, Part. animaux compagnie	6500		5500		6673.18	
452.436.1	Part de tiers déchets carnés (animaux rentes)		2100		3000		2068

Responsable : **PCO**

46 Réseau d'égouts et d'épuration

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
460	Réseau d'égouts et d'épuration	477 365	477 365	391 104	391 104	320 015.40	320 015.40
460.301	SALAIRES	6 100		3 800		3 699.70	
460.303	COTISATIONS AVS AC AF	500		400		388.50	
460.304	CAISSE PREVOYANCE LPP	600		300		377.55	
460.305	ASS ACCIDENTS et MALADIE	135		80		66.45	
460.311	ACHAT MACHINE MATERIEL	-	-	500		-	-
460.312	ACHATS ELECTRICITE	-	-	500		115.21	
460.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	-	-	500		-	-
460.314	ENTRETIEN RESEAU	75 000		75 000		42 597.71	
460.318	PREST SERVICES HONORAIRES EXPERTISES	30		24		26.55	
460.331	Amortissement obligatoire Patr.Administratif	-	-	-	-	-	-
460.332	AMORTISSEMENT SUPPL P ADM	-	-	-	-	-	-
460.352	FRAIS APEC	395 000		290 250		272 743.73	
460.352.1	APEC Micropolluants	-	-	19 750		-	-
460.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.2)	-	-	-	-	-	-
460.434	TAXE D'ÉPURATION		312 500		302 000		213 888.70
460.434.1	TAXE DE RACCORDEMENTS	-	-	-	-	-	17 815.80
460.434.4	TAXE MICROPOLLUANTS	-	-		19 750	-	-
460.436	PART. DE TIERS	-	-	-	-	-	-
460.452	RISTOURNE APEC	-	-	-	-	-	-
460.481	PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.2)		164 865		69 354		88 310.90

460.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

460.314 En ligne avec les dépenses réelles 24-25 (reprise de l'entretien des collecteurs privés par la Commune)

460.352 Augmentation de l'APEC pour couvrir les frais liés à la construction de la nouvelle STEP du Lavasson

460.352.1 Les micropolluants sont facturés dans le 460.352

460.434 Ce poste a été budgetisé avec une taxe d'épuration à Fr. 2.50 /m3 majorée par rapport à 2025.

460.434.4 Obligation de prévoir une taxe fédérale sur les micropolluants (Fr. 9.-/hab) facturée en plus

460.481 Le compte affecté d'épuration n'est plus équilibré depuis plusieurs années. Les taxes de raccordements, que l'on ne peut pas mettre au budget compensent une partie (en moyenne 23'000/an). Le fonds de réserve affecté se monte à CHF 917'178 fin 2024.

Responsable : **PCO**

47 Cours d'eau, rives et ports

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
470	Cours d'eau	0	0	45 000	40 000	0	0
470.314	ENTRETIEN	-	-	45 000		-	-
470.436	PART DE TIERS	-	-	-	-	-	-
470.451	PART CANTON Subvention	-	-		40 000	-	-

Responsable : **ADA**

5 Instruction publique et cultes

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	Total Instruction publique et cultes	1 738 534.20	0	1 657 659	0	1 295 252.80	0
50	Administration des écoles	194 945	0	161 720	0	138 213.81	0
51	Enseignement primaire	1 070 663	0	943 430	0	741 357.86	0
52	Enseignement secondaire	290 572	0	354 552	0	279 545.71	0
53	Enseignement spécialisé	36 512	0	33 700	0	32 384.72	0
54	Office d'orientation professionnelle	2 870.20	0	3 000	0	2 890.40	0
55	Centre de jeunes AISGE	93 577	0	91 388	0	56 500.59	0
56	Service médical et dentaire	9 556	0	9 846	0	9 478.52	0
57	Camps	27 603	0	48 523	0	21 835.14	0
58	Temples et cultes	12 236	0	11 500	0	13 046.05	0

50 Administration des écoles

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
500	Administration des écoles	194 945	0	161 720	0	138 213.81	0
500.352	ENSEIGNEMENT FRAIS ADMINISTRATIF PRIMAIRE et SECONDAIRE	194 945		161 720		138 213.81	

500.352 Selon budget AISGE

Responsable : EFA

51 Enseignement primaire

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510	Enseignement primaire	1 070 663	0	943 430	0	741 357.86	0
510.352	PART AISGE	894 868		861 922		641 205.97	
510.366	Transports scolaires	175 795		81 508		100 151.89	

510.352 Selon budget AISGE; Nombre d'élèves: 151

510.366 Selon budget AISGE. Changement prestataire pour le déplacement en bus. Coûts estimés pour collègue du Bix (1 accompagnant pour 12 enfants).

Responsable : EFA

52 Enseignement secondaire

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520	Enseignement secondaire	290 572	0	354 552	0	279 545.71	0
520.352	PART AISGE	259 868		322 294		249 025.79	
520.366	Transports scolaires	30 704		32 258		30 519.92	

520.352 Selon budget AISGE; Nombre d'élèves: 63

Responsable : EFA

53 Enseignement spécialisé

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530	Enseignement spécialisé	36512	0	33700	0	32384.72	0
530.351	PART AISGE	36512		33700		32384.72	
530.451	RB DU CANTON	-	-	-	-	-	-

530.351 Selon budget AISGE

Responsable : EFA

54 Office d'orientation professionnelle

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540	Office d'orientation professionnelle	2870.20	0	3000	0	2890.40	0
540.352	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	2870.20		3000		2890.40	

540.352 Selon budget de la Ville de Nyon.

Responsable : EFA

55 Centre de jeunes AISGE

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550	Centre de jeunes AISGE	93577	0	91388	0	56500.59	0
550.352	Centre de Jeunes AISGE	93577		91388		56500.59	

550.352 Selon budget AISGE

Responsable : EFA

56 Service médical et dentaire

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560	Service médical et dentaire	9556	0	9846	0	9478.52	0
560.352	SERVICE MEDICAL AISGE + DENTAIRE	9556		9846		9478.52	

560.352 Selon budget Clinique dentaire (CHF 4.-/habitant) + budget AISGE

Responsable : EFA

57 Camps

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570	Camps	27603	0	48523	0	21835.14	0
570.352	CAMPS Scolaire AISGE	27603		48523		21835.14	

570.352 Selon budget AISGE

Responsable : EFA

58 Temples et cultes

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580	Temples et cultes	12 236	0	11 500	0	13 046.05	0
580.318	EGLISE CULTES PREST SERVICES, ORGUE, SONO	-	-	3 000		2 665.85	
580.352	PART AUTRE PAROISSE	12 236		8 500		10 380.20	

580.352 Centre funéraire de Rolle: env. 4000.-, Ville de Nyon, communauté Catholique env. 8000.-

Responsable : EFA

6 Police

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	Total Police	540 100	29 000	552 792	36 500	661 596.20	35 036.10
60	Service de police	324 000	0	327 242	0	454 574	0
62	Contrôle des habitants et police des étrangers	74 600	29 000	84 600	29 000	79 034	27 434.70
65	Défense contre l'incendie	95 000	0	94 900	7 500	85 332.35	7 601.40
66	Protection civile	46 500	0	46 050	0	42 655.85	0

60 Service de police

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
600	Administration	324 000	0	327 242	0	454 574	0
600.318	PREST SERVICES	-	-	-	-	-	-
600.351	PART AU CANTON FRAIS POLICE CANTONALE	324 000		327 242		454 563	
600.351.1	PART AU CANTON SOLDE ANNEE PRECEDENTE	-	-	-	-	11	
600.437	AMENDES	-	-	-	-	-	-
600.451	REMB DU CANTON ANNEE PRECEDENTE	-	-	-	-	-	-

600.351 Prestations de la police cantonale. Établi selon budget de l'État annoncé pour la réforme policière.
Les prestations du SIR restent dans le 101.318.

Responsable : ADA

62 Contrôle des habitants et police des étrangers

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620	Contrôle des habitants et police des étrangers	74 600	29 000	84 600	29 000	79 034	27 434.70
620.301	SALAIRES	47 000		54 000		50 930.60	
620.303	COTISATIONS AVS AC AF	4 500		5 200		5 362.55	
620.304	CAISSE PREVOYANCE LPP	6 000		5 500		5 248.30	
620.305	ASS ACCIDENTS et MALADIE	1 100		900		913.90	
620.318	PREST SERVICES	16 000		19 000		16 578.65	
620.431	ACTES MOEURS+ATT DOMICILE+PERMIS HABIT.+ NATURALISATION		29 000		29 000		27 434.70

Responsable : ADA

65 Défense contre l'incendie

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
650	Défense contre l'incendie Nyon-Dôle	95 000	0	94 900	7 500	85 332.35	7 601.40
650.317	RECEPTION et MANIFESTATION	7 500		7 500		7 601.40	
650.352	FRAIS GROUP SERVICE FEU	87 500		87 400		77 730.95	
650.436	PART DE TIERS	-	-	-	-	-	-
650.452	PART DES 3 COMMUNES	-	-		7 500		7 601.40

650.317 Équipements et manifestations payés par les 3 communes (cf 650.452 et 101.317)

650.352 Participation de Genolier au budget du SDIS NYON-DOLE intercommunal

Responsable : **PCO**

66 Protection civile

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
660	Protection civile	46 500	0	46 050	0	42 655.85	0
660.352	PART ORPC DISTRICT NYON	46 500		46 050		42 655.85	
660.380	ATTRIB FONDS RESERVE (9282.2)	-	-	-	-	-	-
660.465	DISPENSES ABRIS PC	-	-	-	-	-	-
660.480	PREL FONDS RESERVE (9282.2)	-	-	-	-	-	-

660.352 Selon budget ORPC

Responsable : **ADA**

7 Sécurité sociale

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	Total Sécurité sociale	2 437 009	0	2 434 325	0	6 371 382.49	496.20
71	Service social communal et intercommunal	452 293	0	451 600	0	308 997.29	0
72	Prévoyance sociale	1 984 716	0	1 982 725	0	6 062 385.20	496.20

71 Service social communal et intercommunal

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710	Service social communal et intercommunal	452 293	0	451 600	0	308 997.29	0
710.351	FONDATION SOCLE COMMUNE	-	-	-	-	-	-
710.352	CENTRE REGIONAL (CSR)	-	-	-	-	-	-
710.365	Aides, Subvention à institutions privées	3 500		7 000		3 057	
710.365.1	AIDE PETITE ENFANCE	443 793		431 600		293 622.62	
710.366	AIDE INDIVIDUELLE	5 000		13 000		2 317.67	
710.390	IMPUTATIONS INTERNES	-	-	-	-	10 000	

710.365.1 Selon budget RAT et buts optionnels de l' AISGE (Accueil de l'enfance)

710.366 Exemption taxe poubelles (RI, AI), don sac-poubelles. Variation taxe EM selon nombre de personnes (cf 451.430.1)

Responsable : EFA

72 Prévoyance sociale

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720	Prévoyance sociale	1 984 716	0	1 982 725	0	6 062 385.20	496.20
720.351	Cohésion Sociale (ex-Facture Sociale) PART AU CANTON	1 979 716		1 977 855		6 057 737	
720.351.1	Cohésion Sociale (ex-Facture Sociale) PART AU CANTON SOLDE ANNEE PRECEDENTE	-	-	-	-	-	-
720.352	SOCIALE ARAS REG AGENCES	5 000		4 870		4 648.20	
720.451	Cohésion Sociale (ex-Facture Sociale) PART AU CANTON ANNEE PRECEDENTE	-	-	-	-		496.20
720.452	SOCIALE RB ARAS REG AG	-	-	-	-	-	-

720.351 Dès 2021, la "Facture sociale" s'appelle "Cohésion sociale". Suite à la NPIV (Nouvelle Péréquation Intercommunale Vaudoise), un transfert important s'est opéré avec la Péréquation horizontale (cf 220.352).

720.352 Repris en grande partie par le canton dès 2021, reste encore CHF 2.35/habitant

Responsable : EFA

8 Services industriels

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
8	Total Services industriels	313990	313990	297300	297300	429269.52	429269.52
81	Service des eaux	313990	313990	297300	297300	429269.52	429269.52

81 Service des eaux

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
810	Service des eaux	313990	313990	297300	297300	429269.52	429269.52
810.301	SALAIRES	28200		25000		26826.40	
810.303	COTISATIONS AVS AC AF	2700		3000		2425.50	
810.304	CAISSE PREVOYANCE LPP	2405		2000		1883.75	
810.305	ASS ACCIDENTS et MALADIE	785		600		523	
810.306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT	3000		3000		664.40	
810.311	ACHATS MACH et MAT COMPTEURS	4200		6000		1772.55	
810.312	ACHATS ELECTRICITE	13000		15000		12350.95	
810.312.1	ACHATS EAU CDG	90000		80000		60045.65	
810.314	ENTRETIEN STATIONS	14000		9000		43894.80	
810.314.1	ENTRETIEN RESEAU	50000		50000		74380.35	
810.318	PREST SERVICES ANALYSES EAU ASS et TEL	16200		16200		5263.40	
810.319	FRAIS DIVERS TAXES TVA (au forfait 0.1 %)	2500		2500		663.57	
810.331	Amortissements Obligatoire : PatrimAdmin - Instal. SI	-	-	-	-	107867.50	
810.352	PART SAPAN	25000		25000		14361.40	
810.352.1	FRAIS EXPLOITATION MONTANT	62000		60000		76346.30	
810.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.3)	-	-	-	-	-	-
810.427	ABONNEMENTS		20000		18000		19310
810.430	TVA N0 CH-112.667.312 (au forfait 2.5 %)		7300		13000		7288.30
810.434	TAXES RACCORDEMENT EAU	-	-	-	-		30430.50
810.435	VENTE EAU		160000		183000		153892.25
810.435.1	VENTE EAU CDG		90000		80000		58024
810.436	PART DE TIERS ASS.	-	-	-	-		5923.50
810.452	REMBOURSEMENT SAPAN	-	-	-	-		-
810.465	SUBSIDES ECA	-	-	-	-		-
810.481	PREL FINANC SPECIAUX (9280.3)		36690		3300		154400.97

810.301 Augmentation de salaires de 3%

810.304 Changement de plan LPP, + 2% de taux de bonification, répartition commune/employé 60/40.

810.306 Service de piquet

810.311 Compteurs + machine détection métal

810.312.1Correspond aux achats d'eau à Arzier pour CDG et refacturation à la clinique, s'équilibre avec le compte 810.435.1. Ajustement sur base comptes 2025.

810.314 Changement BH, nouveau contrat d'entretien

810.352.1Entente eaudici. Remplacement du matériel d'exploitation; mesures découlant de l'analyse AMDEC (Analyse des Modes de Défaillance, de leurs Effets et de leur Criticité) réalisée en 2024

810.435 Avec un prix du m3 à 1.-/m3 dès 2023.

810.481 Le services des eaux doit être équilibré. Le fonds de réserve affecté se monte à CHF 3'516'593.- fin 2024

Compte de fonctionnement

N°	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	Administration générale	1 304 200	50 550	1 313 941	30 500	1 164 406.23	119 363.93
2	Finances	6 344 625	11 931 700	6 562 867	12 255 400	5 098 401.35	14 852 999.70
3	Domaines et bâtiments	886 390	1 528 972.20	1 051 320	1 569 563	1 094 885.82	1 649 801.90
4	Travaux	1 618 475	861 425	1 560 509	783 149	1 493 303.43	697 646.43
5	Instruction publique et cultes	1 738 534.20	0	1 657 659	0	1 295 252.80	0
6	Police	540 100	29 000	552 792	36 500	661 596.20	35 036.10
7	Sécurité sociale	2 437 009	0	2 434 325	0	6 371 382.49	496.20
8	Services industriels	313 990	313 990	297 300	297 300	429 269.52	429 269.52
		15 183 323.20	14 715 637.20	15 430 713	14 972 412	17 608 497.84	17 784 613.78
	Excédent de recettes					176 115.94	
	Excédent de charges		467 686		458 301		
		15 183 323.20	15 183 323.20	15 430 713	15 430 713	17 784 613.78	17 784 613.78