



**Commune de Genolier
Municipalité**

**Préavis N° 59 / 2024
Au Conseil communal**

Budget communal 2025

Jean Zucchello, Municipal
André Darmon, Syndic

Table des matières

Introduction	5
Préambule	7
Comptes par ordre administratif : Budgets 2023 et 2022, Comptes 2021	9
Tableau des comptes de fonctionnement	39
Tableau des charges et revenus par nature	41
Autofinancement	42
Plan d'investissements	43
Emprunts	44
Conclusion	45

Introduction

Madame la Présidente,
Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Nous référant aux articles 103 et suivants du Règlement du Conseil communal de 2014, ainsi qu'au Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, nous avons l'avantage de soumettre à votre approbation le préavis municipal relatif au budget de fonctionnement de l'exercice 2025.

Extraits du Règlement du Conseil communal 2014

Art. 103 - Dépôt du budget

La Municipalité remet le projet du budget à la commission des finances pour étude au plus tard le 15 novembre de chaque année.

Art. 105 - Adoption

Le vote du budget intervient avant le 15 décembre. Si le budget n'est pas adopté avant le début de l'année, la Municipalité ne peut engager que les dépenses indispensables à la bonne marche de l'administration.

Art.108 - Plan de dépenses d'investissements

La Municipalité établit annuellement le plan des dépenses d'investissement. Ce plan est présenté au Conseil en même temps que le budget de fonctionnement. Il n'est pas soumis au vote.

Art. 115 - Arrêté d'imposition

L'arrêté communal d'imposition pour l'année suivante doit être soumis à l'approbation du département en charge des relations avec les communes avant le 30 octobre.

Selon un courrier de la Préfecture, ce délai a été confirmé au 31.10.2024.

La Municipalité a remis au Conseil communal son préavis relatif à l'arrêté d'imposition communal pour l'année 2025 demandant de maintenir le taux d'imposition pour les personnes physiques et morales à 52 cts.

L'arrêté d'imposition 2025 fut accepté par le Conseil communal dans sa séance du 19.9.2024 et le présent budget a été établi en tenant compte de cette décision.

L'établissement du budget selon les critères décrits dans ce préavis fait ressortir un excédent de charges de :

Frs - 458'301.--

Cet excédent de charges équivaut à environ 4 points d'impôt communal (Comptes 2023)

L'autofinancement pour l'année 2025 présente un montant négatif de:

Frs - 240'900.--

Élaboration du budget

Le budget 2025 a été élaboré sur la base des critères suivants :

- ⇒ Les postes du budget ont tous été évalués séparément. Il n'y a pas eu de prise en compte des variations globales linéaires pour l'ensemble du budget
- ⇒
 - Pour les postes qui dépendent d'instances extérieures, nous nous sommes basés sur les indications reçues. Lorsque les renseignements n'étaient pas disponibles, les montants ont été appréciés "au mieux".
- ⇒ Les revenus provenant d'une convention (baux, taxes, etc.) sont basés sur les tarifs en vigueur.
- ⇒ Les charges provenant des organisations régionales ont été prises en considération dans la mesure de nos connaissances (cotisations, participations financières, etc.).
- ⇒ Un taux d'imposition communal à 52 cts, sans changement par rapport à 2024.
- ⇒
 - Les revenus aléatoires ont été évalués à Frs 0.- (gains immobiliers, droits de mutation, participation impôt sur successions et donations en ligne collatérale et entre non parents) comme les années précédentes..
- ⇒ Investir et développer notre patrimoine, tout en fixant des priorités, en fonction des nécessités (nouvelles constructions, rénovations, assainissement, etc)
- ⇒ Financer les investissements par les fonds propres (autofinancement)
- ⇒ Maintenir la bonne qualité de notre patrimoine
- ⇒
 - Gérer les finances communales afin de pouvoir faire face au développement démographique de la commune
- ⇒ Rembourser les dettes selon notre capacité financière
- ⇒
 - Gérer le ménage communal d'une manière équilibrée et de façon à pouvoir constituer, si possible, des réserves permettant de financer les investissements avec des fonds propres évitant d'augmenter, dans la mesure du possible, les dettes.
- ⇒ Offrir à nos contribuables une situation financière saine, équilibrée, fiable et stable
- ⇒ Laisser à ceux qui nous succéderont une situation saine et gérable

Travaux avec la commission des finances

Le budget comprenant toutes les rubriques comptables, certaines sont accompagnées d'un commentaire détaillé, a été présenté à la commission des Finances lors des réunions tenues fin octobre/début novembre 2024.

Une situation des comptes de fonctionnement au 31.10.2024 a également été mise à disposition de la commission.

Evolution de la population

Pour les postes du budget influencés par le nombre d'habitants, il a été tenu compte de l'évolution suivante :

Année	Pop.	
2005	1'608	Effectif
2006	1'640	Effectif
2007	1'675	Effectif
2008	1'698	Effectif
2009	1'798	Effectif
2010	1'803	Effectif
2011	1'877	Effectif
2012	1'808	Effectif
2013	1'761	Effectif
2014	1'875	Effectif
2015	1'890	Effectif
2016	1'895	Effectif
2017	1'945	Effectif
2018	1'961	Effectif
2019	2'000	Effectif
2020	1'986	Effectif
2021	2'022	Effectif
2022	2'025	Effectif
2023	2'038	Effectif
2024	2'050	Estimation
2025	2'070	Estimation

Nouvelles charges de fonctionnement non courantes supérieures à Frs 10'000.--

Compte	Montant	Commentaire
170.314	20'000	Pose de plaques gazon synthétique sur terrain de football
170.314	20'000	Chgmt arroseurs avec sondes sur terrains de football
3509.311	55'000	Remplacement ampoules salle communale
3511.314	35'000	Gare 10: Remplacement capteurs solaires thermiques
420.318	18'234	Fonds régional de la mobilité
430.311	20'000	Liste de matériel et outillage pour la voirie
470.314	20'000	Nouveau pont sur l'Oujon
	<u>188'234</u>	

1	Administration générale
----------	--------------------------------

10	AUTORITÉS	494'200	-	493'700	-	432'327	10'557
-----------	------------------	----------------	----------	----------------	----------	----------------	---------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
100	CONSEIL COMMUNAL	26'900	-	25'900	-	23'515	-
100.300	COMMISSIONS	15'000		14'000		14'422	
100.301	SALAIRES SECRETAIRE	9'000		9'000		7'310	
100.303	SECRETAIRE AVS AC AF	900		900		801	
100.306	FRAIS	2'000		2'000		983	

100.300 Votations et Elections en plus des rapports de Préavis des commissions.

ADA

101	MUNICIPALITÉ	467'300	-	467'800	-	408'812	10'557
101.301	AUTORITES VACATIONS	215'000		210'000		207'070	
101.303	AUTORITES AVS AC AF	14'000		14'000		13'176	
101.305	AUTORITES LAA APG	1'300		1'300		1'153	
101.306	REMBOURSEMENT FRAIS DU PERSONNEL	8'000		8'000		7'624	
101.317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	74'000		71'500		78'550	
101.318	PREST SERVICES & AVOCATS	155'000		163'000		101'240	
101.331	AMORTISSEMENT	-		-		-	
101.436	PART TIERS		-		-		10'557

101.317 Sortie des Aînés et Noël des Aînés(10'000), 1er Août, Visite Alpagnes
Comprend location et montage des bâches de la cantine communale(Fr. 7000.-), et part. SDIS Genolier, etc..

ADA

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

11	ADMINISTRATION	383'641	1'000	290'025	1'000	312'156	3'798
-----------	-----------------------	----------------	--------------	----------------	--------------	----------------	--------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110	ADMINISTRATION	383'641	1'000	290'025	1'000	312'156	3'798
110.301	ADMIN SALAIRES	223'000		152'000		172'253	
110.303	ADMIN AVS AC AF	18'000		14'700		16'467	
110.304	ADMIN LPP	20'000		15'000		14'733	
110.305	ADMIN LAA APG	4'500		4'000		2'850	
110.306	FRAIS DU PERSONNEL	2'500		2'500		1'883	
110.309	COURS CADEAUX	2'500		1'000		280	
110.318	PORTS & FRAIS CCP	20'000		18'000		19'135	
110.318.1	FRAIS TELEPHONES	12'600		12'600		12'077	
110.318.2	ASSURANCES RC COMMUNE	17'710		10'300		5'409	
110.319	COTISATIONS A INST PRIVEES	27'631		27'425		25'873	
110.365	DONS & SUBVENTIONS	6'200		5'500		6'118	
110.365.1	AIDES CULTURE LOISIRS	26'000		24'000		32'079	
110.380	ATTRIB FONDS CULTURE (9282.1+9282.7)	3'000		3'000		3'000	
110.431	AUTORISATION PERMIS TEMP		1'000		1'000		3'750
110.435	VENTES PLANS LIVRES GENOL		-		-		-
110.436	REMBOURSEMENT DE TIERS		-		-		48

110.301 Nouveau poste à 50% pour 'Adjoint à la police des constructions'
110.319 Cotisations à l'UCV et à l'ADCV. Particip. Parc Naturel Jura Vaudois, Réseau La Frontière, Sécurité au travail.
110.365.1 Loi sur les écoles de musique (LEM) avec une participation par hab. (en vigueur depuis 2014).

ADA

12	SERVICE DE L'ÉCONOMAT	37'450	-	37'550	-	32'905	-
-----------	------------------------------	---------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
120	SERVICE DE L'ÉCONOMAT	37'450	-	37'550	-	32'905	-
120.310	F.BUR ABONNEMENTS PARUTIONS	28'450		28'450		24'051	
120.311	ACHATS MOBILIER MACHINES BUREAU	8'000		8'100		8'854	
120.315	ENTRETIEN MOBILIER MACH BUREAU	1'000		1'000		-	

120.310 Parutions votations/élections ds La Côte en plus (1450.-)

ADA

16	TOURISME	20'000	20'000	20'000	20'000	17'520	17'520
-----------	-----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
160	TOURISME	20'000	20'000	20'000	20'000	17'520	17'520
160.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	-		-		1'000	
160.352	TAXE SEJOUR VERSEE AU CONSEIL REG.	17'000		17'000		14'042	
160.381	ATTRIBUTION FIN SPECIAUX	3'000		3'000		2'478	
160.406	TAXE COMMUNALE DE SEJOUR		20'000		20'000		16'520
160.481	PRELEVEMENT FONDS RESERVE		-		-		1'000

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

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

JZU

17	SPORTS	118'300	4'500	102'300	4'500	250'734	147'107
-----------	---------------	----------------	--------------	----------------	--------------	----------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
170	SPORTS	118'300	4'500	102'300	4'500	250'734	147'107
170.301	SPORTS SALAIRES	18'000		19'500		17'316	
170.303	SPORTS AVS AC AF	1'800		1'900		1'640	
170.304	SPORTS LPP	700		1'600		515	
170.305	SPORTS LAA APG	300		300		263	
170.311	ACHATS MACHINES MATERIEL	15'000		15'000		28'247	
170.312	ECLAIRAGE TERRAINS SPORT	2'500		5'000		1'317	
170.314	ENTRETIEN TERRAINS SPORT	70'000		50'000		59'910	
170.331	AMORTISSEMENT (9143.39)	-		-		139'196	
170.365	AIDE SPORT	10'000		9'000		2'330	
170.436	PART DE TIERS		4'500		4'500		7'911
170.451	SPORTS Subventions cantonales		-		-		-
170.480	PREL. FDS RES. TRAV. FUTURS (9282.1)		-		-		139'196

170.311 Tonte des terrains de foot avec un robot

170.314 Entretien(24'000). Pose de plaques gazon synth.(20'000)+Chgmtt arroseurs avec sondes (20000)+divers.

PCO

18	TRANSPORTS PUBLICS	228'250	5'000	195'000	5'000	208'532	23'085
-----------	---------------------------	----------------	--------------	----------------	--------------	----------------	---------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
180	TRANSPORTS PUBLICS	228'250	5'000	195'000	5'000	208'532	23'085
180.318	PREST SERVICES ABT CFF	5'000		5'000		28'000	
180.351	PART TRANSP. REGIONAL	223'250		190'000		180'532	
180.436	PART TIERS CARTES CFF		5'000		5'000		23'085

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

PCO

19	SERVICE INFORMATIQUE	32'100	-	46'300	-	42'630	-
-----------	-----------------------------	---------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
190	SERVICE INFORMATIQUE	32'100	-	46'300	-	42'630	-
190.311	ACHATS MATERIEL LOGICIELS	8'000		27'000		14'423	
190.318	MAINTENANCE HONORAIRES	21'100		16'300		25'208	
190.380	ATTRIB FONDS RENOUVELLEMENT (9281.5)	3'000		3'000		3'000	
190.451	INFORMATIQUE SUBV CANTONALES		-		-		-
190.480	PRELEV. FONDS RENOUVELLEMENT (9281.5)		-		-		-

- 190.311 Différents matériels et mises à jour logiciels, Abacus salaires en plus(13700) dès 2024, etc.
190.318 Abonnement Icloud, licence eSéances, nouvelles licences Abacus salaires (3500), etc.

ADA

1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1'313'941	30'500	1'184'875	30'500	1'296'805	202'067
----------	--------------------------------	------------------	---------------	------------------	---------------	------------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
10	AUTORITÉS	494'200	-	493'700	-	432'327	10'557
11	ADMINISTRATION	383'641	1'000	290'025	1'000	312'156	3'798
12	SERVICE DE L'ÉCONOMAT	37'450	-	37'550	-	32'905	-
16	TOURISME	20'000	20'000	20'000	20'000	17'520	17'520
17	SPORTS	118'300	4'500	102'300	4'500	250'734	147'107
18	TRANSPORTS PUBLICS	228'250	5'000	195'000	5'000	208'532	23'085
19	SERVICE INFORMATIQUE	32'100	-	46'300	-	42'630	-

2 Finances

20 COMPTABILITÉ GÉNÉRALE	144'500	-	74'400	-	71'598	5'149
---------------------------------	----------------	----------	---------------	----------	---------------	--------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
200	COMPTABILITÉ GÉNÉRALE	144'500	-	74'400	-	71'598	5'149
200.301	COMPTABILITE SALAIRES	120'000		60'000		60'622	
200.303	COMPTABILITE AVS AC AF	12'000		5'700		5'585	
200.304	COMPTABILITE LPP	9'000		5'500		3'868	
200.305	COMPTABILITE LAA APG	1'500		1'200		917	
200.306	FRAIS DU PERSONNEL	500		500		-	
200.309	COURS CADEAUX	500		500		-	
200.318	FRAIS CONTENTIEUX POURSUITES	1'000		1'000		606	
200.436	REMB TIERS DAP FRAIS RAPPEL		-		-		5'149

200.301 2e adjointe à la bourse prévue au budget

JZU

21 IMPÔTS	131'000	12'124'100	123'500	12'464'100	186'454	11'553'485
------------------	----------------	-------------------	----------------	-------------------	----------------	-------------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
210	IMPÔTS	131'000	12'124'100	123'500	12'464'100	186'454	11'553'485
210.318	FRAIS PERCEPTION	90'000		72'000		107'176	
210.319	DEFALCATION, REMISES, MODIF. TAXATION	-		-		-	
210.329	INTERETS REMUNERATOIRES	1'000		1'500		803	
210.330	DEFALCATIONS	40'000		50'000		35'337	
210.380	PROVISION CREANCES D'IMPOTS	-		-		43'138	
210.400	IMPOT SUR LE REVENU		8'000'000		8'000'000		6'866'985
210.400.1	IMPOT SUR LA FORTUNE		1'900'000		2'000'000		1'759'705
210.400.2	IMPOT A LA SOURCE		250'000		250'000		207'033
210.400.3	IMPOT SPECIAL ETRANGERS		500'000		400'000		495'140
210.401.1	IMPOT SUR LE BENEFICE NET		300'000		550'000		286'976
210.401.2	IMPOT SUR LE CAPITAL		30'000		30'000		26'537
210.401.3	IMPOT COMPL SUR LES IMMEUBLES		45'000		45'000		46'164
210.402	IMPOT FONCIER		730'000		720'000		727'873
210.404	DROIT DE MUTATION		-		-		367'365
210.405	IMPOT SUCCESSIONS DONATIONS		-		-		252'990
210.406	IMPOT SUR LES CHIENS		9'000		9'000		9'025
210.409	IMPOT RECUPERE APRES DEFALCATION		-		-		12'916
210.410	PATENTES DIVERSES		100		100		2'643
210.422	MAJORATIONS INT. MORATOIRES		80'000		100'000		42'937
210.441	GAINS IMMOBILIERS		-		-		215'282
210.441.1	IMPOT FRONTALIERS		250'000		300'000		204'356
210.451	IMPOT PARTICIP. CANTON (RIE III, RFFA))		30'000		60'000		29'559
210.480	DISSOL.PROV CREANCES D'IMPOTS(9282.10)		-		-		-

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

JZU

Suivant la décision du Conseil communal de sept. 2024, 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 2025.
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 autres taux et taxes resteront les mêmes qu'en 2024.

210.400 **Evolution de l'impôt sur le revenu des personnes physiques**

Sur la base de notre approche avec un taux d'imposition à 52 cts et rendements d'impôts à fin sept. 2024, montant estimé.

210.400.1 **Evolution de l'impôt sur la fortune des personnes physiques**

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

210.400.2 **Impôt à la source**

Corrigé avec prudence sur la base des années précédentes.

210.400.3 **Impôt spécial des étrangers**

Estimé sur une moyenne de plusieurs années.

210.401.1 **Impôt sur le bénéfice net et sur le capital des personnes morales**

210.401.2

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

210.401.3 **Impôt complémentaire sur immeubles**

Nous avons retenu un montant stable.

210.402 **Impôt foncier**

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

210.441.1 **Impôt frontaliers**

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

210.404 **Impôts aléatoires**

210.405

210.441 Ces trois impôts sont volontairement non budgétisés depuis bien des années.

22	SERVICE FINANCIER	6'287'367	131'300	4'274'112	628'264	3'959'986	667'134
-----------	--------------------------	------------------	----------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	SERVICE FINANCIER	6'287'367	131'300	4'274'112	628'264	3'959'986	667'134
220.318	FRAIS BANCAIRES	2'000		10'000		140	
220.321	INTERETS S/DETTES A CRT TERME	-		-		-	
220.322.3	INT EMP LG T BÂT 78 "LE GOSSAN"	6'000		6'000		17'300	
220.322.4	INT EMP LG TERME RTES "Cézille & Duillier"	6'000		7'070		7'070	
220.322.5	INT EMP LG TERME "FONTAINE à l'A."	25'600		25'600		25'600	
220.322.6	INT EMP LG TERME "SOURCE VIVE"	-		23'700		23'700	
220.322.7	INT EMP LG TERME "CASERNE SDIS"	11'100		13'130		13'130	
220.322.8	INT EMP LG TERME "ROUTES"	19'125		19'125		19'125	
220.330	PERTE SUR DEBITEURS	-		-		32	
220.330.2	AMORT. SUR TITRES ET PLACEMENTS	-		-		-	
220.352	PEREQUATION HORIZONTALE	6'217'542		4'169'487		3'853'889	
220.352.1	PEREQUATION SOLDE ANNEE PRECED	-		-		-	
220.365	SUBVENTIONS	-		-		-	
220.380	FONDS RESERVE TRAV FUTURS (9282.1)	-		-		-	
220.380.1	FONDS RES. ENERGIES RENOUVELABLES	-		-		-	
220.380.2	FONDS RÉ. ACHATS TERRAINS(9282.4)	-		-		-	
220.422	REVENUS PATRIMOINE FINANCIER		31'300		20'300		32'712
220.424	GAINS COMPTABLES PATR FINANCIER		-		-		-
220.425	REVENUS PATRIMOINE ADMINISTRAT		-		-		-
220.434	TAXE POUR USAGE DU SOL		100'000		100'000		103'548
220.441	REDISTRIBUTION TAXE CO2		-		-		-
220.452	PART PEREQUATION ANNE PREC.		-		-		18'503
220.452.2	PEREQUATION RETOUR POPULATION		-		507'964		512'371
220.465	PART DE TIERS		-		-		-
220.480	PRELEV. FDS RES.ENERG.RENOUV(9282.13)		-		-		-

220.322.3-8 Diminution grâce aux amortissements effectués depuis 2012, et au renouvellement d'emprunts à meilleur taux.

220.322.3 En tenant compte d'un emprunt remboursé et non renouvelé le 25.7.2023.

220.322.6 En tenant compte d'un emprunt remboursé et non renouvelé le 27.2.2024.

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).

220.380.1 Le Fonds de Soutien à des projets d'énergies renouvelables est suffisamment pourvu pour l'instant (fin 2023 Fr. 581'409.-).

JZU

23	AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON VENTILÉS	-	-	-	-	-	-
-----------	--	---	---	---	---	---	---

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
230	AMORTISSEMENTS DES PATRIMOINES FINANCIER ET ADMINISTRATIF	-	-	-	-	-	-
230.330	PATR. FINANCIER DIVERS	-		-		-	
230.331	TITRES & PLAC. ADMINIST	-		-		-	
230.380	ATTRIBUTION FONDS RÉSERVE (9282.9)	-		-		-	
230.380.8	ATTRIB. FDS RES. CANTONAL (9282.12)	-		-		-	
230.436.1	AMORT. Et RESERVES non ventilées		-		-		-
230.480	PRELEVEMENT RESERVES (9282.9)		-		-		-

JZU

2	FINANCES	6'562'867	12'255'400	4'472'012	13'092'364	4'218'037	12'225'768
----------	-----------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------	-------------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
20	COMPTABILITÉ GÉNÉRALE	144'500	-	74'400	-	71'598	5'149
21	IMPÔTS	131'000	12'124'100	123'500	12'464'100	186'454	11'553'485
22	SERVICE FINANCIER	6'287'367	131'300	4'274'112	628'264	3'959'986	667'134
23	AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON VENTILÉS	-	-	-	-	-	-

3 Domaines et bâtiments

31	TERRAINS	5'796	78'169	14'796	75'559	3'796	73'319
-----------	-----------------	--------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
310	TERRAINS	5'796	78'169	14'796	75'559	3'796	73'319
310.311	ACHATS MACHINES MATERIEL EXPL	1'000		1'000		-	
310.314	ENTRETIEN	1'000		10'000		-	
310.318	HONORAIRES & PREST. SERVICES	-		-		-	
310.351	FRAIS FEU BACTERIEN ET DIVERS	3'796		3'796		3'796	
310.380	ATTRIB. FDS VENTES CHEVRERIE(9282.17)	-		-		-	
310.380.1	ATTRIB. FDS AUTRES VENTES(9282.1)	-		-		-	
310.423	LOCATIONS DIVERSES		78'169		75'559		73'319
310.424	VENTES CHEVRERIE(9123.8)		-		-		-
310.424.1	AUTRES VENTES		-		-		-
310.435	PARTICIP. DE TIERS		-		-		-
310.465	SUBVENTIONS CANTONALES		-		-		-
310.480	PRELEVEMENT FONDS RESERVE (9282.1)		-		-		-

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

PCO

32	FORÊTS	179'724	79'039	168'824	81'039	320'059	191'987
-----------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
320	FORÊTS	122'700	21'000	121'200	21'000	187'318	33'127
320.314	ENTRETIEN FORÊTS-TERRAINS	10'000		10'000		53'554	
320.318	FRAIS TAXES TVA	-		-		-	
320.331	AMORTISSEMENT (9145.2)	-		-		22'927	
320.352	FORETS FRAIS TRIAGE "LA COLLINE"	92'700		91'200		100'837	
320.352.1	PART. EXPLOIT. BOIS-DE-CH.	20'000		20'000		10'000	
320.435	FORETS VENTE BOIS		1'000		1'000		200
320.465	PARTICIP. & SUBVENTIONS DE TIERS		-		-		-
320.480	PRELEV. FDS RES. BOIS-DE-CH.		20'000		20'000		32'927

320.352 Budget de La Colline avec Trélex comme nouveau membre.

ADA

321	PATURAGES	57'024	58'039	47'624	60'039	132'740	158'860
321.311	ACHATS MACHINE MATERIEL	-		-		-	
321.313	ACHATS MARCHANDISES	-		-		-	
321.314	ENTRETIEN Chalets Clôtures Murets & Routes	42'200		33'500		20'568	
321.314.1	RETROCESSION COMMUNALE AUX AMODIATAIRES ENT ALPAGES & CLÔTURES	10'524		10'524		10'524	
321.318	ASSURANCES RC ECA	4'300		3'600		4'293	
321.331	AMORTISSEMENT (9143.49)	-		-		97'356	
321.423	LOCATIONS PATURAGES		41'553		41'553		41'553
321.435	VENTE BOIS		-		-		1'000
321.436	PART AMODIATAIRES ENT ALPAGES & CLÔTURES		16'486		16'486		15'786
321.436.1	PART TIERS ASS ECA		-		-		3'166
321.451	SUBVENTIONS et PART.TIERS		-		2'000		-
321.480	PRELEVEMENT FONDS/REPORT BILAN		-		-		97'356

321.314 Adaptations PV solaires+boiler à la Genolière (11'000) pas fait en 2023, mais sera fait en 2025.

ADA

35	BÂTIMENTS	865'800	1'412'355	739'730	1'373'290	1'198'145	1'781'009
-----------	------------------	----------------	------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3500	BÂTIMENTS COMMUNAUX	107'400	110'970	118'050	109'970	114'245	100'589
3500.301	SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.	20'000		21'000		18'432	
3500.303	CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF	2'000		2'000		1'676	
3500.304	CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP	100		1'700		23	
3500.305	CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG	400		400		321	
3500.311	ACHATS MOBILIER Mach. Mat. Communal	5'000		1'000		4'266	
3500.312	ACHATS EAU, ELECTRICITE COMMUNAL	4'700		7'750		2'215	
3500.313	ACHATS MARCH PROD ENT COMMUNAL	-		-		547	
3500.314	ENTRETIEN et EPURATION COMMUNAL	11'000		20'000		14'761	
3500.314.2	DECOMPTE CHARGES REGIE RYTZ	20'000		17'000		29'870	
3500.315	ENT MOBILIER INST TECH COMMUNAL	1'000		3'000		-	
3500.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	11'700		11'700		10'649	
3500.318	PREST ASS & HONORAIRES COMMUNAL	16'500		17'500		16'486	
3500.331	AMORTISSEMENT PATRIMOINE ADM	-		-		-	
3500.332	AMORTISSEMENT SUPP PATRIMOINE ADM	-		-		-	
3500.380.1	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.6)	15'000		15'000		15'000	
3500.427	LOYERS COMMUNAUX		31'520		30'520		29'388
3500.427.2	DECOMPTE LOYERS RYTZ		74'000		74'000		65'883
3500.436	PART DE TIERS		5'450		5'450		5'319
3500.480	PREL. FDS RESERVE (9282.14)		-		-		-

3500.311 Equipements divers.

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

3500.315.1 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. Le loyer du SDIS Nyon-Dôle est transféré sur nouveau bâtiment caserne (cf 3512.423)

3500.436 Participation vidéosurveillance par AISGE

GGI

3501	ANCIENNE POSTE	21'500	90'410	21'500	86'410	21'230	79'868
3501.311	ACHATS MOBILIER Mach. Mat. Communal	1'000		1'000		-	
3501.314	ENTRETIEN COMMUNAL	1'000		1'000		1'262	
3501.314.2	DECOMPTE CHARGES REGIE RYTZ	12'000		12'000		11'138	
3501.315	ENT MOB & INST TECH COMMUNAL	1'000		1'000		1'533	
3501.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	-		-		-	
3501.318	PREST ASS & HONORAIRES COMMUNAL	500		500		1'298	
3501.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.7)	6'000		6'000		6'000	
3501.427	LOYERS COMMUNAUX		2'410		2'410		3'480
3501.427.2	DECOMPTE LOYERS RYTZ		88'000		84'000		76'388
3501.436	PART DE TIERS		-		-		-
3501.480	PRELEVEMENT FDS RESERVE		-		-		-

3501.318 Contrat Wifi Salt.

GGI

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3503	AUBERGE COMMUNALE	56'500	123'000	54'000	123'000	41'234	124'182
3503.312	ACHATS ELECTRICITE	-	-	-	-	-	-
3503.314	ENTRETIEN COMMUNAL	20'000	-	20'000	-	-	-
3503.314.2	DECOMPTE CHARGES REGIE RYZT	15'000	-	15'000	-	23'296	-
3503.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH	4'000	-	4'000	-	2'939	-
3503.318	PREST ASSURANCES & HONORAIRES	2'500	-	-	-	-	-
3503.331	AMORTISSEMENT (9143.13)	-	-	-	-	-	-
3503.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.13)	15'000	-	15'000	-	15'000	-
3503.427.2	DECOMPTE LOYERS RYZT	-	123'000	-	123'000	-	119'097
3503.436	PART DE TIERS	-	-	-	-	-	5'085
3503.480	PRELEVEMENT FDS RESERVE	-	-	-	-	-	-
3503.314	Rénovation sanitaires en 2025 (20'000), pas fait en 2024.						
							GGI
3505	D'UNE FONTAINE À L'AUTRE	53'500	310'000	53'500	300'000	65'466	317'072
3505.311	ACHATS MOBILIER Mach. Mat. Communal	-	-	-	-	-	-
3505.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	-	-	-	-	-	-
3505.314.2	DECOMPTE CHARGES REGIE RYZT	40'000	-	40'000	-	51'966	-
3505.315.1	CONTRATS ENT MOB et INST TECH	-	-	-	-	-	-
3505.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	-	-	-	-	-	-
3505.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.15)	13'500	-	13'500	-	13'500	-
3505.423.2	DECOMPTE LOYERS RYZT	-	310'000	-	300'000	-	317'072
3505.436	PARTICIPATIONS DE TIERS	-	-	-	-	-	-
							GGI
3506	BÂTIMENT 1912 "LE MONTANT"	46'800	88'313	46'800	88'248	105'252	140'178
3506.311	ACHATS MOBILIER Mach. Mat. Communal	500	-	500	-	-	-
3506.312	ACHATS ELECTRICITE COMMUNAL	2'000	-	2'000	-	3'298	-
3506.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	20'000	-	20'000	-	17'777	-
3506.313	ACHATS MARCH PROD Entretien communal	1'000	-	1'000	-	1'591	-
3506.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	5'700	-	5'700	-	5'361	-
3506.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	600	-	600	-	-	-
3506.314.2	DECOMPTE CHARGES REGIE RYZT	6'000	-	6'000	-	13'797	-
3506.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH COMMUNAL	2'000	-	2'000	-	2'200	-
3506.315.1	CONTRATS ENT MOB & INST tech. Communales	130	-	130	-	124	-
3506.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	-	-	-	-	2'234	-
3506.331	AMORTISSEMENT (9141.67)	-	-	-	-	50'000	-
3506.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.16)	8'870	-	8'870	-	8'870	-
3506.427	LOYER SALLES DE CLASSE "LE MONTANT"	-	78'313	-	78'248	-	77'600
3506.427.2	DECOMPTE LOYERS RYZT	-	10'000	-	10'000	-	12'528
3506.436	PART DE TIERS	-	-	-	-	-	50
3506.480	PRELEV. FDS RES.(9282.1)	-	-	-	-	-	50'000
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.						
							GGI
3507	BOUCHERIE	6'000	26'400	17'000	26'400	21'691	26'400
3507.314	ENTRETIEN BÂTIMENT COMMUNAL	1'000	-	12'000	-	16'009	-
3507.314.2	DECPT CHARGES REGIE RYZT	2'000	-	2'000	-	2'682	-
3507.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	-	-	-	-	-	-
3507.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.17)	3'000	-	3'000	-	3'000	-
3507.427.2	DECOMPTE LOYERS RYZT	-	26'400	-	26'400	-	26'400
3507.314	Mise au normes du service d'hygiène faite.						
							GGI

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3508	EGLISE	38'410	-	35'390	-	41'726	-
3508.301	SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.	3'000		2'800		3'014	
3508.303	CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF	300		280		287	
3508.304	CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP	-		-		-	
3508.305	CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG	60		60		55	
3508.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	500		500		-	
3508.312	ACHATS ELECTRICITE COMBUSTIBLE	7'500		4'500		7'470	
3508.313	ACHATS MARCH PROD ENT	800		800		20	
3508.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	2'000		1'500		2'110	
3508.314.1	CONTRATS ENTRETIEN	300		300		-	
3508.315	ENT MOB & INST TECH	1'500		2'500		7'263	
3508.315.1	CONTRAT ENT INST TECH	850		850		-	
3508.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	1'600		1'300		1'508	
3508.380	ATTRIB FONDS RENOVATION (9281.18)	20'000		20'000		20'000	
3508.436	PART DE TIERS		-		-		-

GGI

3508.315 Remplacement des balanciers pour les cloches(4500) fait en 2023.

3509	SALLE COMMUNALE "LE GOSSAN"	295'700	244'614	190'300	243'614	590'563	565'891
3509.301	SALAIRES CONCIERGERIE BAT. COMM.	34'000		36'000		34'425	
3509.303	CONCIERGERIE BAT. COMM. AVS AC AF	3'400		3'500		3'197	
3509.304	CONCIERGERIE BAT. COMM. LPP	-		2'000		23	
3509.305	CONCIERGERIE BAT. COMM. LAA APG	700		700		613	
3509.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	67'000		2'500		3'497	
3509.312	ACHATS ELECTRICITE	80'000		40'000		87'147	
3509.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	23'000		30'000		22'403	
3509.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	6'500		6'000		6'375	
3509.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	23'500		15'000		12'595	
3509.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	2'000		2'000		-	
3509.315	ENTRETIEN MOB & INST TECH	15'000		15'000		51'262	
3509.315.1	CONTRATS ENT INST TECH	16'600		16'600		21'130	
3509.318	PREST SERVICES ASS & HONORAIRES	12'000		9'000		12'443	
3509.331	AMORT.PATR.ADM. (9281.9)	-		-		323'455	
3509.380	FONDS RENOVATION (9281.9)	12'000		12'000		12'000	
3509.427	LOYERS GRANDE SALLE		9'000		8'000		10'260
3509.427.1	LOYERS AISGE		235'614		235'614		230'000
3509.436	PART DE TIERS		-		-		2'177
3509.480	PRELEVEMENT FDS RESERVE		-		-		323'455

GGI

3509.311 Remplacement ampoules (55'000) / Panneaux acoustiques Garage(9500).

3509.314 Décrotteurs à aménager.

3510	PAVILLON	40'550	19'000	38'050	10'000	25'911	13'870
3510.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	1'000		1'000		-	
3510.312	ACHATS ELECTRICITE	3'000		3'000		3'945	
3510.312.1	ACHATS COMBUSTIBLE CAD	4'800		4'800		4'478	
3510.313	ACHATS MACH PROD ENTRETIEN	4'500		4'500		675	
3510.314	ENTRETIEN BÂTIMENT	12'500		10'000		2'143	
3510.314.1	CONTRAT D'ENTRETIEN BÂTIMENTS	250		250		-	
3510.315	ENTRETIEN Mobilier, install. Techniques	2'000		2'000		2'325	
3510.315.1	CONTRATS ENT INST TECH COMMUNAL	3'000		3'000		2'402	
3510.318	PREST ASSURANCES & INTERNET, TV	2'500		2'500		2'942	
3510.380	ATTRIB. FONDS DE RENOVATION(9281.10)	7'000		7'000		7'000	
3510.427	LOYERS		10'000		10'000		13'110
3510.436	PART DE TIERS		-		-		760
3510.480	PRELEV. FONDS DE RENOVATION(9281.10)		9'000		-		-

GGI

3510.314 Remise en état terrasse (9000).

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3511	SOURCE VIVE	85'640	260'000	55'640	245'000	47'949	260'335
3511.311	ACHATS MOBILIER MACH. MATERIEL	100		100		-	
3511.312	ACHATS ELECTRICITE	-		-		-	
3511.314	ENTRETIEN BÂT	35'000		-		1'000	
3511.314.1	CONTRATS ENTRETIEN BÂT	540		540		-	
3511.314.2	DECOMPTE CHARGES REGIE RYZT	40'000		45'000		34'656	
3511.315	ENTRETIEN MOB. & INSTALLATION TECH.	-		-		-	
3511.318	PREST ASSURANCES HONORAIRES	-		-		2'293	
3511.331	AMORTISSEMENT PATRIMOINE	-		-		-	
3511.380	ATTRIB. FONDS DE RENOVATION(9281.19)	10'000		10'000		10'000	
3511.427.2	DECOMPTE LOYERS RYZT		260'000		245'000		260'335
3511.480	PRELEV. FONDS DE RENOVATION(9281.19)		-		-		-
3511.314	Remplacement des capteurs solaires thermiques.						GGI
3512	CTC - POMPIERS - LOGEMENTS	97'800	119'248	92'000	120'248	98'531	119'314
3512.311.1	CTC:ACHATS MOBILIER MACH. MAT.	6'800		1'000		-	
3512.312.1	CTC: ENERGIE, EL., CHAUFFAGE	6'000		6'000		5'687	
3512.313.1	CTC: PRODUITS ENTRETIEN	1'000		1'000		-	
3512.314.1	CTC: ENTRETIEN	-		-		8'202	
3512.314.4	LOG: DECOMPTE CHARGES REGIE RYZT	8'000		8'000		9'642	
3512.315.1	CTC: ENTR. MOB & INSTALL. TECH.	1'000		1'000		-	
3512.318	PREST ASSURANCES & SERVICES	-		-		-	
3512.331	AMORT. CASERNE (9143.34)	75'000		75'000		75'000	
3512.423	DECOMPTE LOYERS SDIS NYON-DOLE		44'248		44'248		44'248
3512.427	DECOMPTE LOYERS RYZT		75'000		76'000		75'065
3512.311.1	Nouveau mât des drapeaux (5800)						GGI
3513	LA CHEVRERIE	2'500	-	4'500	-	9'499	-
3513.312	EAU, ELECTR.,CHAUFFAGE	500		500		-	
3513.314	ENTRETIEN ROUTES et PARCELLES	2'000		4'000		557	
3513.318	ASSURANCES, PRESTATIONS SERVICES	-		-		8'942	
3513.423	DECPTE LOYERS		-		-	-	-
3513.480	PRELEV. FDS RES. TRAV. FUTURS(9282.1)		-		-	-	-
3513.314	Débroussaillage et Déneigement, etc.						GGI
3514	GARE 5 - PHARMACIE	13'500	20'400	13'000	20'400	14'847	33'310
3514.312	EAU, ELECTR.,CHAUFFAGE	2'000		2'000		4'861	
3514.314	ENTRETIEN	500		5'000		3'596	
3514.314.2	DCPTE CHARGES REGIE RYZT	5'000		-		4'916	
3514.315	ENTRETIEN MOB & INSTALLATIONS	-		-		670	
3514.318	ASSURANCES, PRESTATIONS SERVICES	1'000		1'000		805	
3514.380	ATTRIBUTION FONDS DE RENOVATION	5'000		5'000		-	
3514.423	DECPTE LOYERS		-		-	-	-
3514.427.2	DECPTE LOYERS RYZT		20'400		20'400		33'310
3514.480	PRELEV. FONDS DE RENOVATION		-		-		-
3514.427.2	Loyer encaissés pour containers durant travaux.						GGI

3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	1'051'320	1'569'563	923'350	1'529'888	1'521'999	2'046'315
----------	------------------------------	------------------	------------------	----------------	------------------	------------------	------------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
31	TERRAINS	5'796	78'169	14'796	75'559	3'796	73'319
32	FORÊTS	179'724	79'039	168'824	81'039	320'059	191'987
35	BÂTIMENTS	865'800	1'412'355	739'730	1'373'290	1'198'145	1'781'009

4	Travaux
----------	----------------

41	SERVICE TECHNIQUE	32'000	35'000	42'000	45'000	25'795	37'667
-----------	--------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
410	SERVICE TECHNIQUE	32'000	35'000	42'000	45'000	25'795	37'667
410.310	PARUTIONS ENQUÊTES (140.310)	2'000		2'000		1'516	
410.318	FRAIS ENQUÊTE STI (140.318.2)	30'000		40'000		24'279	
410.431	PERMIS CONSTRUIRE HABITER AUT DIV		35'000		45'000		37'667

JZU

42	SERVICE DE L'URBANISME	150'000	-	149'500	-	116'245	-
-----------	-------------------------------	----------------	----------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
420	SERVICE DE L'URBANISME	150'000	-	149'500	-	116'245	-
420.318	PREST SERVICES HONORAIRES	150'000		149'500		116'245	
420.331	AMORT.PATR. ADMIN.(9141.2 , .13 et .26)	-		-		-	
420.380	AMORT. FDS RES. (9282.14)	-		-		-	
420.480	PREL. FDS RESERVE (9282.14)		-		-		-

420.318 Selon budget du Conseil régional (Fr. 25.-/h). + Fonds régional mobilité 1.1.2024-31.12.2033 (10 ans à 18'234.-) Contribution aux Préavis du DISREN (80'000.-)

GGI

43	ROUTES	561'100	5'030	550'600	5'030	553'834	27'146
-----------	---------------	----------------	--------------	----------------	--------------	----------------	---------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
430	RÉSEAU ROUTIER	561'100	5'030	550'600	5'030	553'834	27'146
430.301	SALAIRES ROUTES BAT. COMM.	200'000		195'000		196'057	
430.303	ROUTES BAT. COMM. AVS AC AF	19'500		18'500		18'974	
430.304	ROUTES BAT. COMM. LPP	10'500		10'500		9'591	
430.305	ROUTES BAT. COMM. LAA APG	4'500		5'700		3'955	
430.306	FRAIS DU PERSONNEL	2'600		3'600		1'920	
430.309	COURS DE FORMATION	2'500		1'300		2'964	
430.311	ACHATS MACHINE MATERIEL	30'000		38'500		31'676	
430.311.1	ACHATS SIGNALISATION	16'000		10'000		22'992	
430.312	ACHATS ELECTRICITE	25'000		20'000		25'327	
430.313	ACHATS MARCHANDISES PROD ENTRETIEN	15'000		12'000		16'907	
430.314	ENTRETIEN ROUTES PARKINGS PLACES	43'500		45'500		28'294	
430.314.0	FLEURS	6'000		10'000		4'900	
430.314.1	FORETS ENTRETIEN CHEMINS FORESTIERS	3'000		3'000		711	
430.314.2	DENEIGEMENT RTES COMMUNALES	20'000		15'000		28'949	
430.315	ENTRETIEN MACH VHC INST TECH	30'000		30'000		30'994	
430.318	ASSURANCES VHC EXPERTISES	5'100		5'100		1'540	
430.331.0	AMORT. REFECTON ROUTES (9141.54)	80'000		80'000		80'000	
430.331.5	AMORT. CH. PIETONS Rte DUILLIER (9141.35)	11'900		11'900		11'900	
430.332	AMORTISSEMENT SUPPL P ADM	-		-		-	
430.351	CHARGES CANTONALES S. HIVERNAL	21'000		20'000		21'184	
430.380	ATTRIB FONDS RENOUV. MAT & VHC (9281.3)	15'000		15'000		15'000	
430.380.1	ATTRIB FONDS (9282.1)					-	
430.424.1	GAINS PATR: FINANCIER					-	-
430.436	PART DE TIERS/ASS/CAD		5'030		5'030		23'277
430.436.1	REMB. TIERS						3'869

ADA

430.331.0 Amortissement s/20 ans Réfection Routes (CHF 1'555'662.-)

44	PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS	61'590	-	50'250	-	203'939	150'776
-----------	---	---------------	----------	---------------	----------	----------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
440	PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS	61'590	-	50'250	-	203'939	150'776
440.301	SALAIRES CIMETIERE BAT. COMM.	31'000		29'000		30'268	
440.303	CIMETIERE BAT. COMM. AVS AC AF	3'000		2'800		2'742	
440.304	CIMETIERE BAT. COMM. LPP	1'600		1'500		1'392	
440.305	CIMETIERE BAT. COMM. LAA APG	850		850		740	
440.311	ACHAT MACH & MATERIEL	1'000		1'000		1'501	
440.313	ACHATS MARCHANDISES	1'000		1'000		2'060	
440.314	ENTRETIEN	19'000		10'000		11'542	
440.331	AMORTISSEMENT	-		-		149'876	
440.352	CENTRE FUNERAIRE	4'140		4'100		3'818	
440.436	PART TIERS						-
440.465	CONCESSIONS						900
440.480	PRELEVEMENT RESERVE						149'876

PCO

440.314 Désaffecter tombes anciennes (9000).

45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	319'715	312'015	296'534	288'834	316'303	310'958
-----------	-------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	70'000	70'000	70'000	70'000	75'644	75'644
450.311	ACHATS MACHINE MATERIEL	-	-	-	-	-	-
450.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	-	-	-	-	-	-
450.318.1	INFORMATION & ACTIONS SPECIFIQUES	-	-	-	-	53'927	-
450.318.2	ORDURES MENAGERES	70'000	-	70'000	-	21'716	-
450.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.5)	-	-	-	-	-	-
450.435	RETROCESSION TRIDEL via SADEC	-	70'000	-	70'000	-	75'644
450.481	PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.5)	-	-	-	-	-	-

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

450.481 Le Fonds de réserve affecté permet d'équilibrer ce compte.

PCO

451	DECHETERIE & ECO-POINTS	239'015	239'015	215'834	215'834	231'959	231'959
451.301	SALAIRES ORDURES	59'000	-	56'000	-	57'675	-
451.303	ORDURES AVS AC AF	4'100	-	4'000	-	4'009	-
451.304	ORDURES LPP	1'800	-	1'800	-	1'584	-
451.305	ORDURES LAA APG	1'600	-	1'200	-	1'471	-
451.306	INDEMNISATION et REMB. FRAIS	500	-	500	-	-	-
451.311	ACHAT MATERIEL DECHETERIE	2'500	-	2'000	-	2'534	-
451.312	ENERGIE ELECTRICITE DECHETERIE	1'100	-	1'000	-	1'065	-
451.314	ENTRETIEN DECHETERIE + PROD	4'000	-	5'000	-	1'762	-
451.316	LOCATIONS	12'000	-	12'000	-	12'000	-
451.318	DECHETS ORGANIQUES	52'000	-	36'000	-	52'097	-
451.318.0	ASSUR. ECA	415	-	334	-	415	-
451.318.1	DECHETERIE LA CAISSERIE	78'000	-	75'000	-	77'901	-
451.318.2	ECO-POINT SUS-CHATEL	17'000	-	16'000	-	16'268	-
451.318.3	ECO-POINT LA CEZILLE	4'000	-	4'000	-	3'176	-
451.318.4	INFORMATION & ACTIONS SPECIFIQUES	1'000	-	1'000	-	-	-
451.319	TAXE TVA - REDIP	-	-	-	-	-	-
451.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.5)	-	-	-	-	-	-
451.430.1	AIDE SOCIALE (interne <=> 710.366)	-	10'000	-	10'000	-	10'000
451.434	TAXES ANNUELLES EM	-	200'000	-	188'000	-	183'360
451.435	RISTOURNE: verre, papier, ferraille	-	12'000	-	17'000	-	11'946
451.435.1	VENTE CONTAINERS et DIVERS	-	800	-	800	-	65
451.436	REMB. TIERS , ASS.	-	-	-	-	-	60
451.481	PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.5)	-	16'215	-	34	-	26'528

451.314 Déplacement prise+armoire habits

451.430.1 Variations taxe EM(Nb pers./ménage)cf. 710.366

451.434 Ce poste tient compte d'une taxe à 120.-/EM, sans changement depuis 2024. (B2024 encore avec taxe à 110.-)

451.481 cf 450.481

PCO

452	DECHETS SPECIAUX, VOIRIE	10'700	3'000	10'700	3'000	8'701	3'356
452.318	DECHETS COMMUNAUX	2'200	-	2'200	-	1'161	-
452.318.1	DECHETS CARNES	3'000	-	3'000	-	2'321	-
452.318.2	DECHETS SPECIAUX MENAGERS	5'500	-	5'500	-	5'219	-
452.436.1	PART TIERS + REMB.DECHETS CARNES	-	3'000	-	3'000	-	3'356

452.... Avant 2017, ces comptes étaient tous regroupés dans les comptes 450.

PCO

46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION	391'104	391'104	370'524	370'524	342'302	342'302
-----------	---------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
460	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION	391'104	391'104	370'524	370'524	342'302	342'302
460.301	SALAIRES EGOUTS BAT. COMM.	3'800		3'500		3'656	
460.303	EGOUTS BAT. COMM. AVS AC AF	400		350		347	
460.304	EGOUTS BAT. COMM. LPP	300		370		258	
460.305	EGOUTS BAT. COMM. LAA APG	80		80		59	
460.311	ACHAT MACHINE MATERIEL	500		500		-	
460.312	ACHATS ELECTRICITE	500		500		27	
460.313	ACHATS MARCH PROD ENTRETIEN	500		500		-	
460.314	ENTRETIEN RESEAU	75'000		50'000		66'590	
460.318	PREST SERVICES HONORAIRE EXPERTISES	24		24		-	
460.331	AMORT. EC Thiéré (9141.62)	-		-		-	
460.352	FRAIS APEC	290'250		296'700		271'365	
460.352.1	APEC Micropolluants	19'750		18'000		-	
460.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.2)	-		-		-	
460.434	TAXES PERIODIQUES		302'000		269'000		273'465
460.434.1	TAXES RACCORDEMENTS		-		-		28'409
460.434.4	TAXES MICROPOLLUANTS		19'750		18'000		-
460.436	PART. DE TIERS		-		-		-
460.452	RISTOURNE APEC		-		-		-
460.481	PRELEV FINANC SPECIAUX (9280.2)		69'354		83'524		40'428

PCO

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

460.434 Ce poste a été budgetisé avec une taxe d'épuration à Fr. 1.79 /m3 majorée par rapport à 2024.

460.434.4 Ce poste a été budgetisé avec une taxe micropolluants à Fr. 0.11 /m3.

460.481 Ce poste nous montre que le compte affecté EPURATION n'est plus équilibré depuis plusieurs années, sans les taxes de raccordement. Le fonds de réserve affecté se monte à env. Fr. 1'005'000.- fin 2023.

47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	45'000	40'000	25'000	-	-	-
-----------	------------------------------------	---------------	---------------	---------------	----------	----------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
470	COURS D'EAU	45'000	40'000	25'000	-	-	-
470.314	ENTRETIEN	45'000		25'000		-	
470.436	PART de TIERS		-		-		-
470.451	PART SUBSIDES CANTON		40'000		-		-

470.314 Travaux d'assainissement habituels(Gossan, La Joy, Oujon et autres)

ADA

4	TRAVAUX	1'560'509	783'149	1'484'408	709'388	1'558'417	868'848
----------	----------------	------------------	----------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
41	SERVICE TECHNIQUE	32'000	35'000	42'000	45'000	25'795	37'667
42	SERVICE DE L'URBANISME	150'000	-	149'500	-	116'245	-
43	ROUTES	561'100	5'030	550'600	5'030	553'834	27'146
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIÈRE ET TERRAINS	61'590	-	50'250	-	203'939	150'776
45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	319'715	312'015	296'534	288'834	316'303	310'958
46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION	391'104	391'104	370'524	370'524	342'302	342'302
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	45'000	40'000	25'000	-	-	-

5	Instruction publique et cultes
----------	---------------------------------------

50	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	161'720	-	155'821	-	142'051	-
-----------	----------------------------------	---------	---	---------	---	---------	---

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
500	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	161'720	-	155'821	-	142'051	-
500.352	PART AISGE	161'720		155'821		142'051	

500.352 Selon budgets acceptés par l'AISGE. **EFA**

51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	943'430	-	863'080	-	731'222	-
-----------	------------------------------	---------	---	---------	---	---------	---

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	943'430	-	863'080	-	731'222	-
510.352	PART AISGE Coûts scolaires	134'837		166'100		632'906	
	PART AISGE Coûts bâtiments	727'085		653'240		-	
510.366	PART AISGE Transports	81'508		43'740		98'316	

510.352 Nb d'élèves(157). **EFA**

52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	354'552	-	406'811	-	335'164	-
-----------	--------------------------------	---------	---	---------	---	---------	---

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	354'552	-	406'811	-	335'164	-
520.352	PART AISGE Coûts scolaires	78'020		96'842		303'066	
	PART AISGE Coûts bâtiments	244'274		273'229		-	
520.366	PART AISGE Transports	32'258		36'740		32'098	

520.352 Nb. d'élèves (80). **EFA**

53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	33'700	-	33'595	-	28'042	-
-----------	--------------------------------	--------	---	--------	---	--------	---

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	33'700	-	33'595	-	28'042	-
530.351	PART AISGE	33'700		33'595		28'042	
530.451	PART CANTON REMB.		-		-		-

530.352 Nouvelle participation depuis 2017 à l'enseignement spécialisé de l'AISGE **EFA**

54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	3'000	-	3'000	-	2'686	-
-----------	---	--------------	----------	--------------	----------	--------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	3'000	-	3'000	-	2'686	-
540.352	ORIENTATION PROFESSIONNELLE NYON	3'000		3'000		2'686	
540.352	Selon budget de la Ville de Nyon. 'OCOSP'						

EFA

55	CENTRE DE JEUNES	91'388	-	76'644	-	52'803	-
-----------	-------------------------	---------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550	CENTRE DE JEUNES	91'388	-	76'644	-	52'803	-
550.352	PART CENTRE DE JEUNES AISGE	91'388		76'644		52'803	
	Nouveau depuis la rentrée scolaire 2021.						

EFA

56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	9'846	-	10'655	-	9'538	-
-----------	------------------------------------	--------------	----------	---------------	----------	--------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	9'846	-	10'655	-	9'538	-
560.352	PART CLINIQUE DENTAIRE SERVICE MEDICAL AISGE	8'280 1'566		8'200 2'455		8'509 1'029	

560.352 Selon budget Clinique dentaire (Fr. 4.00/hab).

EFA

57	CAMPS SCOLAIRES	48'523	-	47'485	-	30'843	-
-----------	------------------------	---------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570	CAMPS SCOLAIRES AISGE	48'523	-	47'485	-	30'843	-
570.352	PART CAMPS SCOLAIRES AISGE	48'523		47'485		30'843	

570.352 Frais des camps séparés ds budget AISGE

EFA

58	TEMPLE ET CULTES	11'500	-	13'800	-	14'232	-
-----------	-------------------------	---------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580	TEMPLE ET CULTES	11'500	-	13'800	-	14'232	-
580.318	PREST SERVICES ORGUE	3'000		3'000		2'504	
580.352	PART AUTRES PAROISSES	8'500		10'800		11'727	

580.352 Participation de Genolier.

EFA

5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'657'659	-	1'610'891	-	1'346'581	-
----------	---------------------------------------	------------------	----------	------------------	----------	------------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
50	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	161'720	-	155'821	-	142'051	-
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	943'430	-	863'080	-	731'222	-
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	354'552	-	406'811	-	335'164	-
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	33'700	-	33'595	-	28'042	-
54	OFFICE D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	3'000	-	3'000	-	2'686	-
55	CENTRE DE JEUNES	91'388	-	76'644	-	52'803	-
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	9'846	-	10'655	-	9'538	-
57	CAMPS SCOLAIRES	48'523	-	47'485	-	30'843	-
58	TEMPLE ET CULTES	11'500	-	13'800	-	14'232	-

6	Police
----------	---------------

60 SERVICE DE POLICE	327'242	-	442'589	-	410'842	-
-----------------------------	----------------	----------	----------------	----------	----------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
600	ADMINISTRATION	327'242	-	442'589	-	410'842	-
600.306	FRAIS DU PERSONNEL	-		-		-	
600.318	PREST SERVICES	-		-		-	
600.351	FRAIS POLICE CANTONALE	327'242		442'589		410'788	
600.351.1	SOLDE ANNE PREC.					54	
600.437	AMENDES						-
600.451	RETOUR PART. CANTON ANNEE PREC						-

600.351 La facture des prestations de la police cantonale selon budget de l'Etat annoncé pour la réforme policière.
Les prestations du SIR restent dans le 101.318.

ADA

62 CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS	84'600	29'000	68'900	29'000	84'270	29'079
--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
620	CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES ÉTRANGERS	84'600	29'000	68'900	29'000	84'270	29'079
620.301	SALAIRES CTRLR HAB. BAT. COMM.	54'000		43'000		53'277	
620.303	CTRLR HAB. BAT. COMM. AVS AC AF	5'200		4'200		5'075	
620.304	CTRLR HAB. BAT. COMM. LPP	5'500		4'600		5'387	
620.305	CTRLR HAB. BAT. COMM. LAA APG	900		1'100		808	
620.318	PREST SERVICES	19'000		16'000		19'722	
620.431	ACTES MOEURS ATT DOMICILE PERMIS		29'000		29'000		29'079

ADA

65	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	94'900	7'500	94'500	10'500	86'099	4'493
-----------	----------------------------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	--------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
650	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	94'900	7'500	94'500	10'500	86'099	4'493
650.317	FRAIS RECEPTONS & MANIFEST.GROUPE FEU	7'500		10'500		4'493	
650.352	GROUPE SERVICE FEU SDIS NYON-DOLE	87'400		84'000		81'607	
650.436	PART. DE TIERS		-		-		-
650.452	PART. DES COMMUNES		7'500		10'500		4'493

650.317 Equipements 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 (contribution de Nyon ajustée dès 2018).

PCO

66	PROTECTION CIVILE	46'050	-	45'010	-	44'337	-
-----------	--------------------------	---------------	----------	---------------	----------	---------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
660	PROTECTION CIVILE	46'050	-	45'010	-	44'337	-
660.352	PART ORPC DISTRICT NYON	46'050		45'010		44'337	
660.380	ATTRIB FONDS RESERVE (9282.2)	-		-		-	
660.452	PART FONDS DES COMMUNES		-		-		-
660.465	DISPENSES ABRIS PC		-		-		-
660.480	PREL FONDS RESERVE (9282.2)		-		-		-

660.352 Participation ORPC en légère hausse.

ADA

6	POLICE	552'792	36'500	650'999	39'500	625'549	33'572
----------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
61	SERVICE DE POLICE	327'242	-	442'589	-	410'842	-
62	CONTRÔLE DES HABITANTS ET POLICE DES	84'600	29'000	68'900	29'000	84'270	29'079
65	DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE	94'900	7'500	94'500	10'500	86'099	4'493
66	PROTECTION CIVILE	46'050	-	45'010	-	44'337	-

7	Sécurité sociale
----------	-------------------------

71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	451'600 -	325'975 -	297'121 -
-----------	---	-----------	-----------	-----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	451'600	-	325'975	-	297'121	-
710.351	FONDATION SOCLE COMMUNE	-		-		-	
710.352	CENTRE REGIONAL (CSR)	-		-		-	
710.365	ESPACE PREVENTION LA COTE anc. AVASAD	7'000		3'200		7'226	
710.365.1	AIDE PETITE ENFANCE (RAT)	431'600		309'775		275'979	
710.366	AIDE INDIVIDUELLE	13'000		13'000		13'915	
710.452	REMBOURSEMENT CSR		-		-		-
710.465	RB FD SANIT IV OMSV PT ENFANCE		-		-		-

EFA

- 710.352 Repris par le canton dès 2021.
 710.365 L'AVASAD A été reprise par le canton dès 2020.
 710.365.1 Selon budget RAT et buts optionnels de l'AISGE (Accueil de l'enfance). Nouveau règlement du personnel(charges salariales en hausse).
 710.366 Exemption taxe poubelles(RI, AI), don sac-poubelles. Variation taxe EM selon nb de pers. (cf 451.430.1) (10'000)

72	PRÉVOYANCE SOCIALE	1'982'725 -	5'583'269 -	4'463'843 -
-----------	---------------------------	-------------	-------------	-------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
720	PRÉVOYANCE SOCIALE	1'982'725	-	5'583'269	-	4'463'843	-
720.351	COHESION SOCIALE (CS)	1'977'855		5'571'849		4'456'745	
720.351.1	SOLDE ANNEE PRECEDENTE CS	-		-		1'425	
720.352	ARAS REG AGENCES AVS	4'870		11'420		5'673	
720.451	RB DU CANTON ANNEE REC. CS		-		-		-
720.452	RB ARAS REG AG AVS		-		-		-

- 720.351 Dès 2021, '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 Fr. 2.35/hab

EFA

7	SÉCURITÉ SOCIALE	2'434'325	-	5'909'244	-	4'760'964	-
----------	-------------------------	------------------	----------	------------------	----------	------------------	----------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	451'600	-	325'975	-	297'121	-
72	PRÉVOYANCE SOCIALE	1'982'725	-	5'583'269	-	4'463'843	-

8 Services industriels

81	SERVICE DES EAUX	297'300	297'300	279'000	279'000	432'608	432'608
-----------	-------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
810	SERVICE DES EAUX	297'300	297'300	279'000	279'000	432'608	432'608
810.301	SALAIRES EAUX	25'000		24'000		24'511	
810.303	EAUX AVS AC AF	3'000		3'000		2'378	
810.304	EAUX LPP	2'000		2'000		1'583	
810.305	EAUX LAA APG	600		600		544	
810.306	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENTS	3'000		3'000		2'259	
810.311	ACHATS MACH & MAT COMPTEURS	6'000		6'000		4'484	
810.312	ACHATS ELECTRICITE	15'000		10'000		15'244	
810.312.1	ACHATS EAU CDG	80'000		80'000		56'596	
810.314	ENTRETIEN STATIONS	9'000		9'000		22'977	
810.314.1	ENTRETIEN RESEAU	50'000		50'000		50'599	
810.318	PREST SERVICES ANALYSES EAU ASS & TEL	16'200		16'200		16'154	
810.319	FRAIS DIVERS TAXES TVA	2'500		2'500		46	
810.331	AMORTISSEMENT INSTALL. SI	-		-		42'599	
810.352	PART SAPAN	25'000		15'000		14'348	
810.352.1	FRAIS EXPLOITATION MONTANT	60'000		52'800		52'587	
810.381	ATTRIB FINANC SPECIAUX (9280.3)	-		4'900		125'700	
810.427	ABONNEMENTS		18'000		18'000		19'505
810.430	TVA N0 625 694 AU FORFAIT- 2.5 %		13'000		13'000		9'676
810.434	TAXES RACCORDEMENT EAU		-		-		82'442
810.435	VENTE EAU		183'000		168'000		186'935
810.435.1	VENTE EAU CDG		80'000		80'000		54'716
810.436	PART DE TIERS ASS.		-		-		6'571
810.452	REMB. SAPAN		-		-		-
810.465	SUBSIDES ECA		-		-		30'164
810.481	PREL FINANC SPECIAUX (9280.3)		3'300		-		42'599

JZU

- 810.312.1 Correspond aux achats d'eau à Arzier pour CDG et refacturation à la clinique, s'équilibre avec le compte 810.435.1.
- 810.435 Avec un prix du m3 à 1.-/m3 dès 2023.
- 810.435.1 Les ventes d'eau à la Clinique ont été reprises séparément ds ce compte à partir de 2015.
- 810.481 Le fonds de réserve affecté se monte à env. Fr. 3'671'000.- fin 2023.

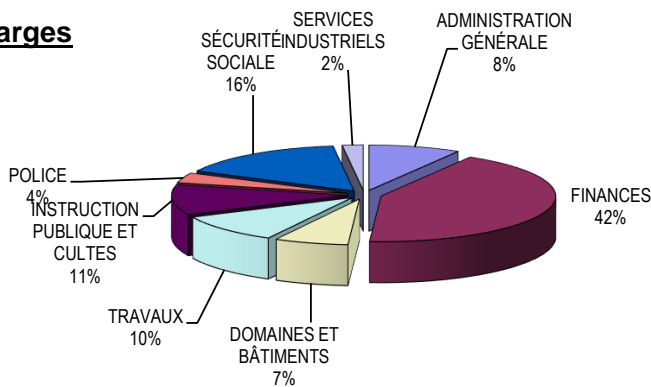
8	SERVICES INDUSTRIELS	297'300	297'300	279'000	279'000	432'608	432'608
----------	-----------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
81	SERVICE DES EAUX	297'300	297'300	279'000	279'000	432'608	432'608

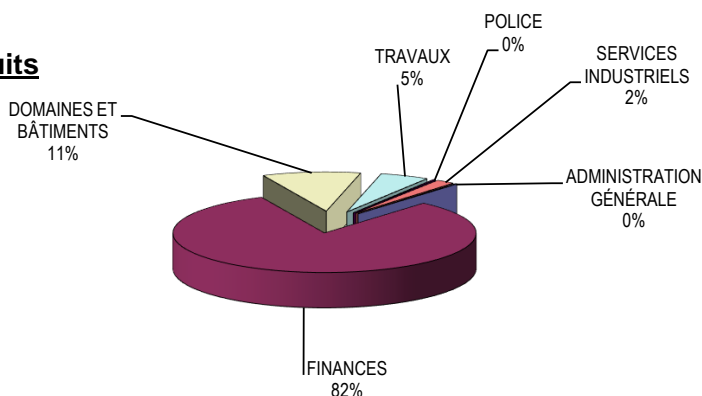
Compte de fonctionnement

Comptes		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
1	ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1'313'941	30'500	1'184'875	30'500	1'296'804.97	202'067.00
2	FINANCES	6'562'867	12'255'400	4'472'012	13'092'364	4'218'037.19	12'225'767.77
3	DOMAINES ET BÂTIMENTS	1'051'320	1'569'563	923'350	1'529'888	1'521'999.37	2'046'315.30
4	TRAVAUX	1'560'509	783'149	1'484'408	709'388	1'558'416.98	868'847.99
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'657'659	-	1'610'891	-	1'346'581.31	-
6	POLICE	552'792	36'500	650'999	39'500	625'548.66	33'571.96
7	SÉCURITÉ SOCIALE	2'434'325	-	5'909'244	-	4'760'963.58	-
8	SERVICES INDUSTRIELS	297'300	297'300	279'000	279'000	432'608.40	432'608.40
		15'430'713	14'972'412	16'514'779	15'680'640	15'760'960.46	15'809'178.42
Excédent de recettes		-	-	-	-	48'217.96	-
Excédent de charges		-	458'301	-	834'139	-	-
		15'430'713	15'430'713	16'514'779	16'514'779	15'809'178.42	15'809'178.42

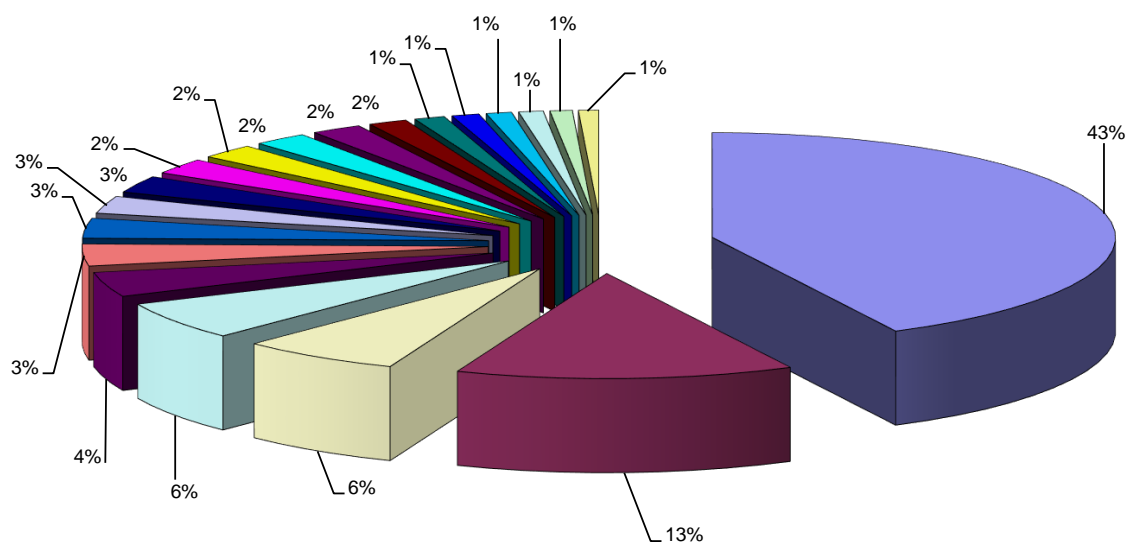
Charges



Produits



Coût de chaque service



22	SERVICE FINANCIER	6'287'367.00	42.56%
72	PRÉVOYANCE SOCIALE	1'982'725.00	13.42%
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	943'430.00	6.39%
35	BÂTIMENTS	865'800.00	5.86%
43	ROUTES	561'100.00	3.80%
10	AUTORITÉS	494'200.00	3.35%
71	SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL	451'600.00	3.06%
46	RÉSEAU D'ÉGOUTS ET D'ÉPURATION	391'104.00	2.65%
11	ADMINISTRATION	383'641.00	2.60%
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	354'552.00	2.40%
61	SERVICE DE POLICE	327'242.00	2.22%
45	ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS	319'715.00	2.16%
81	SERVICE DES EAUX	297'300.00	2.01%
18	TRANSPORTS PUBLICS	228'250.00	1.55%
32	FORÊTS	179'724.00	1.22%
50	ADMINISTRATION DES ÉCOLES	161'720.00	1.09%
42	SERVICE DE L'URBANISME	150'000.00	1.02%
20	COMPTABILITÉ GÉNÉRALE	144'500.00	0.98%
21	IMPÔTS	131'000.00	0.89%
17	SPORTS	118'300.00	0.80%
		14'773'270.00	95.74%

FRAIS DU PERSONNEL COMMUNAL (sans les ASP) 1'210'790.00

Ils sont inclus dans les dicastères respectifs depuis les Comptes 2014.

Charges et produits par nature

Natures		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
N°	Désignation	charges	produits	charges	produits	charges	produits
30	Autorités et personnel	1'210'790		1'037'590		1'047'277.15	
31	Biens, services, marchandises	2'218'524		2'150'398		2'188'176.34	
32	Intérêts passifs	68'825		96'125		106'727.49	
33	Amortissements	206'900		216'900		1'027'676.56	
35	Remboursements et participations	10'978'738		12'424'541		10'598'638.68	
36	Aides et subventions	607'566		444'955		468'061.76	
38	Attributions aux financements spéciaux	139'370		144'270		324'402.48	
39	Imputations internes	-		-		-	
40	Impôts		11'784'000		12'024'000		11'075'227.91
41	Patentes, concessions		100		100		2'642.50
42	Revenus du patrimoine		1'646'927		1'623'252		1'604'190.45
43	Taxes, émoluments, ventes		1'096'016		1'049'266		1'204'960.40
44	Part à des recettes cantonales		250'000		300'000		419'638.50
45	Participations & remboursements		77'500		578'464		564'925.98
46	Aides et subventions		-		2'000		34'229.80
48	Prélèvements sur financements spéciaux		117'869		103'558		903'362.88
49	Imputations internes		-		-		-
		15'430'713	14'972'412	16'514'779	15'680'640	15'760'960.46	15'809'178.42
	Excédent de recettes	-		-		48'217.96	
	Excédent de charges		458'301		834'139		-
		15'430'713	15'430'713	16'514'779	16'514'779	15'809'178	15'809'178

Autofinancement**Excédent de recettes (458'301)**Amortissements du patrimoine:

CASERNE 2013	3512.331	75'000	
REFECTION ROUTES 2018	430.331.0	80'000	
CH. PIETONNIER RTE DE DUILLIER	430.331.5	11'900	166'900

Sous-Total (291'401)ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVES ET RENOUELEMENT

FONDS CULTURE (9282.7)	110.380	3'000	
INFORMATIQUE (9281.5)	190.380	3'000	
BÂTIMENTS COMMUNAUX	3500.380.1	15'000	
ANCIENNE POSTE	3501.380	6'000	
AUBERGE	3503.380	15'000	
D'UNE FONTAINE A L'AUTRE	3505.380	13'500	
BÂTIMENT 1912	3506.380	8'870	
BOUCHERIE	3507.380	3'000	
EGLISE	3508.380	20'000	
SALLE COMMUNALE	3509.380	12'000	
PAVILLON	3510.380	7'000	
SOURCE VIVE	3511.380	10'000	
GARE 5 - PHARMACIE	3514.380	5'000	
MATERIEL ET VEHICULES (9281.3)	430.380	15'000	136'370

ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENT SPECIAUX

TOURISME (9280.6)	160.381	3'000	
TAXE AU SAC (9280.5)	450.381	-	
TAXE EM (9280.5)	451.381	-	
EPURATION (9280.2)	460.381	-	
EAUX (9280.3)	810.381	-	3'000

Sous-Total (152'031)PRELEVEMENTS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX

EAUX (9280.3)	810.381	-3'300	
FDS RES. CANTONAL (9282.12)	230.380.8	-	
TAXE AU SAC (9280.5)	450.481	-	
TAXE EM (9280.5)	451.481	-16'215	
EPURATION (9280.2)	460.481	-69'354	(88'869)

Autofinancement (240'900)

Plan d'investissement 2016-2026

Investissements	Crédit	Voté	Utilisé	avant	2022	2023	2024	2025	2026	PM
Objets financés par le ménage communal										
Poursuite PGA -> PACOM	344	344	300	200	50	34	21	39		
Projets énergies renouvelables - PRU-PECC	100	99	59			49	20	30		
Etude refonte Gare 5	60	60	60			60				
Imprévus & réserves divers	500							200	200	100
Toiture Gossan avec panneaux PV et/ou therm.	250							250		
Toiture Gare 10 avec panneaux PV	238							238		
Plan d'investissement régional DISREN	600			200	100	100	100	100	100	
Achat immeuble pharmacie P19 20/22	1'710	1'710	1'500		1'450	50				
Travaux s'immeuble pharmacie P19	2'100	2'100					40	1'200	860	
Nouvelle chaufferie à pellets 75/21(190)+21/22(40)	230	230	235		160	75				
Aménagement du cimetière 19/22	145	145	145		100	45				
Aménagement jeux & terrain multisports 22/22	112	112	104		80	24				
Aménagement Route de Châtel avec trottoirs	2'217	2'217	1'300			374	1'843			
Aménagement Ch. de la Colonie avec trottoirs	513	513	20				513			
Aménagement Route du Muids avec trottoir	1'465						100	1'365		
Trottoir Petit-Cordex <-> Mimorey	900									900
Agrandissement parking de La Cézille	200									200
Eclairage "Rufaz", "Sous-la-Ville", "Colonie"	130									130
Participation PàN Thiéré	60							60		
Totaux	11'874	7'530	3'723	400	1'940	811	2'637	3'482	1'160	1'330
dont déjà votés	7'018	7'017	3'703	200	1'840	711	1'924	1'269	860	

Investissements	Crédit	Voté	Utilisé	avant	2022	2023	2024	2025	2026	PM
Objets financés par des taxes (financements spéciaux)										
Conduite ESP + BH Ch. de Cordex	64	64	64			64				
Conduite ESP + BH Ch. Champ-Corboz	175	175	109				109			
Collecteurs privés -> 2e racc. 76/20	432	432	72		43	17	68	100	100	104
Collecteurs publics, assainissements urgents 18/22	260	260	166		50	50	110	50		
Collecteurs publics, travaux prioritaires 45/23	120	120	22			16	6			
SIDEMO-Nappe Cézille	900							100	800	
Etude prospection Nappe Cézille 68/21	143	143					50	93		
Zone de rétention Gossan Sous-la-Ville	100									100
Liaison ESP & comptage avec Givrins	194	194					34	160		
Rénovation/Optimisation Station traitement Montani	358	358	156				156	202		
Sondages/Prospection/Agrandirt rés. Bas-des-C.	2'000	142	20				100	500	500	900
Totaux	4'746	1'888	609		93	147	633	1'205	1'400	1'104
dont déjà votés	1'626	1'626	567		93	131	527	605	100	104

Objets autofinancés (patrimoine financier)

Quartier de la caserne-Brégentenaz	9'000	331						330	1'500	7'170
Totaux	9'000	331						330	1'500	7'170
dont déjà votés										

Totaux des investissements en vue	25'620	9'749	4'332	400	2'033	958	3'270	5'017	4'060	9'604
dont déjà votés	8'644	8'643	4'270	200	1'933	842	2'451	1'874	960	104
								3'143	3'100	9'500

Art. 102 Règlement du Conseil communal de 2014

La Municipalité établit annuellement le plan des dépenses d'investissements. Ce plan est présenté au Conseil, en même temps que le budget de fonctionnement. Il n'est pas soumis au vote. Plan de dépenses d'investissements RCC 18,19,20

18'681

Projection sur Emprunts et intérêts

Etablissements	Souscriptions	Échéances	Solde au 1.1.2024	Taux	Intérêts	Durée	Amort. annuel
SUVA.18 FàL'A	2016	2028	2'000'000	1.28%	25'600	12	-
Total d'une Fontaine à l'Autre			2'000'000	1.2800%	25'600		-
Postfinance.1 Rtes (sur 2M)	2015	2025	700'000	1.01%	6'000	10	-
AVS.35 Rtes (sur 3.35M)	2018	2028	2'550'000	0.75%	19'125	10	-
Total routes			3'250'000	0.7731%	25'125		-
Postfinance.1 Caserne(sur 2M)	2015	2025	1'300'000	1.01%	11'100	10	-
Total Caserne			1'300'000	0.8538%	11'100		-
AVS.35 Gossan (sur 3.35M)	2018	2028	800'000	0.75%	6'000	10	-
Total réfectoire et salle communale			800'000	0.7500%	6'000		-
AVS.33 SrcVive	2014	2024	1'500'000	1.58%	-	10	-
Total Source Vive			1'500'000	0.0000%	-		-
Total général			8'850'000				-
Endettement et intérêts prévisibles au 31.12.2024			7'350'000	0.9228%	67'825		-

NB : ce tableau représente la situation prévisible au 31.12.2024, en tenant compte des amortissements en 2024 et reste une projection sans nouvel emprunt en 2024 sauf renouvellement, donc il peut y avoir un petit écart entre les intérêts effectifs et ceux portés au budget.

Conclusion

Au vu de ce qui précède, nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

le Conseil communal de Genolier a

- vu** le Préavis municipal N° 59/2024 concernant le Budget 2025,
- ouï** le rapport de la Commission des finances chargée d'étudier cet objet,
- attendu que** ce dernier a été régulièrement porté à l'ordre du jour,
- décide**
- 1/ d'adopter le Budget communal 2025, tel que présenté.
- 2/ de prendre acte du plan d'investissement

Ainsi délibéré en séance de Municipalité du 18 novembre 2024, pour être soumis au Conseil communal de Genolier.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

La Secrétaire

A. Darmon

D. Jayet