Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	**CHARGES**	**24 472 164.00**		**23 441 430.00**		**24 141 481.55**	
30	**Charges de personnel**	**2 703 100.00**		**2 436 850.00**		**2 200 977.40**	
300	**Autorités et commissions**	**354 500.00**		**345 000.00**		**295 222.80**	
3000	**Salaires, indemnités et jetons de présence**	**336 000.00**		**330 000.00**		**281 846.25**	
01100.3000.00	Rétributions bureau	25 000.00		25 000.00		17 389.70	
01100.3000.01	Jetons de présence CC et commissions	22 000.00		20 000.00		20 180.00	
01200.3000.00	Rétributions municipalité	289 000.00		285 000.00		244 276.55	
	- Augmentation lié au préavis 47/25 et 53/26						
3001	**Paiements des membres d'autorités et commissions**	**18 500.00**		**15 000.00**		**13 376.55**	
01200.3050.00	Cotisations AVS	18 500.00		15 000.00		13 376.55	
	- Structure d'âge de la municipalité 2026-2031 est différente donc les charges AVS augmentent						
301	**Salaires du personnel administratif/exploitation**	**1 718 500.00**		**1 554 500.00**		**1 436 194.80**	
3010	**Salaires du personnel administratif/exploitation**	**1 718 500.00**		**1 554 500.00**		**1 436 194.80**	
02200.3010.00	Traitement du personnel	1 715 000.00		1 550 000.00		1 432 540.00	
	- Reprise de la bourse communale en interne						
	- Renforcement du personnel						
32100.3010.00	Indemnités bénévoles	3 500.00		4 500.00		3 654.80	
303	**Travailleurs temporaires**	**23 500.00**		**23 000.00**		**18 394.45**	
3030	**Travailleurs temporaires**	**23 500.00**		**23 000.00**		**18 394.45**	
02200.3010.01	Salaires du personnel occasionnel	20 000.00		20 000.00		15 144.45	
35000.3010.00	Salaires de l'organiste	3 500.00		3 000.00		3 250.00	
304	**Allocations**	**11 000.00**		**11 000.00**		**10 529.00**	
3049	**Autres allocations**	**11 000.00**		**11 000.00**		**10 529.00**	
01200.3001.00	Frais usage véhicule privé	8 000.00		8 000.00		7 659.00	
01200.3001.01	Frais téléphone et informatique à domicile	3 000.00		3 000.00		2 870.00	
305	**Cotisations patronales**	**573 600.00**		**483 850.00**		**434 971.25**	
3050	**Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC**	**115 900.00**		**100 800.00**		**89 997.05**	
01100.3050.00	Cotisations AVS	400.00		800.00		722.25	
02200.3050.00	Cotisations AVS	115 500.00		100 000.00		89 274.80	
3052	**Cotisations patronales aux caisses de pension**	**291 000.00**		**245 000.00**		**207 464.60**	
01200.3052.00	Caisse de pensions et prévoyance	32 000.00		35 000.00			
02200.3052.00	Caisse de pensions et prévoyance	259 000.00		210 000.00		207 464.60	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3053	**Cotisations patronales aux assurances-accidents**	**111 300.00**		**90 550.00**		**92 996.60**	
01100.3053.00	Assurances accidents et maladie	800.00		50.00			
01200.3053.00	Assurances accidents et maladie	500.00		500.00		192.50	
02200.3053.00	Assurances accidents et maladie	110 000.00		90 000.00		92 804.10	
3054	**Cotisations patronales aux caisses de compensation**	**55 400.00**		**47 500.00**		**44 513.00**	
01100.3054.00	Cotisations allocations familiales	200.00		500.00		298.00	
01200.3054.00	Cotisations allocations familiales	8 700.00		6 000.00		5 520.00	
	- Structure d'âge de la municipalité 2026-2031 est différente donc les charges allocations familiales augmentent						
02200.3054.00.	Cotisations allocations familiales	46 500.00		41 000.00		38 695.00	
309	**Autres charges de personnel**	**22 000.00**		**19 500.00**		**5 665.10**	
3090	**Formation et perfectionnement du personnel**	**10 000.00**		**9 500.00**		**1 307.90**	
01200.3090.00	Formation et perfectionnement	6 000.00		5 000.00		900.00	
	- Augmentation liée à la nouvelle muninicipalité : 4 formations par année par municipaux						
02200.3090.00	Formation et perfectionnement	3 500.00		3 500.00		407.90	
32100.3090.00	Formation et perfectionnement	500.00		1 000.00			
3091	**Recrutement du personnel**	**5 000.00**		**5 000.00**		**1 453.25**	
02200.3091.00	Frais de recrutement	5 000.00		5 000.00		1 453.25	
3099	**Autres charges de personnel**	**7 000.00**		**5 000.00**		**2 903.95**	
02200.3099.00	Frais de personnel	6 000.00		4 000.00		2 376.05	
02201.3170.00	Frais usage véhicules privés	1 000.00		1 000.00		527.90	
31	**Charges de biens/services charges d'exploitation**	**2 101 364.00**		**2 173 630.00**		**1 979 645.58**	
310	**Charges de matériel et de marchandises**	**87 000.00**		**154 000.00**		**92 967.07**	
3100	**Matériel de bureau**	**19 500.00**		**32 000.00**		**21 235.30**	
01100.3100.01	Imprimés et fournitures de bureau	1 500.00		10 000.00		1 087.40	
01200.3100.01	Imprimés et fournitures de bureau	1 000.00		7 000.00		3 517.00	
02201.3100.01	Imprimés et fournitures de bureau	17 000.00		15 000.00		16 630.90	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3101	**Matériel d'exploitation, fournitures**	**31 000.00**		**32 000.00**		**20 212.40**	
029000.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	6 000.00		6 000.00		1 942.65	
029001.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	2 000.00		2 000.00		1 471.35	
21701.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	2 000.00		2 000.00		1 843.10	
34100.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	1 000.00		1 000.00		858.10	
34200.3101.02	Approvisionnement en jardin	10 000.00		10 000.00		9 917.75	
35000.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00		225.55	
61501.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00		281.70	
61501.3101.02	Achat matière première et productions	5 000.00		7 000.00		2 053.60	
63100.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	1 500.00				1 253.70	
963000.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	500.00		1 000.00		28.60	
963001.3101.01	Achats produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00		89.90	
963002.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00			
963003.3101.01	Achats produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00			
963004.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00		246.40	
3102	**Imprimés, publications**	**36 500.00**		**44 000.00**		**39 511.67**	
02201.3102.00	Abonnement et publications	3 500.00		3 500.00		1 911.45	
02230.3102.00	Fournitures informatique	3 000.00		3 000.00		985.70	
32100.3102.00	Abonnements	1 000.00		4 500.00		3 836.50	
	- Coûts réduits car changement à Renouvaud : interface de recherche du réseau des bibliothèques vaudoises						
32100.3103.00	Achats de livres	10 000.00		10 000.00		9 858.77	
32900.3102.00	Frais d'élaboration du Quoi à Crans	10 000.00		13 000.00		14 423.50	
79001.3102.00	Frais d'annonce permis de construire	9 000.00		10 000.00		8 495.75	
3105	**Denrées alimentaires**			**46 000.00**		**12 007.70**	
32900.3105.00	Prestations de service de tiers			46 000.00			
	- Depuis les comptes 2025 le montant est ventilé entre le compte 02201.3199.00 / 32901.3130.00 / 53500.3105.00						
53500.3105.00	Repas des séniors					12 007.70	
	- Mis à jour du plan comptable MCH2 selon directive du Canton de Vaud. Nouveau compte 53500.3130.00						
311	**Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif**	**129 000.00**		**123 000.00**		**92 812.24**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3110	**Meubles et appareils de bureau**	**27 000.00**		**25 000.00**		**21 851.70**	
02201.3110.00	Achat mobilier et machines de bureau	5 000.00		5 000.00		10 199.95	
029000.3110.00	Achat de mobilier et d'équipements	10 000.00		6 000.00		6 420.60	
	- Remplacement mobiliers salle de municipalité						
	- Achat armoires pour produits toxiques						
029001.3110.00	Achat de matériel et d'équipements	6 000.00		2 000.00		282.50	
	- Augmentation lié à l'achat d'une Autolaveuse						
21200.3110.00	Achat de mobilier et de matériel			5 000.00		2 356.00	
	- Suite au passage à MCH2 de l'APEJ, cette rubrique a été regroupé avec le compte 21700.3111.00						
21701.3110.00	Achat de mobilier et d'équipements	5 000.00		5 000.00		2 592.65	
21800.3110.00	Achat de mobilier et d'équipements			2 000.00			
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54501.3110.00						
54501.3110.00	Achat de mobilier et d'équipements	1 000.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 2100.3110.00						
3111	**Machines, appareils, véhicules, outils**	**65 000.00**		**56 000.00**		**52 785.54**	
21700.3111.00	Achat de mobilier et d'équipement	12 000.00		12 000.00		4 895.25	
21801.3111.00	Achat de mobilier et d'équipement	5 000.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, L'ancien numéro de ce compte est 21990.3111.00						
21990.3111.00	Achat de mobilier et d'équipement			8 000.00		6 500.45	
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 21801.3111.00						
32100.3110.00	Achat de mobilier et d'équipement	5 000.00		5 000.00		390.05	
34100.3111.00	Achat de machines et matériel d'exploitation	12 000.00		2 000.00		747.75	
	- Augmentation liée à l'achat d'une brosse d'entretien pour réaliser le brossage du terrain synthétique						
34200.3111.01	Achat de machines et matériel d'exploitation	5 000.00		5 000.00		19 027.05	
61501.3111.01	Achat de machines et matériel d'exploitation	12 000.00		15 000.00		8 558.60	
63100.3111.00	Achat machines et matériel d'exploitation	3 000.00		3 000.00		1 006.69	
73000.3111.00	Achat de matériel d'exploitation	10 000.00		5 000.00		10 131.35	
963006.3431.20	Entretien des machines et matériel d'exploitation	1 000.00		1 000.00		1 528.35	
3112	**Vêtements, linge, rideaux**	**10 000.00**		**12 000.00**		**9 004.00**	
21700.3101.01	Achat produits et fournitures de nettoyage	10 000.00		12 000.00		9 004.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3113	**Matériel informatique**	**27 000.00**		**30 000.00**		**9 171.00**	
02230.3113.00	Achat matériel informatique	27 000.00		30 000.00		9 171.00	
	- Changement complet de l'infrastructure téléphonique	*15 000.00*					
	- Renforcement des infrastructures informatiques	*12 000.00*					
312	**Alimentation et élimination, biens-fonds PA**	**171 380.00**		**176 100.00**		**137 230.49**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3120	**Alimentation et élimination, biens-fonds PA**	**171 380.00**		**176 100.00**		**137 230.49**	
029000.3120.02	Achat d'eau	2 500.00		2 000.00		2 202.00	
029000.3120.03	Achat d'électricité	12 000.00		12 000.00		9 996.45	
029000.3120.04	Achat de mazout	10 000.00		9 500.00		7 400.35	
029001.3120.02	Achat d'eau	600.00		500.00		506.65	
029001.3120.03	Achat d'électricité	5 000.00		5 000.00		3 834.75	
029001.3120.04	Achat de mazout	10 000.00		13 000.00		7 882.90	
029001.3120.05	Achat de gaz	500.00		500.00		484.30	
16200.3120.02	Achat d'eau	200.00		200.00		143.20	
16200.3120.03	Achat d'électricité	600.00		200.00		535.50	
16200.3120.04	Achat de mazout	400.00		500.00		227.20	
16200.3120.05	Frais de chauffage			500.00			
21700.3120.02	Achat d'eau	1 000.00		1 000.00		782.55	
21700.3120.03	Achat d'électricité	12 000.00		15 500.00		9 709.60	
21700.3120.04	Achat de mazout	10 000.00		20 000.00		7 766.00	
21701.3120.02	Achat d'eau	1 000.00		1 000.00		943.95	
21701.3120.03	Achat d'électricité	4 000.00		6 000.00		2 999.80	
21701.3120.04	Achat de mazout	7 500.00		4 000.00		6 500.00	
21800.3120.02	Achat d'eau			300.00			
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54501.3120.02						
21800.3120.03	Achat d'électricité			500.00			
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54501.3120.03						
34100.3120.02	Achat d'eau	1 500.00		1 500.00		599.50	
34100.3120.03	Achat d'électricité	5 500.00		6 000.00		5 326.95	
34100.3120.04	Achat de mazout	3 000.00		3 000.00		1 711.65	
34101.3120.02	Achat d'eau	250.00		200.00		179.50	
34101.3120.03	Achat d'électricité	8 500.00		6 500.00		7 756.90	
34103.3120.02	Achat d'eau et d'électricité	500.00					
34104.3120.03	Achat d'électricité	2 000.00		2 000.00		1 334.25	
34104.3120.05	Achat de gaz	3 000.00		3 000.00		2 121.95	
34200.3120.02	Achat eau	7 500.00		5 000.00		6 075.70	
34200.3120.04	Achat de carburant	7 500.00		7 500.00		5 980.15	
35000.3120.02	Achat eau	200.00		200.00		111.90	
35000.3120.03	Achat de l'électricité	1 000.00		1 000.00		712.95	
35000.3120.04	Achat de mazout	2 000.00		2 500.00		1 370.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3120	**Alimentation et élimination, biens-fonds PA**	**171 380.00**		**176 100.00**		**137 230.49**	
54501.3120.02	Achat d'eau	300.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21800.3120.02						
54501.3120.03	Achat d'électricité	500.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21800.3120.03						
61500.3120.03	Achat d'électricité - EP	26 000.00		23 000.00		23 807.65	
61501.3120.02	Achat d'eau	1 000.00				734.60	
61501.3120.03	Achat d'électricité	5 000.00		4 500.00		4 118.60	
61501.3120.04	Achat de carburant	6 000.00		6 000.00		4 747.80	
63100.3120.03	Achat d'électricité	6 000.00		6 000.00		5 799.60	
72000.3120.03	Achat d'électricité	5 500.00		5 500.00		2 486.09	
77100.3120.02	Achat d'eau	500.00		500.00		339.55	
87100.3130.00	Frais gestion bornes de recharges véhicules électriques	830.00					
	- Nouvelle rubrique selon PM 50/25						
	- Correspond à 10% de nos revenus en compte 87100.4250.00 et un abonnement annuel de CHF 480						
313	**Prestations de services et honoraires**	**900 630.00**		**958 530.00**		**985 209.00**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3130	**Prestations de services de tiers**	**377 450.00**		**334 100.00**		**346 273.13**	
01100.3130.02	Frais de ports et CCP	1 500.00		2 500.00		1 461.55	
01200.3130.01	Frais de ports et CCP	500.00		2 500.00		358.55	
	- Diminution car pas d'élections par rapport à 2025 et 2026						
02201.3130.00	Frais de téléphone	5 000.00		5 000.00		4 868.35	
02201.3130.02	Frais de ports et CCP	5 000.00		5 000.00		4 816.70	
02201.3130.05	Cotisations institutions diverses	4 500.00		3 000.00		1 771.90	
	- Augmentation lié à de nouvelles adhésions						
02201.3130.06	Cotisation à l'UCV	5 000.00		5 000.00		4 892.00	
02201.3130.07	Cotisation à l'AdCV	7 500.00		7 500.00		7 337.50	
02210.3601.00	Emoluments cartes d'identité	2 500.00		2 500.00		1 987.35	
02210.3601.01	Emoluments permis de séjour et divers	17 000.00		17 000.00		17 747.40	
029001.3130.00	Frais de téléphone	300.00		300.00		274.00	
32100.3130.01	Frais de port et CCP	200.00		200.00		178.60	
32901.3130.00	Prestations services de tiers 1er août	20 000.00				18 802.64	
53500.3130.00	Repas des séniors	12 500.00					
	- Mis à jour du plan comptable MCH2 selon directive du Canton de Vaud. Ancien compte 53500.3105.00						
61500.3130.00	Frais de téléphone	200.00		200.00		180.00	
61501.3130.00	Frais de téléphone	750.00		1 000.00		642.95	
62990.3130.00	Achat de billets journalier CFF/CGN	10 000.00		10 000.00		7 751.55	
63100.3130.00	Frais de téléphone	350.00		350.00		349.30	
63100.3130.01	Frais de port et de CCP	250.00		250.00		131.82	
72000.3130.00	Frais de téléphone	300.00		300.00		280.32	
73000.3130.01	Frais de ports et CCP	2 000.00		1 500.00		1 871.79	
73000.3130.10	Frais de ramassage et de transport déchets ménagers	62 000.00		58 500.00		56 341.20	
	- Augmentation liée à l'évolution de la population						
73000.3130.11	Frais de traitement des déchets ménagers	75 000.00		75 000.00		73 298.13	
73000.3132.02	Frais de contentieux et de poursuites	2 000.00		1 500.00		2 779.95	
73001.3130.10	Frais de transport des encombrants	16 000.00		17 000.00		14 879.47	
73001.3130.11	Frais de traitement des encombrants	15 000.00		15 000.00		14 675.28	
73001.3130.20	Frais de traitement des déchets inertes	3 000.00		3 000.00		2 810.50	
73001.3130.21	Frais de traitement des déchets compostables	40 000.00		34 000.00		40 574.50	
73001.3130.40	Frais de ramassage et de transport du papier et du carton	28 000.00		26 000.00		27 965.03	
73001.3130.41	Frais de traitement du papier et carton	1 000.00		1 000.00		795.00	
73001.3130.50	Frais de ramassage et de transport du verre	11 000.00		10 000.00		10 441.80	
73001.3130.60	Frais de traitement DSM	5 000.00		5 000.00		4 449.55	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3130	**Prestations de services de tiers**	**377 450.00**		**334 100.00**		**346 273.13**	
73001.3130.70	Frais de transport des plastiques	9 000.00		9 000.00		8 359.30	
73001.3130.80	Frais de transport ferraille, alu et fer blanc	10 500.00		10 000.00		10 013.45	
73001.3130.90	Frais de transport des déchets inertes	1 600.00		1 500.00		1 598.00	
73010.3130.61	Frais de transport des déchets carnés	1 500.00		1 500.00		778.05	
73010.3130.71	Frais de traitement des déchets carnés	1 500.00		1 500.00		809.65	
96100.3132.00	Frais de contentieux et de poursuites			500.00			
3131	**Planifications et projections de tiers**	**50 000.00**		**50 000.00**		**43 515.30**	
79000.3131.00	Honoraires et frais d'études du territoire communal	50 000.00		50 000.00		43 515.30	
3132	**Honoraires de conseillers externes, experts**	**213 100.00**		**297 000.00**		**295 591.54**	
02100.3132.00	Honoraires et prestations de service	6 000.00		110 000.00		109 353.00	
	- Uniquement l'organe de révision. Depuis courant 2026, la bourse communale est repris en interne et plus par un prestataire externe						
02201.3132.00	Honoraires et prestations de service	14 000.00		10 000.00		18 939.80	
	- Besoin supplémentaires d'archivage						
02230.3132.00	Honoraires et prestations de service	40 000.00		45 000.00		37 002.65	
11100.3132.00	Surveillance des bâtiments communaux	8 000.00		8 000.00		7 845.60	
61500.3132.00	Honoraires et frais d'étude	25 000.00		15 000.00		17 490.00	
	- Préparation par notre prestataire externe pour la route de Crassier / Grand-Pré / Eysins						
63100.3132.00	Honoraires et prestations de service	9 100.00		7 000.00		4 007.60	
	- Augmentation liée à la location d'une faucardeuse						
72000.3132.00	Honoraires et prestations de service	19 000.00		19 000.00		14 644.24	
74100.3132.00	Honoraires et prestations de service	500.00		1 000.00			
77100.3132.00	Honoraires et constats de décès	1 500.00		2 000.00		1 047.55	
79001.3132.00	Honoraires et frais d'études	60 000.00		50 000.00		80 180.40	
79001.3132.01	Honoraires et frais d'avocats	30 000.00		30 000.00		5 080.70	
3133	**Charges d'utilisation pour l'informatique**	**5 000.00**		**25 000.00**		**9 935.45**	
02230.3118.00	Achat de software informatique	5 000.00		25 000.00		9 935.45	
	- Retour au budget standard						

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3134	**Primes d'assurances de choses**	**53 080.00**		**51 430.00**		**48 575.25**	
02201.3134.00	Primes d'assurances choses	15 000.00		15 000.00		14 682.10	
029000.3134.00	Primes d'assurances choses	11 000.00		11 000.00		10 873.80	
029001.3134.00	Primes d'assurances choses	3 500.00		3 500.00		3 095.10	
029002.3134.00	Primes d'assurances choses	120.00		120.00		115.10	
029003.3134.00	Primes d'assurances choses	60.00		60.00		59.40	
029004.3134.00	Primes d'assurances choses	20.00		20.00		20.70	
21700.3134.00	Primes d'assurances choses	3 500.00		3 500.00		3 268.55	
21701.3134.00	Primes d'assurances choses	6 000.00		5 000.00		4 624.00	
21800.3134.00	Primes d'assurances choses			500.00			
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54501.3134.00						
34100.3134.00	Primes d'assurances choses	800.00		800.00		670.85	
34101.3134.00	Primes d'assurances choses	700.00		700.00		675.20	
34103.3134.00	Primes d'assurances choses	80.00		80.00		70.90	
34104.3134.00	Primes d'assurances choses	900.00		900.00		798.20	
34200.3134.00	Primes d'assurances choses	3 200.00		2 800.00		3 111.35	
35000.3134.00	Primes d'assurances choses	1 200.00		1 400.00		1 145.60	
54501.3134.00	Prime d'assurances choses	500.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21800.3134.00						
61501.3134.00	Primes d'assurances choses	3 500.00		3 500.00		3 186.00	
63100.3134.00	Primes d'assurances choses	600.00		500.00		503.10	
72000.3134.00	Primes d'assurances choses	1 200.00		1 500.00		1 146.40	
81801.3134.00	Primes d'assurances choses	100.00		100.00		80.70	
81802.3134.00	Primes d'assurances choses	1 100.00		450.00		448.20	
3137	**Impôts et taxes**	**202 000.00**		**201 000.00**		**241 318.33**	
02100.3137.00	Frais de perception des impôts	100 000.00		100 000.00		163 397.52	
02100.3137.01	Rétrocession impôts étrangers	100 000.00		100 000.00		76 471.81	
02201.3137.00	Emoluments	500.00		1 000.00		313.95	
79001.3137.00	Abonnement registre foncier	1 500.00				1 135.05	
314	**Gros entretien et entretien courant**	**549 000.00**		**500 500.00**		**417 695.44**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3140	**Entretien des terrains**	**65 000.00**		**64 000.00**		**47 612.10**	
34100.3140.00	Entretien des terrains	31 000.00		30 000.00		17 565.45	
34101.3140.00	Entretien des courts	4 000.00		5 000.00			
34200.3140.02	Entretien parcs et zones de loisirs	26 000.00		25 000.00		27 130.15	
77100.3140.02	Entretien du cimetière	4 000.00		4 000.00		2 916.50	
3141	**Entretien des routes / voies de communication**	**144 000.00**		**125 000.00**		**144 636.65**	
61500.3141.20	Entretien réseau routier	60 000.00		25 000.00		32 318.00	
	- Selon l'analyse de notre prestataire externe, remise en état de certaines routes, trottoirs et arrêt de bus						
61500.3141.21	Curage réseau routier	18 000.00		18 000.00		17 124.70	
61500.3141.22	Déneigement réseau routier	1 000.00		2 000.00			
61500.3141.23	Signalisation routière	15 000.00		10 000.00		9 570.25	
	- Renforcement de l'équipement de signalisation routière						
61500.3141.24	Entretien EP	50 000.00		70 000.00		85 623.70	
3142	**Entretien ouvrages d'aménagement des cours d'eaux**	**50 500.00**		**51 000.00**		**33 413.44**	
63100.3142.00	Entretien ouvrages portuaires	50 000.00		50 000.00		33 413.44	
74100.3142.00	Entretien des cours d'eaux	500.00		1 000.00			
3143	**Entretien d'autres ouvrages de génie civil**	**78 000.00**		**78 000.00**		**57 251.05**	
72000.3143.00	Entretien du réseau d'égouts	70 000.00		70 000.00		57 251.05	
82000.3143.00	Entretien des chemins	8 000.00		8 000.00			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3144	**Entretien des bâtiments et immeubles**	**192 500.00**		**156 500.00**		**116 805.00**	
029000.3144.00	Entretien du bâtiment	45 000.00		40 000.00		20 629.60	
	- Augmentation lié à la mise en conformité AEAI						
029001.3144.00	Entretien du bâtiment	30 000.00		15 000.00		13 631.80	
	- Augmentation liée à la mise en conformité AEAI						
029002.3144.00	Entretien du bâtiment	500.00		500.00		9 816.05	
029003.3144.00	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
16200.3144.00	Entretien du bâtiment	2 000.00		2 000.00		2 346.85	
21700.3144.00	Entretien du bâtiment	45 000.00		45 000.00		30 079.15	
21701.3144.00	Entretien du bâtiment	6 000.00		10 000.00		18 090.80	
21800.3144.00	Entretien du bâtiment			10 000.00			
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54501.3144.00						
34100.3144.00	Entretien du bâtiment	4 000.00		4 000.00		3 068.60	
34101.3144.00	Entretien du bâtiment	15 000.00		15 000.00		10 471.05	
34103.3144.00	Entretien du bâtiment	500.00		500.00			
34104.3144.00	Entretien du bâtiment	2 000.00		2 000.00		1 220.70	
35000.3144.00	Entretien du Bâitment	6 000.00		6 000.00		4 075.35	
35002.3144.00	Entretien du bâtiments	1 000.00					
	- Ces frais étaient auparavant compris dans la rubrique 35000.3144.00						
54501.3144.00	Entretien du bâtiment	25 000.00					
	- Augmentation des coûts liés à l'installation d'une toile d'ombrage						
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21800.3144.00						
61501.3144.00	Entretien du bâtiment	3 000.00		3 000.00		2 143.30	
72000.3144.00	Entretien du bâtiment	5 000.00		1 000.00		303.50	
	- Augmentation liée au détartrage du chauffe-eau, le changement de cylindre et le contrôle du paratonerre						
81801.3144.00	Entretien du bâtiment	1 000.00		1 000.00			
81802.3144.00	Entretien du bâtiment	1 000.00		1 000.00		928.25	
3145	**Entretien des forêts**	**19 000.00**		**26 000.00**		**17 977.20**	
81800.3145.00	Entretien des alpages	11 000.00		11 000.00		10 000.00	
82000.3145.00	Entretien des forêts	8 000.00		15 000.00		7 977.20	
315	**Entretien des biens meubles et immobilisations**	**102 000.00**		**109 000.00**		**119 750.23**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3150	**Entretien de meubles et appareils de bureau**	**23 500.00**		**32 000.00**		**31 573.15**	
02201.3150.01	Entretien mobilier et machines de bureau	1 500.00		1 500.00		1 282.60	
029000.3150.00	Entretien mobilier et équipement	1 500.00		6 500.00		5 298.45	
029001.3150.00	Entretien mobilier et équipements	4 000.00		8 000.00		8 996.80	
16200.3150.00	Entretien mobilier et équipements	500.00		500.00		1 382.55	
21700.3150.00	Entretien du mobilier et équipement	2 500.00		2 500.00		3 349.00	
21701.3150.00	Entretien mobilier et équipement	5 000.00		5 000.00		3 876.10	
21800.3150.00	Entretien mobilier et équipement			2 000.00			
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54501.3150.00						
35000.3150.00	Entretien mobilier et équipements	3 000.00		3 000.00		4 616.20	
54501.3150.00	Entretien mobilier et équipement	2 500.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21800.3150.00						
963005.3150.20	Entretien mobilier et équipements	3 000.00		3 000.00		2 771.45	
3151	**Entretien de machines, appareils, véhicules**	**37 000.00**		**29 000.00**		**40 376.03**	
34200.3151.02	Entretien machines et matériel d'exploitation	6 000.00		6 000.00		6 185.70	
34200.3151.03	Entretien des véhicules	10 000.00		7 000.00		15 809.15	
61501.3151.02	Entretien machines et matériel d'exploitation	5 000.00		4 000.00		4 229.30	
61501.3151.03	Enrtetien de véhicules	9 000.00		7 000.00		9 003.90	
63100.3151.02	Entretien machines et matériel d'exploitation	5 000.00		5 000.00		5 147.98	
87100.3151.00	Entretien de matériel	2 000.00					
	- Réserve en cas d'accident ou de réparations à effectuer						
3158	**Entretien des immobilisations incorporelles**	**41 500.00**		**48 000.00**		**47 801.05**	
02230.3158.00	Maintenance informatique	8 000.00		15 000.00		7 008.20	
72000.3158.00	Entretien des installations techniques	30 000.00		30 000.00		37 435.20	
73000.3151.00	Entretien d'installations techniques	3 500.00		3 000.00		3 357.65	
316	**Loyers, leasing, baux à ferme, frais d'utilisation**	**37 354.00**		**38 500.00**		**37 260.20**	
3160	**Loyer et bail à ferme des biens-fonds**	**25 004.00**		**25 000.00**		**25 004.00**	
34200.3160.00	Loyer locaux et dépôt	12 502.00		12 500.00		12 502.00	
61501.3160.00	Loyers des locaux et dépôt	12 502.00		12 500.00		12 502.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3162	**Mensualités de leasing opérationnel**	**12 350.00**		**13 500.00**		**12 256.20**	
02201.3162.00	Leasing d'objets mobiliers et matériel	3 100.00		4 000.00		3 087.60	
61500.3162.00	Location benne balayures	650.00		1 000.00		648.60	
73001.3162.00	Location de benne papier et carton	7 100.00		7 000.00		7 080.00	
73001.3162.01	Location de benne déchets inertes	1 500.00		1 500.00		1 440.00	
317	**Dédommagements**	**10 000.00**		**8 500.00**		**9 230.30**	
3170	**Frais de déplacement et autres frais**	**10 000.00**		**8 500.00**		**9 230.30**	
01100.3199.00	Frais divers	10 000.00		8 500.00		9 230.30	
318	**Révaluations sur créances**	**50 000.00**		**35 000.00**		**490.27**	
3180	**Révaluations sur créances**					**57 900.00-**	
91000.3180.99	Réévalutions sur créances "débiteurs douteux"					57 900.00-	
3181	**Pertes sur créances effectives**	**50 000.00**		**35 000.00**		**58 390.27**	
91000.3181.00	Défalcations sur impôts	50 000.00		35 000.00		58 390.27	
319	**Diverses charges d'exploitation**	**65 000.00**		**70 500.00**		**87 000.34**	
3199	**Autres charges d'exploitation**	**65 000.00**		**70 500.00**		**87 000.34**	
01200.3199.00	Frais de réceptions et de représentation	17 000.00		15 000.00		16 182.70	
02201.3199.00	Frais réceptions, manifestations et représentations	35 000.00		40 000.00		33 256.20	
32100.3130.03	Frais d'animation	1 500.00		1 500.00		63.85	
32100.3199.01	Frais divers	1 500.00		2 000.00		1 231.40	
32900.3636.01	Frais de manifestation (concert au Temple)	10 000.00		12 000.00		8 910.40	
63100.3199.00	Autres charges d'exploitation					27 355.79	
33	**Amortissements du patrimoine administratif PA**	**350 140.00**		**273 000.00**		**250 334.85**	
330	**Amortissements des immobilisations corporelles du**	**350 140.00**		**257 200.00**		**250 334.85**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3300	**Amortissements planifiés, immobilisations**	**350 140.00**		**257 200.00**		**250 334.85**	
029000.3300.00	Amortissement (préavis no 37/2025)	13 600.00		13 600.00		14 662.80	
21800.3300.00	Amortissement de la crèche communale			49 500.00		49 500.00	
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54501.3300.00						
34101.3300.00	Amortissement réfection 3 courts de tennis (pr. no 23/24)	15 600.00		15 500.00		15 600.00	
34110.3300.00	Amortissement (préavis no 31/2024 étude 1ère étape zone loisirs)	4 800.00		4 800.00		4 876.50	
34110.3300.01	Amortissement (préavis no 36/2024 étude réf./agrand. terrain foot. herbe)	3 950.00		4 000.00		4 068.45	
34110.3300.02	Amortissement (préavis no 35/2025 rénov./mise en conformité éclairage)	26 500.00		26 500.00		26 560.00	
34110.3300.03	Amortissement (préavis no 46/2025 étude 3ème phase réam. zone sports)	14 500.00		14 500.00		14 535.00	
34110.3300.04	Amortissement (préavis no 51/2026 construction place jeux/terrain foot. Synth.	89 000.00					
54501.3300.00	Amortissement de la crèche communale PM 59/2016	49 500.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21800.3300.00						
61500.3300.00	Amortissements d'ouvrages (préavis no 41/2025)	9 730.00		9 800.00			
72000.3300.00	Amortissement des installations	111 650.00		110 500.00		111 976.20	
82000.3300.00	Amortissement travaux d'entretien forestier sur les rives du Nant de Riond PM 54/26	300.00					
87100.3300.00	Amortissement bornes de recharges PM 50/25	2 460.00					
3300.4	**Amortissements planifiés, terrains bâtis PA**	**8 550.00**		**8 500.00**		**8 555.90**	
81802.3300.04	Amortissement (préavis no 40/2025 réfection zone de vie et toiture)	8 550.00		8 500.00		8 555.90	
332	**Amortissements des immobilisations incorporelles**			**15 800.00**			
3320	**Amortissements planifiés, immobilisations incorpor**			**15 800.00**			
63100.3320.00	Amortissement avances aux financements spéciaux			15 800.00			
34	**Charges financières**	**277 230.00**		**231 600.00**		**321 044.08**	
340	**Charges d'intérêts**	**80 830.00**		**20 000.00**		**75 091.75**	
3401	**Intérêts passifs des engagements financiers**	**80 830.00**		**20 000.00**		**75 091.75**	
96100.3401.01	Intérêts des dettes à court terme					66 341.75	
96100.3401.02	Intérêts des dettes à moyen et long terme	80 830.00		20 000.00		8 750.00	
	*- Prêt actuel de CHF 5'900'000 * 1.37% taux d'intérêts*						
342	**Frais d'acquisition de capitaux et frais administr**	**2 000.00**		**2 000.00**		**1 847.35**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3420	**Acquisition et administration de capital**	**2 000.00**		**2 000.00**		**1 847.35**	
96900.3420.00	Frais de CCP et bancaires			2 000.00		1 847.35	
	- Transfert au compte 96900.3420.01 conformément à MCH2						
96900.3420.01	Frais de CCP et bancaires	2 000.00					
	- Anciennement dans la fonction 96101						
343	**Charges pour biens-fonds, patrimoine financier**	**189 400.00**		**208 600.00**		**233 967.33**	
3430	**Travaux de gros entretien, biens-fonds PF**	**105 000.00**		**120 000.00**		**157 702.95**	
963000.3430.00	Entretien du bâtiment	30 000.00		30 000.00		52 124.60	
963001.3430.00	Entretien du bâtiment	10 000.00		35 000.00		3 914.00	
963002.3430.00	Entretien du bâtiment	10 000.00		10 000.00		45 206.40	
963003.3430.00	Entretien du bâtiment	5 000.00		5 000.00		11 545.25	
963004.3430.00	Entretien du bâtiment	20 000.00		20 000.00		18 891.00	
963005.3430.00	Entretien du bâtiment	20 000.00		10 000.00		9 958.60	
963006.3430.00	Entretien du bâtiment	10 000.00		10 000.00		16 063.10	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3439	**Autres charges des biens-fonds PF**	**84 400.00**		**88 600.00**		**76 264.38**	
963000.3439.02	Achat eau	2 000.00		1 700.00		1 166.67	
963000.3439.03	Achat d'électricité	5 000.00		5 000.00		1 685.51	
963000.3439.05	Primes d'assurances choses	7 500.00		7 000.00		6 990.55	
963000.3439.06	Honoraires de régie et divers	12 500.00		13 500.00		12 731.70	
963001.3439.02	Achat d'eau	900.00		900.00		585.42	
963001.3439.03	Achat d'électricité	1 000.00		1 000.00		85.75	
963001.3439.05	Primes d'assurances choses	1 600.00		1 500.00		1 521.70	
963001.3439.06	Honoraires de régie et divers	5 200.00		6 000.00		5 422.80	
963002.3439.02	Achat d'eau	1 000.00		1 000.00		824.42	
963002.3439.03	Achat d'électricité	2 500.00		2 500.00		690.53	
963002.3439.05	Primes d'assurances choses	1 600.00		1 600.00		1 575.00	
963002.3439.06	Honoraires de régie et divers	6 000.00		9 500.00		6 889.80	
963003.3439.02	Achat d'eau	500.00		500.00		445.45	
963003.3439.03	Achat d'électricité	700.00		700.00		544.10	
963003.3439.05	Primes d'assurances choses	1 800.00		1 800.00		1 751.70	
963003.3439.06	Honoraires de régie et divers	3 500.00		4 500.00		3 517.60	
963004.3439.02	Achat d'eau	500.00		1 000.00		258.20	
963004.3439.03	Achat d'électricité	3 000.00		4 000.00		2 675.90	
963004.3439.05	Primes d'assurances choses	2 200.00		2 500.00		2 116.40	
963004.3439.06	Honoraires de régie et divers	6 500.00		7 000.00		7 087.95	
963005.3439.02	Achat d'eau	1 500.00		1 500.00		1 464.25	
963005.3439.05	Primes d'assurances choses	900.00		800.00		798.25	
963005.3439.06	Honoraires et prestations de service	10 500.00		7 500.00		10 109.60	
963005.3439.07	Achat de gaz	2 500.00		2 000.00		2 121.95	
963006.3439.02	Achat d'eau	1 500.00		1 500.00		1 318.93	
963006.3439.05	Primes d'assurances choses	2 000.00		2 100.00		1 884.25	
349	**Diverses charges financières**	**5 000.00**		**1 000.00**		**10 137.65**	
3499	**Autres charges financières**	**5 000.00**		**1 000.00**		**10 137.65**	
96100.3400.00	Intérêts rémunératoires - impôts	5 000.00		1 000.00		10 137.65	
35	**Attributions aux fonds et financements spéciaux**	**161 800.00**		**149 500.00**		**188 391.83**	
351	**Attributions aux fonds et financements spéciaux en**	**161 800.00**		**149 500.00**		**188 391.83**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3511	**Attributions aux fonds du capital propre**	**161 800.00**		**149 500.00**		**188 391.83**	
34200.3511.00	Attribution au fonds de renouvellement véhicules	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
61501.3511.00	Attribution fonds de renouvellement véhicules	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
63100.3511.00	Attribution au fonds de réserve du port	12 300.00				12 070.48	
79001.3511.00	Attribution fds réserve contribution compensation de stationnement					25 000.00	
95000.3511.00	Attribution au fonds pour le développement durable	75 000.00		75 000.00		76 821.35	
963000.3511.00	Attribution au fonds de rénovation	14 500.00		14 500.00		14 500.00	
963001.3511.00	Attribution au fonds de rénovation	3 000.00		3 000.00		3 000.00	
963002.3511.00	Attribution au fonds de rénovation	3 500.00		3 500.00		3 500.00	
963003.3511.00	Attribution au fonds de rénovation	5 000.00		5 000.00		5 000.00	
963004.3511.00	Attribution au fonds de rénovation	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
963005.3511.00	Attribution au fonds de rénovation	2 500.00		2 500.00		2 500.00	
36	**Charges de transfert**	**17 387 600.00**		**16 749 900.00**		**16 831 522.34**	
361	**Dédommagements à des collectivités publiques**	**4 189 150.00**		**3 866 300.00**		**3 642 168.39**	
3611	**Dédommagements aux cantons et aux concordats**	**126 450.00**		**121 600.00**		**121 807.50**	
02230.3611.00	Participation sécurité informatique canton-communes	1 500.00		1 500.00		1 444.60	
11101.3611.00	Participation facture policière	79 000.00		77 000.00		74 684.00	
	- Partie intégrante de la NPIV						
11101.3611.10	Décompte final année antérieure					271.00	
21400.3611.00	Participation écoles de musiques (LEM)	23 500.00		23 500.00		23 322.50	
29900.3611.00	Participation à l'office d'orientation scolaire et professionnelle	3 600.00		3 500.00		3 539.95	
54500.3611.00	Fondation pour l'accueil de jour des enfants - FAJE	12 750.00		12 500.00		12 275.00	
61500.3611.00	Prestations service hivernal	3 500.00		1 000.00		3 463.10	
	- Forte variabilité selon les condititons météorologiques						
63100.3611.00	Participation à des charges cantonales	2 600.00		2 600.00		2 557.00	
963006.3611.00	Participation à des charges cantonales					250.35	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3612	**Parts aux communes et associations de communes**	**4 041 700.00**		**3 723 700.00**		**3 500 179.94**	
11100.3612.00	Participation pour l'Association police intercommunale	566 200.00		523 000.00		472 477.30	
	- Augmentation des coûts de 8% par rapport au budget 2026. Cette augmentation est liée au renforcement de leur effectif.						
15000.3612.00	Participation SDIS Nyon-Dôle	105 000.00		100 000.00		99 044.50	
16201.3612.00	Participation ORPC	55 000.00		50 000.00		51 690.95	
21200.3612.00	Participation groupement scolaire primaire			720 000.00		691 406.94	
	- Suite au passage à MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 21990.3612.05						
21300.3612.00	Participation groupement scolaire secondaire			750 000.00		743 762.78	
	- Suite au passage à MCH2 de l'APEJ ,le nouveau numéro de ce compte est 21990.3612.06						
21801.3612.00	Participation accueil collectif parascolaire primaire et accueil vacances	247 300.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21990.3612.00 et 21990.3612.04						
21801.3612.01	Participation accueil en milieu familial	14 500.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21990.3612.02 pris à hauteur de 15%, le 85% restant va dans le compte 54500.3612.01						
21960.3612.00	Participation activités sportives de TS	205 000.00		125 000.00		50 987.85	
	- Augmentation due à une reclassification des charges entre l'APEJ et ARSCO SA						
21990.3612.00	Participation accueil collectif parascolaire primaire			207 400.00		207 003.58	
	- Le nouveau numéro de ce compte est 21801.3612.00						
21990.3612.01	Participation accueil collectif préscolaire			440 000.00		436 829.13	
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54500.3612.00						
21990.3612.02	Participation accueil en milieu familial			103 000.00		80 899.88	
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 21801.3612.01 (parascolaire 15%) et 54500.3612.01 (préscolaire 85%)						
21990.3612.03	Participation des jeunes et travail social de proximité			38 000.00		36 601.27	
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54400.3612.00						
21990.3612.04	Participation accueil vacances collectif préscolaire			11 600.00		620.39	
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 21801.3612.00						
21990.3612.05	Participation groupement scolaire primaire	765 000.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3612	**Parts aux communes et associations de communes**	**4 041 700.00**		**3 723 700.00**		**3 500 179.94**	
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21200.3612.00						
21990.3612.06	Participation groupement scolaire secondaire	751 000.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21300.3612.00						
32101.3612.00	Participation bibliothèque scolaire de Terre Sainte	17 000.00		16 000.00		16 254.50	
32900.3612.00	Participation au Pot commun de Terre Sainte	38 000.00					
	- Réintégration éventuelle au Pot commune de Terre Sainte						
34210.3612.00	Participation ludothèque scolaire Terre Sainte	17 000.00		16 000.00		16 254.49	
35001.3612.00	Participation paroisse catholique de Nyon	13 500.00		13 500.00		11 598.00	
35001.3612.01	Participation paroisse protestante allemande de la Côte	500.00		500.00		269.85	
43301.3612.00	Participation à la clinique dentaire	11 000.00		11 000.00		9 820.00	
43301.3612.01	Participation service médical des écoles	1 500.00					
	- Cette rubrique n'était pas différenciée dans les budgets précédents de l'APEJ						
54400.3612.00	Participation des jeunes et travail social de proximité	39 000.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de compte est 21990.3612.03						
54500.3612.00	Participation accueil collectif préscolaire	519 000.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21990.3612.01						
54500.3612.01	Participation accueil en milieu familiale préscolaire	82 500.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21990.3612.02 pris à hauteur de 85%, le 15% restant va dans le compte 21801.3612.01						
57900.3612.00	Participation Espace prévention La Côte - CMS	3 700.00		3 700.00		3 682.50	
57900.3612.01	Participation Action sociale Nyon-Rolle - ARAS	7 000.00		7 000.00		5 769.25	
72000.3612.00	Participation au SITSE	485 000.00		485 000.00		470 241.03	
77101.3612.00	Participation centre funéraire de Nyon	5 000.00		5 000.00		4 552.65	
79002.3612.00	Cotisation Région Nyon	59 000.00		62 000.00		61 375.00	
	- Depuis l'année le tarif passe de CHF 25 à CHF 23 par habitants.						
79002.3612.01	Participation financière à des études régionales	2 000.00		6 000.00		1 720.20	
82000.3612.00	Participation au groupement forestier	21 000.00		19 500.00		16 837.40	
84000.3612.00	Rétrocession taxe de séjour à Région de Nyon	11 000.00		10 500.00		10 480.50	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3614	**Dédommagements aux entreprises publiques**	**21 000.00**		**21 000.00**		**20 180.95**	
42200.3614.00	Participation Société de sauvetage du lac Léman	5 000.00		5 000.00		4 562.95	
73000.3614.00	Participation à la SADEC	16 000.00		16 000.00		15 618.00	
362	**Péréquation financière intercommunale**	**12 977 200.00**		**12 789 600.00**		**13 106 483.40**	
3621	**Péréquation finan. et charges au canton**	**2 697 000.00**		**2 615 000.00**		**2 551 879.40**	
62100.3621.00	Participation déficits des transports publics - bassin n°3	155 000.00		155 000.00		133 669.70	
93001.3621.00	Participation à la cohésion sociale	2 542 000.00		2 460 000.00		2 417 509.00	
93001.3621.31	Décompte final année antérieure					700.70	
3622	**Péréquation financière intercommunale - instrument**	**10 280 200.00**		**10 174 600.00**		**10 554 604.00**	
93000.3622.00	Participation solidarité principale	9 218 000.00		9 143 000.00		9 370 004.00	
93000.3622.02	Participation prélèvements sur impôts conjoncturels	14 800.00-		14 900.00-		136 323.00	
93000.3622.03	Compensation des charges de villes	1 077 000.00		1 046 500.00		1 048 277.00	
363	**Subventions à des collectivités publiques et à des**	**221 250.00**		**94 000.00**		**82 870.55**	
3635	**Subventions aux entreprises privées**	**42 750.00**		**44 000.00**		**35 213.25**	
62900.3635.00	Participation frais de transport Région Nyon/TS	19 000.00		20 000.00		11 840.25	
62900.3635.01	Participation au fonds mobilité Région Nyon	21 250.00		21 500.00		21 213.00	
75000.3635.00	Participation réseau écologique	2 500.00		2 500.00		2 160.00	
3636	**Subventions aux organisations privées à but non lu**	**51 500.00**		**47 000.00**		**33 441.95**	
02201.3636.00	Dons et aides	7 500.00		7 500.00		5 640.00	
02201.3636.01	Soutien financiers NRTV	1 000.00		1 000.00			
16100.3636.00	Participation stand La Rippe	12 500.00		5 000.00		5 132.25	
	- Augmentation lié aux travaux sur la façade et l'acoustique sur la buvette stand						
32900.3636.00	Subventions aux sociétés culturelles	30 000.00		33 000.00		22 178.70	
57900.3636.00	Subvention Fondation Vaudoise de Probation	500.00		500.00		491.00	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3637	**Subventions aux ménages privés**	**127 000.00**		**3 000.00**		**14 215.35**	
32200.3637.00	Aides individuelles pour les études musicales	1 000.00		1 000.00			
54500.3637.00	Aides d'urgences (expulsions)	2 000.00		2 000.00			
76100.3637.00	Subvention CECB	5 000.00				1 000.00	
	- Maximum selon directive						
76100.3637.01	Subvention Transports publics	20 000.00				5 930.00	
	- Maximum selon directive						
76100.3637.02	Subvention achat vélos électriques	15 000.00				6 585.35	
	- Maximum selon directive						
76100.3637.03	Subvention destruction nids frelons asiatiques	4 000.00				700.00	
	- Maximum selon directive						
76100.3637.04	Subvention installations solaires	40 000.00					
	- Maximum selon directive						
76100.3637.05	Subvention pompes à chaleur	40 000.00					
	- Maximum selon directive						
38	**Charges extraordinaires**					**960 856.61**	
389	**Attributions extraordinaires au capital propre**					**960 856.61**	
3893	**Attributions aux préfinancement/amortissement supp**					**895 000.00**	
99000.3893.04	Préfinancement rénov./mise conformité éclairage zone sportive "pr. no 35/2025"					250 000.00	
99000.3893.05	Préfinancement étude 3ème phase réamén. zone sports/loisirs "pr. no 46/2025"					250 000.00	
99000.3893.06	Préfinancement rénovation administration communale "pr. no ..					250 000.00	
99000.3893.07	Préfinancement réal. travaux sécurisation aux abords de l'école "pr. no 41/2025"					145 000.00	
3894	**Attribution à réserve politique budgétaire**					**65 856.61**	
99000.3894.00	Attribution à la réserve de politique budgétaire					65 856.61	
39	**Imputations internes**	**1 490 930.00**		**1 426 950.00**		**1 408 708.86**	
391	**Prestations de service**	**1 199 100.00**		**1 198 450.00**		**1 205 849.80**	

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3910	**Imputations internes pour prestations de services**	**1 199 100.00**		**1 198 450.00**		**1 205 849.80**	
029000.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	67 000.00		67 000.00		122 400.00	
029001.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	57 000.00		57 000.00		57 300.00	
21700.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	125 000.00		125 000.00		125 700.00	
21701.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	35 000.00		35 000.00		33 600.00	
32100.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	67 500.00		67 500.00		68 700.00	
32900.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	22 000.00		22 000.00		22 900.00	
34100.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	22 900.00		65 500.00		64 200.00	
34101.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	20 000.00		24 000.00		23 800.00	
34102.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	10 000.00		17 900.00		17 900.00	
34200.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	295 000.00		265 000.00		224 600.00	
35000.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	6 000.00		6 000.00		7 700.00	
61501.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	255 000.00		255 000.00		247 500.00	
63100.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	66 000.00		66 000.00		63 000.00	
72000.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	12 500.00		12 500.00		12 600.00	
73000.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	20 000.00		17 000.00		18 900.00	
73001.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	20 000.00		14 500.00		13 800.00	
77100.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	30 000.00		14 000.00		13 700.00	
84000.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	1 500.00		850.00		849.80	
963000.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	30 100.00		30 100.00		32 000.00	
963001.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	11 300.00		11 300.00		9 200.00	
963002.3910.01	Imputation interne - frais de personnel	12 200.00		12 200.00		12 700.00	
963003.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	3 400.00		3 400.00		3 600.00	
963004.3910.01	Imputation interne - frais du personnel	9 700.00		9 700.00		9 200.00	
393	**Frais administratifs et d'exploitation**	**211 000.00**		**208 500.00**		**202 859.06**	
3930	**Imputations internes pour frais administratifs et**	**211 000.00**		**208 500.00**		**202 859.06**	
63100.3930.00	Imputation interne - prestations de service	24 500.00		24 500.00		28 000.00	
72000.3930.00	Imputation interne - prestations de services	21 500.00		21 500.00		22 100.00	
73000.3930.00	Imputation interne - prestations de services	22 000.00		19 500.00		22 100.00	
73000.3930.05	Imputation interne - répartition taxe déchets	143 000.00		143 000.00		130 659.06	
394	**Intérêts et charges financières théoriques**	**80 830.00**		**20 000.00**			

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3940	**Imputations internes pour intérêts et charges fina**	**80 830.00**		**20 000.00**			
029000.3940.00	Imputation interne - intérêt préavis no 37/2025			6 000.00			
34110.3940.00	Imputation interne - intérêts	49 090.00		6 000.00			
54501.3940.00	Imputation interne - intérêts	7 890.00					
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21800.3940.00						
72000.3940.00	Imputation interne - intérêts	9 790.00		8 000.00			
963004.3940.00	Imputation interne - intérêts	14 060.00					

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	**REVENUS**		**23 691 520.00**		**23 010 600.00**		**24 141 481.55**
40	**Revenus fiscaux**		**18 540 000.00**		**18 095 500.00**		**19 384 069.06**
400	**Impôts directs, personnes physiques**		**16 851 000.00**		**16 440 000.00**		**16 901 827.91**
4000	**Impôts sur le revenu, personnes physiques**		**10 875 000.00**		**10 200 000.00**		**11 068 609.41**
91000.4000.00	Impôt sur le revenu		10 875 000.00		10 200 000.00		11 068 609.41
4001	**Impôts sur la fortune, personnes physiques**		**5 175 000.00**		**5 200 000.00**		**5 006 858.37**
91000.4001.00	Impôt sur la fortune		5 175 000.00		5 200 000.00		5 006 858.37
4002	**Impôts à la source, personnes physiques**		**200 000.00**		**350 000.00**		**427 132.32**
91000.4002.00	Impôt à la source		200 000.00		350 000.00		427 132.32
4009	**Autres impôts directs, personnes physiques**		**601 000.00**		**690 000.00**		**399 227.81**
91000.4009.00	Impôt sur la dépense		600 000.00		675 000.00		398 694.90
91000.4009.01	Impôt récupéré après défalcation		1 000.00		15 000.00		532.91
401	**Impôts directs, personnes morales**		**180 000.00**		**166 500.00**		**208 937.20**
4010	**Impôts sur le bénéfice, personnes morales**		**75 000.00**		**105 000.00**		**108 709.15**
91000.4010.00	Impôt sur le bénéfice		75 000.00		105 000.00		108 709.15
4011	**Impôts sur le capital, personnes morales**		**45 000.00**		**35 000.00**		**37 798.80**
91000.4011.00	Impôt sur le capital		45 000.00		35 000.00		37 798.80
4019	**Autres impôts directs, personnes morales**		**60 000.00**		**26 500.00**		**62 429.25**
91000.4019.00	Impôt complémentaire sur les immeubles		60 000.00		26 500.00		62 429.25
402	**Autres impôts directs**		**1 490 000.00**		**1 470 000.00**		**2 253 553.95**
4021	**Contribution immobilière**		**990 000.00**		**970 000.00**		**986 191.45**
91000.4021.00	Impôt foncier		990 000.00		970 000.00		986 191.45
4023	**Droits de mutation et de timbre**		**450 000.00**		**450 000.00**		**591 733.00**
91000.4023.00	Droits de mutation		450 000.00		450 000.00		591 733.00
4024	**Impôts sur les successions et les donations**		**50 000.00**		**50 000.00**		**675 629.50**
91000.4024.00	Impôt successions et donations		50 000.00		50 000.00		675 629.50
403	**Impôts sur la propriété et sur les charges**		**19 000.00**		**19 000.00**		**19 750.00**
4033	**Impôts sur les chiens**		**19 000.00**		**19 000.00**		**19 750.00**
91000.4033.00	Impôt sur les chiens		19 000.00		19 000.00		19 750.00
41	**Patentes et concessions**		**750.00**		**1 000.00**		**766.45**
412	**Concessions**		**750.00**		**1 000.00**		**766.45**

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4120	**Concessions**		**750.00**		**1 000.00**		**766.45**
14000.4120.00	Patentes de boissons et tabac		750.00		1 000.00		766.45
42	**Taxes et redevances**		**1 209 400.00**		**1 206 550.00**		**1 229 470.68**
420	**Taxes de compensation**		**6 000.00**		**6 000.00**		**6 440.95**
4200	**Taxes de compensation**		**6 000.00**		**6 000.00**		**6 440.95**
63100.4240.01	Taxes communales et nuitées au port		6 000.00		6 000.00		6 440.95
421	**Emoluments pour actes administratifs**		**127 000.00**		**110 200.00**		**134 766.70**
4210	**Emoluments administratifs**		**127 000.00**		**110 200.00**		**134 766.70**
02201.4210.01	Emoluments finances de naturalisation		5 000.00		5 000.00		7 600.00
02210.4601.00	Emoluments cartes d'identité		3 500.00		3 500.00		3 500.00
02210.4601.01	Emoluments permis de séjour et divers		29 500.00		29 500.00		31 359.00
79001.4210.00	Emoluments communal permis de construire et d'habiter		20 000.00		18 000.00		25 756.30
79001.4210.02	Refacturation frais d'annonce permis de construire		9 000.00		5 000.00		7 832.00
	- Correspond aux frais refacturés du compte 79001.3102.00						
79001.4210.03	Refacturation frais technique permis de construire et d'habiter		60 000.00		49 200.00		58 719.40
	- Correspond aux frais refacturés du compte 79001.3132.00						
424	**Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de s**		**1 022 400.00**		**1 034 350.00**		**1 030 936.76**
4240	**Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de s**		**1 022 400.00**		**1 034 350.00**		**1 030 936.76**
63100.4240.00	Redevances d'utilisation		175 000.00		175 000.00		177 857.05
63100.4240.02	Emoluments administratifs		200.00				298.50
72000.4240.00	Taxes uniques de raccordement aux égouts		50 000.00		50 000.00		104 552.50
72000.4240.01	Taxes périodiques d'utilisation		470 000.00		510 000.00		417 725.03
73000.4240.01	Taxe forfaitaire annuelle		222 700.00		196 000.00		193 633.50
73001.4240.02	Taxe forfaitaire déchets entreprises		14 000.00		14 000.00		13 338.50
79001.4240.00	Contribution compensatoire de stationnement						25 000.00
84000.4240.00	Taxe communales de séjour		12 500.00		11 350.00		11 330.30
95000.4240.01	Romande Energie Holding SA - taxe usage du sol		75 000.00		75 000.00		76 821.35
963000.4439.00	Recettes diverses		1 500.00		1 500.00		7 459.22
963001.4439.00	Recettes diverses		500.00		500.00		884.95
963002.4439.00	Recettes diverses		1 000.00		1 000.00		2 035.86
425	**Recette sur ventes**		**17 500.00**		**11 000.00**		**13 843.00**

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4250	**Ventes**		**17 500.00**		**11 000.00**		**13 843.00**
02201.4250.01	Ventes d'imprimés et de règlements		500.00		500.00		144.00
62990.4250.00	Vente de tickets jouranlier CFF/CGN		10 500.00		10 500.00		7 890.00
82000.4250.04	Ventes et exploitations sylvicoles		3 000.00				5 809.00
87100.4250.00	Ventes électricité bornes de recharges véhicule électriques		3 500.00				
426	**Remboursements**		**36 500.00**		**45 000.00**		**43 483.27**
4260	**Remboursements et participations de tiers**		**36 500.00**		**45 000.00**		**43 483.27**
02200.4260.00	Remboursements de traitement et charges sociales		5 000.00		10 000.00		2 586.35
02201.4260.01	Remboursement de frais		5 000.00		10 000.00		9 145.35
32100.4260.04	Remboursement de tiers						4.95
72000.4260.04	Remboursement de tiers		10 000.00		10 000.00		13 463.60
73000.4260.04	Remboursement de tiers				500.00		
73001.4260.41	Ristourne carton et papier		5 000.00		3 000.00		4 939.32
73001.4260.50	Ristourne du verre		10 000.00		10 000.00		9 945.00
73010.4260.61	Remboursement frais de transports déchets carnés		1 500.00		1 500.00		778.10
82000.4260.00	Remboursement année entérieur						2 620.60
43	**Revenus divers**		**6 000.00**		**6 000.00**		**6 070.00**
430	**Revenus d'exploitation divers**		**6 000.00**		**6 000.00**		**6 070.00**
4309	**Autres revenus d'exploitation**		**6 000.00**		**6 000.00**		**6 070.00**
32100.4240.00	Cotisations		6 000.00		6 000.00		6 070.00
44	**Revenus financiers**		**990 970.00**		**976 400.00**		**1 008 603.45**
440	**Revenus des intérêts**		**110 000.00**		**100 000.00**		**119 391.27**
4401	**Intérêts des créances et comptes courants**		**110 000.00**		**100 000.00**		**119 391.27**
96100.4401.00	Intérêts moratoires et compensatoires - impôts		110 000.00		100 000.00		119 391.27
442	**Revenus de participations PF**		**22 450.00**		**22 800.00**		**22 500.00**
4420	**Dividendes**		**22 300.00**		**22 500.00**		**22 320.00**
96100.4420.00	Romande Energie Holding SA - dividendes		22 300.00		22 500.00		22 320.00
4429	**Autres revenus de participations**		**150.00**		**300.00**		**180.00**
96100.4429.00	Intérêts et dividendes placements		150.00		300.00		180.00
443	**Produit des immeubles du PF**		**705 620.00**		**695 800.00**		**709 914.22**

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4430	**Loyers et fermages, immeubles du PF**		**421 820.00**		**413 800.00**		**420 958.90**
963001.4432.00	Loyers		95 000.00		95 000.00		94 428.00
963002.4432.00	Loyers		106 500.00		104 500.00		106 656.00
963004.4432.00	Loyers		109 500.00		108 500.00		104 301.00
963005.4432.00	Location		75 000.00		70 000.00		79 753.90
963006.4432.00	Location		35 820.00		35 800.00		35 820.00
4432	**Paiements pour utilisation d'immeubles PF**		**280 800.00**		**279 000.00**		**280 563.50**
963000.4432.00	Loyers		216 000.00		216 000.00		215 763.50
963003.4432.00	Loyers		64 800.00		63 000.00		64 800.00
4439	**Autres produits d'immeubles PF**		**3 000.00**		**3 000.00**		**8 391.82**
963003.4439.00	Recettes diverses						4 326.52
963004.4439.00	Recettes diverses						253.85
963005.4439.00	Recettes diverses		1 500.00		1 500.00		2 234.65
963006.4439.00	Recettes diverses		1 500.00		1 500.00		1 576.80
447	**Revenus des immeubles PA**		**152 900.00**		**157 800.00**		**153 668.10**
4470	**Loyers et fermages, immeubles PA**		**112 900.00**		**112 400.00**		**112 740.10**
02240.4470.00	Loyers terrains et fermages		35 000.00		35 000.00		34 787.10
21800.4470.00	Loyers de la crèche communale				71 400.00		71 400.00
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 54501.4470.00						
54501.4470.00	Loyers de la crèche communale		71 400.00				
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21800.4470.00						
81800.4470.00	Loyers terrains et fermages		6 500.00		6 000.00		6 553.00
4472	**Paiements pour utilisation d'immeubles PA**		**39 450.00**		**44 900.00**		**39 750.00**
029000.4472.00	Locations		24 000.00		25 500.00		24 000.00
029001.4472.00	Locations		13 000.00		17 000.00		13 300.00
029002.4472.01	Locations		2 400.00		2 400.00		2 400.00
35000.4472.00	Location de salles		50.00				50.00
4479	**Autres revenus d'immeubles PA**		**550.00**		**500.00**		**1 178.00**
029001.4479.00	Location d'objets mobilier		500.00		500.00		1 080.00
16201.4479.00	ORPC, participation alarme Pci		50.00				98.00
449	**Autres revenus financiers**						**3 129.86**
4499	**Autres revenus financiers**						**3 129.86**
96100.4499.00	Intérêts des placements à court terme						3 129.86

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	**Prélèvements sur fonds et financements spéciaux**		**365 440.00**		**244 800.00**		**251 891.80**
451	**Prélèvements sur fonds et financements spéciaux**		**365 440.00**		**244 800.00**		**251 891.80**
4510	**Prélèvements sur financements spéciaux**		**241 440.00**		**194 800.00**		**215 835.35**
72000.4510.00	Prélèvement au fonds de réserve égouts/épuration		241 440.00		194 800.00		194 722.90
73000.4510.00	Prélèvement au fonds de réserve financement déchets						21 112.45
4511	**Prélèvements sur les fonds comme capital propre**		**124 000.00**		**50 000.00**		**36 056.45**
029000.4511.00	Prélèvement sur fonds de rénovation batiments PA				30 000.00		
76100.4511.00	Prélèvement fonds développement durable "subv. CECB"		5 000.00				1 000.00
76100.4511.01	Prélèvement fonds développement durable "subv. TP"		20 000.00				5 930.00
76100.4511.02	Prélèvement fonds développement durable "subv. vélos élect."		15 000.00				6 585.35
76100.4511.03	Prélèvement fonds développement durable "subv. destr. nids frelons asiatiques"		4 000.00				700.00
76100.4511.04	Prélèvement fonds développement durable "installations solaires"		40 000.00				
76100.4511.05	Prélèvement fonds développement durable "installation PAC"		40 000.00				
79000.4511.00	Prélèvement fonds développement durable "subv. PECC"						11 917.50
79000.4511.01	Prélèvement sur fonds rénovation bâtiments PA						9 923.60
963001.4511.00	Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiment PF				20 000.00		
46	**Revenus de transferts**		**1 010 350.00**		**1 026 500.00**		**823 806.05**
460	**Parts à des revenus de tiers**		**630 000.00**		**625 000.00**		**426 243.36**
4601	**Parts aux revenus des cantons et des concordats**		**505 000.00**		**500 000.00**		**310 219.18**
95000.4601.00	Part à l'impôt gains immobiliers		450 000.00		450 000.00		254 963.10
95000.4601.02	Impôt frontaliers		42 000.00		40 000.00		41 616.40
95000.4601.03	Part à l'impôt RFFA		13 000.00		10 000.00		13 639.68
4604	**Parts aux revenus des entreprises publiques**		**125 000.00**		**125 000.00**		**116 024.18**
73000.4260.00	Rétrocession taxe aux sacs		125 000.00		125 000.00		116 024.18
461	**Dédommagements de collectivités publiques**		**371 000.00**		**383 000.00**		**369 473.69**

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4612	**Dédommagements des collectivités publiques locales**		**371 000.00**		**383 000.00**		**369 473.69**
21700.4612.00	Loyer groupement scolaire primaire (APEJ)		200 000.00		240 000.00		200 000.00
	- Le total est de CHF 240'000 réparti entre le compte 21700.4612.00 et 21701.4612.00						
21701.4612.00	Loyer groupement scolaire primaire (APEJ)		40 000.00				40 000.00
	- Le total est de CHF 240'000 réparti entre le compte 21700.4612.00 et 21701.4612.00						
21801.4612.00	Loyer de l'UAPE/APEMS		75 000.00				
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21990.4612.00						
21801.4612.01	Loyer accueil vacances		8 000.00				
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21990.4612.01						
21801.4612.02	Prestation de nettoyage UAPE/APEMS et accueil vacances		48 000.00				
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, l'ancien numéro de ce compte est 21990.4612.02 et 21990.4612.03						
21990.4612.00	Loyer de l'UAPE/APEMS				80 000.00		75 000.00
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 21801.4612.00						
21990.4612.01	Loyer Accueil vacances				12 000.00		7 894.74
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 21801.4612.01						
21990.4612.02	Prestation de nettoyage UAPE/APEMS				48 000.00		45 000.00
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 21801.4612.02						
21990.4612.03	Prestation de nettoyage Accueil vacances				3 000.00		1 578.95
	- Suite au passage MCH2 de l'APEJ, le nouveau numéro de ce compte est 21801.4612.02						
462	**Péréquation financière intercommunale**						**579.00**
4622	**Péréquation financière intercommunale**						**579.00**
93000.4622.03	Décompte exercice antérieur						579.00
463	**Subventions de collectivités publiques et de tiers**		**8 350.00**		**17 500.00**		**27 510.00**

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4631	**Subventions des cantons et des concordats**		**3 850.00**		**13 000.00**		**23 223.00**
029001.4631.00	Subvention cantonale						2 000.00
79000.4631.00	Subvention du Canton sur PECC				5 000.00		14 973.00
81800.4631.00	Subvention cantonale		3 850.00		3 500.00		6 250.00
82000.4631.00	Subvention cantonale				4 500.00		
4634	**Subventions des entreprises publiques**		**4 500.00**		**4 500.00**		**4 287.00**
73000.4634.00	Subventions des entreprises publiques - bonus "route-rail"		4 500.00		4 500.00		4 287.00
469	**Autres revenus de transfert**		**1 000.00**		**1 000.00**		
4699	**Redistributions**		**1 000.00**		**1 000.00**		
97100.4699.01	Produit de la taxe CO2		1 000.00		1 000.00		
48	**Revenus extraordinaires**		**77 680.00**		**26 900.00**		**28 095.20**
489	**Prélèvements sur le capital propre**		**77 680.00**		**26 900.00**		**28 095.20**
4893	**Prélèvement sur préfinancement/amortissement supp**		**77 680.00**		**26 900.00**		**28 095.20**
029000.4893.00	Prélèvement sur préfinancement crédit d'étude rénovation centre communal "pr..no 37/2025"				13 600.00		
34110.4893.00	Prélèvement sur préfinancement phase d'étude 1ère étape réaménagement zone loisirs "pr. no 31/2024"				4 800.00		
81802.4893.00	Prélèvement sur préfinancement réfection chalet Poêle Chaud (pr. no 40/2025)				8 500.00		
99000.4893.00	Prélèvement sur préfinancement crédit d'étude rénovation centre communal "pr. no 37/2025"		13 600.00				14 662.80
99000.4893.01	Prélèvement sur préfinancement phase d'étude 1ère étape réaménagement zone loisirs "pr. no 31/2024"		4 800.00				4 876.50
99000.4893.03	Prélèvement sur préfinancement réfection chalet Poêle Chaud "pr. no 40/2025"		8 550.00				8 555.90
99000.4893.04	Préfinancement rénov./mise conformité éclairage zone sportive "pr. no 35/2025"		26 500.00				
99000.4893.05	Préfinancement étude 3ème phase réamén. zone sports/loisirs "pr. no 46/2025"		14 500.00				
99000.4893.07	Préfinancement réal. travaux sécurisation aux abords de l'école "pr. no 41/2025"		9 730.00				
49	**Imputations internes**		**1 490 930.00**		**1 426 950.00**		**1 408 708.86**
491	**Prestations de service**		**1 235 600.00**		**1 198 450.00**		**1 205 849.80**
4910	**Imputations internes pour prestations de services**		**1 235 600.00**		**1 198 450.00**		**1 205 849.80**
02200.4910.01	Imputation interne - frais du personnel		1 235 600.00		1 198 450.00		1 205 849.80
493	**Frais administratifs et d'exploitation**		**174 500.00**		**208 500.00**		**202 859.06**

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4930	**Imputations internes pour frais administratifs et**		**174 500.00**		**208 500.00**		**202 859.06**
02100.4930.00	Imputation interne - prestations de services				34 000.00		32 800.00
02200.4930.00	Imputation interne - diverses		17 500.00		17 500.00		23 700.00
02201.4930.00	Imputation interne - diverses		3 000.00		3 000.00		3 000.00
61501.4930.00	Imputation interne - diverses		11 000.00		11 000.00		12 700.00
73001.4930.05	Imputation interne - répartition taxe forfaitaire déchets		135 500.00		135 500.00		130 659.06
73010.4930.05	Imputation interne - répartition taxe forfaitaire déchets entreprises		7 500.00		7 500.00		
494	**Intérêts et charges financières théoriques**		**80 830.00**		**20 000.00**		
4940	**Imputations internes pour intérêts et charges fina**		**80 830.00**		**20 000.00**		
96100.4940.00	Imputation interne - intérêts		80 830.00		20 000.00		

Budget par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	Total charges	**24 472 164.00**		**23 441 430.00**		**24 141 481.55**	
	Total revenus		**23 691 520.00**		**23 010 600.00**		**24 141 481.55**
	Excédent charges	**780 644.00**		**430 830.00**			
	Excédent revenus						