



MUNICIPALITE

**PREAVIS N°05/2025
AU CONSEIL COMMUNAL DE MIES**

BUDGET 2026

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Le présent budget a été établi en tenant compte d'un point d'impôt à 54 ct., selon l'arrêté d'imposition 2026 que vous avez voté le 1er octobre dernier.

Le budget 2026 tient compte de l'adaptation de la masse salariale (qui comprend la rémunération de la Municipalité) à l'inflation actuelle, estimée à 1 %.

Voici la composition des différents revenus estimés en 2026:

Revenus fiscaux (impôts et revenus conjoncturels)	17'182'500
Revenus communaux (loyers et diverses taxes comm.)	2'491'600
Prélèvement sur les fonds de réserve affectés	207'000
Prélèvement sur les fonds de réserve « libres »	2'300'000
Imputations internes	42'000
Total revenus	22'223'100

Voici la composition des différentes charges estimées pour 2026 :

Charges péréquatives	12'892'500
Participations aux associations intercommunales	2'861'900
Autonomie communale	6'238'900
Total charges	21'993'300

La charge péréquative représenterait selon les informations fournies par le Canton 75,03 % de nos revenus fiscaux et la participation aux associations intercommunales de 16,66 %, soit au total **91,69 %** de charges non maîtrisées. Il reste donc uniquement **8,31 %** de nos revenus fiscaux, auxquels viendront s'ajouter les loyers et diverses taxes communales afin de couvrir partiellement notre ménage communal.

En outre, et dans le but de dissoudre nos fonds de réserves qui s'élèvent au 31.12.2024 à CHF 4'303'920.- pour les réserves libres et à CHF 1'423'559,28 pour les réserves affectées, la Municipalité a décidé d'utiliser des réserves pour le présent budget à hauteur de CHF 2'300'000.- en ce qui concerne les réserves libres et CHF 207'000.- en ce qui concerne les réserves affectées.

Nous vous présentons un budget 2026 qui laisse apparaître un bénéfice de CHF 229'800.- si ce dernier devait se réaliser, cela augmenterait notre capital au bilan d'autant, capital qui s'élevait au 31 décembre 2024 à CHF 5'000'857.94

Le total de nos fonds de réserves au 31 décembre 2024 s'élève à CHF 5'727'479,57, dont certaines sont affectées (CHF 1'423'559,28).

Nous allons maintenant passer en revue les différentes rubriques de ce budget en les comparant avec les chiffres du budget 2025 :

1) ADMINISTRATION GENERALE

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Dépenses	2'520'800	2'527'334	2'291'463
Revenus	175'000	151'000	285'497

Cette rubrique présente une diminution globale des charges d'env. CHF 6'500.-, les revenus (émoluments et taxe de séjour) augmentent de CHF 24'000.-.

Voici les principaux écarts :

Une nouvelle rubrique a été créée : **112 Communication** dont un budget global de CHF 30'000.- lui a été affecté.

La rubrique **12 Economat** diminue de CHF 33'700.-.

La rubrique **13 Personnel & assurances** diminue de CHF 61'500.-.

Le compte 140.317.0 (frais de réception et manif.) est en hausse de CHF 20'000.-, car l'organisation de la fête du 1^{er} août 2026 revient à Mies.

Le poste 140.318.5 (honoraires) est en hausse de CHF 30'000.- afin de couvrir les procédures en cours (PACom et constructions, péréquation etc.)

Le compte 140.352.6 (contributions Conseil Régional & Disren) a été adapté à environ 0,5 point d'impôt (baisse de CHF 74'000.-).

Le poste 140.366.0 (Subvention PECC) est maintenu à CHF 10'000.-.

La rubrique **16 Tourisme** a été augmentée de CHF 25'000.-, pour embellissement de l'entrée du village (le financement de cette charge sera prélevé sur le fonds taxe de séjour).

La rubrique **17 Sports** a été augmentée de CHF 64'500.- pour tenir compte de notre participation au centre sportif des Rojalets, la piscine-patinoire et le terrain de foot du Chaucey.

2) FINANCES

	<u>Budget 2026</u>	<u>Budget 2025</u>	<u>Comptes 2024</u>
Dépenses	11'027'700	9'660'260	5'482'704
Revenus fiscaux	19'486'100	16'278'500	19'469'440

Le budget 2026 est basé sur 54 cts d'impôts, notre valeur du point d'impôts calculée par les services de l'Etat s'élève à CHF 272'663.- selon les comptes 2024.

Les recettes fiscales (revenus, fortune) sont en hausse de CHF 1'500'000.-.

Les autres impôts (étrangers, source...) ont été ajustés avec CHF 66'000.- en moins.

Les impôts conjoncturels ont été corrigés à la baisse de CHF 520'000.- pour s'aligner à la tendance de ces dernières années.

Le compte 220.352.0 (Péréquation intercommunale) qui englobe selon la nouvelle NPIV la péréquation des ressources, des besoins structurels, la compensation des charges particulières des villes est encore en hausse de CHF 1'423'700.- par rapport au budget 2025, selon les prévisions du Canton.

Tout en étant prudente dans son estimation, la Municipalité a estimé que l'ensemble des revenus fiscaux de la commune devrait au moins s'élever à CHF 17'200'000.- environ.

Les comptes 220.480.9 et 220.480.90 tiennent compte de notre prélèvement sur les fonds de réserves libres (péréquation et réserve générale) de CHF 2'300'000.-.

3) DOMAINE ET BATIMENTS

	<u>Budget 2026</u>	<u>Budget 2025</u>	<u>Comptes 2024</u>
Dépenses	1'895'490	1'680'080	1'706'024
Revenus	1'663'000	1'594'900	1'529'542

Globalement les charges composant ce domaine sont en hausse de CHF 215'000.- et les revenus en hausse de CHF 68'000.- par rapport au budget 2025.

La variation des charges se compose principalement d'une hausse des charges d'entretien et divers travaux de nos bâtiments selon budget effectué par notre régie pour CHF 190'000.-.

Les frais de nettoyage (355.314.1 et 358.314.1) sont en hausse de CHF 62'000.-, pour tenir compte de l'agrandissement de l'école et le bâtiment du centre sportif.

Le compte 358.331.2 est en diminution de CHF 99'490.- car le solde de l'amortissement de l'école, soit plus précisément le bâtiment principal, arrive à son terme à la fin 2026.

L'augmentation des revenus provient essentiellement de la location du nouveau bâtiment scolaire et diverses locations (cafétéria, appartement concierge et salle de gym.)

4) TRAVAUX

	<u>Budget 2026</u>	<u>Budget 2025</u>	<u>Comptes 2024</u>
Dépenses	1'640'610	1'670'810	1'578'211
Revenus	752'000	835'000	863'399

Les charges de ce service sont bien maîtrisées, la baisse globale de CHF 36'200.- provient principalement de la diminution de notre subvention à nos administrés par la facture des SITSE.

450 déchets

Cette rubrique reste équilibrée au niveau des charges même compte tenu de la baisse de la taxe déchets décidée dès l'année 2024.

460 Réseau d'égouts et épuration

La Commune continuera à participer financièrement aux taxes d'épuration (460.352.6) à hauteur de CHF 1.20 par m³ (CHF 1.00/m³ pour la taxe d'épuration et CHF 0.20/m³ pour la taxe d'entretien). L'objectif de cette action est d'utiliser progressivement les réserves accumulées au bilan (928.000.1 + 928.100.1) qui sont de l'ordre de CHF 1'236'152.- au 31.12.2024.

470 Cours d'eau, rives et port

Les charges globales ont été revues à la hausse de CHF 16'500.-, en prévision de l'installation d'un arrosage automatique à la plage, ainsi que des frais de nettoyage.

5) INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

	<u>Budget 2026</u>	<u>Budget 2025</u>	<u>Comptes 2024</u>
Dépenses	1'313'700	1'185'000	1'092'527
Revenus	1'000	1'000	1'172

L'écart des charges provient des estimations fournies par l'APEJ, à la hausse de CHF 123'500.- pour l'enseignement primaire et secondaire (CHF 575,54 par habitant au lieu de CHF 523.50 pour l'année 2025), due principalement à la hausse des coûts des nouvelles infrastructures (agrandissement de l'école de Mies, agrandissement de l'école des Rojalets, piscine-patinoire, etc.).

6) POLICE

	<u>Budget 2026</u>	<u>Budget 2025</u>	<u>Comptes 2024</u>
Dépenses	641'000	637'730	774'573
Revenus	15'000	21'500	21'955

Notre participation à la sécurité intercommunale (ASP) est en légère hausse de CHF 4'000.- (présence accrue à Mies passant de 20 % à 25 %).

7) SECURITE SOCIALE

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Dépenses	2'954'000	2'841'930	8'360'200
Revenus	51'000	50'500	48'867

Les charges relatives à la facture sociale (cohésion sociale), (720.351.5) calculées dorénavant au franc par habitant selon la nouvelle NPIV, s'élèveront à CHF 2'128'500.-, ce qui représente une hausse par rapport au budget 2025 de CHF 21'570.-.

Pour mémoire :

	Facturé en 2024	Projeté pour 2026
Facture sociale	7'650'000	2'130'000
Péréquation directe	4'393'000	10'413'000
Reforme policière	505'000	350'000
Total	12'548'000	12'893'000

La rubrique 710.352.2 tient compte de la participation à l'APEJ pour l'accueil de jour qui se chiffre à CHF 650'000.- en augmentation de CHF 55'500.- (soit un coût de CHF 295.66/hab., au lieu de CHF 279,79 sur budget 2025).

Le compte 710.314.1 (entretien et nettoyage UAPE) a été budgété à CHF 100'000.-. Pour rappel une partie de ces frais (environ CHF 51'000.-) nous seront remboursés par l'APEJ.

A titre indicatif, l'exonération de la taxe déchets (85 Entreprises, bénéficiaires du R.I. et 504 jeunes de 0 à 18 ans) représente CHF 61'000.-.

8) SERVICES INDUSTRIELS

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Revenus	80'000	80'000	81'320

Le seul poste de cette rubrique comprend l'indemnité communale pour l'usage du sol versée par la Romande Energie.

CONCLUSION

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Le budget 2026 se solde par un bénéfice de CHF 229'800.-


Sur la base de ces explications, nous vous prions de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

- Vu le préavis N° 05/2025 de la Municipalité
- Ouï le rapport de la Commission des finances
- Attendu que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

Le Conseil communal décide d'approuver le budget 2026 tel que présenté par la Municipalité.

Le Syndic
P.-A. SCHMIDT

La Municipalité



La Secrétaire
A.-F. BISCHOFF

Le Municipal des Finances
S. MASCALI

Approuvé par la Municipalité le 10 novembre 2025

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 520 800.00	175 000.00	2 527 334.00	151 000.00	2 291 463.06	285 496.70
10	AUTORITES	300 500.00		294 000.00		297 117.44	
100	Conseil communal	20 500.00		20 500.00		16 210.24	
100.300.3	Indemnités du Conseil	7 500.00		7 500.00		7 276.25	
100.306.9	Frais divers	4 000.00		4 000.00		1 300.00	
100.309.9	Autres charges du Conseil communal	1 000.00		1 000.00			
100.310.2	Fournitures, abonnement journaux et périodiques	8 000.00		8 000.00		7 633.99	
	- Abonnements conseillers La Côte						
101	Municipalité	280 000.00		273 500.00		280 907.20	
101.300.1	Rétributions des autorités	245 000.00		243 500.00		240 000.00	
101.306.1	Indemnisations et remboursement de frais dépl.	8 000.00		8 000.00		14 159.10	
101.310.2	Abonnements journaux et périodiques	2 000.00		2 000.00		1 745.00	
	- Abonnements municipaux La Côte						
101.317.0	Frais de réceptions et manifestations	25 000.00		20 000.00		25 003.10	
11	ADMINISTRATION	280 000.00		262 500.00		258 797.95	70.00
110	Secrétariat municipal	249 500.00		262 000.00		257 024.50	
110.301.1	Traitement du personnel	247 500.00		260 000.00		257 024.50	
110.301.2	Salaires personnel occasionnel	2 000.00		2 000.00			
	- naturalisations						
111	Administration générale	500.00		500.00		1 773.45	70.00
111.306.1	Indemnisations et remboursement de frais					1 758.45	
111.309.9	Frais divers des autorités et du personnel	500.00		500.00		15.00	
111.436.2	Remboursement de tiers						70.00
112	Administration générale, Communication	30 000.00					
112.301.1	Traitement du personnel	9 000.00					
112.301.2	Salaires personnel occasionnel	1 500.00					
112.310.2	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	6 000.00					
	- Impression Myarolan 2x par année	6 000.00					
112.315.1	Logiciels et maintenance informatique	6 000.00					
	- appli panneau-pocket	1 000.00					
	- Ofisa site internet	5 000.00					
112.318.1	Frais de ports	2 500.00					
112.318.5	Honoraires	5 000.00					
	- création et mise en page Myarolan (2x par année)	5 000.00					

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
12	ECONOMAT	126 800.00		160 500.00		109 047.23	
120	Economat	126 800.00		160 500.00		109 047.23	
120.310.1	Imprimés, fournitures de bureau - Myarian CHF 6'000 - compte -> 112.310.2	24 000.00		30 000.00		15 959.55	
120.310.2	Publications officielles, documentation	2 000.00		2 000.00		1 877.00	
120.311.1	Achat machines bureau, mobilier - renouvellement informatique	27 000.00		25 000.00		20 296.05	
120.313.1	Achat produits alimentaires et autres fournitures	5 000.00		5 000.00		3 711.95	
120.315.1	Entretien mobilier / machines bureau / logiciels - Ofisa site internet CHF 5'000 - compte -> 112.315.1	64 800.00		94 500.00		63 396.08	
120.318.6	Primes d'assurances "informatique"	4 000.00		4 000.00		3 806.60	
13	PERSONNEL ET ASSURANCES	508 500.00		570 000.00		516 160.60	626.50
130	Service du personnel	130 500.00		151 000.00		131 556.25	
130.301.1	Traitement du personnel	116 500.00		137 000.00		123 066.50	
130.309.1	Frais pour la formation professionnelle du personnel	14 000.00		14 000.00		8 489.75	
131	Assurances autorisés et personnel	378 000.00		419 000.00		384 604.35	626.50
131.303.0	Cotisations AVS / Allocat. familiales	130 000.00		131 000.00		121 700.15	
131.304.0	Caisses de pensions et de prévoyance	200 000.00		240 000.00		222 232.80	
131.305.0	Assurances accidents et maladies	48 000.00		48 000.00		40 671.40	
131.436.1	Remboursement de tiers						626.50
14	SERVICE DES INTERETS GENERAUX	659 900.00	143 000.00	670 300.00	141 000.00	575 257.24	176 117.49
140	Service des intérêts généraux	659 900.00	143 000.00	670 300.00	141 000.00	575 257.24	176 117.49
140.310.2	Avis d'enquête/frais de publication	10 000.00		10 000.00		7 468.90	
140.311.3	Achat de mobilier et d'équipements pour locaux - Achat de mange-debout pour manifestations	1 500.00					
140.316.1	Loyer communal	72 000.00		72 000.00		72 000.00	
140.317.0	Frais de réceptions et manifestations	55 000.00		35 000.00		36 992.85	

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
140	Service des intérêts généraux	659 900.00	143 000.00	670 300.00	141 000.00	575 257.24	176 117.49
	- Sortie des Aînés	12 000.00					
	- Noël des Aînés	6 000.00					
	- Accueil nouveaux habitants	3 200.00					
	- Cinéma plein air	3 000.00					
	- Noël des enfants	3 500.00					
	- fenêtres de l'Avent	2 500.00					
	- vin chaud de l'Avent	1 000.00					
	- Aînés cadeaux, journaux	1 000.00					
	- 1er Août à Mies en 2026	20 000.00					
140.318.1	Frais de ports et CCP	8 500.00		10 000.00		10 561.25	
	- Frais d'envoi Myarolan + tout ménages CHF 1'500.- compte --> 112.318.1						
140.318.2	Frais de téléphones	8 000.00		8 000.00		6 956.10	
140.318.4	Frais de contentieux et de poursuites	1 000.00		500.00		1 278.05	
140.318.5	Hon.avocats,frais d'expertise-cad., mensurat.num,	100 000.00		70 000.00		55 508.32	
	- honoraires ProArchives	8 700.00					
	- avocats recours divers	20 000.00					
	- avocats procédure PACOM et constructions	40 000.00					
	- honoraires consulting PACOM	4 000.00					
	- honoraires photographie externe manifestations	1 500.00					
	- honoraires - Myarolan CHF 1'500 - compte --> 112.301.2						
140.318.6	Primes d'assurances	9 500.00		9 500.00		8 683.35	
140.318.7	Emoluments cartes ID/permis	22 000.00		22 000.00		20 143.15	
140.318.9	Frais divers STI	70 000.00		62 000.00		104 176.85	
140.319.3	Cotisation à des institutions de droit privé	12 000.00		6 700.00		10 889.15	
	- cotisation ADCV - CHF 3.10 / hab	6 700.00					
140.331.3	Amortissements (installat. machines, mobilier, véhicules...)	4 800.00		4 800.00		4 800.00	
140.351.8	Particip. aux charges cant. d'économie publ. et d'agricult.	500.00		500.00		434.20	
140.352.4	Contribution au centre funéraire	5 000.00		5 000.00		3 821.15	
	- contribution Centre funéraire - 2.109 CHF / hab	5 000.00					
140.352.5	Contribution à l'ARAS	5 000.00		5 200.00		4 942.70	
	- contribution ARAS - CHF 2.25 / hab	5 000.00					
140.352.6	Contribution Conseil Rég., schéma direct.T. S. + DISREN	205 100.00		279 100.00		172 641.22	

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
140	Service des intérêts généraux	659 900.00	143 000.00	670 300.00	141 000.00	575 257.24	176 117.49
	- Contribution Région Nyon - CHF 23.- / hab	51 000.00					
	- DISREVEN 0.5 pt d'impot	150 000.00					
	- convention programme PMIE	1 500.00					
	- Réseau agroécologique ECO Terre Sainte	2 600.00					
140.365.5	Dons pour l'Aide Internationale	35 000.00		35 000.00		36 950.00	
140.365.9	Dons Association & Organismes Régionaux	25 000.00		25 000.00		17 010.00	
140.366.0	Aides individuelles PECC	10 000.00		10 000.00			
	- subventions PECC	10 000.00					
140.431.1	Emoluments de chancellerie (ID/permis/attestations)		34 000.00		33 000.00		34 605.00
140.431.3	Emoluments administr. (permis constr.+ habitation)		95 000.00		95 000.00		119 364.15
140.435.2	Ventes d'imprimés (vignettes, règlements...)		500.00		500.00		
140.435.6	Facturation de services à des tiers						276.35
140.435.9	Vente T-Shirts, polos et livres		500.00		500.00		120.00
140.436.1	Remboursements de tiers						5 790.64
140.436.2	Remboursement de frais de poursuites		5 000.00		5 000.00		8 161.35
140.439.1	Finances de naturalisation		8 000.00		7 000.00		7 800.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET LOISIRS	161 000.00		173 000.00		161 802.69	
150	Affaires culturelles et loisirs	161 000.00		173 000.00		161 802.69	
150.352.2	APEJ (Participation Ludothèque & Bibliothèque)	28 000.00		29 000.00		23 113.19	
	- contribution CHF 12.73 / hab	28 000.00					
150.352.3	Participation à des Organismes intercommunaux	95 000.00		106 000.00		99 324.30	
	- pot commun CHF 37.93 / hab	85 000.00					
	- soutien à NRTV	10 000.00					
150.365.3	Subvention pour la FEM	28 000.00		28 000.00		27 375.20	
	- subvention FEM CHF 9.50 / hab	21 000.00					
150.365.9	- subvention FEM pour locations locaux CHF 3.14 / hab	7 000.00					
16	TOURISME	67 000.00		42 000.00		11 990.00	
160	Dons Associations & Organismes communaux	10 000.00		10 000.00		131 758.06	108 682.71
160.314.5	Flours village & entretien fontaines	67 000.00		42 000.00		131 758.06	108 682.71
	- embellissement entrée du village	36 000.00		11 000.00		13 730.25	
	- fleurs village	25 000.00					
160.314.6	Décoration de Noël	11 000.00		20 000.00		9 345.10	

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
160	Tourisme	67 000.00	32 000.00	42 000.00	10 000.00	131 758.06	108 682.71
	- montage-démontage réparations/achats	20 000 00					
160.319.1	Rétrocession de la taxe de séjour	10 000.00		10 000.00		108 631.98	
160.380.9	Attribution au fonds de taxes de séjour	1 000.00		1 000.00		50.73	
160.406.6	Taxe communale de séjour		10 000.00		10 000.00		108 682.71
160.481.7	Prélèvement sur les financements spéciaux taxe de séjour		22 000.00				
	- financement embellissement entrée du village		22 000 00				
17	SPORTS	121 000.00		56 500.00			
170	Sports	121 000.00		56 500.00			
170.352.3	Particip. Charges culture, loisirs et sport d'autres communes	121 000.00		56 500.00			
	- participation au Centre Sportif CHF 12.85 / hab	28 500 00					
	- participation pour la piscine et patinoire CHF 36.46 / hab	80 500 00					
	- participation au terrain synthétique au Chaucey	12 000 00					
18	TRANSPORTS PUBLICS	296 100.00		298 534.00		241 521.85	
180	Transports publics	296 100.00		298 534.00		241 521.85	
180.351.7	Partic. à des ch. cantonales - DGMR trafic & d'énergie	226 000.00		238 000.00		197 191.29	
	- DGMR - ligne trafic régional et urbain	226 000.00					
180.352.7	Partic. à des charges régionales trafic & énergie	42 100.00		30 534.00		22 034.90	
	- Ligne nocturne 811 et 813 - transports publics régionaux	15 000.00					
	- Fonds régional pour la mobilité (CHF 90 - x 2'226 hab sur 10ans)	20 100.00					
	- Courses expérimentales ligne 813	7 000 00					
180.365.7	Aides et subventions à des institutions privées	8 000.00		10 000.00		8 695.66	
	- Publibike a renégociet	8 000.00					
180.366.0	Aides individuelles aux transports	20 000.00		20 000.00		13 600.00	

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	11 027 700.00	19 486 100.00	9 660 260.00	16 278 500.00	5 482 703.92	19 469 439.68
20	COMPTABILITE GENERALE	186 700.00		173 500.00		160 555.35	652.60
200	Comptabilité générale	186 700.00		173 500.00		160 555.35	652.60
200.301.1	Traitement du personnel	151 200.00		148 000.00		145 773.00	
200.301.2	Salaires personnel occasionnel	30 000.00		20 000.00		9 582.35	
200.318.5	Honoraires et autres prestations	5 500.00		5 500.00		5 200.00	652.60
200.436.1	Remboursements de traitements et charges sociales						
21	IMPOTS	160 000.00	17 182 500.00	250 000.00	16 268 500.00	333 871.91	17 247 179.55
210	Impôts	160 000.00	17 182 500.00	250 000.00	16 268 500.00	333 871.91	17 247 179.55
210.318.7	Emoluments et indemnités Etat VD	60 000.00		55 000.00		59 581.98	
210.318.9	Commission de perception IS	25 000.00		30 000.00		18 555.89	
210.319.1	Imputation forfaitaire	50 000.00		105 000.00		46 544.75	
210.329.0	Intérêts bonifiés et compensatoires (impôts)	5 000.00		10 000.00		3 452.17	
210.330.1	Attribution provision débiteurs douteux impôts					185 128.00	
210.330.2	Défalcactions et bandons solde (impôts)	20 000.00		50 000.00		20 609.12	
210.400.1	Impôt sur le revenu		10 000 000.00		9 200 000.00		9 357 084.52
	- 54 points						
210.400.2	Impôt sur la fortune		3 000 000.00		2 300 000.00		2 630 196.73
	- 54 points						
210.400.3	Impôt à la source		30 000.00		100 000.00		30 995.63
210.400.4	Impôt spécial des étrangers		800 000.00		800 000.00		1 129 001.70
210.400.5	Impôt frontaliers		250 000.00		240 000.00		239 426.25
210.401.1	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		150 000.00		155 000.00		195 984.50
210.401.2	Impôt sur le capital des personnes morales		20 000.00		20 000.00		29 549.10
210.401.3	Impôt compl. sur les immeubles des personnes morales		50 000.00		45 000.00		86 133.35
210.402.0	Impôt foncier		1 000 000.00		1 000 000.00		1 036 881.45
210.404.0	Droits de mutation		600 000.00		800 000.00		556 264.35
210.405.0	Impôt sur les successions et donations		250 000.00		130 000.00		254 943.40
210.406.1	Impôt sur les chiens		9 000.00		9 000.00		9 375.00
210.409.0	Impôts récupérés après défalcactions		500.00				582.70
210.422.1	Intérêts de retard et compensatoires (impôts)		50 000.00		50 000.00		110 554.42
210.441.1	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		950 000.00		1 400 000.00		1 557 363.35
210.441.2	Redistribution de la taxe CO2		500.00		500.00		944.35
210.451.8	Part. du canton - RFFA		22 500.00		19 000.00		21 898.75
22	SERVICE FINANCIER	10 681 000.00	2 303 600.00	9 236 760.00	10 000.00	4 988 276.66	2 221 607.53

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
220	Service financier	10 681 000.00	2 303 600.00	9 236 760.00	10 000.00	4 988 276.66	2 221 607.53
220.318.3	Frais bancaires et commissions	17 000.00		13 500.00		17 487.72	
220.322.2	Intérêts des dettes à long terme	249 500.00		233 000.00		186 517.80	
220.330.1	Amortissements des créances et débiteurs	1 000.00		500.00		210.14	
220.352.0	Participation au fonds de péréquation intercommunale	10 413 500.00		8 989 760.00		4 393 344.00	
	- NPIV (Péréquation des ressources et des besoins structurels, compensation charges villes)	10 413 500.00					
220.352.1	Particip. fonds péréqu. intercom-complém. provis. annoncée		3 500.00		10 000.00	390 717.00	3 700.13
220.422.1	Revenus du capital financier, court terme						257 850.00
220.424.1	Gains comptables sur papiers-valeurs du patrimoine financier		100.00				57.40
220.425.0	Revenus du capital administratif		685 000.00				1 960 000.00
220.480.9	Prélèvement sur fonds de péréquation		1 615 000.00				
220.480.90	Prélèvement sur fonds de réserve générale						

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 895 490.00	1 663 000.00	1 680 080.00	1 594 900.00	1 706 024.11	1 529 541.74
310	Terrain		33 000.00		31 500.00		56 748.25
310.423.2	Location terrains		33 000.00		31 500.00		56 748.25
320	Fôrest et paturages	5 000.00		10 000.00		108.10	
320.314.6	Entretien des forêts	5 000.00		10 000.00		108.10	
	- reprise par le Canton et refacturation Commune	5 000.00					
35	Bâtiments	1 228 890.00	1 026 800.00	1 169 280.00	928 400.00	1 199 538.78	866 191.49
350	Conciergerie	45 400.00		15 500.00		33 877.08	
350.301.1	Traitement du personnel	31 000.00				32 074.00	
350.301.2	Salaires personnel occasionnel	6 000.00		7 500.00		440.13	
350.311.3	Achats de mobiliers et d'équipements locaux	1 000.00		1 000.00			
350.311.4	Achats machines, mat. d'exploitation, d'entretien, vêt.	2 500.00		2 500.00		854.95	
350.313.3	Achats de produits de nettoyage et entretien divers	2 500.00		2 500.00		321.55	
350.315.3	Entretien du mobilier et des équipements locaux	1 000.00		1 000.00			
350.315.4	Entretien des machines, du mat. d'expl. et d'entretien	1 000.00		1 000.00		186.45	
350.318.5	Frais de téléphones	400.00					
351	Maison de Commune, rue du Village 1	77 200.00	72 000.00	72 200.00	72 000.00	75 895.39	76 746.20
351.311.4	Achats de machines, mat. d'exploitation et d'entretien	1 000.00		1 000.00		78.95	
	- PRU - petites pièces génératrice	1 000.00					
351.312.1	Achats et consommation (eau, électricité, mazout)	30 000.00		30 000.00		18 280.35	
351.313.1	Achat de denrées alimentaires	1 000.00		1 000.00			
	- PRU - achat éventuel denrées alimentaires	1 000.00					
351.314.1	Entretien immeuble	15 000.00		10 000.00		27 827.53	
351.315.4	Entretien machines, matériel d'exploit., petites fournitures					148.80	
351.318.6	Primes d'assurances	4 000.00		4 000.00		3 359.76	
351.331.1	Amortissement des ouvrages en génie civil et d'assainissement	4 600.00		4 600.00		4 600.00	
351.331.2	Amortissement bâtiment	21 600.00		21 600.00		21 600.00	
351.427.1	Loyers et locations		72 000.00		72 000.00		73 920.00
351.435.6	Facturation à des tiers						100.00
351.452.0	Participation ou remboursement des communes						2 726.20
352	Ancienne poste, rue du Village 39	52 500.00	46 000.00	35 500.00	61 000.00	40 587.00	62 130.00
352.312.1	Achats et consommation (eau, électricité)	8 000.00		8 000.00		7 189.55	
352.314.1	Entretien immeuble	20 000.00		3 000.00		11 580.55	
	- Budget de la régie	20 000.00					
352.318.5	Honoraires et prestations	5 000.00		5 000.00		2 610.95	

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
352	Ancienne poste, rue du Village 39						
352.318.6	Primes d'assurances	52 500.00	46 000.00	35 500.00	61 000.00	40 587.00	62 130.00
352.330.3	Amortissements bâtiments	1 500.00		1 500.00		1 205.95	
352.423.1	Loyers	18 000.00		18 000.00		18 000.00	
	- <i>Budget de la régie</i>		46 000.00		61 000.00		62 130.00
	- <i>46 000.00</i>						
353	Immeuble du Chauchay, rte des Pényys 2						
353.312.1	Achats et consommation (eau, électricité)	106 500.00	163 000.00	87 500.00	153 000.00	160 094.49	159 376.87
353.314.1	Entretien immeuble	8 000.00		8 000.00		3 570.75	
	- <i>Budget de la régie</i>	34 000.00		34 000.00		95 178.44	
	- <i>34 000.00</i>						
353.318.5	Honoraires et prestations	10 000.00		10 000.00		7 058.30	
353.318.6	Primes d'assurances	4 500.00		4 500.00		4 287.00	
353.330.3	Amortissements des terrains et bâtiments	50 000.00		50 000.00		50 000.00	
353.423.1	Loyers		163 000.00		153 000.00		159 376.87
	- <i>Budget de la régie</i>		163 000.00				
354	Chantier naval, ch. de l'Epine 2						
354.312.1	Achat et consommation (eau,électricité)	94 030.00	154 500.00	93 030.00	153 500.00	89 724.20	149 794.90
354.314.1	Entretien immeuble	9 000.00		8 000.00		8 846.26	
354.318.6	Primes d'assurances	3 000.00		3 000.00			
354.330.3	Amortissements des terrains et bâtiments	9 500.00		9 500.00		8 347.94	
354.423.1	Loyers	72 530.00		72 530.00		72 530.00	
	- <i>Budget de la régie</i>		136 000.00		136 000.00		133 600.00
	- <i>136 000.00</i>						
354.423.3	Panneaux solaires - revenu production excédentaire		5 000.00		5 000.00		2 534.07
354.427.1	Locations		500.00		500.00		400.00
354.435.1	Panneaux solaires - vente consomm. Photovoltaïque		4 000.00		4 000.00		4 414.60
354.436.2	Remboursements de frais (consomm. Romande Energie,...)		9 000.00		8 000.00		8 846.23
355	Centre sportif, Place du Sorbier 9						
355.311.1	Achats mobilier, machines et équipements techniques	324 750.00	95 800.00	294 550.00	99 400.00	282 629.75	83 650.00
355.312.1	Achats et consommation (eau, électricité,...)	1 000.00		10 000.00		810.75	
355.314.1	Entretien immeuble + tennis	4 000.00		4 000.00		3 720.95	
	- <i>Budget de la régie</i>	37 000.00		37 000.00		4 567.01	
	- <i>4 000.00</i>						
	- <i>33 000.00</i>						
355.314.5	Entretien du terrain de sport (foot + skate park)	64 000.00		64 000.00		84 001.65	
355.318.2	Frais de téléphones	200.00				157.10	
355.318.6	Primes d'assurances	4 000.00		4 000.00		5 822.29	
355.331.1	Amortissements ouvrages génie civil et d'assainissement	95 250.00		95 250.00		70 250.00	
355.331.2	Amortissements constructions et bâtiments	119 300.00		113 300.00		113 300.00	

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
355	Centre sportif, Place du Sorbier 9	324 750.00	95 800.00	294 550.00	99 400.00	282 629.75	83 650.00
	- aménag. nouveau bât. au centre sportif - ajustement aus frais	119 300.00					
355.427.1	Locations		52 800.00		56 400.00		40 650.00
	- TCMT augment. Loyer		22 800.00				
	- restaurant au centre sportif		30 000.00				
355.452.3	Participation charges terrain / retour Pot commun		43 000.00		43 000.00		43 000.00
356	Bâtiment de la Voirie + Serre, rte de Veytay 13	46 500.00	500.00	22 500.00	500.00	25 373.64	988.38
356.311.3	Achats de mobilier et d'équipements	5 000.00		1 000.00		505.95	
	- aménagement rangements voirie	5 000.00					
356.312.1	Achats et consommation (eau, électricité, gaz)	6 000.00		6 000.00		6 013.71	
356.314.1	Entretien immeuble	30 000.00		10 000.00		14 202.49	
	- couvert a la voirie	25 000.00					
	- entretien	5 000.00					
356.318.5	Frais de téléphones	3 000.00		3 000.00		2 499.10	
356.318.6	Primes d'assurances	2 500.00		2 500.00		2 152.39	
356.427.4	Revenu panneaux solaires		500.00		500.00		988.38
357	Abri PC (Clairière), rte de St-Cergue 9	1 500.00		1 500.00		533.96	
357.312.1	Achats et consommation (eau, électricité)	500.00		500.00			
357.318.6	Primes d'assurances	1 000.00		1 000.00		533.96	
358	Ecole Au Sorbier, Rte de Veytay 16	488 510.00	494 000.00	535 000.00	388 500.00	488 056.04	333 065.14
358.301.1	Traitement du personnel	31 000.00		30 000.00		87 659.00	
358.301.2	Salaires personnel occasionnel	5 000.00		4 000.00		2 517.62	
	- jeunes été + patrouilleur/se scolaire	5 000.00					
358.311.2	Achat de matériel & mobilier scolaire et pour locaux UAPE	5 000.00		10 000.00		215.70	
358.311.4	Achats machines, mat. d'exploitation, d'entretien, vét.	15 000.00		5 000.00		10 300.35	
	- vêtements professionnels	1 000.00					
358.312.1	Achats et consommation (eau, électricité, mazout)	50 000.00		50 000.00		64 766.59	
358.313.3	Fouritures diverses et produits de nettoyage	5 000.00		8 000.00		9 990.10	
358.314.1	Entretien de l'école	69 000.00		40 000.00		50 596.63	
	- entretien	20 000.00					
	- nettoyage	49 000.00					
358.315.3	Entretien du mobilier et des équipements	8 000.00		8 000.00		5 992.50	
358.315.4	Entretien du matériel d'exploitation	3 000.00		3 000.00		594.55	
358.318.2	Frais de téléphones	1 000.00		1 000.00		282.40	
358.318.6	Primes d'assurances	10 000.00		10 000.00		9 140.60	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
358	Ecole Au Sorbier, Rte de Veytay 16						
358.331.1	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	468 510.00	494 000.00	535 000.00	388 500.00	488 056.04	333 065.14
358.331.2	Amortissements des bâtiments et nouvelle école - fin amortissement école bâtiment principal	8 000.00		8 000.00		8 000.00	
		258 510.00		358 000.00		238 000.00	
		120 000.00					
358.427.1	Location appartement du concierge		18 000.00		14 000.00		13 116.00
358.427.2	Location cafétéria et salles		15 000.00		3 000.00		15 015.00
358.427.3	Location classes + UAPE		456 000.00		371 500.00		277 368.00
	- Budget de l'Apej		456 000.00				
358.427.4	Revenu panneaux solaires		5 000.00				5 223.94
358.436.1	Remboursements de traitements et charges sociales						20 966.55
358.436.3	Remboursements de dommages						1 375.65
359	Autres divers (Pétanque, Cimetière, Tir, Tente)						
359.311.3	Achats de mobiliers et d'équipements pour autres locaux	12 000.00	1 000.00	12 000.00	500.00	2 767.23	440.00
359.312.1	Achats et consommation d'eau et énergie	4 000.00		4 000.00			
359.314.1	Entretien divers biens & immeubles	2 000.00		2 000.00		505.00	
359.318.6	Primes d'assurances	4 000.00		4 000.00		1 306.03	
359.352.3	Part. à des charges gérées par d'autres communes	500.00		500.00		97.75	
	- Stand de tir	1 500.00		1 500.00		858.45	
		1 500.00					
359.427.1	Locations diverses (tables, bancs...)		1 000.00		500.00		440.00
360	Immeubles Au Sorbier, ch. du Sorbier 6-8-10						
360.312.1	Achats et consommation (eau, électricité)	390 100.00	545 000.00	254 000.00	550 000.00	311 910.38	552 732.00
360.314.1	Entretien immeuble	16 000.00		16 000.00		10 500.85	
		156 000.00		20 000.00		83 784.36	
	- Budget de la régie	156 000.00					
360.318.2	Frais de téléphones	100.00					
360.318.5	Honoraires et prestations régies	22 000.00		22 000.00		22 604.30	
360.318.6	Primes d'assurances	11 000.00		11 000.00		10 020.87	
360.330.3	Amortissements bâtiments	185 000.00		185 000.00		185 000.00	
360.423.1	Loyers		545 000.00		550 000.00		552 732.00
	- Budget de la régie		545 000.00				
361	Hôtel-Restaurant La Couronne, rue du Village 30						
361.311.3	Achats de mobiliers et d'équipements pour autres locaux	210 800.00	12 000.00	204 100.00	36 000.00	148 316.50	7 800.00
361.314.1	Entretien immeuble	5 000.00		20 000.00			
361.315.4	Entretien machines, mat. d'exploitation, d'entretien et installations	10 000.00		5 000.00		863.76	
361.318.5	Honoraires, frais d'expertises et autres frais	3 000.00		3 000.00			
		2 000.00		2 000.00			

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
361	Hôtel-Restaurant La Couronne, rue du Village 30	210 800.00	12 000.00	204 100.00	36 000.00	148 316.50	7 800.00
361.318.6	Primes d'assurances	4 000.00		4 000.00		3 666.54	
361.319.1	Redip TVA					5 686.20	
361.330.3	Amortissements bâtiments	186 800.00		170 100.00		138 100.00	
	- Travaux assan. et transf. Auberge la Couronne	48 700.00					
361.423.1	Loyers		12 000.00		36 000.00		7 800.00
362	Maison du Village, rue du Village 28	60 700.00	46 200.00	42 700.00	49 000.00	46 150.35	46 070.00
362.312.1	Achats et consommation (eau, électricité)	4 000.00		4 000.00		3 573.10	
362.314.1	Entretien immeuble	19 000.00		1 000.00		5 105.90	
	- Budget de la régie	19 000.00					
362.318.5	Honoraires et prestations	2 200.00		2 200.00		2 424.45	
362.318.6	Primes d'assurances	1 500.00		1 500.00		1 046.90	
362.330.3	Amortissements	34 000.00		34 000.00		34 000.00	
362.423.1	Loyers		46 200.00		49 000.00		46 070.00
	- Budget de la régie		46 200.00				

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	1 640 610.00	752 000.00	1 676 810.00	835 000.00	1 578 211.15	863 399.17
410	Service technique	78 800.00		77 500.00		76 088.70	
410.301.1	Traitement du personnel	78 000.00		76 500.00		75 594.00	
410.306.1	Indemnités frais de téléphone	300.00		500.00			
410.311.4	Achats machines, mat. d'exploitation, d'entretien, vét. - vêtements professionnels	500.00 500.00		500.00		494.70	
420	Service de l'urbanisme	50 000.00		50 000.00		71 624.70	
420.318.5	Honoraires et frais d'expertises + plan directeur - offre Urbaplan PACO	50 000.00		50 000.00		71 624.70	
430	Routes	744 800.00	126 000.00	721 800.00	111 000.00	667 334.35	154 520.34
430.301.1	Traitement du personnel	318 000.00		294 000.00		278 325.50	
430.301.2	Salaires personnel occasionnel	13 000.00		15 000.00		7 277.29	
430.311.4	Achats machines, mat. d'exploitation, d'entretien, vét. - vêtements professionnels	8 000.00 2 100.00		5 000.00		5 328.36	
	- protection oreilles	1 000.00					
430.311.5	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	2 000.00		2 000.00		16 000.00	
430.312.1	Achats et consommation eau					595.10	
430.312.3	Achat et consommation d'électricité (éclairage public)	20 000.00		20 000.00		28 556.70	
430.313.4	Marchandises et fournitures diverses espaces verts	15 000.00		15 000.00		14 962.47	
430.313.5	Marchandises et fournitures diverses voirie et routes	10 000.00		8 000.00		6 955.29	
430.314.2	Entretien du réseau routier - chemin piétonnier rte de Veytay	35 000.00		40 000.00		18 236.58	
430.314.3	Entretien de la signalisation et de l'éclairage public	10 000.00		10 000.00		9 302.90	
430.314.5	Entretien des espaces verts	10 000.00		10 000.00		9 234.77	
430.314.8	Moderation du trafic à travers le village	2 000.00		2 000.00			
430.315.4	Entretien machines, matériel d'exploit., petites fournitures	6 000.00		8 000.00		6 337.88	
430.315.5	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	15 000.00		15 000.00		12 349.80	
430.315.50	Entretien balayeuse	6 000.00		5 000.00		5 450.25	
430.316.3	Locations véhicules et machines	2 000.00		2 000.00		1 124.31	
430.318.5	Honoraires et frais d'expertises	8 000.00		8 000.00		14 160.25	
430.318.6	Assurances & impôts véhicules à moteur	8 000.00		6 000.00		6 756.00	
430.331.1	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement	228 000.00		228 000.00		188 200.00	
430.331.3	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	13 800.00		13 800.00		13 800.00	
430.352.4	Participation à des charges d'autres communes - refacturation remplaçant balayeur (vac. maladie. accident)	15 000.00		15 000.00		24 380.90	

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
430	Routes	744 800.00	126 000.00	721 800.00	111 000.00	667 334.35	154 520.34
430.435.1	Vente d'eau, d'énergie et de combustible						2 732.00
430.435.2	Ventes macarons parkings		4 000.00		4 000.00		3 910.00
430.435.6	Facturation de services à des tiers & ventes		120 000.00		105 000.00		130 645.00
430.435.9	Ventes et prestation diverses						196.00
430.436.1	Remboursements de traitements et charges sociales						1 012.92
430.436.3	Remboursement de tiers						3 435.20
430.452.0	Participation ou remboursement des communes		2 000.00		2 000.00		641.15
430.480.5	Prélèvement sur Fonds de réserve						11 948.07
440	Parcs promenades	8 000.00		6 000.00		7 197.48	
440.314.5	Entretien parc à chiens	2 000.00				1 197.48	
440.331.1	Amortissement des ouvrages	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
45	DECHETS	409 000.00	344 500.00	393 000.00	347 500.00	369 108.08	369 108.08
450	Ordures ménagères et déchets	155 000.00	113 000.00	155 000.00	113 000.00	131 846.33	111 560.77
450.311.5	Achats de containers + poubelles	2 000.00		2 000.00			
450.313.3	Achat fournitures et produits divers pour déchets	3 000.00		3 000.00		2 187.38	
450.318.8	Frais de transports - enlèvements d'ordures	70 000.00		70 000.00		61 038.03	
450.352.4	Part. à décharge & incinération	80 000.00		80 000.00		68 620.92	
450.434.3	Rétrocession taxe au sac		110 000.00		110 000.00		107 751.83
450.436.0	Remboursement de tiers						217.94
450.465.6	Particip. Subv de tiers pour protection environnement		3 000.00		3 000.00		3 591.00
451	Déchèterie	254 000.00	231 500.00	238 000.00	234 500.00	237 261.75	257 547.31
451.301.1	Traitement du personnel	87 700.00		98 000.00		92 645.45	
451.301.2	Salaires personnel occasionnel	1 000.00		1 000.00		1 408.77	
451.311.4	Achats machines, mat. d'exploitation,d'entretien, vét. - vêtements professionnels	15 000.00		1 500.00		2 527.35	
	- Badges accès déchèterie	1 200.00					
	- Badges accès déchèterie	12 500.00					
451.312.1	Achats et consommation d'eau et d'électricité	1 000.00		1 000.00		414.50	
451.314.1	Entretien déchèterie	15 000.00		15 000.00		16 891.46	
	- tassement des bennes	11 000.00					
451.318.2	Frais de téléphones	800.00		500.00		388.63	
451.318.6	Primes d'assurances	1 000.00		1 000.00		589.55	
451.318.8	Frais de transports	50 000.00		50 000.00		41 291.14	
451.319.1	TVA - REDIP	1 000.00		1 000.00		1 115.00	
451.330.1	Pertes sur créances	1 500.00		1 500.00		1 754.73	
451.352.4	Part. à décharge & incinération	80 000.00		70 000.00		78 235.17	

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
451	Déchèterie	254 000.00	231 500.00	238 000.00	234 500.00	237 261.75	257 547.31
451.434.2	Taxe déchets (habitants et entreprises) - taxe déchets habitant HT (CHF 83.25 / hab)		175 000.00		172 000.00		186 346.51
451.435.3	Ristourne sur papier + carton		175 000.00				
451.435.4	Ristourne sur verre, PET + alu + biodéchets		5 000.00		10 000.00		5 369.50
451.435.9	Recettes diverses (cartes d'accès, perdues, abîmées, non-rendues, etc.)		9 000.00		9 000.00		8 158.41
451.436.1	Remboursements traitements & Cie Assurances						1 494.56
451.452.6	Participation à exploi. centre traitement déchets		500.00		500.00		1 012.93
451.481.2	Prélév. fin. spec.incinération & élimination déchets						416.58
451.490.9	Exonération enfants et jeunes de la taxe déchets - estimation : 504 enfants de 0 à 18 ans		42 000.00		43 000.00		9 544.07
			42 000.00				45 204.75
460	Réseaux d'égouts et d'épuration	185 000.00	185 000.00	280 000.00	280 000.00	242 863.75	242 863.75
460.314.4	Reprise du réseau par SITSE					37 823.30	
460.352.6	Participation temporaire coût épuration - subv CHF 1.00/m3 taxe épuration - subv. CHF 0.20/m3 taxe d'entretien	185 000.00		280 000.00		205 040.45	
460.481.1	Prélèvement sur les financements spéciaux de l'épuration		185 000.00		280 000.00		242 863.75
470	Cours d'eau, rives et ports	165 010.00	96 500.00	148 510.00	96 500.00	143 994.09	96 907.00
470.311.4	Achats machines, mobilier, matériel d'expl. et d'entretien	2 000.00		2 000.00		270.25	
470.312.1	Achats et consommation d'eau	1 000.00		1 000.00			
470.312.3	Achats et consommation d'électricité	2 000.00		1 000.00		1 088.65	
470.313.5	Achat de fournitures et marchandises	1 000.00		1 000.00		237.80	
470.314.1	Entretien bâtiments pavillons - Roda et nettoyage	5 000.00		2 000.00		1 598.24	
470.314.7	Entretien plage + Torry + Nant de la Bécassière - arrosage automatique	30 000.00		10 000.00		12 295.60	
470.318.5	Honoraires et frais d'expertises - redevances annuelles zone amarrage et bains	15 000.00		3 500.00		890.60	
470.318.6	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	500.00		500.00		102.95	
470.330.3	Amortissements terrains et bâtiments	74 860.00		74 860.00		74 860.00	
470.331.1	Amortissements d'ouvrages de génie civil et d'assainissement - fin amortis. Travaux démolition sanitaires plage	45 150.00		52 650.00		52 650.00	
470.422.1	Revenus EIPT port Mies Tannay - intérêts - 1% d'intérêts sur investissement port s/ 12 mois		32 500.00		32 500.00		32 500.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
470	Cours d'eau, rives et ports		96 500.00	148 510.00	96 500.00	143 994.09	96 907.00
470.422.3	Participation EIPT amortissement port - sur 12 mois		64 000.00		64 000.00		64 047.00
470.435.1	Ventes d'eau, d'énergie et de combustible						360.00

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE & CULTES	1 313 700.00	1 000.00	1 185 000.00	1 000.00	1 092 527.00	1 172.55
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	3 000.00		3 000.00		67.50	
510	Enseignement primaire	3 000.00		3 000.00		67.50	
510.317.0	Frais de réceptions et manifestations	3 000.00		3 000.00		67.50	
520	Enseignement primaire + secondaire	1 264 000.00		1 140 500.00		1 050 696.60	
520.352.2	APEJ (Participation anciennement ASCOT)	1 264 000.00		1 140 500.00		1 050 696.60	
	- contribution CHF 575.54 / hab	1 264 000.00					
540	Orientation professionnelle	3 500.00		3 500.00-		3 079.00	
540.352.2	Part. aux coûts de l'office d'orientation professionnelle	3 500.00		3 500.00-		3 079.00	
	- contribution Office OSP - CHF 1 4265/hab	3 500.00					
560	Service médical et dentaire	8 700.00	1 000.00	9 000.00	1 000.00	9 856.55	1 172.55
560.352.4	Participation au service médical dentaire	8 700.00		9 000.00		9 856.55	
	- contribution CHF 3 90 / hab	8 700.00					
560.432.0	Facturation à des tiers		1 000.00		1 000.00		1 172.55
580	Temples et cultes	34 500.00		36 000.00		28 827.35	
580.352.2	Participation au Conseil de régie des Eglises	34 500.00		36 000.00		28 827.35	
	- contribution CHF 15 54 - /hab	34 500.00					

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	641 000.00	15 000.00	637 730.00	21 500.00	774 573.08	21 955.25
600	Administration		15 000.00		15 000.00		16 907.25
600.437.0	Amendes		15 000.00		15 000.00		16 907.25
610	Corps de police	528 500.00		524 230.00	6 500.00	672 525.08	
610.311.4	Achats de matériel, équipement, uniformes	1 000.00		1 000.00			
610.318.5	Frais de surveillance - SDS	142 000.00		142 000.00		135 191.15	
	- SDS (annuel+ fin d'année+ circulation plage+ manifest.)	142 000.00					
610.351.1	Réforme policière	350 500.00		350 230.00		505 624.00	
	- NPIV	350 500.00					
610.352.1	Participation Agent de sécurité de proximité intercommunal	35 000.00		31 000.00		31 709.93	
	- ASP à 25%	35 000.00					
610.452.1	Participation ou remboursement des communes				6 500.00		
640	Service des inhumations	4 000.00		2 000.00	2 000.00	3 776.05	5 000.00
640.318.5	Honoraires et prestations de services	4 000.00		2 000.00		3 776.05	
	- constats de décès - forfaits creuse tombes	4 000.00					
640.427.2	Concessions						5 000.00
650	Défense contre l'incendie	59 000.00		62 000.00	62 000.00	54 321.60	
650.352.1	Participation aux charges du SDIS de Terre Sainte	59 000.00		62 000.00		54 321.60	
	- contribution estimée CHF 27 / hab	59 000.00					
660	Protection civile	49 500.00		49 500.00	49 500.00	43 950.35	48.00
660.352.1	Participation CRIO, ORPC, Etat (DPSA)	49 500.00		49 500.00		43 950.35	
	- contribution estimée CHF 22.71 / hab	49 500.00					
660.451.1	Subventions cantonales cours PC						48.00

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	2 954 000.00	51 000.00	2 841 930.00	50 500.00	8 360 200.33	48 867.40
710	Service social, communal et intercommunal						
710.301.1	Traitement du personnel	822 000.00	51 000.00	731 500.00	50 500.00	702 639.43	48 867.40
710.314.1	Entretien et nettoyage UAPE	100 000.00		61 000.00		32 074.00	
	- entreprise de nettoyage	100 000.00				30 114.26	
710.352.2	APEJ (Participation anciennement AJET)	650 000.00		594 500.00		564 844.42	
	- contribution CHF 295.66 / hab	650 000.00					
710.365.5	Participation FAJE	11 000.00		11 000.00		10 855.00	
	- contribution CHF 5.- / hab	11 000.00					
710.366.4	Aides à la taxe déchets (Hab + entreprises)	19 000.00		22 000.00		19 547.00	
	- exonération taxe déchets (85 entreprises) et bénéficiaires Rl	19 000.00					
710.390.9	Exonération enfants et jeunes de la taxe déchets	42 000.00		43 000.00		45 204.75	
	- estimation : 504 enfants de 0 à 18 ans	42 000.00					
710.435.6	Remboursement travaux de nettoyage		51 000.00		50 500.00		43 579.00
710.436.1	Remboursements de traitements						5 288.40
720	Prévoyance sociale	2 128 500.00		2 106 930.00		7 654 304.40	
720.351.5	Facture sociale	2 128 500.00		2 106 930.00		7 109 168.80	
	- NPIV (en francs par hab)	2 128 500.00					
720.351.6	Facture sociale - complém. provisoire annoncé					545 135.60	
730	Santé publique	3 500.00		3 500.00		3 256.50	
730.365.4	Subventions pour l'hygiène et la santé publique	3 500.00		3 500.00		3 256.50	
	- Financement espace prévention La Côte CHF 1.50 / hab	3 500.00					

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS		80 000,00		80 000,00		81 319,85
820	Service électrique		80 000,00		80 000,00		81 319,85
820.411.1	Indemnité communale pour l'usage du sol		80 000,00		80 000,00		81 319,85

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
<i>Total charges</i>		21 993 300.00		20 209 144.00		21 285 702.65	
<i>Total revenus</i>			22 223 100.00		19 012 400.00		22 301 192.34
<i>Excédent charges</i>				1 196 744.00			
<i>Excédent revenus</i>			229 800.00				1 015 489.69