COMMUNE DE BURSINEL

BUDGET 2027



Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
0	**Administration générale**	**642'000.00**	**60'630.00**	**583'450.00**	**60'480.00**	**552'296.97**	**63'054.11**
01	**Législatif et exécutif**	**161'000.00**		**128'200.00**		**121'542.15**	
011	**Législatif**	**13'500.00**		**13'100.00**		**15'739.10**	
01100	**Législatif**	**13'500.00**		**13'100.00**		**15'739.10**	
01100.3000.00	Salaires des autorités et commissions	10'500.00		10'500.00		13'100.00	
01100.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	500.00				175.00	
01100.3099.00	Autres charges, agapes, cadeaux	2'500.00		2'500.00		2'464.10	
01100.3170.00	Remboursements de frais effectifs, transports			100.00			
012	**Exécutif**	**147'500.00**		**115'100.00**		**105'803.05**	
01200	**Exécutif**	**147'500.00**		**115'100.00**		**105'803.05**	
01200.3000.00	Salaires des autorités	121'000.00		106'000.00		96'518.20	
01200.3049.00	Paiements aux autorités, forfaits téléphone ou autres	8'000.00		4'000.00		5'300.00	
01200.3052.00	Cotisations patronales à la caisse profelia	15'000.00					
01200.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			300.00			
01200.3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	1'000.00		1'000.00		1'485.09	
01200.3130.03	Prestations de services de tiers (repas)	2'500.00		2'500.00		2'499.76	
01200.3170.00	Remboursements de frais effectifs, transports			1'300.00			
02	**Services généraux**	**481'000.00**	**60'630.00**	**455'250.00**	**60'480.00**	**430'754.82**	**63'054.11**
021	**Administration des finances et des contributions**	**7'000.00**	**400.00**	**7'000.00**	**400.00**	**5'766.70**	**537.20**
02100	**Administration des finances et des contributions**	**7'000.00**	**400.00**	**7'000.00**	**400.00**	**5'766.70**	**537.20**
02100.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	500.00		500.00			
02100.3100.00	Matériel de bureau	500.00		500.00			
02100.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	5'700.00		5'700.00		5'342.30	
02100.3132.01	Frais contentieux	300.00		300.00		424.40	
02100.4260.01	Rembours. de tiers et particip. tiers, frais de poursuite						137.20
02100.4612.00	Dédommagements de communes et ass. intercom.		400.00		400.00		400.00
022	**Service administratif**	**451'400.00**	**18'830.00**	**398'750.00**	**18'680.00**	**380'022.86**	**20'905.05**
02200	**Administration générale**	**446'400.00**	**12'830.00**	**394'750.00**	**13'180.00**	**375'951.96**	**15'212.05**
02200.3010.00	Salaires du personnel communal	275'000.00		255'000.00		231'246.75	
02200.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	40'400.00		37'500.00		30'072.85	
02200.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	37'700.00		35'000.00		33'333.80	
02200.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	18'500.00		17'000.00		17'222.35	
02200.3059.00	Autres cotisations patronales - PC famille	350.00		300.00		209.20	
02200.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'000.00		1'000.00		50.00	
02200.3099.00	Autres charges personnels, cadeaux	14'000.00		2'000.00		16'772.05	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
02200	**Administration générale**	**446'400.00**	**12'830.00**	**394'750.00**	**13'180.00**	**375'951.96**	**15'212.05**
02200.3099.01	Autres charges personnels, repas	5'000.00		5'000.00		4'858.00	
02200.3100.00	Matériel de bureau (fournitures de bureau)	2'500.00		2'500.00		2'840.60	
02200.3102.00	Imprimés, publications	1'500.00		1'500.00		1'174.70	
02200.3109.00	Autres charges de matériel et de marchandises	5'000.00		5'000.00		2'291.05	
02200.3110.00	Meubles et appareils de bureau	3'500.00		3'500.00		1'854.45	
02200.3130.00	Prestations de services de tiers (cotisations UCV et autres)	4'200.00		4'200.00		3'945.25	
02200.3130.01	Frais de télécommunication	2'000.00		2'000.00		1'906.40	
02200.3130.02	Frais de port	4'000.00		4'000.00		3'470.80	
02200.3130.06	Prestations de services de tiers, cotisation	6'000.00		6'000.00		7'170.13	
02200.3133.00	Charges d'utilisation informatiques (site internet)	1'000.00		1'000.00		645.25	
02200.3134.00	Primes d'assurances choses	1'750.00		1'750.00		1'744.00	
02200.3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500.00		500.00			
02200.3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles, maintenance de logiciel	20'000.00		7'500.00		12'783.45	
	- Maintenance annuelle par habitant	*7'000.00*					
	- Oficloud passage une seule fois	*6'000.00*					
	- Maintenance du programme	*7'000.00*					
02200.3162.00	Location photocopieur, machine à affranchir, plieuse	2'500.00		2'500.00		2'360.88	
02200.4210.00	Emoluments administratifs		1'500.00		1'500.00		1'505.00
02200.4260.00	Remboursements et participations de tiers						2'047.00
02200.4260.01	Remb. de tiers et particip. de tiers (Part bénéfice Vaudoise)		1'500.00		1'500.00		5'230.95
02200.4910.00	Imputations internes pour prest. de services - salaires, charges		7'100.00		7'450.00		6'429.10
02200.4980.00	Transferts internes entre services		2'730.00		2'730.00		
02210	**Contrôle des habitants**	**5'000.00**	**6'000.00**	**4'000.00**	**5'500.00**	**4'070.90**	**5'693.00**
02210.3601.00	Parts revenus destinés à des tiers (SPOP) cartes ID, permis	5'000.00		4'000.00		4'070.90	
02210.4210.01	Emoluments administratifs, permis, cartes ID		6'000.00		5'000.00		4'893.00
02210.4210.02	Emoluments administratifs - naturalisation				500.00		800.00
029	**Immeubles administratifs, Maison de Commune**	**22'600.00**	**41'400.00**	**49'500.00**	**41'400.00**	**44'965.26**	**41'611.86**
02900	**Immeubles administratifs, Maison de Commune**	**22'600.00**	**41'400.00**	**49'500.00**	**41'400.00**	**44'965.26**	**41'611.86**
02900.3010.00	Conciergerie	3'500.00		3'500.00		3'208.65	
02900.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, prod. nettoyage	500.00		500.00		584.85	
02900.3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'000.00		3'000.00			
02900.3116.00	Appareil médical					3'937.10	
02900.3120.00	Frais de chauffage	2'000.00		4'000.00		1'442.06	
02900.3120.01	Frais d'électricité	4'000.00		2'000.00		4'041.05	
02900.3120.02	Frais d'eau	400.00		400.00		368.55	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
02900	**Immeubles administratifs, Maison de Commune**	**22'600.00**	**41'400.00**	**49'500.00**	**41'400.00**	**44'965.26**	**41'611.86**
02900.3134.04	Primes assurances et ECA	2'800.00		1'800.00		1'660.95	
02900.3134.20	Autres charges de biens-fonds PA, assurances			1'000.00		871.50	
02900.3144.00	Entretien des bâtiments	5'000.00		30'000.00		27'259.25	
02900.3150.00	Entretien de meubles, appareils de bureau	2'000.00		2'000.00		270.30	
02900.3151.01	Contrats d'entretien	1'400.00		1'300.00		1'321.00	
02900.4250.00	Ventes, machine à laver		600.00		600.00		600.00
02900.4470.00	Loyers et fermages des biens-fonds PA		40'000.00		40'000.00		39'948.00
02900.4472.00	Paiements pour utilis. immeubles PA, location salle MC		800.00		800.00		1'063.86

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	**Ordre et sécurité publics, défense**	**125'544.00**	**8'200.00**	**126'661.00**	**8'200.00**	**121'234.97**	**10'733.25**
11	**Sécurité publique**	**83'844.00**	**5'000.00**	**82'761.00**	**5'000.00**	**80'372.00**	**8'184.40**
111	**Police et sécurité publique**	**83'844.00**	**5'000.00**	**82'761.00**	**5'000.00**	**80'372.00**	**8'184.40**
1110	**Police et sécurité publique**	**83'844.00**	**5'000.00**	**82'761.00**	**5'000.00**	**80'372.00**	**8'184.40**
11100.3130.00	Prestations de services de tiers, cotisation	100.00		100.00		100.00	
11100.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	4'000.00		4'000.00		2'710.00	
11100.3611.00	Parts aux cantons et concordats (facture policière)	79'744.00		78'661.00		77'562.00	
11100.4270.00	Amendes		5'000.00		5'000.00		8'184.40
14	**Questions juridiques**		**3'000.00**	**3'000.00**	**3'000.00**		**2'050.85**
140	**Questions juridiques**		**3'000.00**	**3'000.00**	**3'000.00**		**2'050.85**
1400	**Questions juridiques**		**3'000.00**	**3'000.00**	**3'000.00**		**2'050.85**
14000.3132.00	Honoraires et frais d'expertises non spécifiques			3'000.00			
14000.4120.00	Patentes et concessions, boissons et tabac		3'000.00		3'000.00		2'050.85
15	**Service du feu**	**23'300.00**		**23'000.00**		**22'663.50**	
150	**Service du feu**	**23'300.00**		**23'000.00**		**22'663.50**	
1500	**Service du feu**	**23'300.00**		**23'000.00**		**22'663.50**	
15000.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales, SDIS	23'300.00		23'000.00		22'663.50	
16	**Défense**	**18'400.00**	**200.00**	**17'900.00**	**200.00**	**18'199.47**	**498.00**
161	**Défense militaire**	**1'400.00**		**1'400.00**		**1'009.75**	
1610	**Stand de tir**	**1'400.00**		**1'400.00**		**1'009.75**	
16100.3612.00	Stand de tir - Participation	1'400.00		1'400.00		1'009.75	
162	**Défense civile - Abri PC**	**17'000.00**	**200.00**	**16'500.00**	**200.00**	**17'189.72**	**498.00**
1620	**Défense civile - Abri PC**	**17'000.00**	**200.00**	**16'500.00**	**200.00**	**17'189.72**	**498.00**
16200.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, prod. nettoyage	500.00		500.00		663.62	
16200.3120.00	Frais d'électricité	1'500.00		1'500.00		1'230.35	
16200.3120.02	Frais d'eau	150.00		150.00		108.75	
16200.3120.03	Frais d'épuration	100.00		100.00		10.80	
16200.3134.04	Primes assurances et ECA	1'250.00		650.00		622.10	
16200.3134.20	Autres charges de biens-fonds PA, assurances			600.00		506.80	
16200.3144.00	Entretien des bâtiments	500.00				2'278.25	
16200.3150.00	Entretien machines et matériel	1'000.00		1'000.00		609.70	
16200.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales, ORPC	12'000.00		12'000.00		11'159.35	
16200.4260.00	Remboursement et participations de tiers		50.00		50.00		48.00

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1620	**Défense civile - Abri PC**	**17'000.00**	**200.00**	**16'500.00**	**200.00**	**17'189.72**	**498.00**
16200.4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA, locations		150.00		150.00		450.00

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	**Formation**	**569'450.00**	**60'200.00**	**561'900.00**	**60'200.00**	**531'558.70**	**60'851.10**
21	**Scolarité obligatoire**	**568'650.00**	**60'200.00**	**561'100.00**	**60'200.00**	**530'794.50**	**60'851.10**
214	**Écoles de musique**	**5'100.00**		**5'050.00**		**5'035.00**	
2140	**Écoles de musique**	**5'100.00**		**5'050.00**		**5'035.00**	
21400.3611.00	Parts aux cantons et concordats, FEM	5'100.00		5'050.00		5'035.00	
217	**Bâtiments scolaires**	**48'150.00**	**60'200.00**	**48'150.00**	**60'200.00**	**53'964.15**	**60'851.10**
2170	**Centre intercommunal Dully/Bursinel**	**48'150.00**	**60'200.00**	**48'150.00**	**60'200.00**	**53'964.15**	**60'851.10**
21700	**Centre intercommunal Dully/Bursinel**	**48'150.00**	**60'200.00**	**48'150.00**	**60'200.00**	**53'964.15**	**60'851.10**
21700.3010.00	Salaires du personnel communal	14'500.00		14'500.00		14'140.80	
21700.3030.00	Salaires du personnel communal (personnel intérimaire)	1'500.00		1'500.00		840.00	
21700.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, prod. nettoyage	1'500.00		1'500.00		530.93	
21700.3101.01	Matériel d'exploitation	750.00		750.00		310.00	
21700.3120.00	Frais de chauffage	7'000.00		7'000.00		9'867.45	
21700.3120.01	Frais d'électricité	2'400.00		2'400.00		1'908.35	
21700.3120.02	Frais d'eau	1'000.00		1'000.00		699.10	
21700.3134.04	Primes assurances et ECA	2'500.00		1'500.00		2'153.30	
21700.3134.20	Autres charges des biens-fonds PA, assurances			1'000.00		801.25	
21700.3144.00	Entretien du bâtiment , biens-fonds PA	12'000.00		12'000.00		17'577.62	
21700.3150.00	Entretien installations techniques	5'000.00		5'000.00		5'135.35	
21700.4470.00	Loyer UAPE la Petite Poste (ENJEU)		22'200.00		22'200.00		22'958.10
21700.4612.00	Loyer école (Enjeu)		38'000.00		38'000.00		37'893.00
219	**Ecoles**	**515'400.00**		**507'900.00**		**471'795.35**	
2199	**École obligatoire, non mentionné ailleurs (Enjeu)**	**515'400.00**		**507'900.00**		**471'795.35**	
21990	**Primaire**	**177'300.00**		**179'000.00**		**167'484.25**	
21990.3612.00	Primaire - Parts aux communes et ass. intercom.	138'500.00		140'000.00		130'047.90	
21990.3612.01	Primaire - Parts aux communes et ass. intercom. (transports)	38'800.00		39'000.00		37'436.35	
21991	**Secondaire**	**82'600.00**		**79'600.00**		**78'100.20**	
21991.3612.00	Secondaire - Parts aux communes et ass. intercom.	74'600.00		71'600.00		69'400.30	
21991.3612.01	Secondaire - Parts aux communes et ass. intercom. - transport	8'000.00		8'000.00		8'699.90	
21992	**Primaire/Secondaire**	**85'800.00**		**85'800.00**		**91'965.71**	
21992.3612.02	Parts charges financières immobilières et amortissements	85'800.00		85'800.00		91'965.71	
21993	**Accueil de Jour (Enjeu)**	**169'700.00**		**163'500.00**		**134'245.19**	
21993.3612.00	Parts aux communes et assoc. intercom. (Part réseau d'accueil de jour)	169'700.00		163'500.00		134'245.19	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
299	**Formation, non mentionné ailleurs**	**800.00**		**800.00**		**764.20**	
2990	**Formation, non mentionné ailleurs**	**800.00**		**800.00**		**764.20**	
29900.3611.00	Parts aux cantons et concordats, orientation professionnelle scolaire	800.00		800.00		764.20	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	**Culture, sport et loisirs, église**	**76'860.00**	**18'000.00**	**89'110.00**	**18'000.00**	**66'027.11**	**21'870.50**
32	**Culture, autres**	**47'400.00**	**12'000.00**	**46'600.00**	**12'000.00**	**50'506.36**	**16'305.50**
321	**Bibliothèques et littérature**	**7'400.00**		**7'100.00**		**6'420.85**	
3210	**Bibliothèques et littérature (non scolaires)**	**7'400.00**		**7'100.00**		**6'420.85**	
32100.3612.00	Participation à l'exploitation de la bibliothèque intercommunale	7'400.00		7'100.00		6'420.85	
329	**Culture, non mentionné ailleurs**	**40'000.00**	**12'000.00**	**39'500.00**	**12'000.00**	**44'085.51**	**16'305.50**
3290	**Culture, non mentionné ailleurs**	**40'000.00**	**12'000.00**	**39'500.00**	**12'000.00**	**44'085.51**	**16'305.50**
32900.3130.01	Prestations de services de tiers (vin)	9'000.00		9'000.00		9'480.00	
32900.3130.03	Réceptions et manifestations diverses	25'000.00		25'000.00		29'336.96	
32900.3636.00	Subv. accordées aux organis. privées à but non lucratif - dons/aides	6'000.00		5'500.00		5'268.55	
32900.4250.01	Ventes et prestations divers (vin)		4'000.00		4'000.00		3'744.00
32900.4260.00	Participations de tiers (manifestations)		8'000.00		8'000.00		12'561.50
33	**Médias**	**200.00**		**200.00**		**200.00**	
3320	**Mass média**	**200.00**		**200.00**		**200.00**	
33200.3634.00	Subventions aux entreprises publiques - NRTV	200.00		200.00		200.00	
34	**Sports et loisirs**	**11'300.00**	**6'000.00**	**20'950.00**	**6'000.00**	**6'439.85**	**5'500.00**
341	**Terrains de sports**	**9'300.00**	**6'000.00**	**18'950.00**	**6'000.00**	**4'889.85**	**5'500.00**
3410	**Terrains de sports**	**9'300.00**	**6'000.00**	**18'950.00**	**6'000.00**	**4'889.85**	**5'500.00**
34100.3101.00	Matériel d'exploitations, fournitures	500.00		500.00		703.75	
34100.3111.00	Machines, appareils et véhicules	100.00		100.00			
34100.3120.01	Frais d'électricité	250.00		250.00		219.60	
34100.3120.02	Frais d'eau	250.00		350.00		244.60	
34100.3120.03	Frais d'épuration	100.00		250.00		69.20	
34100.3132.01	Arrosage des terrains	200.00		200.00		163.00	
34100.3140.00	Entretien des terrains (sport)	5'000.00		10'000.00		397.70	
34100.3511.00	Attributions à fonds (Tennis)			3'000.00			
34100.4260.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA (location cantine)		1'500.00		1'500.00		1'000.00
34100.4430.01	Loyers et fermages, immeubles PF - tennis		3'000.00		3'000.00		3'000.00
34101	**Petit Calibre**	**2'900.00**	**1'500.00**	**4'300.00**	**1'500.00**	**3'092.00**	**1'500.00**
34101.3120.03	Frais d'épuration	1'300.00		1'200.00			
34101.3134.04	Primes ECA et assurances	600.00		300.00		276.15	
34101.3134.20	Autres charges de biens-fonds PA			300.00		289.10	
34101.3144.00	Entretien des bâtiments	1'000.00		1'000.00		2'526.75	
34101.3511.00	Attributions à fonds			1'500.00			

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
34101	**Petit Calibre**	**2'900.00**	**1'500.00**	**4'300.00**	**1'500.00**	**3'092.00**	**1'500.00**
34101.4430.00	Loyers et fermages des biens-fonds PF		1'500.00		1'500.00		1'500.00
342	**Loisirs**	**2'000.00**		**2'000.00**		**1'550.00**	
3429	**Loisirs, non mentionné ailleurs**	**2'000.00**		**2'000.00**		**1'550.00**	
34290.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif, passeport-vacances	2'000.00		2'000.00		1'550.00	
35	**Églises et affaires religieuses**	**17'960.00**		**21'360.00**		**8'880.90**	**65.00**
350	**Églises et affaires religieuses**	**17'960.00**		**21'360.00**		**8'880.90**	**65.00**
3500	**Églises et affaires religieuses**	**17'960.00**		**21'360.00**		**8'880.90**	**65.00**
35000.3010.00	Salaires du personnel communal	100.00				100.00	
35000.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	200.00		200.00		151.90	
35000.3120.01	Frais d'électricité	1'000.00		1'000.00		1'086.05	
35000.3120.02	Frais d'eau	60.00		60.00		55.60	
35000.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc. - organistes	2'100.00		2'100.00		1'290.00	
35000.3134.04	Primes ECA et assurances	1'000.00		600.00		544.05	
35000.3134.20	Autres charges de biens-fonds PA			400.00		395.00	
35000.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	200.00		200.00			
35000.3150.00	Entretien de meubles, matériel	1'500.00		5'500.00		594.55	
35000.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	6'300.00		6'300.00			
35000.3612.00	Parts aux commmunes et associations intercommunales	500.00		500.00			
35000.3636.00	Subv. accord. aux organ. privées à but non lucratif (Eglises protestantes et catholiques)	3'500.00		3'000.00		3'372.25	
35000.3910.01	Imputations internes - salaires, charges, frais divers	1'500.00		1'500.00		1'291.50	
35000.4260.00	Remboursement de tiers, participation						65.00

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	**Santé**	**800.00**		**800.00**		**795.00**	
43	**Prévention**	**800.00**		**800.00**		**795.00**	
432	**Lutte contre les maladies, autres**	**800.00**		**800.00**		**795.00**	
4320	**Lutte contre les maladies, autres**	**800.00**		**800.00**		**795.00**	
43200.3637.00	Subv. accordées aux ménages privés, actions de prévention - Espace prévention la Côte	800.00		800.00		795.00	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	**Prévoyance sociale**	**70'250.00**	**150'000.00**	**42'650.00**		**37'531.46**	
53	**Vieillesses et survivants**	**10'200.00**		**8'200.00**		**3'937.86**	
535	**Prestations et contributions seniors**	**10'200.00**		**8'200.00**		**3'937.86**	
5350	**Prestations et contributions seniors**	**10'200.00**		**8'200.00**		**3'937.86**	
53500.3101.00	Matérie d'exploitation, fournitures	200.00		200.00			
53500.3130.03	Prestations de services de tiers (repas)	10'000.00		5'500.00		3'937.86	
53500.3130.04	Prestations diverses - activités			2'500.00			
54	**Famille et jeunesse**	**58'800.00**	**150'000.00**	**33'250.00**		**32'348.10**	
544	**Mesure pour la jeunesse**	**3'500.00**		**2'500.00**		**2'555.10**	
5440	**Mesure pour la jeunesse, éducateur de rue**	**3'500.00**		**2'500.00**		**2'555.10**	
54400.3612.00	Parts aux communes et ass. intercom. - TSP	3'500.00		2'500.00		2'555.10	
545	**Prestations aux familles**	**55'300.00**	**150'000.00**	**30'750.00**		**29'793.00**	
5450	**Prestations aux familles**	**55'300.00**	**150'000.00**	**30'750.00**		**29'793.00**	
54500.3611.00	Fondation d'accueil de jour des enfants (Faje)	2'700.00		2'650.00		2'650.00	
54500.3636.00	Subv. accordées aux organ. privées à but non lucratif - Sésame	12'000.00		12'000.00		11'388.00	
54500.3637.00	Subv. accord. aux ménages privés - abo 1/2 tarif	8'000.00		8'000.00		7'175.00	
54500.3980.00	Transf. interne entre services (exon.taxe poubelle, jeunes - de 18 ans)	8'100.00		8'100.00		8'580.00	
54501	**Crèche**	**24'500.00**	**150'000.00**				
54501.3101.00	Matériel d'exploitation	10'000.00					
54501.3120.00	Frais de chauffage	5'000.00					
54501.3120.01	Frais d'électricité	3'000.00					
54501.3120.02	Frais d'eau	1'000.00					
54501.3134.04	Primes assurance et ECA	2'500.00					
54501.3144.00	Entretien du bâtiment	2'000.00					
54501.3150.00	Entretien installations techniques	1'000.00					
54501.4470.00	Loyers		150'000.00				
57	**Aide sociale et domaine de l'asile**	**1'250.00**		**1'200.00**		**1'245.50**	
579	**Administration, non mentionnée ailleurs**	**1'250.00**		**1'200.00**		**1'245.50**	
5790	**Administration, non mentionnée ailleurs**	**1'250.00**		**1'200.00**		**1'245.50**	
57900.3612.00	Subventions aux ménages privés - ARAS Nyon administration	1'250.00		1'200.00		1'245.50	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	**Trafic et télécommunications**	**169'300.00**	**50'300.00**	**155'750.00**	**51'000.00**	**147'789.45**	**52'109.10**
61	**Circulation routière**	**146'300.00**	**50'300.00**	**132'750.00**	**51'000.00**	**126'503.30**	**52'109.10**
615	**Routes communales**	**139'100.00**	**17'000.00**	**124'700.00**	**17'000.00**	**120'936.14**	**19'108.90**
6150	**Routes communales**	**139'100.00**	**6'000.00**	**124'700.00**	**6'000.00**	**120'936.14**	**6'518.90**
61500.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000.00		5'000.00		5'047.75	
61500.3111.00	Machines, appareils et véhicules, divers machines	2'000.00		2'000.00		1'066.80	
61500.3112.00	Vêtements	2'500.00		1'000.00		696.50	
61500.3120.01	Frais d'électricité (EP)	4'500.00		4'500.00		4'369.50	
61500.3130.03	Prestations de services de tiers (repas)	300.00		300.00		173.85	
61500.3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	11'000.00		14'000.00		6'041.65	
61500.3134.00	Primes d'assurances choses	3'600.00		3'200.00		3'189.30	
61500.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	1'000.00		1'000.00		697.60	
61500.3141.00	Entretien des routes	20'000.00		17'000.00		18'528.54	
	- Entretien chemins améliorations foncières						
61500.3141.01	Eclairage public	9'000.00		8'000.00		13'828.65	
61500.3141.02	Entretien des routes, signalisation routière	1'000.00		1'000.00		389.15	
61500.3141.03	Entretien des routes, déneigement	1'000.00		1'000.00		1'113.15	
61500.3151.00	Entretien des machines	6'000.00		6'000.00		4'261.05	
61500.3151.02	Entretien des véhicules	7'000.00		4'000.00		3'092.85	
	- Véhicules viellissant						
61500.3170.00	Remboursements de frais effectifs, transports	1'500.00		1'000.00		1'583.40	
61500.3300.00	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA, routes	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
61500.3300.02	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA, passage sous voie	5'700.00		5'700.00		6'856.40	
61500.3910.00	Imputations internes pour taxes EC des surfaces étanches des routes communales	8'000.00					
61500.4260.00	Remboursements et participations de tiers						210.00
61500.4602.00	Parts aux revenus des communes et associations intercommunales		6'000.00		6'000.00		6'308.90
61511	**Macarons**		**11'000.00**		**11'000.00**		**12'590.00**
61511.4240.00	Macarons		11'000.00		11'000.00		12'590.00
6190	**Bâtiment Voirie**	**7'200.00**	**33'300.00**	**8'050.00**	**34'000.00**	**5'567.16**	**33'000.20**
61900	**Voirie**	**7'200.00**	**33'300.00**	**8'050.00**	**34'000.00**	**5'567.16**	**33'000.20**
61900.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, prod. nettoyage	500.00		500.00		490.66	
61900.3120.01	Frais d'électricité	4'000.00		5'000.00		3'790.80	
61900.3120.02	Frais d'eau	250.00		250.00		198.20	
61900.3134.04	Primes ECA et assurances	1'150.00		650.00		677.80	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
61900	**Voirie**	**7'200.00**	**33'300.00**	**8'050.00**	**34'000.00**	**5'567.16**	**33'000.20**
61900.3134.20	Autres charges des biens-fonds PA			350.00		409.70	
61900.3144.00	Entretien du bâtiment	1'000.00		1'000.00			
61900.3151.00	Entretien installations techniques	300.00		300.00			
61900.4470.00	Loyers, immeubles du PA		33'000.00		33'000.00		33'000.20
61900.4470.01	Loyers, places de parc		300.00		1'000.00		
62	**Transports publics**	**23'000.00**		**23'000.00**		**21'286.15**	
629	**Transports publics, non mentionné ailleurs**	**23'000.00**		**23'000.00**		**21'286.15**	
6290	**Transports publics régionaux**	**23'000.00**		**23'000.00**		**21'286.15**	
62900.3621.00	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats, bassin 3	23'000.00		23'000.00		21'286.15	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	**Protection de l'environnement et aménagement du te**	**355'150.00**	**300'800.00**	**280'920.00**	**227'970.00**	**262'717.79**	**212'858.49**
71	**Fontaine**	**2'150.00**		**2'150.00**		**600.50**	
710	**Fontaine**	**2'150.00**		**2'150.00**		**600.50**	
7101	**Fontaine**	**2'150.00**		**2'150.00**		**600.50**	
71001.3120.02	Frais d'eau	600.00		600.00		575.35	
71001.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	500.00		500.00			
71001.3134.04	Primes ECA	50.00		50.00		25.15	
71001.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	1'000.00		1'000.00			
72	**Traitements des eaux usées**	**230'000.00**	**230'000.00**	**156'500.00**	**156'500.00**	**134'786.63**	**134'786.63**
720	**Traitements des eaux usées**	**230'000.00**	**230'000.00**	**156'500.00**	**156'500.00**	**134'786.63**	**134'786.63**
7200	**Traitements des eaux usées**	**230'000.00**	**230'000.00**	**156'500.00**	**156'500.00**	**134'786.63**	**134'786.63**
72000.3120.01	Frais d'éléctricité			500.00			
72000.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	22'000.00		10'000.00		10'878.03	
	- Augmentation dû au nouveau règlement						
72000.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civile, canalisations	60'000.00		40'000.00		65'534.45	
72000.3510.00	Attributions aux financements spéciaux	48'000.00					
72000.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales (APEC)	100'000.00		106'000.00		58'374.15	
72000.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service, taxes de raccordement				2'000.00		
72000.4240.01	Taxes d'utilisation et prestations de service, taxes d'épuration		222'000.00		100'000.00		81'682.17
72000.4260.00	Remboursement et participation de tiers						30'346.15
72000.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux				54'500.00		22'758.31
72000.4910.00	Imputations internes pour taxes EC des surfaces étanches		8'000.00				
73	**Gestion des déchets**	**64'800.00**	**64'800.00**	**66'470.00**	**66'470.00**	**68'132.36**	**68'132.36**
730	**Gestion des déchets**	**64'800.00**	**64'800.00**	**66'470.00**	**66'470.00**	**68'132.36**	**68'132.36**
7300	**Ordures ménagères**	**64'800.00**	**64'800.00**	**66'470.00**	**66'470.00**	**68'132.36**	**68'132.36**
73000.3130.00	Prestations de services de tiers, ordures ménagères	25'000.00		25'000.00		25'938.66	
73000.3604.00	Honoraires et prestations de services (Sadec)	1'800.00		1'800.00		1'748.00	
73000.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services, rétrocession taxe aux sacs		22'000.00		22'000.00		23'750.55
73001	**Déchetterie**	**38'000.00**	**42'800.00**	**39'670.00**	**44'470.00**	**40'445.70**	**44'381.81**
73001.3010.01	Salaires exploitation	8'000.00		9'000.00		7'599.15	
73001.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	300.00		300.00		49.85	
73001.3120.01	Frais d'électricité	230.00		230.00		226.80	
73001.3120.02	Frais d'eau	270.00		60.00		350.50	
73001.3130.00	Prestations de services de tiers, déchetterie	25'000.00		25'000.00		28'646.20	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
73001	**Déchetterie**	**38'000.00**	**42'800.00**	**39'670.00**	**44'470.00**	**40'445.70**	**44'381.81**
73001.3130.03	Prestations de services de tiers, repas	600.00		500.00		520.35	
73001.3134.04	Primes ECA	100.00		80.00		79.10	
73001.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00		500.00		303.65	
73001.3910.01	Imputations internes - salaires, charges, frais divers	3'000.00		4'000.00		2'670.10	
73001.4240.00	Taxes d'utilisation et prestations de service, taxes aux ménages		26'000.00		25'770.00		25'300.00
73001.4260.00	Remboursement et participation de tiers		3'000.00		3'000.00		4'327.30
73001.4260.01	Remboursements de tiers et prestations de services, ristourne verre		3'000.00		3'500.00		2'487.20
73001.4260.02	Remboursements de tiers et prestations de services, papier et cartons		1'500.00		1'500.00		
73001.4510.00	Prélèvements sur les financements spéciaux						45.46
73001.4602.00	Parts aux revenus des communes et associations intercommunales		1'200.00		1'200.00		1'078.70
73001.4980.00	Transferts internes entre services (exonération taxes de déchetterie)		8'100.00		8'100.00		11'143.15
73001.4980.01	Autres imputations internes aux déchets ménagers				1'400.00		
77	**Protection de l'environnement, autres**	**6'500.00**		**6'600.00**		**3'559.50**	**1'300.00**
771	**Cimetières, crématoires**	**6'500.00**		**6'600.00**		**3'559.50**	**1'300.00**
7710	**Cimetières, crématoires**	**6'500.00**		**6'600.00**		**3'559.50**	**1'300.00**
77100.3010.00	Salaires du personnel communal	100.00		100.00		100.00	
77100.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00		1'000.00		81.00	
77100.3120.02	Frais d'eau	100.00		100.00		307.40	
77100.3140.00	Entretien du cimetière	3'000.00		3'000.00		733.75	
77100.3910.01	Imputations internes - salaires, charges, frais divers	1'200.00		1'200.00		1'354.50	
77100.4120.00	Patentes et concessions						1'300.00
77101	**Centre funéraire**	**1'100.00**		**1'200.00**		**982.85**	
77101.3612.00	Parts aux communes et associations de communes - centre funéraire	1'100.00		1'200.00		982.85	
79	**Aménagement du territoire**	**51'700.00**	**6'000.00**	**49'200.00**	**5'000.00**	**55'638.80**	**8'639.50**
790	**Aménagement du territoire**	**51'700.00**	**6'000.00**	**49'200.00**	**5'000.00**	**55'638.80**	**8'639.50**
7900	**Aménag. territoire, urbanisme, police construct.**	**7'000.00**	**6'000.00**	**6'000.00**	**5'000.00**	**6'487.35**	**8'639.50**
79000.3102.00	Publications, avis d'enquête	6'000.00		5'000.00		5'835.35	
79000.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00		652.00	
79000.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services		6'000.00		5'000.00		8'639.50
7907	**Région de Nyon**	**44'700.00**		**43'200.00**		**49'151.45**	
79070.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	13'000.00		13'000.00		13'250.00	
79070.3632.00	Participation finalisation bâtiment Télé-Dôle					7'000.00	
79070.3634.00	CarPostal 836	12'200.00		13'000.00		13'512.00	
79070.3634.01	Taxi-bus	12'000.00		10'000.00		10'862.45	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7907	**Région de Nyon**	**44'700.00**		**43'200.00**		**49'151.45**	
79070.3634.02	Part. aux fonds régional pour une mobilité collective et innovante	5'000.00		5'000.00		4'527.00	
79070.3634.03	Green Bus	2'500.00		2'200.00			

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	**Économie publique**	**34'000.00**	**21'920.00**	**40'300.00**	**22'970.00**	**26'622.20**	**24'223.20**
82	**Sylviculture**	**10'000.00**	**2'000.00**	**14'300.00**	**3'000.00**	**4'033.20**	**3'239.35**
820	**Sylviculture**	**10'000.00**	**2'000.00**	**14'300.00**	**3'000.00**	**4'033.20**	**3'239.35**
8200	**Sylviculture - Forêts**	**10'000.00**	**2'000.00**	**14'300.00**	**3'000.00**	**4'033.20**	**3'239.35**
82000.3109.00	Achats de plants et fournitures			300.00			
82000.3130.00	Prestations de services de tiers, débardage	8'000.00		9'000.00		4'033.20	
82000.3130.01	Patrimoine arboré	2'000.00		5'000.00			
82000.4250.00	Ventes de bois		2'000.00		3'000.00		2'075.10
82000.4260.00	Participation de tiers						28.25
82000.4309.00	Autres revenus d'exploitation						1'136.00
84	**Tourisme**	**18'000.00**	**18'000.00**	**18'000.00**	**18'000.00**	**19'089.00**	**19'089.00**
840	**Tourisme**	**18'000.00**	**18'000.00**	**18'000.00**	**18'000.00**	**19'089.00**	**19'089.00**
8400	**Tourisme**	**18'000.00**	**18'000.00**	**18'000.00**	**18'000.00**	**19'089.00**	**19'089.00**
84000.3612.00	Parts aux communes et associations intercommunales	14'000.00		14'000.00		15'372.90	
84000.3636.00	Parts aux communes et associations intercom. + (Office du Tourisme)	1'270.00		1'270.00		1'152.95	
84000.3980.01	Transfert internes entre services	2'730.00		2'730.00		2'563.15	
84000.4601.00	Parts aux revenus des cantons et concordats (taxe de séjour)		18'000.00		18'000.00		19'089.00
85	**Terrains**	**6'000.00**	**1'920.00**	**8'000.00**	**1'970.00**	**3'500.00**	**1'894.85**
8500	**Terrains**	**6'000.00**	**1'250.00**	**8'000.00**	**1'300.00**	**3'500.00**	**1'228.85**
85000.3141.00	Entretien terrains	6'000.00		8'000.00		3'500.00	
85000.4430.00	Loyers et fermages, immeubles PF - terrains		1'250.00		1'300.00		1'228.85
8501	**Vignes**		**670.00**		**670.00**		**666.00**
85100.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		670.00		670.00		666.00

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
9	**Finances et impôts**	**2'171'728.00**	**3'548'200.00**	**2'014'344.00**	**3'459'800.00**	**2'408'964.15**	**3'711'181.74**
91	**Impôts**	**39'500.00**	**2'982'000.00**	**31'900.00**	**2'901'000.00**	**184'627.18**	**3'061'499.04**
910	**Impôts**	**39'500.00**	**2'982'000.00**	**31'900.00**	**2'901'000.00**	**184'627.18**	**3'061'499.04**
9100	**Impôts**	**39'500.00**	**2'982'000.00**	**31'900.00**	**2'901'000.00**	**184'627.18**	**3'061'499.04**
91000.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	15'000.00		15'000.00		18'574.50	
91000.3180.00	Réévalutations sur créances (débiteurs douteux)	20'000.00		11'000.00		155'227.00	
91000.3181.00	Pertes sur créances effectives, défalcations	4'000.00		4'000.00		9'683.40	
91000.3499.00	Autres charges financières (intérêts rénumératoires)	500.00		500.00		1'142.28	
91000.3980.01	Transfert internes entre services			1'400.00			
91000.4000.00	Impôts sur le revenu, personnes physiques		1'460'000.00		1'750'000.00		1'411'999.76
91000.4001.00	Impôts sur la fortune, personnes physiques		660'000.00		605'000.00		681'083.30
91000.4002.00	Impôts à la source, personnes physiques		36'000.00				38'533.88
91000.4009.00	Autres impôts directs, personnes physiques (Imp. sur la dépense)		560'000.00		280'000.00		578'305.15
91000.4010.00	Impôts sur les bénéfices, personnes morales		50'000.00		10'000.00		34'634.50
91000.4021.00	Impôts fonciers		160'000.00		160'000.00		155'374.95
91000.4023.00	Droits de mutation		50'000.00		90'000.00		155'760.00
91000.4033.00	Impôts sur les chiens		6'000.00		6'000.00		5'807.50
93	**Péréquation financière et compensation des charges**	**1'922'678.00**		**1'673'044.00**		**1'859'133.00**	**84.00**
930	**Péréquation financière et compensation des charges**	**1'922'678.00**		**1'673'044.00**		**1'859'133.00**	**84.00**
9300	**Péréquation financière et compensation des charges**	**1'922'678.00**		**1'673'044.00**		**1'859'133.00**	**84.00**
93000.3622.00	Péréquation financière et compens. charges aux communes - contribution	1'389'341.00		1'151'548.00		1'338'244.00	
93001	**Participation à la cohésion sociale (PCS)**	**533'337.00**		**521'496.00**		**520'889.00**	**84.00**
93001.3621.00	Péréq. financière et compens. des charges aux cantons, PCS - contribution	533'337.00		521'496.00		520'889.00	
93001.4621.01	Péréq. financière et compens. des charges des cantons - dissolution						84.00
95	**Parts aux recettes, autres**		**27'200.00**		**2'300.00**		**77'620.26**
950	**Parts aux recettes, autres**		**27'200.00**		**2'300.00**		**77'620.26**
9500	**Parts aux recettes, autres**		**27'200.00**		**2'300.00**		**77'620.26**
95000.4601.00	Parts aux revenus des cantons et concordats, RFFA		2'200.00		3'500.00		981.36
95000.4601.01	Parts aux revenus des cantons et concordats, gains immobiliers		15'000.00		12'200.00-		64'723.65
95000.4601.02	Parts aux revenus des cantons et concordats, impôt frontaliers		10'000.00		11'000.00		11'915.25
96	**Administration de la fortune et de la dette**	**209'550.00**	**539'000.00**	**259'400.00**	**556'500.00**	**195'203.97**	**571'978.44**
961	**Intérêts**	**91'500.00**		**67'250.00**	**13'500.00**	**17'900.00**	**39'673.87**

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
9610	**Intérêts**	**91'500.00**		**67'250.00**	**13'500.00**	**17'900.00**	**39'673.87**
96100.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers à long terme	91'500.00		67'250.00		17'900.00	
	- CHF 600'000.- éch. 14.04.2027 2.20%	*6'600.00*					
	- CHF 1'000'000.- éch. 14.04.2027 tx 1.30%	*22'000.00*					
	- CHF 450'000.- éch. 14.04.2027 tx 2.20%	*9'900.00*					
	- CHF 1'400'000.- éch. 03.04.2028 tx 0.15%	*2'100.00*					
	- CHF 700'000.- à renouveller	*10'500.00*					
	- CHF 1'000'000.- éch. 01.09.2031 tx 1.30%	*13'000.00*					
	- CHF 2'000'000.- éch. 15.06.2033 tx 1.37%	*27'400.00*					
96100.4400.00	Intérêts des liquidités				1'000.00		30.00
96100.4401.00	Intérêts des créances et cc, intérêts moratoires impôts				12'500.00		39'643.87
963	**Immeubles du patrimoine financier**	**102'350.00**	**494'000.00**	**175'250.00**	**494'000.00**	**131'837.21**	**485'597.20**
9630	**Immeubles du patrimoine financier**	**102'350.00**	**494'000.00**	**175'250.00**	**494'000.00**	**131'837.21**	**485'597.20**
96300	**Trait d'Union**	**7'450.00**	**43'700.00**	**35'650.00**	**43'700.00**	**5'995.64**	**44'702.20**
96300.3101.00	Matériel d'exploitation	250.00		250.00			
96300.3101.01	Fournitures, prod. nettoyage			200.00			
96300.3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF	2'000.00		4'000.00		3'328.36	
96300.3431.00	Entretien installations techniques	1'200.00		1'000.00		250.18	
96300.3439.01	Autres charges PF, eau	250.00		200.00			
96300.3439.02	Autres charges PF, électricité	1'000.00		200.00		544.70	
96300.3439.03	Autres charges PF, prestations de services			500.00		270.25	
96300.3439.04	Autres charges PF, assurances et ECA	1'000.00		1'300.00			
96300.3439.06	Honoraires de gérance	1'750.00		2'000.00		1'602.15	
96300.3441.00	Réévaluations (moins-value) et amortissements d'immobilisations PF			26'000.00			
96300.4430.00	Loyers, immeubles du PF		43'500.00		43'500.00		44'577.20
96300.4439.00	Autres produits des immeubles, PF, recette buanderie		200.00		200.00		125.00
96301	**Restaurant + Hôtel**	**41'800.00**	**152'500.00**	**44'200.00**	**152'500.00**	**47'876.75**	**152'520.00**
96301.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, prod. nettoyage	1'000.00		1'000.00		421.55	
96301.3430.00	Travaux d'entretien, biens-fonds PF	20'000.00		20'000.00		27'921.50	
96301.3431.00	Entretien installations techniques	15'000.00		15'000.00		13'799.05	
96301.3439.00	Autres charges PF, assurances et ECA	5'800.00		3'000.00		2'960.85	
96301.3439.03	Autres charges PF, prestations de services			2'200.00		2'773.80	
96301.3439.04	Autres charges des biens-fonds PF			3'000.00			
96301.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		152'500.00		152'500.00		152'520.00
96302	**Garages (sous auberge)**	**900.00**	**4'800.00**	**750.00**	**4'800.00**	**601.10**	**4'800.00**

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
96302	**Garages (sous auberge)**	**900.00**	**4'800.00**	**750.00**	**4'800.00**	**601.10**	**4'800.00**
96302.3430.00	Entretien du bâtiment	200.00		200.00			
96302.3439.01	Autres charges, PF, eau	150.00		150.00		156.75	
96302.3439.03	Autres charges PF, prestations de services			200.00		246.90	
96302.3439.04	Autres charges PF, assurances et ECA	550.00		200.00		197.45	
96302.4430.00	Loyers et fermages, immeubles du PF		4'800.00		4'800.00		4'800.00
96303	**Bâtiment Cave de La Côte**	**19'300.00**	**68'000.00**	**29'500.00**	**68'000.00**	**42'781.39**	**59'335.00**
96303.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, prod. nettoyage	500.00		500.00		170.04	
96303.3401.00	Intérêts passifs des engagements financers					11'466.67	
96303.3430.00	Travaux d'entretien	9'000.00		5'000.00		23'199.28	
96303.3431.00	Entretien installations techniques	5'000.00		20'000.00		1'475.05	
96303.3439.00	Autres charges PF, assurances et ECA	3'500.00		1'000.00		3'222.85	
96303.3439.01	Autres charges PF, eau	500.00		700.00		409.15	
96303.3439.02	Autres charges PF, éléctricité	200.00		200.00		200.00	
96303.3439.03	Autres charges PF, prestations de services			1'500.00		2'100.00	
96303.3439.04	Autres charges PF, taxes EU	600.00		600.00		538.35	
96303.4430.00	Loyers, immeubles du PF (appartement)		18'000.00		18'000.00		18'000.00
96303.4432.00	Location locaux		50'000.00		50'000.00		41'335.00
96304	**Résidence Cosendai**	**32'900.00**	**225'000.00**	**65'150.00**	**225'000.00**	**34'582.33**	**224'240.00**
96304.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, prod. nettoyage	200.00		200.00		32.35	
96304.3111.00	Machines, appareils et véhicules	500.00		500.00			
96304.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers					2'100.00	
96304.3430.00	Travaux d'entretien	12'500.00		10'000.00		14'938.08	
96304.3431.00	Entretien installations techniques	1'000.00		1'000.00			
96304.3439.01	Autres charges PF, eau	2'000.00		1'000.00		345.50	
96304.3439.03	Autres charges PF, assurances et ECA	3'300.00		1'000.00		3'547.95	
96304.3439.04	Autres charges PF			1'700.00			
96304.3439.06	Honoraires de gérance	12'000.00		12'000.00		12'505.45	
96304.3441.00	Réévaluations (moins-value) et amortissements d'immobilisations PF			37'000.00			
96304.3910.01	Imputations internes - conciergerie, extérieurs	1'400.00		750.00		1'113.00	
96304.4430.00	Loyers, immeubles du PF		225'000.00		225'000.00		224'240.00
969	**Patrimoine financier, non mentionné ailleurs**	**15'700.00**	**45'000.00**	**16'900.00**	**49'000.00**	**45'466.76**	**46'707.37**
9690	**Frais bancaires**	**1'000.00**		**900.00**		**652.79**	
96900.3420.00	Frais bancaires	700.00		700.00		544.70	
96900.3420.01	Frais de terminal de paiements	300.00		200.00		108.09	
9691	**Parking couvert**	**14'700.00**	**45'000.00**	**16'000.00**	**49'000.00**	**44'813.97**	**46'707.37**

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
9691	**Parking couvert**	**14'700.00**	**45'000.00**	**16'000.00**	**49'000.00**	**44'813.97**	**46'707.37**
96901.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, prod. nettoyage	500.00		200.00		736.72	
96901.3151.01	Contrats d'entretien	1'500.00		2'100.00		1'167.33	
96901.3401.00	Intérêts passifs des engagements financiers					31'900.00	
96901.3430.00	Entretien du bâtiment	2'000.00		2'000.00			
96901.3431.00	Entretien installations techniques	3'000.00		2'000.00		3'378.52	
96901.3439.00	Primes assurances et ECA	2'500.00		1'500.00		894.00	
96901.3439.01	Frais d'eau	200.00		200.00		180.65	
96901.3439.02	Frais d'électricité	5'000.00		7'000.00		5'488.85	
96901.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF			1'000.00		1'067.90	
96901.4260.00	Remboursements de tiers et prestations de services		5'000.00		9'000.00		5'862.74
96901.4430.00	Loyers parking		40'000.00		40'000.00		40'844.63
99	**Postes non ventilables**			**50'000.00**		**170'000.00**	
990	**Postes non ventilables**			**50'000.00**		**170'000.00**	
9900	**Postes non ventilables**			**50'000.00**		**170'000.00**	
99000.3893.00	Attributions aux préfinancements et amortissements supplémentaires			50'000.00		170'000.00	

Budget des comptes de résultat

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	Total charges	**4'215'082.00**		**3'895'885.00**		**4'155'537.80**	
	Total revenus		**4'218'250.00**		**3'908'620.00**		**4'156'881.49**
	Excédent charges						
	Excédent revenus		**3'168.00**		**12'735.00**		**1'343.69**

Budget des comptes de résultat par nature

Rubrique	Titre	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
Charges d'exploitation		4'010'882.00		3'591'685.00		3'792'832.54	
30	Charges de personnel	578'650.00		506'200.00		478'795.99	
31	Charges de biens et services et autres charges	497'160.00		457'530.00		595'726.15	
33	Amortis. du patrimoine administratif	62'000.00		62'000.00		56'856.40	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	48'000.00		4'500.00			
36	Charges de transfert	2'799'142.00		2'541'775.00		2'643'881.75	
39	Imputations internes	25'930.00		19'680.00		17'572.25	
Revenus d'exploitation			3'431'380.00		3'257'500.00		3'486'950.78
40	Revenus fiscaux		2'982'000.00		2'901'000.00		3'061'499.04
41	Patentes et concessions		3'000.00		3'000.00		3'350.85
42	Taxes et redevances		329'650.00		213'420.00		238'115.01
43	Revenus divers						1'136.00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciau				54'500.00		22'803.77
46	Revenus de transferts		90'800.00		65'900.00		142'473.86
49	Imputations internes		25'930.00		19'680.00		17'572.25
Résultat provenant des activités d'exploitation		4'010'882.00	3'431'380.00	3'591'685.00	3'257'500.00	3'792'832.54	3'486'950.78
		579'502.00		**334'185.00**		**305'881.76**	
34	Charges financières	204'200.00		254'200.00		192'705.26	
44	Revenus financiers		786'870.00		651'120.00		669'930.71
Résultat provenant des financements		204'200.00	786'870.00	254'200.00	651'120.00	192'705.26	669'930.71
			582'670.00		**396'920.00**		**477'225.45**
RESULTAT OPERATIONNEL		4'215'082.00	4'218'250.00	3'845'885.00	3'908'620.00	3'985'537.80	4'156'881.49
			3'168.00		**62'735.00**		**171'343.69**
38	Charges extraordinaires			50'000.00		170'000.00	
48	Revenus extraordinaires						
Résultats extraordinaire				50'000.00		170'000.00	
				50'000.00		**170'000.00**	
RESULTAT TOTAL DU COMPTE DE RESULTATS		4'215'082.00	4'218'250.00	3'895'885.00	3'908'620.00	4'155'537.80	4'156'881.49
			3'168.00		**12'735.00**		**1'343.69**