MUNICIPALITE
CH-1169 YENS

Yens, le 6 novembre 2026

Préavis municipal 2026-12
BUDGET 2027

La Municipalité de Yens

au

Conseil communal de Yens

Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

1. Préambule

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, la Municipalité soumet à votre approbation le budget communal pour l'année 2027.

Selon les natures suivantes :

Les charges sont estimées à	CHF 10'564'308.00
Les revenus sont estimés à	CHF 10'151'213.00
Ce qui laisse apparaître un excédent de charges de	**CHF -413'095.00**

Ces chiffres laissent apparaître un excédent de charges de CHF 413'095.00 en augmentation de CHF 9'721.00 par rapport à l'excédent de charges du budget 2026 de CHF 403'374.00

Le budget se base sur un taux d'imposition à 66 % et 1'510 habitants.

2. Remarques générales

Le budget 2027 laisse apparaître un excédent de charges présumé de **CHF 413'095.00.**

Au 31 décembre 2025, la réserve de politique budgétaire s'élevait à CHF 1'560'576.36. Ce montant permettrait d'absorber comptablement ce déficit, le cas échéant.

Marge d'autofinancement

Le budget 2027 dégage une marge d'autofinancement positive de CHF 105'458.00, (CHF 22'609.00 en 2026).

Pour rappel, la marge d'autofinancement correspond au surplus de liquidités à la fin d'un exercice comptable. Il est destiné à financer tout ou partie des investissements sans recourir à l'emprunt, à rembourser des emprunts en cours ou constituer des réserves de trésorerie.

Situation des emprunts

La dette communale à ce jour est de CHF 7'500'000.00 pour un taux moyen de 1.08 %.

Le taux indiqué de l'emprunt à renouveler est indicatif à ce jour.

EMPRUNTS 2027						
Désignation	Emprunts **01.01.2027**	Taux	Durées des prêts	Dates des prêts	Échéances des prêts	Intérêts **2027**
CIP no 301449.1	2'000'000.00	0.85%	3 ans	01.10.24	30.09.27	12'000.00
à renouveler	2'000'000.00	1.00%	3 ans	15.12.26	15.12.29	20'000.00
Postfinance PF 8475	1'500'000.00	0.91%	4 ans	18.08.25	17.08.29	13'650.00
Postfinance PF 7837	2'000'000.00	1.54%	4 ans	01.07.24	30.06.28	30'800.00
Total	**7'500'000.00**	**1.08%**				**76'450.00**

Amortissements

N° de préavis	cpte charge	Libellé	Crédit voté	Durée amortissement	Amort. Obligatoire
2014-06	21701.3300.0	Construction extension collège Rossé II	10'184'508.00	30	333'333.00
2017-01	7200.3300.0	Mise en séparatif, remplacement conduite - part épuration	299'300.00	30	8'400.00
2017-01	7100.3300.3	Mise en séparatif, remplacement conduite - part eaux	155'300.00	30	4'415.00
2022-06	7200.3300.0	Réfection impasse de la Quize, épuration	383'500.00	30	12'800.00
2023-02	6150.3300.0	Mise en séparatif Miéville, route	140'000.00	5	28'000.00
2024-01	7100.3300.5	Conduite Pra-Landez	674'300.00	30	11'250.00
2025-01	02903.3300.6	Immeuble administratif Place Cité	4'053'600.00	30	135'120.00
2025-04	6150.3300.8	Aménagement trottoir RC30	382'000.00	40	9'550.00
2025-07	02903.3300.7	Aménagement extérieur Place Cité	662'000.00	30	22'000.00
2025-07	6150.3300.9	Aménagement trottoir Place Cité	138'000.00	40	3'450.00
		Total			**568'318.00**

Le montant des amortissements planifiés s'élève à CHF 568'318.00 (CHF 402'648.00 budget 2026).

Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV)

Comme vous pouvez le constater ci-dessous de nombreux critères sont pris en compte pour le calcul de la participation de la commune à la NPIV.

Décompte prévisionnel 2027		
		N° OFS
Commune :	Yens	5655
		Montant en CHF
Péréquation des ressources (R)		**1'079'507**
Solidarité principale		1'144'562
Dotation minimale		0
Prélèvements conjoncturels		-65'056
Péréquation des besoins structurels (B)		**0**
Compensation "surface productive"		0
Compensation "population en altitude"		0
Compensation "elèves pondérés"		0
Compensation des charges particulières des villes (V)		**726'542**
Couche population		576'729
Compensation des déficits des lignes de trafic urbain		149'813
Compensation transitoire (C)		**0**
Total Péréquation (R + B + V + C)		**1'806'049**
Participation à la cohésion sociale		**1'476'398**
Facture policière		**232'818**
Socle sécuritaire commun		45'892
Part des communes délégatrices		186'925
Total péréquation et factures cantonales		**3'515'265**

La participation de la Commune de Yens pour 2027 s'élève à CHF 3'515'265.00 contre CHF 3'502'394.00 au budget 2026 et CHF 4'188'919.00 aux comptes 2025.

	NPIV 2027 BUDGET	NPIV 2025 COMPTES	PIV 2024 COMPTES	PIV 2023 COMPTES
Péréquation	1'816'500.00	2'520'487.00	1'993'804.40	1'518'471.45
Cohésion sociale	1'476'500.00	1'441'938.00	1'520'998.00	1'083'144.95
Facture policière	233'000.00	226'494.00	250'625.00	230'818.00
	3'526'000.00	4'188'919.00	3'765'427.40	2'832'434.40

Fonds financements spéciaux

Les attributions aux financements spéciaux sont en baisse et répartis comme suit :

Déchets : attributions de CHF 2'600.00 (CHF 11'900.00 budget 2026)

Les prélèvements aux financements spéciaux sont en hausse et répartis comme suit :

Eau : prélèvement de CHF 11'665.00 (attribution de CHF 16'135.00 budget 2026)
Epuration : prélèvement de CHF 40'700.00 (prélèvement de CHF 16'200.00 budget 2026)

Charges maîtrisables et non maîtrisables

Le tableau ci-dessous montre l'évolution des principales charges intercommunales et cantonales :

Charges cantonales et intercommunales	Budget 2027	Budget 2026	Evolution en CHF	Evolution en %
Péréquation	1'816'500.00	1'792'000.00	24'500.00	1%
Facture sociale	1'476'500.00	1'478'000.00	-1'500.00	-0.1%
Facture policière	233'000.00	235'525.00	-2'525.00	-1%
AIRADT/FAJE	579'350.00	577'575.00	1'775.00	0.3%
Scolaire	1'066'700.00	1'070'500.00	-3'800.00	-0.3%
SIS Morget	52'500.00	50'400.00	2'100.00	4.1%
ORPC	31'800.00	32'500.00	-700.00	-2%
FEM	14'400.00	14'400.00	0.00	0%
Transport	186'500.00	189'100.00	-2'600.00	-1%
Triage forestier	115'500.00	72'100.00	43'400.00	60%
dépenses non maitrisables	**5'572'750.00**	**5'512'100.00**	**60'650.00**	
	52.8%	**52%**		
dépenses maitrisables	**4'991'558.00**	**5'138'893.00**		
	47.2%	**48%**		
Total	**10'564'308.00**	**10'650'993.00**		

3. Analyse des charges selon la classification fonctionnelle

En complément aux indications dans le budget 2027, nous relevons les points suivants :

0 – Administration générale
Administration générale et immeubles du patrimoine administratif.

L'augmentation essentielle de CHF 140'000.- environ entre le budget 2027 et 2026 est due au nouvel amortissement du bâtiment de la Cité.

1 – Ordre et sécurité publics
Ce chapitre comprend la police, le service du feu, la défense civile et le stand de tir.

Les coûts sont stables.

2 – Formation
Scolarité obligatoire et bâtiments scolaires.

Poste également stable.

3 – Culture, sports et loisirs, église
Ce chapitre reprend l'ensemble des aides à la culture, le soutien aux sociétés sportives et les manifestations organisées durant l'année.

L'entretien des parcs et jardins figure également sous cette section ainsi que le refuge. Une baisse est constatée dans la rubrique « Parcs et promenades ». Aucun achat particulier n'est projeté par le service de la voirie.

4 – Santé
L'entretien des défibrillateurs et les contrôles des denrées alimentaires se retrouvent dans ce chapitre.

5 – Prévoyance sociale
Les aides octroyées aux familles, les frais de garderies de l'AIRADT et la subvention pour la Faje se trouvent dans cette section. Le repas des aînés et le projet avec Pro senectute également.

Les coûts de l'accueil en préscolaire sont en légère baisse.

6 – Trafic et télécommunications
Ce poste comprend les routes, places de stationnement et les transports publics.

Il est porté au budget divers travaux sur l'éclairage public et l'adaptation des armoires électriques.

Le compte 6150.3980.4 (transfert entre service) n'était pas inscrit au budget 2026 mais on le retrouve dans les comptes 2025. Il s'agit des coûts du service de la voirie qui sont répartis depuis le compte 0229.

7 – Protection de l'environnement et aménagement du territoire
Ce chapitre comprend l'eau, l'épuration, les déchets, l'aménagement du territoire et le cimetière

Les coûts sont stables.

8 – Economie publique
La sylviculture, les vignes et le tourisme se retrouvent dans ce chapitre, ainsi que l'installation de bornes de recharge.
Augmentation des frais du triage forestier afin de traiter nos forêts qui ont subi de nombreux dommages durant l'été 2026 (orage et sécheresse).

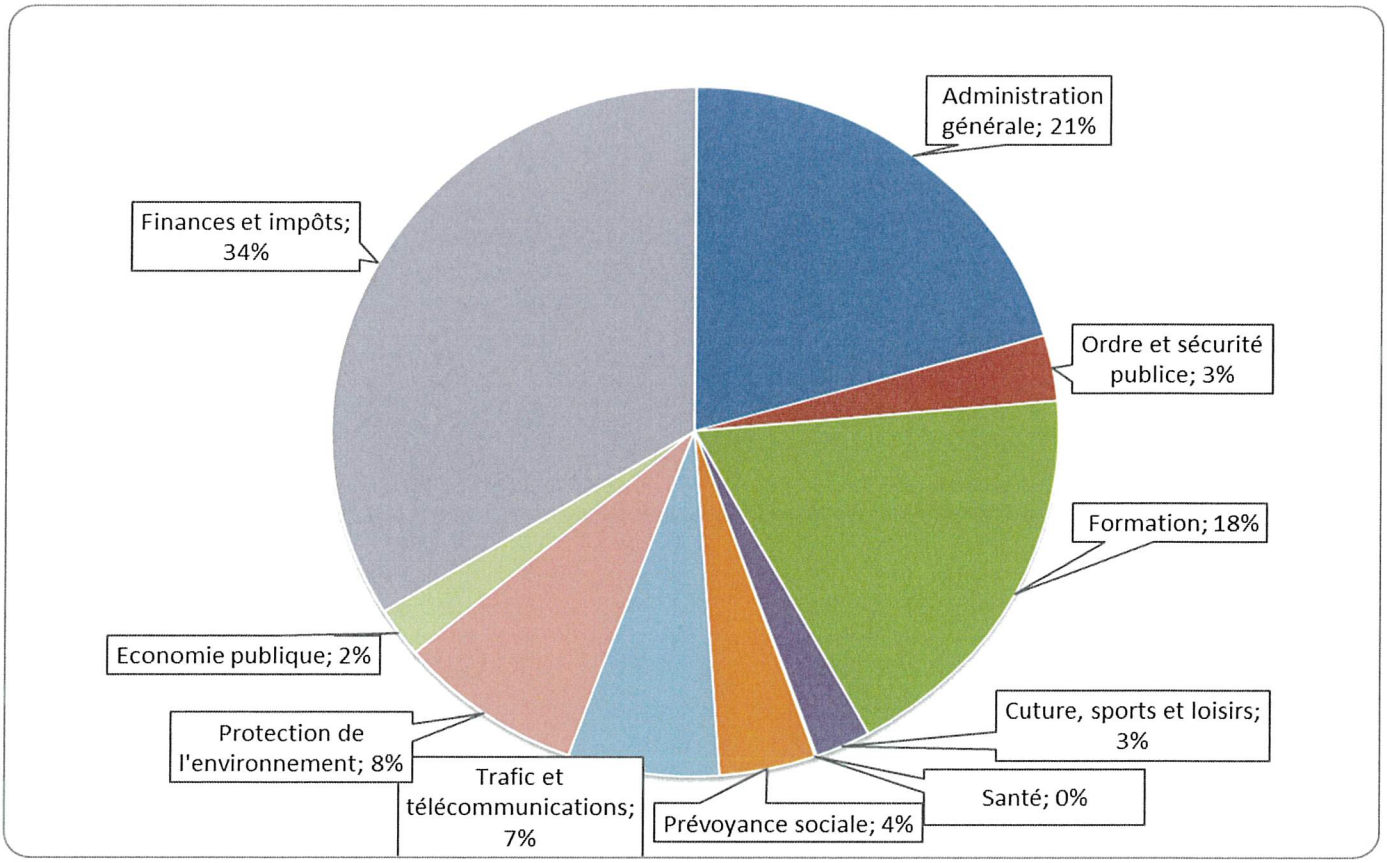
9 - Finances
Comptes 9100.4000.0 Le montant des rentrées d'impôt sur le revenu se base sur les rentrées à ce jour et l'estimation communiquée par le Canton. Pour rappel, le taux a été réduit de 2 points pour 2027.

Les immeubles du patrimoine financier sont considérés comme des placements dans le cadre de MCH2. Leur gestion laissera un boni de CHF 52'400.00 en 2027 après les travaux d'entretien et les charges.

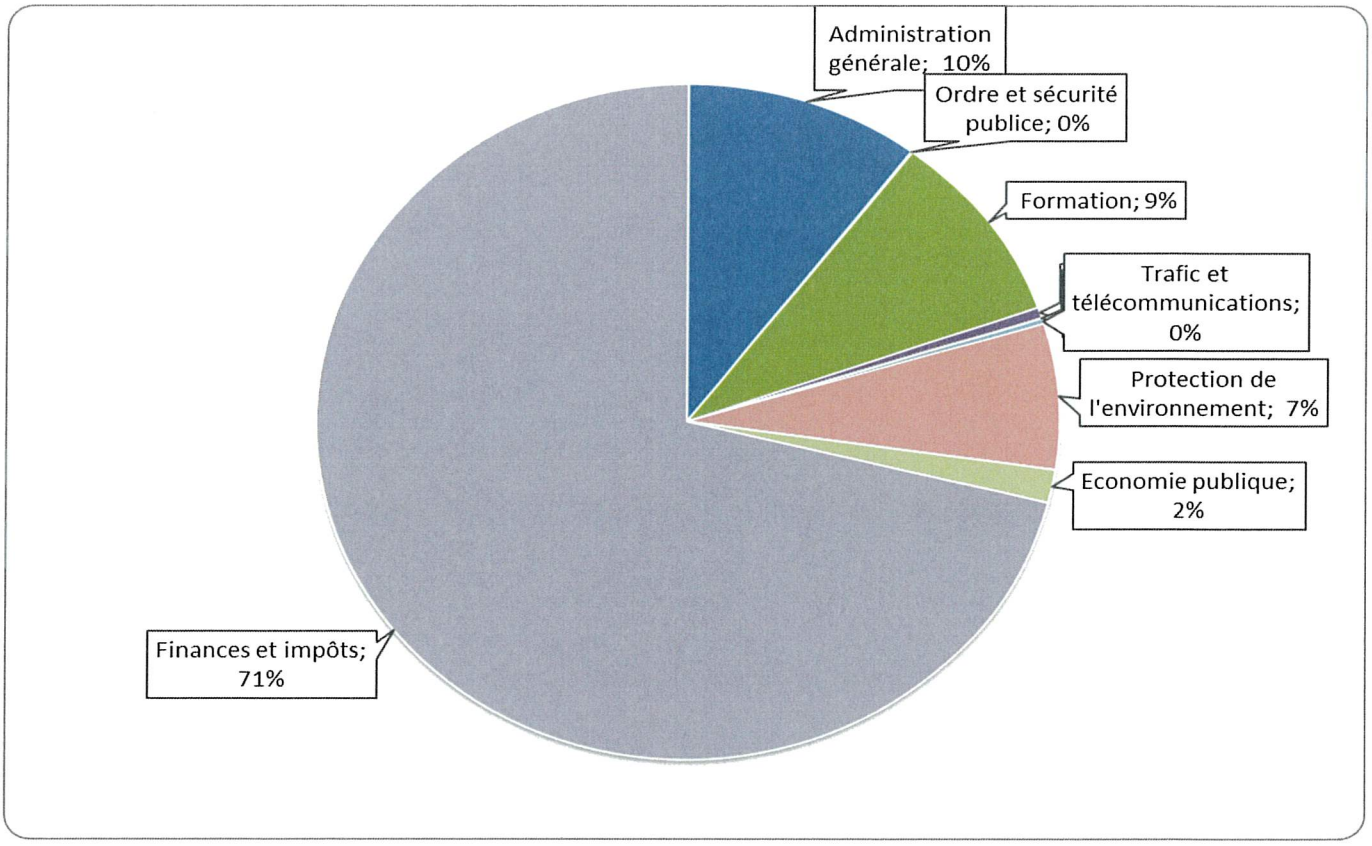
Résultat échelonné

Résultat échelonné	Budgets 2027	Budgets 2026
30 Charges de personnel	1'287'170.00	1'246'940.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'809'020.00	1'984'175.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	568'318.00	402'648.00
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'600.00	28'035.00
36 Charges de transferts	5'978'000.00	6'147'445.00
37 Subventions redistribuées	0.00	0.00
Total des charges d'exploitation	9'645'108.00	9'809'243.00
40 Revenus fiscaux	6'643'500.00-	6'597'000.00-
41 Patentes et concessions	2'100.00-	2'100.00-
42 Taxes	837'800.00-	820'300.00-
43 Revenus divers	0.00	0.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	52'365.00-	16'200.00-
46 Revenus de transferts	447'300.00-	669'050.00-
47 Subventions à redistribuer	0.00	0.00
Total des revenus d'exploitation	7'983'065.00-	8'104'650.00-
Résultat provenant des activités d'exploitation [REX]	1'662'043.00	1'704'593.00
34 Charges financières	190'050.00	201'200.00
44 Revenus financiers	1'372'332.00-	1'502'419.00-
Résultat provenant des financements [RFI]	1'182'282.00-	1'301'219.00-
Résultat opérationnel [ROP = REX + RFI]	**479'761.00**	**403'374.00**
38 Charges extraordinaires	0.00	0.00
48 Revenus extraordinaires	66'666.00-	0.00
Résultat extraordinaire [REO]	**66'666.00-**	**0.00**
Résultat total du compte de résultats [= ROP + REO]	**413'095.00**	**403'374.00**

Répartition des charges



Répartition des revenus



4. Conclusions

Le budget 2027 présente un statu quo par rapport au budget 2026 tout en tenant compte de l'évolution des différents besoins et des prestations à assurer.

La poursuite des projets d'infrastructures, l'entretien des routes et des bâtiments communaux accompagne cette évolution. Certains de ces investissements répondent à des besoins incontournables.

Le budget 2027 est le premier de la nouvelle législature. Il résulte d'un travail d'analyse entre de nombreuses demandes exprimées et les besoins d'investissement afin de garantir une qualité de vie aux habitants.

Au terme de ce rapport, la Municipalité vous propose, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DE YENS

- Vu le préavis de la Municipalité n°12/2026
- Après avoir pris connaissance du rapport de la commission des finances
- Considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour

DECIDE

- d'adopter le budget de l'année 2027 par CHF 10'151'213.00 aux recettes et CHF 10'564'308.00 aux dépenses.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 9 novembre 2026

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic	La Secrétaire
Stéphane Boss	Isabelle Blanc

Annexes : budget 2027
Plan des investissements 2027-2031

Délégué municipal : M. Stéphane Boss, Syndic en charge des Finances

Mis à disposition du bureau du conseil communal le 11.11.2026 .

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	**ADMINISTRATION GENERALE**	**2'167'210.00**	**1'039'876.00**	**2'024'340.00**	**1'099'091.00**	**1'716'628.95**	**1'028'870.08**
01	**Législatif et exécutif**	**264'000.00**	**5'700.00**	**227'500.00**	**8'500.00**	**197'483.98**	**8'770.00**
011	Législatif	29'300.00		28'500.00		19'762.00	
0110	Législatif	29'300.00		28'500.00		19'762.00	
0110.3000.0	Salaires des autorités et commissions	22'000.00		22'000.00		16'154.15	
0110.3099.0	Autres charges de personnel	3'000.00		5'000.00		1'531.25	
0110.3100.0 *	Matériel de bureau	3'800.00		1'000.00		1'776.60	
	Acquisition suissvote						
0110.3130.1	Affranchissements	500.00		500.00		300.00	
012	Exécutif	234'700.00	5'700.00	199'000.00	8'500.00	177'721.98	8'770.00
0120	Exécutif	234'700.00	5'700.00	199'000.00	8'500.00	177'721.98	8'770.00
0120.3000.0	Salaires des autorités et commissions	182'000.00		170'000.00		154'276.45	
0120.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	17'200.00		16'000.00		14'255.10	
0120.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	18'200.00					
0120.3099.0	Autres charges de personnel, repas	6'000.00		6'000.00		3'218.00	
0120.3113.0	Achat matériel informatique	1'000.00		1'000.00		4'625.53	
0120.3118.0 *	Immobilisations incorporelles	7'300.00					
	Acquisition Gestimmo						
0120.3130.0	Prestations de service de tiers, téléphone	1'500.00		3'500.00		100.00	
0120.3170.0	Remboursement de frais effectifs, transports	1'500.00		2'500.00		1'246.90	
0120.4612.0	Dédommagements des associations		5'700.00		8'500.00		8'770.00
02	**Services généraux**	**1'903'210.00**	**1'034'176.00**	**1'796'840.00**	**1'090'591.00**	**1'519'144.97**	**1'020'100.08**
021	Administration des finances et des contributions	281'580.00	104'200.00	300'971.05	113'000.00	252'931.93	67'730.53
0210	Administration des finances et des contributions	281'580.00	104'200.00	300'971.05	113'000.00	252'931.93	67'730.53
0210.3118.0 *	Immobilisations incorporelles	15'000.00		16'000.00		1'394.50	
	Portail AIRADT						
0210.3130.7	Cotisations membres actifs	40.00		40.00			
0210.3132.0 *	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	10'000.00		9'000.00		8'784.00	
	Fiduciaire						
0210.3137.0	Impôts, taxes et émoluments	46'500.00		42'000.00		47'350.23	
0210.3158.0	Entretien des immobilisations incorporelles	2'000.00		27'000.00			
0210.3980.1	Transfert entre service bourse	208'040.00		206'931.05		195'403.20	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0210.4260.0 *	Remboursement et participation de tiers		3'000.00		3'000.00		2'930.53
	Remboursement frais de poursuites impôts						
0210.4612.0 *	Dédommagements des associations		100'000.00		100'000.00		63'600.00
	commune boursière AIRADT						
0210.4612.1	Remboursement de tiers, Sagep		1'200.00		10'000.00		1'200.00
022	Service administratif	1'092'510.00	692'050.00	1'030'668.95	616'600.00	1'009'730.75	638'166.75
0220	Administration générale	199'320.00		214'237.90		184'514.55	
0220.3102.0	Imprimés, publications	3'500.00		4'500.00		3'225.10	
0220.3130.7	Cotisations membres actifs	5'500.00		5'500.00		5'426.60	
0220.3132.0	Honoraires, conseils externes	3'000.00		18'000.00			
0220.3980.2	Transfert entre service greffe	187'320.00		186'237.90		175'862.85	
0221	Contrôle des habitants	214'440.00	13'300.00	216'331.05	16'500.00	204'460.95	17'411.50
0221.3130.7	Cotisations membres actifs	400.00		400.00		350.00	
0221.3601.0 *	Part. de revenus destinés aux cantons	6'000.00		9'000.00		8'707.75	
	Baisse cartes d'identité biométrique à Lausanne						
0221.3980.3	Transfert entre service CH	208'040.00		206'931.05		195'403.20	
0221.4210.0	Emoluments pour actes administratifs		13'000.00		16'000.00		17'291.00
0221.4250.0	Ventes		300.00		500.00		120.50
0229	Charges administratives à répartir	678'750.00	678'750.00	600'100.00	600'100.00	620'755.25	620'755.25
0229.3010.0 *	Salaires du personnel administratif et exploitation	351'900.00		320'000.00		334'826.10	
	y compris les heures administratives du personnel de voirie						
0229.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	33'200.00		29'300.00		30'937.90	
0229.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	58'050.00		51'150.00		51'362.30	
0229.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	9'100.00		7'500.00		8'404.10	
0229.3055.0	Cotisations patronales aux assurances IJM	17'000.00		15'000.00		15'872.60	
0229.3090.0	Formation et perfectionnement du personnel	1'000.00		2'000.00		155.00	
0229.3099.0	Autres charges de personnel	7'000.00		6'000.00		4'651.40	
0229.3100.0	Matériel de bureau	9'000.00		10'000.00		8'745.20	
0229.3101.0	Matériel d'exploitation, prod. nettoyage	200.00				36.90	
0229.3102.0	Imprimés, publications	2'400.00		2'400.00		3'271.50	
0229.3103.0	Littérature spécialisée, magazines	1'200.00		1'000.00		997.25	
0229.3110.0	Meubles et appareils de bureau	1'000.00		1'500.00		431.00	
0229.3113.0	Achat matériel informatique	2'000.00		2'000.00		1'269.95	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0229.3118.0 *	Immobilisations incorporelles	20'000.00		15'000.00		24'387.85	
	Nouveaux modules T2i + programme salle						
0229.3120.1	Alimentation de biens-fonds, électricité	1'500.00		1'500.00		1'477.05	
0229.3130.0	Prestations de service de tiers, téléphone	4'000.00		4'500.00		4'465.60	
0229.3130.1	Affranchissements	11'000.00		11'000.00		9'686.15	
0229.3132.0	Honoraires externes	10'000.00				9'991.25	
0229.3134.0	Primes assurances choses	10'000.00		10'000.00		9'661.95	
0229.3150.0	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000.00		2'000.00		480.00	
0229.3153.0	Entretien informatique, matériel	1'000.00		1'000.00		56.75	
0229.3158.0 *	Entretien des immobilisations incorporelles	69'000.00		60'000.00		56'817.15	
	T2i, commApp, Cybersécurité						
0229.3162.0	Leasing photocopieur	6'400.00		6'400.00		6'092.90	
0229.3170.0	Remboursement de frais effectifs, transports	400.00		400.00		131.10	
0229.3611.0 *	Parts aux cantons et concordats	1'000.00				1'000.30	
	Contribution cybersécurité ADCV						
0229.3920.0	Imputations internes pour loyers	50'400.00		40'450.00		35'546.00	
0229.4980.1	Transfert entre service bourse		208'040.00		206'931.05		195'403.20
0229.4980.2	Transfert entre service greffe		187'320.00		186'237.90		175'862.85
0229.4980.3	Transfert entre service CH		208'040.00		206'931.05		195'403.20
0229.4980.4	Transfert entre service vorie		75'350.00				54'086.00
029	**Immeubles administratifs**	**529'120.00**	**237'926.00**	**465'200.00**	**360'991.00**	**256'482.29**	**314'202.80**
0290	Immeubles administratifs	529'120.00	237'926.00	465'200.00	360'991.00	256'482.29	314'202.80
02900	Immeubles administratifs, salle polyvalente	252'500.00	145'276.00	322'300.00	294'991.00	187'906.83	298'705.50
02900.3010.0	Salaires du personnel administratif et exploitation	69'600.00		48'000.00		61'118.85	
02900.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	6'600.00		4'550.00		5'647.40	
02900.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	11'500.00		8'000.00		9'375.60	
02900.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	2'800.00		1'950.00		1'534.10	
02900.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie	3'400.00		2'300.00		2'958.20	
02900.3101.0	Matériel exploitation, fournitures	6'000.00		12'000.00		5'353.90	
02900.3105.0	Denrées alimentaires	300.00		300.00		135.00	
02900.3120.1	Autres charges, électricité	15'000.00		12'000.00		19'367.70	
02900.3120.2	Alimentation de biens-fonds, chauffage	25'000.00		25'000.00		24'192.00	
02900.3120.3	Autres charges, eau	3'500.00		4'000.00		3'119.20	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02900.3130.0	Prestations de service de tiers, téléphone	800.00		1'000.00		770.90	
02900.3130.2	Prestations de services de tiers	0.00				762.50	
02900.3130.8	Prestations de service de tiers, securitas	8'500.00		8'500.00		8'127.80	
02900.3132.0	Honoraires conseils externes, expertises etc.	500.00		200.00			
02900.3134.0	Primes assurances choses	14'000.00		12'500.00		12'000.95	
02900.3144.0 *	Entretien des bâtiments, immeubles	50'000.00		160'000.00		12'247.28	
	Rmpl. des câbles de levage						
02900.3151.0 *	Entretien de machines, appareils, véhicules	35'000.00		22'000.00		21'195.45	
	Rmpl. installation frigorifique						
02900.4260.0	Remboursement et participation de tiers		500.00		500.00		4'974.50
02900.4470.1	Loyers et fermages des biens-fonds PA, ASISE		125'536.00		125'536.00		125'536.00
02900.4470.2 *	Loyers PA, part. financ. ASISE		0.00		149'715.00		149'715.00
	Fin amortissement ASISE						
02900.4470.3	Loyers PA, UAPE		3'240.00		3'240.00		3'240.00
02900.4472.0	Paiements pour utilisations des immeubles PA		16'000.00		16'000.00		15'240.00
02901	Immeubles administratifs, congélateur	11'850.00	9'300.00	45'900.00	9'300.00	11'022.75	9'344.80
02901.3120.1	Autres charges, électricité	6'000.00		6'800.00		5'823.80	
02901.3120.3	Autres charges, eau	50.00		100.00			
02901.3134.0 *	Primes assurances choses	800.00		10'000.00		746.60	
	Un zéro de trop budget 2026						
02901.3144.0	Entretien des installations	5'000.00		29'000.00		4'452.35	
02901.4472.0	Paiements pour utilisation des immeubles PA		9'300.00		9'300.00		9'344.80
02902	Immeubles administratifs, conseil	59'650.00	3'700.00	62'350.00	1'500.00	43'937.25	1'640.00
02902.3010.0	Salaires du personnel communal	20'000.00		21'000.00		18'881.00	
02902.3050.0	Cotisations patronales AVS	1'900.00		2'000.00		1'744.60	
02902.3052.0	Cotisations patronales caisse de pensions	1'800.00		3'450.00		2'896.30	
02902.3053.0	Cotisations patronales assurances accidents	400.00		850.00		473.90	
02902.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie	1'000.00		1'050.00		913.80	
02902.3101.0	Matériel exploitation, prod. Nettoyage	500.00		700.00		75.85	
02902.3111.0 *	Machines, appareil	6'000.00		3'000.00			
	Projecteur et toile de projection et tables						
02902.3120.1	Autres charges, électricité	500.00		700.00		239.35	
02902.3120.2	Alimentation de biens-fonds, chauffage	15'000.00		15'000.00		11'334.40	
02902.3120.3	Autres charges, eau	500.00		500.00			
02902.3130.0	Prestations de service de tiers, téléphone	1'050.00		1'100.00		1'004.40	
02902.3134.0	Primes assurances choses	2'000.00		4'000.00		746.60	
02902.3144.0	Entretien des bâtiments	6'000.00		6'000.00		5'092.60	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02902.3151.0	Entretien mobilier	3'000.00		3'000.00		534.45	
02902.4472.0	Paiements pour utilisation des immeubles PA		3'700.00		1'500.00		1'640.00
02903	Immeubles administratifs, Place de la Cité	205'120.00	66'400.00	34'650.00	34'000.00	13'615.46	1'200.00
02903.3010.0	Salaire du personnel communal	11'000.00		10'500.00			
02903.3050.0	Cotisations patronales AVS	1'000.00		1'000.00			
02903.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	900.00		1'750.00			
02903.3053.0	Cotisations patronales assurances accidents	800.00		500.00			
02903.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie	500.00		400.00			
02903.3101.0	Matériel d'exploitation, prod. nettoyage	500.00		300.00			
02903.3111.0	Achats machines et véhicules	300.00		200.00		131.10	
02903.3120.1	Alimentation de biens-fonds, électricité	5'000.00		3'000.00		753.05	
02903.3120.2	Alimentation de biens-fonds, chauffage	6'000.00		6'000.00		5'667.20	
02903.3120.3	Alimentation de biens-fonds, eau	1'000.00		1'000.00			
02903.3134.0	Primes assurances choses	5'000.00		5'000.00		2'893.16	
02903.3144.0	Entretien des bâtiments	14'000.00		4'000.00		3'862.25	
02903.3151.0	Entretien de machines, appareils, véhicules	2'000.00		1'000.00		308.70	
02903.3300.6	Amortissement planifié, Immeuble Cité	135'120.00					
02903.3300.7	Amortissement planifié, pl. de la Cité	22'000.00					
02903.4472.0	Paiements pour utilisation des immeubles PA		16'000.00		12'000.00		1'200.00
02903.4920.0	Loyers administrations		50'400.00		22'000.00		
02904	DDP - La Léchère		13'250.00		21'200.00		3'312.50
02904.4470.0	Loyers et fermages des biens-fonds PA		13'250.00		21'200.00		3'312.50
1	**ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE**	**324'450.00**	**6'148.00**	**324'475.00**	**5'148.00**	**311'234.21**	**5'860.45**
11	Sécurité publique	236'600.00	4'000.00	238'025.00	3'000.00	229'599.00	3'693.00
111	Police et sécurité publique	236'600.00	4'000.00	238'025.00	3'000.00	229'599.00	3'693.00
1110	Police et sécurité publique	236'600.00	4'000.00	238'025.00	3'000.00	229'599.00	3'693.00
1110.3130.2	Prestations de tiers	3'600.00		2'500.00		3'105.00	
1110.3611.0	Police et sécurité publique facture policière	233'000.00		235'525.00		226'494.00	
1110.4260.0	Remboursement et participation de tiers		4'000.00		3'000.00		3'693.00
14	Questions juridiques		2'100.00		2'100.00		2'119.45
140	Questions juridiques		2'100.00		2'100.00		2'119.45
1400	Questions juridiques		2'100.00		2'100.00		2'119.45
1400.4120.0	Patentes et concessions		2'100.00		2'100.00		2'119.45

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	Service du feu	52'950.00		50'850.00		48'777.80	
150	Service du feu	52'950.00		50'850.00		48'777.80	
1500	Service du feu	52'950.00		50'850.00		48'777.80	
1500.3134.0	Primes assurances choses	450.00		450.00			
1500.3612.0 *	Parts aux communes et associations intercommunales	52'500.00		50'400.00		48'777.80	
	CHF 33.62/ha (CHF 33.29/ha budget 2026)						
16	Défense	34'900.00	48.00	35'600.00	48.00	32'857.41	48.00
161	Défense militaire	2'600.00		2'600.00		2'560.00	
1610	Stands de tir	2'600.00		2'600.00		2'560.00	
1610.3612.0	Part. aux associations	2'600.00		2'600.00		2'560.00	
162	Défense civile	32'300.00	48.00	33'000.00	48.00	30'297.41	48.00
1620	Défense civile	32'300.00	48.00	33'000.00	48.00	30'297.41	48.00
1620.3120.1	Alimentation de biens-fonds, électricité	500.00		500.00		565.30	
1620.3612.0 *	Parts aux communes et associations intercommunales	31'800.00		32'500.00		29'732.11	
	CHF 21.44/ha (CHF 21.45/ha budget 2026)						
1620.4479.0	Taxes d'utilisation		48.00		48.00		48.00
2	**FORMATION**	**1'943'583.00**	**934'173.00**	**1'965'633.00**	**920'935.00**	**1'834'768.72**	**942'247.52**
21	Scolarité obligatoire	1'941'383.00	934'173.00	1'963'433.00	920'935.00	1'832'602.92	942'247.52
212	Scolarité obligatoire	768'700.00		779'000.00		747'783.90	
2120	Degré primaire	768'700.00		779'000.00		747'783.90	
2120.3612.0 *	Parts de revenus destinées aux communes et aux associations	768'700.00		779'000.00		747'783.90	
	129 élèves (131 élèves budget 2026)						
213	Degré secondaire I	298'000.00		291'500.00		325'505.95	
2130	Degré secondaire I	298'000.00		291'500.00		325'505.95	
2130.3612.0 *	Parts de revenus destinées aux communes et aux associations	298'000.00		291'500.00		325'505.95	
	50 élèves (49 élèves budget 2026)						

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
214	Écoles de musique	21'400.00		21'900.00		20'269.00	
2140	Écoles de musique	21'400.00		21'900.00		20'269.00	
2140.3611.0 *	Parts aux cantons et concordats, FEM	14'400.00		14'400.00		14'269.00	
	CHF 9.50/ha						
2140.3636.0	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	7'000.00		7'500.00		6'000.00	
217	Bâtiments scolaires	698'083.00	934'173.00	724'833.00	920'935.00	632'353.52	942'247.52
2170	Bâtiments scolaires	698'083.00	934'173.00	724'833.00	920'935.00	632'353.52	942'247.52
21700	Bâtiment scolaire Rossé I	192'550.00	385'130.00	178'600.00	385'130.00	187'861.03	390'266.00
21700.3010.0	Salaire du personnel communal	44'500.00		47'000.00		43'069.60	
21700.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	4'200.00		4'400.00		3'777.15	
21700.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	7'300.00		7'800.00		6'577.70	
21700.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'750.00		1'900.00		943.20	
21700.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie IJM	2'100.00		2'300.00		2'075.40	
21700.3101.0	Matériel exploitation	5'000.00		8'000.00		6'482.95	
21700.3111.0 *	Machines, appareils et véhicules	13'700.00		3'000.00			
	achat d'une laveuse et 2 tableaux blancs						
21700.3120.1	Frais électricité	10'000.00		12'000.00		9'246.25	
21700.3120.2	Alimentation de biens-fonds, chauffage	22'500.00		22'500.00		19'271.40	
21700.3120.3	Alimentation de biens-fonds, eau	1'500.00		1'500.00		1'042.90	
21700.3130.2	Prestations de tiers	5'000.00		700.00		10'552.35	
21700.3134.0	Primes assuranes choses	5'000.00		5'000.00		3'361.40	
21700.3144.0 *	Entretien des bâtiments	60'000.00		52'500.00		66'188.43	
	y compris films anti-éclat DT						
21700.3151.0	Entretien des machines	10'000.00		10'000.00		15'272.30	
21700.4260.0	Remboursement et participation de tiers						5'135.00
21700.4470.0	Loyers et fermages des biens-fonds PA, ASISE		294'705.00		294'705.00		294'706.00
21700.4470.1	Loyers et fermages des biens-fonds PA,UAPE		90'425.00		90'425.00		90'425.00
21701	Bâtiment scolaire Rossé II	505'533.00	549'043.00	546'233.00	535'805.00	444'492.49	551'981.52
21701.3010.0	Salaire du personnel communal	38'100.00		47'000.00		41'338.40	
21701.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	3'600.00		4'400.00		3'819.70	
21701.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	6'300.00		7'800.00		6'341.30	
21701.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'500.00		1'900.00		1'037.60	
21701.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie	1'900.00		2'300.00		2'000.80	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21701.3101.0	Matériel exploitation	7'500.00		7'500.00		6'031.70	
21701.3111.0	Machines, appareils et véhicules	1'500.00		4'500.00		37.50	
21701.3120.1	Frais électricité	8'500.00		8'500.00		8'122.05	
21701.3120.3	Alimentation de biens-fonds, eau	1'500.00		1'500.00		1'042.85	
21701.3130.2	Prestations de tiers	2'500.00		800.00		10'552.35	
21701.3134.0	Primes assuranes choses	7'300.00		5'700.00		6'256.95	
21701.3144.0 *	Entretien des bâtiments	85'000.00		110'000.00		18'342.15	
	rempl. régulation chauffage + assainissement réseau informatique						
21701.3151.0	Entretien des machines	7'000.00		11'000.00		6'236.14	
21701.3300.0	Amortissement planifiés, Rossé II	333'333.00		333'333.00		333'333.00	
21701.4260.0	Remboursement et participation de tiers						3'750.00
21701.4470.0	Loyers et fermages des biens-fonds PA, ASISE		498'838.00		485'600.00		498'838.05
21701.4470.1	Loyers et fermages des biens-fonds PA, UAPE		33'205.00		33'205.00		33'205.60
21701.4699.1	Redistributions courant panneaux		17'000.00		17'000.00		16'187.87
218	Accueil de jour	155'200.00		146'200.00		106'690.55	
2180	Accueil de jour	155'200.00		146'200.00		106'690.55	
2180.3602.2 *	Parts aux associations intercommunales, AMF	10'000.00		4'000.00		7'846.75	
	Participation rabais fratrie						
2180.3602.4	Parts aux associations intercommunales UAPE	105'000.00		103'000.00		97'696.25	
2180.3612.2 *	Parts aux associations intercommunales, AMF	10'200.00		12'600.00		15'311.50	
	Participation charges d'exploitation						
2180.3612.4	Parts aux associations intercommunales UAPE	30'000.00		26'600.00		-14'163.95	
29	Autres systèmes éducatifs	2'200.00		2'200.00		2'165.80	
299	Formation, non mentionné ailleurs	2'200.00		2'200.00		2'165.80	
2990	Formation, non mentionné ailleurs	2'200.00		2'200.00		2'165.80	
2990.3611.0	Parts aux cantons et concordats	2'200.00		2'200.00		2'165.80	
3	**CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE**	**261'860.00**	**52'635.00**	**362'450.00**	**39'135.00**	**198'288.54**	**47'570.07**
32	Culture, autres	54'700.00	3'000.00	52'600.00		43'203.05	4'081.42
322	Musique et théâtre	14'000.00		13'500.00		13'900.00	
3220	Musique et théâtre	14'000.00		13'500.00		13'900.00	
3220.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	14'000.00		13'500.00		13'900.00	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
329	Culture, non mentionnées ailleurs	40'700.00	3'000.00	39'100.00		29'303.05	4'081.42
3290	Culture, non mentionnées ailleurs	11'000.00	3'000.00	9'100.00		14'024.35	4'081.42
3290.3105.0	Denrées alimentaires	4'000.00		2'500.00		6'753.10	
3290.3130.0	Prestations de services de tiers	6'000.00		6'000.00		6'671.25	
3290.3636.0	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1'000.00		600.00		600.00	
3290.4250.0	Ventes		3'000.00				4'081.42
32901	Culture, YAC	16'700.00		16'000.00		5'592.55	
32901.3102.0	Imprimés, publications	1'600.00		2'500.00		1'219.55	
32901.3105.0	Denrées alimentaires	1'000.00		1'500.00		650.45	
32901.3130.4 *	Prestations de service de tiers, manifestations	4'600.00		4'000.00		1'549.30	
	y compris entreposage scène la coquette						
32901.3636.0	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	5'000.00		5'000.00		2'173.25	
32901.3636.1 *	Subventions accordées aux entreprises	4'500.00		3'000.00			
	projet mémoire filmée						
32902	Culture, nouveaux habitants +jeunes citoyens	6'000.00		6'000.00		3'572.75	
32902.3130.4	Prestations de service	6'000.00		5'000.00		3'572.75	
32902.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	0.00		1'000.00			
32903	Culture, non mentionné ailleures	7'000.00		8'000.00		6'113.40	
32903.3130.4 *	Prestations de service	5'500.00		5'000.00		4'913.40	
	y compris vins communaux						
32903.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	1'500.00		3'000.00		1'200.00	
34	Sports	180'410.00	47'135.00	293'720.00	36'635.00	137'008.55	40'500.65
341	Sports	27'560.00	635.00	29'770.00	635.00	25'823.40	671.80
3410	Sports	17'160.00	635.00	20'770.00	635.00	17'943.10	671.80
3410.3010.0	Salaires du personnel administratif et exploitation	4'200.00		3'400.00		1'562.00	
3410.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	400.00		350.00		144.30	
3410.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	650.00		550.00		239.60	
3410.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	160.00		130.00		39.20	
3410.3055.0	Cotisations patronales aux assurances IJM	200.00		160.00		75.60	
3410.3101.0	Matériel d'exploitation, prod. nettoyage	200.00				7'556.20	
3410.3120.1	Alimentation de biens-fonds, électricité	1'500.00		1'500.00		2'868.35	
3410.3134.0	Primes assurances choses	250.00		135.00		232.90	
3410.3140.0	Entretien des terrains	5'000.00		10'000.00		1'394.85	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3410.3612.0 *	Parts aux communes et associations intercommunales	4'600.00		4'545.00		3'830.10	
	Nouvelle convention CHF 3.-/ha						
3410.4472.0	Paiements pour utilisations des immeubles PA		635.00		635.00		671.80
34101	Sports et Yens de demain	10'400.00		9'000.00		7'880.30	
34101.3010.0	Salaire du personnel communal	4'000.00		5'000.00		3'150.00	
34101.3050.0	Cotisations patronales AVS	400.00		500.00		191.10	
34101.3053.0	Cotisations patronales assurances accidents	400.00		500.00			
34101.3101.0	Matériel d'exploitation, prod. nettoyage	1'000.00		1'000.00		257.00	
34101.3105.0	Denrées alimentaires	500.00		2'000.00		188.60	
34101.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	4'100.00				4'093.60	
342	Loisirs	152'850.00	46'500.00	263'950.00	36'000.00	111'185.15	39'828.85
3420	Parcs et promenades	97'300.00	1'000.00	212'800.00	1'000.00	81'760.75	587.30
3420.3010.0	Salaires du personnel administratif et exploitation	42'200.00		88'000.00		57'888.35	
3420.3010.09	Remboursement IJM - personnel					-16'111.50	
3420.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	3'900.00		8'300.00		5'348.90	
3420.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	6'900.00		14'500.00		8'880.10	
3420.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'700.00		3'500.00		1'469.70	
3420.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie	2'000.00		4'000.00		2'801.80	
3420.3090.0	Frais formation du personnel	500.00		500.00			
3420.3101.0	Matériel d'exploitation, prod. nettoyage	5'000.00		4'000.00		5'400.85	
3420.3111.0	Machines, appareils, véhicules	5'000.00		25'000.00		1'281.15	
3420.3112.0	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	3'000.00		3'000.00		1'775.80	
3420.3130.4	Prestations de service de tiers, manifestations	3'000.00		3'000.00			
3420.3134.0	Primes assurances choses	600.00				521.90	
3420.3140.0	Entretien des terrains, places de jeu	20'000.00		50'000.00		12'361.70	
3420.3151.0	Entretien des machines, véhicules	3'000.00		8'500.00		142.00	
3420.3170.0	Remboursment de frais de transport	500.00		500.00			
3420.4260.0	Remboursement et participation de tiers		1'000.00		1'000.00		587.30
34201	Refuge	49'050.00	18'300.00	41'450.00	15'300.00	24'779.40	19'190.00
34201.3010.0	Salaires du personnel administratif et exploitation	9'900.00		8'000.00		13'214.50	
34201.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	950.00		750.00		1'221.00	
34201.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	1'600.00		1'300.00		2'027.10	
34201.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	400.00		300.00		331.70	
34201.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie IJM	500.00		400.00		639.60	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34201.3099.0	Autres charges du personnel	400.00		400.00		400.00	
34201.3101.0	Matériel exploitation, fournitures	300.00		300.00		279.50	
34201.3111.0	Machines, appareils, véhicules	1'500.00		1'500.00			
34201.3120.1	Alimentation de biens-fonds, électricité	500.00		500.00		300.00	
34201.3120.3	Autres charges, eau	200.00		200.00		200.00	
34201.3120.4	Alimentation de biens-fonds, bois	800.00		800.00		840.00	
34201.3134.0	Primes assurances choses	1'000.00		1'000.00		791.40	
34201.3144.0 *	Entretien du refuge	30'000.00		25'000.00		4'534.60	
	Peinture petit et grand refuge + cuisinière à bois						
34201.3151.0	Entretien des machines	1'000.00		1'000.00			
34201.4260.0	Remboursement et participation de tiers		300.00		300.00		850.00
34201.4472.0	Paiements pour utilisations des biens fonds		18'000.00		15'000.00		18'340.00
34202	Terrains	2'000.00	27'200.00	5'000.00	19'700.00	235.00	20'051.55
34202.3140.0	Entretien des terrains	2'000.00		5'000.00		235.00	
34202.4430.1	Loyers jardins familiaux et terrains		8'000.00		500.00		790.00
34202.4470.0	Loyers et fermages, immeubles du PA		19'200.00		19'200.00		19'261.55
3429	Loisirs, non mentionné ailleurs	4'500.00		4'700.00		4'410.00	
3429.3130.4	Prestations de service de tiers, manifestations	2'000.00					
3429.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	500.00		2'700.00		2'210.00	
3429.3636.1 *	Subventions accordées aux entreprises	2'000.00		2'000.00		2'200.00	
	Divers soutien régional						
35	Églises et affaires religieuses	26'750.00	2'500.00	16'130.00	2'500.00	18'076.94	2'988.00
350	Eglises et affaires religieuses	26'750.00	2'500.00	16'130.00	2'500.00	18'076.94	2'988.00
3500	Eglises et affaires religieuses	26'750.00	2'500.00	16'130.00	2'500.00	18'076.94	2'988.00
3500.3010.0	Salaire du personnel communal	4'200.00		1'400.00		3'339.20	
3500.3050.0	Cotisations patronales AVS	400.00		150.00		308.50	
3500.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	700.00		250.00		512.20	
3500.3053.0	Cotisations patronales assurances accidents	150.00		60.00		83.80	
3500.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie	200.00		70.00		161.60	
3500.3120.1	Alimentation de biens-fonds, électricité	1'000.00		1'000.00		876.65	
3500.3134.0	Primes assurances choses	1'000.00		1'000.00		542.34	
3500.3144.0 *	Entretien des bâtiments	5'000.00					
	Réparation toit problème avec les xylophages						
3500.3151.0	Entretien de machines, appareils, véhicules	1'500.00		1'500.00		986.05	
3500.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	3'000.00		2'700.00		2'944.40	
3500.3636.1	Subventions accordées aux entreprises	9'600.00		8'000.00		8'322.20	
3500.4260.0	Remboursement et participation de tiers		2'500.00		2'500.00		2'988.00

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**SANTE**	**9'100.00**	**2'700.00**	**7'950.00**	**2'700.00**	**6'973.90**	**2'700.00**
42	Soins ambulatoires et sauvetage	800.00		750.00		745.90	
422	Services de sauvetage	800.00		750.00		745.90	
4220	Services de sauvetage	800.00		750.00		745.90	
4220.3151.0	Entretien de machines, appareils, véhicules	800.00		750.00		745.90	
43	Prévention	3'500.00	2'700.00	3'500.00	2'700.00	3'575.00	2'700.00
434	Contrôle des denrées alimentaires	3'500.00	2'700.00	3'500.00	2'700.00	3'575.00	2'700.00
4340	Contrôle des denrées alimentaires	3'500.00	2'700.00	3'500.00	2'700.00	3'575.00	2'700.00
4340.3132.0	Honoraires contrôle des champignons	3'500.00		3'500.00		3'575.00	
4340.4260.0	Remboursements et participations de tiers, champignons		2'700.00		2'700.00		2'700.00
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	4'800.00		3'700.00		2'653.00	
490	Santé publique, non mentionné ailleurs	4'800.00		3'700.00		2'653.00	
4900	Santé publique, non mentionné ailleurs	4'800.00		3'700.00		2'653.00	
4900.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	2'800.00		2'700.00		2'653.00	
4900.3636.1 *	Subventions accordées aux entreprises	2'000.00		1'000.00			
	Soutien soins palliatifs d'Aubonne						
5	**PRÉVOYANCE SOCIALE**	**452'400.00**		**465'875.00**		**422'833.08**	
53	Vieillesse et survivants	9'400.00		9'500.00		8'131.70	
535	Prestations de vieillesse	9'400.00		9'500.00		8'131.70	
5350	Prestations et contributions séniors	9'400.00		9'500.00		8'131.70	
5350.3130.4 *	Prestations de service de tiers, manifestations	3'200.00		3'500.00		2'715.05	
	Repas des ainés						
5350.3636.0 *	Subventions aux entreprises à but non lucratif	5'000.00		5'000.00		4'166.65	
	Projet pro senectute						
5350.3637.0	Subventions accordées aux ménages privés	1'200.00		1'000.00		1'250.00	
54	Prestations aux familles	439'350.00		446'575.00		411'813.98	
544	Mesure pour la jeunesse	7'500.00		8'000.00		7'257.10	
5440	Mesure pour la jeunesse	7'500.00		8'000.00		7'257.10	
5440.3612.0 *	Part. aux associations	7'500.00		8'000.00		7'257.10	
	Travailleur social						

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545	Prestations aux familles	431'850.00		438'575.00		404'556.88	
5450	Prestations aux familles	431'850.00		438'575.00		404'556.88	
5450.3132.0 *	Honoraires, conseils externes	1'600.00		1'600.00		1'849.15	
	Constat de décès						
5450.3602.1 *	Parts aux associations intercommunales Yens	196'000.00		163'000.00		197'819.65	
	Participation rabais fratrie						
5450.3602.3	Parts aux associations intercommunales, Lussy	31'000.00		20'000.00		31'256.55	
5450.3611.0 *	Parts aux cantons et concordats	7'550.00		7'575.00		7'510.00	
	Faje CHF 5.-/ha						
5450.3612.1 *	Parts aux associations intercommunales Yens	159'800.00		203'000.00		123'392.08	
	Participation aux charges d'exploitation						
5450.3612.3	Parts aux associations intercommunales, Lussy	29'800.00		37'800.00		36'695.00	
5450.3637.0 *	Subventions accordées aux ménages privés	6'100.00		5'600.00		6'034.45	
	Sacs taxés offerts						
57	Aide sociale et domaine de l'asile	3'650.00		9'800.00		2'887.40	
572	Aide matérielle	3'300.00		9'400.00		2'587.00	
5720	Aide économique	3'300.00		9'400.00		2'587.00	
5720.3612.0 *	Part. aux associations	1'500.00		1'400.00		1'502.00	
	Frais CSR						
5720.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	300.00		300.00		133.50	
5720.3637.0 *	Subventions accordées aux ménages privés	1'500.00		7'700.00		951.50	
	Aide taxe déchets						
579	Assistance, non mentionné ailleurs	350.00		400.00		300.40	
5790	Assistance, non mentionné ailleurs	350.00		400.00		300.40	
5790.3636.0 *	Subventions aux entreprises à but non lucratif	350.00		400.00		300.40	
	Fondation probation						
6	**TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS**	**710'650.00**	**26'300.00**	**638'200.00**	**25'500.00**	**523'646.00**	**28'431.70**
61	Circulations routières	483'650.00	20'500.00	400'100.00	20'500.00	320'678.95	22'637.70
615	Routes communales	483'650.00	20'500.00	400'100.00	20'500.00	320'678.95	22'637.70
6150	Routes communales	478'450.00	20'000.00	396'700.00	20'000.00	316'809.10	21'277.70
6150.3010.0	Salaires du personnel administratif et exploitation	104'200.00		108'000.00		77'171.80	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6150.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	9'900.00		10'000.00		5'952.95	
6150.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	17'100.00		17'800.00		11'863.70	
6150.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'100.00		4'300.00		1'937.00	
6150.3055.0	Cotisations patronales assurances maladie	5'000.00		5'200.00		3'735.10	
6150.3090.0	Formation et perfectionnement du personnel	500.00					
6150.3099.0	Autres charges de personnel	300.00				340.00	
6150.3101.0	Matériel exploitation, fournitures	6'000.00		5'000.00		5'105.15	
6150.3101.1	Matériel d' exploitation, hivernal	3'000.00		2'000.00		2'921.10	
6150.3111.0	Achats machines et véhicules	3'000.00		55'000.00			
6150.3120.1	Frais électricité	10'000.00		10'000.00		9'994.55	
6150.3120.5	Achat essence	12'000.00		10'000.00		7'444.10	
6150.3120.6	Achats produits de déneigements	5'000.00		5'000.00			
6150.3130.0	Prestations de services honoraires	6'000.00		15'000.00		5'346.90	
6150.3134.0	Primes assurances choses	7'000.00		7'000.00		6'393.90	
6150.3137.0	Impôts, taxes et émoluments	1'000.00				1'095.00	
6150.3141.0	Entretien des routes	70'000.00		50'000.00		71'833.05	
6150.3141.1	Entretien des routes, signalisation routière	7'000.00		5'000.00		4'102.80	
6150.3141.2 *	Entretien des routes, éclairage	74'000.00		20'000.00		3'088.85	
	y compris armoire éclairage public						
6150.3141.3	Entretien des routes, balayage et hivernal	5'000.00		5'000.00		2'519.65	
6150.3151.0	Entretien de machines, véhicules	12'000.00		15'000.00		10'517.50	
6150.3170.0	Remboursements de frais effectifs	0.00		3'700.00		3'360.00	
6150.3300.0	Amortissements planifés, Miéville 2023-02	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
6150.3300.3	Amortissement planifé, impasse Quize, route 2022-06	0.00		15'700.00			
6150.3300.8	Amortissement planifié, création ch. piétons RC30	9'550.00					
6150.3300.9	Amort. planifié, aménagement trottoir Pl. Cité	3'450.00					
6150.3980.4	Transfert entre servcie voirie	75'350.00				54'086.00	
6150.4260.0	Remboursement et participation de tiers		20'000.00		20'000.00		21'277.70
61501	Hangar agricole	2'100.00		2'100.00		590.80	
61501.3134.0	Primes assurances choses	600.00		600.00		590.80	
61501.3144.0	Entretien des bâtiments	1'500.00		1'500.00			

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6151	Places de stationnement	3'100.00	500.00	1'300.00	500.00	3'279.05	1'360.00
6151.3100.0	Matériel de bureau	100.00		100.00		1'491.80	
6151.3130.2 *	Prestations de tiers	3'000.00		1'200.00		1'787.25	
	Frais ASP						
6151.4270.0	Amendes		500.00		500.00		1'360.00
62	Transports publics	207'000.00	5'800.00	208'600.00	5'000.00	186'487.05	5'794.00
629	Transports publics régionaux	207'000.00	5'800.00	208'600.00	5'000.00	186'487.05	5'794.00
6290	Transports publics régionaux	201'500.00		204'100.00		180'977.55	
6290.3621.0	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons	186'500.00		189'100.00		165'967.55	
6290.3622.0	Péréquation financière, solidarité principale	15'000.00		15'000.00		15'010.00	
6299	Transports publics régionaux, non mentionné ailleures	5'500.00	5'800.00	4'500.00	5'000.00	5'509.50	5'794.00
6299.3130.0	Achats, cartes CFF	5'500.00		4'500.00		5'509.50	
6299.4250.0	Ventes cartes CFF		5'800.00		5'000.00		5'794.00
63	Trafic, autres	20'000.00		29'500.00		16'480.00	
633	Trafic, autres	20'000.00		29'500.00		16'480.00	
6330	Trafic, autres	20'000.00		29'500.00		16'480.00	
6330.3635.0	Subventions accordées, broom	15'000.00		24'500.00		12'730.00	
6330.3637.0	Subventions accordées aux ménages privés	5'000.00		5'000.00		3'750.00	
7	**AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**	**879'865.00**	**706'565.00**	**881'000.00**	**698'500.00**	**969'737.84**	**867'404.83**
71	Approvisionnement en eau	259'865.00	234'965.00	260'700.00	241'300.00	349'008.70	341'153.35
710	Approvisionnement en eau	259'865.00	234'965.00	260'700.00	241'300.00	349'008.70	341'153.35
7100	Approvisionnement en eau	234'965.00	234'965.00	241'300.00	241'300.00	341'153.35	341'153.35
7100.3010.0	Salaires du personnel administratif et exploitation	22'500.00		22'700.00		35'839.10	
7100.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	2'200.00		2'200.00		3'311.50	
7100.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	3'700.00		3'750.00		5'497.70	
7100.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	800.00		900.00		899.60	
7100.3055.0	Cotisations patronales aux assurances-maladie	1'100.00		1'100.00		1'734.60	
7100.3090.0	Formation et perfectionnement du personnel	500.00		500.00			
7100.3101.0	Matériel exploitation, fournitures	10'000.00		15'000.00		5'718.22	
7100.3120.1	Alimentation de biens-fonds, électricité	1'000.00		1'800.00		92.35	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7100.3120.3	Alimentation de biens-fonds, eau	80'000.00		80'000.00		37'125.90	
7100.3130.0	Prestations de service de tiers, téléphone	1'100.00		1'100.00			
7100.3130.4	Prestations de service de tiers, manifestations	500.00		500.00		103.25	
7100.3132.0	Honoraires conseils externes, expertises, etc.	33'000.00		25'000.00		38'867.75	
7100.3134.0	Primes assurances choses	700.00		700.00		599.55	
7100.3143.0	Entretien autres travaux de génie civil	50'000.00		50'000.00		43'558.04	
7100.3143.1	Entretien autres travaux de génie civil, irrigation	5'000.00		10'000.00		4'902.90	
7100.3151.0	Entretien de machines, appareils, véhicules	5'000.00		5'000.00			
7100.3170.0	Remboursement de frais effectifs, transports	500.00		500.00			
7100.3300.4	Amortissement planifié, Petit-Carroz 2017-01	4'415.00		4'415.00		4'415.00	
7100.3300.5	Amortissement planifié, Conduite Praz-Landez	11'250.00					
7100.3510.3	Attributions aux financements spéciaux	0.00		16'135.00		156'897.89	
7100.3636.0 *	Subventions aux entreprises à but non lucratif	1'700.00				1'590.00	
	Solidarit'eau						
7100.4240.0	Taxes utilisation, locations à la SAGEP		25'000.00		25'000.00		32'816.05
7100.4240.1	Taxes utilisation, vente eau		140'000.00		165'000.00		136'582.60
7100.4240.2	Taxes utilisation, locations compteurs eau		8'300.00		8'300.00		8'331.75
7100.4240.3	Taxes utilisation, taxes de raccordement		10'000.00		10'000.00		100'456.05
7100.4240.4	Taxes utlisation		33'000.00		33'000.00		33'260.35
7100.4260.0	Remboursement et participation de tiers		7'000.00				29'706.55
7100.4510.3	Prélèvement aux financements spéciaux		11'665.00				
7101	Fontaines publiques	24'900.00		19'400.00		7'855.35	
7101.3101.0	Matériel d'exploitation, achat de fleurs	400.00		400.00		312.95	
7101.3120.3	Alimentation de biens-fonds, eau	4'000.00		5'500.00		3'774.85	
7101.3134.0	Primes assurances choses	500.00		500.00		170.60	
7101.3142.0	Entretien des ports et aménagements cours d'eau	20'000.00		13'000.00			
7101.3143.0	Entretien autres travaux de génie civil	0.00				3'596.95	
72	Traitements des eaux usées	242'700.00	242'700.00	236'200.00	236'200.00	262'522.15	262'522.15
720	Traitements des eaux usées	242'700.00	242'700.00	236'200.00	236'200.00	262'522.15	262'522.15
7200	Traitements des eaux usées	242'700.00	242'700.00	236'200.00	236'200.00	262'522.15	262'522.15
7200.3132.0	Honoraires conseils externes, expertises	20'000.00		30'000.00		35'649.45	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7200.3143.0	Entretien autres travaux de génie civil	25'000.00		25'000.00		23'462.80	
7200.3300.0	Amortissements planifiés, Petit-Carroz 2017-01	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
7200.3300.2	Amortissement planifié, Impasse Quize 2022-06	12'800.00		12'800.00		12'800.00	
7200.3510.3	Attributions aux financements spéciaux	0.00				29'980.80	
7200.3612.0	Part. frais eploitation ERM	176'500.00		160'000.00		152'229.10	
7200.4240.0	Taxes utilisation et prestations de service, taxes de raccordement		10'000.00		10'000.00		73'905.55
7200.4240.1	Taxes utilisation et prestations de service, taxes entretien		62'000.00		65'000.00		59'102.20
7200.4240.2	Taxes utilisation, taxes épuration		130'000.00		140'000.00		126'683.40
7200.4260.0	Remboursements et participations de tiers		0.00		5'000.00		2'831.00
7200.4510.0	Prélèvement aux financerments spéciaux		40'700.00		16'200.00		
73	Gestion des déchets	193'500.00	188'400.00	190'600.00	185'500.00	199'885.79	199'633.88
730	Gestion des déchets	193'500.00	188'400.00	190'600.00	185'500.00	199'885.79	199'633.88
7300	Gestion des déchets urbains	187'500.00	187'500.00	184'000.00	184'000.00	199'214.98	199'214.98
7300.3010.0	Salaires du personnel administratif et exploitation	36'800.00		29'500.00		37'772.05	
7300.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	3'500.00		2'800.00		3'490.10	
7300.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	6'000.00		4'900.00		5'794.20	
7300.3053.0	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'400.00		1'200.00		948.10	
7300.3055.0	Cotisations patronales aux assurances maladies	1'800.00		1'500.00		1'828.20	
7300.3101.0	Matériel exploitation, fournitures	6'000.00		3'700.00		6'217.48	
7300.3130.11	Prestations de services de tiers, méthanisables	103'000.00		103'000.00		117'875.37	
7300.3130.12	Prestations de services de tiers, papier et carton	6'000.00		6'000.00		4'973.88	
7300.3130.13	Prestations de service, transport verre	4'500.00		4'500.00		3'192.70	
7300.3130.14	Prestations de services de tiers, déchets inertes	7'000.00		10'000.00		6'246.12	
7300.3130.15	Prestations de services de tiers, autres	2'500.00		3'000.00		2'253.00	
7300.3130.16	Prestations de services de tiers, poubelles	0.00				3'851.43	
7300.3130.2	Prestations de services de tiers	4'000.00				3'997.70	
7300.3132.0	Frais de poursuites	400.00				329.65	
7300.3144.1	Entretien des bâtiments, immeubles	1'000.00		1'000.00		445.00	
7300.3151.0	Entretien des machines	1'000.00		1'000.00			
7300.3510.0	Attributions aux financements spéciaux	2'600.00		11'900.00			

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7300.4240.0	Taxes utilisation, taxes aux ménages		97'000.00		97'000.00		95'120.00
7300.4240.1	Taxes utilisation, taxes aux entreprises		10'000.00		8'000.00		10'020.25
7300.4260.0	Remboursements et participations de tiers		10'000.00		16'000.00		21'920.72
7300.4260.1	Remboursements, retrocession taxe aux sacs		65'000.00		63'000.00		65'101.15
7300.4260.2	Remboursements, ristourne verre		5'500.00				6'471.30
7300.4510.0	Prélèvement aux financerments spéciaux		0.00				581.56
7301	Gestion des déchets non urbains	6'000.00	900.00	6'600.00	1'500.00	670.81	418.90
73010	Gestion des déchets non urbains	6'000.00	900.00	6'600.00	1'500.00	670.81	418.90
73010.3130.16	Prestations de services de tiers, poubelles publiques	5'000.00		5'000.00			
73010.3130.9	Prestations de services de tiers, carnés	1'000.00		1'600.00		670.81	
73010.4260.0	Remboursements et participations de tiers		900.00		1'500.00		418.90
74	Aménagements	2'000.00		2'000.00		4'102.50	2'461.50
741	Corrections de cours eau	2'000.00		2'000.00		4'102.50	2'461.50
7410	Corrections de cours eau	2'000.00		2'000.00		4'102.50	2'461.50
7410.3142.0	Entretien des ports et aménagements cours d'eau	2'000.00		2'000.00		4'102.50	
7410.4631.0	Subventions des cantons et concordats		0.00		0.00		2'461.50
75	Protection des espèces et du paysage	2'500.00		2'500.00		850.00	
750	Protection des espèces et du paysage	2'500.00		2'500.00		850.00	
7500	Protection des espèces et du payage	2'500.00		2'500.00		850.00	
7500.3636.0	Subventions aux entreprises à but non lucratif	2'500.00		2'500.00		850.00	
	soutien frelons asiatiques						
76	Lutte contre la pollution de l'environnement	20'000.00					
761	Protection de l'air et du climat	20'000.00					
7610	Protection de l'air et du climat	20'000.00					
7610.3132.0 *	Honoraires, conseils externes	20'000.00					
	Plan énergie et climat communal						

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
77	Protection de environnement, autres	10'500.00	500.00	40'500.00	500.00	8'364.00	950.55
771	Cimetières, crématoires	10'500.00	500.00	40'500.00	500.00	8'364.00	950.55
7710	Cimetières, crématoires	10'500.00	500.00	40'500.00	500.00	8'364.00	950.55
7710.3101.0	Matériel d'exploitation, prod. nettoyage	500.00		500.00		149.20	
7710.3140.0	Entretien des terrains, cimetière	10'000.00		40'000.00		8'214.80	
7710.4260.0	Remboursements et participations de tiers		500.00		500.00		950.55
79	Aménagement du territoire	148'800.00	40'000.00	148'500.00	35'000.00	145'004.70	60'683.40
790	Aménagement du territoire	148'800.00	40'000.00	148'500.00	35'000.00	145'004.70	60'683.40
7900	Aménagement du territoire, urbanisme et police des constructions	148'800.00	40'000.00	148'500.00	35'000.00	145'004.70	60'683.40
7900.3102.0	Imprimés, publications	9'000.00		9'000.00		10'141.25	
7900.3132.0	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	120'000.00		120'000.00		115'656.50	
7900.3632.0 *	Subventions accordées aux communes	19'800.00		19'500.00		19'206.95	
	Arcam						
7900.4210.0	Emoluments pour actes administratifs		40'000.00		35'000.00		53'945.95
7900.4260.0	Remboursements et participations de tiers		0.00				6'737.45
8	**ECONOMIE PUBLIQUE**	**248'140.00**	**160'600.00**	**163'870.00**	**117'260.00**	**186'071.69**	**146'369.30**
82	Sylviculture	219'840.00	146'000.00	153'870.00	109'000.00	164'318.14	138'107.95
820	Sylviculture	219'840.00	146'000.00	153'870.00	109'000.00	164'318.14	138'107.95
8200	Sylviculture	219'840.00	146'000.00	153'870.00	109'000.00	164'318.14	138'107.95
8200.3010.0	Salaires du personnel administratif et exploitation	6'500.00		3'000.00		5'786.60	
8200.3050.0	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratif	610.00		300.00		534.70	
8200.3052.0	Cotisations patronales aux caisses de pensions	1'000.00		500.00		887.70	
8200.3053.0	Cotisations patronales aux assurances accidents	250.00		120.00		145.20	
8200.3055.0	Cotisations patronales aux assurances IJM	300.00		150.00		280.10	
8200.3101.0	Matériel exploitation, fournitures	8'900.00		7'000.00		2'426.80	
8200.3111.0	Machines, appareils et véhicules	0.00		2'000.00			
8200.3130.6	Prestations de service de tiers, débardage	77'000.00		57'000.00		67'465.00	
8200.3132.0	Honoraires conseils externe	100.00		100.00		5'331.49	
8200.3134.0	Primes assurances choses	80.00		100.00		74.25	
8200.3141.0	Entretien des routes	5'000.00		5'000.00		2'043.10	
8200.3144.0	Entretien des bâtiments, dépôt la Rippe	3'000.00		5'000.00		2'760.10	
8200.3151.0	Entretien de machines, appareils, véhicules	0.00		100.00			

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8200.3612.0	Parts accordées aux communes et associations intercommunales	110'000.00		71'000.00		72'971.60	
8200.3612.1	Parts aux communes et associations, frais CoDir	5'500.00		1'100.00		365.00	
8200.3636.0	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1'600.00		1'400.00		3'246.50	
8200.4250.0	Ventes		76'000.00		43'000.00		57'844.75
8200.4250.1	Ventes bois		43'000.00		40'000.00		48'192.50
8200.4631.0	Subventions des cantons et concordats		27'000.00		26'000.00		32'070.70
84	Tourisme	11'000.00	6'000.00	4'700.00		4'506.00	
840	Tourisme	11'000.00	6'000.00	4'700.00		4'506.00	
8400	Tourisme	11'000.00	6'000.00	4'700.00		4'506.00	
8400.3612.0 *	Part. aux associations	6'000.00					
	Taxe de séjour						
8400.3636.0 *	Subventions aux entreprises à but non lucratif	5'000.00		4'700.00		4'506.00	
	Morges tourisme						
8400.4240.0	Taxes utilisation et prestations de service		6'000.00				
85	Industrie, artisanat et commerce	300.00	6'600.00	300.00	8'260.00	100.00	8'261.35
850	Industrie, artisanat et commerce	300.00	6'600.00	300.00	8'260.00	100.00	8'261.35
8501	Vignes	300.00	6'600.00	300.00	8'260.00	100.00	8'261.35
8501.3636.0	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	300.00		300.00		100.00	
8501.4430.0	Loyers et fermages, immeubles du PF		6'600.00		8'260.00		8'261.35
87	Combustibles et énergie	17'000.00	2'000.00	5'000.00		17'147.55	
871	Electricité	17'000.00	2'000.00	5'000.00		17'147.55	
8710	Bornes de recharge pour véhicules électriques	17'000.00	2'000.00	5'000.00		17'147.55	
8710.3111.0 *	Achats machines et véhicules	16'000.00		5'000.00		16'760.90	
	Deux nouvelles bornes						
8710.3120.1	Alimentation de biens-fonds, électricité	1'000.00				386.65	
8710.4240.4	Taxes utlisation		2'000.00				

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	**FINANCES ET IMPOTS**	**3'567'050.00**	**7'222'216.00**	**3'817'200.00**	**7'339'350.00**	**5'859'215.23**	**9'032'077.49**
91	Impôts	24'000.00	6'643'500.00	44'000.00	6'597'000.00	34'425.42	8'477'322.36
910	Impôts	24'000.00	6'643'500.00	44'000.00	6'597'000.00	34'425.42	8'477'322.36
9100	Impôts	24'000.00	6'643'500.00	44'000.00	6'597'000.00	34'425.42	8'477'322.36
9100.3180.0	Réévaluations sur créances	4'000.00		4'000.00		2'875.33	
9100.3181.0	Pertes sur créances effectives	20'000.00		40'000.00		31'550.09	
9100.4000.0	Impôts sur le revenu, personnes physiques		4'700'000.00		4'900'000.00		5'418'738.39
9100.4001.0	Impôts sur la fortune, personnes physiques		950'000.00		800'000.00		973'410.59
9100.4002.0	Impôts à la source, personnes physiques		100'000.00		60'000.00		108'124.78
9100.4009.0	Autres impôts directs, personnes physiques		100'000.00		80'000.00		224'805.60
9100.4009.1	Autres impôts directs, personnes physiques		0.00		2'000.00		
9100.4010.0	Impôts sur les bénéfices, personnes morales		55'000.00		50'000.00		73'659.50
9100.4011.0	Impôts sur le capital, personnes morales		5'000.00		7'000.00		3'188.95
9100.4021.0	Impôts complémentaires sur immeuble		0.00		4'000.00		4'589.20
9100.4021.1	Impôts foncier		460'000.00		450'000.00		460'751.80
9100.4023.0	Droits de mutation		230'000.00		200'000.00		288'510.85
9100.4024.0	Impôts sur les successions et donations		30'000.00		30'000.00		907'642.70
9100.4033.0	Impôts sur les chiens		13'500.00		14'000.00		13'900.00
93	Péréquation financière et compensation des charges	3'353'000.00	60'000.00	3'572'000.00	302'000.00	3'962'425.00	187.70
930	Péréquation financière et compensation des charges	3'353'000.00	60'000.00	3'572'000.00	302'000.00	3'962'425.00	187.70
9300	Péréquation financière et compensation des charges	3'353'000.00	60'000.00	3'572'000.00	302'000.00	3'962'425.00	187.70
9300.3621.0	Péréquation compensation des charges	1'476'500.00		1'478'000.00		1'441'938.00	
9300.3622.0	Péréquation financière, solidarité principale	1'150'000.00		1'015'000.00		1'486'165.00	
9300.3622.1 *	Péréquation financière, impôts conjoncturels	0.00		354'000.00		312'256.00	
	Chiffre au net						
9300.3622.2	Péréquation financière, charges des villes	726'500.00		725'000.00		722'066.00	
9300.4621.2	Péréquation financière, année précédente		0.00				187.70
9300.4622.1	Péréquation financière, impôts conjoncturels		60'000.00		302'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
95	Part. aux recettes, autres		236'000.00		205'000.00		225'955.73
950	Part. aux recettes, autres		236'000.00		205'000.00		225'955.73
9500	Parts aux recettes, autres		236'000.00		205'000.00		225'955.73
9500.4601.0	Parts aux revenus des cantons et concordats		90'000.00		80'000.00		75'428.60
9500.4601.1	Parts aux revenus des cantons , gains immobiliers		140'000.00		120'000.00		143'372.65
9500.4601.2	Parts aux revenus des cantons RFFA		6'000.00		5'000.00		7'154.48
96	Administration de la fortune et de la dette	190'050.00	215'650.00	201'200.00	234'800.00	162'364.81	261'945.70
961	Intérêts	72'750.00	47'150.00	53'100.00	45'250.00	67'666.89	51'992.10
9610	Intérêts	72'750.00	47'150.00	53'100.00	45'250.00	67'666.89	51'992.10
9610.3401.0	Intérêts passifs court terme	17'000.00				10'640.80	
9610.3401.1	Intérêts passifs, long terme	55'750.00		53'100.00		57'026.09	
9610.4401.0	Intérêts des créances et comptes courants		32'000.00		30'000.00		35'970.88
9610.4419.0	Autres gains PF		14'400.00		14'500.00		14'470.57
9610.4420.0	Dividendes		750.00		750.00		1'550.65
963	Immeubles du patrimoine financier	116'100.00	168'500.00	146'900.00	189'550.00	93'908.07	209'953.60
9630	Immeubles du patrimoine financier Auberge de la croix d'or	52'700.00	42'100.00	67'700.00	42'100.00	38'206.27	42'322.35
9630.3430.0	Travaux entretien	20'000.00		25'000.00		12'636.00	
9630.3431.0	Entretien courant bien fonds	10'000.00		20'000.00		5'172.92	
9630.3439.2	Autres charges gaz	20'000.00		20'000.00		17'903.05	
9630.3439.4	Autres charges assurances	2'700.00		2'700.00		2'494.30	
9630.4430.0	Loyers auberge		40'800.00		40'800.00		40'800.00
9630.4439.0	Autres produits des immeubles		1'300.00		1'300.00		1'522.35
96301	Immeubles du patrimoine financier La Léchère	63'400.00	126'400.00	79'200.00	147'450.00	55'701.80	167'631.25
96301.3430.0	Travaux entretien	15'000.00		35'000.00		14'275.60	
96301.3431.0 *	Entretien courant bien fonds	20'000.00		19'000.00		14'128.80	
	y compris salaire concierge et charges sociales						
96301.3439.1	Autres charges électricité	1'800.00		1'400.00		1'881.15	
96301.3439.2	Autres charges gaz	19'000.00		18'000.00		19'519.55	
96301.3439.3	Autres charges eau	2'600.00		2'200.00		2'630.70	
96301.3439.4	Autres charges assurances	5'000.00		3'600.00		3'266.00	
96301.4430.0	Loyers		109'300.00		115'000.00		112'045.00
96301.4439.0	Autres produits, buanderie		1'500.00		1'000.00		1'710.00

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
96301.4439.1	Autres produits, chauffage		15'600.00		13'000.00		16'137.05
96301.4439.2	Autres produits		0.00				2'193.20
96301.4920.0	Loyers administrations		0.00		18'450.00		35'546.00
969	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	1'200.00		1'200.00		789.85	
9690	Patrimoine financier, non mentionné ailleurs	1'200.00		1'200.00			
9690.3420.0	Acquisition et administration de capital	1'200.00		1'200.00		789.85	
97	Redistributions		400.00		550.00		
971	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		400.00		550.00		
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2		400.00		550.00		
9710.4699.0	Redistributions taxe CO2		400.00		550.00		
99	Postes non ventilables		66'666.00			1'700'000.00	66'666.00
990	Postes non ventilables		66'666.00			1'700'000.00	66'666.00
9900	Postes non ventilables		66'666.00			1'700'000.00	66'666.00
9900.3893.0	amortissements supplé.	0.00				1'400'000.00	
9900.3894.0	Attributions à la réserve de politique budgétaire	0.00				300'000.00	
9900.4893.0	Prélèvements sur les préfinancements		66'666.00				66'666.00

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	2'167'210.00	1'039'876.00	2'024'340.00	1'099'091.00	1'716'628.95	1'028'870.08
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	324'450.00	6'148.00	324'475.00	5'148.00	311'234.21	5'860.45
2	FORMATION	1'943'583.00	934'173.00	1'965'633.00	920'935.00	1'834'768.72	942'247.52
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE	261'860.00	52'635.00	362'450.00	39'135.00	198'288.54	47'570.07
4	SANTE	9'100.00	2'700.00	7'950.00	2'700.00	6'973.90	2'700.00
5	PRÉVOYANCE SOCIALE	452'400.00	0.00	465'875.00	0.00	422'833.08	0.00
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	710'650.00	26'300.00	638'200.00	25'500.00	523'646.00	28'431.70
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	879'865.00	706'565.00	881'000.00	698'500.00	969'737.84	867'404.83
8	ECONOMIE PUBLIQUE	248'140.00	160'600.00	163'870.00	117'260.00	186'071.69	146'369.30
9	FINANCES ET IMPOTS	3'567'050.00	7'222'216.00	3'817'200.00	7'339'350.00	5'859'215.23	9'032'077.49
	TOTALISATION	10'564'308.00	10'151'213.00	10'650'993.00	10'247'619.00	12'029'398.16	12'101'531.44
	Résultat excédent de charges		413'095.00		403'374.00		
	Résultat excédent de revenus					72'133.28	

Compte	Désignation	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE					995'096.80	
02	Services généraux					995'096.80	
0290	Immeubles administratifs					995'096.80	
02903	Immeubles administratifs, non mentionné ailleurs					995'096.80	
02903.504.2	Rénovation ancien collège Cité					995'096.80	
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	1'475'000.00				193'793.68	76'687.55
61	Circulations routières	1'475'000.00				193'793.68	76'687.55
6150	Routes communales	1'475'000.00				193'793.68	76'687.55
6150.501.3	Réfection AF, routes	1'400'000.00				27'636.25	
6150.501.4	Aménagement arrêt de bus Yens Gare	75'000.00				130'950.90	
6150.501.6	Aménagement Place de la Cité, route					35'206.53	
6150.631.0	Subventions de cantons						76'687.55
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	900'000.00				180'018.75	48'905.10
71	Approvisionnement en eau					180'018.75	11'915.80
7100	Approvisionnement en eau					180'018.75	11'915.80
7100.503.4	Rempl conduite,Pra Landez					151'430.60	
7100.503.5	Remplacement réservoir de l'Ente	200'000.00					
7100.503.6	Recaptage source de la Teinture	700'000.00					
7100.529.0	Autres immobilisations incorporelles					28'588.15	
7100.634.1	Subvention conduite Praz Landez						11'915.80
72	Traitements des eaux usées						36'989.30
720	Traitements des eaux usées						36'989.30
7200	Traitements des eaux usées						36'989.30
7200.631.0	Subventions de cantons						36'989.30
8	ECONOMIE PUBLIQUE					1'371.00	
82	Sylviculture					1'371.00	
8200	Sylviculture					1'371.00	
8200.505.0	Acquisition parcelle 1573					1'371.00	
9	FINANCES ET IMPOTS					125'592.65	1'370'280.23
99	Postes non ventilables					125'592.65	1'370'280.23
9990	Clôture					125'592.65	1'370'280.23
9990.590.0	Report au bilan excédent de produits					125'592.65	
9990.690.0	Report au bilan excédent de charges		2'375'000.00				1'370'280.23

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2027 - 2031

Préavis	Investissement (PA uniquement)	Montant préavis	Déjà dépensé	2027	2028	2029	2030	2031
2024-05	Réfection AF	1'445'000.00	33'000.00	1'400'000.00				
2024-04	Aménagement arrêt de bus et P+R	298'000.00	137'000.00	75'000.00	75'000.00			
A voter	Réfection de la route de la Gare	1'900'000.00			1'000'000.00	900'000.00		
A voter	Remplacement réservoir de l'Ente	200'000.00		200'000.00				
A voter	Travaux d'assainissement rte de l'Ente	1'100'000.00			1'100'000.00			
A voter	Travaux d'assainissement Chanta-Merloz	720'000.00						720'000.00
A voter	Travaux d'assainissement Sus-Vellaz	580'000.00					580'000.00	
A voter	Séparatif Rte de l'Abbaye	470'000.00				470'000.00		
A voter	Recaptage source de la Teinture	700'000.00		700'000.00				
A voter	Mise en conformité Terrain de sport	à chiffrer						
A voter	Transformation du hangar	à chiffrer						
	Total	**7'413'000.00**	**170'000.00**	**2'375'000.00**	**2'175'000.00**	**1'370'000.00**	**580'000.00**	**720'000.00**