



Municipalité de la Commune de L'Isle

Préavis n° 10/2025 au Conseil communal

BUDGET 2026

Déléguée municipale : Mme Anne-Lise Rime, Syndique

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères, 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 2026.

Les revenus s'élèvent à CHF 6'935'972.00 en augmentation de CHF 275'520.00 par rapport à ceux prévus au budget 2025, tandis que les charges s'élèvent à CHF 7'452'085.00 supérieures de CHF 494'417.00 à celles du budget 2025.

Ces chiffres laissent apparaître un excédent de charges de CHF 516'113.00 en hausse de CHF 236'897.00 par rapport à l'excédent de charges du budget 2025.

2. Mise en place du nouveau plan comptable MCH2

Le budget 2026 vous est présenté pour la deuxième année selon le nouveau plan comptable MCH2. De ce fait, cette année, nous pouvons déjà comparer deux années de budget mais la comparaison totale ne pourra se faire qu'à partir de 2027 lorsque nous aurons une comptabilité terminée (comptes 2025).

Pour une meilleure lecture, la boursière a converti les comptes 2024 en MCH2. Avec la mise en pratique de cette nouvelle méthode, il est fort probable que certains comptes soient modifiés ou rajoutés.

3. Résumé

Le budget 2026 laisse apparaître un excédent de charges présumé de **CHF 516'113.00**.

Au 31 décembre 2024, la réserve de politique budgétaire de CHF 780'142.67, permettra comptablement d'absorber ce déficit, le cas échéant.

Marge d'autofinancement :

	Opérations	Désignation	2023	2024	B2026
4	+	Total des produits	6 795 945	7 240 596	6 935 972
3	-	Total des charges	6 718 321	7 218 319	7 452 085
3	=	SOLDE DE FONCTIONNEMENT	77 624	22 277	-516 113
49	+	Imputations internes (produits)	665 091	1 678 954	497 050
3180	-	Défalcations	16 315	14 481	15 000
45	-	Prélèvements fonds réserve	595 497	830 914	9 600
35	+	Attributions aux fonds et financements spéciaux	692 690	270	47 850
16	=	CASH FLOW DE FONCTIONNEMENT (Marge (brute))	823 593	856 107	4 187

Pour rappel, l'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.

La dette communale à ce jour est de CHF 6'250'000.00 pour un taux moyen de 0.95%.

	Échéance	Montant	Taux	Intérêts annuels
Postfinance	01.09.2026	1 000 000.00	0.35%	2 350.00
renouvellement		1 000 000.00	1.26%	12 645.00
BCV	30.11.2027	1 000 000.00	0.85%	8 500.00
CIP	31.12.2028	900 000.00	1.55%	13 950.00
Raiffeisen	31.03.2029	700 000.00	1.24%	8 680.00
Postfinance	31.03.2030	850 000.00	0.25%	2 125.00
Postfinance	01.07.2030	1 000 000.00	0.79%	7 900.00
BCV	31.03.2031	800 000.00	0.65%	5 200.00
Totaux		6 250 000.00		61 350.00

Le montant total des amortissements du patrimoine administratif pour 2026 s'élève à CHF 332'250.00 (budget 2025 CHF 365'300.00), selon le détail ci-dessous :

Amortissements portés au budget 2026 pour des objets achevés précédemment :	Amortissements budget 2025	Amortissements budget 2026
2003/05 - Chauffage à distance à plaquettes de bois 1ère étape CAD I	39 300.00	39 300.00
2005/03 - Chaufferie et réseau CAD II	27 600.00	27 600.00
2005/03 - Réfection tronçon route En Chabiez CAD II	15 500.00	15 500.00
2005/03 - Mise en séparatif EU/EC En Chabiez CAD II	18 800.00	18 800.00
2005/03 - Réfection réseau eau En Chabiez CAD II	7 400.00	7 400.00
2007/03 - Hangar à bois En Jaccard	4 300.00	4 300.00
2007/06 - Mise en conformité STEP	17 000.00	17 000.00
2008/03 - Mise en séparatif Hameau La Coudre	2 000.00	
2011/02 - Réseau et réservoir intercommunal EP/EU	23 650.00	
2014/11 - Etude et mise en séparatif "La Ville" 1ère étape	71 100.00	71 100.00
2015/01 - Réhabilitation réseau d'eau l'Avalanche	6 000.00	6 000.00
2018/02 - Pose de filtres à particules sur le chauffage à distance	14 600.00	14 600.00
2019/02 - Réfection des AF	13 100.00	
2022/01 - Amortissement mise en séparatif Hameau la Coudre	25 450.00	25 450.00
2021/09 - Amortissement mise aux normes CAD	23 000.00	23 000.00
2023/04 - Etude AF 2ème partie	7 000.00	7 000.00
2022/07 - Assainissement chauffage abri PC	10 500.00	
2023/01 - Prolongement du CAD Avalanche	24 000.00	24 000.00
2024/01 - Place de jeux	15 000.00	15 000.00
2025/02 - Extension du réseau CAD		16 200.00
	365 300.00	332 250.00

La baisse du montant total des amortissements s'explique par les nombreux amortissements extra budgétaire effectués en 2024.

Les attributions aux financements spéciaux sont en augmentation de CHF 19'110.00 soit CHF 67'850.00 budget 2026 (CHF 48'740.00 budget 2025).

Il est prévu un prélèvement aux fonds de réserve pour le compte déchets de CHF 9'600.00 (CHF 4'890.00 budget 2025).

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 2026	
N° OFS	
Commune :	L'Isle 5486
Montant en CHF	
Péréquation des ressources (R)	-991 239
Solidarité principale	-913 355
Dotation minimale	0
Prélèvements conjoncturels	-77 884
Péréquation des besoins structurels (B)	-88 828
Compensation "surface productive"	-81 122
Compensation "population en altitude"	-7 706
Compensation "élèves pondérés"	0
Compensation des charges particulières des villes (V)	593 111
Couche population	482 258
Compensation des déficits des lignes de trafic urbain	110 853
Compensation transitoire (C)	-184 600
Total Péréquation (R + B + V + C)	-671 556
Participation à la cohésion sociale	1 078 414
Facture policière	165 074
Socle sécuritaire commun	33 792
Part des communes délégatrices	131 283
Total péréquation et factures cantonales	571 932

Une augmentation de CHF 145'025.00 par rapport au budget 2025.

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

Charges cantonales et intercommunales	Budget 2026	Budget 2025	Evolution en CHF	Evolution en %
Péréquation	-1 387 000.00	-1 491 000.00	104 000.00	6.90%
Facture sociale	1 815 000.00	1 759 000.00	56 000.00	3.18%
Réforme policière	165 000.00	163 500.00	1 500.00	0.90%
AJERCO/FAJE	389 500.00	387 500.00	2 000.00	0.51%
Scolaire	696 000.00	670 500.00	25 500.00	3.80%
SDIS	37 000.00	34 500.00	2 500.00	7.24%
ORPC	23 800.00	23 300.00	500.00	2.14%
FEM	10 545.00	10 545.00	0.00	0.00%
ASPIC	26 000.00	17 500.00	8 500.00	48.00%
Transport	110 500.00	105 000.00	5 500.00	5.23%
Total	1 886 345.00	1 680 345.00	206 000.00	

4. Analyse des charges selon la classification fonctionnelle

En complément aux indications dans le budget 2026, nous relevons les points suivants :

0 – Administration générale

Les charges augmentent de CHF 28'000.00, notamment suite à une augmentation du pourcentage du personnel administratif qui va certainement passer de 1.8 EPT à 1.95 EPT. Une éventuelle adaptation des indemnités du conseil communal et de la Municipalité a été portée au budget 2026. Un préavis sera déposé en début de législature.

Les revenus sont en augmentation de CHF 67'500.00. La salle de gymnastique étant plus occupée par les écoles en 2026, le loyer est en augmentation. L'ASICOVV participe également aux frais de nettoyage des pavillons.

1 – Ordre et sécurité publics

Ce chapitre comprend la police, le service du feu, la défense civile et l'abri public.

Les charges sont en baisse par rapport au budget 2025.

2 – Formation

Ce chapitre comprend les coûts versés aux associations scolaires primaires et secondaires ainsi que les écoles de musique. Les coûts versés au réseau d'accueil de jour se trouvent également dans ce chapitre.

Augmentation des participations aux associations selon tableau ci-dessus.

Le compte **21801** « cantine communale et surveillance bus » a été créé. Il s'agit des frais de surveillance des enfants scolarisés en 3 à 6 P pendant la pause de midi et de la surveillance de l'arrêt de bus aux pavillons. L'ASICOVV prend en charge une partie de ces frais.

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 ainsi que l'entretien des parcs et jardins.

L'augmentation de CHF 230'000.00 est due au compte **34200.3140.01**.

Les travaux suivants doivent être entrepris de toute urgence soit :

- Rénovation des grilles en fer forgé pour CHF 46'000.00 et des piliers en pierre de taille pour CHF 87'000.00 à l'entrée du parc du château.
- Soins aux arbres de l'allée Jean de Léry pour CHF 41'000.00 (sécurisation).

Les montants mentionnés sont basés sur les offres rentrées.



4 – Santé

L'entretien du défibrillateur et les contrôles des denrées alimentaires se retrouvent dans ce chapitre.

5 – Prévoyance sociale

Les aides octroyées aux familles et les subventions pour la FAJE se trouvent dans cette section. La subvention pour les aînés et les jubilés également.

6 – Trafic et télécommunications

Le compte 61500 est en augmentation de CHF 140'000.00. Il est prévu de changer 19 lanternes. Rénovation complète de l'éclairage du parc du château, y compris le tour du bassin.

La modification des tableaux de commande de l'éclairage public suite à de nouvelles exigences de la Romande Energie.

Les devis ont été établis.

7 – Protection de l'environnement et aménagement du territoire

Il est prévu une désaffectation du cimetière et un engazonnement pour un entretien facilité de ce lieu.

8 – Economie publique

CAD compte 87300

Le coût de la vente d'énergie passera de 0.165 cts à 0.170 cts.

9 – Finances

Compte 91000.4000.00 Le montant des rentrées d'impôt sur le revenu se base sur les rentrées 2024.

Les immeubles du patrimoine financier sont considérés comme des placements dans le cadre de MCH2. Leur gestion laissera un boni de CHF 197'000.00 en 2026 après des travaux d'entretien et les charges. Il est prévu de louer les appartements à l'ancienne Gendarmerie depuis le mois d'août 2026.

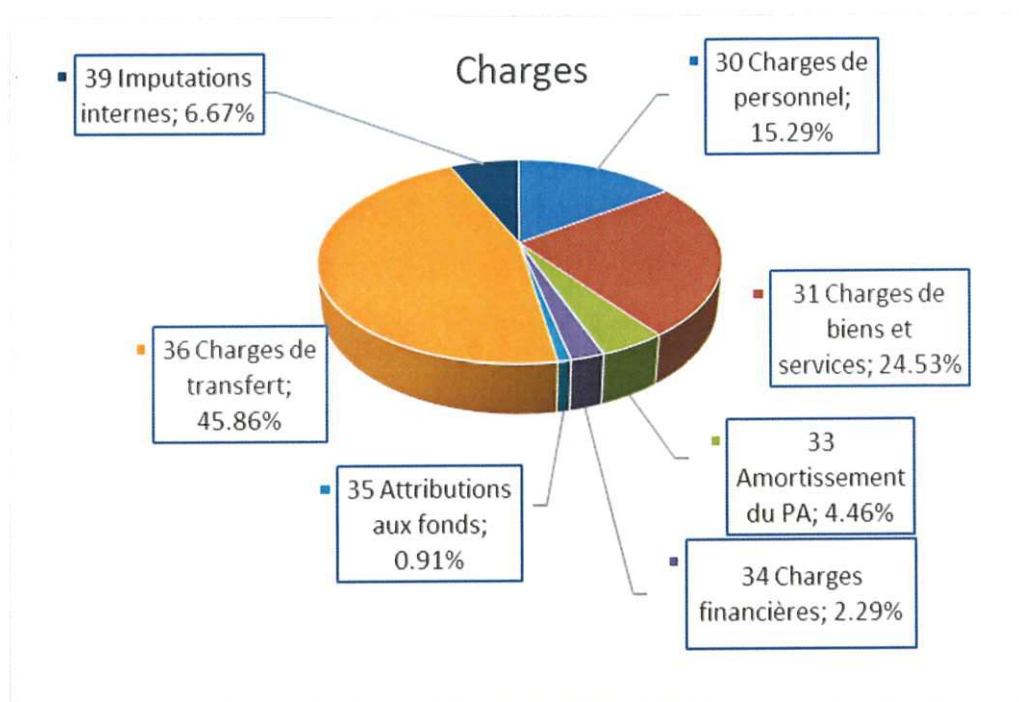
5. Prévision des futurs investissements

	2023	2024	2025	2026
Patrimoine financier			5 200 000.00	
Parcelle 316			2 200 000.00	
Rénovation ancienne Gendarmerie			3 000 000.00	
Patrimoine administratif	770 000.00	600 000.00	7 500 000.00	2 400 000.00
Rénovation église beffroi				
Rénovation église				
Rénovation buvette foot			400 000.00	800 000.00
Château assainissement énergétique	100 000.00	100 000.00	100 000.00	
Château rénovation pressoir				
Séparatif et éclairage public La Coudre	600 000.00			
Séparatif, éclairage public et eau potable Villars-Bozon - La Potale		500 000.00	6 000 000.00	
Séparatif Vy de la Coudre - Rue du Château				1 500 000.00
Route Mollendruz et parking				
Route Villars-Bozon				
Route La Potale				
AF 2ème étape			1 000 000.00	
Rénovation Stand				100 000.00
Eclairage public	70 000.00			
Total	770 000.00	600 000.00	12 700 000.00	2 400 000.00

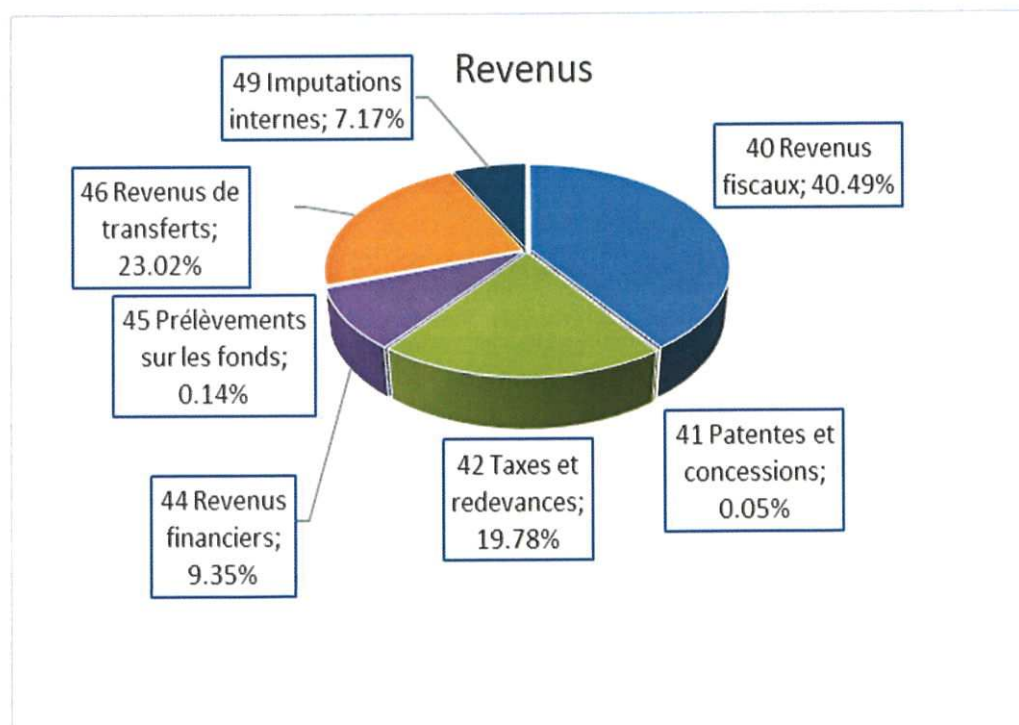
Résultat échelonné

30	Charges de personnel	-1 136 095.00
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-1 830 705.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	-332 250.00
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	-67 850.00
36	Charges de transfert	-3 417 485.00
37	Subventions redistribuées	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (-)		-6 784 385.00
40	Revenus fiscaux	2 808 500.00
41	Patentes et concessions	3 500.00
42	Taxes et redevances	1 371 670.00
43	Revenus divers	
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	9 600.00
46	Revenus de transferts	1 596 880.00
47	Subventions à redistribuer	
TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION (+)		5 790 150.00
RESULTAT D'EXPLOITATION		-994 235.00
34	Charges financières (-)	-170 650.00
44	Revenus financiers (+)	648 772.00
RESULTAT FINANCIER		478 122.00
RESULTAT OPERATIONNEL		-516 113.00
38	Charges extraordinaires (-)	
48	Revenus extraordinaires (+)	
RESULTAT EXTRAORDINAIRE		0.00
RESULTAT TOTAL DU COMPTE DE RESULTATS		-516 113.00

Charges par nature



Revenus par nature



6. Conclusions

Le résultat prévisionnel 2026 présente un excédent de charges de CHF 516'113.00. Ce budget a été réalisé par le biais d'une analyse de chaque compte sans aucune charge superflue.

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 L'ISLE

- Vu le préavis municipal n° 10/2025 ;
- Après avoir pris connaissance du rapport de la commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE

- D'adopter le budget pour l'année 2026 par CHF 7'452'085.00 aux dépenses et CHF 6'935'972.00 aux recettes.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 3 novembre 2025.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique		La Secrétaire
		
Anne-Lise Rime		Danièle Jordan

Annexe : budget 2026 par classification fonctionnelle

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	1 397 950.00	737 060.00	1 370 000.00	669 410.00	1 273 424.85	661 926.17
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF	204 100.00	14 000.00	187 600.00	15 000.00	168 179.99	15 926.50
011	LEGISLATIF	26 900.00	0.00	22 600.00	0.00	19 110.54	0.00
01100	LEGISLATIF	26 900.00	0.00	22 600.00	0.00	19 110.54	0.00
01100.3000.00	Salaires des autorités et commission	17 000.00		18 000.00		16 687.00	
01100.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	300.00					
01100.3099.00	Autres charges du personnel	5 000.00		3 000.00		1 830.00	
	y compris repas de fin de législature						
01100.3100.00	Matériel de bureau	4 000.00		1 000.00		100.80	
01100.3153.00	Entretien matériel informatique	500.00		500.00		492.74	
01100.3130.00	Prestations de services de tiers (timbres, téléphones)	100.00		100.00		0.00	
012	EXECUTIF	177 200.00	14 000.00	165 000.00	15 000.00	149 069.45	15 926.50
01200	EXECUTIF	177 200.00	14 000.00	165 000.00	15 000.00	149 069.45	15 926.50
01200.3000.00	Salaires des autorités et commission	150 000.00		144 000.00		131 048.15	
01200.3001.00	Paiements aux autorités et commissions, forfaits téléphone et informatique	2 500.00		1 500.00		1 500.00	
01200.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	14 500.00		13 000.00		12 357.90	
01200.3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux, repas	4 000.00		2 000.00		453.00	
	y compris séance extra-muros et départs de municipaux						
01200.3130.00	Prestations de services de tiers	2 500.00		2 500.00		2 234.00	
01200.3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles	2 000.00		0.00		0.00	
01200.3170.00	Remboursement de frais effectifs, kilomètres	1 700.00		2 000.00		1 476.40	
01200.4612.00	Remboursement et participation de tiers		14 000.00		15 000.00		15 926.50
02	SERVICES GENERAUX	1 193 850.00	723 060.00	1 182 400.00	654 410.00	1 105 244.86	645 999.67
021	ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS	139 680.00	20 700.00	144 441.70	19 600.00	130 990.51	18 376.58
02100	ADMINISTRATION DES FINANCES ET DES CONTRIBUTIONS	139 680.00	20 700.00	144 441.70	19 600.00	130 990.51	18 376.58
02100.3118.00	Immobilisations incorporelles, MCH2	3 000.00		13 300.00		0.00	
02100.3130.07	Cotisations membres actifs	100.00		100.00		100.00	
02100.3132.00	Honoraires conseils externes	4 500.00		4 500.00		4 324.00	
02100.3132.01	Frais de contentieux	1 500.00		1 500.00		42.10	
02100.3137.00	Emoluments perception des impôts	26 500.00		26 500.00		25 876.91	
02100.3980.01	Transfert interne entre services - bourse	104 080.00		98 541.70		100 647.50	
02100.4210.00	Emoluments administratifs, frais de rappel		200.00		200.00		200.00
02100.4260.01	Frais de poursuites impôts		2 200.00		2 400.00		2 316.58
02100.4612.00	Dédommagements des communes Triage		2 000.00		2 000.00		2 000.00

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02100.4612.01	Dédommagements des communes Asicov		14 000.00		15 000.00		13 860.00
02100.4612.02	Dédommagements des communes Hameau de la Coudre		2 300.00		0.00		0.00
022	SERVICE ADMINISTRATIF	664 390.00	387 110.00	626 738.30	364 160.00	640 280.57	373 267.64
02200	ADMINISTRATION GENERALE	218 470.00	0.00	207 383.30	0.00	211 168.93	0.00
02200.3130.07	Cotisations membres actifs	3 800.00		3 800.00		4 683.70	
	UCV/CVI/AVSM/MILICES/AVA						
02200.3132.00	Honoraires et conseils externes	6 000.00		6 000.00		4 719.93	
	maintenance des archives/avocats						
02200.3636.00	Subvention accordées aux organisations privées à but non lucratif	500.00		500.00		470.00	
02200.3980.02	Transfert interne entre services - greffe	208 170.00		197 083.30		201 295.30	
02210	CONTRÔLE DES HABITANTS	66 650.00	7 200.00	63 225.00	7 200.00	66 092.65	8 905.50
02210.3130.07	Cotisations membres actifs	200.00		100.00		100.00	
02210.3601.00	Parts de revenus destinées aux cantons, cartes identités et permis	4 000.00		4 000.00		5 604.05	
02210.3980.03	Transfert interne entre services - CH	62 450.00		59 125.00		60 388.60	
02210.4210.00	Emoluments, cartes identités et permis		7 200.00		6 000.00		7 745.50
02210.4210.01	Emoluments taxe d'arrivée et attestations		0.00		1 200.00		1 160.00
02250	BATIMENTS GUISAN, LA COUDRE, STAND TIR	870.00	1 510.00	680.00	1 510.00	161.45	1 504.60
02250.3134.00	Primes d'assurances choses	370.00		180.00		161.45	
02250.3144.00	Entretien des bâtiments	500.00		500.00		0.00	
02250.4260.00	Remboursements et participations de tiers		70.00		70.00		64.60
02250.4472.00	Loyer ancien local La Coudre		1 440.00		1 440.00		1 440.00
02290	SERVICES GENERAUX A REPARTIR	378 400.00	378 400.00	355 450.00	355 450.00	362 857.54	
02290.3010.00	Salaires du personnel administratif	218 000.00		203 000.00		199 319.05	
	éventuelle augmentation du taux de pourcentage						
02290.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	20 500.00		19 500.00		18 464.30	
02290.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	35 000.00		34 000.00		29 135.00	
02290.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4 000.00		2 000.00		3 557.50	
02290.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	2 600.00		850.00		660.85	
02290.3090.00	Formation du personnel	1 000.00		1 000.00		1 100.00	
02290.3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux, repas	6 000.00		6 000.00		5 900.00	
02290.3100.00	Matériel de bureau	6 000.00		6 400.00		5 855.80	
02290.3102.00	Imprimés, publication	5 000.00		6 500.00		4 885.84	
02290.3103.00	Littérature, magazines	300.00		300.00		308.00	
02290.3110.00	Meubles et appareils de bureau	2 000.00		2 000.00		250.00	
02290.3113.00	Matériel informatique	2 000.00		4 000.00		0.00	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02290.3118.00	Immobilisations incorporelles	6 000.00		0.00		0.00	
02290.3120.00	Frais de chauffage, électricité, eau	2 000.00		2 000.00		0.00	
02290.3130.02	Prestation de services par des tiers, port	3 000.00		4 000.00		2 500.00	
02290.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	4 800.00		4 800.00		4 670.00	
02290.3134.00	Primes d'assurances choses	6 100.00		6 100.00		5 925.80	
02290.3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	2 800.00		2 800.00		6 750.00	
02290.3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000.00		1 000.00		500.00	
02290.3158.00	Entretien des logiciels	30 000.00		28 900.00		71 000.00	
02290.3162.00	Prime de leasing opérationnel	2 100.00		2 100.00		2 075.40	
02290.3170.00	Remboursement de frais effectifs, kilomètres	200.00		200.00		0.00	
02290.3920.00	Imputations internes pour loyers	18 000.00		18 000.00		0.00	
02290.4260.00	Remboursements et participations de tiers		700.00		700.00		526.14
02290.4980.01	Transfert interne entre services - bourse		104 080.00		98 541.70		100 647.50
02290.4980.02	Transfert interne entre services - greffe		208 170.00		197 083.30		201 295.30
02290.4980.03	Transfert interne entre services - CH		62 450.00		59 125.00		60 388.60
02290.4980.04	Transfert interne entre services - voirie		3 000.00		0.00		0.00
029	IMMEUBLES ADMINISTRATIFS, NON MENTIONNE AILLEURS	389 780.00	315 250.00	411 220.00	270 650.00	333 973.78	254 355.45
02900	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - CHÂTEAU	247 350.00	137 300.00	260 000.00	137 300.00	211 531.98	119 700.00
02900.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	50 600.00		34 500.00		29 000.00	
	y compris salaires des auxiliaires et nettoyage été						
02900.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	4 800.00		3 200.00		2 700.00	
02900.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	5 500.00		4 100.00		3 390.00	
02900.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	1 000.00		700.00		500.00	
02900.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	450.00		100.00		110.00	
02900.3101.00	Matériel d'exploitation prod. nettoyage	800.00		600.00		972.10	
02900.3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 000.00		1 500.00		772.30	
02900.3120.01	Alimentation PA, électricité	6 500.00		6 500.00		6 556.65	
02900.3120.02	Alimentation PA, chauffage	36 000.00		39 000.00		37 731.55	
02900.3120.03	Alimentation PA, eau	1 700.00		2 000.00		1 525.10	
02900.3130.00	Prestation de services par des tiers, visite du château	2 000.00		1 000.00		2 492.30	
02900.3134.00	Primes d'assurances choses	7 000.00		6 800.00		9 362.60	
02900.3144.00	Entretien des bâtiments	120 000.00		140 000.00		111 389.00	
	réfection des portes						
02900.3151.00	Entretien de machines, appareils et véhicules	10 000.00		20 000.00		5 030.38	

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02900.4472.00	Paiements pour utilisations des immeubles PA		17 400.00		17 400.00		17 400.00
02900.4472.01	Paiements pour utilisations des immeubles PA, locaux scolaires		97 500.00		97 500.00		97 500.00
02900.4472.02	Paiements pour utilisations des immeubles PA, château et parc		4 400.00		4 400.00		4 800.00
02900.4920.00	Imputations internes pour loyers		18 000.00		18 000.00		0.00
02901	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - SALLE POLYVALENTE + PAVILLONS	110 170.00	100 000.00	115 750.00	59 000.00	99 135.15	60 305.45
02901.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	38 200.00		34 000.00		34 500.00	
02901.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	3 670.00		3 250.00		3 100.00	
02901.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	5 700.00		5 300.00		4 200.00	
02901.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	900.00		700.00		700.00	
02901.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	500.00		150.00		150.00	
02901.3101.00	Matériel d'exploitation prod. nettoyage	9 000.00		7 500.00		7 423.44	
02901.3111.00	Machines, appareils et véhicules	6 000.00		8 000.00		5 961.80	
02901.3120.01	Alimentation PA, électricité	4 000.00		4 000.00		3 465.60	
02901.3120.02	Alimentation PA, chauffage	18 000.00		18 000.00		18 027.90	
02901.3120.03	Alimentation PA, eau	3 500.00		3 000.00		3 300.00	
02901.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	700.00		550.00		705.90	
02901.3134.00	Primes d'assurances choses	4 000.00		4 300.00		3 687.75	
02901.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles						
02901.3151.00	Entretien de machines, appareils et véhicules	10 000.00		21 000.00		8 379.48	
02901.4472.00	Paiements pour utilisation des immeubles PA, école	6 000.00	77 500.00	6 000.00	50 000.00	5 533.28	55 000.00
02901.4472.01	Paiements pour utilisation des immeubles PA, locations		5 000.00		9 000.00		5 305.45
02901.4472.02	Paiements pour utilisation des immeubles PA, pavillons		17 500.00		0.00		0.00
02902	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - BASECO	32 260.00	77 950.00	35 470.00	74 350.00	23 306.65	74 350.00
02902.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	1 600.00		3 100.00		1 400.00	
02902.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	150.00		300.00		200.00	
02902.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	250.00		490.00		150.00	
02902.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	40.00		65.00		30.00	
02902.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	20.00		15.00		20.00	
02902.3101.00	Matériel d'exploitation prod. nettoyage	100.00		100.00		100.00	
02902.3111.00	Machines, appareils et véhicules	3 000.00		3 000.00		1 745.75	
02902.3120.01	Alimentation PA, électricité	5 000.00		5 500.00		4 596.90	
02902.3120.02	Alimentation PA, chauffage	15 000.00		15 500.00		11 880.00	
02902.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	1 200.00		1 200.00		1 200.00	
02902.3134.00	Primes d'assurances choses	1 900.00		2 200.00		1 984.00	
02902.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2 000.00		2 000.00		0.00	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
02902.3151.00	Entretien de machines, appareils et véhicules	2 000.00		2 000.00		0.00	
02902.4472.00	Paiements pour utilisation des immeubles PA		37 950.00		34 350.00		34 350.00
	<i>x compris nouveaux locaux garde forestier</i>						
02902.4920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO		40 000.00		40 000.00		40 000.00
1	ORDRE ET SECURITE PUBLICS, DEFENSE	267 910.00	38 248.00	291 363.00	37 048.00	229 563.37	38 033.33
111	SECURITE PUBLIQUE	166 150.00	2 700.00	164 620.00	2 000.00	109 925.00	3 060.00
11100	POLICE ET SECURITE PUBLIQUE	166 150.00	2 700.00	164 620.00	2 000.00	109 925.00	3 060.00
11100.3010.00	Salaires du personnel de la sécurité publique	1 000.00		1 000.00		1 000.00	
11100.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	100.00		70.00		50.00	
11100.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	50.00		50.00		50.00	
11100.3611.00	Part. aux cantons et concordats (réforme policière)	165 000.00		163 500.00		108 825.00	
11100.4260.00	OP - émoluments notifications		2 700.00		2 000.00		3 060.00
14	QUESTIONS JURIDIQUES	0.00	3 500.00	0.00	3 000.00	0.00	3 522.45
140	QUESTIONS JURIDIQUES	0.00	3 500.00	0.00	3 000.00	0.00	3 522.45
14000	QUESTIONS JURIDIQUES	0.00	3 500.00	0.00	3 000.00	0.00	3 522.45
14000.4120.00	Police du commerce - permis boissons et appareils automatique		3 500.00		3 000.00		3 522.45
15	SERVICE DU FEU	38 210.00	0.00	36 110.00	0.00	33 933.90	0.00
150	SERVICE DU FEU	38 210.00	0.00	36 110.00	0.00	33 933.90	0.00
15000	SERVICE DU FEU	38 210.00	0.00	36 110.00	0.00	33 933.90	0.00
15000.3134.00	Primes d'assurances choses	100.00		500.00		20.70	
15000.3612.01	Participation groupement pied du Jura	1 110.00		1 110.00		1 095.00	
15000.3612.00	Participation SDIS Région Venoge	37 000.00		34 500.00		32 818.20	
	<i>- CHF 33.65 (budget 2025 CHF 31.00/hab)</i>						
16	DEFENSE	63 550.00	32 048.00	90 633.00	32 048.00	85 704.47	31 450.88
162	DEFENSE CIVILE	63 550.00	32 048.00	90 633.00	32 048.00	85 704.47	31 450.88
16200	DEFENSE CIVILE	63 550.00	32 048.00	90 633.00	32 048.00	85 704.47	31 450.88
16200.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	14 500.00		19 000.00		15 500.00	
16200.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	1 400.00		1 850.00		1 500.00	
16200.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	2 300.00		3 000.00		2 500.00	
16200.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	300.00		400.00		300.00	
16200.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	150.00		80.00		50.00	
16200.3101.00	Matériel d'exploitation, fourniture, produit nettoyage	1 500.00		1 900.00		1 411.05	
16200.3120.01	Alimentation PA, électricité	5 000.00		7 000.00		3 511.05	
16200.3120.02	Alimentation PA, chauffage	7 000.00		6 000.00		7 639.50	
16200.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	300.00		303.00		303.00	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16200.3134.00	Primes d'assurances choses	1 800.00		1 800.00		1 922.80	
16200.3144.00	Entretien des locaux	3 000.00		11 000.00		2 610.30	
16200.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	2 500.00		4 000.00		2 490.30	
16200.3300.00	Amort. Planifiés des immobilisations, introduction du CAD	0.00		10 500.00		24 283.50	
16200.3612.00	Participation PCi Morges	23 800.00		23 300.00		21 182.97	
	- CHF 21.45 (budget 2025 CHF 20.99/hab)						
16200.3940.00	Imputations internes des emprunts	0.00		500.00		500.00	
16200.4472.00	Paiements pour utilisation des immeubles, abri PC		30 000.00		30 000.00		31 006.98
16200.4472.01	Paiements pour utilisation des immeubles, frais électricité		2 000.00		2 000.00		443.90
16200.4479.00	Taxes d'utilisation, sirène		48.00		48.00		0.00
2	FORMATION	1 102 665.00	3 450.00	1 067 215.00	1 170.00	773 337.31	1 170.00
212	SCOLARITE OBLIGATOIRE	523 000.00	0.00	504 000.00	0.00	427 396.40	0.00
21200	DEGRE PRIMAIRE	523 000.00	0.00	504 000.00	0.00	427 396.40	0.00
21200.3612.00	Part. aux associations, ASICOVV	523 000.00		504 000.00		427 396.40	
	- 87 élèves (85 élèves budget 2025)						
213	SCOLARITE OBLIGATOIRE	173 000.00	0.00	166 500.00	0.00	154 412.75	0.00
21300	DEGRE SECONDAIRE	173 000.00	0.00	166 500.00	0.00	154 412.75	0.00
21300.3612.00	Part. aux associations ASICOPE	173 000.00		166 500.00		192 079.52	
	- 34 élèves (29 élèves budget 2025)						
214	SCOLARITE OBLIGATOIRE	10 545.00	0.00	10 545.00	0.00	10 336.00	0.00
2140	ECOLE DE MUSIQUE	10 545.00	0.00	10 545.00	0.00	10 336.00	0.00
21400.3611.00	Part. des revenus destinés aux cantons (FEM)	10 545.00		10 545.00		10 336.00	
	- CHF 9.50/hab						
218	ACCUEIL DE JOUR	392 550.00	2 280.00	382 000.00	0.00	177 879.11	0.00
21800	ACCUEIL DE JOUR	384 000.00	2 280.00	382 000.00	0.00	177 879.11	0.00
21800.3612.00	Part. aux communes et associations AJERCO	384 000.00		382 000.00		177 879.11	
21801	CANTINE COMMUNALE + SURVEILLANCE BUS	8 550.00	2 280.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21801.3010.00	Salaires du personnel	7 500.00					
21801.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	700.00					
21801.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	350.00					
21801.4612.00	Participation de l'ASICOVV		2 280.00				
29900	FORMATION, NON MENTIONNE AILLEURS	3 570.00	1 170.00	4 170.00	1 170.00	3 313.05	1 170.00
29900.3170.00	Remboursement de frais effectifs, repas, RAC	1 000.00		1 200.00		600.00	
29900.3611.00	Part. orientation professionnelle scolaire	1 400.00		1 800.00		1 543.05	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
29900.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés	1 170.00		1 170.00		1 170.00	
29900.4430.00	Loyers et fermages, fds Mivelaz		1 170.00		1 170.00		1 170.00
3	CULTURE, SPORTS ET LOISIRS, EGLISE	434 000.00	600.00	204 260.00	600.00	209 975.98	0.00
329	CULTURE, NON MENTIONNE AILLEURS	15 200.00	0.00	16 500.00	0.00	10 586.40	0.00
32900	ORGANISATION 1ER AOUT	2 200.00	0.00	1 800.00	0.00	1 201.20	0.00
32900.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500.00		0.00		0.00	
32900.3102.00	Imprimés , publications 1er août	200.00		200.00		200.00	
32900.3130.00	Prestations de services de tiers, 1er août	1 500.00		1 600.00		1 001.20	
	y compris porte drapeaux, vins						
32901	NOUVEAUX CITOYENS - NOEL VILLAGEOIS	4 500.00	0.00	5 000.00	0.00	872.20	0.00
32901.3130.00	Prestations de services de tiers, nouveaux citoyens	3 000.00		3 000.00		0.00	
32901.3130.01	Prestations de services de tiers Noël villageois	1 500.00		2 000.00		872.20	
32902	CULTURE, NON MENTIONNE AILLEURS	8 500.00	0.00	9 700.00	0.00	8 513.00	0.00
32902.3111.00	Meubles, appareils et véhicules	5 000.00		5 000.00		5 021.00	
	sociétés locales + achat de containers						
32902.3130.00	Prestations de services de tiers, vins manifestations	1 500.00		1 000.00		1 842.00	
32902.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	2 000.00		3 700.00		1 650.00	
341	SPORTS	30 650.00	0.00	22 450.00	0.00	55 624.83	0.00
34100	SPORTS-PISCINE	27 500.00	0.00	19 300.00	0.00	22 277.68	0.00
34100.3612.00	Participation à l'Aspic	26 000.00		17 500.00		21 477.68	
34100.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	1 500.00		1 800.00		800.00	
34101	SPORTS - TERRAIN DE FOOTBALL	3 150.00	0.00	3 150.00	0.00	33 347.15	0.00
34101.3134.00	Primes d'assurances choses	150.00		150.00		126.50	
34101.3144.00	Entretien des bâtiments	1 000.00		1 000.00		220.65	
34101.3151.00	Entretien machines, appareils,véhicules	2 000.00		2 000.00		33 000.00	
342	LOISIRS	351 035.00	600.00	129 210.00	600.00	109 105.10	685.00
34200	PARCS ET PROMENADES	350 235.00	600.00	128 410.00	600.00	108 405.10	685.00
34200.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	66 300.00		58 000.00		48 000.00	
	y compris heures pour manifestation						
34200.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	6 400.00		5 600.00		1 500.00	
34200.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	10 650.00		9 000.00		3 500.00	
34200.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	1 320.00		160.00		400.00	
34200.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	750.00		35.00		100.00	
34200.3090.00	Formation du personnel	500.00		500.00		0.00	

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34200.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures <i>bacs suite vandalisme</i>	20 000.00		12 000.00		15 094.55	
34200.3101.01	Matériel d'exploitation, fleurs, fournitures	6 000.00		6 000.00		4 676.80	
34200.3112.00	Vêtements, linges, rideaux	1 500.00		1 800.00		1 000.00	
34200.3120.04	Alimentation PA, essence	2 000.00		2 000.00		2 000.00	
34200.3130.07	Cotisations membres actifs	150.00		150.00		150.00	
34200.3134.00	Primes d'assurances choses	165.00		165.00		59.90	
34200.3140.01	Entretien des terrains, parcs et jardin <i>selon explication dans préavis</i>	200 000.00		5 500.00		19 223.85	
34200.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules <i>service Kubota</i>	5 000.00		1 000.00		2 700.00	
34200.3300.00	Amort. planifiés des immobilisations, place de jeux	15 000.00		15 000.00		0.00	
34200.3920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
34200.3940.00	Imputations internes des emprunts	1 500.00		1 500.00		0.00	
34200.3980.04	Transfert interne entre services - voirie	3 000.00		0.00		0.00	
34200.4260.00	Remboursements et participations de tiers		0.00		0.00		85.00
34200.4430.00	Loyers jardins familiaux		600.00		600.00		600.00
34290	LOISIRS, NON MENTIONNE AILLEURS	800.00	0.00	800.00	0.00	700.00	0.00
34290.3636.0	Passeport vacances	300.00		300.00		200.00	
34290.3636.1	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	500.00		500.00		500.00	
35	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	37 115.00	0.00	36 100.00	0.00	34 659.65	0.00
350	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	37 115.00	0.00	36 100.00	0.00	34 659.65	0.00
35000	EGLISES ET AFFAIRES RELIGIEUSES	37 115.00	0.00	36 100.00	0.00	34 659.65	0.00
35000.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	3 100.00		2 500.00		2 200.00	
35000.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	300.00		240.00		210.00	
35000.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	500.00		400.00		320.00	
35000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	75.00		50.00		39.00	
35000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	40.00		10.00		7.00	
35000.3101.00	Matériel d'exploitation prod. nettoyage	100.00		100.00		100.00	
35000.3120.01	Alimentation PA, électricité	18 000.00		17 000.00		21 369.15	
35000.3120.02	Alimentation PA, chauffage	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
35000.3130.00	Prestations de service à des tiers, organisistes	1 200.00		2 000.00		680.00	
35000.3134.00	Primes d'assurances choses	1 800.00		1 800.00		1 556.95	
35000.3144.00	Entretien et exploitation du temple	4 500.00		4 500.00		918.45	
35000.3636.00	Participations versées aux paroisses	6 000.00		6 000.00		5 759.10	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	SANTE	2 600.00	0.00	2 550.00	0.00	2 461.65	0.00
422	SERVICES DE SAUVETAGE	1 900.00	0.00	1 850.00	0.00	1 808.35	0.00
42200	SERVICES DE SAUVETAGE	1 900.00	0.00	1 850.00	0.00	1 808.35	0.00
42200.3151.00	Entretien défibrillateur	1 900.00		1 850.00		1 816.10	
434	CONTRÔLE DES DENREES ALIMENTAIRES	200.00	0.00	200.00	0.00	153.30	0.00
43400	CONTRÔLE DES DENREES ALIMENTAIRES	200.00	0.00	200.00		153.30	0.00
43400.3132.00	Subventions accordées aux communes, champignons	200.00		200.00		153.30	
490	SANTE PUBLIQUE, NON MENTIONNE AILLEURS	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00
49000	SANTE PUBLIQUE, NON MENTIONNE AILLEURS	500.00	0.00	500.00	0.00	500.00	0.00
49000.3636.02	Subventions accordées aux entreprises privées à but non lucratif	500.00		500.00		500.00	
	<i>exemple ligue vaudoise cancer etc</i>						
5	PREVOYANCE SOCIALE	22 260.00	0.00	22 670.00	0.00	17 976.40	0.00
535	PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS SENIORS	7 700.00	0.00	7 400.00	0.00	5 320.70	0.00
53500	PRESTATIONS ET CONTRIBUTIONS SENIORS	7 700.00	0.00	7 400.00	0.00	5 320.70	0.00
53500.3636.00	Subventions accordées, transport Croix-Rouge	1 700.00		1 700.00		767.70	
53500.3636.01	Subventions accordées, jubilés	500.00		200.00		400.00	
53500.3636.02	Subventions accordées, sortie et repas des aînés	5 500.00		5 500.00		4 153.00	
545	PRESTATIONS AUX FAMILLES	8 950.00	0.00	8 550.00	0.00	8 188.85	0.00
54500	PRESTATIONS AUX FAMILLES	8 950.00	0.00	8 550.00	0.00	8 188.85	0.00
54500.3132.00	Honoraires, constat de décès	900.00		500.00		847.00	
54500.3611.00	Part. aux communes et associations FAJE	5 550.00		5 550.00		5 440.00	
54500.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés (sacs poubelles)	2 500.00		2 500.00		1 901.85	
572	AIDE ECONOMIQUE	5 210.00	0.00	6 720.00	0.00	4 466.85	0.00
57200	AIDE ECONOMIQUE	5 210.00	0.00	6 720.00	0.00	4 466.85	0.00
57200.3612.00	Subventions accordées aux communes, Arasmac	1 100.00		1 110.00		1 088.00	
57200.3636.00	Subventions accordées fondation de la Côte	1 110.00		1 110.00		1 088.00	
57200.3637.00	Subventions accordées aux ménages privés, taxe déchets	3 000.00		4 500.00		2 290.85	
579	ASSISTANCE, NON MENTIONNE AILLEURS	400.00	0.00	1 110.00	0.00	1 088.00	0.00
57900	ASSISTANCE, NON MENTIONNE AILLEURS	400.00	0.00	1 110.00	0.00	1 088.00	0.00
57900.3636.00	Subventions accordées fondation de probation	400.00		1 110.00		1 088.00	
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	529 500.00	15 700.00	393 590.00	17 900.00	1 302 184.09	563 869.02
615	ROUTES COMMUNALES	417 000.00	13 200.00	286 090.00	14 400.00	1 205 084.89	563 619.27
61500	ROUTES COMMUNALES	412 150.00	6 000.00	281 240.00	6 000.00	1 200 804.69	554 619.27
61500.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	30 900.00		30 700.00		32 000.00	
61500.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	3 000.00		3 000.00		3 000.00	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61500.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	4 900.00		4 700.00		5 500.00	
61500.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	650.00		520.00		800.00	
61500.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	400.00		120.00		500.00	
61500.3111.00	Machines, appareils et véhicules	5 000.00		6 000.00		3 419.40	
61500.3120.01	Alimentation PA, électricité	12 000.00		13 000.00		17 067.40	
61500.3120.04	Alimentation PA, essence	7 000.00		7 000.00		5 126.90	
61500.3132.00	Honoraires	5 000.00		5 000.00		0.00	
61500.3134.00	Primes d'assurances choses	3 200.00		3 000.00		3 251.60	
61500.3137.00	Impôts, taxes et émoluments	1 200.00		1 200.00		770.00	
61500.3141.00	Entretien des routes	50 000.00		50 000.00		59 922.30	
61500.3141.01	Entretien des routes, déneigement	15 000.00		16 000.00		16 788.10	
61500.3141.02	Entretien des routes, éclairage public	160 000.00		15 000.00		8 104.35	
	<i>19 lanternes à changer + boîtier éclairage public</i>						
61500.3141.03	Entretien des routes, signalisation routière	5 000.00		5 000.00		2 000.00	
61500.3151.00	Entretien des machines	1 000.00		1 000.00		702.30	
61500.3151.01	Entretien des véhicules	8 000.00		7 000.00		7 765.07	
61500.3300.01	Amort.planifiés des immobilisations, Chabiez	15 500.00		15 500.00		15 500.00	
61500.3300.03	Amort.planifiés des immobilisations, "La Ville"	37 800.00		37 800.00		37 800.00	
61500.3300.06	Amort.planifiés des immobilisations, Grütli 2017/06	0.00		0.00		0.00	
61500.3300.08	Amort.planifiés des immobilisations, AF préavis 2019/02	0.00		13 100.00		13 100.00	
61500.3300.09	Amort.planifiés des immobilisations, éclairage la Coudre préavis 2022/01	12 600.00		12 600.00		12 600.00	
61500.3300.10	Amort.planifiés des immobilisations, AF préavis 2023/04	7 000.00		7 000.00		0.00	
61500.3320.01	Amort. extraord. La Ville	0.00		0.00		380 000.00	
61500.3320.02	Amort. extraord. Préavis	0.00		0.00		547 487.27	
61500.3920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
61500.3940.00	Imputations internes des emprunts	17 000.00		17 000.00		17 600.00	
61500.4260.00	Remboursements et participations de tiers, déneigement		6 000.00		6 000.00		7 132.00
61500.4950.00	Prélèvement sur les fonds		0.00		0.00		547 487.27
61510	PLACES DE STATIONNEMENT	4 850.00	7 200.00	4 850.00	8 400.00	4 280.20	9 000.00
61510.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	4 400.00		4 400.00		3 930.20	
61510.3050.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	400.00		400.00		350.00	
61510.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	50.00		50.00		50.00	
61510.4240.00	Taxe d'utilisation, macarons		6 000.00		7 000.00		8 000.00
61510.4270.00	Amendes		1 200.00		1 400.00		1 000.00

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62900	TRANSPORTS PUBLICS REGIONAUX	110 500.00	0.00	105 000.00	0.00	97 099.20	0.00
62900.3621.00	Péréquation financière et compensation des charges aux cantons et concordats	110 500.00		105 000.00		97 099.20	
62990	TRANSPORTS PUBLICS, NON MENTIONNE AILLEURS	2 000.00	2 500.00	2 500.00	3 500.00	0.00	249.75
62990.3130.00	Prestations de services, achats cartes CFF	2 000.00		2 500.00		0.00	
62990.4250.00	Ventes cartes CFF		2 500.00		3 500.00		249.75
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	742 750.00	659 500.00	714 590.00	641 490.00	770 096.44	730 536.05
710	APPROVISIONNEMENT EN EAU	188 170.00	187 000.00	188 000.00	188 000.00	288 768.69	288 768.69
71000	APPROVISIONNEMENT EN EAU	187 000.00	187 000.00	188 000.00	188 000.00	288 768.69	288 768.69
71000.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	9 400.00		8 600.00		8 020.00	
71000.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	900.00		820.00		700.00	
71000.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	1 500.00		1 350.00		1 300.00	
71000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	200.00		170.00		150.00	
71000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	100.00		40.00		30.00	
71000.3101.00	Matériel d'exploitation, compteurs	1 500.00		1 500.00		3 829.23	
71000.3120.01	Alimentation PA, électricité	5 500.00		5 500.00		4 184.52	
71000.3120.03	Alimentation PA, eau	15 000.00		20 000.00		2 198.10	
71000.3120.06	Matériel d'exploitation, produits de traitement	500.00		500.00		0.00	
71000.3120.04	Matériel d'exploitation, produits divers	500.00		500.00		0.00	
71000.3130.01	Prestation de services par des tiers, téléphones	1 500.00		1 400.00		1 964.92	
71000.3132.00	Prestations de services de tiers	15 000.00		25 000.00		6 728.04	
71000.3134.00	Primes d'assurances choses	1 000.00		1 000.00		944.00	
71000.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	25 000.00		25 000.00		11 635.13	
71000.3143.01	Entretien d'autres travaux de génie civil, révision BH	5 000.00		5 000.00		0.00	
71000.3151.00	Entretien du matériel	500.00		500.00		122.90	
71000.3300.00	Amort. planifiés des immobilisations, eau potable en Chabiez	7 400.00		7 400.00		7 400.00	
71000.3300.01	Amort. planifiés des immobilisations, réservoir MVCL	0.00		20 000.00		20 000.00	
71000.3300.02	Amort. planifiés des immobilisations, réseau "La Ville"	6 600.00		6 600.00		6 600.00	
71000.3300.03	Amort. planifiés des immobilisations, réseau L'Avalanche	6 000.00		6 000.00		6 000.00	
71000.3300.04	Amort. planifiés des immobilisations, réseau d'eau	0.00		0.00		0.00	
71000.3300.05	Amort. extraord. Réseau d'eau Poste-Laiterie	0.00		0.00		188 886.75	
71000.3510.00	Attribution aux financements spéciaux	57 050.00		32 270.00		0.00	
71000.3612.00	Participation commune de L'Isle à MVCL	18 000.00		10 000.00		10 525.10	
	remplacement PC système gestion						
71000.3940.00	Imputations internes des emprunts	8 850.00		8 850.00		7 550.00	

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71000.4240.00	Taxes d'utilisation, vente d'eau		150 000.00		150 000.00		145 475.50
71000.4240.01	Taxes d'utilisation, taxes de raccordement		5 000.00		5 000.00		18 126.00
71000.4240.02	Taxes d'utilisation, location des compteurs		12 000.00		12 000.00		11 790.90
71000.4240.03	Taxes d'utilisation, taxe à l'unité de logement		20 000.00		20 000.00		20 270.95
71000.4260.00	Remboursements divers		0.00		0.00		93 105.34
71000.4634.00	Ventes énergie Belle-fontaine		0.00		1 000.00		0.00
710	FONTAINES PUBLIQUES	1 170.00	0.00	1 170.00	0.00	164.85	0.00
71010	FONTAINES PUBLIQUES	1 170.00	0.00	1 170.00	0.00	164.85	0.00
71010.3134.00	Primes d'assurances choses	170.00		170.00		164.85	
71010.3151.00	Entretien des fontaines	1 000.00		1 000.00		0.00	
720	TRAITEMENT DES EAUX USEES	306 000.00	306 000.00	297 000.00	297 000.00	273 860.80	273 860.80
72000	TRAITEMENT DES EAUX USEES	306 000.00	306 000.00	297 000.00	297 000.00	273 860.80	273 860.80
72000.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	21 700.00		24 000.00		18 350.00	
72000.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	2 100.00		2 300.00		1 900.00	
72000.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	3 500.00		3 800.00		2 000.00	
72000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	450.00		500.00		300.00	
72000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	300.00		100.00		150.00	
72000.3101.00	Matériel d'exploitation, désinfection	27 000.00		6 500.00		2 478.86	
	<i>filtration dégrilleur (CHF 22'000.-)</i>						
72000.3120.01	Alimentation PA, électricité	41 000.00		41 000.00		43 529.94	
72000.3120.06	Part. accordées La Coudre	6 500.00		6 500.00		6 014.06	
72000.3120.07	Elimination de bien-Fonds PA, boues	30 000.00		35 000.00		19 393.70	
72000.3120.08	Part. accordées Les Mousses	1 500.00		1 500.00		1 227.10	
72000.3130.00	Prestations de service	15 000.00		15 000.00		9 687.92	
72000.3134.00	Primes d'assurances choses	1 700.00		1 700.00		1 519.40	
72000.3137.00	Part. de revenus destinées aux cantons, micro polluants	10 200.00		10 200.00		10 197.00	
72000.3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil, locaux	1 000.00		1 000.00		0.00	
72000.3143.01	Entretien d'autres travaux de génie civil, collecteurs	20 000.00		23 000.00		10 571.20	
72000.3300.01	Amort. Planifiés des immobilisations, mise en conformité STEP	17 000.00		17 000.00		53 493.80	
72000.3300.02	Amort. Planifiés des immobilisations, mise en séparatif en Chabiez	18 800.00		18 800.00		18 800.00	
72000.3300.03	Amort. Planifiés des immobilisations, mise en séparatif La Coudre	0.00		2 000.00		2 000.00	
72000.3300.04	Amort. Planifiés des immobilisations, réseau intercommunal EU	0.00		3 650.00		3 650.00	
72000.3300.05	Amort. Planifiés des immobilisations, "La Ville" EU/EC	26 700.00		26 700.00		26 700.00	
72000.3300.06	Amort. Planifiés des immobilisations, mise en séparatif Hameau La Coudre	12 850.00		12 850.00		12 850.00	

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72000.3510.00	Attribution aux financements spéciaux	3 700.00		2 300.00		207.01	
72000.3612.00	Part. aux associations EHV	25 000.00		21 600.00		12 740.80	
72000.3940.00	Imputations internes des emprunts	20 000.00		20 000.00		16 100.00	
72000.4240.00	Taxes uniques d'introduction		5 000.00		5 000.00		11 781.00
72000.4240.01	Taxes annuelles d'entretien collecteurs		51 000.00		50 900.00		61 746.60
72000.4240.02	Taxes annuelles d'épuration		235 000.00		229 100.00		185 240.00
72000.4260.00	Remboursement de tiers		15 000.00		12 000.00		15 093.20
730	GESTION DES DECHETS	163 500.00	150 000.00	153 990.00	140 490.00	172 023.90	148 586.11
73000	GESTION DES DECHETS URBAINS	147 500.00	147 500.00	137 990.00	137 990.00	145 072.68	145 072.39
73000.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	26 500.00		27 000.00		26 314.02	
	<i>y compris salaires de l'auxiliaire à la déchetterie</i>						
73000.3010.01	Salaires ambassadeurs du tri	4 500.00		4 000.00		4 522.50	
73000.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	1 800.00		2 000.00		2 400.00	
73000.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	2 900.00		3 000.00		2 500.00	
73000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	350.00		400.00		400.00	
73000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	250.00		90.00		300.00	
73000.3111.00	Machines, appareil et véhicules	500.00		500.00		0.00	
73000.3130.10	Déchets méthanisables	5 000.00		4 700.00		5 234.98	
73000.3130.11	Ordures ménagères	45 000.00		40 000.00		43 241.63	
73000.3130.12	Huiles usées	500.00		300.00		0.00	
73000.3130.13	Objets encombrants	7 500.00		7 500.00		7 468.72	
73000.3130.14	Compost des ménages	8 000.00		7 000.00		9 345.42	
73000.3130.15	Papier/cartons	4 500.00		4 600.00		4 421.68	
73000.3130.16	Verre	4 000.00		4 000.00		3 884.63	
73000.3130.17	Ferraille	1 500.00		1 000.00		1 375.36	
73000.3130.18	Bois	10 000.00		10 000.00		9 935.40	
73000.3130.19	Déchets inertes	10 000.00		7 000.00		9 946.57	
73000.3130.20	DSM/OREA	2 500.00		2 500.00		2 065.71	
73000.3130.30	Honoraires et prestations de service, info à l'habitant	1 700.00		1 900.00		1 632.01	
73000.3134.00	Primes d'assurances choses	200.00		200.00		84.05	
73000.3144.00	Entretien des bâtiments	300.00		300.00		0.00	
73000.3510.00	Attribution aux financements spéciaux	0.00		0.00		0.00	
73000.3920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
73000.4240.00	Taxes aux ménages		79 000.00		77 000.00		79 576.00
73000.4240.01	Taxes aux entreprises		5 900.00		6 200.00		5 940.00
73000.4260.00	Rétrocession sur déchets		12 000.00		9 900.00		14 097.99
73000.4260.01	Rétrocession sur déchets taxe aux sacs		41 000.00		40 000.00		41 938.75
73000.4510.00	Prélèvements aux financements spéciaux		9 600.00		4 890.00		3 519.65
73010	GESTION DES DECHETS NON URBAINS	16 000.00	2 500.00	16 000.00	2 500.00	26 951.22	3 513.72
73010.3130.10	Prestations de services, déchets carnés	2 500.00		2 500.00		3 513.72	
73010.3130.11	Enlèvement des déchets, domaine public	13 500.00		13 500.00		23 437.50	
73010.4260.00	Remboursement de tiers, déchets carnés		2 500.00		2 500.00		3 513.72
74	AMENAGEMENTS						
741	CORRECTIONS DE COURS D'EAU	2 220.00	1 500.00	1 885.00	2 000.00	1 100.00	1 187.50
74100	CORRECTIONS DE COURS D'EAU	2 220.00	1 500.00	1 885.00	2 000.00	1 100.00	1 187.50
74100.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	950.00		700.00		900.00	
74100.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	90.00		65.00		90.00	
74100.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	150.00		100.00		60.00	
74100.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	20.00		15.00		25.00	
74100.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	10.00		5.00		25.00	
74100.3142.00	Entretien des cours d'eau	1 000.00		1 000.00		0.00	
74100.4260.00	Prestations de services, algues		1 500.00		2 000.00		1 187.50
77	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, AUTRES	39 860.00	0.00	40 845.00	0.00	0.00	0.00
771	CIMETIERES	27 060.00	0.00	10 845.00	0.00	0.00	0.00
77100	CIMETIERES	27 060.00	0.00	10 845.00	0.00	0.00	0.00
77100.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	4 700.00		3 800.00			
77100.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	450.00		350.00			
77100.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	750.00		600.00			
77100.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	100.00		80.00			
77100.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	60.00		15.00			
77100.3140.00	Entretien des terrains	20 000.00		6 000.00			
	désaffectation + engazonnement						
77100.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	1 000.00		0.00			
77100.4260.00	Remboursement et participation de tiers		0.00		0.00		
779	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, NON MENTIONNE AILLEURS	12 800.00	0.00	30 000.00	0.00	0.00	0.00
77900	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT, NON MENTIONNE AILLEURS	12 800.00	0.00	30 000.00	0.00	0.00	0.00
77900.3132.00	Honoraires et frais d'expertises	12 600.00					
	investigations historiques						

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
77900.3134.00	Primes d'assurances choses	200.00					
77900.3144.00	Entretien des bâtiments	0.00		30 000.00			
79	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	43 000.00	15 000.00	31 700.00	14 000.00	34 178.20	18 132.95
790	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	43 000.00	15 000.00	31 700.00	14 000.00	34 178.20	18 132.95
79000	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE, URBANISME ET POLICE DES CONSTRUCTIONS	43 000.00	15 000.00	31 700.00	14 000.00	34 178.20	18 132.95
79000.3102.00	Imprimés, publications	2 500.00		2 500.00		2 337.15	
79000.3118.00	Immobilisations incorporelles	9 300.00		0.00		0.00	
79000.3130.07	Cotisations membres actifs	11 200.00		11 200.00		10 662.40	
	<i>arcom, asilt, etc</i>						
79000.3132.00	Honoraires conseils externes et frais d'entretien	20 000.00		18 000.00		21 178.65	
79000.4210.00	Emoluments administratifs, remboursement de tiers		15 000.00		14 000.00		18 132.95
8	ECONOMIE PUBLIQUE	950 800.00	745 150.00	943 650.00	707 150.00	878 303.05	759 773.35
820	SYLVICULTURE	605 300.00	370 000.00	626 150.00	360 000.00	535 523.35	386 649.65
82000	SYLVICULTURE	605 300.00	370 000.00	626 150.00	360 000.00	535 523.35	386 649.65
82000.3010.00	Salaires des bûcherons	215 000.00		218 000.00		201 801.05	
82000.3010.01	Salaires du personnel d'exploitation	2 600.00		4 000.00		3 200.00	
82000.3049.00	Autres indemnités forfaitaires, apprentis	3 000.00		3 000.00		2 852.10	
82000.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	20 900.00		21 100.00		16 264.20	
82000.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	25 000.00		26 100.00		17 967.15	
82000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	7 000.00		7 000.00		6 818.45	
82000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	5 000.00		5 000.00		3 000.00	
82000.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1 000.00		15 000.00		4 200.00	
82000.3099.00	Frais du personnel, repas	6 800.00		7 700.00		6 542.65	
82000.3099.01	Frais du personnel, habits	5 300.00		5 300.00		1 000.00	
82000.3101.00	Matériel d'exploitation	20 000.00		30 000.00		11 664.85	
82000.3101.01	Matériel d'exploitation, essence	14 000.00		14 000.00		14 470.90	
82000.3101.02	Matériel d'exploitation, plants, engrais	5 000.00		5 000.00		237.45	
82000.3109.00	Autres charges de matériel et marchandises(rabais)	5 000.00		5 000.00		4 442.65	
82000.3130.00	Prestation de services par des tiers, plaquettes	20 000.00		20 000.00		20 665.95	
82000.3130.01	Prestation de services par des tiers, débardage	90 000.00		90 000.00		96 997.75	
82000.3130.03	Prestations de services, honoraires	7 000.00		10 000.00		5 297.50	
82000.3134.00	Primes d'assurances choses	300.00		300.00		90.65	
82000.3134.01	Primes d'assurances véhicules	1 100.00		1 100.00		796.75	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82000.3130.07	Cotisations membres actifs	5 500.00		5 550.00		5 500.00	
	<i>Parc naturel régional</i>						
82000.3141.00	Entretien routes et chemins forestiers	20 000.00		6 000.00		4 451.00	
82000.3145.01	Entretien des forêts, alpages	40 000.00		35 000.00		23 149.65	
	<i>y compris réfection murs en pierre</i>						
82000.3151.00	Entretien du matériel et véhicules	7 000.00		5 000.00		5 367.80	
82000.3170.00	Remboursement de frais effectifs, kilomètres	2 500.00		2 500.00		2 400.00	
82000.3612.00	Participations aux associations, triage forestier	65 800.00		74 000.00		64 311.95	
82000.3636.00	Subventions accordées aux organisations privées à but non lucratif	500.00		500.00		2 119.70	
82000.3920.00	Imputations internes pour loyers, locaux BASECO	10 000.00		10 000.00		10 000.00	
82000.4250.00	Vente de bois de service		165 000.00		155 000.00		168 107.60
82000.4250.01	Vente de bois de feu		25 000.00		30 000.00		32 561.55
82000.4250.02	Vente de plaquettes de bois		85 000.00		70 000.00		85 525.00
82000.4260.00	Remboursement et participation de tiers		50 000.00		60 000.00		49 381.80
82000.4631.00	Subventions cantonales		45 000.00		45 000.00		51 073.70
840	TOURISME	3 300.00	0.00	3 300.00	0.00	3 264.00	0.00
84000	TOURISME	3 300.00	0.00	3 300.00	0.00	3 264.00	0.00
84000.3130.07	Cotisations membres actifs	3 300.00		3 300.00		3 264.00	
	<i>cotisation marges tourisme</i>						
850	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	0.00	32 950.00	0.00	32 950.00	0.00	33 608.00
85000	INDUSTRIE, ARTISANAT ET COMMERCE	0.00	32 950.00	0.00	32 950.00	0.00	33 608.00
85000.4430.00	Loyers et fermages du PF		27 000.00		27 000.00		27 658.00
85000.4430.01	Loyers et fermages du PF - pâturages		5 950.00		5 950.00		5 950.00
873	ENERGIE NON ELECTRIQUE	342 200.00	342 200.00	314 200.00	314 200.00	339 515.70	339 515.70
87300	CHAUFFAGE A DISTANCE AU BOIS (CAD)	342 200.00	342 200.00	314 200.00	314 200.00	339 515.70	339 515.70
87300.3010.00	Salaires du personnel d'exploitation	2 700.00		1 900.00		2 200.00	
87300.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	250.00		180.00		300.00	
87300.3052.00	Cotisations patronales caisse de pensions	900.00		300.00		390.00	
87300.3053.00	Cotisations patronales aux assurances accidents	100.00		40.00		100.00	
87300.3055.00	Cotisations patronales aux assurances maladie	50.00		10.00		10.00	
87300.3111.00	Achats de matériel	6 000.00		8 000.00		2 937.47	
87300.3120.00	Alimentation PA, plaquettes	85 000.00		70 000.00		85 525.00	
87300.3120.01	Alimentation PA, électricité	11 000.00		15 000.00		10 501.69	
87300.3120.02	Alimentation PA, chauffage	18 000.00		15 000.00		10 067.04	
87300.3130.01	Prestations de services à des tiers, alarmes	1 900.00		1 800.00		1 899.75	

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
87300.3132.00	Honoraires et prestations de service	30 000.00		30 000.00		27 729.26	
87300.3134.00	Primes d'assurances choses	1 200.00		0.00		0.00	
87300.3144.00	Entretien du bâtiment	5 000.00		5 000.00		1 736.45	
87300.3151.00	Entretien installations et réseau	10 000.00		10 000.00		56 369.04	
87300.3300.01	Amort.planifiés des immobilisations, 1ère étape	39 300.00		39 300.00		39 300.00	
87300.3300.02	Amort.planifiés des immobilisations, 2ème étape	27 600.00		27 600.00		27 600.00	
87300.3300.03	Amort.planifiés des immobilisations, hangar à plaquettes "En Jaccard"	4 300.00		4 300.00		4 300.00	
87300.3300.04	Amort.planifiés des immobilisations, filtres particule	14 600.00		14 600.00		14 600.00	
87300.3300.06	Amort.planifiés des immobilisations, mise aux normes	23 000.00		23 000.00		23 000.00	
87300.3300.07	Amort.planifiés des immobilisations, prolongement Avalanche	24 000.00		24 000.00		24 000.00	
87300.3300.08	Amort.planifiés des immobilisations, extension du réseau	16 200.00		0.00		0.00	
87300.3510.00	Attribution aux financements spéciaux	7 100.00		14 170.00		0.00	
87300.3940.00	Imputations internes des emprunts	14 000.00		10 000.00		6 950.00	
87300.4240.00	Taxes d'utilisation introduction		20 000.00		0.00		7 000.00
87300.4240.01	Vente d'énergie		230 000.00				210 581.20
87300.4240.02	Location compteurs		5 000.00		5 000.00		4 908.00
87300.4240.03	Vente d'énergie - communes		81 000.00		81 000.00		78 827.00
87300.4470.00	Loyer local		1 200.00		1 200.00		1 200.00
87300.4699.02	Remboursement de tiers, énergie photovoltaïques		5 000.00		7 000.00		4 720.45
87300.4510.01	Prélèvement sur les financements spéciaux		0.00		0.00		32 279.05
9	FINANCES ET IMPÔTS	2 001 650.00	5 252 377.00	1 947 780.00	4 603 684.00	935 322.72	3 659 663.97
910	IMPÔTS	16 000.00	2 808 500.00	16 000.00	2 607 500.00	15 204.54	2 985 836.49
91000	IMPÔTS	16 000.00	2 808 500.00	16 000.00	2 607 500.00	15 204.54	2 985 836.49
91000.3180.00	Défalcations impôts PP et IS	15 000.00		15 000.00		14 480.50	
91000.3181.01	Défalcations impôts et abandon solde PM	1 000.00		1 000.00		724.04	
91000.4000.00	Impôts sur le revenu		2 100 000.00		1 910 000.00		2 115 826.85
91000.4001.00	Impôts sur la fortune		340 000.00		340 000.00		362 759.93
91000.4002.00	Impôts source		25 000.00		20 000.00		27 797.14
91000.4009.00	Récupération après défalcalion		1 000.00		1 000.00		3 185.17
91000.4010.00	Impôts sur le bénéfice PM		35 000.00		30 000.00		33 908.55
91000.4011.00	Impôts sur le capital PM		2 000.00		1 500.00		16 482.55
91000.4021.00	Impôts foncier		210 000.00		210 000.00		211 193.20
91000.4021.01	Impôts complémentaire sur immeubles		3 000.00		3 000.00		11 654.25
91000.4023.00	Droits de mutation		70 000.00		70 000.00		75 903.35
91000.4024.00	Impôts sur les successions et donations		10 000.00		10 000.00		114 475.50
91000.4033.00	Impôts sur les chiens		12 500.00		12 000.00		12 650.00

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
930	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES	1 815 000.00	1 387 000.00	1 759 000.00	1 491 000.00	549 976.00	89 263.00
93000	PEREQUATION FINANCIERE ET COMPENSATION DES CHARGES	1 815 000.00	1 387 000.00	1 759 000.00	1 491 000.00	549 976.00	89 263.00
93000.3621.00	Péréquation financière, PCS	1 078 500.00		1 056 000.00		406 578.00	
93000.3622.01	Péréquation financière, prélèvement sur les impôts conjoncturels	143 000.00		97 000.00		143 398.00	
93000.3622.02	Péréquation financière, charges des villes	593 500.00		606 000.00			
93000.4621.00	Péréquation financière, besoins structurels		88 000.00		89 000.00		
93000.4621.01	Péréquation financière, compensation transitoire		168 000.00		184 000.00		
93000.4622.00	Péréquation financière, solidarité principale		910 000.00		1 010 000.00		89 263.00
93000.4622.01	Péréquation financière, prélèvement sur les impôts conjoncturels		221 000.00		208 000.00		
950	PARTS AUX RECETTES, AUTRES	0.00	156 900.00	0.00	165 000.00	0.00	153 225.55
95000	PARTS AUX RECETTES, AUTRES	0.00	156 900.00	0.00	165 000.00	0.00	153 225.55
95000.4240.00	Taxe d'utilisation du sol RE		32 000.00		30 000.00		32 322.60
95000.4601.00	Impôts frontaliers		50 000.00		60 000.00		48 981.10
95000.4601.01	Part.aux revenus des cantons, gains immobiliers		70 000.00		70 000.00		67 029.00
95000.4601.02	Participation aux revenus des cantons RFFA		4 900.00		5 000.00		4 892.85
96	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA DETTE	170 650.00	383 464.00	172 780.00	339 784.00	259 029.57	430 814.88
961	INTERETS	61 350.00	75 350.00	62 850.00	76 850.00	57 058.33	70 106.03
96100	INTERETS	61 350.00	75 350.00	62 850.00	76 850.00	57 058.33	70 106.03
96100.3401.00	Intérêts des dettes à court terme	2 350.00		3 850.00		0.00	
96100.3401.01	Intérêts des dettes à long terme	59 000.00		59 000.00		57 058.33	
96100.4401.00	Intérêts moratoires		14 000.00		14 000.00		20 806.03
96100.4940.00	Imputations internes des emprunts		61 350.00		62 850.00		49 300.00
963	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	107 300.00	304 414.00	107 930.00	259 234.00	199 319.51	356 666.05
96300	BATIMENT PF - Buvette d'alpage de Hôtel	16 800.00	12 050.00	26 800.00	12 050.00	8 033.30	12 050.00
96300.3430.00	Travaux d'entretien	10 000.00		20 000.00		3 103.15	
96300.3431.00	Entretien courant	4 000.00		4 000.00		2 828.45	
96300.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	2 800.00		2 800.00		2 101.70	
96300.4430.01	Loyers et fermages		12 050.00		12 050.00		12 050.00
96301	BATIMENT PF - Ancienne Gendarmerie	15 700.00	55 000.00	12 445.00	0.00	102 335.05	99 624.60
96301.3410.00	Pertes réalisés sur les placements financiers PF	0.00		0.00		99 624.60	
96301.3430.00	Travaux d'entretien	1 000.00		0.00		162.15	
96301.3431.00	Entretien courant	2 200.00		4 945.00		600.00	
96301.3439.02	Autres charges des biens-fonds PF. électricité, chauffage	3 000.00		1 000.00		0.00	
96301.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	9 500.00		1 500.00		1 348.30	
96301.3940.00	Imputations internes des emprunts	0.00		5 000.00		600.00	

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
96301.4430.00	Loyers et fermage, immeuble du PF		55 000.00		0.00		99 624.60
	<i>location depuis août</i>						
96302	BATIMENT PF - Hôtel de la Balance	17 700.00	30 000.00	18 500.00	37 200.00	24 605.61	37 200.00
96302.3430.00	Travaux d'entretien	6 000.00		4 000.00		9 421.38	
96302.3431.00	Entretien courant	6 500.00		8 500.00		10 140.38	
96302.3439.01	Autres charges des biens-fonds PF, chauffage	2 000.00		2 500.00		1 899.35	
96302.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	3 200.00		3 500.00		3 144.50	
96302.4430.00	Loyers et fermage, immeuble du PF		30 000.00		37 200.00		37 200.00
	<i>baill résilié au 30.09.2026</i>						
96303	BATIMENT PF - Centre villageois	38 900.00	114 740.00	34 100.00	114 840.00	38 304.20	115 040.00
96303.3430.00	Travaux d'entretien	15 000.00		15 900.00		14 247.60	
96303.3431.00	Entretien courant	18 800.00		12 600.00		19 208.45	
96303.3439.02	Autres charges des biens-fonds PF, électricité, chauffage	2 700.00		3 200.00		2 659.20	
96303.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	2 400.00		2 400.00		2 188.95	
96303.4260.00	Remboursements et participations de tiers		0.00		0.00		0.00
96303.4430.00	Loyers et fermage, bâtiments du PF		102 540.00		102 540.00		102 540.00
96303.4432.00	Paiements pour utilisations des immeubles PF		12 000.00		12 000.00		12 000.00
96303.4439.00	Autres produits des bâtiments du PF, recette buanderie		200.00		300.00		500.00
96304	BATIMENT PF - Ancien collège de Villars-Bozon	6 800.00	28 800.00	7 200.00	31 320.00	21 853.95	24 902.90
96304.3430.00	Travaux d'entretien	6 000.00		6 400.00		21 130.30	
96304.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	800.00		800.00		723.65	
96304.4430.00	Loyers et fermage, immeuble du PF		28 800.00		31 320.00		24 902.90
96305	BATIMENT PF - La Poste	11 400.00	63 824.00	8 885.00	63 824.00	4 187.40	63 805.75
96305.3430.00	Travaux d'entretien	5 000.00		3 000.00		0.00	
96305.3431.00	Entretien courant	3 900.00		3 385.00		941.60	
96305.3439.02	Autres charges des biens-fonds PF, électricité	1 200.00		1 200.00		2 045.40	
96305.3439.03	Autres charges des biens-fonds PF, assurances	1 300.00		1 300.00		1 200.40	
96305.4430.00	Loyers et fermage, immeuble du PF		63 624.00		63 624.00		63 624.00
96305.4439.00	Autres produits des immeubles PF, recette buanderie		200.00		200.00		181.75
969	PATRIMOINE FINANCIER, NON MENTIONNE AILLEURS	2 000.00	3 700.00	2 000.00	3 700.00	2 651.73	4 042.80
96900	PATRIMOINE FINANCIER, NON MENTIONNE AILLEURS	2 000.00	3 700.00	2 000.00	3 700.00	2 651.73	4 042.80
96900.3420.0	Acquisition et administration de capital	2 000.00		2 000.00		2 651.73	
	<i>frais bancaires et postaux</i>						
96900.4420.0	Dividendes		3 700.00		3 700.00		4 042.80

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
97	REDISTRIBUTIONS	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	524.05
971	REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	524.05
97100	REDISTRIBUTIONS LIEES A LA TAXE SUR LE CO2	0.00	400.00	0.00	400.00	0.00	524.05
97100.4699.00	Redistributions taxe CO2		400.00		400.00		524.05
99	POSTES NON VENTILABLES			0.00	279 216.00	133 389.64	0.00
990	POSTES NON VENTILABLES			0.00	0.00	111 112.61	0.00
99000	POSTES NON VENTILABLES			0.00	0.00	111 112.61	0.00
99000.3893.00	Attributions aux préfinancements et amortissements supplémentaires					61 812.61	
99000.3894.01	Attributions imputations internes					49 300.00	
99000.3894.00	Attributions à la réserve de politique budgétaire					0.00	
99000.4893.00	Prélèvements sur les préfinancements et amortissements supplémentaires						0.00
999	CLOTURE	0.00	516 113.00	0.00	279 216.00	22 277.03	0.00
99900	CLOTURE	0.00	516 113.00	0.00	279 216.00	22 277.03	0.00
99900.9000.00	Excédent de revenus					22 277.03	
99900.9001.00	Excédent de charges		516 113.00		279 216.00		

BUDGET 2026

Classification fonctionnelle		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	1 397 950.00	737 060.00	1 370 000.00	669 410.00	1 273 424.85	661 926.17
1	ORDRE ET SECURITES PUBLICS	267 910.00	38 248.00	291 363.00	37 048.00	229 563.37	38 033.33
2	FORMATION	1 102 665.00	3 450.00	1 067 215.00	1 170.00	773 337.31	1 170.00
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS	434 000.00	600.00	204 260.00	600.00	209 975.98	0.00
4	SANTE	2 600.00	0.00	2 550.00	0.00	2 461.65	0.00
5	PREVOYANCE SOCIALE	22 260.00	0.00	22 670.00	0.00	17 976.40	0.00
6	TRAFIC ET TELECOMMUNICATIONS	529 500.00	15 700.00	393 590.00	17 900.00	1 302 184.09	563 869.02
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	742 750.00	659 500.00	714 590.00	641 490.00	770 096.44	730 536.05
8	ECONOMIE PUBLIQUE	950 800.00	745 150.00	943 650.00	707 150.00	878 303.05	759 773.35
9	FINANCES ET IMPOTS	2 001 650.00	5 252 377.00	1 947 780.00	4 603 684.00	935 322.72	3 659 663.97
	Totaux	7 452 085.00	7 452 085.00	6 957 668.00	6 678 452.00	6 392 645.86	6 414 971.89
	Excédent de charges		516 113.00		279 216.00		
	Excédent de revenus					22 277.03	
	Totaux	7 452 085.00	7 452 085.00	6 957 668.00	6 957 668.00	6 414 922.89	6 414 971.89