



AU CONSEIL COMMUNAL DE
CHAVANNES-DES-BOIS

Préavis municipal 7/2025 – Budget 2026

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Le budget de la Municipalité pour l'année 2026 qui vous est remis en annexe de ce préavis présente un total de charges de CHF 6'499'250.34 ainsi qu'un total de revenus de CHF 6'376'022.- et se solde ainsi par un excédent de charges de CHF 123'228.34.

Le budget déficitaire pour l'année prochaine s'explique surtout par des rentrées fiscales prévisionnelles sensiblement moins importantes que lors des deux dernières années, une contribution au Canton qui reste très lourde malgré l'accord sur la nouvelle péréquation intercommunale (NPIV), des coûts uniques en vue du passage obligatoire au nouveau système comptable MCH2 dès janvier 2027 ainsi que des charges plus importantes concernant les nouvelles infrastructures intercommunales, dont la piscine-patinoire et le centre sportif de Terre Sainte. En parallèle, la Municipalité a réduit le plus possible les dépenses qui sont de sa compétence. Notons que le présent budget est basé sur une estimation de 990 habitants pour l'année prochaine contre 1030 habitants lors de l'élaboration du budget pour 2025.

Il convient cependant de relever que la prévision de la marge d'autofinancement pour 2026 affiche encore un excédent positif de CHF 113'811.- vu que les divers charges et revenus non monétaires (amortissements obligatoires, attributions et prélèvements aux fonds de réserve) inscrits au budget de l'année prochaine n'impacteront pas la trésorerie de la Commune. Vous trouverez ci-après quelques commentaires chronologiques sur divers postes du budget qui comportent des écarts sur les chiffres précédents et/ou qui nécessitent une explication.

1 Administration générale

Autorités : rubrique 10	Situation stable par rapport aux charges budgétées pour l'année en cours
Administration : 110.3010 et suivants	Légère baisse du montant global pour la rémunération du personnel en comparaison avec le budget 2025 reflétant une petite réduction volontaire du temps de travail d'une employée administrative

Frais d'informatique : 110.3130	Augmentation des charges en vue de l'introduction du nouveau système comptable MCH2 dès 2027
Honoraires et prestation de services : 110.3180	Hausse par rapport au budget 2025 en prévision des frais d'avocats concernant le projet de décharge des Tattes-de-Bogis ainsi que pour des charges uniques liées à l'introduction du nouveau système comptable MCH2
Participation associations communes CR/TS : 110.3520	Diminution de la contribution annuelle par habitant au pot commun de TS (CHF 39.- au lieu de CHF 43.50) et à Région de Nyon (CHF 23.- au lieu de CHF 25.-)
Imputations internes : 110.4900	La réduction du montant global par rapport au budget 2025 est notamment due à l'externalisation de certaines tâches (honoraires et prestations), à une réduction des charges pour les patrouilleuses et à la petite baisse au niveau des équivalents plein-temps.
DISREN participation financière : 140.3520	Baisse de la contribution en tenant compte de la moyenne des dernières années et des estimations de Région de Nyon pour les projets en 2026
Achat de marchandises div./embellissement : 160.3130	Les dépenses en lien avec l'embellissement général du village seront dorénavant imputées dans la rubrique 16 tourisme permettant ainsi également des prélèvements au fonds de réserve respectif (ligne 160.4810).
Participation piscine & patinoire de Terre Sainte : 170.3520	Contribution aux coûts d'exploitation annuels de la piscine & patinoire de Terre Sainte (première année complète après l'ouverture en août 2025)
Participation centre sportif de Terre Sainte : 170.3521	Contribution aux coûts d'exploitation annuels suite à la reprise par ARSCO SA en 2025

Transports publics : 180.3512 / 3512.1	Séparation des charges pour les courses supplémentaires TPN et les courses nocturnes ; légère baisse par rapport au total budgété pour l'année en cours
Contribution financière transports publics : 180.3512.2	Subvention communale lors de l'achat d'un abonnement annuel de transports publics par les jeunes jusqu'à 25 ans ayant terminé l'école obligatoire

2 Finances

Impôt sur le revenu : 210.4001	Moyenne des six dernières années arrondie vers le bas en vue des rentrées respectives à fin septembre ainsi que des prévisions pour 2026
Impôt sur la fortune : 210.4002	Moyenne des six dernières années en tenant compte des rentrées respectives à fin septembre 2025
Droits de mutation : 210.4040	Moyenne des six dernières années légèrement arrondie vers le bas en tenant compte des rentrées respectives à fin septembre ainsi que des prévisions pour 2026
Gains immobiliers : 210.4410	Moyenne des six dernières années légèrement arrondie vers le bas en tenant compte des rentrées respectives à fin septembre ainsi que des prévisions pour 2026
Intérêts des dettes consolidées : 220.3220	CHF 10'000.- moins de charges par rapport au budget 2025 en prévision d'une baisse des taux d'intérêts pour le renouvellement d'emprunts de la Commune l'année prochaine
Participation au fonds de péréquation : 220.3520	Contribution de presque CHF 1.7 millions, calculée selon la nouvelle péréquation cantonale vaudoise (NPIV)

3 Domaines et bâtiments

Ancien local Municipalité, loyer : 351.4270	Légère augmentation du loyer annuel à la suite de la reprise des locaux par le salon de beauté début juin 2025
Hangar et local cantonnier, achats matériel et équipement : 353.3110	Achats de matériel et appareils nécessaires pour l'entretien des espaces verts
Terrain de sports, achats matériel et équipement : 3592.3110	Achats de machines nécessaires pour l'entretien régulier du terrain de sports
Bâtiment communal, locations diverses : 357.3140	Légère augmentation prévisible des locations pour l'année prochaine

4 Travaux

Emoluments travaux de construction : 410.4310	Légère augmentation prévisionnelle à CHF 19'000.- y inclus la refacturation des charges indiquées à la ligne 410.3180
Routes, entretien : 430.3140	Marge de manœuvre de CHF 10'000.- pour d'éventuels travaux d'entretien en 2026
Routes, ventes et prestations diverses : 430.4359	Estimation des rentrées concernant les trois bornes de recharge au parking des sports
Parcs, promenades, cimetière / amortissement : 440.3300	Amortissement en lien avec les travaux pour la place de jeux (PM 1/2025)
Ordures ménagères : 450.3180	Légère baisse des charges sur la base du nombre d'habitants fin 2024
Taxe de déchets allégée enfants : 450.4300.2	Estimation sur la base de 260 jeunes habitants exemptés de la taxe forfaitaire
Déchetterie intercommunale : 451.3524	Légère augmentation prévue en 2026, notamment afin de mettre en conformité les barrières autour des divers conteneurs

Prélèvement fond réserve : 451.4810	Prélèvement nécessaire pour équilibrer le surplus de charges au niveau de la rubrique 45
-------------------------------------	--

5 Instruction publique

Ecolage groupement primaire Coppet (APEJ) : 510.3520.1	Légère baisse de notre participation par rapport au budget 2025 qui tient notamment compte du nombre d'enfants scolarisés de Chavannes-des-Bois
Ecolage groupement secondaire Coppet (APEJ) : 520.3520.1	Légère baisse de notre participation par rapport au budget 2025 qui tient notamment compte du nombre d'enfants scolarisés de Chavannes-des-Bois

6 Police

Honoraires et prestations de service : 610.3180	Réduction des charges pour les services de sécurité (ASP et patrouille SDS)
Contribution à la réforme policière : 610.3510	Chiffre donné par le Canton ; participation en diminution de 5% par rapport au budget 2025

7 Sécurité sociale

Unité d'accueil Coppet (APEJ) : 710.3522.1	Baisse de la participation de CHF 20'900.- par rapport au budget de l'année en cours
Aides individuels taxe déchets : 710.3666	Charges inscrites en contrepartie de l'exonération de la taxe déchets pour les enfants et jeunes (ligne 450.4300.2)
Participation à la facture sociale : 720.3510	Baisse des acomptes de CHF 34'000.- sur la base de la nouvelle péréquation vaudoise

Le plan d'investissement 2021-2026 actualisé est également joint au présent préavis.

Conclusions

En conclusion et au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil communal de Chavannes-des-Bois

Vu le préavis municipal 7/2025
Ouï le rapport de la Commission des finances
Attendu que ce point a été régulièrement porté à l'ordre du jour

décide

d'accepter le budget 2026 tel que présenté.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 10 novembre 2025

MUNICIPALITE DE CHAVANNES-DES-BOIS

Le Syndic

La Secrétaire

Roberto Dotta

Samantha Martin



Annexes : Budget pour l'année 2026
Plan d'investissement 2021-2026

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'216'548.00	377'571.00	1'206'656.00	401'540.00	1'310'020.98	319'914.84
10	Autorités	182'457.00		186'000.00		198'364.00	
100.3000	INDEMN. PRESIDENT, SECRET. COMMIS.	25'000.00		25'000.00		28'580.95	
100.3010	RETRIBUTION MUNICIPALITE	45'957.00		43'000.00		45'957.00	
100.3030	CHARGES S/RETRIBUTION MUNICIPALITE	14'500.00		21'000.00		15'127.90	
100.3060	INDEMNISATION & REMB. FRAIS	90'000.00		90'000.00		102'438.20	
100.3170	FRAIS DE RECEPTION & MANIFESTATION (CONSEIL)	7'000.00		7'000.00		6'259.95	
11	Administration	840'332.00	361'020.00	850'020.00	394'540.00	884'177.51	297'648.60
110.3010	TRAITEMENTS DIVERS	441'500.00		456'000.00		446'479.55	
110.3030	ASSURANCES SOCIALES	41'700.00		43'500.00		40'765.45	
110.3040	CAISSE DE PENSION RETRAITE	64'500.00		66'000.00		63'414.30	
110.3050	ASSURANCES MALADIES & ACCIDENTS	24'200.00		22'500.00		30'023.00	
110.3060	INDEMNISATION & REMB.FRAIS	7'640.00		7'700.00		8'133.95	
110.3099	CHARGES DIVERSES AUTORITES ET DU PERSONNEL	1'800.00		4'380.00		3'706.50	
110.3100	IMPRIMES, FOURN. BUREAU, FRAIS ANN.	11'000.00		9'000.00		10'922.59	
110.3110	ACHAT MOBILIER, MATERIEL & ENTRETIEN	500.00		1'500.00		5'840.45	
110.3130	FRAIS D'INFORMATIQUE	45'500.00		32'000.00		35'958.95	
110.3150	ENTRETIEN MOBILIER & MATERIEL	500.00		1'000.00			
110.3170	FRAIS DE RECEPTION & MANIFESTATION	31'500.00		30'000.00		71'016.96	
110.3180	HONORAIRES ET PREST. SERVICES	89'502.00		78'000.00		82'012.21	
110.3190	TAXES, COTISATIONS, FRAIS DIVERS	14'000.00		14'000.00		14'179.65	
110.3310	AMORT. OBLIGATOIRE PART. ADMN.			6'140.00			
110.3520	PART. ASSOCIATIONS COMMUNES CR / TS	60'390.00		71'000.00		65'807.14	
110.3521	PART. ASSOCIATIONS COMMUNES HARMONIE TS	3'100.00		3'300.00		3'064.80	
110.3650	AIDES & SUBVENTIONS INSTIT. PRIVEES	3'000.00		4'000.00		2'852.01	
110.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS						3'979.00
110.4390	AUTRES RECETTES		1'000.00		10'000.00		1'188.40
110.4390.1	RECETTES MANIFESTATIONS		15'000.00		15'000.00		11'076.20
110.4900	IMPUTATIONS INTERNES		345'020.00		369'540.00		281'405.00
14	Service des intérêts généraux	25'000.00		35'000.00		25'461.30	
140.3520	DISREN PARTICIPATION FINANCIERE	25'000.00		35'000.00		25'461.30	
15	Affaires culturelles, loisirs	22'700.00		23'500.00		20'367.94	
150.3510	PART. A DES CHARGES CANTONALES (LEM)	10'000.00		10'000.00		9'604.50	
150.3523	APEJ - LUDOTHEQUE & BIBLIOTHEQUE	12'700.00		13'500.00		10'763.44	
16	Tourisme	7'380.00	7'380.00	7'000.00	7'000.00	3'400.00	3'400.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
16	Tourisme	7'380.00	7'380.00	7'000.00	7'000.00	3'400.00	3'400.00
160.3130	ACHAT DE MARCHANDISES DIVERSES/EMBELLISSEMENT	5'000.00					
160.3190	PART REVERSEE TAXES DE SEJOUR	2'380.00		4'900.00		2'890.00	
160.3810	ATTRIBUTION AU FOND DE RESERVE			2'100.00		510.00	
160.4066	PART ENCAISSEE TAXE DE SEJOUR		3'400.00		7'000.00		3'400.00
160.4810	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE		3'980.00				
17	Sports	53'400.00		26'200.00			
170.3520	PARTICIPATION POUR LA PISCINE & PATINOIRE DE TERRE SAINTE	36'500.00		14'100.00			
170.3521	PARTICIPATION POUR LE CENTRE SPORTIF DE TERRE SAINTE	16'900.00		12'100.00			
18	Transports publics	85'279.00	9'171.00	78'936.00		178'250.23	18'866.24
180.3510	PARTICIPATION VERSEE AU CANTON	61'408.00		66'446.00		52'149.80	
180.3512	REGION DE NYON PART. COURSES TPN	3'100.00		12'490.00		14'714.19	
180.3512.1	REGION DE NYON PART. COURSES NOCTURNES TPN 813	6'600.00					
180.3512.2	CONTRIBUTION FINANCIERE TP < 25 ANS	5'000.00					
180.3517.3	REGION DE NYON MOBILITE COLLECTIVE ET INNOVANTE	9'171.00				18'866.24	
180.3800	ATTRIBUTIONS FONDS REGIONAL MOBILITE COLLECTIVE PM 10/2023					92'520.00	
180.4800	PRELEVEMENT PARTICIPATION FONDS REGIONAL TP						9'695.24
180.4801	PRELEVEMENT FONDS REGIONAL MOBILITE COLLECTIVE 2024- 2034 PM 10/2023		9'171.00				9'171.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
2	FINANCES	1'827'000.00	5'189'500.00	1'738'500.00	5'310'900.00	1'420'150.83	5'275'550.68
21	Impôts	45'000.00	5'140'500.00	34'500.00	5'262'900.00	51'819.88	5'213'890.54
210.3180	FRAIS DE PERCEPTION DES IMPOTS	24'000.00		20'000.00		24'441.04	
210.3190	IMPOTS & TAXES	9'000.00		6'500.00		22'351.40	
210.3191	DEFALCATION D IMPOTS	12'000.00		8'000.00		5'027.44	
210.4001	IMPOT REVENU		3'550'000.00		3'610'000.00		3'764'104.69
210.4002	IMPOT FORTUNE		730'000.00		750'000.00		723'937.10
210.4003	IMPÔT A LA SOURCE		19'000.00		27'000.00		19'663.56-
210.4010	IMP. S/BEN.NET & CAPIT.PERS.MORALES		55'000.00		65'000.00		21'325.25
210.4013	IMPOTS COMPL. S/IMMEUBLE PERS. MORALES		14'000.00		13'000.00		13'731.80
210.4020	IMPOT FONCIER		464'000.00		455'000.00		461'120.55
210.4040	DROITS DE MUTATION		180'000.00		205'000.00		62'549.65
210.4060	IMPOTS & TAXES S/POSSESSION/DEPENSE		6'500.00		5'500.00		6'440.00
210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATIONS						99.67
210.4410	GAINS IMMOBILIERS		100'000.00		114'000.00		79'350.55
210.4413	FRONTALIERS		14'000.00		10'900.00		17'492.20
210.4510	PARTICIPATION DU CANTON		8'000.00		7'500.00		12'927.64
210.4800	PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE						70'475.00
22	Service financier	1'782'000.00	49'000.00	1'704'000.00	48'000.00	1'368'330.95	61'660.14
220.3211	INTERETS REMUNERATOIRES	5'000.00		3'000.00		726.89	
220.3220	INTERETS DES DETTES CONSOLIDEES	90'000.00		100'000.00		115'974.89	
220.3290	AUTRES INTERETS, FRAIS BANCAIRES	1'000.00		1'000.00		1'237.17	
220.3520	PART. AU FONDS DE PEREQUATION	1'686'000.00		1'600'000.00		1'250'392.00	
220.4220	REVENUS CAPITAUX PATRIMOINE FINANC.						7'923.09
220.4221	INTERETS MORATOIRES		49'000.00		48'000.00		53'669.70
220.4250	REVENUS PARTIC.PATRIMOINE ADMIN.						23.35
220.4520.1	FONDS DE PEREQUATION - RIST. SUR EXERCICE PRECDENT						44.00

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	747'071.34	541'874.00	775'406.35	534'475.00	707'381.26	521'483.08
31	Terrain	67'658.00	5'900.00	71'840.00	5'900.00	75'215.99	6'714.15
310.3110	ACHAT MATERIEL,EQUIPEMENT	500.00		1'000.00		1'289.28	
310.3140	ENTRETIEN DES TERRAINS	500.00		4'000.00		6'911.82	
310.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	11'125.00		10'250.00		4'839.55	
310.3310	AMORT. OBLIGATOIRE PART. ADMN.					4'583.34	
310.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPLOYE COMMUNAL)	55'533.00		56'590.00		57'592.00	
310.4230	REVENUS TERRAINS PATRIMOINE FINANC.		5'900.00		5'900.00		5'914.15
310.4232	LOCATIONS DIVERSES						800.00
35	Bâtiments communaux	679'413.34	535'974.00	703'566.35	528'575.00	632'165.27	514'768.93
350	Installations tennis	13'694.00	13'000.00	16'261.00	13'000.00	51'451.40	44'796.40
350.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	500.00		1'000.00		12'918.50	
350.3140	ENTRETIEN	500.00		4'000.00		24'197.45	
350.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	2'000.00		500.00		4'994.45	
350.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	10'694.00		10'761.00		9'341.00	
350.4270	LOCATIONS		10'000.00		13'000.00		8'796.40
350.4800	PRELEVEMENT FONDS DE RESERVE		3'000.00				36'000.00
351	Ancien Local Municipalité	9'889.00	18'740.00	10'022.00	16'500.00	7'063.10	13'531.69
351.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	5'500.00		4'000.00		5'369.10	
351.3140	ENTRETIEN	500.00		1'000.00			
351.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	500.00		1'500.00			
351.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	3'389.00		3'522.00		1'694.00	
351.4270	LOYER		15'240.00		13'000.00		12'240.00
351.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		3'500.00		3'500.00		1'291.69
352	Ancienne fruitière	13'699.00	21'284.00	12'426.00	21'284.00	19'766.93	20'398.45
352.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00		500.00			
352.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	5'500.00		3'500.00		5'998.65	
352.3140	ENTRETIEN	500.00		2'000.00		10'641.28	
352.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	1'540.00		1'400.00			
352.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	5'659.00		5'026.00		3'127.00	
352.4270	LOYER		13'284.00		13'284.00		13'284.00
352.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		8'000.00		8'000.00		7'114.45
353	Hangar & local cantonnier	16'114.00		13'309.00		25'312.22	1'560.00
353.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	5'000.00		2'000.00		10'895.04	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
353	Hangar & local cantonnier	16'114.00		13'309.00		25'312.22	1'560.00
353.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	1'500.00		1'500.00		1'394.30	
353.3140	ENTRETIEN	3'000.00		3'000.00		9'657.88	
353.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	1'375.00		1'375.00			
353.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	5'239.00		5'434.00		3'365.00	
353.4270	LOYER					1'000.00	
353.4360	REBOURSEMENT DE FRAIS					560.00	
355	Stand de tir	600.00		560.00		550.85	
355.3140	ENTRETIEN	600.00		560.00		550.85	
356	Restaurant Relais des chasseurs	30'000.00	72'400.00	32'500.00	72'400.00	38'222.30	68'787.90
356.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENT	500.00		2'500.00		14'236.22	
356.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	25'000.00		25'000.00		20'378.75	
356.3140	ENTRETIEN	4'000.00		4'000.00		3'607.33	
356.3180	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	500.00		1'000.00			
356.4270	LOYER		62'900.00		62'900.00		62'100.00
356.4360	REBOURSEMENT DE FRAIS		9'500.00		9'500.00		6'687.90
357	Bâtiment Communal - Abri PC	250'124.00	95'000.00	258'587.00	86'100.00	211'973.11	91'308.85
357.3110	ACHAT MATERIEL & EQUIPEMENTS	1'000.00		7'000.00		9'672.80	
357.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASSURANCES	35'000.00		35'000.00		35'465.42	
357.3140	ENTRETIEN	35'000.00		36'500.00		44'996.76	
357.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	22'500.00		22'500.00		12'217.13	
357.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	15'988.00		15'988.00			
357.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	140'636.00		141'599.00		109'621.00	
357.4270	LOCATIONS DIVERSES		95'000.00		86'100.00		91'308.85
358	Place de pique-nique	21'949.00		32'515.00	1'000.00	23'981.60	240.00
358.3110	ACHAT MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00		500.00			
358.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASSURANCES	800.00		800.00		581.00	
358.3140	ENTRETIEN	500.00		6'000.00		5'012.60	
358.3180	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2'250.00		2'250.00			
358.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	8'640.00		8'640.00		8'640.00	
358.3900	IMPUTATIONS INTERNES	9'259.00		14'325.00		9'748.00	
358.4270	LOYER				1'000.00		240.00
3590	Crèche	263'286.00	287'460.00	262'234.00	288'201.00	253'843.76	274'145.64
359.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	1'000.00		2'500.00		905.05	
359.3120	ELECTRICITE, EAU, CHAUFFAGE & ASS.	17'500.00		17'500.00		21'407.15	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3590	Crèche	263'286.00	287'460.00	262'234.00	288'201.00	253'843.76	274'145.64
359.3140	ENTRETIEN	13'000.00		12'800.00		41'677.56	
359.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	27'600.00		27'600.00			
359.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	162'887.00		162'887.00		159'542.00	
359.3900	IMPUTATIONS INTERNES	41'299.00		38'947.00		30'312.00	
359.4270	LOYER		187'500.00		187'521.00		183'384.00
359.4270.1	LOYER SOUS-SOL		9'960.00		9'960.00		6'855.00
359.4360	REMBOURSEMENT DE FRAIS		90'000.00		90'000.00		83'636.64
359.4360.1	REMBOURSEMENT DE FRAIS SOUS-SOL				720.00		270.00
3591	Terrain multisports	33'186.00	28'090.00	44'644.00	29'090.00		
3591.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	500.00		500.00			
3591.3140	ENTRETIEN	500.00		2'000.00			
3591.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	28'090.00		28'090.00			
3591.3900	IMPUTATIONS INTERNES	4'096.00		14'054.00			
3591.4270	LOCATIONS				1'000.00		
3591.4810	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE		28'090.00		28'090.00		
3592	Terrain de sports	26'872.34		20'508.35	1'000.00		
3592.3110	ACHATS MATERIEL & EQUIPEMENTS	6'000.00		500.00			
3592.3140	ENTRETIEN	6'000.00		6'000.00			
3592.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	4'583.34		4'703.35			
3592.3900	IMPUTATIONS INTERNES	10'289.00		9'305.00			
3592.4270	LOCATIONS				1'000.00		

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	420'699.00	248'877.00	457'177.00	258'802.00	468'377.51	254'949.56
41	Service technique	15'000.00	19'000.00	17'500.00	14'000.00	12'618.05	11'144.65
410.3100	FRAIS D ANNONCES & S.T.I.	10'000.00		9'000.00		11'704.25	
410.3120	HONORAIRES GESTION CHANTIERS EN COURS			500.00		913.80	
410.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS SERVICES LIES AUX CONSTRUCTIONS	5'000.00		8'000.00			
410.4310	EMOLUMENTS TRAVAUX DE CONSTRUCTION		19'000.00		14'000.00		11'144.65
43	Routes	156'862.00	7'000.00	180'545.00	16'700.00	188'847.60	9'411.49
430.3110	ACHATS VEHICULE & MATERIEL	1'000.00		1'500.00			
430.3120	ELECTRICITE & ECLAIRAGE PUBLIC	11'000.00		10'000.00		10'535.20	
430.3130	ACHATS DE MARCHANDISES DIVERSES			700.00		2'678.30	
430.3140	ENTRETIEN DES ROUTES	10'000.00		20'000.00		45'775.20	
430.3150	ENTRETIEN VEHICULES & DIVERS	6'000.00		6'000.00		6'668.85	
430.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS SERVICES	1'275.00		3'375.00		1'290.05	
430.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN.	99'209.00		107'909.00		99'209.00	
430.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	28'378.00		31'061.00		22'691.00	
430.4270	LOYER PARKING		2'000.00		3'000.00		1'230.00
430.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		5'000.00		5'000.00		2'181.49
430.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS						6'000.00
430.4810	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE				8'700.00		
44	Parcs, promenades, cimetières	25'960.00		31'030.00		59'338.44	26'820.00
440.3110	ACHAT MOBILIER URBAIN					2'237.53	
440.3130	ACHAT DE MARCHANDISES DIVERSES	2'000.00		9'000.00		10'444.15	
440.3140	ENTRETIEN DES PARCS, PROMENADES ET DU CIMETIERE	2'000.00		5'000.00		29'152.01	
440.3180	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	4'375.00		3'500.00		4'648.30	
440.3300	AMORTISSEMENT	3'390.00					
440.3520	PARTICIPATION A ASSOCIATIONS INTERCOMMUN	2'475.00		2'300.00		1'779.45	
440.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	11'720.00		11'230.00		11'077.00	
440.4659	SUBVENTIONS						12'920.00
440.4810	Prélèvement fonds de réserve						13'900.00
45	Ordures ménagères et décharge	174'877.00	174'877.00	180'102.00	180'102.00	171'580.62	171'580.62
450.3140	ENTRETIEN MATERIEL & EQUIPEMENTS	100.00		400.00			
450.3180	ORDURES MENAGERES	49'500.00		55'220.00		49'742.40	
450.3180.1	HONORAIRES & PRESTATIONS SERVICES	1'008.00		7'500.00		10'747.85	
450.3191	IMPOTS ET TAXES TVA	4'000.00		5'300.00		3'782.06	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
45	Ordures ménagères et décharge	174'877.00	174'877.00	180'102.00	180'102.00	171'580.62	171'580.62
450.3310	AMORTIS. OBLIG. PATRIMOINE ADMIN. BUDGETAIRES	8'370.00		8'370.00		8'370.00	
450.3900	IMPUTATIONS INTERNES	7'377.00		7'052.00		6'490.00	
450.4300	TAXE DE DECHETS		87'600.00		85'800.00		85'194.50
450.4300.1	TAXE DECHETS EXONEREE		2'220.00		1'900.00		1'729.75
450.4300.2	TAXE DE DECHETS ALLEGES ENFANTS		23'400.00		28'350.00		26'730.00
450.4343	RETROCESSION TAXE AU SAC		48'900.00		52'000.00		41'472.35
450.4344	TAXE ENTREPRISE		10'500.00		10'000.00		9'199.95
451.3180	DECHETS COMPOSTABLES	900.00		1'100.00		1'598.68	
451.3300	PERTES S/DEBITEURS					1'304.25	
451.3520	ELIMINATION DES DECHETS CARNES	500.00		500.00		815.49	
451.3524	DECHETTERIE INTERCOMMUNALE	102'622.00		93'860.00		88'071.39	
451.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		380.00				329.90
451.4810	PRELEVEMENT FOND RESERVE		1'877.00		2'052.00		6'924.17
456.3180	DECHETS COMMUNAUX	500.00		800.00		658.50	
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	48'000.00	48'000.00	48'000.00	48'000.00	35'992.80	35'992.80
460.3520	COÛTS FACT. EPURATION PAR SITSE	48'000.00		48'000.00		35'992.80	
460.4810.1	PRELEVEMENT AU FOND DE RESERVE COLLECTEURS EU ET EC		48'000.00		48'000.00		35'992.80

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	699'752.00		711'164.00		675'246.20	
51	Enseignement primaire	351'952.00		350'634.00		310'190.78	
510.3520.1	ECOLAGE GROUP. PRIMAIRE COPPET (APEJ)	340'500.00		330'000.00		293'843.78	
510.3900	IMPUTATIONS INTERNES (EMPL. COMM.)	11'452.00		20'634.00		16'347.00	
52	Enseignement secondaire	332'300.00		344'050.00		351'643.42	
520.3180	PART. ORIENTATION SCOLAIRE & PROFESSIONN	1'500.00		1'550.00		1'433.85	
520.3520.1	ECOLAGE GROUP. SECONDAIRE COPPET (APEJ)	330'800.00		342'500.00		350'209.57	
58	Temples et cultes	15'500.00		16'480.00		13'412.00	
580.3520	PART VERSEE A REGIE DES EGLISES	15'500.00		16'480.00		13'412.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
6	POLICE	252'860.00	17'000.00	273'303.00	19'000.00	279'408.63	17'558.97
61	Corps de police	203'960.00	1'000.00	222'100.00	3'000.00	233'644.93	600.00
610.3150	ENTRETIEN MATERIEL ET VEHICULE	500.00		1'600.00			
610.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	58'460.00		67'500.00		64'096.93	
610.3510	REFORME POLICIERE - CONTRIBUTION AU CANTON	145'000.00		153'000.00		169'543.00	
610.3510.1	REFORME POLICIERE - CONTRIBUTION COMPL. SUR EX. PRECEDENT					5.00	
610.4370	AMENDES		1'000.00		3'000.00		600.00
62	Contrôle des habitants		16'000.00		16'000.00		16'958.97
620.4311	EMOLUMENTS CONTRÔLE DES HABITANTS		8'000.00		8'000.00		11'435.00
620.4312	EMOLUMENTS BUREAU DES ETRANGERS		8'000.00		8'000.00		5'523.97
65	Défenses contre l'incendie	26'600.00		28'703.00		25'296.70	
650.3520	PARTICIPATION SDISTS	26'600.00		28'703.00		25'296.70	
66	Protection civile	22'300.00		22'500.00		20'467.00	
660.3520	PARTICIPATION O.R.P.C	22'300.00		22'500.00		20'467.00	

Budget par ordre administratif

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
7	SECURITE SOCIALE	1'334'600.00	480.00	1'405'830.00	480.00	1'598'770.44	515.60
71	Service social	362'000.00		398'500.00		370'584.34	
710.3522.1	UNITE D'ACCUEIL COPPET (APEJ)	338'100.00		359'000.00		343'254.34	
710.3666	AIDES INDIVIDUELS TAXES DECHETS	23'900.00		39'500.00		27'330.00	
72	Prévoyance sociale cantonale	968'700.00		1'002'730.00		1'223'713.25	171.60
720.3510	PARTICIPATION A LA FACTURE SOCIALE	966'000.00		1'000'000.00		1'221'409.20	
720.3520	PART. ARAS	2'700.00		2'730.00		2'304.05	
720.4510.1	FACTURE SOCIALE - RIST. SUR EXERCICE PRECEDENT						171.60
73	Santé publique	3'900.00	480.00	4'600.00	480.00	4'472.85	344.00
730.3651	PART. CLINIQUE DENTAIRE SCOLAIRE	3'900.00		4'600.00		4'472.85	
730.4320	FACTURATION POUR DES SOINS DENTAIRES		480.00		480.00		344.00

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
81	Service des eaux	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
810.3180	HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICE	720.00		720.00		720.00	
810.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS		720.00		720.00		720.00

Rubrique	Titre	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total charges</i>	6'499'250.34		6'568'756.35		6'460'075.85	
	<i>Total revenus</i>		6'376'022.00		6'525'917.00		6'390'692.73
	<i>Excédent charges</i>	123'228.34		42'839.35		69'383.12	
	<i>Excédent revenus</i>						



PLAN D'INVESTISSEMENT 2021-2026

Année	Désignation	Montant	Statut préavis	PLANIFICATION DES DEPENSES					
				2021	2022	2023	2024	2025	2026
2022	Sécurisation et rénovation du terrain de sport	87'383	Clôturé		26'940	56'733	3'710		
2023	Remplacement du tracteur communal	96'549	Clôturé			96'549			
2023	Installation photovoltaïque, bâtiment comm.	144'073	Clôturé			54'286	72'232	17'555	
2023	Mandat ingénieur, nouveaux arrêts ligne 55	19'315	Clôturé			8'230	11'085		
2023	Zones d'ombre dans le jardin de la crèche	33'439	Clôturé				33'439		
2024	Plan d'affectation communal	61'400	En cours				43'470	13'319	4'611
2024	Travaux nouveaux arrêts ligne 55	17'670	Clôturé				14'291	3'379	
2024	Terrain multisport	280'898	En cours					280'898	
2025	Rénovation place de jeux	33'679	Clôturé					33'679	
2026	Rénovation cuisine crèche	25'000							25'000
Total		799'407		0	26'940	215'798	178'228	348'830	29'611