

PRÉAVIS N° 2025/192

AU CONSEIL COMMUNAL

Comptes communaux et gestion de l'exercice 2024
Résultat : - CHF 4'402'913.–

Délégué municipal : M. Claude Uldry

Séances de la commission

Dates	D'entente avec la COFIN
Lieu	D'entente avec la COFIN

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

I. Préambule

En exécution des dispositions légales, la Municipalité soumet au Conseil communal les comptes de la Commune pour l'année 2024.

Les comptes de l'exercice 2024 se soldent par un **déficit de CHF 4'402'913.—**, tandis que le budget 2024 prévoyait un déficit de CHF 14'214'613.—.

Ce déficit moins important s'explique par le fait que la Municipalité s'est imposé une stricte maîtrise de l'ensemble des charges, à savoir les charges de personnel, les loyers, les intérêts, les amortissements et les subventions accordées. Les achats des fluides et agents énergétiques ont également été moins importants, mais cette diminution de charges est partiellement compensée par une baisse des produits de la Ville.

En matière de péréquation, la différence entre le décompte provisoire et le décompte final 2023 est en faveur de la Ville. Cette différence est enregistrée dans les comptes 2024.

A l'instar des charges, les produits s'inscrivent en diminution. En matière de ventes, ce sont les ventes des fluides et agents énergétiques évoquées précédemment qui se sont révélées moins importantes. C'est également le cas de la participation au financement des infrastructures et des taxes de raccordement, notamment en matière d'égout, bien que ces produits n'aient pas d'incidence sur le résultat. Les recettes fiscales sont, quant à elles, plus élevées que prévu, notamment pour les personnes physiques, mais l'écart budget-compte est moins marqué cette année.

En ce qui concerne les investissements, les dépenses doublent par rapport à l'année dernière. Ce sont surtout les réalisations d'infrastructures scolaires et sportives qui génèrent les sorties de caisse les plus importantes. La marge d'autofinancement, bien que positive, n'a pas permis d'absorber la totalité de ces dépenses ; le solde a dû être financé par l'émission de nouveaux emprunts. En 2024, la dette a ainsi augmenté de CHF 21.9 millions pour atteindre CHF 297.6 millions au 31 décembre. Par rapport au plafond d'endettement fixé à CHF 380 millions pour la législature, la Municipalité conserve une marge de manœuvre.

2. Comptes de fonctionnement

2.1 Résultat comptable de l'exercice 2024

Le résultat comptable de l'exercice 2024 se présente comme suit :

Comptes de fonctionnement (CHF)	Comptes 2024	Budget 2024	Variation C2024 / B2024	En %	Comptes 2023	Variation C2024 / C2023	En %
Total des charges	261'126'275	271'778'326	-10'652'051	-3.9%	262'141'446	-1'015'171	-0.4%
Total des revenus	-256'723'362	-257'563'713	840'352	-0.3%	-262'813'631	6'090'269	-2.3%
Résultat	-4'402'913	-14'214'613			672'184		

Les charges totales s'élèvent à CHF 261'126'275.– soit une diminution de CHF 10'652'051.– par rapport au budget. Les recettes totales se montent quant à elles à CHF 256'723'362.– soit CHF 840'352.– de moins que les recettes budgétisées.

Résultat opérationnel

Le résultat opérationnel représente la différence entre les revenus courants et les charges courantes. Ces dernières correspondent aux charges totales moins les amortissements (33), les attributions aux fonds de réserve (38) et les imputations internes (39). Les revenus courants sont égaux aux revenus totaux moins les prélèvements sur les fonds de réserve (48) et les imputations internes (49). Un chiffre négatif signifierait que la Commune devrait emprunter pour financer ses dépenses courantes. Un chiffre positif permet à la Commune d'autofinancer une partie de ses investissements.

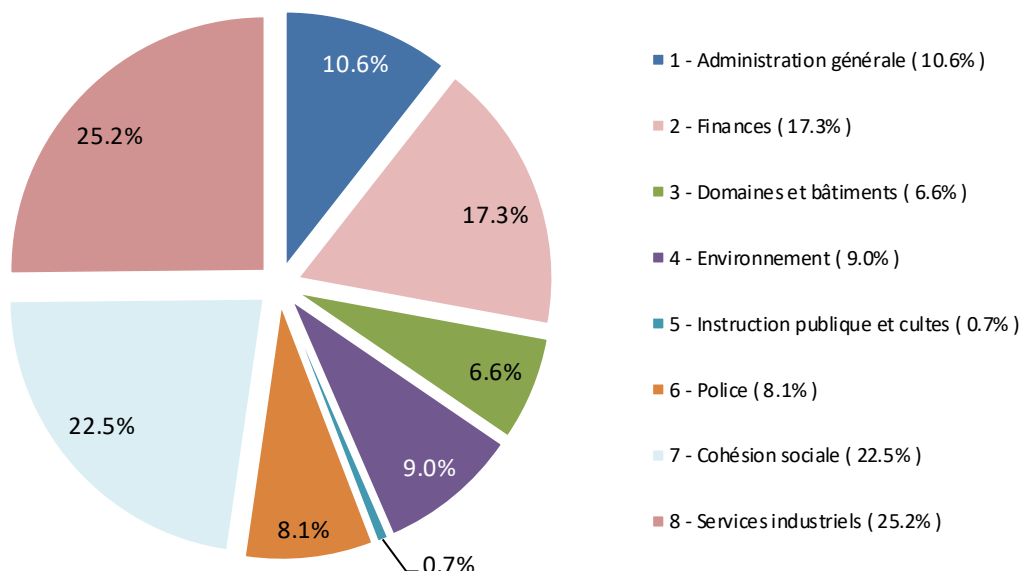
Le résultat opérationnel (ou marge d'autofinancement) de CHF 10'933'989.– est supérieur au montant budgétisé, mais inférieur à celui des comptes 2023. Ce résultat positif permet à la Ville de Nyon de financer l'entièreté de ses charges de fonctionnement et une part de ses investissements.

Le tableau ci-dessous présente la marge d'autofinancement effective et budgétée pour 2024, ainsi que celle de 2023 :

Marge d'autofinancement (CHF)	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023
Déficit (-) / Bénéfice (+) de l'exercice	-4'402'913	-14'214'613	672'184
Attribution aux fonds de réserve	3'543'708	2'811'629	1'346'871
Prélèvements sur fonds de réserve	-3'040'037	-5'336'048	-3'436'243
Amortissements	14'833'231	16'880'691	19'256'103
Marge d'autofinancement	10'933'989	141'659	17'838'915

2.2 Charges de fonctionnement

Classification administrative

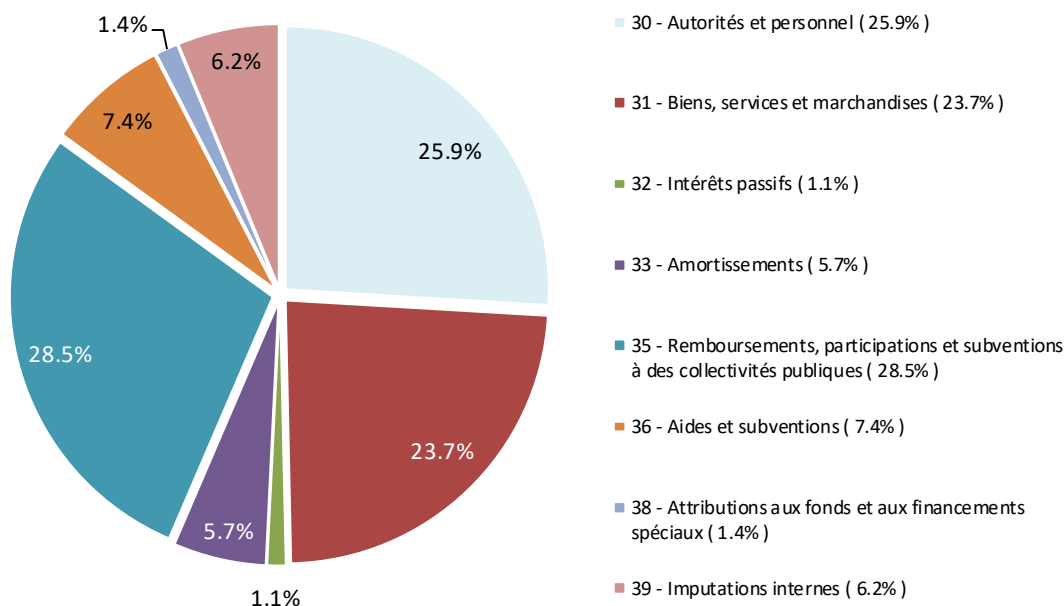


Pour la bonne compréhension du graphique, il est nécessaire d'apporter les précisions suivantes :

- l'*Administration générale* comprend les dépenses du Conseil communal, de la Municipalité, du Greffe municipal, de la Communication, du Service des ressources humaines, de l'Office du plan climat et de la durabilité, des affaires juridiques, de l'Office des solutions informatiques, mais également du Service de la culture et du Service des sports, manifestations et maintenance ;
- les dépenses de *Finances* comprennent, outre les charges de fonctionnement du Service des finances, les intérêts passifs sur emprunts, les amortissements comptables des biens du patrimoine administratif non affectés à un chapitre spécifique, ainsi que la participation à la péréquation directe ;
- le chapitre *Police* comprend également les charges liées à la Mobilité, au Contrôle des habitants, au Service du feu et à la Protection civile ;
- les dépenses de la *Cohésion sociale* sont majoritairement composées des charges liées à la péréquation indirecte¹, aux structures d'accueil pour enfants et aux prestations sociales communales.

¹ Terminologie utilisée par la Loi sur les péréquations intercommunales (LPIC) du 15 juin 2010.

Classification par nature



Le graphique fait clairement apparaître les trois composantes essentielles des coûts de la Ville de Nyon, à savoir :

- le groupe *Autorités et personnel* (30), qui regroupe l'ensemble des salaires, des charges patronales, des auxiliaires et des frais de formation ;
- le groupe *Biens, services et marchandises* (31), dont une partie substantielle concerne les achats d'eau et d'énergie des Services industriels ;
- les *Participations et subventions à des collectivités publiques* (35), qui contiennent la péréquation intercommunale, la cohésion sociale, ainsi que les participations aux associations intercommunales, aux dépenses de la Région de Nyon, et au Canton en matière de transports publics.

Le tableau ci-dessous présente les montants des charges selon leur nature pour les comptes 2024, le budget 2024, les comptes 2023, ainsi que les variations en pourcentage.

Charges par nature (CHF)	Comptes 2024	Budget 2024	Variation C2024 / B2024	En %	Comptes 2023	Variation C2024 / C2023	En %
Autorités et personnel (30)	67'719'120	70'106'270	-2'387'151	-3.4%	62'815'191	4'903'928	7.8%
Biens, services et marchandises (31)	61'960'729	65'435'883	-3'475'154	-5.3%	62'268'856	-308'127	-0.5%
Intérêts passifs (32)	2'915'045	3'284'613	-369'567	-11.3%	2'275'680	639'365	28.1%
Amortissements (33)	14'833'231	16'880'691	-2'047'460	-12.1%	19'256'103	-4'422'871	-23.0%
Rembours., particip. et subv. à des collectivités publiques (35)	74'526'968	74'568'110	-41'142	-0.1%	79'995'408	-5'468'440	-6.8%
Aides et subventions (36)	19'386'955	20'663'705	-1'276'750	-6.2%	19'258'213	128'741	0.7%
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux (38)	3'543'708	2'811'629	732'079	26.0%	1'346'871	2'196'837	163.1%
Imputations internes (39)	16'240'519	18'027'425	-1'786'906	-9.9%	14'925'124	1'315'395	8.8%
Total des charges	261'126'275	271'778'326	-10'652'051	-3.9%	262'141'446	-1'015'171	-0.4%

Les principaux écarts entre les comptes et le budget sont commentés ci-après.

Autorités et personnel (30)

Les salaires du personnel fixe (3011²) et des auxiliaires (3012) se montent à CHF 50'595'361.–, ce qui représente une baisse de CHF 1'392'735.– par rapport au budget. S'agissant uniquement du personnel fixe, les charges salariales présentent un écart favorable par rapport au budget (- CHF 2'318'979.–), en raison de postes vacants. La Municipalité avait budgétisé une démarche d'économie à hauteur de CHF 1'300'000.– dans le budget. Ainsi, malgré cette démarche, l'écart des charges du personnel fixe est important. En revanche, les charges du personnel auxiliaire (3012) dépassent le montant alloué de CHF 926'244.–. Cela s'explique par les vacances de nouveaux postes et les remplacements de la nature 3011. Les préavis N° 2024/155 et N° 2024/170 concernant les demandes de crédits supplémentaires en faisaient état. Rappelons que ces charges supplémentaires sont en partie au moins compensées par des remboursements de l'assurance perte de gain (APG) (4361). Il en va de même des charges du personnel temporaire (3080) en hausse de CHF 105'678.– par rapport au budget.

Les comptes d'assurances sociales (3030) et d'assurances et accident (3050) diminuent de respectivement CHF 229'619.– et CHF 269'441.–. De même, la somme allouée à la Caisse de pension et prévoyance (3040) se réduit de CHF 238'434.– en rapport à la baisse de la masse salariale du personnel fixe.

Au niveau des équivalents plein temps, le budget 2024 prévoyait 444.50 EPT. Le nombre de postes dans les comptes est moins élevé avec 436.80 EPT (- 7.70 EPT). Cette baisse résulte principalement de vacances de poste. Le détail des variations comptes-budget figure dans le tableau ci-dessous.

Service	C2024 EPT	B2024 EPT	Variation C2024- B2024
Administration générale (SAG)	31.60	32.60	-1.00
Service des Ressources humaines (RH)	8.90	8.10	0.80
Service de la culture (CULT)	26.40	25.60	0.80
Sports, manifestations et maintenance (SMM)	64.15	64.15	-
Service des finances (FIN)	7.10	7.00	0.10
Service d'architecture (SDA)	16.00	16.90	-0.90
Service des infrastructures (SDI)	54.70	57.10 ¹⁾	-2.40
Service du territoire (SDT)	18.05	20.70	-2.65
Service de l'environnement (SDE)	32.40	32.40 ¹⁾	-
SDIS	6.00	6.00	-
Service de la cohésion sociale (SCS)	104.40	107.55	-3.15
Services industriels (SIN)	67.10	66.40	0.70
TOTAL des postes	436.80	444.50	-7.70

Dans les autres variations, il est constaté un dépassement budgétaire de CHF 111'774.– pour l'allocation de renchérissement aux retraité·e·s (3079), mesurée décidée après l'adoption du budget, tandis que les frais de formation du personnel (3091) n'ont pas atteint la dotation accordée (- CHF 83'092.–).

² Il s'agit de la nature comptable

Dans l'ensemble, le montant global des charges salariales des autorités et des collaborateur·rice·s de la Ville de Nyon est inférieur à l'enveloppe qui avait été attribuée au budget 2024 (- CHF 2'387'151.-).

Biens, services et marchandises (31)

L'enveloppe globale du chapitre 31 relative à l'achat de biens, services et marchandises est de CHF 3'475'154.- inférieure au budget 2024. Il est cependant nécessaire de différencier les rubriques qui constituent ce chapitre comptable pour être en mesure de fournir une analyse plus fine.

- La rubrique 312 recense l'achat de fluides, agents énergétiques et produits alimentaires. L'ensemble de ces achats s'est révélé inférieur au budget. S'agissant de l'eau (- CHF 195'609.-), du gaz (- CHF 889'576) et de l'électricité (- CHF 885'453.-), l'écart favorable s'explique par un effet volume principalement, mais également par un effet prix pour l'électricité. Rappelons que ces achats sont revendus aux client·e·s finaux·ales dans la nature 4351. L'autoconsommation (3120) a diminué par rapport au budget (- CHF 68'386.-), ainsi que les charges de chauffage et de carburants (3124) (- CHF 237'175.-).
- Les autres fournitures de marchandises (313) sont inférieures au montant budgétisé (- CHF 97'428.-). L'acquisition de produits alimentaires (3131), pour les structures d'accueil, dont la nature comprend également les frais d'animation, est en effet tendanciellement inférieure à la dotation budgétaire (- CHF 455'829.-), malgré un dépassement décidé par la Municipalité pour soutenir la ludothèque. L'achat de matières brutes et travaillées (3135) est toutefois supérieur au budget (+ CHF 373'723.-). Il s'agit d'acquisitions par les Services industriels qui sont revendus aux client·e·s finaux·ales dans les domaines des chantiers du service des eaux, du gaz et du matériel photovoltaïque. Dans ce dernier cas, le nombre de contrats de vente s'est révélé supérieur aux anticipations, comme indiqué dans le préavis N° 2024/170 mentionné précédemment.
- En matière d'entretien (314-315), on observe un écart tendanciellement favorable, que ce soit pour les bâtiments (3141) (- CHF 85'369.-) ou les machines (3154) (- CHF 199'277.-). L'entretien lié à la circulation (3143) dépasse toutefois le montant alloué de CHF 89'218.- en raison du remplacement du système des horodateurs au parking Perdtemps.
- La rubrique 317 qui répertorie les frais de réceptions et manifestations est inférieure au budget de CHF 156'333.-. Divers frais d'information et de promotion du service des eaux et de celui de l'électricité des Services industriels, inscrits dans la nature 3171, n'atteignent pas le montant alloué (- CHF 193'976.-). Il en va de même pour la nature 3172 en baisse de CHF 54'132.-. Celle-ci recense des mesures de sensibilisation, notamment pour l'efficacité énergétique. Les frais de réception (3170) dépassent en revanche le budget (+ CHF 91'775.-) à la suite de la décision de la Municipalité de prendre en charge l'organisation de la manifestation « Un été sous les Marronniers » pour l'année 2024.
- Les charges de la rubrique 319, qui regroupe les impôts, taxes, cotisations et frais divers, sont en ligne avec le budget. La taxe sur la valeur ajoutée (TVA) préalable (3195) répartie sur de nombreux comptes est tendanciellement inférieure aux prévisions (- CHF 63'599.-). A l'inverse, les frais divers (3199) présentent un dépassement de CHF 101'967.-, afin de financer des installations sportives et des équipements au Service de Défense Incendie et de Secours (SDIS) et de couvrir le déficit d'un restaurant scolaire.
- D'autres natures présentent un écart favorable par rapport au budget. C'est le cas des loyers (3161) (- CHF 213'055.-) en particulier ceux versés pour l'accueil familial en raison d'une diminution des heures de garde, des honoraires (3185) (- CHF 412'045.-) du fait de dépenses généralement moins importantes que prévu dans la plupart des services, et des frais de

transport (3188) (- CHF 47'892.-), notamment ceux en lien avec les structures d'accueil et les camps du Service de la cohésion sociale.

Intérêts passifs (32)

Les charges du chapitre sont en-deçà du budget 2024 (- CHF 369'567.-). Elles concernent essentiellement les intérêts passifs payés par la Ville sur ses emprunts, lesquels sont inférieurs aux prévisions budgétaires de CHF 389'200.-, mais dépassent nettement ceux payés en 2023 (+ CHF 609'485.-). L'endettement en 2024 a augmenté de CHF 21'928'000.- par rapport à 2023 pour se monter à CHF 319'512'000.-. La Municipalité veille à lisser les échéances de remboursement dans le temps, afin de limiter les répercussions d'une remontée rapide des taux. Compte tenu de l'ambitieux programme d'investissement et des préavis de réalisation adoptés par le Conseil communal, l'endettement de la Ville devrait croître, ce qui se répercutera sur les charges d'intérêts. Ce chapitre répertorie également les intérêts rémunérateurs d'impôts qui étaient supérieurs aux charges prévues.

La répartition des emprunts par prêteur au 31 décembre 2024 se présente comme suit :

Emprunts à court, moyen et long terme en CHF	Situation au 31.12.2024	Situation au 31.12.2023	Variations CHF
Emprunts à court terme	77'000'000	54'000'000	23'000'000
Loterie Romande	10'000'000	-	10'000'000
J.Safra Sarasin	10'000'000	-	10'000'000
Luzerner Pension	5'000'000	-	5'000'000
BCV	4'000'000	15'000'000	-11'000'000
Postfinance	20'000'000	13'000'000	7'000'000
Fondation instit. Suppl LPP	28'000'000	6'000'000	22'000'000
Suva	-	10'000'000	-10'000'000
Caisse de pension de la Confédération	-	5'000'000	-5'000'000
Banque Cantonale de Bâle	-	5'000'000	-5'000'000
Emprunts à moyen et long terme	242'512'000	243'584'000	-1'072'000
Banque Cantonale de Genève	12'000'000	12'000'000	-
Raiffeisen	20'000'000	20'000'000	-
BCV	63'000'000	41'000'000	22'000'000
PostFinance	65'000'000	70'000'000	-5'000'000
SUVA	38'000'000	28'000'000	10'000'000
Banque cantonale de Bâle	10'000'000	10'000'000	-
J. Safra Sarasin	18'000'000	28'000'000	-10'000'000
Canton de Vaud	1'512'000	1'584'000	-72'000
Fondation instit. Suppl. LPP	10'000'000	23'000'000	-13'000'000
Commune de Signy	5'000'000	5'000'000	-
Luzerner Pensionskasse	-	5'000'000	-5'000'000
Total	319'512'000	297'584'000	21'928'000

Amortissements (33)

Les amortissements réalisés en 2024 sont inférieurs aux montants qui avaient été budgétisés (- CHF 2'047'460.-). Par rapport aux comptes 2023, les charges d'amortissements diminuent de CHF 4'422'871.-. En 2023, la Ville avait en effet réalisé un amortissement extraordinaire sur la participation dans la société Energéo en raison de l'insuccès d'un forage qui a conduit l'entreprise à procéder à une correction d'actif. Les amortissements sur le Service des eaux sont également plus importants que l'année dernière.

Remboursements, participations, subventions à des collectivités publiques (35)

Les rubriques liées à la péréquation intercommunale et à la participation de Nyon à la cohésion sociale sont présentées ci-après :

Péréquation et cohésion sociale en CHF	Comptes 2024	Budget 2024	Variation C2024 / B2024	en %	Comptes 2023	Variation C2024 / C2023	en %
PC à domicile et hébergement	10'622'772	10'622'772	0	+0.0%	10'339'074	283'698	+2.7%
RI et participation cant. à l'ass. chômage	8'824'805	8'824'805	-0	-0.0%	8'709'070	115'734	+1.3%
Subv. et aides personnes handicapées	5'208'829	5'208'830	-1	-0.0%	4'947'618	261'211	+5.3%
Prest. pour la famille et autres prest. soc.	2'639'347	2'639'347	0	+0.0%	2'534'418	104'929	+4.1%
Subventions primes d'assurance-maladie	4'766'220	4'766'219	1	+0.0%	4'941'630	-175'410	-3.5%
Bourses d'étude et d'apprentissage	1'350'990	1'350'990	0	+0.0%	1'285'217	65'773	+5.1%
Ajustement prévisionnel année en cours	-	-	-	-	4'182'007	-4'182'007	-
Accord Canton-Communes	-1'812'665	-1'812'665	-0	-	-1'375'163	-437'503	-
Différentiel cohésion sociale année précéd.	-4'081	-	-4'081	-	-4'818'941	4'814'860	-
Participation à la cohésion sociale	31'596'217	31'600'298	-4'081	-0.0%	30'744'930	851'287	+2.8%
Participation à la réforme policière	1'886'207	1'886'049	158	+0.0%	1'873'409	12'798	+0.7%
Remboursement réforme policière	-	-	-	-	-33'038	33'038	-
Facture policière	1'886'207	1'886'049	158	+0.0%	1'840'371	45'836	+2.5%
Participation fonds de péréquation directe	29'797'163	29'797'163	-	0	31'687'728	-1'890'565	-6.0%
Remboursement fonds péréquation directe	-19'946'655	-19'946'653	-2	-	-18'625'362	-1'321'293	+7.1%
Différentiel péréquation de l'année précéd.	-725'517	-	-725'517	-	218'821	-944'338	-
Péréquation directe	9'124'991	9'850'510	-725'519	-7.4%	13'281'187	-4'156'196	-31.3%
Totaux	42'607'415	43'336'857	-729'442	-1.7%	45'866'488	-3'259'073	-7.1%

Dans l'exercice 2024, deux opérations ont été enregistrées sur les comptes de péréquations :

- les acomptes 2024 communiqués par le Canton en novembre 2023 (CHF 43'336'857.-) ;
- la différence entre le décompte provisoire et le décompte final 2023 (CHF 729'442.-).

Les autres charges comptabilisées dans la rubrique 35 concernent les participations de Nyon à des associations intercommunales (Police Nyon-Région (PNR), SDIS Nyon-Dôle, association régionale pour l'action sociale (ARAS), organisation régionale de la protection civile (ORPC), etc.). La participation à la PNR s'élève à CHF 9'255'483.- et la rétrocession, à CHF 1'181'722.-, contre respectivement CHF 9'255'483.- et CHF 1'000'000.- au budget. S'agissant du SDIS, la Ville a comptabilisé une participation de CHF 924'798.- et CHF 5'835.- lui ont été restitués par l'association.

Aides et subventions (36)

L'enveloppe globale consacrée aux aides et subventions est respectée (- CHF 1'276'750.-). Dans les dépassements, les subventions en faveur de la mobilité, inscrites dans la nature 3652 (+ CHF 77'865.-), dépassent le montant alloué de CHF 80'786.- à la suite de la décision de la Municipalité d'étendre le subventionnement des abonnements de transports publics au départ de la gare de Nyon. C'est également le cas des aides individuelles pour la formation et les études (3662) (+ CHF 50'914.-) qui concernent la participation aux frais des activités extrascolaires des élèves.

A l'inverse, les aides dans le domaine social (3655) sont inférieures au budget (- CHF 475'864.-), en raison d'une baisse des aides à la pierre et des subventions aux structures d'accueil. Les subventions dans les domaines du trafic et de l'énergie (3657) sont inférieures au budget de CHF 465'174.-, du fait principalement d'une facture cantonale pour les frais de

transport moins importante que prévu. S'inscrivent également en diminution les soutiens à des projets privés (3667) (- CHF 323'521.–) qui s'expliquent par l'octroi moins important d'aides dans le domaine de l'efficacité énergétique et des énergies renouvelables, ainsi que les aides casuelles (3659) (- CHF 62'621.–), en raison de l'achat moindre d'abonnements des Chemins de fer fédéraux (CFF) par le Contrôle des habitants.

Attributions aux fonds de réserve (38)

Les attributions à des fonds de réserve s'élèvent à CHF 3'543'708.– en 2024, soit CHF 732'079.– de plus qu'anticipé. Certaines attributions à ces fonds ont été réalisées afin de boucler à zéro des chapitres comptables financés par des taxes et dont l'éventuel excédent de revenu ne peut pas financer le ménage courant³.

Imputations internes (39)

Les imputations internes sont des écritures qui permettent d'avoir une vision plus fine des coûts des différents services. Elles figurent en charges et en revenus pour un montant total identique, et sont sans effet sur le résultat net.

Les principales imputations peuvent être segmentées comme suit :

- les imputations d'une partie des charges des services transversaux sur les Services industriels ;
- les imputations entre services « de terrain » ;
- les imputations à l'intérieur d'un service, par exemple des charges de la section « administrative » sur les sections « de terrain ».

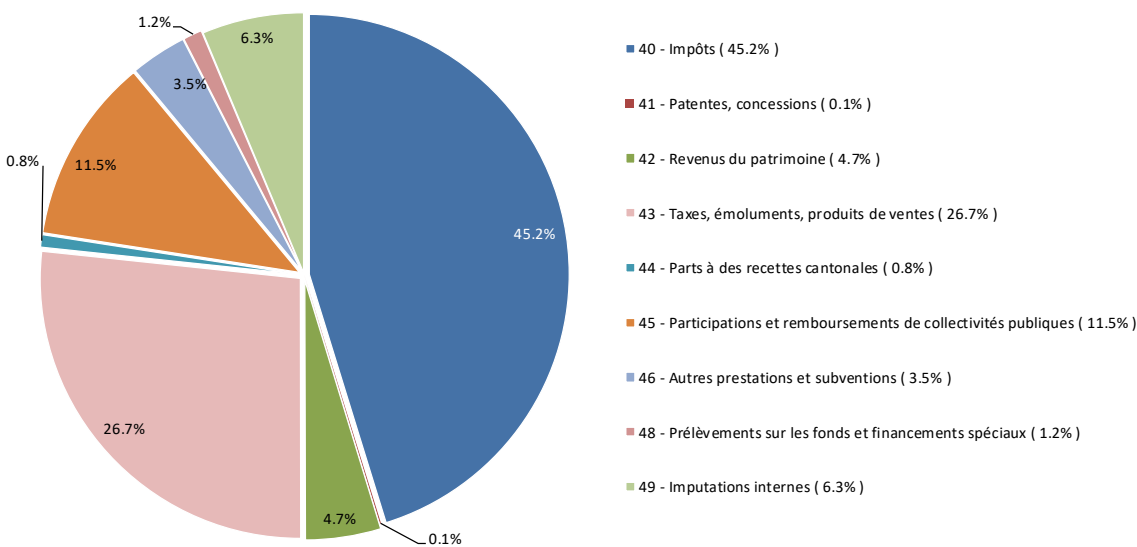
³ Service des eaux, égouts et épuration des eaux, déchets urbains, développement durable et énergies renouvelables, tourisme, etc.

2.3 Revenus de fonctionnement

Les principales rubriques se présentent comme suit :

Revenus par nature (CHF)	Comptes 2024	Budget 2024	Variation C2024 / B2024	En %	Comptes 2023	Variation C2024 / C2023	En %
Impôts (40)	116'075'707	111'964'000	4'111'707	3.7%	118'687'262	-2'611'555	-2.2%
Patentes, concessions (41)	171'069	125'000	46'069	36.9%	166'270	4'799	2.9%
Revenus du patrimoine (42)	12'033'924	11'424'710	609'214	5.3%	10'847'544	1'186'380	10.9%
Taxes, émoluments, produits de ventes (43)	68'548'895	70'196'012	-1'647'117	-2.3%	69'396'298	-847'403	-1.2%
Parts à des recettes cantonales (44)	1'981'910	2'640'000	-658'090	-24.9%	3'840'858	-1'858'949	-48.4%
Participations et remboursements de collectivités publiques (45)	29'622'240	28'590'629	1'031'611	3.6%	32'772'443	-3'150'202	-9.6%
Autres prestations et subventions (46)	9'009'059	9'259'889	-250'830	-2.7%	8'741'589	267'471	3.1%
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (48)	3'040'037	5'336'048	-2'296'011	-43.0%	3'436'243	-396'206	-11.5%
Imputations internes (49)	16'240'519	18'027'425	-1'786'906	-9.9%	14'925'124	1'315'395	8.8%
Total des revenus	256'723'362	257'563'713	-840'352	-0.3%	262'813'631	-6'090'269	-2.3%

Le graphique en secteur ci-dessous présente la répartition des revenus par nature :



Les variations entre les comptes et le budget 2024 sont expliquées dans les chapitres suivants.

Recettes fiscales, patentes et concessions, part à des recettes cantonales (40) (41) (44)

Le tableau ci-dessous détaille les résultats et les écarts par impôt :

Impôts (CHF)	Comptes 2024	Budget 2024	Ecart	Comptes 2023	Ecart
			C2024-B2024		C2024-C2023
Impôt sur le revenu	63'404'434	61'800'000	1'604'434	62'379'937	1'024'496
Impôt sur la fortune	12'191'844	11'500'000	691'844	11'457'224	734'620
Impôt à la source	3'385'610	3'000'000	385'610	3'170'523	215'088
Impôt spécial des étrangers	1'171'841	1'600'000	-428'159	1'277'071	-105'229
Rétrocession impôt frontaliers	6'513'804	5'630'000	883'804	6'145'954	367'849
Total personnes physiques	86'667'533	83'530'000	3'137'533	84'430'709	2'236'824
Impôt bénéfice net	10'450'881	10'600'000	-149'119	13'867'487	-3'416'607
Impôt sur le capital	1'463'918	1'000'000	463'918	1'240'426	223'492
Impôt compl. immeubles	1'070'922	990'000	80'922	1'029'414	41'508
Total personnes morales	12'985'721	12'590'000	395'721	16'137'328	-3'151'607
Impôt foncier	9'371'948	8'944'000	427'948	8'961'403	410'546
Droits de mutation	4'163'720	3'850'000	313'720	4'806'843	-643'123
Successions et donations	2'706'262	2'810'000	-103'738	4'086'207	-1'379'944
Impôts sur chiens	68'005	60'000	8'005	62'980	5'025
Impôts récupérés après défalctions	112'519	180'000	-67'481	201'794	-89'275
Taxes sur boissons	80'271	80'000	271	86'631	-6'360
Anticipations et concessions	90'799	45'000	45'799	79'639	11'159
Intérêts moratoires	760'885	650'000	110'885	386'947	373'938
Impôt sur gains immobiliers	1'981'910	2'640'000	-658'090	3'840'858	-1'858'949
Compensation fédérale (RFFA)	1'156'897	1'050'000	106'897	1'424'432	-267'535
Recettes diverses	20'493'215	20'309'000	184'215	23'937'733	-3'444'518
Total des recettes fiscales	120'146'468	116'429'000	3'717'468	124'505'770	-4'359'301

D'une manière générale, les revenus d'impôts des comptes 2024 augmentent de CHF 3'717'468.– (+ 3.2 %) par rapport au budget. En revanche, ils diminuent de CHF 4'359'301.– (- 3.5 %) par rapport aux comptes 2023.

Impôts des personnes physiques (400)

Le total des rentrées fiscales liées aux personnes physiques est supérieur de CHF 3'137'533.– par rapport au montant prévu dans le budget 2024 et de CHF 2'236'824.– par rapport aux comptes de l'année précédente. Presque tous les impôts ont dépassé les anticipations, en particulier l'impôt sur le revenu (+ CHF 1'604'434.–), l'impôt sur la fortune (+ CHF 691'844.–) et la rétrocession de l'impôt des frontalier·ère·s (+ CHF 883'804.–). Rappelons que dans le cas de ce dernier, le décompte définitif est reçu l'année qui suit l'année fiscale concernée. En fonction des derniers décomptes en progression, l'estimation a été réajustée à la hausse.

Selon le service cantonal de la statistique, le nombre d'habitant·e·s à Nyon se monte à 23'328 au 31.12.2024. Les impôts sur les personnes physiques augmentent de 2.6 %, ce qui représente un accroissement plus que proportionnel à la croissance démographique qui s'élève à 1.5 %.

Afin de bien appréhender ces différences, il est utile de préciser la structuration de cet impôt par année fiscale⁴ :

Année fiscale (CHF)	Total	2024	2023	2022	2021 et anté
Revenu	63'547'200	47'127'384	11'083'701	4'952'021	384'094
Fortune	12'191'844	9'544'108	1'554'995	403'799	688'942
Total	75'739'044	56'671'492	12'638'695	5'355'820	1'073'036
En %	100.0%	74.8%	16.7%	7.1%	1.4%

Comme les années précédentes, une part conséquente des recettes liées aux impôts sur le revenu et sur la fortune est issue des années fiscales précédentes (25.2 %).

En prenant en compte uniquement les rentrées fiscales des personnes physiques pour l'année en cours (année fiscale 2024 pour comptes 2024 et année fiscale 2023 pour comptes 2023), il est constaté que l'impôt sur le revenu diminue de CHF 147'342.– (- 0.3 %) et l'impôt sur la fortune de CHF 86'081.– (- 0.9 %).

Impôts des personnes morales (401)

Les recettes tirées des impôts relatifs aux personnes morales augmentent de CHF 395'721.– par rapport au budget, mais diminuent de CHF 3'151'607.– par rapport aux comptes 2023. Le principal facteur explicatif de cette baisse concerne l'impôt sur le bénéfice (- CHF 3'416'607.– par rapport aux comptes 2023).

Il est à relever que les impôts comptabilisés dans l'exercice N intègrent non seulement les acomptes de l'année N, mais aussi très souvent les ajustements des acomptes et les taxations des années précédentes. Le tableau ci-dessous présente la structuration de l'impôt par année fiscale.

Année fiscale (CHF)	Total	2025	2024	2023	2022	2021 et anté
Bénéfice	10'459'614	1'287'863	7'533'777	-364'779	872'676	1'130'078
Capital	1'463'918	326'732	1'031'712	-27'515	147'257	-14'268
Total	11'923'532	1'614'595	8'565'488	-392'295	1'019'933	1'115'811
En %	100.0%	13.5%	71.8%	-3.3%	8.6%	9.4%

Certains totaux sont négatifs du fait de la perception trop importante d'acomptes les années précédentes. Ces soldes négatifs viennent réduire les rentrées totales. Les montants facturés pour l'année 2024 représentent 71.8 % des impôts dus. Par rapport aux personnes physiques, on constate que les recettes d'impôts sont davantage décalées dans le temps.

En prenant en compte uniquement les rentrées fiscales des personnes morales pour l'année en cours (année fiscale 2024 pour comptes 2024 et année fiscale 2023 pour comptes 2023), il est constaté que l'impôt sur le bénéfice des personnes morales augmente de CHF 152'796.– (+ 2.1 %) tout comme l'impôt sur le capital à hauteur de CHF 265'117.– (+ 34.6 %).

Le point d'impôt communal se monte à CHF 1'639'939.– contre CHF 1'663'090.– en 2023. Rapporté au nombre d'habitant·e·s, le point vaut CHF 70.3, contre CHF 72.4 l'année précédente. La valeur cantonale moyenne n'est pas connue pour 2024, mais celle de 2023 s'élève à CHF 49.5.

⁴ Par année fiscale ou année de taxation, il faut comprendre l'année où les revenus ont été réalisés par le contribuable. Il faut également préciser que le système fiscal veut que le contribuable paie des acomptes lors de l'année « n », puis, une fois son dossier taxé, un produit correspondant à la différence entre la facture finale (suite à la taxation) et les acomptes est constaté dans les comptes.

Recettes diverses

Les recettes diverses ont été sous-estimées à hauteur de CHF 184'215.–. Les impôts dits conjoncturels, qui comprennent les droits de mutation, l'impôt sur les successions et donations et l'impôt sur les gains immobiliers, connaissent une évolution contrastée. Si les droits de mutation croissent modérément (+ CHF 313'720.–), les recettes enregistrées pour les successions et donations et les gains immobiliers sont inférieures aux anticipations de CHF 103'738.– et CHF 658'090.–. Comme leur nom l'indique, ces impôts sont difficiles à estimer, en raison de leur volatilité élevée d'une année à l'autre. Par rapport aux comptes 2023, ces impôts diminuent tous et dans une plus grande ampleur (respectivement- CHF 643'123.–, - CHF 1'379'944.– et - CHF 1'858'949.–).

Revenus du patrimoine (42)

Les revenus du patrimoine sont composés notamment du produit des intérêts, des locations immobilières, des dividendes perçus sur participations de la Ville, des droits de superficie et des taxes de stationnement.

Dans l'ensemble, les recettes perçues sont supérieures à celles budgétisées (+ CHF 609'214.–). Dans la plupart des natures, les revenus réalisés dépassent les attentes ; c'est le cas des revenus des comptes courants (4221) (+ CHF 109'039.–) dans lesquels figurent les intérêts moratoires, variables d'une année à l'autre et donc difficilement prévisibles. C'est également le cas des loyers du patrimoine financier (4231) (+ CHF 103'832.–) et du patrimoine administratif (4271) (+ CHF 60'493.–) dont les écarts favorables résultent de la mise en location de parcelles et de la refonte des tarifs de location des salles. Enfin, les redevances d'utilisation du domaine public (4272) s'inscrivent en augmentation de CHF 110'637.– suite à des modifications dans la tarification et le nombre de places de stationnement, tandis que la hausse par rapport au budget des redevances issues des droits de superficie (4232) (+ CHF 210'748.–) découle de l'extension d'un droit distinct et permanent.

Taxes, émoluments, produits des ventes (43)

Les recettes globales de ce chapitre sont moins élevées que celles budgétisées (- CHF 1'647'117.–). Les variations à la baisse les plus importantes sont les suivantes :

- les permis de construire, de fouilles et les anticipations (4313) (- CHF 206'519.–) dont le tarif est fonction du coût de construction et en baisse en 2024, car il y a eu moins de constructions importantes que sur l'exercice 2023 ;
- les émoluments administratifs divers (4319) (- CHF 825'339.–), dont les contributions au financement des infrastructures sont inférieures aux anticipations faute de nouveaux plans de quartiers ;
- les taxes uniques de raccordement (4341) (- CHF 786'078.–) qui concernent les égouts et le réseau d'eau et qui dépendent des fins de chantier ;
- les taxes périodiques d'utilisation et d'entretien (4342) (- CHF 241'071.–) dont la baisse est liée à la taxe au sac, ainsi qu'aux taxes annuelles pour les eaux claire et usée ;
- la vente d'eau, d'énergie et de combustible (4351) (- CHF 702'764.–) qui représente la contrepartie de la rubrique 312 précédemment mentionnée ;
- les ventes des exploitations agricoles et sylvicoles (4355) (- CHF 95'657.–) en raison de bois vendu moins important que prévu ;
- les prestations spéciales (4399) (- CHF 186'063.–) qui répertorient notamment les prestations en faveur de la Société anonyme pour le pompage et l'adduction d'eau du lac pour la région nyonnaise (Sapan) et de ThermorésÔ, lesquelles ont été plus élevées que prévu.

S'agissant des recettes supérieures à celles prévues dans le budget 2024, on relève les écarts suivants :

- la facturation de services à des tiers (4356) (+ CHF 427'993.–) qui concerne diverses facturations plus élevées que prévu du service des eaux, du service du gaz et du matériel photovoltaïque ;
- les prestations de services diverses (4357) (+ 56'261.–) qui concernent la mise en location de la fibre optique et des prestations pour des programmes d'énergie ;
- le remboursement de traitements (4361) (+ CHF 510'320.–) en raison de l'absence de collaborateur·rice·s, notamment en arrêt-maladie ;
- les recettes diverses (4390) (+ CHF 374'627.–) non prévues telles qu'une rétrocession de la Caisse intercommunale de pensions (CIP) pour l'exercice 2023, un versement de la Passerelle culturelle, le recouvrement de créances auprès de l'office des poursuites et le placement d'enfants non domicilié·e·s à Nyon dans les structures d'accueil ont été enregistrés dans les comptes.

Participations et remboursements de collectivités publiques (45)

Ce chapitre enregistre pour l'essentiel le « retour » du fonds de péréquation intercommunale (4520), soit un produit calculé en fonction du nombre d'habitant·e·s. A noter que les recettes par habitant·e augmentent en fonction de la population totale de la collectivité, ceci afin notamment d'indemniser les villes-centres pour les dépenses supplémentaires supportées par ces dernières (coût d'une infrastructure utile à un bassin de population plus important que les seuls habitant·e·s de la ville). Le retour de péréquation peut également concerner certaines dépenses thématiques (transports et forêts). En 2024, le remboursement estimé dans l'acompte s'élève à CHF 19'946'655.–.

Ce chapitre inventorie également les différentes subventions et participations que la Ville de Nyon reçoit du Canton ou de la Confédération (4510-4519). Ces produits sont supérieurs au budget du fait d'une sous-estimation de la compensation fédérale à la RFFA⁵ (+ CHF 106'897.–), d'une surestimation dans les comptes de l'année précédente du décompte péréquatif 2023 (+ CHF 729'598.–), des subsides cantonaux plus importants pour le financement des activités hors des bâtiments scolaires (intégrés dans la nature 4512, consacrée aux subventions du Canton en matière d'enseignement, en hausse de CHF 212'948.–), de certaines aides au démarrage et subventions ordinaires de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) dévolues aux unités d'accueil pour écolier·ère·s (UAPE) non ou insuffisamment budgétisées, notamment l'UAPE des Tattes d'Oie (intégrés dans la nature 4515 en hausse de CHF 436'073.–, consacrée aux subventions du Canton dans le domaine social). Les participations de communes avec lesquelles la Ville collabore figurent dans les natures 4521-4529. On constate une surestimation des recettes de ces participations dans les domaines de l'enseignement (4522)(- CHF 316'855.–) surtout secondaire, du réseau d'égouts et d'épuration (4526)(- CHF 86'017.–), ainsi que pour le Géoportail régional Cartolacôte (4529) (- CHF 57'050.–).

Autres prestations et subventions (46)

Ces prestations correspondent notamment aux contributions parentales pour les crèches et garderies et à celle de l'UEFA dévolue à l'entretien du site de Colovray. Les recettes totales de ce chapitre sont inférieures aux enveloppes escomptées (- CHF 250'830.–). C'est la participation des parents (4652), en baisse de CHF 165'422.–, qui explique principalement cette variation, de

⁵ Réforme fiscale et financement de l'AVS

même que celle de l'association Asse et Boiron (4655), moins importante que prévu, à la structure d'accueil familial éponyme (- CHF 89'182.-).

Prélèvements sur fonds de réserve (48)

Plusieurs prélèvements sur des fonds de réserve ont été opérés en 2024, à savoir :

- deux prélèvements de CHF 1'104'536.- et CHF 236'571.- sur le fonds N° 9280.32 relatif à l'efficacité énergétique et la promotion des énergies renouvelables (EEER) pour financer, d'une part, les actions publiques et privées dans le domaine de l'efficacité énergétique et, d'autre part, une extension des subventions à la mobilité ;
- CHF 723'525.- sur le fonds N° 9282.05 – *Participation à l'élargissement du pont de la Redoute*, conformément à la décision du préavis N° 2019/160 ;
- CHF 326'225.- sur le fonds N° 9282.17 – *Réhabilitation de la décharge*, conformément à la décision du préavis N° 2018/113 ;
- CHF 160'959.- et CHF 189'594.- sur le fonds N° 9282.57 – *PQ Vallon du Cossy*, conformément à la décision du préavis N° 2016/260 ;
- CHF 88'490.- sur le fonds N° 9280.10 – *Aménagement du port II*, conformément à la décision du préavis N° 2021/253 ;
- deux prélèvements de CHF 85'913.- et CHF 38'649.- sur le fonds N° 9284.90 – *Fonds jeunesse : Engel-Dumartheray et Lina Geta* pour financer des prestations et du matériel pour la manifestation « Un été sous les marronniers » ;
- CHF 49'071.- sur le fonds N° 9282.55 – *Fonds Fischer* pour des travaux, l'achat de divers fournitures et équipements ;
- CHF 31'029.- sur le fonds N° 9282.21 – *Egalisation des résultats* pour diminuer le déficit et dissoudre ce fonds ;
- CHF 5'300.- sur le fonds N° 9282.35 - *Piccard* pour le rachat de biens culturels ;
- CHF 175.- en faveur d'une association sur le fonds N° 9282.59 – *Fonds Covid-19*, ce qui entraîne la clôture de ce fonds.

Imputations internes (49)

Les imputations internes sont le pendant des imputations comptabilisées en charges. Elles ont dès lors été commentées dans le chapitre relatif à ce dernier.

3. Comptes d'investissements administratifs

3.1 Résultat

Plan d'investissements (CHF)	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023
Total des charges	42'552'866	78'917'000	23'920'545
Total des revenus	-2'440'260	-6'516'000	-1'699'269
Dépenses nettes d'investissements	40'112'606	72'401'000	22'221'275

Par rapport aux comptes 2023, le montant des investissements bruts en 2024 est plus élevé et s'établit à CHF 42'552'866.-. Les recettes totalisent CHF 2'440'260.-, soit un investissement net de CHF 40'112'606.-. La part des investissements autofinancés s'élève à 27.3%, contre 80.3%

l'année dernière. Ainsi, trois quarts des investissements ont dû être financés par le recours à l'emprunt.

3.2 Dépenses d'investissements administratifs

Dépenses d'investissements Rubriques	Situation au 31.12.2024 CHF	Situation au 31.12.2023 CHF	Variations CHF
Investissements	38'634'364	23'687'557	14'946'806
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'552'187	1'423'198	128'990
Bâtiments et constructions	22'590'009	11'707'554	10'882'455
Installations des Services Industriels	9'726'194	6'919'132	2'807'062
Machines, mobilier et véhicules	1'082'872	835'661	247'211
Marchandises et approvisionnements	111'251	273'372	-162'122
Autres biens	3'571'851	2'528'641	1'043'210
Prêts et participations permanentes	3'501'370	160'000	3'341'370
Autres prêts et participations	3'501'370	160'000	3'341'370
Subventions d'investissements	417'132	72'987	344'145
Communes et associations de communes	417'132	72'987	344'145
Total	42'552'866	23'920'545	18'632'321

Les dépenses de génie civil et d'assainissement augmentent entre 2023 et 2024, avec un total d'investissements de CHF 1'552'187.—. Les dépenses les plus importantes concernent les préavis N° 2021/256 portant sur le réaménagement complet du chemin des Tines (CHF 920'705.—), N° 2014/171 concernant le plan de quartier 2 de la Petite Prairie (CHF 245'527.—) et N° 2023/105 relatif à l'entretien constructif 2023-2024 (CHF 237'394.—).

Les investissements consentis dans les bâtiments constituent le poste le plus substantiel des dépenses d'investissements en 2024, avec un total de CHF 22'590'009.—. Parmi ceux-ci figurent les dépenses des préavis N° 2023/106 sur la rénovation du centre sportif du Rocher (CHF 6'277'292.—), N° 2023/109 concernant la rénovation de l'école et de la salle de gym du Centre-Ville (CHF 5'013'085.—), N° 2023/108 sur le complexe multisport et le parc de Colovray (CHF 4'745'691.—), N° 2022/83 sur le crédit-cadre 2023-2024 (CHF 1'783'902.—) et N° 2022/43 sur les locaux communaux de la place du Château (CHF 1'062'824.—).

Les investissements des SIN totalisent CHF 9'726'194.—. Ils se rapportent notamment aux crédits de renouvellement et renforcement des réseaux pour CHF 5'760'716.—. Les autres dépenses concernent notamment les préavis N° 2023/111 relatif à la démolition et au déplacement des stocks de la Vuarpillière (CHF 1'808'353.—), N° 2020/233 concernant les plateformes informatiques métiers des SIN (CHF 824'912.—) et N° 2023/100 portant sur le déploiement des compteurs intelligents (CHF 573'853.—).

Dans les catégories « machines, mobilier et véhicules » figurent les dépenses du préavis N° 2023/92 consacré à l'acquisition de véhicules communaux à hauteur de CHF 798'225.—.

Dans les autres biens figurent en particulier les dépenses des préavis N° 2022/73 concernant l'élaboration du plan directeur communal (PDCom) (CHF 417'664.—), N° 2010/192 relatif à la réorganisation et au financement des transports publics régionaux (CHF 345'259.—), N° 2018/100 portant sur la mise en œuvre du concept d'évolution des rives (CHF 224'126.—) et N° 2024.138 sur les potagers de Bourgogne, de la Vie-là et du Château (CHF 223'360.—).

3.3 Recettes d'investissements administratifs

Recettes d'investissements Rubriques	Situation au 31.12.2024 CHF	Situation au 31.12.2023 CHF	Variations CHF
Participations de tiers	1'874'027	1'695'754	178'272
Participations de tiers	1'874'027	1'695'754	178'272
Subventions	566'233	3'515	0
Canton	566'233	3'515	562'718
Total	2'440'260	1'699'269	178'272

Les recettes d'investissements s'élèvent à CHF 2'440'260.–. Des tiers contribuent au financement des crédits de renouvellement et renforcement des réseaux des SIN à hauteur de CHF 1'134'632.– ainsi qu'au financement des préavis N° 2015/229 concernant la construction d'une salle de spectacles, de ses annexes et de bureaux dans le cadre du plan de quartier « Vy-Creuse – Usine à Gaz – Rive » (CHF 273'868.–), N° 2017/46 relatif à des travaux d'assainissement de la décharge Molard-Parelliet (CHF 331'106.–) et N° 2023/108 portant sur la réalisation du Complexe multisport et parc des sports de Colovray (CHF 300'000.–).

4. Conclusion

La Municipalité est satisfaite de constater que les recettes fiscales plus importantes et le contrôle opéré sur les charges ont permis de juguler l'important déficit prévu dans le budget 2024. La croissance démographique nécessite un rythme de développement soutenu de la Ville. Les investissements importants génèrent des charges de fonctionnement, que ce soit pour l'entretien, le personnel, les intérêts de la dette ou les amortissements. Compte tenu des types de revenus de la Ville, les ressources financières sont limitées.

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous demande, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers, de prendre les décisions suivantes :

Le Conseil communal de Nyon

vu le préavis N° 2025/192 concernant les comptes communaux et la gestion de l'exercice 2024,

ouï le rapport de la Commission chargée de l'étude de cet objet,

attendu que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide :

1. d'approuver la gestion de l'exercice 2024 et d'en donner décharge à la Municipalité ;
2. d'approuver les comptes de l'exercice 2024.

Ainsi adopté par la Municipalité dans sa séance du 7 avril 2025 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic :

La Secrétaire adj. :

Daniel Rossellat



Marine Paschoud

Annexes

- Brochure des comptes 2024
- Rapport de gestion 2024

PRÉAVIS N° 2025/192

AU CONSEIL COMMUNAL

Comptes 2024

Comptes détaillés et annexes

Délégué municipal : M. Claude Uldry

Nyon, le 31 mars 2025

Table des matières

Pages

COMPTES DETAILLES

Désignation des dicastères	1
----------------------------	---

Comptes de fonctionnement

Récapitulation générale	3
Charges par nature	4
Revenus par nature	6
Comptes de fonctionnement par direction	8

Détails par Direction

Administration générale	11
Finances	29
Bâtiments et domaines	33
Travaux et environnement	43
Instruction publique et culte	53
Police	58
Affaires sociales	63
Services Industriels	79

ANNEXES

Bilan	92
--------------	----

Investissements	95
Vue d'ensemble	
Investissements du patrimoine administratif et subventions d'investissement	96
Investissements du patrimoine financier	106

Immeubles du patrimoine financier	107
--	-----

Immeubles du patrimoine administratif	109
--	-----

Liste des crédits bouclés de l'exercice	117
--	-----

Cautionnements et engagements	119
--------------------------------------	-----

Ententes et collaborations intercommunales	120
---	-----

Fonds de réserve et financements spéciaux	121
--	-----

Titres et placements	
Patrimoine financier	123
Patrimoine administratif	124

Statistiques	125
---------------------	-----

Désignation des dicastères

CHAPITRE	DESIGNATION	MUNICIPAL	CHEF DE SERVICE
10	Autorités	M. Rossellat	M. Umiglia
11	Administration	M. Rossellat	M. Umiglia
13	Service du personnel	M. Riesen	Mme Malherbe Vendrell
15	Affaires culturelles et de loisirs	M. Démétriadès	Mme Kridi
16	Tourisme	M. Rossellat	M. Umiglia
17	Sports	M. Démétriadès	Mme Rochat
19	Office informatique	M. Rossellat	M. Umiglia
20	Comptabilité générale.-caisse-contentieux	M. Uldry	Mme Cottier
21	Impôts	M. Uldry	Mme Cottier
22	Service financier	M. Uldry	Mme Cottier
23	Amortissements et réserves non-ventilés	M. Uldry	Mme Cottier
31	Terrains	M. Uldry	M. Di Lello
32	Forêts et pâturages	M. Wahlen	M. Bodin
34	Bâtiments du patrimoine administratif	M. Uldry	M. Di Lello
35	Bâtiments du patrimoine financier	M. Uldry	M. Di Lello
40	SDI - Service administratif	Mme Faraut Linares	M. Maag
41	Environnement	M. Wahlen	M. Bodin
42	Service du territoire	Mme. Schmutz	Mme Ronconi
43	Routes	Mme Faraut Linares	M. Maag
44	Parcs, promenades et cimetières	M. Wahlen	M. Bodin
45	Traitement des déchets	Mme Faraut Linares	M. Maag
46	Réseaux d'égouts et épuration	Mme Faraut Linares	M. Maag
47	Cours d'eau, rives et ports	Mme Faraut Linares	M. Maag

CHAPITRE	DESIGNATION	MUNICIPAL	CHEF DE SERVICE
51	Enseignement primaire	Mme Schmutz	M. Bornand
52	Enseignement secondaire	Mme Schmutz	M. Bornand
53	Enseignement spécialisé	Mme Schmutz	M. Bornand
54	Office d'orientation professionnelle	Mme Schmutz	M. Bornand
56	Service médical et dentaire	Mme Schmutz	M. Bornand
58	Temples et cultes	M. Uldry	M. Di Lello
60	Police - Administration	Mme Faraut Linares	M. Schmidt
61	Police - Mobilité	Mme Faraut Linares	M. Maag
62	Contrôle des habitants	M. Rossellat	M. Umiglia
64	Service des inhum., pompes fun., crématoire	M. Wahlen	M. Bodin
65	Défense contre l'incendie	Mme Faraut Linares	M. Corthésy
66	Protection civile	M. Riesen	M. Tobler
70	SCS - Service administratif	Mme Schmutz	M. Bornand
71	Service social communal	Mme Schmutz	M. Bornand
72	Prévoyance sociale	Mme Schmutz	M. Bornand
74	Office du logement	Mme Schmutz	M. Bornand
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants	Mme Schmutz	M. Bornand
80	S.I. - Service administratif	M. Wahlen	M. Vukasovic
81	S.I. - Service des eaux	M. Wahlen	M. Vukasovic
82	S.I. - Service électrique	M. Wahlen	M. Vukasovic
83	S.I. - Service du gaz	M. Wahlen	M. Vukasovic
84	ThermorésÔ	M. Wahlen	M. Vukasovic
85	Fibre optique	M. Wahlen	M. Vukasovic
86	S.I. – Energies renouvelables	M. Wahlen	M. Vukasovic

COMPTES 2024 - RECAPITULATION GENERALE PAR SERVICES

		2024			2024		2023	
No.	Désignation	COMPTES	var.sur B / 2024 en	var.sur C / 2023 en	BUDGET	Diff. 2024	COMPTES	Diff. 2024/2023
1	ADMINISTRATION GENERALE	23'050'153	1,83	6,00	22'636'029	414'123	21'745'040	1'305'112
2	FINANCES	-99'493'009	5,69	0,37	-94'136'551	-5'356'458	-99'125'974	-367'035
3	DOMAINES ET BATIMENTS	9'760'416	-9,20	12,76	10'749'252	-988'837	8'655'985	1'104'430
4	ENVIRONNEMENT	12'286'753	-5,40	5,43	12'988'543	-701'790	11'653'543	633'210
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	263'956	75,46	107,49	150'441	113'515	127'212	136'744
6	POLICE	16'167'402	-6,74	-2,83	17'336'053	-1'168'651	16'638'086	-470'684
7	COHESION SOCIALE	45'586'277	-3,57	8,11	47'273'234	-1'686'956	42'166'120	3'420'158
8	SERVICES INDUSTRIELS	-3'219'035	15,69	27,12	-2'782'389	-436'646	-2'532'197	-686'838
	Résultat de l'exercice (-) bénéfice ; (+) perte)	4'402'913			14'214'613		-672'184	

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2024 Charges	var % sur B / 2024	var % sur C / 2023	BUDGET 2024 Charges	COMPTES 2023 Charges	DIFFERENCE BUDGET 2024	DIFFERENCE COMPTES 2023
3	CHARGES	261'126'275	-3,92	-0,39	271'778'326	262'141'446	-10'652'051	-1'015'171
30	Autorités et personnel	67'719'120	-3,41	7,81	70'106'270	62'815'191	-2'387'151	4'903'928
300	Autorités et commissions	976'615	-4,48	0,55	1'022'437	971'298	-45'822	5'318
301	Personnel administratif et d'exploitation	50'595'360	-2,68	6,67	51'988'096	47'430'719	-1'392'735	3'164'641
303	Assurances sociales	4'652'881	-4,70	7,92	4'882'500	4'311'319	-229'619	341'561
304	Caisses de pensions et de prévoyance	7'072'353	-3,26	10,86	7'310'787	6'379'380	-238'434	692'972
305	Assurances accidents et maladie	2'284'116	-19,92	35,66	2'852'292	1'683'714	-568'176	600'402
306	Indemnisations, remb. de frais	262'554	-3,26	10,33	271'396	237'970	-8'842	24'583
307	Prestations complémentaires de prévoyance	812'437	15,95	19,97	700'663	677'183	111'774	135'254
308	Personnel intérimaire	774'278	15,81	-11,67	668'600	876'620	105'678	-102'343
309	Autres charges des autorités et du personnel	288'527	-29,54	16,82	409'500	246'988	-120'973	41'538
31	Biens, services, marchandises	61'960'729	-5,31	-0,49	65'435'883	62'268'856	-3'475'154	-308'127
310	Imprimés et fournitures de bureau	470'254	-7,36	6,32	507'626	442'286	-37'372	27'968
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'752'902	3,54	10,07	1'693'008	1'592'592	59'894	160'309
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	35'843'436	-5,97	-6,17	38'119'635	38'198'946	-2'276'199	-2'355'510
313	Autres fournitures et marchandises	3'643'662	-2,60	2,28	3'741'090	3'562'345	-97'428	81'317
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	5'918'940	-0,75	-1,58	5'963'410	6'013'863	-44'470	-94'922
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations	2'800'051	-5,94	27,05	2'976'928	2'203'814	-176'876	596'237
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	3'009'925	-6,47	25,19	3'218'050	2'404'336	-208'125	605'590
317	Réceptions et manifestations	883'892	-15,03	26,59	1'040'225	698'211	-156'333	185'681
318	Honoraires et prestations de services	5'758'172	-8,45	11,91	6'289'530	5'145'395	-531'358	612'778
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'879'495	-0,37	-6,36	1'886'381	2'007'068	-6'886	-127'574
32	Intérêts passifs	2'915'045	-11,25	28,10	3'284'613	2'275'680	-369'567	639'365
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	2'875'413	-11,92	26,90	3'264'613	2'265'928	-389'200	609'485
329	Autres intérêts	39'632	98,16	306,38	20'000	9'753	19'632	29'880

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2024 Charges	var % sur B / 2024	var % sur C / 2023	BUDGET 2024 Charges	COMPTES 2023 Charges	DIFFERENCE BUDGET 2024	DIFFERENCE COMPTES 2023
33	Amortissements	14'833'231	-12,13	-22,97	16'880'691	19'256'103	-2'047'460	-4'422'871
330	Amortissements du patrimoine financier	892'813	3,39	29,85	863'500	687'585	29'313	205'228
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	12'451'626	-22,26	-24,56	16'017'191	16'505'468	-3'565'566	-4'053'843
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	1'488'793	0,00	-27,84	0	2'063'049	1'488'793	-574'256
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	74'526'968	-0,06	-6,84	74'568'110	79'995'408	-41'142	-5'468'440
351	Remboursements, participations à des charges cantonales	33'711'160	0,53	-10,26	33'534'847	37'564'642	176'313	-3'853'482
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations d	40'815'808	-0,53	-3,81	41'033'263	42'430'766	-217'455	-1'614'959
36	Aides et subventions	19'386'955	-6,18	0,67	20'663'705	19'258'213	-1'276'750	128'741
365	Aides, subventions à des institutions privées	17'716'245	-5,32	2,39	18'711'705	17'303'107	-995'460	413'137
366	Aides individuelles	1'670'710	-14,41	-14,55	1'952'000	1'955'106	-281'290	-284'396
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	3'543'708	26,04	163,11	2'811'629	1'346'871	732'079	2'196'837
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	194'933	0,00	1 524,79	0	11'997	194'933	182'935
381	Attributions aux financements spéciaux	3'348'776	19,10	150,87	2'811'629	1'334'874	537'146	2'013'902
39	Imputations internes	16'240'519	-9,91	8,81	18'027'425	14'925'124	-1'786'906	1'315'395
390	Imputations internes	16'240'519	-9,91	8,81	18'027'425	14'925'124	-1'786'906	1'315'395

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2024 Revenus	var % sur B / 2024	var % sur C / 2023	BUDGET 2024 Revenus	COMPTES 2023 Revenus	DIFFERENCE BUDGET 2024	DIFFERENCE COMPTES 2023
4	REVENUS	256'723'362	-0,33	-2,32	257'563'713	262'813'631	-840'352	-6'090'269
40	Impôts	116'075'707	3,67	-2,20	111'964'000	118'687'262	4'111'707	-2'611'555
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	86'667'533	3,76	2,65	83'530'000	84'430'709	3'137'533	2'236'824
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	12'985'721	3,14	-19,53	12'590'000	16'137'328	395'721	-3'151'607
402	Impôt foncier	9'371'948	4,78	4,58	8'944'000	8'961'403	427'948	410'546
404	Droits de mutation	4'163'720	8,15	-13,38	3'850'000	4'806'843	313'720	-643'123
405	Impôts sur les successions et donations	2'706'262	-3,69	-33,77	2'810'000	4'086'207	-103'738	-1'379'944
406	Impôts, taxes sur possession et dépense	68'005	13,34	7,98	60'000	62'980	8'005	5'025
409	Impôts récupérés après défalcation	112'519	-37,49	-44,24	180'000	201'794	-67'481	-89'275
41	Patentes, concessions	171'069	36,86	2,89	125'000	166'270	46'069	4'799
410	Patentes	80'271	0,34	-7,34	80'000	86'631	271	-6'360
411	Concessions	90'799	101,78	14,01	45'000	79'639	45'799	11'159
42	Revenus du patrimoine	12'033'924	5,33	10,94	11'424'710	10'847'544	609'214	1'186'380
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	1'039'870	8,59	53,09	957'630	679'247	82'240	360'624
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	3'208'210	10,87	4,60	2'893'630	3'067'185	314'580	141'025
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	5'829	0,00	-95,82	0	139'416	5'829	-133'586
425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	26'760	2,92	-30,75	26'000	38'645	760	-11'885
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	7'753'255	2,73	11,99	7'547'450	6'923'053	205'805	830'203
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	68'548'895	-2,35	-1,22	70'196'012	69'396'298	-1'647'117	-847'403
430	Taxes légales de remplacement	4'140	-86,20	0,00	30'000	0	-25'860	4'140
431	Emoluments	890'557	-53,88	-4,49	1'930'833	932'396	-1'040'276	-41'840
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires	80'031	-5,85	42,04	85'000	56'342	-4'969	23'689
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	9'806'652	-9,48	-4,85	10'833'800	10'306'652	-1'027'148	-500'000

N° - CPN	Désignation	COMPTES 2024 Revenus	var % sur B / 2024	var % sur C / 2023	BUDGET 2024 Revenus	COMPTES 2023 Revenus	DIFFERENCE BUDGET 2024	DIFFERENCE COMPTES 2023
435	Ventes et prestations de service	52'807'511	-0,58	0,69	53'114'574	52'447'080	-307'063	360'431
436	Remboursements de tiers	1'132'997	92,03	-20,16	590'000	1'419'020	542'997	-286'023
439	Autres recettes	3'827'008	5,96	-9,63	3'611'805	4'234'808	215'203	-407'800
44	Parts à des recettes cantonales	1'981'910	-24,93	-48,40	2'640'000	3'840'858	-658'090	-1'858'949
441	Parts à des recettes cantonales	1'981'910	-24,93	-48,40	2'640'000	3'840'858	-658'090	-1'858'949
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	29'622'240	3,61	-9,61	28'590'629	32'772'443	1'031'611	-3'150'202
451	Participations et remboursements du canton	6'353'529	31,71	-41,52	4'823'980	10'864'127	1'529'549	-4'510'598
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	23'268'711	-2,10	6,21	23'766'649	21'908'316	-497'938	1'360'396
46	Autres prestations et subventions	9'009'059	-2,71	3,06	9'259'889	8'741'589	-250'830	267'471
465	Participations et subventions de tiers	9'009'059	-2,71	3,06	9'259'889	8'741'589	-250'830	267'471
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	3'040'037	-43,03	-11,53	5'336'048	3'436'243	-2'296'011	-396'206
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	117'116	-25,04	-59,78	156'229	291'214	-39'112	-174'098
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	2'922'921	-43,57	-7,06	5'179'819	3'145'029	-2'256'899	-222'108
49	Imputations internes	16'240'519	-9,91	8,81	18'027'425	14'925'124	-1'786'906	1'315'395
490	Imputations internes	16'240'519	-9,91	8,81	18'027'425	14'925'124	-1'786'906	1'315'395

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

		COMPTES 2024				BUDGET 2024		COMPTES 2023	
N° - direction	Désignation	Charges	Revenus	var % B / 2024	var % C / 2023	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	27'649'565	4'599'412	1,83	6,00	27'234'401	4'598'372	26'152'813	4'407'772
10	Autorités	1'325'620	187'210	-5,87	-4,13	1'407'945	198'600	1'352'610	165'186
11	Administration	4'515'180	758'470	-10,14	9,94	4'988'366	807'942	4'264'625	847'480
13	Service du personnel	3'366'832	657'988	126,40	-1,94	2'023'199	826'700	3'235'785	473'454
15	Affaires culturelles et de loisirs	8'597'511	418'472	-1,78	3,29	8'579'776	252'900	8'210'426	292'201
16	Tourisme	547'377	307'377	0,00	0,00	545'000	305'000	534'136	294'136
17	Sports	6'079'118	1'651'911	-7,40	10,23	6'323'939	1'542'980	5'796'192	1'779'862
19	Office informatique	3'217'928	617'985	-3,77	17,99	3'366'177	664'250	2'759'039	555'454
2	FINANCES	45'209'669	144'702'678	5,69	0,37	44'610'462	138'747'013	46'814'412	145'940'386
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux	1'225'916	426'967	-8,70	10,40	1'268'512	393'400	1'128'404	404'707
21	Impôts	1'475'823	120'146'468	3,18	-3,86	1'420'000	116'429'000	1'301'171	124'732'629
22	Service financier	32'743'300	22'640'450	-9,85	-26,35	33'131'776	21'924'613	34'257'491	20'540'002
23	Amortissements et réserves non-ventilés	9'764'630	1'488'793	-5,85	-16,10	8'790'174	0	10'127'345	263'049
3	DOMAINES ET BATIMENTS	17'305'842	7'545'426	-9,20	12,76	17'927'475	7'178'223	15'970'259	7'314'273
31	Terrains	30'762	1'934'252	13,19	10,13	33'000	1'714'730	24'997	1'753'403
32	Forêts et pâturages	1'197'009	458'973	31,61	25,82	1'121'532	560'770	1'022'734	436'162
34	Bâtiments du patrimoine administratif	10'543'939	2'716'132	-1,08	9,44	10'540'736	2'627'343	9'726'147	2'573'226
35	Bâtiments du patrimoine financier	5'534'132	2'436'069	-21,70	17,13	6'232'207	2'275'380	5'196'381	2'551'483
4	ENVIRONNEMENT	23'379'411	11'092'658	-5,40	5,43	25'363'810	12'375'267	22'891'954	11'238'411
40	Service administratif	590'518	590'518	0,00	-100,00	658'605	658'605	630'946	602'564
41	Environnement	574'912	26'674	-5,75	43,85	581'695	0	389'091	7'975
42	Service du Territoire	2'881'809	250'081	-9,70	16,28	4'236'229	1'321'833	2'560'864	297'536
43	Routes	3'720'160	248'892	-6,59	3,09	3'965'679	249'500	3'657'627	290'407

		COMPTES 2024				BUDGET 2024		COMPTES 2023	
N° - direction	Désignation	Charges	Revenus	var % B / 2024	var % C / 2023	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs, promenades et cimetières	4'826'730	883'665	-5,24	-2,55	5'009'097	847'800	4'884'601	838'244
45	Traitement des déchets	5'004'538	3'312'083	4,80	8,00	5'052'705	3'437'729	4'979'642	3'412'501
46	Réseaux d'égouts et épuration	5'483'029	5'483'029	0,00	0,00	5'561'800	5'561'800	5'481'052	5'481'052
47	Cours d'eau, rives et ports	297'715	297'715	0,00	-200,00	298'000	298'000	308'133	308'133
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'784'790	1'520'834	75,46	107,49	1'750'179	1'599'738	1'937'169	1'809'957
51	Enseignement primaire	267'198	119'168	-34,64	-5,36	294'986	68'500	253'670	97'262
52	Enseignement secondaire	712'100	976'692	-43,84	-39,32	621'773	1'092'950	840'939	1'277'014
53	Enseignement spécialisé	10'561	0	17,34	-1,55	11'000	2'000	12'716	1'989
54	Office d'orientation professionnelle	289'581	256'953	-1,27	9,51	293'050	260'000	280'722	250'926
56	Service médical et dentaire	206'287	80'031	-7,81	-18,78	221'950	85'000	238'997	83'541
58	Temples et cultes	299'063	87'991	-2,34	0,08	307'420	91'288	310'127	99'226
6	POLICE	21'242'229	5'074'827	-6,74	-2,83	22'041'928	4'705'875	20'840'074	4'201'987
60	Administration	10'014'705	633	-1,86	4,19	10'204'101	0	9'644'462	33'038
61	Police - Mobilité	7'457'554	3'668'752	-19,64	-19,90	8'044'390	3'329'740	7'509'884	2'779'866
62	Contrôle des habitants	1'255'736	405'952	-1,69	4,29	1'305'110	440'700	1'257'220	442'388
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.	106'727	0	0,82	-8,27	105'855	0	116'346	0
65	Défense contre l'incendie	1'942'334	999'490	-1,20	5,31	1'889'688	935'435	1'842'029	946'696
66	Protection civile	465'173	0	-5,60	-1,06	492'784	0	470'134	0
7	COHESION SOCIALE	58'849'878	13'263'600	-3,57	8,11	59'756'653	12'483'419	60'022'052	17'855'933
70	Service administratif	1'315'561	251'557	-1,73	5,24	1'272'132	189'400	1'191'517	180'446
71	Service social communal	3'334'620	64'260	-2,31	24,37	3'359'614	12'000	2'690'891	61'302
72	Prévoyance sociale	31'600'298	4'081	-0,01	2,77	31'600'298	0	35'563'871	4'818'941
74	Office du logement	491'859	76'206	-9,87	22,96	537'918	76'750	418'644	80'600
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants	18'507'777	10'070'538	-12,44	19,55	19'296'527	9'660'369	17'397'002	10'339'474

		COMPTES 2024				BUDGET 2024		COMPTES 2023	
N° - direction	Désignation	Charges	Revenus	var % B / 2024	var % C / 2023	Charges	Revenus	Charges	Revenus
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants	3'599'763	2'796'958	-29,90	108,54	3'690'164	2'544'900	2'760'126	2'375'170
8	SERVICES INDUSTRIELS	65'704'892	68'923'926	15,69	27,12	73'093'418	75'875'807	67'512'713	70'044'910
80	Service administratif	6'971'789	6'970'749	0,00	0,00	7'804'111	7'804'111	6'877'715	6'877'715
81	Service des eaux	4'462'218	4'462'218	0,00	0,00	6'215'108	6'215'108	6'982'681	6'982'681
82	Service électrique	32'790'219	35'152'109	423,09	154,83	36'345'394	36'796'918	36'674'789	37'601'651
83	Service du gaz	16'277'574	18'146'165	-39,07	16,09	17'006'538	20'073'141	13'650'646	15'260'250
84	ThermorésÔ	794'302	804'607	-79,83	-87,90	863'703	914'805	506'351	591'504
85	Fibre Optique	500'000	147'268	6,89	0,00	500'000	170'000	0	0
86	Energies renouvelables	3'908'790	3'240'812	46,22	646,99	4'358'564	3'901'724	2'820'532	2'731'109
	Résultat de l'exercice (-) bénéfice ; (+) perte)		4'402'913			14'214'613		-672'184	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
1	ADMINISTRATION GENERALE		23'050'153	1.8	6.0	22'636'029	21'745'040	
10	Autorités		1'138'410	-5.9	-4.1	1'209'345	1'187'424	
101	Conseil communal		228'958	-18.7	-24.1	281'719	301'497	
101.3001.00	Rétributions des autorités	RH	90'743	-15.2		107'071	89'104	
101.3003.00	Indemn. commis./bureau conseil	RH	67'280	-28.2	-11.5	93'665	76'010	
101.3003.01	Indemnités de séances	RH	38'600			38'824	38'800	
101.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	8'915			9'866	8'895	
101.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	14'340			13'777	13'831	
101.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'169	-30.2	-18.1	1'675	1'428	
101.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'698	14.1	61.2	3'241	2'294	
101.3060.00	Frais de représentation	SAG	4'027	-19.5	-11.1	5'000	4'531	
101.3099.00	Sortie des conseillers communaux	SAG	3'884	-13.7		4'500	0	
101.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	1'164	191.1	101.3	400	579	
101.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	42'915		45.0	43'000	29'588	En lien avec 101.4362 (frais d'annonces votations et élections)
101.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	1'501		17.7	1'500	1'275	
101.3182.00	Frais de téléphones	SAG	850			0	0	Indemnités réglementaires téléphone Secrétaire du CC
101.3199.00	Frais divers	SAG	850	-15.0		1'000	775	
101.3199.01	Frais d'élections et votations	SAG	5'492	-63.4	-92.2	15'000	70'051	
101	Total des charges		285'428	-15.7	-15.3	338'519	337'160	
101.4362.00	Remboursements de frais	SAG	-41'670		105.6	-40'000	-20'263	En lien avec 101.3102 (frais d'annonces votations et élections)
101.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-14'800	-11.9		-16'800	-15'400	
101	Total des revenus		-56'470	-0.6	58.3	-56'800	-35'663	
102	Municipalité		909'453	-2.0	2.7	927'626	885'927	
102.3001.00	Rétributions des autorités	RH	779'992			782'877	767'384	
102.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	66'380			72'135	66'371	
102.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	94'862	-13.9		110'124	102'809	
102.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'720	-20.6	-18.7	12'240	11'961	
102.3060.00	Frais de représentation	SAG	64'106			67'050	66'925	
102.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	25'133			25'000	0	
102	Total des charges		1'040'193	-2.7	2.4	1'069'426	1'015'450	
102.4390.00	Recettes diverses	SAG	-69'140	-13.6		-80'000	-70'423	Jetons de présence

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
102.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-61'600			-61'800	-59'100	
102	Total des revenus		-130'740	-7.8	0.9	-141'800	-129'523	
11	Administration		3'756'710	-10.1	9.9	4'180'424	3'417'145	
110	Greffe municipal		3'493'511	-9.9	10.6	3'878'424	3'158'244	
110.3011.00	Traitements	RH	1'704'821	-15.9		2'025'989	1'609'589	
110.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	115'190	-12.3	-16.4	131'409	137'739	
110.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	163'509	-16.8		196'556	154'049	
110.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	274'762	-11.5		310'591	255'496	
110.3050.00	Assurances de personnes	RH	21'701	-35.2	-14.4	33'495	25'346	
110.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	59'222	-17.5	71.7	71'752	34'494	
110.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	2'368	31.5	53.7	1'800	1'541	
110.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	15'292	-19.5	98.0	19'000	7'724	
110.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	6'327	47.1	47.4	4'300	4'294	Faire-part protocolaires exceptionnels
110.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	2'306		38.6	2'500	1'664	
110.3131.00	Animations et promotion économie locale	SAG	57'750		44.5	52'500	39'962	
110.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	2'421	-19.3		3'000	2'303	
110.3163.00	Location de machines	SAG	14'492	-32.6	-38.9	21'500	23'708	
110.3170.00	Frais réception et délégation	SAG	78'124			76'500	79'289	
110.3171.00	Frais information, promotion	SAG	91'307			91'500	87'091	
110.3171.01	Partenariats avec les médias locaux	SAG	170'833		41.7	165'000	120'536	
110.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	7'731	-40.5		13'000	7'755	
110.3182.00	Frais de téléphones	SAG	3'515	13.4		3'100	3'309	
110.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	101'209		33.2	95'000	75'966	
110.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	64'568	17.4	16.0	55'000	55'669	Nouvelle contribution annuelle UCV
110.3193.01	Cotisation "Régionyon"	SAG	574'450			575'000	561'525	
110.3199.00	Frais divers	SAG	12'396		40.8	12'800	8'807	
110.3199.01	Vandalisme et incivilités non remboursés par assurance	SAG	25'632	156.3		10'000	25'411	Actes de vandalisme en progression
110.3653.00	Aides à sociétés et manifestations	SAG	37'153			37'500	35'488	
110.3653.01	Subvention Fanfare municipale	SAG	64'528			64'528	64'528	
110.3653.02	Participation à la TV régionale	SAG	260'000			260'000	260'000	
110.3659.00	Soutien à la promotion économique	SAG	14'000		16.7	14'700	12'000	
110	Total des charges		3'945'604	-9.3	6.8	4'348'020	3'695'282	
110.4272.00	Concessions d'affichage	SAG	-128'445			-128'000	-128'445	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
110.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-22'342		-73.1	0	-83'154	
110.4390.00	Recettes diverses	SAG	-20'772	38.5	-21.5	-15'000	-26'447	
110.4521.01	Prestations Economat	SAG	-320	-36.0	30.5	-500	-245	
110.4909.05	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-216'600		12.0	-229'700	-193'400	
110.4909.10	Imputations internes RH	FIN	-63'614	-34.0	-39.6	-96'396	-105'347	
110	Total des revenus		-452'093	-3.7	-15.8	-469'596	-537'038	
111	Développement durable		0	0.0	0.0	0	0	
111.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SAG	51'602	-11.0	13.4	58'000	45'520	
111.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SAG	17'490	-70.8	-65.3	60'000	50'456	Etudes budgétées pas toutes lancées
111.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	2'462			2'650	2'588	
111.3199.00	Frais divers	SAG	2'894	-35.7	-18.0	4'500	3'530	
111.3657.00	Réalisation de projets	SAG	81'208			80'600	78'000	
111.3667.00	Soutien à des projets privés	SAG	10'403	-50.9		21'200	10'000	Lancement du Prix de la biodiversité par SDE reporté
111.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	61'703			0	0	
111.3909.10	Imputations internes RH	FIN	63'614	-34.0	-39.6	96'396	105'347	
111	Total des charges		291'377	-9.9	-1.4	323'346	295'441	
111.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-291'377			-302'400	-293'272	
111.4519.00	Participation du Canton	SAG	0			-1'000	0	
111.4819.00	Prélèvement sur fonds développement durable	FIN	0			-19'946	-2'169	
111	Total des revenus		-291'377	-9.9	-1.4	-323'346	-295'441	
115	Office juridique		263'199	-12.8	1.7	302'000	258'901	
115.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	5'324	-11.3	-31.9	6'000	7'821	
115.3185.01	Honoraires, frais juridiques	SAG	35'615	-58.1	-31.3	85'000	51'874	
115.3186.00	Primes assurances choses / RC	SAG	205'449		11.2	198'000	184'812	Réévaluation police d'assurances - agrandissement patrimoine (bâtiments, véhicules, etc.)
115.3199.01	Sinistres non remboursés par assurances	SAG	31'810	13.6		28'000	29'395	
115	Total des charges		278'199	-12.2	1.6	317'000	273'901	
115.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-15'000			-15'000	-15'000	
115	Total des revenus		-15'000	0.0	0.0	-15'000	-15'000	
13	Service du personnel		2'708'843	126.4	-1.9	1'196'499	2'762'331	
130	Service du personnel		2'708'843	126.4	-1.9	1'196'499	2'762'331	
130.3011.00	Traitements	RH	868'508	-15.3	-12.4	1'025'884	992'011	Poste vacant et compensation 3012
130.3011.01	Traitements (apprentis commerce)	RH	187'438	-26.9	-10.3	256'443	208'892	Place d'apprentissage vacante

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
130.3011.02	Traitements (apprentis technique)	RH	381'813	-13.1		439'270	383'288	Places d'apprentissages vacantes
130.3011.03	Démarche d'économie	RH	0			-1'300'000	0	
130.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	305'184	51.3	65.4	201'712	184'538	
130.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	102'510	-41.8		176'216	104'245	
130.3030.01	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis commerce)	RH	16'816			0	17'416	
130.3030.02	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis technique)	RH	26'125			0	28'416	
130.3030.04	Cotisations AVS/AF/AC, démarche d'économies.	RH	0			-73'720	0	
130.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	163'159			157'987	154'448	Auxiliaires RH au plan CIP après une année d'ancienneté
130.3040.04	Cotisations caisse de pension, démarche d'économies	RH	0			-148'000	0	
130.3050.00	Assurances de personnes	RH	13'073	-56.4	-21.4	29'964	16'637	
130.3050.01	Assurances de personnes (apprentis commerce)	RH	2'664		-21.3	0	3'385	
130.3050.02	Assurances de personnes (apprentis technique)	RH	5'907		-12.9	0	6'782	
130.3050.04	Assurances de personnes, démarche d'économies.	RH	0			-12'512	0	
130.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	50'345	38.5	51.9	36'352	33'146	Nouveau contrat assurance perte de gain maladie dès 2024
130.3051.04	Primes assurance perte de gains, démarches d'éconor	RH	0			-28'560	0	
130.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	RH	1'103	-63.2	-26.1	3'000	1'493	
130.3060.01	Indemn. et remb. frais (apprentis commerce)	RH	1'273	27.3	62.6	1'000	783	
130.3060.02	Indemn. et remb. frais (apprentis technique)	RH	4'857	-19.0		6'000	4'715	
130.3079.00	Prestations aux retraités	RH	812'437	16.0	20.0	700'663	677'183	Indexation des rentes du personnel retraité selon DM
130.3091.01	Frais de formation "apprentis"	RH	60'479			65'000	66'243	
130.3091.02	Frais de formation "interservices"	RH	173'430	-31.2	27.0	252'000	136'605	
130.3093.00	Frais sanitaires pr personnel	RH	50'734	-42.3	14.9	88'000	44'140	
130.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	RH	8'990	49.8		6'000	9'480	
130.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	RH	2'336	-22.1	-24.0	3'000	3'074	
130.3102.03	Frais d'annonces "interservices"	RH	35'715	-15.0	-16.9	42'000	42'956	
130.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	RH	619	-38.1	112.2	1'000	292	
130.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	RH	5'755	-11.5	-15.0	6'500	6'774	
130.3182.00	Frais de téléphones	RH	1'432	-28.4	-13.5	2'000	1'655	
130.3185.00	Honoraires et frais d'études	RH	41'285	-45.7	-27.0	76'000	56'587	
130.3185.01	Honoraires et frais juridiques	RH	29'191		-32.6	0	43'340	
130.3199.00	Frais divers	RH	13'654	36.5	88.0	10'000	7'262	
130	Total des charges		3'366'832	66.4	4.0	2'023'199	3'235'785	
130.4361.00	Remboursements traitements "maladie"	RH	-124'087	-75.2	158.4	-500'000	-48'013	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
130.4390.00	Recettes diverses	RH	-219'401	448.5	111.1	-40'000	-103'941	Rétrocession CIP du taux employeur de -0.5% pour exercice 2023
130.4521.05	Prestations RRH - SDIS Nyon Dôle	RH	-9'000			-9'000	-9'000	
130.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-300'500	10.2		-272'700	-307'500	
130.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-5'000			-5'000	-5'000	
130	Total des revenus		-657'988	-20.4	39.0	-826'700	-473'454	
15	Affaires culturelles et de loisirs		8'179'040	-1.8	3.3	8'326'876	7'918'225	
150	Musées, aff. culturelles "adm"		815'356	-2.6	2.6	836'767	794'997	
150.3011.00	Traitements	RH	545'241			581'114	566'643	
150.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	25'392		-46.4	23'800	47'375	Salaire décembre 2024 du chargé de projet compensé par une non dépense sur le compte N° 150.3011.00 "Traitements".
150.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	52'544			54'857	55'371	
150.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	86'109			91'333	90'846	
150.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'984	-25.9	-19.7	9'421	8'699	
150.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	21'081		69.5	20'642	12'438	
150.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	1'247	-58.4	-32.0	3'000	1'834	
150.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	13'026			14'000	14'140	
150.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	10'676		-10.1	10'000	11'880	
150.3102.01	Frais d'annonces	CULT	4'997	-44.5	-28.3	9'000	6'969	Non dépense en compensation du compte N° 150.3185.00 "Honoraires et frais d'études".
150.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	417	-16.7		500	453	
150.3154.03	Frais de promotion	CULT	23'133	285.5	264.2	6'000	6'352	Financement des honoraires de 3 graphistes mandatés pour la communication, promotion et signalétique de la future bibliothèque. Ce dépassement est entièrement compensé par une non dépense sur le compte N° 151.3012.01 "Stagiaires" selon DM du 10.2.2025.
150.3170.00	Frais de vernissages et réceptions	CULT	1'041		153.4	1'100	411	
150.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'100	-45.0	-16.8	2'000	1'322	
150.3182.00	Frais de téléphones	CULT	942			1'000	900	
150.3185.00	Honoraires et frais d'études	CULT	21'330	166.6	166.6	8'000	8'000	Mandat de la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG) pour l'étude sur la politique de location et tarifs de l'Usine à gaz. Crédit supplémentaire non compensé (CHF 10'550) selon DM du 13.05.2024. Etude et rapport d'un atelier de restauration en vue de la conservation et restauration des fonds de scène Bodjol. Dépassement compensé par le compte N° 150.3102.01 "Frais d'annonces".
150.3199.00	Frais divers	CULT	666	-33.4	14.2	1'000	583	
150	Total des charges		815'926	-2.5	-2.2	836'767	834'217	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
150.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-5'166	
150.4390.00	Recettes diverses	CULT	-570		-98.3	0	-34'054	
150	Total des revenus		-570	0.0	-98.5	0	-39'221	
151	Bibliothèque		1'015'388	-3.4	6.0	1'050'702	957'966	
151.3011.00	Traitements	RH	662'452		31.8	677'644	502'457	
151.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	41'142		-78.1	42'239	187'517	
151.3012.01	Stagiaires	RH	3'375	-83.8	-10.4	20'838	3'768	Compensation du 150.3154.03 "Frais de promotion"
151.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	65'088			68'005	62'980	
151.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	101'500		15.0	103'182	88'279	
151.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'801	-23.7	-16.8	11'542	10'573	
151.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	26'036		95.4	24'096	13'321	
151.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'223	11.1	10.4	2'000	2'014	
151.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	7'272	-19.2	-19.0	9'000	8'978	
151.3102.00	Présentation livres, publications internes	CULT	4'170		12.3	4'000	3'712	
151.3102.01	Abonnements et cotisations	CULT	9'187	37.1	23.3	6'700	7'452	Subvention pour le projet "Né pour lire" (CHF 2'000). Dépassement compensé par une non dépense sur le compte N° 157.3154.00 "Frais d'exploitation".
151.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	12'300	67.2	57.6	7'356	7'805	Avance honoraires pour l'aménagement de la future bibliothèque. Dépassement compensé par le Préavis N° 2024/153 "Réunification des deux sites de la Bibliothèque de Nyon (Adultes et Jeunes Publics) et de la Ludothèque à la Combe".
151.3119.00	Achats livres, disques cd, vidéo	CULT	60'332			60'500	61'660	
151.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'012	-32.5	-33.0	1'500	1'510	
151.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	869	-42.1	-16.0	1'500	1'034	
151.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	11'021	10.2	25.6	10'000	8'772	
151.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'144	14.4	60.2	1'000	714	
151.3182.00	Frais de téléphones	CULT	0			300	0	
151.3184.01	Pertes sur débiteurs	CULT	277		317.8	0	66	
151.3199.00	Frais divers	CULT	1'916			2'000	1'954	
151	Total des charges		1'020'117	-3.2	4.7	1'053'402	974'565	
151.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-9'404	
151.4390.00	Recettes diverses	CULT	-4'730	75.2	-34.3	-2'700	-7'195	
151	Total des revenus		-4'730	75.2	-71.5	-2'700	-16'600	
152	Archives communales		189'394	-18.2	9.1	231'403	173'540	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
152.3011.00	Traitements	RH	139'340	-18.8		171'615	128'129	
152.3012.00	Salaires et personnel auxiliaire	RH	3'600			0	0	Imputation sur nouvelle ligne pour rigueur comptable - entièrement compensé par non-dépense sur 110.3012.00
152.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	13'172	-16.2	12.2	15'726	11'735	
152.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	22'391	-15.2		26'400	20'573	
152.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'781	-33.3		2'669	1'968	
152.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'678		73.8	6'093	3'267	
152.3119.00	Achats de collections	SAG	0			1'000	900	
152.3119.01	Constitution de collections	SAG	585	-61.0		1'500	574	
152.3154.00	Restauration de collections	SAG	2'448	-59.2	-59.2	6'000	5'994	
152.3193.00	Cotisations à associations diverses	SAG	400			400	400	
152	Total des charges		189'394	-18.2	9.1	231'403	173'540	
153	Activités culturelles, loisirs		3'006'779	0.2	4.0	3'001'539	2'892'303	
153.3119.00	Achats oeuvres d'art	CULT	27'765	19.2	90.3	23'300	14'592	Dépassement partiellement compensé par une non dépense sur le compte N° 153.3154.00 "Restauration de collections" selon DM du 13.01.2025.
153.3154.00	Restauration de collections	CULT	1'276	-57.5		3'000	1'185	
153.3170.00	Frais manifestations et réceptions	CULT	43'302		38.7	0	31'211	Manifestation "Un été sous les Marronniers" CHF 25'978 compensé par une non dépense sur le compte N° 153.3653.00 "Subventions activités locales". Festivités de fin d'année CHF 17'324 non compensé selon DM du 07.10.2024.
153.3185.00	Indemn. commission consultative	CULT	3'980	-17.1		4'800	4'025	
153.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	CULT	23'550			22'550	22'550	Ajout d'une association "Les Compagnies vaudoises".
153.3199.00	Frais divers	CULT	169	-66.3	-42.9	500	295	
153.3653.00	Subventions activités locales	CULT	236'859	-11.3	-18.9	267'000	292'000	
153.3653.01	Garanties du déficit des activités locales	CULT	4'000	-42.9	-55.6	7'000	9'000	
153.3653.02	Subvention fête de la musique	CULT	33'295			34'000	33'193	
153.3653.04	Prix artistique ville de Nyon	CULT	16'565		-13.3	15'500	19'113	
153.3653.05	Subventions ponctuelles	CULT	71'900			75'000	74'000	
153.3653.06	Subvention Ass. Usine à gaz	CULT	750'000			750'000	700'000	
153.3653.07	Médiation culturelle 3 musées	CULT	3'542			3'500	3'707	
153.3653.09	Subvention LEM (Loi sur les écoles de musique)	CULT	230'426			232'550	223'912	
153.3653.14	Subvention aides au loyer - activités locales	CULT	55'075		-17.1	60'755	66'435	Remboursement du loyer de l'Association eeeeeh! payé à double en 2023.
153.3653.15	Subvention aide au loyer - Usine à gaz	CULT	180'000			180'000	180'000	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
153.3653.16	Subvention aide au loyer LEM	CULT	424'500			424'500	424'500	
153.3653.17	Subvention Visions du Réel	CULT	460'000		15.0	460'000	400'000	
153.3653.18	Subvention FAR°	CULT	275'000		10.0	275'000	250'000	
153.3653.19	Subvention aide au loyer FAR°	CULT	34'584			34'584	34'584	
153.3653.20	Subvention Elastique citrique	CULT	50'000			50'000	50'000	
153.3653.21	Subvention aide au loyer Elastique Citrique	CULT	52'000			52'000	52'000	
153.3653.22	Jubilés - anniversaires	CULT	20'000			20'000	0	
153.3663.00	Aides individuelles à la culture	CULT	8'992	49.9	49.9	6'000	6'000	Dépassement occasionné par le versement de la bourse pour l'atelier d'artiste à l'Esp'Asse (CHF 3'000) dans l'attente du transfert du Fonds Hermanjat selon DM du 15.4.2024.
153	Total des charges		3'006'779	0.2	4.0	3'001'539	2'892'303	
154	Château de Nyon		803'845	-0.4	12.1	806'935	717'245	
154.3011.00	Traitements	RH	423'446			431'300	418'759	
154.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	64'783	28.1		50'567	5'562	Remplacement pour congé maladie.
154.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	6'251		-60.7	6'500	15'922	
154.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	25'847		-10.6	25'000	28'920	
154.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	46'356			47'012	42'933	
154.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	81'190	18.9	25.7	68'296	64'576	Charge prévoyance professionnelle plus élevée
154.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'725			7'978	7'815	
154.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	10'897	-28.7	27.5	15'282	8'544	
154.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	4'981	-28.8	22.4	7'000	4'070	
154.3080.00	Personnel temporaire	CULT	1'438	-52.1	-37.0	3'000	2'282	
154.3101.00	Publications	CULT	15'463			15'000	14'429	
154.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	5'078		56.4	5'000	3'248	
154.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	1'574			1'500	0	
154.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	1'406	-29.7	-23.4	2'000	1'836	
154.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	46'640		44.4	44'000	32'294	Suite à l'obligation de changer de transporteur pour le retour des pièces de l'exposition "Fantômes de papier", la facture a été plus élevée que prévu.
154.3119.00	Achats de collections	CULT	28'186	12.7	-19.3	25'000	34'940	Compensation par le compte N° 154.3137.00 "Achat matériel boutique".
154.3137.00	Achat matériel boutique	CULT	18'641	-37.9		30'000	0	
154.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'537	-23.1	-46.5	2'000	2'875	
154.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	6'848	-34.8	-29.0	10'500	9'648	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
154.3154.01	Frais de vernissages	CULT	6'696	33.9	29.9	5'000	5'156	Dépassement compensé par une non dépense sur le compte N° 154.3154.00 "Frais d'exploitation".
154.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	33'200		61.1	32'000	20'614	Compensation par le compte N° 154.3137.00 "Achat matériel boutique".
154.3154.03	Frais de promotion	CULT	41'191			40'500	43'352	Compensation par le compte N° 154.3137.00 "Achat matériel boutique".
154.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	0			750	283	
154.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	CULT	15'560			16'000	17'220	
154.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	3'048		-17.4	3'000	3'689	
154.3182.00	Frais de téléphones	CULT	915	82.9		500	924	
154.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'405	461.9	22.6	250	1'146	Augmentation significative du nombre de visiteur-euses payant par carte bancaire
154.3184.01	Pertes sur débiteurs	CULT	12			0	0	
154.3185.00	Restauration de collections	CULT	11'032		-17.8	12'000	13'416	
154.3199.00	Frais divers	CULT	950		13.2	1'000	839	
154	Total des charges		912'294	0.5	13.3	907'935	805'292	
154.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-111	
154.4390.00	Recettes diverses	CULT	-3'853	285.3	-76.4	-1'000	-16'333	
154.4390.01	Recettes boutique	CULT	-24'087	-19.7		-30'000	0	
154.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-51'236	28.1	14.0	-40'000	-44'944	
154.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-29'272			-30'000	-26'660	
154	Total des revenus		-108'449	7.4	23.2	-101'000	-88'048	
155	Musée du Léman		1'189'158	-1.7	10.1	1'209'492	1'080'188	
155.3011.00	Traitements	RH	686'391			692'418	674'680	
155.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	108'390	114.4		50'567	19	Remplacements pour congé maladie et maternité, partiellement compensé par le compte N° 155.4361 "Remboursement des traitements".
155.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	19'429	-27.7	-38.6	26'856	31'618	
155.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	31'199	30.0	16.4	24'000	26'809	Dépassement compensé par les recettes engendrées sur le compte N° 155.4393.00 "Recettes médiation culturelle".
155.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	77'749		16.0	72'760	67'007	
155.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	108'655			109'039	103'777	
155.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'277	-16.8		12'348	11'084	
155.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	23'457		65.2	24'567	14'200	
155.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	4'709		10.1	5'000	4'278	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
155.3080.00	Personnel temporaire	CULT	8'172		-12.6	8'500	9'354	
155.3101.00	Publications	CULT	8'124		40.5	8'000	5'781	
155.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	6'896			7'000	6'808	
155.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	1'344	-10.4		1'500	0	
155.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	39'821			40'000	39'664	
155.3119.00	Achats de collections	CULT	22'290	31.1	36.3	17'000	16'356	Achat via le Fonds Piccard - dépassement compensé par le compte N° 155.4819.00 "Prélèvements sur fonds de réserve.
155.3137.00	Achat matériel boutique	CULT	28'815			30'000	0	
155.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	7'348		-17.0	8'000	8'849	
155.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	7'965			8'000	7'413	
155.3154.01	Frais de vernissages	CULT	8'212	17.3		7'000	8'738	
155.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	64'973			65'000	62'049	
155.3154.03	Frais de promotion	CULT	40'648			41'500	45'140	
155.3155.00	Frais pour aquariums	CULT	32'844	45.3	93.1	22'600	17'012	Un dépassement de CHF 3'000 non compensé est occasionné par deux factures d'intervention suite à une panne des tableaux électriques. Un second dépassement de CHF 7'485 correspond aux dépenses effectuées dans le cadre de la formation de Marco Coehlo. Ce montant est entièrement compensé par un versement reçu de la Passerelle culturelle porté sur le compte N° 155.4390.00 "Recettes diverses" selon DM du 20.01.2025.
155.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	1'038			1'037	1'034	
155.3161.00	Loyer des locaux	CULT	4'800	20.0		4'000	4'800	Charges non maîtrisables.
155.3170.00	Frais de manifestations et animations	CULT	12'374	54.7	52.6	8'000	8'108	Mandats confiés à des artistes dans le cadre du programme de médiation culturelle, notamment pour l'animation "La Nuit des légendes" et un atelier paddle. Le dépassement est compensé par les recettes engendrées sur le compte N° 155.4393.00 "Recettes médiation culturelle".
155.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	2'521	-16.0		3'000	2'373	
155.3182.00	Frais de téléphones	CULT	2'045	36.3	27.3	1'500	1'607	
155.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'433			1'500	1'381	
155.3185.00	Restauration de collections	CULT	9'935		21.2	10'000	8'197	
155.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	0			0	2'935	
155.3199.00	Frais divers	CULT	333	-66.7	-62.6	1'000	890	
155	Total des charges		1'382'186	5.4	16.0	1'311'692	1'191'960	
155.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-15'349			0	-15'303	
155.4390.00	Recettes diverses	CULT	-56'723			-1'200	-920	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
155.4390.01	Recettes boutique	CULT	-23'801	-20.7		-30'000	0	
155.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-37'639	10.7	-17.1	-34'000	-45'418	
155.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-54'217	46.5	20.1	-37'000	-45'130	
155.4819.00	Prélèvements sur fonds de réserve	FIN	-5'300			0	-5'000	En compensation du compte N° 155.3119.00 "Achats de collections".
155	Total des revenus		-193'028	88.9	72.7	-102'200	-111'771	
156	Basilique et musée romains		658'980	0.6	17.8	654'836	559'260	
156.3011.00	Traitements	RH	320'188			322'929	292'167	
156.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	85'601	69.3		50'567	0	Remplacements pour congé maladie et maternité, partiellement compensé par le compte N° 156.4361.00 "Remboursement des traitements".
156.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	24'159		-13.8	26'684	28'034	
156.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	13'113			14'000	13'605	
156.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	40'440		31.1	38'089	30'843	
156.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	50'932		14.1	53'004	44'625	
156.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'280	-18.3		6'464	5'193	
156.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'009		77.8	11'499	6'752	
156.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	1'869		-20.0	2'000	2'335	
156.3080.00	Personnel temporaire	CULT	1'771	-41.0	-64.5	3'000	4'992	
156.3101.00	Publications	CULT	7'405		85.6	7'000	3'990	
156.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	2'403		-15.7	2'500	2'850	
156.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	2'106	40.4		1'500	0	
156.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	1'900	90.0	804.8	1'000	210	
156.3111.01	Achats matériel pour les fouilles	CULT	589	-70.6	-51.6	2'000	1'217	
156.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	20'839			20'000	20'606	
156.3119.00	Achats de collections	CULT	0			500	0	
156.3137.00	Achat matériel boutique	CULT	9'822	63.7		6'000	0	Dépassement compensé par une non dépense sur le compte N° 154.3137.00 "Achat matériel boutique".
156.3141.01	Entretien des monuments	CULT	1'308	161.6	203.4	500	431	Dépassement non compensé occasionné par la restauration de la statue Jules César.
156.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'156	15.6	262.8	1'000	319	
156.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	3'930	96.5	-67.6	2'000	12'137	Dépassement compensé par une non dépense sur les comptes N° 156.3111.01 "Achats de matériel pour fouilles" et N° 156.3119.00 "Achats de collection".
156.3154.01	Frais de vernissages	CULT	0			1'000	1'200	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
156.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	49'799		30.4	50'000	38'194	
156.3154.03	Frais de promotion	CULT	28'011			26'000	29'548	Dépassement partiellement compensé par une non dépense sur le compte N° 156.3154.01 "Frais de vernissages".
156.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	919	83.8		500	915	
156.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	11'075		-19.7	10'500	13'786	
156.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'369		-55.0	1'500	3'042	
156.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'270	27.0	12.2	1'000	1'131	
156.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	440	340.1		100	464	Augmentation significative du nombre de visiteur-euses payant par carte bancaire
156.3185.00	Restauration de collections	CULT	0			500	12	
156.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	3'632	21.1	150.5	3'000	1'450	Intervention Securitas pour problème technique.
156.3199.00	Frais divers	CULT	842	68.3	74.3	500	483	
156.3653.00	Subvention Association festival du film d'archéologie	CULT	35'000			35'000	35'069	
156	Total des charges		739'175	5.3	24.1	701'836	595'600	
156.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	-19'193			0	-222	
156.4390.00	Recettes diverses	CULT	-18'733	649.3	840.0	-2'500	-1'993	
156.4390.01	Recettes boutique	CULT	-6'771	12.8		-6'000	0	
156.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-20'840			-23'000	-23'077	
156.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-14'660		32.7	-15'500	-11'048	
156	Total des revenus		-80'195	70.6	120.7	-47'000	-36'340	
157	Musées - ressources transversales		531'639	-0.7	-27.5	535'202	733'093	
157.3011.00	Traitements	RH	289'466			285'724	273'941	
157.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	201'414	
157.3012.04	Salaires personnel médiateurs culturels	RH	12'208	35.6	17.9	9'000	10'352	Montant sous-estimé pour la prise en charge de la formation de l'ensemble du pôle médiation ainsi que pour la conception de nouvelles animations.
157.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	27'769		-37.8	27'157	44'673	
157.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	45'238			42'990	43'750	
157.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'759	-18.5	-50.2	4'610	7'545	
157.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'689		65.3	10'201	5'862	
157.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'468	-17.7		3'000	2'528	
157.3080.00	Personnel temporaire	CULT	2'743		53.9	3'000	1'782	
157.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	1'079	-17.0	77.7	1'300	607	
157.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	18	-96.5	-94.1	500	298	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
157.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	3'134	-12.9	34.8	3'600	2'326	
157.3120.00	Eau, gaz, électricité	CULT	1'004	-86.8	-49.4	7'600	1'983	
157.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	0			1'000	0	
157.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	33'732			35'800	33'957	Non dépense en compensation du compte N° 151.3102.01 "Abonnements et cotisations".
157.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	34'377	14.6		30'000	33'261	
157.3161.00	Loyer des locaux	CULT	58'579			60'120	60'120	
157.3182.00	Frais de téléphones	CULT	2'797			2'600	3'020	
157.3189.00	Sécurité et travaux divers	CULT	3'018	-49.7	-45.9	6'000	5'577	
157.3199.00	Frais divers	CULT	564	-43.6	76.6	1'000	319	
157	Total des charges		531'639	-0.7	-27.5	535'202	733'315	
157.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-222	
157	Total des revenus		0	0.0		0	-222	
159	Villa Niedermeyer		-31'500	0.0	0.0	0	9'634	
159.3189.00	Travaux de tiers et frais d'archivage - Fonds Piccard	CULT	0			0	9'634	
159	Total des charges		0	0.0		0	9'634	
159.4359.00	Prestations diverses - Fonds Piccard	CULT	-31'500			0	0	
159	Total des revenus		-31'500	0.0	0.0	0	0	
16	Tourisme		240'000	0.0	0.0	240'000	240'000	
161	Office du tourisme		240'000	0.0	0.0	240'000	240'000	
161.3658.00	Subvention NRT	SAG	240'000			240'000	240'000	
161	Total des charges		240'000	0.0	0.0	240'000	240'000	
162	Fonds pour le développement du tourisme		0	0.0	0.0	0	0	
162.3657.00	Réalisation des projets	SAG	37'050	-19.0		45'750	34'279	
162.3658.00	Versement à NRT sur la taxe de séjour	SAG	256'270			259'250	250'016	
162.3817.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	14'057		42.8	0	9'842	
162	Total des charges		307'377	0.8	4.5	305'000	294'136	
162.4319.00	Taxe de séjour	SAG	-301'494			-305'000	-294'136	
162.4390.00	Recettes diverses	SAG	-5'883			0	0	Recettes location chalets festivités de fin d'année
162	Total des revenus		-307'377	0.8	4.5	-305'000	-294'136	
17	Sports		4'427'206	-7.4	10.2	4'780'959	4'016'330	
170	Service des sports		3'948'354	-4.7	7.9	4'142'456	3'659'350	
170.3011.00	Traitements	RH	1'983'540		13.4	2'079'349	1'749'576	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
170.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	52'897	-38.0	-34.5	85'384	80'754	
170.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (Camps de sports)	RH	26'147			28'500	28'164	
170.3012.02	Salaires personnel auxiliaire (Moniteurs Sports FAC)	RH	38'401		-15.5	42'500	45'453	
170.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	191'272		13.6	204'627	168'355	
170.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	304'115		15.3	317'075	263'733	
170.3050.00	Assurances de personnes	RH	25'274	-27.4		34'830	27'706	
170.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	62'174	-15.9	73.9	73'911	35'749	
170.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SMM	12'683		17.7	12'750	10'772	
170.3080.00	Personnel temporaire (patinoire)	SMM	25'510			25'000	25'000	
170.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SMM	8'937	-15.2	-24.8	10'540	11'885	
170.3120.00	Eau, gaz, électricité	SMM	38'813			36'160	36'678	
170.3124.01	Achats de carburant	SMM	3'406	13.5	41.6	3'000	2'405	
170.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	60'640	-24.5	-23.5	80'370	79'272	
170.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	100'809		14.9	94'500	87'742	
170.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	23'000			23'000	22'987	
170.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	832	-59.2		2'040	921	
170.3155.00	Entretien véhicules, engins	SMM	2'752	-61.6	-77.4	7'160	12'182	
170.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SMM	0			1'020	892	Factures prises en compte dans le compte 170.3653.01 Sports pour tous
170.3161.00	Location salles et terrains	SMM	190'344			187'840	176'624	
170.3170.00	Fête des enfants	SMM	71'072			71'665	65'256	
170.3170.01	Soirée du personnel	SMM	35'099		11.6	35'830	31'465	
170.3170.02	Groupe Animations Personnel	SMM	9'768			10'240	10'104	
170.3170.03	Animation des Marronniers	SMM	44'193			0	0	45'000 compensé par fond jeunesse du SCS
170.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SMM	5'585	39.6	31.1	4'000	4'260	Augmentation du nombre de courriers envoyés en lien avec l'augmentation de l'activité (+1'000) et augmentation des tarifs
170.3182.00	Frais de téléphones	SMM	11'072	-36.2		17'350	10'949	
170.3183.00	Commissions et frais bancaires	SMM	674		30.5	0	516	
170.3184.01	Pertes sur débiteurs	SMM	6'453		989.0	0	593	
170.3185.00	Honoraires et frais d'études	SMM	37'939	110.3	66.1	18'040	22'840	Dépassement de 18'000 CHF pour la vaisselle réutilisable selon décision du préavis n°2024/132
170.3186.00	Primes ECA	SAG	25'768	-12.1	-11.9	29'300	29'238	
170.3193.00	Cotisations à associations diverses	SMM	2'400	33.3	20.0	1'800	2'000	
170.3199.00	Frais divers	SMM	340	-33.3		510	339	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
170.3653.00	Indemnités stés sportives	SMM	698'781			663'000	705'291	Dépassement non compensé selon DM du 16.12.2024
170.3653.01	Aides ponctuelles sociétés sportives	SMM	85'013		-23.9	85'280	111'679	
170.3653.02	Sport pour tous	SMM	132'795		-36.6	125'720	209'491	Elargissement des programmes sport-santé (Motion Vibes et En Form'Nyon), compensé par des subventions sur le 170.4512.01
170.3653.05	Subvention d'aide aux loyers	SMM	28'104	-45.1		51'165	28'104	
170	Total des charges		4'346'601	-2.6	6.0	4'463'456	4'098'976	
170.4271.00	Location installations sportives	SMM	-156'638			-165'000	-156'746	Moins de locations notamment des prestataires privés en raison de la fermeture partielle du Rocher.
170.4271.04	Loyer Buvette	SMM	-4'464			0	0	
170.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	-39'747		-15.4	0	-46'958	
170.4390.00	Recettes diverses	SMM	-130'212			-137'000	-124'978	Baisse du nombre d'inscriptions au camp polysport d'avril 24 (-4'200.-), Cirque Knie facturé en 2025 au lieu de 2024 (-4'000.-), Annulation du Street Food Festival (-5'000.-), Cantine de Rive bloquée 5 semaines sans facturation (-1'300.-). Compensés partiellement par la location de patins à la patinoire (+5'500) et les inscriptions aux programmes de sport libre (+2'200).
170.4390.01	Recettes diverses (financements externes)	SMM	0			0	-90'533	
170.4512.00	Subside cantonal	SMM	-11'631	16.3	12.6	-10'000	-10'330	
170.4512.01	Subside cantonal - sports	SMM	-16'906	87.8	67.7	-9'000	-10'082	Subventions programme sport santé et jeunesse - compense le dépassement de sport pour tous 170.3653.02.
170.4819.00	Prél. sur fonds de réserve	SMM	-38'649			0	0	
170	Total des revenus		-398'247	24.1	-9.4	-321'000	-439'626	
171	Piscine de colovray		356'372	-6.2	26.7	379'933	281'283	
171.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	522'251			580'200	555'993	
171.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	48'238			53'465	51'293	
171.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	30'397	23.7	62.3	24'569	18'728	
171.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'507	-28.3	-25.4	9'074	8'722	
171.3080.00	Personnel temporaire	SMM	0			5'000	0	Facture tri sélectif payée sur le compte 171.3154.00
171.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	64'203	-10.5	25.8	71'750	51'038	
171.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	1'622	-29.8	-14.3	2'310	1'893	
171.3133.00	Achats produits nettoyage	SMM	5'512		-17.0	6'020	6'643	
171.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	41'122			41'500	41'488	
171.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	37'524			38'545	37'771	
171.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	4'566	-23.9	-25.6	6'000	6'140	
171.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	14'355	-15.6	-13.6	17'000	16'612	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
171	Total des charges		776'299	-9.3	-2.5	855'433	796'322	
171.4271.00	Locations	SMM	-32'024	25.6	-10.7	-25'500	-35'850	
171.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	0			0	-725	
171.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-387'902	-13.8	-18.9	-450'000	-478'464	Météo et fermetures techniques, partiellement compensé par les abonnements annuels facturés sur le 177.4392.00
171	Total des revenus		-419'926	-11.7	-18.5	-475'500	-515'038	
172	Centre sportif colovray		-51'566	45.3	17.8	-35'500	-43'788	
172.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDE	132'185	58.3	16.7	83'500	113'253	Dépassement compensé par une non-dépense sur le 172.3909.00
172.3909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	232'445	-17.3		281'000	233'687	
172	Total des charges		364'630	0.0	5.1	364'500	346'940	
172.4653.00	Participation UEFA	SDE	-416'195			-400'000	-390'728	
172	Total des revenus		-416'195	4.0	6.5	-400'000	-390'728	
173	Plage des trois jetées		101'966	-0.5	20.2	102'520	84'815	
173.3080.00	Personnel temporaire	SMM	30'082		96.6	30'000	15'305	
173.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	2'943			3'000	0	
173.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	69'420			70'000	69'990	
173	Total des charges		102'446	-0.5	20.1	103'000	85'295	
173.4272.00	Location cabines	SMM	-480			-480	-480	
173	Total des revenus		-480	0.0	0.0	-480	-480	
174	Centre sportif le Rocher (y.c piscine)		14'315	-6.4	35.9	15'300	10'537	
174.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	1'835		-76.1	0	7'681	Compensé par le 174.3154.00
174.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	0			300	0	
174.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	2'866			3'000	2'856	
174.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	9'614	-19.9		12'000	0	
174	Total des charges		14'315	-6.4	35.9	15'300	10'537	
175	Stade de Marens		16'643	-2.1	-2.1	17'000	16'995	
175.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	22'643			23'000	22'995	
175	Total des charges		22'643	-1.6	-1.5	23'000	22'995	
175.4271.00	Location	SDA	-6'000			-6'000	-6'000	
175	Total des revenus		-6'000	0.0	0.0	-6'000	-6'000	
176	Centre sportif Cossy		12'378	26.3	-13.3	9'800	14'271	
176.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	2'458		42.4	2'500	1'726	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
176.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	226	-24.7		300	0	
176.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	9'694	38.5	38.9	7'000	6'977	Produit pour salle de gym
176.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	0			0	5'568	
176	Total des charges		12'378	26.3	-13.3	9'800	14'271	
177	Piscine Cossy		28'744	-80.8	-503.0	149'450	-7'133	
177.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	71'524		47.5	78'230	48'501	
177.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	144'931			150'000	159'019	
177.3124.00	Chauffage	SDA	65'953	-31.4	15.0	96'200	57'329	
177.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	1'289	-35.9	193.6	2'010	439	
177.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	5'792			6'020	6'397	
177.3141.00	Entretien bâtiments, install.	SDA	23'381	87.0	26.8	12'500	18'439	
177.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	38'311		18.9	35'800	32'226	
177.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	20'251	-20.6	-20.4	25'490	25'443	
177.3183.00	Frais bancaires s/enc. cartes crédit, internet	FIN	4'645	54.8		3'000	5'142	
177.3186.00	Primes ECA	SAG	8'022	-12.8	-11.9	9'200	9'102	
177.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	57'876			60'000	58'768	
177.3195.00	TVA non récupérable	FIN	-2'167	-119.7	-4'320.6	11'000	51	
177	Total des charges		439'806	-10.1	4.5	489'450	420'856	
177.4271.00	Locations	SMM	-30'689	53.4		-20'000	-30'433	Factures 2025 anticipées
177.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-380'373	18.9		-320'000	-397'556	
177	Total des revenus		-411'062	20.9	-4.0	-340'000	-427'989	
19	Office informatique		2'599'943	-3.8	18.0	2'701'927	2'203'585	
190	Service informatique		2'164'357	-4.7	18.9	2'270'841	1'821'026	
190.3011.00	Traitements	RH	814'140	-10.9		914'080	898'989	
190.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	26'000	-47.9	-17.8	49'952	31'623	
190.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	75'970	-13.9		88'268	83'020	
190.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	127'200		12.7	140'511	112'817	
190.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'188	-32.4	-12.0	15'061	11'572	
190.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	22'249	-31.7	76.5	32'588	12'609	
190.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	2'764		-11.8	3'000	3'135	
190.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	0			800	1'224	
190.3116.00	Achats de matériel spécialisé	SAG	5'256	-28.0	39.7	7'300	3'763	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
190.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique	SAG	167'501			153'210	173'010	Crédit supplémentaire de 12'000.- accordés par le CC (préavis 2024/135 et préavis 2024/154)
190.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SAG	34'754			37'000	33'474	
190.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique	SAG	949'010		30.2	903'999	729'041	Divers impondérables, notamment augmentation nombre et tarifs de licences
190.3163.00	Locations de machines	SAG	114'316	20.3	24.3	95'000	91'963	Frais supplémentaires exceptionnels induits par le renouvellement du parc des multifonctions
190.3182.00	Frais de téléphones	SAG	37'509	-31.2		54'500	37'497	
190.3185.01	Honoraires, frais assistance	SAG	177'920		125.6	163'900	78'863	
190.3199.00	Frais divers	SAG	2'013	101.3	30.0	1'000	1'549	
190.3901.00	Imputation interne FO SIN pour VdN	SAG	90'000			90'000	0	
190	Total des charges		2'656'791	-3.4	15.3	2'750'169	2'304'147	
190.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-9'140			0	-8'726	
190.4521.01	Prestations informatique au SDIS Nyon - Dôle	SAG	-48'708		-12.0	-48'708	-55'350	
190.4521.02	Prestations informatique à Police Région	SAG	-280'720			-280'720	-284'200	
190.4906.00	Imp. int. achats/entr. matériel et logiciel informatiques	FIN	-5'766	92.2	29.7	-3'000	-4'445	
190.4909.01	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-148'100		13.6	-146'900	-130'400	
190	Total des revenus		-492'433	2.7	1.9	-479'328	-483'121	
191	Unité géomatique		435'586	1.0	13.9	431'086	382'559	
191.3011.00	Traitements	RH	294'673		19.0	313'449	247'560	
191.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	26'988		18.9	28'736	22'689	
191.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	47'045		20.0	48'305	39'200	
191.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'399	-27.2	14.9	8'789	5'571	
191.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'073	-18.5	81.5	11'132	5'000	
191.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDT	0			0	80	
191.3117.00	Achat materiel informatique	SDT	2'986	-71.8	-66.3	10'602	8'848	
191.3118.00	Achat de données	SDT	48'794	42.1	48.3	34'327	32'912	Crédit supplémentaire compensé de CHF 19'400
191.3157.00	Entretien materiel informatique	SDT	68'884	-37.6		110'346	66'897	
191.3182.00	Frais de téléphones	SDT	300	-40.0		500	300	
191.3193.00	Cotisations a associations diverses	SDT	6'725	10.3		6'100	0	Adhésion de la Ville de Nyon à l'association "Geocity-Asso" : dépensement non-compensé validé par la Municipalité le 11.03.2024
191.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	49'270	12.7	90.7	43'722	25'836	
191	Total des charges		561'137	-8.9	23.4	616'008	454'892	
191.4390.00	Recettes diverses	SDT	-1'280			0	0	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
191.4529.00	Cotisation Cartolacôte	SDT	-108'672	-34.4	82.2	-165'722	-59'633	
191.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-15'600	-18.8	22.8	-19'200	-12'700	
191	Total des revenus		-125'552	-32.1	73.6	-184'922	-72'333	
2	FINANCES		-99'493'009	5.7	0.4	-94'136'551	-99'125'974	
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux		798'949	-8.7	10.4	875'112	723'697	
200	Bourse et comptabilité		798'949	-8.7	10.4	875'112	723'697	
200.3011.00	Traitements	RH	868'890			862'349	832'825	
200.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	19'907	-68.3		62'712	0	
200.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	80'791			84'002	75'714	
200.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	138'136			135'865	131'503	
200.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'474	-27.1	-14.5	14'359	12'244	
200.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	29'531		65.5	30'525	17'845	
200.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	FIN	255	-49.0	-69.8	500	844	
200.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	FIN	7'157	-15.8	-36.9	8'500	11'336	
200.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	FIN	4'167	19.0	27.1	3'500	3'279	
200.3182.00	Frais de téléphones	FIN	300			300	300	
200.3184.00	Frais de poursuites	FIN	2'260	-54.8	-32.6	5'000	3'351	
200.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	298	-97.3	-95.8	11'000	7'027	
200.3185.00	Honoraires et frais d'études	FIN	7'093	-52.7	151.0	15'000	2'826	
200.3185.01	Honoraires fiduciaire	FIN	29'403			30'000	28'002	
200.3199.00	Frais divers	FIN	1'728	-64.7	32.0	4'900	1'309	
200.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	25'526			0	0	
200	Total des charges		1'225'916	-3.4	8.6	1'268'512	1'128'404	
200.4390.00	Recettes diverses	FIN	-35'438	254.4	283.0	-10'000	-9'252	Paiements débiteurs déjà passés à perte
200.4521.01	Prestations Finance au SDIS Nyon - Dôle	FIN	-8'000			-8'000	-8'000	
200.4809.00	Prélèvement fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	0			0	-52'254	
200.4809.01	Prélèvement sur fonds de réserve	FIN	-31'029			0	0	Dissolution fonds 9282.21 Egalisation résultats
200.4909.02	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-347'500			-370'400	-330'200	
200.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-5'000			-5'000	-5'000	
200	Total des revenus		-426'967	8.5	5.5	-393'400	-404'707	
21	Impôts		-118'670'645	3.2	-3.9	-115'009'000	-123'431'457	
210	Impôts		-118'670'645	3.2	-3.9	-115'009'000	-123'431'457	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
210.3187.00	Etablissements, recouvr. impôts	FIN	679'566			650'000	717'334	
210.3290.00	Intérêts rémunératoires	FIN	26'093	30.5	167.5	20'000	9'753	
210.3301.00	Impôts irrecouvr., dégrèvements	FIN	620'563	-17.3		750'000	574'085	
210.3809.00	Attrib. à fds de réserve "provision sur impôts"	FIN	149'602			0	0	
210	Total des charges		1'475'823	3.9	13.4	1'420'000	1'301'171	
210.4001.00	Impôt sur le revenu	FIN	-63'404'434			-61'800'000	-62'379'937	
210.4002.00	Impôt sur la fortune	FIN	-12'191'844			-11'500'000	-11'457'224	
210.4003.00	Impôt à la source	FIN	-3'385'610	12.9		-3'000'000	-3'170'523	
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers	FIN	-1'171'841	-26.8		-1'600'000	-1'277'071	
210.4004.01	Rétrocession impôt frontaliers	FIN	-6'513'804	15.7		-5'630'000	-6'145'954	
210.4011.00	Impôt bénéfice net (pers.mor.)	FIN	-10'450'881		-24.6	-10'600'000	-13'867'487	
210.4012.00	Impôt sur le capital (pers.mor.)	FIN	-1'463'918	46.4	18.0	-1'000'000	-1'240'426	
210.4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles	FIN	-1'070'922			-990'000	-1'029'414	
210.4020.00	Impôt foncier	FIN	-9'371'948			-8'944'000	-8'961'403	
210.4040.00	Droits de mutation	FIN	-4'163'720		-13.4	-3'850'000	-4'806'843	
210.4050.00	Impôt successions et donations	FIN	-2'706'262		-33.8	-2'810'000	-4'086'207	
210.4061.00	Impôt sur chiens	FIN	-68'005	13.3		-60'000	-62'980	
210.4090.00	Impôt récupéré après défalcatons	FIN	-112'519	-37.5	-44.2	-180'000	-201'794	
210.4101.00	Taxes sur boissons	FIN	-80'271			-80'000	-86'631	
210.4113.00	Anticipations et concessions	FIN	-90'799	101.8	14.0	-45'000	-79'639	
210.4221.00	Intérêts moratoires	FIN	-760'885	17.1	96.6	-650'000	-386'947	
210.4411.00	Impôt sur gains immobiliers	FIN	-1'981'910	-24.9	-48.4	-2'640'000	-3'840'858	
210.4510.01	Compensation fédérale	FIN	-1'156'897	10.2	-18.8	-1'050'000	-1'424'432	
210.4809.00	Dissolution des réserves sur fonds "provision sur impôts"	FIN	0			0	-226'859	
210	Total des revenus		-120'146'468	3.2	-3.7	-116'429'000	-124'732'629	
22	Service financier		10'102'850	-9.9	-26.4	11'207'163	13'717'489	
220	Intérêts sur dettes à court, moyen et long terme		2'875'413	-11.9	26.9	3'264'613	2'265'928	
220.3223.00	SUVA 0.41% / 8M du 08.05.15 au 08.05.23	FIN	0			0	11'750	
220.3223.03	SUVA 1.40% / 10M du 15.05.14 au 15.05.24	FIN	52'110		-62.8	52'111	140'000	
220.3223.09	Postfinance 0.9% / 5M du 20.10.14 au 20.10.23	FIN	0			0	36'120	
220.3223.19	POSTFINANCE 1.61% / 3M du 14.03.14 au 14.03.24	FIN	9'790		-79.7	9'794	48'300	
220.3223.20	Luzerner Pension 1.42% / 5M du 22.04.13 au 22.04.25	FIN	71'000			71'000	71'000	
220.3223.39	Pensionskasse Post 1.73% / 6M 27.6.13 au 27.6.23	FIN	0			0	50'750	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
220.3223.50	Charges sur emprunts futurs	FIN	0			934'192	0	
220.3223.51	Pens. kasse Post 0.52% / 5M du 08.05.15 au 08.05.23	FIN	0			0	9'170	
220.3223.58	Postfinance 0.30% / 10M du 23.06.16 au 23.06.26	FIN	30'000			30'000	30'000	
220.3223.64	Postfinance 0.25% / 10M du 27.04.17 au 27.04.25	FIN	25'000			25'000	25'000	
220.3223.68	PUBLICA, 0.245% / 5M du 26.05.17 au 24.05.24	FIN	4'930		-59.8	4'866	12'250	
220.3223.69	Postfinance 0.36% / 10M du 30.06.17 au 30.06.26	FIN	36'000			36'000	36'000	
220.3223.70	Postfinance 0.39% / 10M du 21.07.17 au 21.07.25	FIN	39'000			39'000	39'000	
220.3223.72	Postfinance 0.22% / 10M du 01.09.17 au 02.09.24	FIN	14'731		-33.0	14'728	22'000	
220.3223.75	BaslerKantonalBK 0.48% / 5M du 7.2.18 au 7.2.24	FIN	2'400		-90.0	2'400	24'000	
220.3223.76	Basler Kantonalbank 0.68 / 10M du 7.2.18 au 9.2.26	FIN	68'000			68'000	68'000	
220.3223.79	BCV, 0.35% / 10M du 13.08.18 au 13.08.24	FIN	23'139		-33.9	21'583	35'000	
220.3223.82	BCV 0.48% / 4M du 17.12.18 au 17.12.25	FIN	19'520			19'200	19'467	
220.3223.88	SUVA 0.16% / 8M du 14.11.19 au 13.11.26	FIN	12'800			12'800	12'800	
220.3223.90	Safra Sarasin 0.12% / 5M du 09.12.19 au 09.12.27	FIN	6'000			6'000	6'000	
220.3223.91	BCV 0.14% / 18M du 02.07.20 au 02.07.27	FIN	25'620			25'200	25'550	
220.3223.94	BCV 0.25% / 10M du 13.11.20 au 13.11.27	FIN	25'417			25'000	25'347	
220.3223.96	SUVA, 0,03% / 10M du 14.05.21 au 13.05.26	FIN	3'000			3'000	3'000	
220.3223.97	SUVA, 0,03% / 10M du 16.07.2021 au 16.07.27	FIN	3'000			3'000	3'000	
220.3223.99	PostFinance 0.27% / 5M du 18.10.21 au 18.10.28	FIN	13'500			13'500	13'500	
220.3223.100	PostFinance 0.19% / 10M du 22.11.21 au 22.11.28	FIN	19'000			19'000	19'000	
220.3223.102	BCV 1.95% / 9M du 24.06.22 au 24.06.28	FIN	178'425			175'500	177'938	
220.3223.103	Fond Supp LPP 0.93% / 10M du 24.08.22 au 24.08.23	FIN	0			0	61'483	
220.3223.104	Fond Supp LPP 1.05% / 8M du 23.08.22 au 22.08.25	FIN	84'000			84'000	84'000	
220.3223.105	BCV 2.11% / 5M du 30.09.22 au 30.09.24	FIN	82'349		-21.9	78'832	105'500	
220.3223.106	Fond Supp LPP 1.62% / 15M du 02.12.22 au 02.12.25	FIN	243'000			243'000	243'000	
220.3223.107	PostFinance 1.78% / 10M du 08.12.22 au 08.12.27	FIN	178'000			178'000	178'000	
220.3223.108	BCGE 2.245% / 12M du 02.05.23 au 02.05.28	FIN	269'560		51.4	269'400	178'103	
220.3223.109	J. Saf Sar 2.16% / 5M du 15.05.23 au 15.05.30	FIN	108'000			108'000	105'000	
220.3223.110	J. Saf Sar 2.21% / 8M du 15.05.23 au 15.05.30	FIN	176'800		54.8	176'800	114'238	
220.3223.111	Fond Supp LPP 2.21% / 6M, du 27.06.23 au 27.06.24	FIN	87'392	33.0	82.9	65'707	47'787	
220.3223.112	Raiffeisen 2.25% / 20M, du 22.08.23 au 22.08.29	FIN	450'000		181.3	450'000	160'000	
220.3223.113	PostFinance 1.99% / 5M du 20.10.23 au 20.10.28	FIN	99'500		300.0	0	24'875	
220.3223.114	PostFinance 1.59% / 5M du 14.05.24 au 14.05.29	FIN	50'129			0	0	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
220.3223.115	BCV 1.53% / 5M du 14.05.24 au 14.05.29	FIN	49'088			0	0	
220.3223.116	Suva 1.47% / 10M du 15.05.24 au 15.05.29	FIN	92'283			0	0	
220.3223.117	BCV 1.54% / 6M du 26.06.24 au 26.06.30	FIN	48'253			0	0	
220.3223.118	Loterie Rom 1.2% / 10M du 24.07.24 au 24.01.25	FIN	52'333			0	0	
220.3223.119	BCV 1.18% / 10M du 23.08.24 au 23.08.30	FIN	42'611			0	0	
220.3223.120	PostFinance 1.23% / 10M du 02.09.24 au 01.09.28	FIN	40'658			0	0	
220.3223.121	BCV 1.30% / 5M du 04.10.24 au 4.10.29	FIN	15'889			0	0	
220.3223.122	Fond Supp LPP 1.05% / 5M, du 04.10.24 au 06.10.25	FIN	12'687			0	0	
220.3223.123	Fond Supp LPP 1.05% / 10M, du 25.11.24 au 05.11.27	FIN	10'500			0	0	
220	Total des charges		2'875'413	-11.9	26.9	3'264'613	2'265'928	
221	Autres intérêts		30'263	-8.3	-35.1	33'000	46'624	
221.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	30'263		-35.1	33'000	46'624	
221	Total des charges		30'263	-8.3	-35.1	33'000	46'624	
222	Rendements titres et créances		-1'927'817	-0.7	2.7	-1'940'960	-1'876'249	
222.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	40'461			37'000	38'391	
222	Total des charges		40'461	9.4	5.4	37'000	38'391	
222.4221.00	Intérêts des comptes courants	FIN	-22'947		928.6	-600	-2'231	
222.4221.01	Intérêts comptes à terme	FIN	-3'554			0	0	
222.4221.04	Int. prêt subordonné parking de la Duche	FIN	-13'030			-13'030	-13'030	
222.4221.05	Int. prêt EnergieÔ SA	FIN	32'329	-261.6	-200.0	-20'000	-32'329	Postposition intérêts années 2022 et 2023
222.4222.00	Revenus du patrimoine financier	FIN	-191'896	-23.2		-250'000	-190'276	Une partie des dividendes comptabilisée en 822.4222.00 Pas de dividendes TRN
222.4241.00	Gains comptables sur patrimoine administratif	FIN	-1'370			0	0	
222.4251.00	Revenus du patrimoine administratif	FIN	-23'260	-10.5	-39.8	-26'000	-38'645	
222.4909.00	Imp. int. capital dotation SI	FIN	-1'373'250			-1'363'330	-1'310'130	
222.4909.01	Imp. int. école sec. Nyon-Marens	FIN	-206'200	26.3	20.3	-163'300	-171'400	
222.4909.02	Imp. int. école sec. Nyon-Rocher	FIN	-41'000			-41'500	-44'100	
222.4909.04	Imp. int. Centre funéraire	FIN	-8'800	23.9		-7'100	-8'400	
222.4909.05	Imp. int. STEP	FIN	-115'300	23.8	10.8	-93'100	-104'100	
222	Total des revenus		-1'968'278	-0.5	2.8	-1'977'960	-1'914'640	
224	Participation à des charges communales		9'124'991	-7.4	-31.3	9'850'510	13'281'187	
224.3520.00	Participation fonds péréquation directe	FIN	29'797'163			29'797'163	31'687'728	
224.3520.01	Charges suppl. sur participation fonds péréquation dire	FIN	0			0	218'821	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
224	Total des charges		29'797'163	0.0	-6.6	29'797'163	31'906'549	
224.4510.02	Différentiel sur la péréquation de l'année précédente	FIN	-725'517			0	0	
224.4520.00	Remboursement fonds péréquation directe	FIN	-19'946'655			-19'946'653	-18'625'362	
224	Total des revenus		-20'672'172	3.6	11.0	-19'946'653	-18'625'362	
23	Amortissements et réserves non-ventilés		8'275'837	-5.9	-16.1	8'790'174	9'864'296	
230	Amortissements		8'275'837	-5.9	-16.1	8'790'174	9'864'296	
230.3303.01	Amort. ordinaires patrimoine financier	FIN	113'500			113'500	113'500	
230.3312.01	Amort. ordinaires patrimoine administratif	FIN	8'142'880			8'657'218	7'931'199	- Amort. pas inclus au budget (+74 KCHF) : 2021/10 Eclairage Musée Romain; 2021/18 Affichages numériques établ. scol. - Amort. budgétés en 2024 mais pas encore débutés (-571 KCHF) : 2020/210 Dév. secteur Gare; 2011/199 Optimis. éner. bât. communaux; 2019/144 Gestion temps de travail; 2015/223 Réam. Rue Jules-Gachet; 2021/22 Prod. chaleur Ecole Gai-Logis; 2018/93 Aménag. interm. Gare; 2020/230 Animation Marronniers; 2017/67 Dépol. parcelle 1071; 2021/236 Strat. végétalisation
230.3315.01	Amort. ordinaires participations et subventions	FIN	19'457			19'457	19'597	
230.3320.00	Repr. réserves - préł. fonds préavis	FIN	1'488'793		466.0	0	263'049	2016/2260 PQ Vallon du Cossy; 2018/113 Ancienne décharge publique Molard-Parelliet; 2019/160 Chemin et Pont de la Redoute; 2021/253 Assainissement Port de plaisance
230.3329.00	Amort. suppl. patrimoine administratif	FIN	0			0	1'800'000	
230	Total des charges		9'764'630	11.1	-3.6	8'790'174	10'127'345	
230.4810.00	Prél. fonds - préavis	FIN	-1'488'793		466.0	0	-263'049	Voir commentaire 230.3320.00
230	Total des revenus		-1'488'793	0.0	466.0	0	-263'049	
3	DOMAINES ET BATIMENTS		9'760'416	-9.2	12.8	10'749'252	8'655'985	
31	Terrains		-1'903'490	13.2	10.1	-1'681'730	-1'728'407	
310	Terrains et places		-1'903'490	13.2	10.1	-1'681'730	-1'728'407	
310.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	20'943			21'000	20'943	
310.3199.00	Frais divers	SDA	9'819	-18.2	142.2	12'000	4'054	
310	Total des charges		30'762	-6.8	23.1	33'000	24'997	
310.4232.00	Redevance droits de superficie	SDA	-1'153'448	22.4	17.5	-942'700	-981'371	Extension DDP Hublot + 9'619 m2
310.4270.00	Locations de parcelles	SDA	-100'941	52.0	15.0	-66'430	-87'767	Parcelle 3467 : Fondation Comba pas prévu au B2024 Parcelle 160 : Café Ex Machina, extension terrasse Parcelle 628 : Soliderie dès mi-octobre 2024 Parcelle 874 : ThermorésÖ location ponctuelle 2024
310.4272.00	Redevance pour droit usage du sol	SIN	-679'863			-705'600	-684'266	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
310	Total des revenus		-1'934'252	12.8	10.3	-1'714'730	-1'753'403	
32	Forêts et pâturages		738'036	31.6	25.8	560'762	586'573	
320	Forêts		667'174	30.3	28.3	511'882	520'130	
320.3011.00	Traitements	RH	518'065	16.7	20.1	443'784	431'223	Erreur dans le Budget 2024 - Montant sur le 440
320.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	47'120	16.8	22.2	40'328	38'568	
320.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	79'728	21.5	22.5	65'629	65'080	
320.3050.00	Ass. de personnes	RH	20'120	-28.5	11.1	28'123	18'104	
320.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	14'713		89.9	15'623	7'748	
320.3060.00	Indemnisations et remb. frais (fixes)	SDE	1'757	-12.1	10.8	2'000	1'586	
320.3065.00	Remboursement frais d'habits	SDE	8'278		-12.3	7'540	9'434	
320.3101.00	Frais administratifs	SDE	24'058	501.4		4'000	1'833	
320.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	38'393		108.4	39'000	18'420	
320.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	1'835		-50.1	0	3'678	
320.3124.00	Chauffage bâtiments	SDE	0			0	4'786	
320.3124.01	Achats de carburant	SDE	14'251	-26.9	-15.2	19'500	16'809	
320.3134.00	Plantations et soins culturaux	SDE	158	-93.7	-78.7	2'500	744	Pas de plantation effectuée en 2024 pour cause de lutte contre le bostryche, manque de main d'œuvre
320.3141.00	Entretien des bâtiments	SDE	0			0	5'452	
320.3142.00	Entretien des chemins	SDE	18'704	10.0	15.2	17'000	16'241	
320.3146.00	Entretien des forêts	SDE	156'392	-23.3	14.8	204'000	136'252	
320.3154.00	Entretien machines, matériel	SDE	6'160		61.6	6'000	3'813	
320.3155.00	Entretien véhicules	SDE	35'851	63.0	41.3	22'000	25'376	Les frais d'entretien sur le tracteur Valtra sont en augmentation, véhicule vieillissant, beaucoup de pièces à changer
320.3161.00	Loyers bureau	SDE	6'000	-23.1		7'800	6'000	
320.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	263	-56.1	-40.8	600	445	
320.3182.00	Frais de téléphones	SDE	3'089	-22.8		4'000	3'115	
320.3188.00	Frais de débardage	SDE	64'952			70'000	71'983	
320.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	5'472	-11.1	-27.0	6'155	7'497	
320.3199.00	Frais divers	SDE	695	-30.5	-36.1	1'000	1'087	
320	Total des charges		1'066'054	5.9	19.1	1'006'582	895'272	
320.4231.00	Loyers immeuble forestier	SDE	-7'336	-15.7	-68.9	-8'700	-23'587	
320.4274.00	Locations des machines	SDE	-11'044	38.1	18.8	-8'000	-9'295	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
320.4355.00	Ventes des bois	SDE	-148'999	-54.7	-12.8	-329'000	-170'880	Le bois sec et bostryché en abondance se vend moins cher que le bois vert. Pas de coupe de bois vert en 2024, lutte contre le bostryche
320.4356.00	Travaux pour tiers et divers	SDE	0			-1'000	-740	
320.4356.02	Travaux pour Commune de St-Cergue	SDE	-70'294	100.8		-35'000	-67'243	Beaucoup de travaux facturés à la commune de St-Cergue, interventions de lutte contre les bostryches
320.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-3'890		-48.8	0	-7'594	
320.4390.00	Recettes diverses	SDE	-2'525	-15.8	-13.4	-3'000	-2'914	
320.4518.00	Subv. Etat de Vaud, garde triage	SDE	-38'438			-40'000	-38'965	
320.4518.02	Subv. Etat de Vaud expl. bois et soins cult.	SDE	-62'050	106.8	590.4	-30'000	-8'988	
320.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	-54'304	35.8	20.8	-40'000	-44'935	
320	Total des revenus		-398'879	-19.4	6.3	-494'700	-375'142	
321	Montagnes		70'862	45.0	6.7	48'880	66'442	
321.3101.00	Frais administratifs	SDE	2'228	11.4	13.7	2'000	1'960	
321.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	0			0	3'739	
321.3124.00	Chauffage	SDE	0			0	4'982	
321.3141.00	Entretien des bâtiments, pâturages	SDE	13'762		-68.3	14'550	43'408	
321.3141.01	Entretien	SDA	17'042	17.5		14'500	0	
321.3141.02	Entretien installations techniques	SDA	13'670			15'000	0	
321.3142.00	Entretien des chemins	SDE	18'411	18.8	22.9	15'500	14'982	
321.3142.01	Entretien des clôtures	SDE	2'551	-15.0	-22.4	3'000	3'287	
321.3182.00	Frais de téléphones	SDE	304	-39.2		500	303	
321.3186.00	Primes ECA	SAG	8'684	-12.3	-12.0	9'900	9'866	
321.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	54'304	35.8	20.8	40'000	44'935	
321	Total des charges		130'955	13.9	2.7	114'950	127'462	
321.4231.00	Les Fruitières	SDE	-22'700			-22'600	-22'700	
321.4231.01	Le Rosset et Combe Grasse	SDE	-9'750			-9'750	-9'750	
321.4231.02	Archette	SDE	-6'448	-11.7	-12.4	-7'300	-7'360	
321.4231.04	Redevance droits de superficie	SDE	-18'196			-17'300	-17'279	
321.4363.00	Remboursements de dommages	SDE	0			-3'000	0	
321.4390.00	Recettes diverses	SDE	-3'000	-27.2		-4'120	0	
321.4516.00	Subv. travaux chalets	SDE	0			-2'000	-3'932	
321	Total des revenus		-60'094	-9.0	-1.5	-66'070	-61'020	
34	Bâtiments du patrimoine administratif		7'827'807	-1.1	9.4	7'913'393	7'152'921	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
340	Maintenance		5'834'404	-0.8	10.5	5'882'498	5'279'304	
340.3011.00	Traitements	RH	4'043'804			4'120'251	3'739'545	
340.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	90'367		-25.0	0	120'529	
340.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (jobs d'été)	RH	69'881		13.0	67'600	61'828	
340.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	377'723			382'777	347'536	
340.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	592'186			598'877	544'561	
340.3050.00	Assurances de personnes	RH	51'043	-21.4	-13.6	64'974	59'098	
340.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	126'326	-13.4	74.8	145'902	72'278	
340.3080.00	Personnel temporaire	SMM	476'796		29.4	443'600	368'596	Dépassement sans compensation pour les Festivités de fin d'année selon DM du 7.10.24
340.3114.00	Achats de machines, mat. exploitation et entretien	SMM	25'375	15.3	50.5	22'000	16'865	Augmentation des dépannages sur matériel VERSO (rempl progressif par SALTO).
340.3133.00	Achats de produits et fourniture de nett.	SMM	14'834			15'000	14'875	
340.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	45'923			45'000	46'015	
340.3182.00	Frais de téléphones	SMM	2'407	20.4	-30.0	2'000	3'439	
340.3189.00	Surveillance des bâtiments	SMM	138'757			150'100	145'703	
340	Total des charges		6'055'422	0.0	9.3	6'058'081	5'540'868	
340.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	-49'298		-60.7	0	-125'551	
340.4521.00	Refacturation entretien des locaux	SMM	-171'719		26.3	-175'583	-136'012	
340	Total des revenus		-221'017	25.9	-15.5	-175'583	-261'564	
341	Bâtiments scolaires primaires		489'245	-11.6	18.5	553'490	412'738	
341.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	4'579	-25.5		6'150	4'536	
341.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	45'953			49'800	48'929	
341.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	401'456		-11.3	427'900	452'581	
341.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	500'664		33.1	515'680	376'286	
341.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	94'787			95'000	86'227	
341.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	21'734		284.3	20'600	5'655	
341.3161.00	Location salles et terrains	SCS	14'000			14'000	14'000	
341.3186.00	Primes ECA	SAG	104'880	-11.8	-11.9	118'900	119'064	
341	Total des charges		1'188'053	-4.8	7.3	1'248'030	1'107'278	
341.4271.03	Loyers parascolaires	SDA	-694'540			-694'540	-694'540	
341.4390.00	Recettes diverses	SDA	-4'268			0	0	Bornes de recharge parking Bel-Air
341	Total des revenus		-698'808	0.6	0.6	-694'540	-694'540	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
342	Bâtiments scolaires Nyon-Rocher		427'260	-0.8	-0.2	430'500	428'062	
342.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	6'234		48.7	6'300	4'193	
342.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	24'929			25'000	24'885	
342.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	33'398			35'000	35'044	
342.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	1'999	-33.4		3'000	140	
342.3312.00	Amortissements	FIN	319'700			319'700	319'700	
342.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	41'000			41'500	44'100	
342	Total des charges		427'260	-0.8	-0.2	430'500	428'062	
343	Bâtiments scolaires secondaires Nyon-Marens		1'266'686	0.0	0.8	1'266'525	1'256'610	
343.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	19'518			20'500	19'341	
343.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	30'254			33'000	32'437	
343.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	24'000			24'000	23'999	
343.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	1'111	-72.2	-90.3	4'000	11'484	
343.3312.00	Amortissements	FIN	1'061'725			1'061'725	1'061'725	
343.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	206'200	26.3	20.3	163'300	171'400	
343	Total des charges		1'342'809	2.8	1.7	1'306'525	1'320'386	
343.4271.00	Location théâtre de Marens + salles	SMM	-76'123	90.3	19.5	-40'000	-63'715	
343.4390.00	Recettes diverses	SMM	0			0	-61	
343	Total des revenus		-76'123	90.3	19.4	-40'000	-63'776	
344	Bâtiments communaux administratif		95'405	-11.0	-18.2	107'180	116'594	
344.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	29'488		-10.4	27'750	32'923	
344.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	53'690			53'000	52'926	
344.3141.00	Entretien général des bâtiments	SDA	372'325	11.7	11.6	333'470	333'616	Crédit supplémentaire CHF 40'920.- non compensé pour réfection parquet Salle des expositions selon NM du 29.04.24
344.3141.02	Entretien installations techniques	SDA	513'618		22.0	512'480	421'018	
344.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	8'489			8'500	8'500	
344.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	22'822	-11.0	54.1	25'650	14'808	
344.3183.00	Commission et frais bancaires	FIN	131			0	0	
344.3186.00	Primes ECA	SAG	137'441	-15.2		162'000	130'668	
344.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	188'814	-11.9		214'350	186'787	
344.3199.00	Frais divers	SMM	4'770			5'200	4'540	
344.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	5'764		-12.0	6'000	6'547	
344	Total des charges		1'337'354	-0.8	12.2	1'348'400	1'192'334	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
344.4271.00	Locations salles et divers	SMM	-52'335	53.9	12.4	-34'000	-46'560	
344.4271.10	Loyer SDIS	SDA	-357'400			-362'400	-333'000	La salle d'entraînement disponible dès 01.06.2024
344.4271.12	Loyer Police - Place du Château 10	SDA	0			0	-76'793	
344.4271.14	Loyer PNR - Champ-Colin 4	SDA	0			0	-38'400	B2023 : date d'entrée prévue 01.04.2023 C2023 : date d'entrée effective 01.06.2023
344.4271.15	Loyer Association Usine à gaz	SDA	-180'000			-180'000	-180'000	
344.4271.16	Loyer Police – Route de Divonne 68	SDA	-606'000		71.4	-606'000	-353'500	
344.4271.17	Loyer SCS - Rue des Marchandises 1	SDA	-36'000			-36'000	-36'000	Anciennement géré par SDE
344.4271.18	Loyer Police – Place du Château 5	SDA	0			-11'400	0	La PNR a renoncé aux locaux
344.4390.00	Recettes diverses	SMM	-2'293	-34.5	-10.7	-3'500	-2'568	
344.4390.01	Recettes diverses (location)	SDA	-5'680			-5'680	-5'680	
344.4516.00	Subventions cantonales	SDA	0			0	-1'000	
344.4904.03	Imp. Int. Ancienne voirie St-Jean	SDA	-1'920			-1'920	-1'920	
344.4904.07	Imp. Int. Tour de l'Horloge	SDA	-320			-320	-320	
344	Total des revenus		-1'241'948	0.1	15.5	-1'241'220	-1'075'741	
345	Bâtiment scolaire Cossy		31'192	2.9	5.4	30'300	29'596	
345.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	5'186	15.2	17.8	4'500	4'402	
345.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	24'972			25'000	24'962	
345.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	1'034	29.3	346.6	800	232	
345	Total des charges		31'192	2.9	5.4	30'300	29'596	
347	Maison de Bourgogne		-316'385	-11.4	-14.5	-357'100	-369'983	
347.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	13'551	35.5	611.3	10'000	1'905	
347.3124.00	Chauffage	SDA	932			0	72	
347.3141.00	Entretien du bâtiment	SDA	94'517	47.7	55.5	64'000	60'772	
347.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDA	22'532	104.8	55.0	11'000	14'540	Budget a adapter selon contrat paysagiste. Compensation sur 355.3141
347.3184.01	Perte s/ débiteurs - Maison de Bourgogne	SDA	0			0	136	
347.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	22'471	-10.1		25'000	21'309	
347.3186.00	Primes ECA	SAG	7'849	-11.8	-11.7	8'900	8'889	
347	Total des charges		161'851	36.1	50.4	118'900	107'623	
347.4271.00	Loyers	SDA	-312'604			-310'000	-311'554	
347.4271.01	Loyer Home	SDA	-164'832			-165'000	-164'832	
347.4360.00	Produits machines à laver	SDA	-800	-20.0	-34.4	-1'000	-1'220	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
347	Total des revenus		-478'236	0.5	0.1	-476'000	-477'606	
35	Bâtiments du patrimoine financier		3'098'063	-21.7	17.1	3'956'827	2'644'898	
351	Service Architecture		2'756'150	-11.7	24.0	3'120'367	2'222'854	
351.3011.00	Traitements	RH	1'887'626	-13.1	21.2	2'171'128	1'557'982	
351.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	8'540			0	9'479	
351.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	172'444	-13.2	24.0	198'558	139'115	
351.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	302'620	-11.3	21.4	340'995	249'180	
351.3050.00	Assurances de personnes	RH	39'893	-34.5	20.0	60'924	33'256	
351.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	57'840	-25.0	93.7	77'162	29'857	
351.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDA	6'603			7'000	6'905	
351.3080.00	Personnel temporaire	SDA	30'850	23.4		25'000	29'626	Compensation sur 351.3185.00
351.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDA	16'308			15'000	16'253	
351.3111.00	Achats mobilier, machines	SDA	65'285	30.6	11.3	50'000	58'683	Mobilier pour RRH selon préavis 2024.154 CHF 21'000.-
351.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SDA	13'863		40.1	15'000	9'892	
351.3155.00	Entretien véhicules	SDA	2'632	75.5	211.0	1'500	847	
351.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDA	2'060	-48.5	-51.3	4'000	4'229	
351.3182.00	Frais de téléphones	SDA	26'622	-11.6		30'100	25'865	
351.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	108'963			120'000	102'042	Compensation pour 351.3080.00
351.3185.02	Mandataires patrimoine XXe siècle	SDA	26'883			0	0	Selon préavis 2024-130 "Nyon, ton patrimoine du XXe siècle"
351.3199.00	Frais divers	SDA	2'408	-39.8	-45.4	4'000	4'412	
351	Total des charges		2'771'440	-11.2	21.7	3'120'367	2'277'623	
351.4361.00	Remboursements des traitements	SDA	-15'098		-72.3	0	-54'577	
351.4390.00	Recettes diverses	SDA	-192			0	-192	
351	Total des revenus		-15'290	0.0	-72.1	0	-54'769	
352	Salle communale		-42'753	39.7	14.0	-30'600	-37'493	
352.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	992		234.7	1'000	296	
352.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'020			3'000	2'962	
352.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	6'484		-22.1	6'400	8'326	
352.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	1'387	-30.7	91.9	2'000	723	
352	Total des charges		11'883	-4.2	-3.4	12'400	12'307	
352.4271.00	Locations	SMM	-52'509	33.6	11.7	-39'300	-47'020	
352.4390.00	Recettes diverses	SMM	-2'127	-42.5	-23.5	-3'700	-2'781	
352	Total des revenus		-54'636	27.1	9.7	-43'000	-49'801	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
353	Salle d'exposition		193	-3.6	0.2	200	193	
353.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	193			200	193	
353	Total des charges		193	-3.6	0.2	200	193	
354	Centre aéré les Alleveys		-64	-102.2	-101.6	2'900	4'109	
354.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	1'111		123.8	1'100	497	
354.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	1'869			2'000	1'827	
354.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	4'911			5'000	5'000	
354.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SMM	0			1'000	0	
354.3819.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	3'500		-50.0	3'500	7'000	
354	Total des charges		11'391	-9.6	-20.5	12'600	14'324	
354.4271.00	Location	SMM	-7'955	28.3	18.5	-6'200	-6'715	
354.4659.00	Répartition revenus Fondation Nyonnaise	FIN	-3'500			-3'500	-3'500	
354	Total des revenus		-11'455	18.1	12.1	-9'700	-10'215	
355	Bâtiments patrimoine financier		-1'542'658	13.8	4.0	-1'356'080	-1'482'616	
355.3141.05	Rue de Rive 9-11	SDA	4'721		164.1	0	1'787	
355.3141.07	Entretien immeuble Bel-Automne	SDA	3'932		513.6	0	641	
355.3141.12	Route de Champ-Colin 12	SDA	356		280.9	0	94	
355.3141.20	Rue Marchandises 11	SDA	1'544		-74.5	0	6'048	
355.3141.22	Rue de Rive 21	SDA	10'183		49.0	0	6'833	
355.3141.23	Chemin des Eules 7	SDA	4'481			0	0	
355.3141.26	Rue St-Jean 5	SDA	5'566		-83.3	0	33'329	
355.3141.27	Rue St-Jean 1	SDA	11'996		-55.6	0	27'016	
355.3141.28	Route de Genève 13	SDA	35'911			0	37'384	
355.3141.29	Rue du Prieuré 5	SDA	23'499			0	24'362	
355.3141.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	907		17.4	0	772	
355.3141.31	Route St-Cergue 64	SDA	238		83.4	0	130	
355.3141.32	Rue de Rive 54, Fleur de Lys	SDA	38'217		-34.5	0	58'372	
355.3141.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	44'803		957.1	0	4'238	
355.3141.34	Chemin des Eules 5	SDA	6'655		-86.4	0	48'868	
355.3141.36	Rue des Marchandises 9	SDA	1'764		12.5	0	1'568	
355.3141.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	3'871			0	285	
355.3141.41	Route de Genève 2-4	SDA	28'845			0	29'194	
355.3141.42	Place du Marché 2	SDA	13'727		109.5	0	6'552	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
355.3141.44	Route de Divonne 53	SDA	0			0	114	
355.3141.63	Chemin de Mangette 8	SDA	2'984		69.4	0	1'761	
355.3141.64	Chemin Usteri 5	SDA	1'241		766.1	0	143	
355.3141.72	Entretien parcelles diverse	SDA	8'371		58.0	0	5'297	
355.3141.74	Route de Genève 6 - Villa Niedermeyer	SDA	24'540		30.5	0	18'797	
355.3141.75	Rue César-Soulié 1	SDA	6'167		-59.0	0	15'038	
355.3141.80	Entretien général des bâtiments	SDA	0			354'000	0	
355.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	11'708			12'000	12'000	
355.3184.00	Perte sur débiteurs	SDA	0			0	1'130	
355.3185.00	Honoraires (Régie Burnier)	SDA	105'045			103'000	103'106	
355.3185.01	Frais d'étude	SDA	21'005	-30.0	-55.8	30'000	47'486	
355.3186.00	Primes ECA	SAG	26'399	-12.6	-12.5	30'200	30'175	
355	Total des charges		448'675	-15.2	-14.1	529'200	522'522	
355.4231.01	Caveau du Château	SDA	-15'000			-15'000	-15'000	
355.4231.02	Quai Louis-Bonnard 13	SDA	-8'075	24.2	25.0	-6'500	-6'460	
355.4231.04	Musée du Léman	SDA	-2'380			-2'600	-2'580	
355.4231.05	Rue de Rive 9-11	SDA	-29'495			-29'495	-29'495	
355.4231.06	Salle des expos	SDA	-67'198	20.2		-55'904	-65'558	Selon le nouveau bail du Far°
355.4231.12	Loyer bâtiment, route Champ-Colin 8	SDA	-192'000			-192'000	-192'000	
355.4231.15	Rue Marchandises 7	SDA	-25'191			-25'000	-25'191	
355.4231.17	Place Marché 2 - La Grenette	SDA	-74'040			-72'000	-74'040	
355.4231.20	Rue des Marchandises 11	SDA	-61'000			-61'000	-61'000	
355.4231.22	Rue de Rive 21	SDA	-65'830			-72'000	-68'510	Deux appartements vacants dans le cadre du préavis de rénovation
355.4231.23	Chemin des Eules 7	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.26	Rue St-Jean 5	SDA	-25'080			-24'000	-25'080	
355.4231.27	Rue St-Jean 1	SDA	-87'060			-87'560	-93'320	
355.4231.29	Rue du Prieuré 5	SDA	-158'688			-160'000	-158'688	
355.4231.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	-5'650			-5'400	-5'880	
355.4231.31	Route St-Cergue 64	SDA	-12'000			-12'000	-12'000	
355.4231.32	Rue de Rive 54, Fleur de Lys	SDA	-231'385			-233'000	-231'290	
355.4231.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	-73'382			-72'301	-73'382	
355.4231.34	Chemin des Eules 5	SDA	-45'015	11.9		-40'240	-47'790	
355.4231.35	Immeuble rue de la Combe 2	SDA	0			0	-330	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
355.4231.36	Rue des Marchandises 9	SDA	-10'769			0	-600	Tous les garages sont loués
355.4231.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	-12'950	-22.9	-15.7	-16'800	-15'360	Appartement résilié au 31.10.2024
355.4231.40	Garage rte de St-Cergue 22	SDA	-1'800			-1'800	-1'800	
355.4231.41	Route de Genève 2-4	SDA	-150'000			-150'000	-150'000	
355.4231.42	Ecole primaire de la Paix	SDA	-17'400			-17'400	-17'400	
355.4231.44	Route de Divonne 53	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.49	Ecole primaire des Tattes d'Oies	SDA	-15'840			-15'900	-15'840	
355.4231.52	Chemin de Bourgogne 10	SDA	-10'200			-10'200	-10'200	
355.4231.63	Chemin de Mangette 8	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.64	Chemin Usteri 5	SDA	-18'960			-18'900	-18'960	
355.4231.72	Parcelles diverses	SDA	-88'943	35.0	-25.0	-65'880	-118'533	La parcelle n° 784 est louée à l'EVAM
355.4231.73	Ecole de musique du Couchant	SDA	-144'000			-144'000	-144'000	
355.4231.74	Route de Genève 6 - Villa Niedermeyer	SDA	-121'500			-121'500	-121'500	
355.4231.75	Loyer bureaux commerciaux Usine à Gaz	SDA	-149'700	69.7		-88'200	-149'350	B2024 erroné
355.4231.77	Loyer dépôt forestier, St Cergue	SDA	-15'800			-14'700	0	
355.4516.00	Subventions cantonales	SDA	-1'000			0	0	Subvention pour CECB St-Jean 5
355	Total des revenus		-1'991'332	5.6	-0.7	-1'885'280	-2'005'138	
356	Fonds Walter Fischer		0	0.0	0.0	0	0	
356.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	22'268		-71.6	21'500	78'535	C23 : Une fuite d'eau au dernier étage a provoqué des dégâts d'eau
356.3183.00	Frais bancaires et divers	FIN	3	-97.1	-98.9	100	261	
356.3184.00	Perte sur débiteurs	SDA	0			0	283	
356.3185.00	Frais de gérance	SDA	9'156	22.1		7'500	9'484	
356.3186.00	Primes ECA	SAG	1'464	-13.9	-11.8	1'700	1'659	
356.3302.00	Perte potentielle sur fonds de placement	FIN	158'750			0	0	
356.3819.00	Attribution excédent de revenus à capital "Fonds Fisch	FIN	46'532	-73.1	-79.7	173'200	229'244	
356	Total des charges		238'172	16.8	-25.4	204'000	319'465	
356.4222.01	Revenus patrimoine financier	FIN	-27'305	13.8	13.2	-24'000	-24'130	
356.4241.00	Gains potentiels sur fonds de placement	FIN	0			0	-125'412	
356.4271.00	Loyers divers	SDA	-177'460			-180'000	-169'923	
356.4363.00	Remboursement de dommages	SDI	-33'407			0	0	Remboursement de l'assurance suite dégât d'eau
356	Total des revenus		-238'172	16.8	-25.4	-204'000	-319'465	
358	Gestion des énergies des bâtiments communaux		1'927'195	-13.2	-0.5	2'220'040	1'937'852	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
358.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	1'086'795			1'201'050	1'057'444	
358.3124.00	Chauffage	SDA	876'109	-17.1		1'057'390	894'955	
358.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	31'456		36.0	30'000	23'136	
358.3185.01	Contrôle énergétique.	SDA	58'018	-10.7	-22.0	65'000	74'411	
358	Total des charges		2'052'378	-12.8	0.1	2'353'440	2'049'947	
358.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-68'038	58.2		-43'000	-65'358	Nouvelles installations Ecole, Piscine et Sport du Cossy
358.4356.00	Refacturation à des tiers	SDA	-33'516	-48.4		-65'000	0	Refacturation selon les mises à l'enquête
358.4659.00	Subventions de tiers	SDA	0			0	-27'024	C2023 : Subvention Pronovo pour le Centre de Polices
358.4903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	-18'842			-18'900	-18'335	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
358.4903.02	Imp. int. chauffage	SDA	-4'787	-26.4	247.2	-6'500	-1'379	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
358	Total des revenus		-125'183	-6.2	11.7	-133'400	-112'095	
4	ENVIRONNEMENT		12'286'753	-5.4	5.4	12'988'543	11'653'543	
40	Service administratif		0	0.0	0.0	0	28'382	
400	Service des travaux		0	0.0	0.0	0	28'382	
400.3011.00	Traitements	RH	429'640			474'933	462'731	
400.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	38'270	-11.0		42'992	41'535	
400.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	68'145			74'494	73'851	
400.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'259	-38.0	-12.7	13'321	9'457	
400.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'520	-19.8	43.5	16'865	9'423	
400.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	2'755	10.2	23.4	2'500	2'232	
400.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	9'136			8'500	8'789	
400.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SDI	3'096	-31.2	58.3	4'500	1'956	
400.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	5'834	-27.1	-37.7	8'000	9'365	
400.3182.00	Frais de téléphones	SDI	534			500	539	
400.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	3'420	-14.5		4'000	3'420	
400.3199.00	Frais divers	SDI	7'909			8'000	7'649	
400	Total des charges		590'518	-10.3	-6.4	658'605	630'946	
400.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-5'949			0	-6'306	
400.4909.00	Imp. int. part. réseau routier	FIN	-146'142	-11.2		-164'651	-156'910	
400.4909.01	Imp. int. part. ordures ménagères	FIN	-116'915	-11.2		-131'721	-125'528	
400.4909.02	Imp. int. part. service de l'épuration des eaux	FIN	-58'457	-11.2		-65'861	-62'764	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
400.4909.03	Imp. int. part. port	FIN	-87'685	-11.2		-98'791	-94'146	
400.4909.05	Imp. int. part. Déchets de voirie	FIN	-29'228	-11.2		-32'930	-31'382	
400.4909.06	Imp. int. part. Office de la mobilité	FIN	-146'142	-11.2	16.4	-164'651	-125'528	
400	Total des revenus		-590'518	-10.3	-2.0	-658'605	-602'564	
41	Environnement		548'237	-5.8	43.9	581'695	381'116	
410	Environnement		548'237	-5.8	43.9	581'695	381'116	
410.3011.00	Traitements	RH	378'682		70.5	379'680	222'071	
410.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	11'530	
410.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	32'755		53.0	34'988	21'414	
410.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	60'563		75.9	58'171	34'433	
410.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'766	-27.4	50.9	10'702	5'148	
410.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'313		142.1	13'554	5'086	
410.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	0			500	87	
410.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDE	0			0	15'167	
410.3147.00	Travaux	SDE	63'500		16.5	64'300	54'524	
410.3182.00	Frais de téléphone	SDE	600	100.0	26.3	300	475	
410.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDE	17'284			18'000	17'836	
410.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	1'450			1'500	1'320	
410	Total des charges		574'912	-1.2	47.8	581'695	389'091	
410.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-26'674		443.9	0	-4'905	
410.4516.00	Subventions cantonales	SDE	0			0	-3'070	
410	Total des revenus		-26'674	0.0	234.5	0	-7'975	
42	Service du Territoire		2'631'728	-9.7	16.3	2'914'396	2'263'328	
420	Service du Territoire		2'631'728	-9.7	16.3	2'914'396	2'263'328	
420.3011.00	Traitements	RH	1'769'371	-21.3		2'248'351	1'657'774	
420.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	56'725	96.6	331.1	28'847	13'159	
420.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	166'321	-20.2		208'548	153'079	
420.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	285'761	-18.3		349'946	262'018	
420.3050.00	Assurances de personnes	RH	38'745	-39.4		63'966	36'350	
420.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	61'522	-23.1	72.7	79'986	35'627	
420.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDT	8'514	-39.4	-32.4	14'056	12'601	
420.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDT	15'236	28.8	16.6	11'827	13'067	augmentation nombre effectif. Projets en atelier demande d'impression importante, PDCom, Rue de Divonne; Gare; Abribus, Perdtemps

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
420.3102.00	Frais enquêtes publiques	SDT	21'309		38.4	21'084	15'394	80 dossiers
420.3111.00	Maquette Ville (Arbre)	SDT	152	-85.2		1'024	0	pas de mise à jour des arbres de la maquette de la Ville
420.3111.01	Maquette Ville (Maintenance)	SDT	0			2'048	0	pas de mise à jour de la maquette de la Ville
420.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDT	3'408	-39.5	32.5	5'633	2'571	
420.3182.00	Frais de téléphones	SDT	1'661			1'546	1'554	nouveau collaborateur et interaction avec mandataires en augmentation
420.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDT	375'544	22.6	34.3	306'220	279'720	Dépassement pour Perdttemps de 49'500 (note Mun du 22 juillet 2024) Dépassement facture Cœur de Ville 24'312.-- (note Mun du 16 décembre 2024)
420.3185.01	Commis. consultat. urbanisme et salubrité	SDT	18'874		40.6	20'080	13'427	paiement CEDU
420.3185.02	Honoraires et frais juridiques	SDT	52'086	15.3		45'180	53'990	absence de la juriste jusqu'à octobre et nombre de dossiers importants demandant une assistance juridique
420.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDT	4'854		-51.1	4'518	9'922	
420.3199.00	Frais divers	SDT	1'726	12.4	182.9	1'536	610	
420.3819.00	Versement au fonds de réserve	FIN	0			821'833	0	Aucune contrib. financement infrastructure en 2024
420	Total des charges		2'881'809	-32.0	12.5	4'236'229	2'560'864	
420.4313.00	Permis construire, autres émoluments	SDT	-248'353	-50.3	-16.5	-500'000	-297'516	Moins de construction importantes que prévues
420.4319.00	Contribution financement infrastructures	SDT	0			-821'833	0	pas de PA adopté
420.4319.01	Contribution frais de légalisation	SDT	0			0	-21	pas de PA adopté
420.4361.00	Remboursements des traitements	SDT	-1'728			0	0	
420	Total des revenus		-250'081	-81.1	-15.9	-1'321'833	-297'536	
43	Routes		3'471'268	-6.6	3.1	3'716'179	3'367'220	
430	Réseau routier		3'471'268	-6.6	3.1	3'716'179	3'367'220	
430.3011.00	Traitements	RH	2'084'953			2'232'775	2'020'596	
430.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	63'062			5'226	60'774	
430.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	195'838			204'515	188'205	
430.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	328'275			337'731	310'170	
430.3050.00	Assurances de personnes	RH	45'870	-26.8		62'666	45'648	
430.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	56'268	-28.9	63.4	79'185	34'434	
430.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	2'286	-23.8	-32.8	3'000	3'401	
430.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	SDI	64'102	-15.7	-11.3	76'000	72'262	
430.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	22'424		202.0	23'000	7'425	
430.3124.01	Achats de carburant	SDI	19'639		14.7	21'000	17'126	
430.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	4'391			4'500	4'552	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
430.3135.00	Déblais des neiges et sablage	SDI	29'069	-27.3	-50.0	40'000	58'143	Moins d'interventions en raison du faible niveau de précipitations et de gel.
430.3141.00	Entretien des bâtiments de la Voirie	SDI	45'247	-27.6		62'500	48'308	
430.3142.00	Réseau routier et aménagements	SDI	217'373			228'500	223'627	
430.3142.01	Réseau routier - Taxes EC	SDI	125'000			125'000	125'000	
430.3143.00	Signalisation, balisage, circulation	SDI	166'712			169'500	173'259	
430.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	11'000			11'000	11'000	
430.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	489	-67.4	-67.2	1'500	1'490	
430.3155.00	Entretien véhicules	SDI	27'228			28'000	26'758	
430.3170.00	Frais manifestations	SDI	544	-45.6	-55.0	1'000	1'208	
430.3182.00	Frais de téléphones	SDI	4'123	-28.9		5'800	4'326	
430.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDI	0			0	8'635	
430.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	56'448	-21.6	12.5	72'000	50'162	
430.3186.00	Primes ECA	SAG	481			480	457	
430.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	3'007	-48.2	-16.5	5'800	3'602	
430.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	190	-45.7	26.7	350	150	
430.3905.01	Imp. int. service administratif	FIN	146'142	-11.2		164'651	156'910	
430	Total des charges		3'720'160	-6.2	1.7	3'965'679	3'657'627	
430.4313.00	Permis de fouilles et anticipations	SDI	-80'128	128.9		-35'000	-73'165	Hausse permis de fouilles - Déploiement fibre optique
430.4353.00	Travaux pour services communaux	SDI	-3'007	20.3	35.3	-2'500	-2'222	
430.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-19'515	30.1	-27.9	-15'000	-27'057	
430.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-8'539		-66.6	0	-25'547	
430.4363.00	Recettes div., remb. dommages	SDI	-800			0	0	
430.4390.00	Location matériel et divers	SDI	-16'149	-46.2	-24.8	-30'000	-21'477	
430.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	-66'992			-62'000	-61'515	
430.4901.01	Imp. int. frais coordination ThermorésÖ	SDI	-53'762	-48.8	-32.3	-105'000	-79'424	
430	Total des revenus		-248'892	-0.2	-14.3	-249'500	-290'407	
44	Parcs, promenades et cimetières		3'943'065	-5.2	-2.6	4'161'297	4'046'357	
440	Service de l'environnement		4'048'959	-3.6	-1.2	4'201'562	4'097'322	
440.3011.00	Traitements	RH	2'423'273			2'584'273	2'285'732	
440.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	27'235	81.6	-55.9	15'000	61'702	Engagements d'auxiliaires compensés par le remboursement d'indemnités journalières du compte 440.4361.00
440.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	221'371			237'405	208'640	
440.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	373'561		10.1	388'266	339'325	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
440.3050.00	Assurances de personnes	RH	51'162	-29.7		72'770	49'914	
440.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	69'662	-24.0	72.8	91'633	40'316	
440.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	10'630	18.1	-10.4	9'000	11'869	Compensé par le 410.3060.00 (CHF 500.-) et 441.3102.00 (CHF 1129.74)
440.3080.00	Personnel temporaire	SDE	94'169	684.7		12'000	90'252	Le dépassement lié à l'engagement d'auxiliaires de terrain, nécessaire pour compenser les arrêts de travail. Compensé par 410.4361.00 + 440.4361.00 + 440.3145.02
440.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDE	7'462		120.4	8'000	3'385	
440.3102.00	Frais enquêtes publiques	SDE	0			12'000	0	
440.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	37'000		-33.0	37'000	55'233	
440.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	28'489	-43.6	-43.0	50'505	49'987	
440.3124.01	Achats de carburant	SDE	35'473		18.7	37'700	29'896	
440.3135.00	Achats matières premières, plantes	SDE	85'000			85'000	85'000	
440.3145.01	Frais d'exploitation	SDE	74'601		25.3	75'000	59'538	
440.3145.02	Entretien installations existantes	SDE	198'691			201'260	203'006	
440.3145.03	Entretien surfaces domaine public	SDE	204'158		-13.8	221'600	236'900	
440.3145.05	Créations et restaurations	SDE	83'458		-72.3	83'500	301'493	
440.3146.00	Entretien zones boisées de plaine	SDE	14'951		-77.5	15'000	66'591	
440.3154.00	Entretien véhicules, machines, matériel	SDE	79'882	29.9	29.1	61'500	61'890	L'obligation de maintenir en état de fonctionnement certains véhicules et machines en attente de leur renouvellement, conformément au préavis relatif au remplacement de ces équipements, a engendré une augmentation des coûts d'entretien. Toutefois, ces dépenses supplémentaires avaient été anticipées et sont être entièrement compensées par des économies réalisées sur d'autres postes budgétaires (440.3145.01 et 440.3145.03), tout en garantissant la continuité et la bonne exécution des travaux.
440.3170.00	Frais d'expositions	SDE	22'436		126.3	23'000	9'913	
440.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	0			0	182	
440.3182.00	Frais de téléphones	SDE	6'965		13.2	7'500	6'153	
440.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDE	149'301	14.8	15.1	130'000	129'682	préavis 2024/141 Dépassement non compensé de CHF 20'000.-
440.3185.01	Commission consultat. arborée	SDE	1'000	-60.0		2'500	0	
440.3186.00	Primes ECA	SAG	141		-11.7	150	160	
440.3667.00	Subventionnement biodiversité	SDE	73'036		204.5	75'000	23'988	
440.3809.00	Attribution au fond	FIN	4'140			0	0	
440	Total des charges		4'377'247	-3.5	-0.8	4'536'562	4'410'748	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
440.4272.00	Travaux pour services communaux	SDE	0			-30'000	0	
440.4274.00	Location véhicules	SDE	-3'120	-48.0	-38.0	-6'000	-5'030	
440.4309.00	Compensation abattage des arbres	SDE	-4'140			0	0	
440.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	-62'911		-11.7	0	-71'240	
440.4390.00	Recettes diverses	SDE	-21'482	19.3	519.3	-18'000	-3'469	
440.4518.00	Subside cantonal	SDE	-4'190			0	0	
440.4909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	-232'445	-17.3		-281'000	-233'687	
440	Total des revenus		-328'288	-2.0	4.7	-335'000	-313'425	
441	Cimetière		-147'438	68.5	58.0	-87'500	-93'320	
441.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	0			0	373	
441.3080.00	Personnel temporaire	SDE	0			0	8'592	
441.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SDE	2'383	-52.3		5'000	2'504	
441.3145.00	Entretien cimetière	SDE	148'682			150'500	157'702	
441.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	279		-12.4	0	318	Compensé par le 441.3102.00 (CHF 278.50)
441.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDE	1'134			0	0	Compensé par le 441.3102.00 (CHF 1'134.04)
441.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDE	15		-98.9	0	1'348	
441.3195.00	TVA non récupérable	FIN	2'474	-17.5	22.0	3'000	2'027	
441	Total des charges		154'966	-2.2	-10.4	158'500	172'864	
441.4272.00	Concessions au cimetière	SDE	-47'180	-21.4	-54.3	-60'000	-103'350	
441.4272.01	Finances inhumations, monuments	SDE	-6'880	-68.7	-49.4	-22'000	-13'590	
441.4355.00	Recettes fleurissement tombes	SDE	-248'344	51.4	66.4	-164'000	-149'244	
441	Total des revenus		-302'404	22.9	13.6	-246'000	-266'184	
442	Centre funéraire		41'544	-12.0	-1.9	47'235	42'355	
442.3011.00	Traitements	RH	47'863			48'482	48'794	
442.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	1'101			0	0	
442.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	4'410			4'412	4'447	
442.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	7'495			7'182	7'015	
442.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'046	-22.5		1'350	1'092	
442.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	1'950	14.1	57.5	1'709	1'238	
442.3080.01	Personnel temporaire (Conciergerie)	SDE	14'974	15.2		13'000	15'029	Emploi personnel temporaire pour remplacement congés de la Responsable du Centre funéraire. Entièrement compensé par 442.3199.00
442.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	5'068	-72.8	-77.7	18'620	22'725	Réparation moteur portes ascenseur
442.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	20'414		55.8	20'880	13'103	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
442.3182.00	Frais de téléphones	SDE	2'341			2'500	2'207	
442.3186.00	Primes ECA	SAG	1'948	-15.3	-11.9	2'300	2'212	
442.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SDE	6'536			6'600	6'512	
442.3199.00	Frais divers	SDE	2'441	-75.6	-39.0	10'000	4'002	
442.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	144'500			144'500	144'500	
442.3903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	18'842			18'900	18'335	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
442.3903.02	Imp. int. chauffage	SDA	4'787	-26.4	247.2	6'500	1'379	Frais énergie Centre funéraire refacturés aux communes concernées
442.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	8'800	23.9		7'100	8'400	
442	Total des charges		294'517	-6.2	-2.2	314'035	300'989	
442.4272.00	Location des cryptes	SDE	-108'890	12.5		-96'800	-106'525	
442.4524.00	Participation des Communes	FIN	-144'083	-15.2		-170'000	-152'109	
442	Total des revenus		-252'973	-5.2	-2.2	-266'800	-258'634	
45	Traitement des déchets		1'692'454	4.8	8.0	1'614'976	1'567'140	
451	Déchets de voirie		1'692'454	4.8	8.0	1'614'976	1'567'140	
451.3011.00	Traitements	RH	1'037'179			1'002'056	980'033	
451.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	57'711	268.1	120.4	15'678	26'184	Engagements d'auxiliaires lié au préavis 2023-113 - nouveau règlement du personnel
451.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	99'829			92'710	91'796	
451.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	158'340			144'488	143'980	
451.3050.00	Assurances de personnes	RH	23'609	-16.7		28'358	22'538	
451.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	28'174	-20.3	65.2	35'356	17'058	
451.3060.00	Indemnisations et remb. de frais	SDI	926	85.2		500	0	
451.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	1'592	-68.2		5'000	0	
451.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	24'894	-11.1	-11.5	28'000	28'142	
451.3124.01	Achat de carburant	SDI	22'795	-18.6		28'000	24'590	
451.3155.00	Entretien véhicules	SDI	44'772			45'000	41'666	
451.3182.00	Frais de téléphones	SDI	250	-50.0	-16.7	500	300	
451.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	13'244	-11.7	25.5	15'000	10'555	
451.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	24'933	78.1	97.8	14'000	12'607	
451.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	10'569			11'400	11'217	
451.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	15'937	-27.6	-52.0	22'000	33'221	
451.3526.00	Elimination déchets	SDI	120'664		12.1	113'000	107'629	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
451.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	29'228	-11.2		32'930	31'382	
451	Total des charges		1'714'646	4.9	8.3	1'633'976	1'582'900	
451.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-19'400		23.1	-19'000	-15'760	
451.4361.00	Remboursement des traitements	SDI	-2'792			0	0	
451	Total des revenus		-22'191	16.8	40.8	-19'000	-15'760	
452	Déchets urbains		0	0.0	0.0	0	0	
452.3011.00	Traitements	RH	1'269'575			1'297'236	1'262'076	
452.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	12'982	24.2	-17.3	10'452	15'691	
452.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	115'279			119'148	111'393	
452.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	189'950			186'839	181'272	
452.3050.00	Assurances de personnes	RH	27'221	-25.3		36'444	26'951	
452.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	33'969	-25.8	60.7	45'785	21'141	
452.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SDI	2'567			2'500	2'540	
452.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	1'576	-60.6	19.5	4'000	1'318	
452.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	18'638	-19.0	-14.2	23'000	21'718	
452.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	5'222	21.4	-15.3	4'300	6'166	
452.3124.01	Achat de carburant	SDI	21'295	-11.3		24'000	21'251	
452.3133.00	Achats produits nettoyage	SMM	226	-24.8	-18.8	300	278	
452.3141.00	Entretien déchetterie	SDA	1'462	-44.2	-48.3	2'620	2'827	
452.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	2'801	28.5	95.1	2'180	1'435	
452.3145.02	Déchèterie	SDI	14'222			15'000	15'031	
452.3145.03	Eco-points	SDI	35'877	-12.5		41'000	34'984	
452.3155.00	Entretien véhicules	SDI	38'945			40'000	42'475	
452.3182.00	Frais de téléphones	SDI	2'118		12.9	2'200	1'877	
452.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	74		-13.6	0	85	
452.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	26'316			26'000	1'735	
452.3186.00	Primes ECA	SAG	2'458	-15.2	-11.8	2'900	2'786	
452.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	458'723			465'000	436'411	
452.3191.00	Taxes	SDI	1'448			1'449	1'449	
452.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	14'634	-11.8		16'600	16'098	
452.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	2'604	-47.9	-50.5	5'000	5'259	
452.3312.00	Amortissements	FIN	82'055			82'055	82'055	
452.3526.00	Elimination déchets	SDI	627'335			690'000	651'309	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
452.3526.10	Frais administratifs SADEC	SDI	73'259			80'000	72'721	Bonus route-rail : -30% Tridel, répercuté par Sadec sur les communes
452.3656.00	Subvention conteneur enterré	SDI	7'500	-85.0	-74.4	50'000	29'320	En 2024, un seul conteneur subventionné. Travail sur la mutualisation
452.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	4'790		-26.1	0	6'483	
452.3812.00	Attribution au fonds de réserve déchets urbains	FIN	66'858		-63.7	0	184'079	Moins de charges Valorisation des déchets plus importante
452.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	116'915	-11.2		131'721	125'528	
452.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	11'000			11'000	11'000	
452	Total des charges		3'289'892	-3.8	-3.1	3'418'729	3'396'742	
452.4342.00	Taxe au sac	SDI	-895'542			-950'000	-927'544	La rétrocession de la taxe au sac d'un montant d'environ 70'000 CHF sera reversé d'ici fin mars selon le document de la Sadec du 19.03.25.
452.4342.01	Taxes station de transfert	SDI	-10'489	-12.6		-12'000	-10'450	diminution des tonnages perçus
452.4342.02	Matériaux d'excavation	SDI	0			0	-46	
452.4342.03	Taxe forfaitaire	SDI	-2'069'739			-2'050'000	-2'088'143	
452.4342.04	Taxe déchets encombrants	SDI	-3'885	-22.3	-11.9	-5'000	-4'411	
452.4354.00	Redevance déchets	SDI	-290'045	14.6		-253'000	-283'393	
452.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-3'600			0	-3'600	
452.4361.00	Remboursement de traitements	SDI	-16'592		-79.0	0	-79'155	
452.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve Déchets urbains	FIN	0			-148'729	0	Voir commentaire 452.3812.00
452	Total des revenus		-3'289'892	-3.8	-3.1	-3'418'729	-3'396'742	
460	Réseaux d'égouts et épuration		0	0.0	0.0	0	0	
460.3011.00	Traitements	RH	771'737	-19.0		952'408	763'492	
460.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	2'606	
460.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	69'409	-20.2	11.6	87'007	62'207	
460.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	117'636	-18.4	11.0	144'145	106'012	
460.3050.00	Assurances de personnes	RH	16'289	-38.8	11.2	26'613	14'647	
460.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	20'627	-38.8	69.7	33'708	12'155	
460.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	1'814	20.9	146.1	1'500	737	
460.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	845		-39.5	0	1'397	
460.3114.00	Achats matériel d'exploitation	SDI	563'693		23.6	534'500	456'076	Augmentation des casses matériel : Vieillessement des installations.
460.3114.10	Achats machines, matériel expl. conciergerie	SMM	189	-46.1	-40.6	350	318	Dépassement lié à des interventions imprévues sur le digesteur et aux pannes CCF, engendrant une consommation accrue en électricité.

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
460.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	802'355	11.3	14.6	721'000	700'053	
460.3124.01	Achats de carburant	SDI	1'807			2'000	1'856	
460.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'121	-13.3		3'600	3'306	
460.3141.00	Entretien des bâtiments	SDI	27'057		18.9	30'000	22'756	
460.3141.10	Entretien bâtiments STEPS	SDA	33'464	-10.4	-17.5	37'360	40'557	
460.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	35'427		92.7	39'040	18'389	
460.3144.00	Entretien du réseau - évacuation des eaux	SDI	104'690		10.2	103'000	95'002	
460.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	13'235	-26.5	-26.3	18'000	17'952	
460.3155.00	Entretien véhicules	SDI	813	-45.8	35.5	1'500	600	Moins de réparations que prévu sur les véhicules, impact positif sur les coûts d'entretien
460.3181.02	Frais de port et taxes CCP	SDI	140	-53.4	-33.9	300	212	
460.3182.00	Frais de téléphones	SDI	4'557		25.1	5'000	3'642	
460.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	66'977		105.2	70'000	32'648	
460.3186.00	Primes ECA	SAG	40'461	-11.8	-11.7	45'900	45'823	
460.3191.00	Taxe sur les micropolluants	SDI	238'329			240'000	240'282	
460.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	185	54.2	54.2	120	120	
460.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	2'195	-12.2		2'500	2'235	
460.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	8'375	-35.6	-18.0	13'000	10'219	
460.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	1'416'413			1'416'413	1'465'813	
460.3526.00	Traitement / élimination boues	SDI	519'625	11.7	34.9	465'000	385'131	augmentation du volume de boues à traiter
460.3526.01	Elimination déchets spéciaux	SDI	8'664			9'200	9'082	
460.3526.02	Frais administratifs SADEC	SDI	36'629			40'000	36'360	
460.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	10'875		97.2	0	5'514	
460.3811.00	Attribution à fonds de réserve égouts et épuration	FIN	350'535		-52.4	338'575	735'886	
460.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	58'457	-11.2		65'861	62'764	
460.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	21'100			21'100	21'100	
460.3905.05	Imp. int. intérêts	FIN	115'300	23.8	10.8	93'100	104'100	
460	Total des charges		5'483'029	-1.4	0.0	5'561'800	5'481'052	
460.4271.00	Location de salles	SDA	-198'000			-198'000	-198'000	
460.4341.00	Taxes de raccordement	SDI	-1'025'336	13.9	31.6	-900'000	-778'908	plus de taxes encaissées que prévu
460.4342.00	Taxes annuelles	SDI	-3'623'550			-3'750'000	-3'805'284	Diminution des recettes due à la baisse de la consommation d'eau.
460.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-12'310	75.9	-18.6	-7'000	-15'127	
460.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-63'309	-36.7	-28.7	-100'000	-88'809	
460.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-20'081		-75.5	0	-82'023	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
460.4390.00	Recettes diverses	SDI	-11'806		-29.7	-11'800	-16'800	
460.4516.00	Subventions cantonales	SDI	-19'656			0	0	subvention de la DGE pour entretien cours d'eau
460.4526.00	Participation A.E.B	SDI	-508'983			-475'000	-496'100	
460.4526.02	Participation Prangins	SDI	0			-120'000	0	Collecteur pas encore réalisé, Prangins pas encore raccordé à la STEP
460	Total des revenus		-5'483'029	-1.4	0.0	-5'561'800	-5'481'052	
47	Cours d'eau, rives et ports		0	0.0	0.0	0	0	
470	Port		0	0.0	0.0	0	0	
470.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	11'944	59.3	52.2	7'500	7'846	Hausse du prix de l'électricité nécessitant une adaptation du budget 2026
470.3144.01	Entretien et aménagement	SDI	70'848			75'000	77'942	
470.3161.00	Loyer locaux	SDI	4'480			4'600	4'480	
470.3182.00	Frais de téléphones	SDI	463	85.4	151.0	250	185	
470.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	129			0	0	
470.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	10'737			11'000	10'785	
470.3651.00	Subvention SISL	SDI	15'575			15'300	16'757	
470.3819.00	Attribution fonds aménagement du port	FIN	27'900	23.5	-16.8	22'599	33'518	
470.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	66'992			62'000	61'515	
470.3904.00	Imp. int. location rue St-Jean 1	FIN	960			960	960	
470.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	87'685	-11.2		98'791	94'146	
470	Total des charges		297'715	-0.1	-3.4	298'000	308'133	
470.4272.00	Taxes amarrages et divers	SDI	-290'191			-290'000	-299'344	
470.4272.01	Taxes des places hivernage	SDI	-7'524		-14.4	-8'000	-8'788	
470	Total des revenus		-297'715	-0.1	-3.4	-298'000	-308'133	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES		263'956	75.5	107.5	150'441	127'212	
51	Enseignement primaire		148'030	-34.6	-5.4	226'486	156'408	
510	Etablissement primaire Nyon – Léman (1-8P)		148'030	-34.6	-5.4	226'486	156'408	
510.3012.00	Traitements (personnel occasionnel)	RH	32'138	-10.2		35'779	34'991	
510.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	2'957	-10.3	-19.8	3'297	3'689	
510.3050.00	Ass. personnes	RH	202	-64.0	-30.4	560	290	
510.3060.00	Indemnités Conseil d'Etablissement	SCS	2'082		-287.9	2'000	-1'108	
510.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	94	-62.5		250	0	
510.3111.00	Machines de bureau	SCS	354	-64.6	-42.0	1'000	610	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
510.3112.00	Matériel scolaire	SCS	4'500	-18.2	-10.4	5'500	5'023	
510.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	1'442			1'500	1'544	
510.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	3'358	-16.0	52.4	4'000	2'203	
510.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	0			1'000	969	
510.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	857	-14.4	150.1	1'000	342	
510.3182.00	Frais de téléphones	SCS	811	-32.4	-65.0	1'200	2'316	
510.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	60			0	0	
510.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	4'631	-28.8	-16.3	6'500	5'530	
510.3188.00	Frais de transports	SCS	58'146	-22.6	18.3	75'100	49'161	Compense le dépassement au compte 526.3112.00 (Décision Municipale 07.2024).
510.3199.00	Frais divers	SCS	8'411	-29.9	-25.4	12'000	11'281	
510.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	923	-84.6	-73.8	6'000	3'523	
510.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	1'499			1'500	1'490	
510.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communal	SCS	28'382			26'000	27'317	
510.3661.00	Indemnités élèves transports et repas	SCS	0			800	0	
510.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	105'594			98'500	98'958	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors bâtiments scolaires). Compensation au compte 510.4512.00.
510.3662.01	Partic. bibliothèque/discoth.	SCS	9'970		122.0	10'000	4'490	
510.3662.04	Participation aux promotions	SCS	789	-47.4	-24.8	1'500	1'049	
510	Total des charges		267'198	-9.4	5.3	294'986	253'670	
510.4271.00	Locations	SCS	-590	-54.6	-75.4	-1'300	-2'400	
510.4512.00	Subside cantonal	SCS	-78'886	97.2	70.4	-40'000	-46'300	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors des bâtiments scolaires). Compense le dépassement au compte 510.3662.00.
510.4522.00	Participation des communes	SCS	-23'050	130.5	-22.1	-10'000	-29'592	
510.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-2'070		-35.5	-2'000	-3'210	
510.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-14'572			-15'200	-15'760	
510	Total des revenus		-119'168	74.0	22.5	-68'500	-97'262	
52	Enseignement secondaire		-264'592	-43.8	-39.3	-471'177	-436'075	
525	Etablissement primaire Nyon Jura et Prangins (1-8)		64'119	-55.9	-179.6	145'325	-80'553	
525.3012.00	Salaires personnel auxiliaire (devoirs surveillés)	RH	29'722	-18.8		36'582	27'057	
525.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	4'361	29.4	34.2	3'371	3'250	
525.3050.00	Ass. personnes	RH	278	-51.5		572	273	
525.3060.00	Indemnités Conseil d'établissement	SCS	2'013	34.2	11.6	1'500	1'803	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
525.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	579			600	579	
525.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	1'076		513.5	1'000	175	
525.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	4'854	-62.7	-71.2	13'000	16'853	
525.3114.01	Achats machines, matériel exploitation scolaire	SCS	0			1'500	673	
525.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	3'455		14.2	3'300	3'026	
525.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	542	-58.3	-47.6	1'300	1'034	
525.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	0			1'000	312	
525.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	4'136	-17.3		5'000	4'220	
525.3188.00	Frais de transports	SCS	7'413		-44.6	7'500	13'371	
525.3199.00	Frais divers	SCS	3'544	-55.7	-29.3	8'000	5'015	
525.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	-281	-128.1	-209.5	1'000	257	
525.3199.02	Restaurant scolaire - couverture de déficit	SCS	0			0	63'481	
525.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	700			700	698	
525.3661.00	Indemnité élèves transports et repas	SCS	0			500	0	
525.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	39'749	-53.7	-21.5	85'800	50'606	
525.3662.01	Partic. bibliothèque/médiathèque	SCS	4'553			5'000	4'999	
525.3662.04	Participation prix promotions	SCS	228	-82.5	-20.0	1'300	285	
525	Total des charges		106'922	-40.1	-46.0	178'525	197'966	
525.4271.00	Locations	SCS	0			0	-1'480	
525.4390.01	Restaurant scolaire - Recettes	SCS	0			-10'000	-240'786	
525.4512.00	Subside cantonal	SCS	-33'533	179.4		-12'000	-31'857	
525.4522.00	Participation des communes	SCS	-1'108	-44.6	-120.1	-2'000	5'524	
525.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-705	-29.5		-1'000	-720	
525.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-7'456		-19.0	-8'200	-9'200	
525	Total des revenus		-42'803	28.9	-84.6	-33'200	-278'519	
526	Enseign. second. Nyon-Marens		-328'711	-46.7	-7.5	-616'502	-355'522	
526.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	39'585		-11.1	36'783	44'505	
526.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	1'838	-45.8	-32.0	3'390	2'705	
526.3050.00	Ass. personnes	RH	249	-56.8	-33.2	575	372	
526.3060.00	Indemnités conseil d'Etablissement	SCS	2'013	34.2	11.6	1'500	1'803	
526.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	454	51.3		300	0	
526.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	0			1'000	276	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
526.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	22'983	666.1	468.3	3'000	4'044	Décision Municipale (07.2024). Achat de mobilier compensé par une non-dépense au 510.3188.00.
526.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	581	-71.0		2'000	551	
526.3132.00	Matériel infirmier scolaire et éduc. santé	SCS	2'316			2'500	2'456	
526.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	0			1'500	412	
526.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	0			1'500	0	
526.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	0			1'500	388	
526.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	320			0	0	
526.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	4'125	-17.5	133.2	5'000	1'769	
526.3199.00	Frais divers	SCS	2'431	-65.3	-56.3	7'000	5'566	
526.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	-384	-176.7	-233.8	500	287	
526.3199.02	Restaurant scolaire - couverture de déficit	SCS	80'275	702.7	49.5	10'000	53'680	Cuisine de production pour le parascolaire. Nouvelle organisation comptable dès 2025.
526.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	451	-35.6	-16.4	700	540	
526.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communal	SCS	23'353			22'500	22'103	
526.3661.00	Indemn. élèves transp./repas	SCS	459	-95.4	-97.0	10'000	15'137	
526.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectac	SCS	402'821	29.9	-13.0	310'000	462'846	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors bâtiments scolaires). Compensation aux comptes 526.4512.00 et 526.4652.04.
526.3662.01	Partic. bibliothèque/discothèque	SCS	11'867			13'000	11'957	
526.3662.04	participation promotions	SCS	8'053	15.0	-30.4	7'000	11'575	
526.3662.08	Partic. échanges scolaires	SCS	1'390	-30.5		2'000	0	
526	Total des charges		605'179	36.5	-5.9	443'248	642'973	
526.4271.00	Location de salles	SCS	-3'970	-55.9		-9'000	-4'222	
526.4390.01	Restaurant scolaire - Recettes	SCS	0			0	24'966	
526.4512.00	Subsides cantonaux	SCS	-148'234			-750	-139'415	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors des bâtiments scolaires). Compense le dépassement au compte 526.3662.00.
526.4522.00	Partic. communes d'arrondissements	SCS	-725'541	-30.9	-10.0	-1'050'000	-806'464	Elèves domiciliés hors Nyon.
526.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-56'144		-23.5	0	-73'360	Préavis 171/2019 (financement communal des activités scolaires hors des bâtiments scolaires). Compense le dépassement au compte 526.3662.00.
526	Total des revenus		-933'889	-11.9	-6.5	-1'059'750	-998'494	
53	Enseignement spécialisé		10'561	17.3	-1.5	9'000	10'727	
530	Enseignement spécialisé		10'561	17.3	-1.5	9'000	10'727	
530.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'010		232.4	1'000	304	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
530.3522.00	Participation PPLS - Région Dôle	SCS	9'551		-23.1	10'000	12'412	
530	Total des charges		10'561	-4.0	-16.9	11'000	12'716	
530.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			-2'000	-1'989	La Commune de Prangins règle sa propre facture en direct depuis 2024.
530	Total des revenus		0			-2'000	-1'989	
54	Office d'orientation professionnelle		32'629	-1.3	9.5	33'050	29'796	
540	Office orient. scol. et prof		32'629	-1.3	9.5	33'050	29'796	
540.3080.00	Personnel temporaire	SCS	32'024			35'000	32'222	
540.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'402	40.2		1'000	0	
540.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	6'797	35.9	62.9	5'000	4'173	
540.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	403	-19.5	-13.7	500	467	
540.3141.00	Entretien des locaux	SCS	0			1'000	912	
540.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	0			500	0	
540.3154.00	Entretien machines, matériel d'expl.	SCS	0			500	0	
540.3161.00	Loyer locaux	SCS	245'243			241'950	239'484	Augmentation des loyers.
540.3199.00	Frais divers	SCS	712	-84.5	53.7	4'600	463	
540.3901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	3'000			3'000	3'000	
540	Total des charges		289'581	-1.2	3.2	293'050	280'722	
540.4522.00	Participation des communes des districts Nyon et Morg	SCS	-256'953			-260'000	-250'926	
540	Total des revenus		-256'953	-1.2	2.4	-260'000	-250'926	
56	Service médical et dentaire		126'257	-7.8	-18.8	136'950	155'456	
560	Service dentaire scolaire		126'257	-7.8	-18.8	136'950	155'456	
560.3011.00	Traitements	RH	125'403	-21.3		159'361	134'070	Engagement de l'assistante dentaire en cours. Compense le dépassement au 560.3012.00.
560.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	23'394		-40.7	0	39'480	Remplacement de l'assistante dentaire, compensé par une non dépense au 560.3011.00.
560.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	13'712			14'685	13'668	
560.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	22'557	-10.2		25'123	23'398	
560.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'854	-25.6	-19.1	2'492	2'291	
560.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'184		85.7	5'689	2'791	
560.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SCS	42		-87.3	0	326	
560.3080.00	Personnel temporaire	SCS	0			0	8'383	
560.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	90	-55.0	18.4	200	76	
560.3116.00	Achats équipements, matériel	SCS	12'092			12'000	11'932	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
560.3182.00	Frais de téléphones	SCS	527	31.8	126.4	400	233	
560.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	968			0	0	
560.3199.00	Frais divers	SCS	466	-76.7	-80.1	2'000	2'347	
560	Total des charges		206'287	-7.1	-13.7	221'950	238'997	
560.4320.00	Perception soins dentaires	SCS	-80'031		42.0	-85'000	-56'342	
560.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-27'199	
560	Total des revenus		-80'031	-5.8	-4.2	-85'000	-83'541	
58	Temples et cultes		211'072	-2.3	0.1	216'132	210'901	
580	Cultes (paroisse réformée)		79'082	-4.9	21.3	83'200	65'196	
580.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	70'392		28.7	66'319	54'696	
580.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	2'916	-52.3		6'112	2'932	
580.3050.00	Assurances de personnes	RH	719	-61.5	-16.2	1'869	858	
580.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	477			500	484	
580.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	1'301	-76.3	571.1	5'500	194	
580.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	4'960	-15.9	-44.0	5'900	8'864	
580.3652.00	Participation aux frais	SDA	1'529	-23.6		2'000	1'534	
580	Total des charges		82'292	-6.7	18.3	88'200	69'561	
580.4390.00	Recettes diverses : Location temple	SMM	-3'210	-35.8	-26.5	-5'000	-4'365	
580	Total des revenus		-3'210	-35.8	-26.5	-5'000	-4'365	
581	Eglise catholique		131'990	-0.7	-9.4	132'932	145'705	
581.3652.00	Participation aux frais	SDA	216'771			219'220	240'566	
581	Total des charges		216'771	-1.1	-9.9	219'220	240'566	
581.4522.00	Participation des communes	SDA	-84'781		-10.6	-86'288	-94'861	
581	Total des revenus		-84'781	-1.7	-10.6	-86'288	-94'861	
6	POLICE		16'167'402	-6.7	-2.8	17'336'053	16'638'086	
60	Administration		10'014'072	-1.9	4.2	10'204'101	9'611'424	
600	Service de police		10'014'072	-1.9	4.2	10'204'101	9'611'424	
600.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	51'103		26.5	56'481	40'409	
600.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	3'320	-36.2		5'205	3'253	
600.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	0			0	49	
600.3050.00	Assurances de personnes	RH	314	-64.4		883	339	
600.3511.00	Participation à la facture policière	FIN	1'886'207			1'886'049	1'873'409	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
600.3521.00	Participation commune de Nyon - Ass. Police Région N	POL	9'255'483			9'255'483	9'390'754	
600.3521.02	Rétrocession de PNR de la Part. Commune Nyon	POL	-1'181'722	18.2	-29.0	-1'000'000	-1'663'753	
600	Total des charges		10'014'705	-1.9	3.8	10'204'101	9'644'462	
600.4361.00	Remboursements des traitements	RH	-633			0	0	
600.4511.00	Remboursement facture policière	FIN	0			0	-33'038	
600	Total des revenus		-633	0.0	-98.1	0	-33'038	
61	Police - Mobilité		3'788'802	-19.6	-19.9	4'714'650	4'730'018	
615	Office de la Mobilité		3'706'142	-20.6	-20.1	4'668'010	4'637'420	
615.3011.00	Traitements	RH	374'950	-24.0	60.0	493'249	234'341	
615.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	27'569	-68.0	-79.6	86'270	135'091	
615.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	36'761	-30.8		53'157	33'841	
615.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	59'321	-24.2	29.0	78'233	45'986	
615.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'716	-46.4		16'259	8'280	
615.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'797	-26.9	148.8	17'513	5'143	
615.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	2'293		24.1	2'300	1'848	
615.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	324	-35.1		500	0	
615.3114.00	Infrastructures mobilité douce	SDI	14'829			15'000	651	
615.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	1'899	-93.8	197.6	30'500	638	Factures imputées par erreur pour un total de CHF 25'941.55 sur le 615.3143.01 en 2024
615.3142.00	Entretien équipements vélos et places stationnement	SDI	3'525	76.2	40.4	2'000	2'510	
615.3143.00	Système de détection des transports publics	SDI	7'017		26.0	7'000	5'571	
615.3143.01	Frais d'entretien, exploitation stationnement	SDI	269'688	51.8		177'700	251'059	Déploiement des horodateurs (horodateurs, contrôles d'accès Perdtemps et Bel Air) conformément à la note municipale du 24 juin 2024. En plus, une erreur d'imputation sur les factures internes pour un montant de CHF 25'941.55 aurait dû être affectée au 615.3120.00.
615.3163.00	Offre mobility flex	SDI	2'622	-73.8	-304.2	10'000	-1'284	
615.3171.00	Frais information, promotion	SDI	6'915	-13.6	-20.7	8'000	8'718	
615.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	121	-59.8	-95.3	300	2'551	
615.3182.00	Frais de téléphones	SDI	3'336	-16.6		4'000	3'348	
615.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	46'134	15.3	13.1	40'000	40'772	Hausse des commissions en lien avec l'augmentation des recettes en 2024
615.3185.00	Honoraires & frais d'étude	SDI	104'111		24.2	110'000	83'803	
615.3185.01	Honoraires stationnement	SDI	108'349			103'500	103'663	
615.3185.05	Gestion des taxis par la PNR	SDI	10'000			10'000	10'000	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
615.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	4'464			4'200	4'464	
615.3195.00	TVA Préalable non récupérable	FIN	75'651			80'000	72'795	
615.3199.00	Frais divers	SDI	138	-72.5	-50.8	500	280	
615.3652.00	Subventions mesures de mobilité	SDI	237'586	51.5		156'800	19'004	Forte augmentation des demandes de subventions en 2024 - montant compensé par le Fonds EEER
615.3657.00	Bus TPN	SDI	3'749'648			3'700'000	4'063'040	
615.3657.01	Partic. aux frais de transports, facture cantonale	SDI	1'975'434	-20.0		2'469'978	2'001'446	optimisations financières demandées par le Canton (DGMR) prises en considération lors de la répartition définitive en octobre 2024
615.3657.05	Bus TPG "Noctambus"	SDI	0			0	18'749	
615.3657.06	Subvention VLS	SDI	32'573			31'600	31'414	
615.3657.07	Gratuité des TPN lors de manifestations	SDI	16'482	-45.1	-72.3	30'000	59'576	
615.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			30'000	0	Aucune contribution compensatoire de stationnement en 2024
615.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	146'142	-11.2	16.4	164'651	125'528	
615	Total des charges		7'339'393	-7.5	-0.5	7'933'210	7'372'825	
615.4272.00	Taxe de stationnement	SDI	-3'177'973		27.9	-2'998'500	-2'484'393	Augmentation des recettes de stationnement en 2024 - difficilement prévisible
615.4272.01	Refacturation parking Bel-Air (Swisslife)	SDI	-5'212	30.3		-4'000	0	
615.4309.00	Contribution compensatoire de stationnement	SDI	0			-30'000	0	
615.4312.00	Permissions et taxes	SDI	-31'550	26.2	24.9	-25'000	-25'265	
615.4312.01	Marchés et foires	SDI	-1'134	-71.7		-4'000	-1'203	
615.4356.00	Système de détection des transports publics	SDI	-7'017	-53.2	26.0	-15'000	-5'571	
615.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-41'573			-46'000	-40'464	
615.4390.00	Recettes diverses	SDI	-7'690		16.5	-7'700	-6'600	
615.4657.00	Participation prolongement ligne de bus Nemaco	SDI	-124'531			-115'200	-136'080	
615.4657.01	Subvention fédérale	SDI	0			0	-20'072	
615.4819.00	Prél. sur fonds de réserve	FIN	-236'571			-19'800	-15'757	Prél. s/fonds EEER (subventions mobilité)
615	Total des revenus		-3'633'251	11.3	32.8	-3'265'200	-2'735'405	
616	Plan Mobilité - Administratif		82'660	77.2	-10.7	46'640	92'598	
616.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	0			500	3'669	
616.3115.00	Achat véhicules	SDI	3'521	-17.7	-87.8	4'280	28'852	
616.3142.00	Entretien équipements vélos et places de stationnement	SDI	678	-54.8	-21.3	1'500	861	
616.3155.00	Entretien véhicules	SDI	7'662	-61.7	-43.6	20'000	13'577	La flotte plus récente a limité l'augmentation des frais d'entretien prévue initialement.
616.3172.00	Promotion et sensibilisation	SDI	1'804	-27.8	-32.5	2'500	2'671	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
616.3188.01	Subvention vélo/train	SDI	0			500	95	
616.3189.00	Sécurité "surveillance des parkings"	SDI	2'749	83.3		1'500	2'612	
616.3663.00	Particip. abonnements urbain TPN et Mobilis	SDI	94'066	49.3	21.1	63'000	77'655	Augmentation du nombre de subventions octroyées aux collaborateurs en 2024
616.3663.01	Participation deux-roues électriques	SDI	4'281	25.9	25.2	3'400	3'420	
616.3663.02	Participation cartes journalières commune	SDI	0			10'000	0	Absence de communication interne en 2024, fonds non utilisés. Mise en place prévue en 2025.
616.3666.00	Participation Mobility CarSharing	SDI	3'400	-15.0		4'000	3'647	
616	Total des charges		118'161	6.3	-13.8	111'180	137'059	
616.4272.00	Stationnement des collaborateurs	SDI	-35'380			-34'000	-34'098	
616.4390.00	Recettes diverses	SDI	-121		-25.8	0	-163	
616.4521.00	Prestations Mobilité à Police Nyon Région	SDI	0			-23'040	-10'200	"Cette prestation n'est plus facturée - La taxe de stationnement est perçue sur le 615.4272.00.15\tTaxe de stationnement PNR"
616.4809.00	Prél. fonds de réserve	FIN	0			-7'500	0	
616	Total des revenus		-35'501	-45.0	-20.2	-64'540	-44'461	
62	Contrôle des habitants		849'784	-1.7	4.3	864'410	814'832	
620	Contrôle des habitants		849'784	-1.7	4.3	864'410	814'832	
620.3011.00	Traitements	RH	743'347			794'379	775'448	
620.3012.00	Traitements des auxiliaires.	RH	143'594	187.5	45.3	49'952	98'849	Décision CC préavis 2024/155 - crédit supplémentaire de CHF 95'000.- partiellement compensé
620.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'752			77'461	74'603	
620.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	103'773	-13.4		119'846	111'640	
620.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'587	-19.5	-15.2	13'147	12'485	
620.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	26'160		52.2	28'225	17'182	
620.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	346	-65.4	-65.9	1'000	1'015	
620.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	4'576	-29.6	-38.4	6'500	7'434	
620.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	2'797	-15.3	-18.2	3'300	3'418	
620.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	8'360	-16.4		10'000	8'908	
620.3183.00	Commissions et frais bancaires	SAG	3'988	-55.7		9'000	3'895	
620.3184.00	Pertes sur débiteurs	SAG	0			0	67	
620.3195.00	TVA non récupérable	FIN	828	-31.0		1'200	812	
620.3199.00	Frais divers	SAG	551	-50.0	-62.4	1'100	1'466	
620.3659.01	Achats abonnements journaliers CFF	SAG	128'079	-32.6		190'000	140'000	Volume de vente inférieur aux projections. En lien avec 620.4359.00

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
620	Total des charges		1'255'736	-3.8	-0.1	1'305'110	1'257'220	
620.4312.00	Emoluments	SAG	-227'898			-240'000	-241'091	
620.4359.00	Ventes abonnements journaliers CFF	SAG	-138'053	-31.0		-200'000	-135'293	Volume de vente inférieur aux projections. En lien avec 620.3659.01
620.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	-38'184		-41.5	0	-65'237	
620.4390.00	Recettes diverses	SAG	-1'818	159.7	137.3	-700	-766	
620	Total des revenus		-405'952	-7.9	-8.2	-440'700	-442'388	
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.		106'727	0.8	-8.3	105'855	116'346	
640	Inhumations		106'727	0.8	-8.3	105'855	116'346	
640.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			5'226	567	
640.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	0			482	73	
640.3050.00	Assurances de personnes	RH	0			147	17	
640.3524.00	Frais des inhumations	SDE	106'727			100'000	115'689	Compensation non proposée car dépenses obligatoires ordonnées par le Canton : "Certaines prestations relatives aux convois funèbres et aux inhumations sont à la charge de la Commune si le décès a eu lieu sur son territoire ou si le corps d'une personne qui y était domiciliée y a été ramené". Règlement du 12 septembre 2012 sur les décès, les sépultures et les pompes funèbres (RDSPF, BLV 818.41.1)
640	Total des charges		106'727	0.8	-8.3	105'855	116'346	
65	Défense contre l'incendie		942'844	-1.2	5.3	954'253	895'333	
650	Service du feu		942'844	-1.2	5.3	954'253	895'333	
650.3011.00	Traitements	RH	734'387			722'115	707'871	
650.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	67'226			65'719	63'908	
650.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	116'240			110'721	111'236	
650.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'673	-22.8	-15.7	11'238	10'294	
650.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	19'196	-25.1	65.8	25'642	11'578	
650.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	0			2'000	2'000	
650.3185.01	Honoraires commissions préventions	SDIS	21'620			21'620	21'540	
650.3199.00	Frais divers	SDIS	50'194		34.8	0	37'245	
650.3521.00	Participation à SDIS Nyon Dôle	SDIS	924'798			930'633	873'858	
650.3814.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			0	2'500	
650	Total des charges		1'942'334	2.8	5.4	1'889'688	1'842'029	
650.4361.00	Remboursements des traitements	SDIS	0			0	-11'959	
650.4390.00	Recettes diverses	SDIS	0			0	-2'500	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
650.4521.00	Refacturation des Charges Salariales	SDIS	-950'419			-935'435	-895'785	
650.4814.00	Prél. sur fds de réserve	FIN	-49'071		34.6	0	-36'452	Prél. s/fonds Walter Fischer - Acquisition mobilier et matériel SDIS
650	Total des revenus		-999'490	6.8	5.6	-935'435	-946'696	
66	Protection civile		465'173	-5.6	-1.1	492'784	470'134	
660	Protection civile		465'173	-5.6	-1.1	492'784	470'134	
660.3521.02	Participation frais d'exploitation ORPC	FIN	465'173			492'784	470'134	
660	Total des charges		465'173	-5.6	-1.1	492'784	470'134	
7	COHESION SOCIALE		45'586'277	-3.6	8.1	47'273'234	42'166'120	
70	Service administratif		1'064'004	-1.7	5.2	1'082'732	1'011'072	
705	Vivre ensemble		1'039'488	2.0	5.1	1'018'681	988'578	
705.3011.00	Traitements	RH	514'097			514'179	487'294	
705.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	62'752	11.0	25.1	56'536	50'164	Erreur d'imputation de certains salaires. Compensé par le compte 706.3012.00
705.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	50'739			52'502	48'872	
705.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	80'922			79'381	75'537	
705.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'070	-20.7	-15.3	8'911	8'348	
705.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	18'565		66.1	18'322	11'178	
705.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	782	-60.9	-37.9	2'000	1'258	
705.3080.00	Personnel temporaire	SCS	19'715	-10.4	-10.6	22'000	22'057	
705.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'852		-30.9	2'000	2'679	
705.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'532			2'500	2'509	
705.3131.01	Frais d'animation	SCS	145'764	142.9	59.7	60'000	91'253	Décisions municipales: soutien ludothèque Chf 40'000.- (décembre 2024), marquage ludique du sol écoles Chf 47'060.- (mars 2024). Compensation par 705.4800: prélèvement par Fonds Jeunesse (9248.90).
705.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	728			800	765	
705.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	521			0	0	
705.3161.00	Loyer locaux	SCS	170'766			165'700	157'719	Augmentation des loyers et décomptes de charges (chauffage).
705.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	4'098	-59.0	-18.0	10'000	5'000	
705.3182.00	Frais de téléphones	SCS	7'409		-13.3	7'000	8'543	
705.3199.00	Frais divers	SCS	1'318	31.8	322.1	1'000	312	
705.3655.01	Subvention projets d'intégration commune	SCS	21'031			22'000	21'118	
705.3655.02	Subvention Commission d'intégration Suisses-Etrange	SCS	14'835	-32.6	-21.5	22'000	18'902	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
705.3655.03	Subvention projets d'intégration Mini-Pic	SCS	77'303	50.8	15.9	51'250	66'720	Augmentation des projets, subventionnés à 50% par le Canton.
705	Total des charges		1'202'797	9.5	11.3	1'098'081	1'080'229	
705.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-3'378		-78.6	0	-15'803	
705.4390.00	Recettes diverses	SCS	-510	-63.5	-85.0	-1'400	-3'395	
705.4512.00	Subvention cantonales	SCS	-73'508			-78'000	-72'453	Mini-Pic, semaine contre le racisme, salles de sport,...
705.4800.00	Prélèvement sur fonds Jeunesse: Engel-Durmartheray	FIN	-85'913			0	0	Prél. s/fonds Jeunesse selon décisions municipales : soutien ludothèque et marquage ludique du sol des écoles de la Paix et Tattes d'Oie
705	Total des revenus		-163'309	105.7	78.2	-79'400	-91'652	
706	Camps été/automne au Centre aéré des Allévays		24'516	-61.7	9.0	64'051	22'494	
706.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	42'562	-43.7	-13.6	75'580	49'233	Compense partiellement le compte 705.3012.00.
706.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	4'765	-31.6		6'965	4'367	
706.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	545	-83.6	35.0	3'324	404	
706.3050.00	Assurances de personnes	RH	644	-45.5	-15.2	1'182	759	
706.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	18		17.4	0	15	
706.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'405	-29.7	25.6	2'000	1'118	
706.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	35'068	-23.8		46'000	34'266	
706.3131.01	Frais d'animation	SCS	20'139		114.6	20'000	9'385	
706.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'738	73.8	53.2	1'000	1'134	Problème de connexion aux Allévays.
706.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	1'520			0	0	
706.3188.00	Frais de transports	SCS	4'362	-74.3	-58.9	17'000	10'606	
706.3199.00	Frais divers	SCS	0			1'000	0	
706	Total des charges		112'764	-35.2	1.3	174'051	111'288	
706.4653.00	Participation des parents	SCS	-88'248	-19.8		-110'000	-88'794	En ligne avec les comptes 2023.
706	Total des revenus		-88'248	-19.8	-0.6	-110'000	-88'794	
71	Service social communal		3'270'360	-2.3	24.4	3'347'614	2'629'589	
710	Actions sociales		3'217'902	-2.4	25.4	3'297'614	2'566'698	
710.3011.00	Traitements	RH	1'863'916		33.8	1'864'033	1'392'783	
710.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	28'200		135.3	0	11'985	Décision Municipale (avril 2024): engagement dans le cadre de l'étude sur l'égalité homme-femmes et le respect des genres au sein de l'administration. Compensé par une non-dépense sur 710.3185 en lien avec le Rapport-Préavis 2022/85. De plus, remplacements de personnel absent (maladie), compensation par le compte 710.4361.00.
710.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	169'849		35.6	170'292	125'251	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
710.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	285'454		33.2	285'995	214'346	
710.3050.00	Assurances de personnes	RH	22'549	-22.3		29'002	20'628	
710.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	64'624		106.3	66'192	31'332	
710.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	3'434	-31.3	45.9	5'000	2'353	
710.3080.00	Personnel temporaire	SCS	30'189		-14.6	31'500	35'364	
710.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	10'451			10'000	10'872	
710.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	1'974	-21.1	65.9	2'500	1'190	
710.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	4'350		-19.9	4'000	5'433	
710.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	4'326		50.7	4'000	2'871	
710.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	330		10.8	300	298	
710.3161.00	Loyer locaux	SCS	127'824			127'000	130'890	
710.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	2'105	-57.9	-51.5	5'000	4'336	
710.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'936		-58.8	3'000	7'128	
710.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	2'012		-83.9	0	12'512	
710.3185.00	Honoraires, frais d'études	SCS	28'688	-42.6	325.7	50'000	6'739	Voir 710.3012.00.
710.3193.00	Cotisations à associations diverses	SCS	11'239			11'000	10'457	
710.3199.00	Frais divers	SCS	19'282	48.3	40.8	13'000	13'697	Frais garde-meuble, compensé par 710.4390.00.
710.3655.00	Atelier pour personne avec des besoins spéciaux "Poly"	SCS	12'000			12'000	12'000	
710.3655.01	Sub. Maison des Enfants	SCS	103'040			103'040	103'556	
710.3655.03	Sub. institutions diverses	SCS	53'435	-17.8	-13.5	65'000	61'761	
710.3655.08	Sub. consultation "drogue/sida"	SCS	40'000			40'000	40'000	
710.3655.11	Subvention Ludothèque Nyon	SCS	36'000			36'000	36'000	
710.3655.17	Contribution Socle-Laje	SCS	114'790			112'000	112'405	En fonction du nombre d'habitants.
710.3655.18	Sub. compétences bénévoles	SCS	5'316			5'660	5'316	
710.3655.21	Subvention Espace Prévention (Fondation de la Côte)	SCS	18'382			17'600	17'985	En fonction du nombre d'habitants.
710.3665.02	Cadeaux aux retraités	SCS	51'017		10.6	50'000	46'126	
710.3665.03	Sortie annuelle des aînés	SCS	32'129	-35.7		50'000	34'183	
710.3665.05	Subventions repas à domicile	SCS	8'385	-54.7	-16.7	18'500	10'065	
710.3665.06	Aides diverses	SCS	0			1'000	408	
710.3665.08	Aides pour sacs labellisés	SCS	87'959	59.9	112.2	55'000	41'455	Crédit supplémentaire non compensé: décision Municipale (octobre 2024). Nouvelle procédure de distribution des sacs taxés gratuits.
710.3665.09	Subventions prestations aînés	SCS	35'977	-42.0	-45.7	62'000	66'276	
710	Total des charges		3'282'163	-0.8	24.9	3'309'614	2'628'000	
710.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-26'337		-13.5	0	-30'437	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
710.4390.00	Recettes diverses	SCS	-10'998	175.0		-4'000	-10'765	Refacturation frais garde-meuble, compense le dépassement au compte 710.3199.00.
710.4515.01	Subventions FAJE	SCS	-18'750			0	0	Préavis 2024/135, participation cantonale à l'engagement d'une coordinatrice à l'inclusion (en compensation du compte 710.3011.00).
710.4809.00	Prél. sur fonds de réserve	FIN	0			0	-12'101	
710.4809.01	Prél. fonds réserve "COVID19"	FIN	-175			0	0	
710.4901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	-3'000			-3'000	-3'000	
710.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	SCS	-5'000			-5'000	-5'000	
710	Total des revenus		-64'260	435.5	4.8	-12'000	-61'302	
711	Centre social régional		52'457	4.9	-16.6	50'000	62'891	
711.3525.00	Participation frais fonctionnement ARAS	SCS	52'457		-16.6	50'000	62'891	
711	Total des charges		52'457	4.9	-16.6	50'000	62'891	
72	Prévoyance sociale		31'596'217	0.0	2.8	31'600'298	30'744'930	
720	Prévoyance sociale		31'596'217	0.0	2.8	31'600'298	30'744'930	
720.3515.00	PC à domicile et hébergement	FIN	10'622'772			10'622'772	10'339'074	
720.3515.03	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	FIN	8'824'805			8'824'805	8'709'070	
720.3515.04	Subventions et aides aux personnes avec des besoins	FIN	5'208'829			5'208'830	4'947'618	
720.3515.05	Prest. pour la famille et autres prestations sociales	FIN	2'639'347			2'639'347	2'534'418	
720.3515.06	Assurance maladie	FIN	4'766'220			4'766'219	4'941'630	
720.3515.07	Bourses d'étude et d'apprentissage	FIN	1'350'990			1'350'990	1'285'217	
720.3515.11	Ajustement prévisionnel année en cours	FIN	0			0	4'182'007	
720.3515.12	Accord Canton-Communes	FIN	-1'812'665		31.8	-1'812'665	-1'375'163	
720	Total des charges		31'600'298	0.0	-11.1	31'600'298	35'563'871	
720.4510.00	Différentiel sur participation sociale de l'année précède	FIN	-4'081		-99.9	0	-4'818'941	
720	Total des revenus		-4'081	0.0		0	-4'818'941	
74	Office du logement		415'653	-9.9	23.0	461'168	338'044	
740	Office du logement		415'653	-9.9	23.0	461'168	338'044	
740.3011.00	Traitements	RH	173'418		23.7	171'431	140'227	
740.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	15'981		22.6	15'798	13'030	
740.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	27'489		21.9	26'588	22'558	
740.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'160	-19.4		2'681	2'200	
740.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'312	-13.2	103.2	6'120	2'614	
740.3182.00	Frais de téléphones	SCS	520	73.3	73.3	300	300	Nouveau collaborateur (travailleur social logement):

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
740.3655.00	Charges Aide à la pierre	SCS	114'628	-29.0	48.8	161'500	77'016	
740.3665.00	Aides individuelles au logement	SCS	152'352			153'500	160'700	
740	Total des charges		491'859	-8.6	17.5	537'918	418'644	
740.4515.00	Participation du canton AIL	SCS	-76'206			-76'750	-80'600	
740	Total des revenus		-76'206	-0.7	-5.5	-76'750	-80'600	
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants		8'437'240	-12.4	19.5	9'636'158	7'057'528	
760	Structure d'accueil collectif		5'585'910	-8.8	14.6	6'124'875	4'875'510	
760.3655.00	Sub. garderie centre "Croquelune"	SCS	1'553'033	-16.2		1'852'799	1'497'136	
760.3655.01	Sub. garderie hôpital "Carrousel"	SCS	1'314'975	-14.3		1'534'347	1'453'967	
760.3655.02	Sub. Garderie Fontaines / Brin de Vie	SCS	2'016'194	10.5	30.1	1'824'422	1'549'701	Pensions parents surévaluées, masse salariale sous-évaluée (CCT)..
760.3655.05	Subvention crèche Hublotins	SCS	138'772	38.8	24.3	100'000	111'638	
760.3655.07	Subvention crèche Les Lionceaux	SCS	47'651	48.9	550.7	32'000	7'323	
760.3655.08	Subvention crèche Terre-Bonne	SCS	347'425		64.2	378'000	211'571	
760.3655.10	Charges inter-réseaux	SCS	17'076	-43.1	-45.7	30'000	31'454	
760.3655.12	Subvention crèche Les Bot'Tines	SCS	421'174	-22.5	13.9	543'307	369'743	
760	Total des charges		5'856'301	-7.0	11.9	6'294'875	5'232'534	
760.4390.00	Recettes diverses	SCS	-270'391	59.1	-24.3	-170'000	-357'024	
760	Total des revenus		-270'391	59.1	-24.3	-170'000	-357'024	
761	Structure d'accueil familial de jour		628'882	-37.2	-4.9	1'001'873	661'594	
761.3011.00	Traitements	RH	219'014			222'766	213'123	
761.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	1'322'825	-18.4		1'621'954	1'340'349	Baisse heures de garde.
761.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	141'182	-16.9		169'827	140'981	
761.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	77'390	-24.8		102'859	81'139	
761.3050.00	Assurances de personnes	RH	45'774	58.8	14.8	28'824	39'880	
761.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	8'959	-86.4	66.3	65'793	5'386	
761.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	12'616			14'000	12'001	
761.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	3'426			3'500	3'540	
761.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			350	125	
761.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	239'028	-25.3	-12.1	320'000	271'924	Baisse heures de garde.
761.3131.01	Frais d'animation	SCS	15'379		14.1	16'000	13'477	
761.3161.00	Loyers locaux	SCS	486'645	-21.5		620'000	526'368	Baisse heures de garde.
761.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	2'500	-37.5		4'000	2'584	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
761.3182.00	Frais de téléphones	SCS	406	-72.9		1'500	426	
761.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	7'426		-65.8	0	21'708	
761.3199.00	Frais divers	SCS	378	-62.3		1'000	0	
761.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	35'378		60.1	0	22'104	
761	Total des charges		2'618'327	-18.0	-2.8	3'192'373	2'695'115	
761.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-10'341		15.3	0	-8'967	
761.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-417'910	11.6	19.3	-374'500	-350'350	
761.4515.04	Subventions "autres"	SCS	-22'298		-18.1	0	-27'242	
761.4652.00	Participation des parents	SCS	-1'522'896	-15.4		-1'800'000	-1'630'962	En lien avec les heures de garde.
761.4909.00	Imp. int. prestations Structure d'accueil Asse-Boiron	SCS	-16'000			-16'000	-16'000	
761	Total des revenus		-1'989'445	-9.2	-2.2	-2'190'500	-2'033'521	
762	Structure d'accueil UAPE "Classes Tartines"		218'634	14.4	37.5	191'047	159'027	
762.3011.00	Traitements	RH	359'278			361'910	326'996	
762.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	35'031		-35.7	0	54'484	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours,...), dans le respect des dispositions cantonales d'encadrement des enfants.
762.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	35'162			33'097	33'928	
762.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	52'852		26.1	51'810	41'922	
762.3050.00	Assurances de personnes	RH	4'372	-22.2	-23.5	5'618	5'713	
762.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'408		100.0	12'822	6'204	
762.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	474	-21.1	81.5	600	261	
762.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	276	-81.6	-79.1	1'500	1'320	
762.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	46	-81.5	-50.8	250	94	
762.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'256	25.6	-38.6	1'000	2'044	
762.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	77'141	-18.8	-17.9	95'000	93'931	
762.3131.01	Frais d'animation	SCS	9'761		119.8	10'000	4'441	
762.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	2'486		-14.6	2'500	2'911	
762.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	920	15.0	-37.1	800	1'462	
762.3161.00	Loyers locaux	SCS	41'140			41'140	41'140	
762.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	100	-93.3	-80.0	1'500	500	
762.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'218	-26.1		3'000	2'171	
762.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	24'901			0	340	
762.3188.00	Frais de transports	SCS	59'732	-14.7	30.3	70'000	45'826	
762.3199.00	Frais divers	SCS	3'108	-11.2	-14.9	3'500	3'653	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
762.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	6'169	
762	Total des charges		722'661	3.8	7.0	696'047	675'509	
762.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-42'413		72.9	0	-24'524	
762.4390.00	Recettes diverses	SCS	-1			0	0	
762.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-129'920			-123'500	-123'488	
762.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-1'903			0	0	
762.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-7'201	380.1		-1'500	-6'560	
762.4652.00	Participation des parents	SCS	-322'589	-15.1	-10.9	-380'000	-361'910	
762	Total des revenus		-504'027	-0.2	-2.4	-505'000	-516'482	
763	Structure d'accueil UAPE "Cèdre Magique"		327'679	-14.2	-11.3	381'972	369'421	
763.3011.00	Traitements	RH	582'741			624'247	592'011	
763.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	49'864		-36.0	0	77'971	Demande Crédit supplémentaire (Préavis 2024/170). Compensations aux comptes 763.3011.00 et 763.4361.00. Entièrement compensé par les comptes 771.3011.00 et 771.4361.00.
763.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	59'726			56'986	60'979	
763.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	89'626			91'589	89'025	
763.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'058	-16.7	-21.3	9'672	10'243	
763.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	23'219		68.4	22'078	13'792	
763.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'056	251.9	796.9	300	118	Imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif pris en charge par la Ville dès 2024 (obligation légale).
763.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	622	-58.5	-59.0	1'500	1'517	
763.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	24	-90.2	-72.4	250	88	
763.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	3'362	236.2	910.1	1'000	333	Renouvellement de mobilier destiné aux enfants (compensé par le compte 763.3131.01) et augmentation du nombre d'enfants accueillis (Préavis 2024/160).
763.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	196			200	196	
763.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	117'200			128'000	119'844	
763.3131.01	Frais d'animation	SCS	3'302	-70.6	-44.1	11'250	5'910	Compense le dépassement aux comptes 763.3111.00 et 763.3199.00.
763.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'490			3'500	3'492	
763.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SMM	0			0	435	
763.3161.00	Loyers locaux	SCS	58'300			58'300	58'300	
763.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	150	-90.0	-70.0	1'500	500	
763.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'971	98.5	84.9	2'000	2'148	Remplacement de l'installation téléphonique nécessaire.

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
763.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	1		-99.7	0	370	
763.3188.00	Frais de transports	SCS	385	-61.5		1'000	372	
763.3199.00	Frais divers	SCS	7'170	63.0	62.0	4'400	4'426	Dépassement compensé par le compte 763.3131.01.
763	Total des charges		1'012'464	-0.5	-2.8	1'017'772	1'042'069	
763.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-3'652		-86.2	0	-26'407	
763.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-237'120			-234'300	-234'336	
763.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-17'102		90.7	0	-8'968	
763.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-9'757	550.4	23.9	-1'500	-7'873	
763.4652.00	Participation des parents	SCS	-417'154			-400'000	-395'064	
763	Total des revenus		-684'784	7.7	1.8	-635'800	-672'648	
764	Structure d'accueil familial Asse-Boiron		0	0.0	0.0	0	0	
764.3011.00	Traitements	RH	32'794			31'930	30'605	
764.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	562'529	-12.5		642'843	511'410	
764.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	53'806	-13.4	10.8	62'140	48'566	
764.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	29'454		23.4	32'207	23'869	
764.3050.00	Assurances de personnes	RH	18'515	75.6	24.9	10'546	14'823	
764.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	1'275	-94.7	64.6	24'073	775	
764.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'670	-33.3		4'000	2'850	
764.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'000	-60.0	-60.0	2'500	2'500	
764.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	0	
764.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	107'095	-10.8		120'000	99'967	
764.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'225		17.7	6'500	5'288	
764.3161.00	Loyers locaux	SCS	207'419			220'000	204'322	
764.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	800	-68.0	-42.9	2'500	1'400	
764.3182.00	Frais de téléphones	SCS	300	-62.5	-62.5	800	800	
764.3199.00	Frais divers	SCS	161	-79.9		800	0	
764.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	17'314		38.2	0	12'530	
764.3909.00	Imp. int. prestations Ville de Nyon	SCS	36'766			34'000	35'445	
764	Total des charges		1'078'123	-9.8	8.3	1'195'089	995'149	
764.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-16'588		115.6	0	-7'692	
764.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-158'764		21.7	-151'000	-130'500	
764.4515.04	Subventions "autres"	SCS	-14'771			0	-14'619	
764.4652.00	Participation des parents	SCS	-833'092			-900'000	-771'036	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
764.4655.00	Participation Asse-Boiron	SCS	-54'907	-61.9	-23.0	-144'089	-71'303	
764	Total des revenus		-1'078'123	-9.8	8.3	-1'195'089	-995'149	
765	Structure d'accueil UAPE "Grand T'étraz"		385'060	16.9	2.2	329'525	376'889	
765.3011.00	Traitements	RH	658'773			685'269	649'173	
765.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	211'362		27.4	0	165'904	Demande Crédit supplémentaire (Préavis 2024/155). Compensations aux comptes 765.3011.00 et 765.4361.00.
765.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'828	25.7		62'729	73'500	
765.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	101'386			98'446	93'080	
765.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'658		-13.8	10'648	12'369	
765.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	25'451		63.6	24'303	15'560	
765.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	968		12.9	1'000	857	
765.3080.00	Personnel temporaire	SCS	3'822	-57.5	-37.8	9'000	6'149	
765.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'902	26.8	114.6	1'500	886	
765.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	62	-75.2	-45.3	250	113	
765.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'973	197.3	72.9	1'000	1'720	Travaux de terrassement pour pose d'un cabanon extérieur. Dépassement compensé par le compte 765.3131.01.
765.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	165'023			160'000	167'733	
765.3131.01	Frais d'animation	SCS	10'485	-30.1		15'000	10'506	Compense les comptes 765.3111.00 et 765.3199.00.
765.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	2'059	105.9	-36.4	1'000	3'240	Réparations cuisine (Lave-vaisselle)
765.3161.00	Loyers locaux	SCS	91'080			91'080	91'080	
765.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	200	-86.7	-60.0	1'500	500	
765.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'463	-58.2	-37.2	3'500	2'328	
765.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	2'001	
765.3188.00	Frais de transports	SCS	1'637	-18.2	-92.1	2'000	20'814	
765.3199.00	Frais divers	SCS	7'305	82.6	29.5	4'000	5'643	Achat d'un cabanon extérieur. Partiellement compensé par le compte 765.3131.01.
765	Total des charges		1'375'437	17.3	4.0	1'172'225	1'323'157	
765.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-78'252		48.5	0	-52'711	
765.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-261'440			-258'200	-258'176	
765.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-35'076		63.9	0	-21'396	
765.4515.03	Subvention OFAS	SCS	0			0	-22'540	
765.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-12'062	168.0		-4'500	-11'334	
765.4652.00	Participation des parents	SCS	-603'547			-580'000	-580'110	
765	Total des revenus		-990'376	17.5	4.7	-842'700	-946'268	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
766	Structure d'accueil UAPE "Le Ricochet"		182'556	-40.3	93.0	305'782	94'574	
766.3011.00	Traitements	RH	578'764	-18.7		712'279	532'317	
766.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	55'622	363.5	-41.4	12'000	94'986	Demande Crédit supplémentaire (Préavis 2024/170). Compensations aux comptes 766.3011.00 et 766.4361.00.
766.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	59'177	-10.8		66'320	57'411	
766.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	86'530	-15.4		102'243	79'765	
766.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'002	-28.9	-19.9	11'256	9'991	
766.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	23'700		94.3	25'264	12'201	
766.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	7'192	619.2		1'000	34	Imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif pris en charge par la Ville dès 2024 (obligation légale). Personnel en formation pour lequel la Ville rembourse les trajets et repas.
766.3080.00	Personnel temporaire	SCS	2'025		50.0	0	1'350	Travaux d'utilité publique.
766.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'923	-16.4	39.7	2'300	1'376	
766.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	122	-51.0		250	0	
766.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'436		294.5	1'400	364	
766.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	148'573	-15.6	-12.6	176'000	169'926	
766.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'338	-63.8	-29.2	17'500	8'954	
766.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	669		-35.9	0	1'044	
766.3161.00	Loyers locaux	SCS	94'600			94'600	94'600	
766.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	250	-85.7	-50.0	1'750	500	
766.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'152	-46.2		4'000	2'264	
766.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	760			0	731	
766.3188.00	Frais de transports	SCS	293	-85.4	-32.1	2'000	431	
766.3199.00	Frais divers	SCS	3'058	-27.2	-24.1	4'200	4'029	
766.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	24'006		993.7	0	2'195	
766	Total des charges		1'105'194	-10.5	2.9	1'234'362	1'074'467	
766.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-7'142			0	-6'615	
766.4390.00	Recettes diverses	SCS	-51		605.6	0	-7	
766.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-274'560			-275'580	-255'072	
766.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	0			0	-46'440	
766.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-13'398	346.6		-3'000	-14'185	
766.4652.00	Participation des parents	SCS	-627'488			-650'000	-657'574	
766	Total des revenus		-922'638	-0.6	-5.8	-928'580	-979'894	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
767	Structure d'accueil UAPE « Justakôté »		275'501	-34.8	-4.1	422'534	287'145	
767.3011.00	Traitements	RH	682'288		14.1	700'331	598'191	
767.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	90'850	657.1	-12.2	12'000	103'482	Demande Crédit supplémentaire (Préavis 2024/170). Compensation partielle aux comptes 767.3011 et 767.4361.00.
767.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	71'036		11.2	65'543	63'865	
767.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	101'070		14.1	101'892	88'568	
767.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'581	-13.9		11'124	10'489	
767.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	25'194		80.4	24'964	13'964	
767.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'331	33.1	506.1	1'000	220	Imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif pris en charge par la Ville dès 2024 (obligation légale).
767.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	854	-57.3	-54.4	2'000	1'873	
767.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			250	0	
767.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'166	16.6	-25.5	1'000	1'564	
767.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	158'559	-11.9		180'000	175'098	
767.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'616	-51.9	-44.0	13'750	11'813	
767.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'041		-22.3	1'000	1'340	
767.3161.00	Loyers locaux	SCS	71'280			71'280	71'280	
767.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	200	-86.7	-60.0	1'500	500	
767.3182.00	Frais de téléphones	SCS	43	-91.5	-65.8	500	125	
767.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	1'177			0	0	
767.3188.00	Frais de transports	SCS	1'620	-19.0	20.1	2'000	1'349	
767.3199.00	Frais divers	SCS	5'495	12.1	14.1	4'900	4'815	
767.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	7'434			0	0	
767	Total des charges		1'236'834	3.5	7.7	1'195'034	1'148'536	
767.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-49'293		179.9	0	-17'614	
767.4390.00	Recettes diverses	SCS	-1			0	0	
767.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-270'400			-268'000	-267'968	
767.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-3'455	
767.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-11'816	162.6	-19.9	-4'500	-14'743	
767.4652.00	Participation des parents	SCS	-629'823	26.0	13.0	-500'000	-557'610	
767	Total des revenus		-961'332	24.4	11.6	-772'500	-861'390	
768	Structure d'accueil UAPE « Cossynelle »		378'615	28.6	364.6	294'488	81'487	
768.3011.00	Traitements	RH	970'803		18.6	906'562	818'420	Préavis 2023/96 et 2023/113, engagement en cours d'année d'une assistante administrative.

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
768.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	142'661		-13.6	0	165'055	Demande de crédit supplémentaire (Préavis 2024/155). Compensation partielle au compte 768.4361.00.
768.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	102'606	23.3	13.9	83'189	90'101	
768.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	138'347		16.9	129'697	118'395	
768.3050.00	Assurances de personnes	RH	13'873			14'120	15'172	
768.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	36'219	12.4	87.4	32'230	19'326	
768.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'775	18.3	351.7	1'500	393	Imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif pris en charge par la Ville dès 2024 (obligation légale).
768.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'363	12.5		2'100	2'568	
768.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	64	-81.7		350	0	
768.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'949	110.7	-46.2	1'400	5'477	Compensé par le compte 768.3131.01.
768.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	230'351			243'000	233'920	
768.3131.01	Frais d'animation	SCS	10'854	-53.0		23'100	11'466	Compense le dépassement au compte 768.3111.00.
768.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	64			0	0	
768.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'310	227.5	325.3	400	308	Montant sous-évalué, réparation non prévisible.
768.3161.00	Loyers locaux	SCS	115'940			115'940	115'940	
768.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	319	-84.1	-36.2	2'000	500	
768.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'437	-28.2	63.7	2'000	878	
768.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	590		86.1	0	317	
768.3188.00	Frais de transports	SCS	1'543	-42.9	95.3	2'700	790	
768.3199.00	Frais divers	SCS	2'366	-63.0	-45.3	6'400	4'324	
768.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	6'460			0	0	
768	Total des charges		1'782'895	13.8	11.2	1'566'688	1'603'349	
768.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-89'795			0	-88'985	
768.4390.00	Recettes diverses	SCS	-2			0	0	
768.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-360'640			-374'000	-354'240	
768.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	0			0	-99'360	
768.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-39'579	
768.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-19'960	343.6		-4'500	-22'159	
768.4652.00	Participation des parents	SCS	-933'883			-893'700	-917'539	
768	Total des revenus		-1'404'280	10.4	-7.7	-1'272'200	-1'521'862	
769	Structure d'accueil UAPE Mangette		454'404	-22.2	199.2	584'062	151'881	
769.3011.00	Traitements	RH	864'981	-12.8		992'376	810'700	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
769.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	234'289			0	233'428	Demande de crédit supplémentaire (Préavis 2024/155). Compensation aux comptes 769.3011.00 et 769.4361.00.
769.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	101'528	11.6		90'958	92'392	
769.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	131'120		12.4	141'751	116'627	
769.3050.00	Assurances de personnes	RH	13'567	-12.1	-12.7	15'440	15'535	
769.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	33'406		78.7	35'237	18'698	
769.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'839		301.1	2'000	459	
769.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'430	-19.0		3'000	2'502	
769.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	248	-50.4		500	0	
769.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	5'495			5'000	5'388	
769.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	166'939	-47.2		316'000	184'635	
769.3131.01	Frais d'animation	SCS	11'274	-49.3	-32.8	22'250	16'783	
769.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'573		-28.2	0	2'190	
769.3161.00	Loyers Locaux	SCS	99'400			92'400	92'400	Augmentation du loyer suite à la réalisation de travaux exigée par l'autorité cantonale (wc supplémentaires).
769.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	300	-88.0	-40.0	2'500	500	
769.3182.00	Frais de téléphones	SCS	6'089	103.0	58.4	3'000	3'843	Travaux de raccordement et mise aux normes dans le cadre de l'utilisation des locaux et nouveaux abonnements en conséquence.
769.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	1'096		598.9	0	157	
769.3188.00	Frais de transports	SCS	3'493	16.4	-11.4	3'000	3'941	
769.3199.00	Frais divers	SCS	5'638	-15.2	-18.8	6'650	6'941	
769.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	34'839			0	0	
769	Total des charges		1'719'544	-0.7	7.0	1'732'062	1'607'117	
769.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-88'065		-31.1	0	-127'764	
769.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-360'320			-374'000	-374'080	
769.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-93'537	
769.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-15'786		-66.7	-15'000	-47'441	
769.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-22'611	653.7	31.9	-3'000	-17'144	
769.4652.00	Participation des parents	SCS	-778'358			-756'000	-795'270	
769	Total des revenus		-1'265'140	10.2	-13.1	-1'148'000	-1'455'236	
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants		802'804	-29.9	108.5	1'145'264	384'956	
770	Structure d'accueil APEMS du Rocher		195'634	-41.6	48.2	335'024	132'046	
770.3011.00	Traitements	RH	198'662	-28.2	-31.4	276'737	289'754	
770.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	68'329			0	73'985	Demande de crédit supplémentaire (Préavis 2024/170). Compensation aux comptes 770.3011.00 et 770.4361.00.

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
770.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	24'538		-20.8	25'402	30'966	
770.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	29'009	-27.5	-28.1	39'994	40'325	
770.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'434	-20.3	-35.7	4'310	5'338	
770.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	7'468	-24.1	12.1	9'841	6'664	
770.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	585	-41.5	10.7	1'000	529	
770.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	813	16.1	-16.6	700	975	
770.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	1'255		666.0	1'250	164	
770.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	545	-39.4	-60.4	900	1'375	
770.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	164'961	-30.1	-29.2	236'000	233'078	
770.3131.01	Frais d'animation	SCS	7'615	12.0	26.2	6'800	6'035	
770.3161.00	Loyers locaux	SCS	37'840		-47.6	37'840	72'160	
770.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	200	-55.6	-60.0	450	500	
770.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'221	114.7	11.8	1'500	2'882	En ligne avec les comptes 2023, augmentation en lien avec le fait que plus d'enfants accueillis.
770.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	85			0	0	
770.3188.00	Frais de transports	SCS	0			0	36	
770.3199.00	Frais divers	SCS	1'325	-11.7	-26.8	1'500	1'809	
770.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	11'144		-68.1	0	34'943	
770	Total des charges		561'029	-12.9	-30.0	644'224	801'518	
770.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-188		-98.9	0	-16'839	
770.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-113'920		-38.5	-118'200	-185'152	
770.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	0			0	-183'150	
770.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-28'050			0	0	
770.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-5'465		-11.0	0	-6'139	
770.4652.00	Participation des parents	SCS	-217'773	14.0	-21.7	-191'000	-278'192	
770	Total des revenus		-365'395	18.2	-45.4	-309'200	-669'473	
771	Structure d'accueil UAPE La maison		327'614	-6.8	-5.0	351'463	344'909	
771.3011.00	Traitements	RH	865'328			886'945	846'693	
771.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	56'677		-29.5	0	80'401	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours,...), obligatoire en application des dispositions cantonales. Impossible de chiffrer le montant du dépassement lors des demandes de crédits supplémentaires.
771.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	85'316			81'156	84'541	
771.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	125'589			127'155	123'398	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
771.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'512	-16.4	-18.9	13'776	14'202	
771.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	33'422		67.0	31'441	20'011	
771.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'126	41.7		1'500	34	Imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif pris en charge par la Ville dès 2024 (obligation légale).
771.3080.00	Personnel temporaire	SCS	0			0	225	
771.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'241	-38.0	-39.6	2'000	2'055	
771.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	80	-84.0	-57.2	500	187	
771.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	3'048	103.2	292.5	1'500	777	Compensé par une non dépense au compte 771.3131.01.
771.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	0			350	0	
771.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	174'800	-12.6		200'000	187'543	
771.3131.01	Frais d'animation	SCS	14'049	-29.8	12.5	20'000	12'485	Compense le dépassement au compte 771.3111.00.
771.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	5'000			5'000	5'000	
771.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'523		25.3	1'500	1'215	
771.3161.00	Loyers locaux	SCS	101'640			101'640	101'640	
771.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	250	-83.3	-50.0	1'500	500	
771.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'498	-21.9	-12.5	3'200	2'856	
771.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	8'203		-43.4	0	14'494	
771.3188.00	Frais de transports	SCS	980	-60.8	54.8	2'500	633	
771.3199.00	Frais divers	SCS	5'907	18.1		5'000	5'815	
771	Total des charges		1'499'188	0.8	-0.4	1'486'663	1'504'705	
771.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-30'867		92.3	0	-16'050	
771.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-330'880			-329'200	-329'296	
771.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-29'274		341.9	0	-6'624	
771.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-18'896	214.9		-6'000	-18'767	
771.4652.00	Participation des parents	SCS	-761'658			-800'000	-789'059	
771	Total des revenus		-1'171'574	3.2	1.0	-1'135'200	-1'159'796	
772	Structure d'accueil UAPE "Tatte d'Oie"		124'809	-55.6	-235.7	281'197	-91'998	
772.3011.00	Traitements	RH	595'401		158.3	625'088	230'479	
772.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	79'976		539.9	0	12'498	Demande de crédit supplémentaire (Préavis 2024/155). Compensation aux comptes 772.3011.00 et 772.4361.00.
772.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	62'645		181.8	57'248	22'230	
772.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	89'393		205.2	88'715	29'287	
772.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'470	-12.8	124.8	9'717	3'768	
772.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	20'469		316.7	22'179	4'912	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
772.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'448			0	0	Imputation des charges sociales sur frais de repas du personnel éducatif pris en charge par la Ville dès 2024 (obligation légale).
772.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'146		97.3	2'000	1'088	
772.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	3'081			250	0	
772.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'958	195.8	-94.2	1'000	51'235	
772.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SCS	23'901			0	0	UAPE ouverte en août 2023. Déménagement dans les locaux UAPE retardé. Utilisation des montants en solde Préavis 2023/96 sur l'exercice 2024.
772.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	2'445			0	0	
772.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	150'949	-11.2	137.5	170'000	63'551	
772.3131.01	Frais d'animation	SCS	11'034	-26.4	567.6	15'000	1'653	
772.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	671	-32.9		1'000	0	
772.3161.00	Loyers locaux	SCS	116'857	-41.6	339.3	200'000	26'602	
772.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	200	-86.7		1'500	200	
772.3182.00	Frais de téléphones	SCS	705	41.1	60.6	500	439	
772.3188.00	Frais de transports	SCS	196	-90.2	-30.9	2'000	284	
772.3199.00	Frais divers	SCS	20'440	411.0	260.0	4'000	5'678	UAPE ouverte en août 2023. Déménagement dans les locaux UAPE retardé. Utilisation des montants en solde Préavis 2023/96 sur l'exercice 2024.
772	Total des charges		1'193'387	-0.6	162.9	1'200'197	453'904	
772.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-14'390			0	-380	
772.4390.00	Recettes diverses	SCS	-1			0	0	
772.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-236'960		153.6	-217'000	-93'440	
772.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	-87'480		-68.5	0	-277'560	
772.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	-8'463			0	0	
772.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-181'102			-192'000	0	
772.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-51'357		632.5	0	-7'011	
772.4652.00	Participation des parents	SCS	-488'825		191.8	-510'000	-167'511	
772	Total des revenus		-1'068'578	16.3	95.7	-919'000	-545'901	
773	Structure d'accueil APEMS du Cossy		154'747	0.0	0.0	177'580	0	
773.3011.00	Traitements	RH	117'597	-23.8		154'377	0	
773.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	25'285			0	0	Remplacement personnel éducatif absent (maladies, engagements en cours,...), obligatoire en application des dispositions cantonales.
773.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	11'851	-15.6		14'034	0	
773.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	17'379	-20.8		21'955	0	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
773.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'603	-32.7		2'382	0	
773.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	4'251	-21.8		5'437	0	
773.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	258	-48.5		500	0	
773.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	465			500	0	
773.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	0			125	0	
773.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	596	19.2		500	0	
773.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	92'875	-22.6		120'000	0	
773.3131.01	Frais d'animation	SCS	1'873	-41.5		3'200	0	
773.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	2			0	0	
773.3161.00	Loyers locaux	SCS	34'320			34'320	0	
773.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	400	60.0		250	0	
773.3182.00	Frais de téléphones	SCS	0			500	0	
773.3199.00	Frais divers	SCS	1'059			1'000	0	
773.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	36'346			0	0	
773	Total des charges		346'158	-3.6	0.0	359'080	0	
773.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-22'079			0	0	
773.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-63'360	-22.3		-81'500	0	
773.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-2'326			0	0	
773.4652.00	Participation des parents	SCS	-103'647			-100'000	0	
773	Total des revenus		-191'411	5.5	0.0	-181'500	0	
8	SERVICES INDUSTRIELS		-3'219'035	15.7	27.1	-2'782'389	-2'532'197	
80	Service administratif		1'040	0.0	0.0	0	0	
800	Service administratif		1'040	0.0	0.0	0	0	
800.3011.00	Traitements	RH	3'145'842	-18.9		3'878'784	3'240'300	
800.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	92'353	45.6	-65.9	63'424	270'893	Auxiliaire en attendant arrivée ressource, entièrement compensé par 800.3011 et suivants
800.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	294'090	-18.3		359'784	314'976	
800.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	489'714	-17.7		595'073	508'806	
800.3050.00	Assurances de personnes	RH	56'332	-42.4	-12.8	97'864	64'614	
800.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	98'647	-28.4	63.8	137'690	60'241	
800.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	12'630			13'000	12'999	
800.3065.00	Frais d'habillement	SIN	38'403		15.8	40'500	33'156	
800.3080.00	Personnel temporaire	SIN	0			0	47'142	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
800.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	59'859	20.4		49'700	56'529	Budget sous estimé (plus d'activité), en lien avec 2023
800.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SIN	11'730	-31.0	83.4	17'000	6'395	
800.3115.00	Achats de véhicules	SIN	0			5'500	0	
800.3116.00	Achats de matériel et logiciel spécialisé	SIN	3'212	12.7	166.3	2'851	1'206	
800.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique INF	SAG	8'331			7'980	170	
800.3120.00	Electricité, eau, bâtiment S.I.	SDA	39'748	32.5		30'000	39'928	
800.3124.00	Chauffage bâtiments	SDA	14'357	-40.4		24'100	13'880	
800.3124.01	Achats de carburant	SIN	24'698			25'000	25'823	
800.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	6'785		28.8	7'500	5'267	
800.3141.01	Matériel d'exploitation magasin SI	SIN	19'085			20'000	19'491	
800.3141.10	Entretien bâtiment	SDA	16'977	-20.7	-24.3	21'400	22'436	
800.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	26'102		28.7	25'800	20'282	
800.3154.00	Frais exploitation machines chantier	SIN	8'776	-12.2	48.6	10'000	5'906	
800.3154.01	Frais exploitation matériel roulant	SIN	52'319	23.1	15.2	42'500	45'427	Parc véhicule ancien avec arrivée nouveaux véhicules début 2025 (préavis 2023/92)
800.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SIN	72'190		101.6	73'860	35'805	
800.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique INF	SAG	284'344	16.1	62.8	244'900	174'636	Impacts développement fonctionnalités pour préavis 233/2020 - plateformes informatiques métiers des SI Nyon.
800.3157.05	Entretien logiciel informatique SIT	SDT	69'000			69'000	69'000	
800.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	90'629	-31.8	48.4	132'900	61'089	
800.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SIN	119'632	19.6	19.4	100'000	100'202	Augmentation des volumes et tarifs d'envois
800.3182.00	Frais de téléphones	SIN	19'555	63.0	27.7	12'000	15'309	Augmentation participation abonnements portables usage professionnel
800.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	579	15.7		500	531	
800.3184.01	Pertes sur débiteurs	SIN	30'053			30'000	28'791	
800.3185.00	Honoraires, frais d'études	SIN	270'559	87.9	146.7	144'000	109'653	Crédit supplémentaires CHF 146'000 (Préavis 2024/170) : mandataires pour pallier aux postes vacants, compensé par compte 800.3011.00 et suivants
800.3186.00	Primes ECA	SAG	36'421	-13.9	-13.9	42'300	42'291	
800.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SIN	6'326			5'800	5'912	
800.3191.00	Taxes épuration et déchets	SDA	648	-92.8	-96.0	9'000	16'111	C2023 : la facture des taxes a été payée à double. Le remboursement a été effectuée en 2024
800.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	SIN	3'314	34.2		2'470	3'325	
800.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	13'903	-13.1	-37.1	16'000	22'087	
800.3199.00	Frais divers	SIN	4'209	-29.8	-29.6	6'000	5'976	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
800.3312.00	Amortissements du bâtiment et divers	SIN	283'008			283'001	283'001	
800.3909.00	Imp. int. intérêts du bâtiment	FIN	26'770	14.1	14.1	23'470	23'470	
800.3909.01	Imp. Int. Prestations INF et SIT	FIN	163'700		14.4	166'100	143'100	
800.3909.02	Imp. int. prestations Finances	FIN	347'500			370'400	330'200	
800.3909.03	Impt. int. prestations RRH	FIN	300'500	10.2		272'700	307'500	
800.3909.04	Imp. int. prestations Conseil communal	FIN	14'800	-11.9		16'800	15'400	
800.3909.05	Imp. int. prestations Municipalité	FIN	61'600			61'800	59'100	
800.3909.06	Imp. int. prestations Administration générale	FIN	216'600		12.0	229'700	193'400	
800.3909.07	Imp. int. prestations Bâtiments	FIN	960			960	960	
800.3909.10	Imp. int. prestations OJ	FIN	15'000			15'000	15'000	
800	Total des charges		6'971'789	-10.7	1.4	7'804'111	6'877'715	
800.4221.00	Intérêts des comptes courants	SIN	-24'582		966.7	0	-2'305	
800.4251.00	Revenus du patrimoine administratif	SIN	-3'500			0	0	
800.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-18'534		-61.0	0	-47'511	
800.4390.00	Recettes diverses	SIN	-61'797	54.5	38.0	-40'000	-44'765	Nombre de rappels factures en augmentation
800.4399.00	Prestations spéciales (Sapan)	SIN	-292'601	-13.3	-19.9	-337'500	-365'135	En lien avec prestations délivrées
800.4399.01	Prestations sous-traitance SIECGE	SIN	-113'991			-118'000	-105'243	En lien avec prestations délivrées
800.4399.04	Prestations spéciales (TRN)	SIN	-601'673		-32.6	-578'000	-893'083	En lien avec prestations délivrées (diminution home services)
800.4399.05	Prestations de sous-traitance pour NovoSolis	SIN	-25'000			-25'000	0	
800.4905.00	Imp. int. logiciels de facturation et taxes - T&E	SIN	-32'100			-32'100	-32'100	
800.4909.00	Imp. int. part. service des eaux	SIN	-1'326'600	-15.3		-1'566'842	-1'234'446	
800.4909.01	Imp. int. part. service de l'électricité	SIN	-3'371'774	-15.3		-3'982'392	-3'137'550	
800.4909.02	Imp. int. part. service du gaz	SIN	-829'125	-15.3		-979'277	-771'529	
800.4909.03	Imp. int. Thermorésô	SIN	-269'473	85.8	10.4	-145'000	-244'049	Heures collaborateurs passées sur l'activité Chaleur à Distance (840)
800	Total des revenus		-6'970'749	-10.7	1.4	-7'804'111	-6'877'715	
810	Service des eaux		0	0.0	0.0	0	0	
810.3011.00	Traitements	RH	873'092			875'744	835'005	
810.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'487			79'903	75'470	
810.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	130'509			131'673	122'599	
810.3050.00	Assurances de personnes	RH	15'438	-28.7		21'644	15'914	
810.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	23'445	-24.0	64.2	30'853	14'280	
810.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	117			0	0	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
810.3114.00	Achats outillage	SIN	19'691			21'000	20'444	
810.3121.00	Achats eau et taxes fixes	SIN	726'131	-21.2	-11.6	921'740	821'384	Année pluvieuse (approvisionnement principal via sources et nappes)
810.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	124'879	56.1		80'000	116'430	Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (810.4356.01/02)
810.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	0			5'000	1'762	
810.3141.00	Entretien stations de pompage	SIN	49'710	-17.2	-35.6	60'000	77'230	
810.3141.01	Electricité stations de pompage	SIN	96'954		33.5	100'000	72'603	
810.3144.00	Entretien du réseau	SIN	247'655		22.7	230'000	201'875	Entretien plus important, partiellement compensé compte stations de pompage (10.3141.00)
810.3144.10	Entretien défense incendie Nyon (bornes hydrantes)	SIN	17'244	-53.4		37'000	18'121	
810.3144.11	Entretien défense incendie rés. ext. (bornes hydrantes)	SIN	2'925	-83.3		17'500	3'013	
810.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	1'397	-97.2	-97.0	50'000	46'519	Changement compteurs supporté par le préavis 2023/100 Smartmeter
810.3154.01	Frais de comptage	SIN	44'270	-58.2		105'965	0	Déploiement compteurs intelligents moins rapide que prévu
810.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	50'837	-36.8		80'500	49'066	
810.3182.00	Frais de téléphones	SIN	2'165	20.3	26.7	1'800	1'709	Augmentation participation abonnements portables usage professionnel
810.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	23'717		536.3	25'000	3'728	
810.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	14'627			13'800	13'749	
810.3195.00	TVA non récupérable	FIN	0			12'000	7'400	
810.3199.00	Frais divers	SIN	2'317	54.5		1'500	2'442	Frais formation métier (exploitant d'usine de potabilisation), en lien avec dépenses 2023
810.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	97'445	-94.4	-97.0	1'745'644	3'227'490	Ajustement politique amortissements selon MCH2 et mise en place comptabilité des immobilisations
810.3813.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	475'409			0	0	Mise à zéro de la rubrique
810.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	17'156			0	0	Frais communication compteurs intelligents (budget dans le 810.3154.01)
810.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	1'326'600	-15.3		1'566'842	1'234'446	
810	Total des charges		4'462'218	-28.2	-36.1	6'215'108	6'982'681	
810.4341.00	Taxes de raccordement	SIN	-138'586	-86.8	-79.0	-1'050'000	-660'845	Dépend des chantiers (début et fin) : année à fin de chantiers (corections de taxes facturées années précédentes)
810.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-3'858'270			-3'810'000	-3'840'009	
810.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-15'048	-34.6	-74.5	-23'000	-59'125	Mouvements de stock moins importants (en CHF)
810.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-117'217	12.7		-104'000	-117'547	
810.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-85'463	184.9	525.0	-30'000	-13'673	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
810.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-209'602		-24.7	-200'000	-278'211	
810.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	0			-5'500	-13'214	
810.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	-426	-78.7	-95.5	-2'000	-9'479	
810.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-11'689		230.1	0	-3'541	
810.4390.00	Recettes diverses	SIN	-25'916			-25'000	-27'376	
810.4819.00	Prélèvement fonds de réserve	SIN	0			-965'608	-1'959'661	
810	Total des revenus		-4'462'218	-28.2	-36.1	-6'215'108	-6'982'681	
82	Service électrique		-2'361'889	423.1	154.8	-451'524	-926'861	
820	Coût d'exploitation du réseau		0	0.0	0.0	0	0	
820.3011.00	Traitements	RH	1'518'399			1'438'244	1'410'075	Revue besoin : entierement compensé par un poste ouvert non recruté au gaz (transfert de poste entre 820 et 830)
820.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	189'717		78.6	193'635	106'247	
820.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	155'650		17.2	149'230	132'836	
820.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	246'772	11.1	19.9	222'153	205'829	
820.3050.00	Assurances de personnes	RH	30'632	-24.2		40'428	28'058	
820.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	44'567	-12.5	90.5	50'911	23'398	
820.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	1'161			0	0	
820.3080.00	Personnel temporaire	SIN	0			0	65'739	
820.3114.00	Achats outillage	SIN	18'718			20'000	19'941	
820.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	0			1'400	1'400	
820.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	19'034	-73.2	54.0	71'000	12'357	
820.3182.00	Frais de téléphones	SIN	2'548	69.9		1'500	2'655	Budget sous estimé (en ligne avec 2023)
820.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	75'556	-39.6	69.5	125'100	44'564	
820.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	62'855	-11.2	-22.6	70'820	81'252	
820.3195.00	TVA préalable non récupérable électricité	FIN	-229	-122.9	-133.5	1'000	683	
820.3199.00	Frais divers	SIN	4'273	-39.0	-28.8	7'000	6'004	
820.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	3'371'774	-15.3		3'982'392	3'137'550	
820	Total des charges		5'741'428	-9.9	8.8	6'374'813	5'278'588	
820.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-9'954		-86.3	0	-72'711	
820.4901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	-5'124'445			-5'649'718	-4'716'322	
820.4901.01	Imp. int. frais de commercialisation	SIN	-249'322	-21.7		-318'441	-228'558	
820.4901.02	Imp. int. frais personnel "Eclairage Public"	SIN	-180'618	48.5	80.5	-121'615	-100'081	En lien avec heures internes réalisées (plan lumière)
820.4901.03	Imputation interne frais transition énergétique	SIN	-177'089	-37.9	10.0	-285'039	-160'917	En lien avec activités dédiées à la "transition énergétique" (860)

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
820	Total des revenus		-5'741'428	-9.9	8.8	-6'374'813	-5'278'588	
821	Réseau de distribution		-1'503'660	0.0	0.0	0	-263'149	
821.3123.00	Timbre d'acheminement réseau en amont	SIN	2'679'297		22.7	2'736'514	2'183'548	
821.3123.01	Achats d'électricité - perte réseau	SIN	679'590	36.7	35.5	497'225	501'712	Ajustement entre réel et budget suite au bilan d'énergie, 100% refacturé via timbre d'acheminement (821.4351.00)
821.3123.02	Services systèmes	SIN	730'895	-62.8	62.7	1'964'820	449'348	Réserve électricité CHF 1'210'000 imputée au réel sur compte spécifique (821.3123.03), annoncé préavis 2024/170
821.3123.03	Réserves d'électricité	SIN	1'158'293			0	0	Nouveau compte pour charge Swissgrid budgété dans 821.3123.02 pour CHF 1'210'000 (kWh transportés), transfert annoncé crédit supplémentaires (préavis 2024/170)
821.3144.00	Entretien du réseau	SIN	122'606	-18.3	-34.7	150'000	187'882	
821.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	79'322	-27.9	-13.9	110'000	92'181	
821.3154.01	Frais de comptage	SIN	178'903	-16.7	306.6	214'688	44'000	
821.3156.00	Entretien logiciel et matériel spécialisé	SIN	57'776	-11.8	75.4	65'500	32'943	
821.3185.00	Honoraires, frais d'étude	SIN	132'588	-61.1	94.4	341'000	68'221	
821.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	-226	-111.3	-122.0	2'000	1'031	
821.3312.00	Amortissements	SIN	201'918	-81.3	-76.8	1'077'322	871'618	Ajustement politique amortissements selon MCH2 et mise en place comptabilité des immobilisations
821.3901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	5'124'445			5'649'718	4'716'322	
821.3901.01	Prestations internes Transition énergétique	SIN	112'081	-23.9	12.8	147'280	99'349	
821.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	38'015	-52.5		80'000	0	
821.3904.00	Imp. int. loyer station électrique	FIN	320			320	320	
821.3905.00	Imp. int. intérêts s/capital de dotation	FIN	744'440		10.0	729'590	676'600	
821	Total des charges		12'040'263	-12.5	21.3	13'765'977	9'925'074	
821.4351.00	Timbre d'acheminement client final	SIN	-12'342'403		17.8	-12'884'873	-10'473'648	Volume acheminé inférieur à celui budgété
821.4351.02	Différence couverture réseau	SIN	-882'195	337.5	-378.1	-201'648	317'267	En conformité avec ElCom: intégration sur/sous couvertures calculées sur les 3 dernières exercices (différences sur les marges autorisées par les régulateur)
821.4351.10	Recettes timbre réseau amont	SIN	-2'619	-45.7	-32.7	-4'821	-3'891	
821.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-253'806			0	0	Activation des charges salariales en lien avec investissements réseau (compte 22.4356.03 au budget)
821.4357.00	Prestations de service réseau	SIN	-62'900	214.5	125.0	-20'000	-27'951	Location fibre plus importante que prévue
821.4819.01	Prélèvement sur fonds d'exploitation du réseau	SIN	0			-654'635	0	
821	Total des revenus		-13'543'923	-1.6	32.9	-13'765'977	-10'188'223	
822	Activités commerciales		-858'229	90.1	29.3	-451'524	-663'713	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
822.3116.00	Achats et frais pour clients non régulés	SIN	959	-91.9	-85.4	11'800	6'573	
822.3123.00	Achats électricité	SIN	10'824'417	-12.0	-39.2	12'295'100	17'803'334	Achats inférieurs à ceux budgétés (effet volume -7%, effet prix -5%)
822.3123.01	Achats d'électricité élus	SIN	2'690'358	21.6	10.8	2'212'438	2'428'597	Succès commercial supérieur aux objectifs budgétaires avec impact favorable sur les ventes (822.4351.00)
822.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	51'247	-48.8	-57.3	100'000	119'914	Matériel affecté à des chantiers refacturés aux clients (822.4356.01)
822.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	32'605	117.4	204.2	15'000	10'719	En lien avec les besoins et ventes (22.4356.10/11)
822.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	0			40'000	0	
822.3195.00	TVA préalable non récupérable énergie électrique	FIN	-1'214	-160.7	-191.5	2'000	1'327	
822.3290.00	Perte de change sur transaction en Euro	SIN	13'539			0	0	Pertes de change ne sont pas budgétées (écart de valorisation budget/réel)
822.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	221'389			0	0	Attribution fonds de reserve pour risques futures (nouvelle loi s/énergie)
822.3819.02	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			287'200	0	Fonds exploitation du réseau n'est plus alimenté
822.3819.03	Versement au fonds pour l'efficacité énergétique	SIN	28'000			0	28'000	Dividende actions RE en mains SIN
822.3819.04	Versement fonds Naturemade	SIN	14'277			0	0	Label qualité Naturemade implique la création d'un fonds destinés à des projets en lien avec les objectifs Naturemade
822.3901.00	Imp. int. frais personnel de commercialisation	SIN	249'322	-21.7		318'441	228'558	
822.3903.00	Imp. Int. Ristourne vision durable	SIN	43'999			46'000	45'905	
822	Total des charges		14'168'899	-7.6	-31.5	15'327'979	20'672'928	
822.4222.00	Revenus du patrimoine financier	SIN	-28'000			0	-28'000	Dividende actions en mains SIN, reversé au fonds EEER (822.3819.03)
822.4243.00	Gain de change sur transaction en Euro	SIN	-4'459		-68.2	0	-14'004	Gains de change ne sont pas budgétés (écart de valorisation budget/réel)
822.4351.00	Ventes d'électricité	SIN	-16'540'710			-15'266'676	-16'832'817	Variation budgétaire en lien avec effet volumes et prix
822.4351.01	Supplément énergie labellisée	SIN	-158'209			-173'602	-157'807	
822.4351.03	Vente énergie - perte réseau	SIN	-679'590	36.7	35.5	-497'225	-501'712	Selon bilan d'énergie et tarif prix moyen (en charge s/821.3123.01)
822.4351.04	Différence couverture énergie	SIN	2'701'983	327.5	-186.6	632'000	-3'119'766	Voir commentaire 821.4356.02 (même principe mais pour la vente d'énergie)
822.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-51'089	70.3	-63.7	-30'000	-140'767	Mouvements de stock plus importants (en CHF)
822.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	-137'777		-13.8	-130'000	-159'890	Matériel refacturé aux clients (en lien avec 822.3135.00 et salaires)
822.4356.02	Ventes services à particulier	SIN	-48'270	-19.5	-32.9	-60'000	-71'952	Prestations refacturées aux clients (en lien avec 822.3135.00 et salaires)
822.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	0			-220'000	-225'633	Comptabilisés au réel dans les catégories "Réseau" (821.4356.03) et "Eclairage Publique" (823.4356.03)

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
822.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	-29'110	76.4	201.9	-16'500	-9'642	
822.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	-27'165			0	-746	
822.4357.00	Prestations de service	SIN	-24'231	38.5	-20.5	-17'500	-30'460	
822.4903.00	Encouragement à l'injection	SIN	-501		-98.8	0	-43'445	
822	Total des revenus		-15'027'129	-4.8	-29.6	-15'779'503	-21'336'640	
823	Eclairage public		0	0.0	0.0	0	0	
823.3123.00	Achats d'électricité	SIN	245'373			255'083	236'147	
823.3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	SIN	9'281	209.4	24.1	3'000	7'481	Selon travaux (matériel) refacturés aux clients (823.4356.01/02)
823.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	619	-79.4	-88.6	3'000	5'412	Selon travaux (matériel) pour la Ville (823.4356.10/11)
823.3137.00	Entretien éclairage public	SIN	10'197	-49.0	-30.9	20'000	14'746	
823.3137.01	Prestations éclairage de fête	SIN	87'517	19.1	142.4	73'500	36'102	Prestations complémentaires concept éclairage de fêtes 2024/2025 revu
823.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	0			8'000	0	
823.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	2'749	-80.4	-66.2	14'000	8'134	
823.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	105'928	-65.7	-62.3	309'247	281'264	Ajustement politique amortissements selon MCH2 et mise en place comptabilité des immobilisations
823.3819.01	Attribution au fonds de réserve	SIN	133'698		230.7	0	40'433	Rubrique fermée (exercice excédentaire)
823.3901.02	Imp. int. frais personnel	SIN	180'618	48.5	80.5	121'615	100'081	En lien avec heures internes réalisées pour le plan lumière
823.3905.00	Imp. int. intérêt s/capital de dotation	FIN	63'650			69'180	68'400	
823	Total des charges		839'630	-4.2	5.2	876'625	798'199	
823.4342.00	Taxes éclairage public	SIN	-776'960			-806'400	-781'996	
823.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	-2'350	-39.8	29.8	-3'900	-1'811	
823.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-5'244	424.4		-1'000	-5'392	
823.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-51'219			0	0	Activation des charges salariales en lien avec les investissements plan lumière (au budget dans le compte 822.4356.03)
823.4356.10	Ventes marchandises EP clients internes	SIN	-211	-93.6	-97.1	-3'300	-7'250	
823.4356.11	Ventes services EP clients internes	SIN	-3'646		108.3	0	-1'751	Au budget dans le 823.4356.10, en lien avec heures collaborateurs et matériel (823.3135.10)
823.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	0			-62'025	0	
823	Total des revenus		-839'630	-4.2	5.2	-876'625	-798'199	
83	Service du gaz		-1'868'591	-39.1	16.1	-3'066'603	-1'609'604	
830	Service du gaz		-1'868'591	-39.1	16.1	-3'066'603	-1'609'604	
830.3011.00	Traitements	RH	473'611	-16.4	-15.2	566'588	558'273	Transfert d'un poste pour l'électricité (activités OIBT) désormais imputé dans le compte 820.3011.00
830.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	42'352	-18.1	-17.0	51'717	51'047	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
830.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	71'002	-16.7	-13.9	85'279	82'434	
830.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'271	-41.0	-23.0	14'008	10'744	
830.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	12'661	-36.6	31.4	19'978	9'638	
830.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	244			0	0	
830.3114.00	Achats outillage	SIN	12'151	-13.2	-15.6	14'000	14'401	
830.3122.00	Achats gaz	SIN	12'728'284		20.7	13'617'860	10'544'599	Effet volume par rapport au budget de -6%
830.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	14'408	380.3	-58.4	3'000	34'628	
830.3141.00	Entretien stations pdc/stock	SIN	69'866	39.7		50'000	77'193	Nécessité d'entretien et effet prix électricité pour fonctionnement stations pdc/stock (budget pluriannuel en hausse : proche valeur 2023)
830.3144.00	Entretien du réseau	SIN	65'329	45.2	55.2	45'000	42'088	Entièrement compensé par moins d'entretien des compteurs de gaz (30.3154.00)
830.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	15'249	-58.8	-17.7	37'000	18'521	
830.3154.01	Frais de comptage	SIN	7'824	-79.2		37'578	0	
830.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	2'397	-20.1	-61.5	3'000	6'225	
830.3182.00	Frais de téléphones	SIN	1'539			1'500	1'423	
830.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	33'413	-35.7	-46.9	52'000	62'932	
830.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	37'260	-12.8		42'753	38'205	
830.3195.00	TVA non récupérable	FIN	0			1'000	400	
830.3199.00	Frais divers	SIN	1'258	-79.0	-67.1	6'000	3'818	
830.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	513'942	-38.7	-34.2	837'910	780'888	Ajustement politique amortissements selon MCH2 et mise en place comptabilité des immobilisations
830.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	800'000			0	0	Compensation prélèvement 2023 et anticipation diminutions des ventes futures
830.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	2'097			0	0	
830.3905.00	Imp. int. int. capital dotation	FIN	535'290			541'090	541'660	
830.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	829'125	-15.3		979'277	771'529	
830	Total des charges		16'277'574	-4.3	19.2	17'006'538	13'650'646	
830.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-18'030'068		23.2	-18'394'241	-14'637'123	Effet volume (-6%) compensé partiellement par effet prix
830.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-12'312	-17.9	-74.5	-15'000	-48'375	Mouvements de stock moins importants (en CHF)
830.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-58'743			-3'900	-55'037	
830.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-30'012	200.1		-10'000	-1'593	
830.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-5'467	-89.1	-91.6	-50'000	-65'226	Activation des charges salariales en lien avec investissements limités dans le réseau de gaz
830.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	-9'563		230.1	0	-2'897	

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
830.4819.00	Prél. fds réserve "Régulation des tarifs"	SIN	0			-1'600'000	-450'000	
830	Total des revenus		-18'146'165	-9.6	18.9	-20'073'141	-15'260'250	
84	ThermorésÔ		-10'306	-79.8	-87.9	-51'102	-85'154	
840	ThermorésÔ (CAD)		-10'306	-79.8	-87.9	-51'102	-85'154	
840.3011.00	Traitements	RH	293'654	-24.4	294.3	388'568	74'480	Ressources préavis 2022/56 complétées mi-2024
840.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	26'918	-24.5	291.6	35'633	6'873	
840.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	45'384	-22.8	292.3	58'796	11'568	
840.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'321	-44.9	263.9	9'652	1'462	
840.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'029	-34.6	587.2	13'804	1'314	
840.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	2'765			0	0	Dépenses en lien avec activité (nouveau compte pour suivi des coûts)
840.3080.00	Personnel temporaire	SIN	0			0	87'180	
840.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	6'360			0	0	Dépenses en lien avec activité (nouveau compte pour suivi des coûts)
840.3171.00	Frais d'information, documents, promotion	SIN	839			0	0	
840.3901.01	Imp. int. frais coordination SDI	SIN	53'762	-48.8	-32.3	105'000	79'424	Ressource moins sollicitée
840.3901.02	Imputation interne frais de personnel	SIN	80'798	-24.7		107'250	0	
840.3905.01	Imputation interne service administratif	SIN	269'473	85.8	10.4	145'000	244'049	Heures collaborateurs rubrique 800 ayant oeuvrés pour la rubrique CàD
840	Total des charges		794'302	-8.0	56.9	863'703	506'351	
840.4356.21	Vente services à professionnels	SIN	-5'000	-58.3	-50.0	-12'000	-10'000	
840.4399.00	Prestations de sous-traitance pour ThermorésÔ	SIN	-741'977	-17.8	27.6	-902'805	-581'504	Heures collaborateurs SI Nyon et prestations refacturées à ThermorésÔ Nyon SA
840.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	-57'630			0	0	Heures collaborateurs affectées au CàD qui ont oeuvrés pour la rubrique "pogrammes énergies" (863)
840	Total des revenus		-804'607	-12.0	36.0	-914'805	-591'504	
85	Fibre Optique		352'732	6.9	0.0	330'000	0	
850	Fibre optique		352'732	0.0	0.0	330'000	0	
850.3162.00	Redevances d'utilisation FO	SIN	500'000			500'000	0	
850	Total des charges		500'000	0.0	0.0	500'000	0	
850.4901.01	Imputation interne FO SIN pour VdN	SIN	-90'000			-90'000	0	
850.4901.02	Imputation interne 850 sur 810	SIN	-17'156			0	0	Budgeté dans le 850.4901.03
850.4901.03	Imputation interne 850 sur 821	SIN	-38'015	-52.5		-80'000	0	Déploiement compteurs intelligents moins rapide que prévu
850.4901.04	Imputation interne 850 sur 830	SIN	-2'097			0	0	Budgeté dans le 850.4901.03

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
850	Total des revenus		-147'268	-13.4	0.0	-170'000	0	
86	Energies renouvelables		667'979	46.2	647.0	456'840	89'422	
860	Transition énergétique		177'089	-6.8	10.0	190'039	160'917	
860.3901.00	Imputation interne 820 sur 860	SIN	177'089		10.0	190'039	160'917	
860	Total des charges		177'089	-6.8	10.0	190'039	160'917	
861	Installations photovoltaïques		86'813	43'745.2	-181.1	198	-107'025	
861.3011.00	Traitements	RH	109'604		24.8	109'334	87'817	
861.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	9'934		24.3	9'939	7'990	
861.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	17'224		26.8	16'601	13'582	
861.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'963	-27.1	15.5	2'692	1'700	
861.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'966	-23.0	94.2	3'851	1'528	
861.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	202			0	0	
861.3135.00	Achat matériel PV pour ventes à particuliers	SIN	354'135	195.1	-27.2	120'000	486'545	Selon annonce préavis crédits supplémentaires (préavis 2024/170) : factures fournisseurs installations 2023 arrivées 2024, partiellement compensé (861.4356.01)
861.3171.00	Frais d'information, documents et promotion	SIN	3'488	-53.4	280.4	7'490	917	
861.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	0			500	-550	
861	Total des charges		499'516	84.7	-16.7	270'407	599'529	
861.4356.01	Ventes marchandises PV à particuliers	SIN	-299'350	98.2	-51.4	-151'000	-616'461	Décalage d'une année à l'autre (écart entre achats et installations terminées)
861.4356.21	Ventes services à professionnels	SIN	0			-71'209	0	Pas de prestations délivrées en 2024 à destination de sociétés proches : centré sur les activités de la rubrique "programmes énergies" (863)
861.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	-113'353	136.2	25.8	-48'000	-90'093	Part collaborateurs ayant oeuvrés pour la rubrique "programmes énergies" (863)
861	Total des revenus		-412'703	52.7	-41.6	-270'209	-706'554	
863	Programmes énergies		404'076	51.6	1'037.3	266'603	35'530	
863.3011.00	Traitements	RH	178'534	61.1	169.8	110'842	66'178	Pérennisation auxiliaire préavis 2023/128 Programme Eco Energie (décision après budget 2024), compensé par 863.3012.00
863.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	33'242	-73.8	-57.8	126'801	78'704	
863.3030.00	Cotisations AVS/AI/AC	RH	19'350	-11.4	45.4	21'850	13'305	
863.3040.00	Cotisations caisse de pension	RH	33'053	45.7	50.7	22'683	21'928	
863.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'824	-35.4	35.1	5'918	2'831	
863.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'675	44.1	391.3	3'938	1'155	
863.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	677			0	0	

COMPTES 2024 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
863.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	28'775	-54.3	-26.2	63'000	39'010	
863.3123.00	Achats d'électricité	SIN	67'505		117.9	0	30'984	Achats pour bornes de recharges VE privées et publiques (ventes sous 863.4351.00)
863.3135.00	Achat matériel pour ventes à particuliers	SIN	71'947	121.5	74.7	32'480	41'186	Déploiement bornes de recharges VE privées (ventes sous 863.4356.01/02)
863.3135.10	Achat matériel pour ventes internes	SIN	87'014			0	0	Déploiement bornes de recharges VE services de la ville, refacturés comptes 863.4356.10, porté par le préavis renouvellement véhicules 2023/92
863.3144.00	Entretien des installation	SIN	10'898		587.1	0	1'586	Travaux pour déploiement bornes de recharges VE privées (sur 863.3144.00/01 en 2023)
863.3144.01	Entretien installation intérieure	SIN	0			0	3'312	
863.3171.01	Frais de promotion	SIN	25'137	-73.8	41.6	96'000	17'748	
863.3182.00	Frais de téléphone	SIN	300		-36.8	300	475	
863.3185.00	Honoraires et frais d'étude	SIN	258'095	-34.0	43.5	391'000	179'847	
863.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	0			500	200	
863.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	62'654		71.1	63'000	36'618	
863.3901.02	Imputation interne frais de personnel	SIN	170'983	256.2	89.8	48'000	90'093	Collaborateurs rubriques CàD (840) et installations PV (861) affectés au déploiement des bornes de recharges VE privées et publiques
863.3905.00	Imputation interne intérêts sur capital de dotation	SIN	3'100			0	0	En lien avec investissements bornes recharges VE
863	Total des charges		1'060'762	7.5	69.7	986'312	625'160	
863.4351.00	Vente électricité	SIN	-75'893		55.5	0	-48'801	Vente énergie bornes recharges VE privées et publiques (achats : 863.3123.00)
863.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-65'194		160.0	0	-25'078	Ventes bornes VE privées (achats : 863.3135.00)
863.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-2'918		-82.4	0	-16'624	Ventes bornes VE privées
863.4356.10	Ventes marchandises à clients internes	SIN	-87'014			0	0	Déploiement bornes recharges VE services de la ville, porté par le préavis renouvellement véhicules 2023/92
863.4357.00	Frais administratifs	SIN	-44'694		744.4	0	-5'293	Prestations services énergétiques aux clients (revenus uniques)
863.4357.01	Frais techniques	SIN	-4'294	-83.2	-93.8	-25'560	-68'927	Prestations services énergétiques aux clients (revenus uniques)
863.4357.02	Gestion administrative	SIN	-31'498	-40.5	36.0	-52'954	-23'152	Prestations services énergétiques aux clients (revenus récurrents)
863.4357.03	Gestion technique	SIN	-11'324	69.9	37.8	-6'665	-8'218	Prestations services énergétiques aux clients (revenus récurrents)
863.4390.00	Recettes diverses	SIN	-2'207			0	0	
863.4519.00	Participation du Canton	SIN	0			-60'000	-156'802	Subvention programme EE Nyon non reçue
863.4901.01	Prestations réseau électrique (imputation interne)	SIN	-112'081	-23.9	12.8	-147'280	-99'349	Programme EE Nyon - éléments soutenus par le GRD
863.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	-80'798	-24.7		-107'250	0	Collaborateurs ayant oeuvrés pour la rubrique CàD (840)

N° - compte	Désignation		COMPTES 2024 CHF	var. sur B / 2024 en %	var. sur C / 2023 en %	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2023 CHF	Commentaire
863.4903.01	Soutien EDD (Imputations internes)	SIN	-138'772	-56.6		-320'000	-137'386	Soutien Fond EEER moins important que budgeté (en lien avec 2023)
863	Total des revenus		-656'686	-8.8	11.4	-719'709	-589'630	
865	Efficacité énergétique et énergies renouvelables		0	0.0	0.0	0	0	
865.3011.00	Traitements	RH	114'369		17.6	111'559	97'264	
865.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	40'508		19.9	0	33'789	Soutien temporaire pour gestion activités politique énergétique
865.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	14'122	38.0	17.9	10'234	11'981	
865.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	18'959	10.3	17.1	17'194	16'194	
865.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'791			2'773	2'549	
865.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'102	-21.8	83.1	3'965	1'694	
865.3060.00	Frais de représentation	SIN	544			0	0	
865.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SIN	13'462	-77.7	41.3	60'500	9'529	
865.3182.00	Frais de téléphone	SIN	300			0	0	Participation abonnements portables usage professionnel
865.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SIN	275'760	-30.6		397'581	266'667	Projets publics soutenus par le fonds EEER
865.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SIN	4'625			5'000	5'000	
865.3195.00	TVA non récupérable	FIN	4'824			0	0	
865.3657.00	Réalisation de projets	SIN	359			0	0	
865.3667.00	Soutien à des projets privés	SIN	523'240	-37.3	-35.3	834'000	809'280	Projets privés soutenus par le fonds EEER
865.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	1'015'186			1'054'000	146	Attribution de la taxe environnementale (865.4342.00) et de la ristourne Vision Durable (865.4903.00)
865.3903.00	Encouragement à l'injection	SIN	501		-98.8	0	43'445	
865.3903.01	Efficacité énergétique	SIN	138'772	-56.6		320'000	137'386	Programme EE Nyon moins soutenu que prévu
865.3903.02	Mesures réduction CO2	SIN	0			95'000	0	Mandat ressource projets électromobilité non sollicité en 2024
865	Total des charges		2'171'423	-25.4	51.3	2'911'806	1'434'925	
865.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-971'188			-1'008'000	-955'753	En lien avec l'énergie transporté
865.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-10'326	
865.4519.00	Participation du Canton	SIN	-51'700		417.0	0	-10'000	Non budgété, dépend des activités réalisées année en cours (OFEN, DIREN et cité de l'énergie)
865.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	-1'104'536	-40.5	167.5	-1'857'806	-412'941	Montant total dédié aux actions supportées par le fonds EEER
865.4903.00	Imp. int. Ristourne Vision durable	SIN	-43'999			-46'000	-45'905	
865	Total des revenus		-2'171'423	-25.4	51.3	-2'911'806	-1'434'925	

BILAN DE LA VILLE DE NYON

	COMPTES 2024	COMPTES 2023	COMPTES 2022
91 ACTIFS	451'486'150 100.00%	433'822'087 100.00%	421'768'223 100.00%
910 Disponibilités	12'182'057 2.70%	21'197'787 4.89%	17'212'956 4.08%
9100 Caisse	22'705	31'039	39'458
9101 Chèques Postaux	2'638'989	11'217'039	7'553'906
9102 Banques, comptes courants	9'520'363	9'949'709	9'619'592
911 Débiteurs et comptes courants	52'114'326 11.54%	53'654'956 12.37%	48'001'585 11.38%
9111 Comptes courants	1'502'314	854'218	782'540
9112 Impôts à encaisser	22'764'485	23'791'049	22'799'058
9113 TVA à encaisser	799	131'834	85'633
9114 Impôt fédéral anticipé supputé	6'152'523	7'168'377	5'778'914
9115 Débiteurs	21'694'205	21'709'480	18'555'440
912 Placements du patrimoine financier	25'613'421 5.67%	25'792'718 5.95%	25'763'279 6.11%
9120 Titres	2'412'146	2'477'943	2'335'004
9122 Prêts	1'050'000	1'050'000	1'050'000
9123 Immeubles patrimoine financier	22'151'275	22'264'775	22'378'275
913 Actifs Transitoires	5'871'540 1.30%	8'046'920 1.85%	8'641'271 2.05%
9139 Actifs transitoires	5'871'540	8'046'920	8'641'271
914 Investissements du patrimoine administratif	334'136'555 74.01%	314'443'546 72.48%	309'131'191 73.29%
9141 Ouvrage de génie civil et d'assainissement	140'678'893	183'067'260	172'814'399
9143.12 <i>Step & collecteurs d'égouts</i>	8'723'083	10'868'350	12'274'163
9141.05 <i>Travaux en cours</i>	131'955'810	172'198'910	160'540'236

BILAN DE LA VILLE DE NYON

		COMPTES 2024		COMPTES 2023		COMPTES 2022	
9143	Bâtiments et construction	171'589'948		113'206'054		118'640'389	
9141.01	Immeubles patrimoine administratif	2'834'471		2'834'471		2'834'471	
9143.03	Collège Secondaire du Rocher	3'968'364		4'321'864		4'658'464	
9143.05	Collège Secondaire de Marens	20'430'208		21'491'933		22'553'659	
9143.07	Centre funéraire	789'000		933'500		1'078'000	
9143.08	Bâtiment Service du Feu	470'000		579'800		689'600	
9143.10	Terrain parking Ruettes "anc. Abattoirs"	150'000		150'000		150'000	
9143.15	Immeuble Bel-Automne	1'323'911		1'374'831		1'425'751	
9143.19	Bâtiment des Services Industriels	2'608'192		2'848'400		3'088'600	
9143.20	Dépenses à amortir	139'015'801		78'671'255		82'161'844	
9144	Installations des services Industriels	19'202'813		15'595'921		15'298'451	
	Service des eaux	3'487'848		1'347'100		1'429'905	
	Service de l'électricité	5'670'495		4'908'907		4'547'501	
	Eclairage public	1'213'283		1'104'823		1'245'722	
	Service du gaz	7'563'624		7'905'531		8'075'322	
	Service énergétique	1'267'564		329'560		0	
9146	Mobilier et Matériel	68'661		18'460		24'613	
9147	Stock marchandises	2'426'458		2'315'208		2'041'835	
9149	Autres biens SI	169'782		240'643		311'503	
915	Prêts et capitaux de dotations	9'636'350	2.13%	6'134'980	1.41%	7'774'980	1.84%
9153	Titre "patrimoine administratif"	9'636'350		6'134'980		7'774'980	
916	Subventions et participations à amortir	3'146'930	0.70%	169'121	0.04%	188'718	0.04%
9165	Subv. et partic. d' investissements à amortir	3'146'930		169'121		188'718	
919	Découvert	8'784'972	1.95%	4'382'059	1.01%	5'054'243	1.20%
	Reporté au 1er janvier	4'382'059		5'054'243		3'011'111	
	Excédent de charges/(revenus) de l'exercice	4'402'913		-672'184		2'043'132	

BILAN DE LA VILLE DE NYON

	COMPTES 2024	COMPTES 2023	COMPTES 2022
92 PASSIFS	451'486'150 100.00%	433'822'087 100.00%	421'768'223 100.00%
920 Engagements courants	27'113'447 6.01%	27'432'920 6.32%	17'471'138 4.14%
9200 Créanciers	24'251'284	22'441'891	15'815'343
9206 Comptes courants	2'807'287	4'917'952	1'645'425
9209 Autres engagements courants	54'875	73'077	10'371
921 Dettes à court terme	77'000'000 17.05%	54'000'000 12.45%	56'500'000 13.40%
9210 Emprunts par obligation simple	77'000'000	54'000'000	56'500'000
922 Emprunts à moyen et long terme	242'512'000 53.71%	243'584'000 56.15%	241'656'000 57.30%
9221 Emprunts par obligation simple	242'512'000	243'584'000	241'656'000
925 Passifs transitoires	1'065'182 0.24%	5'513'315 1.27%	771'962 0.18%
9259 Passifs transitoires	1'065'182	5'513'315	771'962
928 Financement spéciaux et fonds de réserve	103'795'522 22.99%	103'291'851 23.81%	105'369'122 24.98%
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	32'179'875	30'400'460	32'456'377
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	577'007	577'007	577'007
9282 Fonds de réserve	70'528'384	71'719'444	71'778'885
9284 Fonds couverts et capital inaliénable	510'256	594'940	556'853

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS		
	2024	2023
5 DEPENSES	42'552'866	23'920'545
50 Investissements	38'634'364	23'687'557
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'552'187	1'423'198
503 Bâtiments et constructions	22'590'009	11'707'554
504 Installations des Services Industriels	9'726'194	6'919'132
506 Machines, mobilier et véhicules	1'082'872	835'661
507 Marchandises et approvisionnements	111'251	273'372
509 Autres biens	3'571'851	2'528'641
52 Prêts et participations permanentes	3'501'370	160'000
525 Autres prêts et participations	3'501'370	160'000
56 Subventions d'investissements	417'132	72'987
562 Communes et associations de communes	417'132	72'987

Investissements	2024	2023
5 - Dépenses d'investissements	42'552'866	23'920'545
61 - Participation de tiers	-1'874'027	-1'695'754
66 - Subventions	-566'233	-3'515
Dépenses d'investissements nets	40'112'606	22'221'275

RECETTES D'INVESTISSEMENTS		
	2024	2023
6 RECETTES	16'380'678	20'267'786
61 Participations de tiers	1'874'027	1'695'754
619 Participations de tiers	1'874'027	1'695'754
66 Subventions	566'233	3'515
661 Canton	566'233	3'515
68 Reprises des amortissements et réserves	13'940'418	18'568'517
681 Reprises des amortissements ordinaires	12'451'626	16'505'468
683 Reprises des amortissements extraordinaires	0	1'800'000
688 Reprises des fonds de renouvellement	0	0
689 Reprises des réserves	1'488'793	263'049

Dépenses ./ Recettes	2024	2023
69 Augmentation des investissements	26'172'188	3'652'758

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024
1	501 - Ouvrages de génie civil	1992.95	Trav. transformation intér. Plage Trois-Jetées	2002	3.33	550'000	144'900	0	0	18'200		544'907	418'207	0	126'700
		1993.122	Elargissement avenue Reverdil	2011	3.33	656'000	175'600	0	0	15'800		474'548	314'748	0	159'800
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	304'000	24'600	0	0	8'300		249'537	233'237	0	16'300
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	979'000	159'000	0	0	20'000		599'075	460'075	0	139'000
		1997.103	Place de repos parking piscine de Colovray	2001	3.33	170'000	33'700	0	0	5'600		169'499	141'399	0	28'100
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	549'000	18'500	0	0	11'000		330'569	323'069	0	7'500
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	390'000	91'900	0	0	12'200		366'410	286'710	0	79'700
		1999.31	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 1999	2002	3.33	605'000	135'000	0	0	17'000		509'183	391'183	0	118'000
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	658'300	122'600	0	0	15'800		473'335	366'535	0	106'800
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	536'400	120'300	0	0	12'400		371'312	263'412	0	107'900
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	1'141'200	95'600	0	0	8'800		265'318	178'518	0	86'800
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	682'300	196'300	0	0	15'400		461'216	280'316	0	180'900
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	545'700	211'100	0	0	16'300		489'935	295'135	0	194'800
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	187'600	0	0	15'800		474'683	302'883	0	171'800
		2004.84	Création place de jeux école Marens-Couchant	2006	3.33	261'000	100'700	0	0	8'600		259'292	167'192	0	92'100
		2004.85	Réfec. bassin non-nageurs/nouvelle station pompage	2007	5.00	1'753'000	377'800	0	0	87'400		1'748'257	1'457'857	0	290'400
		2004.87	Réalisation nouv. passage piétons s/voies CFF	2007	3.33	2'772'334	1'191'100	0	0	91'800		2'755'228	1'655'928	0	1'099'300
		2005.139	Parking 60 places et aménag. chemin des Pensées	2007	3.33	968'000	77'500	0	0	6'000		179'700	108'200	0	71'500
		2005.142	Travaux aménag. sortie côté lac pass. inf. CFF	2007	3.33	230'000	112'800	0	0	8'900		266'665	162'765	0	103'900
		2005.144	Place de jeux parcelle 1346 - Chemin de Prélaz	2007	3.33	73'000	27'600	0	0	2'300		68'392	43'092	0	25'300
		2005.153	Démol. bâtiments promenade du Jura 15, 17 et 19	2010	3.33	440'000	227'400	0	0	15'200		454'758	242'558	0	212'200
		2005.155	Création terrain multisports terrain la Combe	2006	3.33	134'500	3'300	0	0	400		11'827	8'927	0	2'900
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	1'066'850	512'300	0	0	39'400		1'183'057	710'157	0	472'900
		2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	1'196'530	490'900	0	0	35'200		1'055'804	600'104	0	455'700
		2007.25	Conduites gaz/eau et collecteur EU musée Léman	2007	3.33	80'000	25'900	0	0	2'200		65'749	42'049	0	23'700
		2007.27	Amén. publics P.Q. Reposoir / Perdttemps-St-Jean	2011	3.33	537'000	112'678	0	0	5'930		459'295	194'047	158'500	106'748
		2007.28	Construction mur de soutènement bât. As Pique LT	2010	3.33	1'300'000	587'100	0	0	42'800		1'285'053	740'753	0	544'300
		2007.32	Réalisation place de jeux préau Centre-Ville	2008	3.33	153'000	70'000	0	0	5'000		150'082	85'082	0	65'000
		2007.33	Démolition ancien bâtiment route de St.-Cergue 1	2009	3.33	590'000	287'000	0	0	20'500		615'532	349'032	0	266'500
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	328'000	19'200	0	0	4'600		137'516	122'916	0	14'600
		2007.51	Aménagement jardins la Duche et Place de Savoie	2011	3.33	1'884'300	980'600	0	0	65'300		1'958'953	1'043'653	0	915'300
		2008.61	Travaux routiers "2008"	2010	3.33	1'481'500	652'700	0	0	45'100		1'354'322	746'722	0	607'600
		2008.66	Réam. divers travaux entrée musée Romain	2010	3.33	317'000	150'600	0	0	10'300		308'769	168'469	0	140'300
		2008.79	Travaux routiers "2009"	2015	3.33	1'450'000	470'457	0	0	31'700		950'057	511'300	0	438'757
		2008.83	Rénov. piste athlétisme Centre sportif Colovray	2010	5.00	1'086'760	9'300	0	0	9'300		597'516	597'516	0	0
		2009.105	Restruction & réaménagement du cimetière	2011	3.33	935'000	503'600	0	0	31'300		938'710	466'410	0	472'300
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	880'000	35'400	0	0	1'700		50'979	17'279	0	33'700
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	1'196'400	494'485	0	0	20'600		1'160'554	429'099	257'570	473'885
		2011.206	Réhabilit. place de jeux et parc Bourg-de-Rive	2012	6.66	270'000	46'732	0	0	18'000		269'634	240'902	0	28'732
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	837'200	113'300	0	0	5'900		178'484	71'084	0	107'400
		2012.194	Aménagement av. Bois Bougy	2015	3.33	751'700	188'439	0	0	24'800		743'239	223'200	356'400	163'639
		2012.41	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 2012	2017	3.33	468'000	245'181	0	0	10'960		328'809	94'588	0	234'221
		2012.42	Etude aménagement Parc de la Mûrache	2016	10.00	114'300	46'523	0	0	11'700		116'723	81'900	0	34'823
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	2'156'200	1'967'800	0	0	93'700		2'811'074	936'974	0	1'874'100
		2012.51	Mesures urgentes transports public	2018	6.66	1'500'400	488'916	0	0	48'892		733'374	293'350	0	440'024
		2013.101	Route du Stand	2016	3.33	1'020'000	778'503	0	0	33'900		1'015'803	271'200	0	744'603

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024
1	501 - Ouvrages de génie civil	2013.120	Plan de quartier la Morâche - Achat terrain	2018	0.00	582'000	582'600	0	0	0		582'600	0	0	582'600
		2013.125	Transport public 2013-2014	2018	3.33	4'048'000	2'845'682	0	0	113'827		3'414'818	682'964	0	2'731'855
		2013.143	Remise en état parcs et installations	2016	6.66	95'000	44'979	0	0	5'600		84'179	44'800	0	39'379
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	3.33	3'031'000	1'904'275	0	0	72'100		2'474'206	642'031	0	1'832'175
		2013.97	Plan de quartier de la Morâche - Réalisation accès	2018	3.33	865'200	702'012	0	0	28'080		842'414	168'483	0	673'931
		2014.148	Sondages archéologiques Place Pertemps	2015	10.00	125'000	21'821	0	0	11'100		110'621	99'900	0	10'721
		2014.165	Luna Classics - Travaux d'infrastructure	2015	20.00	65'000	0	0	0	0		91'787	91'787	0	0
		2015.207	Réfection aires sportives et détente du Rocher	2016	10.00	173'500	51'064	0	0	16'900		169'364	135'200	0	34'164
		2015.214	Réalisation d'un skate-parc	2017	6.66	290'000	131'030	0	0	14'559		247'384	101'913	29'000	116'471
		2015.216	Réhabilitation ouvrage protection rives du lac	2016	10.00	175'000	47'748	0	0	15'900		159'048	127'200	0	31'848
		2015.237	Intersection promenade Mt-Blanc/rte de Genève	2016	3.33	93'000	58'360	0	0	2'600		76'560	20'800	0	55'760
		2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	3.33	118'400	99'531	0	0	3'981		119'438	23'888	0	95'550
		2016.256	Espace rue sans obstacle - traversées piétonnes	2016	3.33	219'000	151'933	0	0	6'600		198'133	52'800	0	145'333
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	5.55	305'500	112'483	0	0	11'342		169'195	68'055	0	101'140
		2017.30	Square Perdtemps, aménagement	2019	20.00	197'990	40'705	0	0	40'705		203'524	203'524	0	0
		2017.32	Cheminements piétonniers CEPN - Amén. Extérieurs	2020	3.33	398'000	240'815	0	0	8'919		267'573	35'676	0	231'896
		2017.33	Mesure assainissement du bruit	2021	3.33	1'456'000	1'207'087	0	0	43'110		1'293'307	129'331	0	1'163'977
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	3.33	763'000	590'846	0	0	21'883		656'496	87'533	0	568'963
		2017.48	Aménagement entre parc Cossy et ch. Bourgonne	2019	3.33	382'320	291'808	0	0	11'223		336'702	56'117	0	280'585
		2017.52	Réaménagement ch. Tines, Couchant et Saules	2024	20.00	99'000	99'194	0	0	0		99'194	0	0	99'194
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	475'400	294'809	0	0	11'339		340'164	56'694	0	283'470
		2017.66	Etude RDU: Allée petite prairie - Rte St Cergue	2024	20.00	428'000	124'376	0	0	0		124'376	0	0	124'376
		2017.67	Quartier Stand, dépollution parcelle no 1071	2024	3.33	1'480'000	1'058'392	0	0	0		1'058'392	0	0	1'058'392
		2017.68	Renaturation ruisseau du Corjon	2024	100.00	350'000	12'335	0	0	0		12'335	0	0	12'335
		2017.70	Ecole Gai-logis - Rénovation et extension du préau	2020	3.33	275'000	246'384	0	0	9'125		273'760	36'501	0	237'259
		2018.105	Entretien constructif : réseau routier	2021	3.33	347'000	185'143	0	0	6'612		198'367	19'837	0	178'530
		2018.113	Ancienne décharge publique Molard-Parelliet	2024	3.33	920'000	890'802	7'010	0	0	326'225	897'811	0	326'225	571'587
		2018.114	Réhab. collecteur stabilisation berges du boiron	2019	3.33	150'000	102'851	0	0	3'956		118'675	19'779	0	98'896
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute	2024	3.33	3'397'600	2'045'065	0	0	0	723'525	2'045'065	0	723'525	1'321'540
1	Total 501 - Ouvrages de génie civil					57'861'144	27'296'645	7'010	0	1'491'445	1'049'750	46'658'218	20'044'538	1'851'220	24'762'460
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	1989.178	Travaux d'assainissement "1990"	1996	3.33	809'000	8'000	0	0	8'000		780'103	780'103	0	0
		1990.38	Travaux d'assainissement "1991"	2000	3.33	603'000	104'800	0	0	17'900		538'216	451'316	0	86'900
		1991.59	Aménagement routier et équipement nouvelle poste	1998	3.33	220'000	6'800	0	0	4'400		133'066	130'666	0	2'400
		1992.98	Réfection Gare / Morâche / Grand-Rue	1996	3.33	750'000	16'400	0	0	16'400		680'009	680'009	0	0
		1993.157	Travaux d'assainissement "1994"	1998	3.33	464'000	47'600	0	0	16'800		503'594	472'794	0	30'800
		1994.23	Travaux d'assainissement "1995"	2000	3.33	1'470'000	254'000	0	0	43'000		1'289'754	1'078'754	0	211'000
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	180'000	20'400	0	0	4'200		125'775	109'575	0	16'200
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	573'000	44'500	0	0	6'000		181'427	142'927	0	38'500
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	226'000	17'400	0	0	4'700		141'615	128'915	0	12'700
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	110'000	5'800	0	0	900		27'298	22'398	0	4'900
		1998.16	Collecteur route de Divonne / Boiron	2000	3.33	468'000	88'800	0	0	15'900		477'699	404'799	0	72'900
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	235'100	62'100	0	0	7'800		234'813	180'513	0	54'300
		2001.100	Prolongement collecteur En Marans	2002	3.33	481'000	120'600	0	0	14'800		444'886	339'086	0	105'800
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	282'500	116'400	0	0	11'700		350'023	245'323	0	104'700
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	456'300	128'900	0	0	11'700		351'254	234'054	0	117'200
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	400'000	83'500	0	0	6'500		193'657	116'657	0	77'000

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2003.53	Travaux giratoire Terre-Bonne	2005	3.33	232'000	66'200	0	0	6'100		182'276	122'176	0	60'100
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	693'500	331'400	0	0	23'700		711'731	404'031	0	307'700
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	223'400	0	0	18'700		561'066	356'366	0	204'700
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	761'500	362'700	0	0	26'100		783'649	447'049	0	336'600
		2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	855'000	263'100	0	0	18'800		565'321	321'021	0	244'300
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	80'000	28'200	0	0	2'100		62'791	36'691	0	26'100
		2008.61	Travaux d'assainissement "2008"	2010	3.33	307'000	68'200	0	0	5'600		168'722	106'122	0	62'600
		2008.79	Travaux d'assainissement "2009"	2010	3.33	230'000	109'200	0	0	7'100		213'342	111'242	0	102'100
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	150'000	73'100	0	0	4'800		142'626	74'326	0	68'300
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	380'000	180'700	0	0	11'600		349'370	180'270	0	169'100
		2013.137	Travaux d'assainissement "2014"	2015	3.33	100'000	66'997	0	0	3'000		90'997	27'000	0	63'997
		2013.138	Chemisage du collecteur du cours d'eau du Cossy	2014	3.33	468'000	274'200	0	0	13'100		392'244	131'144	0	261'100
		2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	330'000	261'567	0	0	10'899		326'959	76'290	0	250'668
		2016.260	PQ Vallon du Cossy	2024	3.33	200'000	189'594	0	0	0	189'594	189'594	0	189'594	0
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	3.33	149'000	130'009	0	0	5'200		156'011	31'202	0	124'809
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	128'000	91'742	0	0	3'529		105'856	17'643	0	88'214
		2018.105	Entretien constructif: réseau assainissement	2021	3.33	333'000	323'741	0	0	11'562		346'865	34'686	0	312'179
		2018.107	Remplacement groupe CFF	2019	12.50	275'000	69'512	0	0	17'378		239'023	86'890	100'000	52'134
		2018.114	Réhab. collecteur stabilisation berges du boiron	2019	20.00	300'000	10'866	0	0	10'866		54'328	54'328	0	0
		2021.11	Station de prétraitement à Rive, Pr. 11-2021	2022	10.00	133'770	123'489	0	0	13'721		137'210	27'442	0	109'768
1	Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts					14'391'030	4'373'916	0	0	404'554	189'594	12'233'170	8'163'808	289'594	3'779'768
1	503 - Bâtiments et constructions	1987.95	Etude transformation place du Château 1-3-5	2010	3.33	278'000	92'600	0	0	9'300		278'527	195'227	0	83'300
		1996.47	Trav. réf. inst. techn. piscine Rocher	2002	3.33	1'155'000	271'300	0	0	33'400		1'002'193	764'293	0	237'900
		1997.123	Construction école quartier Gai Logis	2003	3.33	5'425'000	1'379'900	0	0	152'200		4'566'271	3'338'571	0	1'227'700
		1998.09	Réfect. toitures école primaire Tattes d'Oies	2002	3.33	325'000	81'200	0	0	10'600		316'822	246'222	0	70'600
		1998.11	Rénovation chalet d'alpage Archette	2000	3.33	231'000	11'700	0	0	6'600		197'146	192'046	0	5'100
		1998.133	Restauration et transformation du Château	2010	3.33	12'913'700	2'336'000	0	0	356'500		10'696'342	8'716'842	0	1'979'500
		1998.136	Restr./aménagement locaux Serv. de l'Urbanisme	2002	3.33	220'000	56'100	0	0	7'300		218'359	169'559	0	48'800
		1998.141	Divers travaux école de Prélaz	2002	3.33	1'136'000	267'700	0	0	33'100		992'361	757'761	0	234'600
		1998.18	Transf. et rénov. ferme du Manoir	2004	3.33	3'936'000	1'290'700	0	0	129'600		3'887'348	2'726'248	0	1'161'100
		1999.46	Construction dépôt biens culturels	2004	3.33	2'704'000	882'800	0	0	88'900		2'668'296	1'874'396	0	793'900
		1999.59	Trav. réf. Immeubles rue St.-Jean 1/Usteri 1-5	2004	3.33	481'000	11'300	0	0	1'400		41'703	31'803	0	9'900
		1999.78	Création salle d'activités culturelles	2004	3.33	125'000	43'600	0	0	4'800		144'785	105'985	0	38'800
		2000.80	Extens. Centre d'accueil écoliers	2001	3.33	56'000	11'800	0	0	1'900		57'588	47'688	0	9'900
		2000.85	Aménag. rez-de-chaussée imm. Mangette 4	2002	3.33	100'000	28'000	0	0	3'500		105'067	80'567	0	24'500
		2000.97	Travaux amélioration Maison de Bourgogne	2017	3.33	800'000	601'011	0	0	26'667		800'000	225'656	0	574'344
		2001.127	Réf. toit et sol cuisine chalet d'alpage Fruitières	2004	3.33	251'500	80'200	0	0	8'600		256'788	185'188	0	71'600
		2003.58	Démolition et reconstr. vest. stade de Marens	2010	3.33	977'000	420'200	0	0	32'600		977'587	589'987	0	387'600
		2004.109	Réfect. toiture salle polysport du Rocher	2006	3.33	367'000	123'800	0	0	10'400		312'115	198'715	0	113'400
		2004.75	Extension UAPE crèche Croquelune	2006	3.33	325'000	113'300	0	0	9'400		283'452	179'552	0	103'900
		2006.178	Travaux aménag. locaux Combe et achat mobilier	2007	5.00	215'000	30'800	0	0	10'400		208'731	188'331	0	20'400
		2006.181	Divers travaux salle communale	2009	3.33	1'627'000	703'100	0	0	55'300		1'657'795	1'009'995	0	647'800
		2006.186	Aménagement place de jeux parcelle no 536	2008	3.33	360'000	157'800	0	0	11'400		341'279	194'879	0	146'400
		2007.19	Mise en place terre parking de la Duche	2011	3.33	250'912	77'800	0	0	6'900		206'757	135'857	0	70'900
		2007.34	Transformation locaux Police place du Château 10	2010	3.33	502'000	264'600	0	0	18'300		548'347	302'047	0	246'300
		2008.50	Réalisation remplacement équip./ventil. CS Rocher	2011	3.33	2'970'000	1'321'700	0	0	91'600		2'748'701	1'518'601	0	1'230'100

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024
1	503 - Bâtiments et constructions	2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	173'000	70'200	0	0	5'100		151'662	86'562	0	65'100
		2009.76	Réaménagement locaux Hôtel de Ville	2013	3.33	4'108'000	2'309'800	0	0	136'400		4'091'228	1'917'828	0	2'173'400
		2010.158	Travaux d'amélioration vestiaires Stade de Marens	2016	3.33	150'000	92'866	0	0	4'100		121'566	32'800	0	88'766
		2010.162	Mesures conservatoires aquariums Musée du Léman	2012	3.33	250'000	140'400	0	0	7'900		237'642	105'142	0	132'500
		2011.179	Etude construction nouveau centre d'expl. Routes et Voirie	2014	20.00	1'045'000	0	0	0	0		1'044'340	1'044'340	0	0
		2011.187	Rénovation partielle Centre aéré des Allévays	2012	3.33	590'000	141'500	0	0	9'500		583'846	153'346	298'500	132'000
		2011.190	Filtres traitement eau bassins piscine Colovray	2012	5.00	155'000	56'100	0	0	6'800		136'408	87'108	0	49'300
		2011.195	Agrandissement dépôt biens culturel	2014	3.33	1'890'000	895'400	0	0	42'700		1'884'608	426'908	605'000	852'700
		2012.14	Rén. Part. rez/1er Musée Léman	2013	3.33	706'000	444'000	0	0	23'500		705'617	285'117	0	420'500
		2012.21	Immeuble de Bourgogne	2016	3.67	988'000	742'831	0	0	33'500		977'331	268'000	0	709'331
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.66	244'000	48'600	0	0	11'800		176'917	140'117	0	36'800
		2013.115	Construction déchèterie et CERV	2020	3.50	16'404'000	13'505'366	0	0	502'975		15'014'291	2'011'900	0	13'002'391
		2013.116	Etude projet Usine à gaz	2023	20.00	1'237'000	1'066'954	0	0	213'391		1'066'954	213'391	0	853'563
		2013.85	Restauration générale Temple de Nyon	2019	3.33	6'900'000	5'217'642	0	0	200'679		6'020'357	1'003'393	0	5'016'964
		2013.94	Aménagement intérieur Centre sportif du Rocher	2014	10.00	35'000	2'100	0	0	2'100		23'868	23'868	0	0
		2013.94	Rénovation Place du Château 10	2014	3.33	323'000	232'200	0	0	11'100		332'754	111'654	0	221'100
		2013.95	Rénovation et extension complexe scolaire Couchant	2019	20.00	2'428'600	477'346	0	0	477'346		2'386'728	2'386'728	0	0
		2014.146	Panneaux photovoltaïques Champ-Colin	2015	4.00	265'000	134'860	0	0	7'900		198'060	71'100	0	126'960
		2014.151	Maison Gübler, rénovation pour unité accueil	2020	20.00	519'000	195'635	0	0	97'817		489'087	391'270	0	97'817
		2014.152	Complexe scolaire et sportif Reposoir, étude du projet	2019	20.00	6'395'000	1'275'845	0	0	1'275'845		6'379'221	6'379'221	0	0
		2014.162	Tx amélioration énergétique divers bâtiments	2016	6.66	345'000	166'337	0	0	20'700		311'237	165'600	0	145'637
		2014.170	Aménagement salle Conseil communal	2015	10.00	61'000	11'828	0	0	6'000		59'828	54'000	0	5'828
		2014.181	Rempl. quatre installations production chaleur	2016	6.66	264'000	114'353	0	0	14'300		214'453	114'400	0	100'053
		2015.180	Rénovation immeuble de la "Fleur de Lys"	2020	3.33	540'000	482'846	0	0	17'883		536'496	71'533	0	464'963
		2015.213	Complexe scolaire et sportif du Reposoir	2024	3.33	63'090'850	58'886'389	55'455	58'785	0		58'883'060	0	0	58'883'060
		2016.25	Hôtel de police, avant-projet	2020	20.00	140'000	54'010	0	0	27'005		135'025	108'020	0	27'005
		2016.27	Parc maison Gubler, jardin et mares	2023	3.33	945'000	960'659	0	0	32'022		960'659	32'022	0	928'637
		2016.272	Travaux entretien Conservatoire Ouest Vaudois	2019	6.67	140'000	93'086	0	0	8'462		126'936	42'312	0	84'624
		2016.273	Remplacement installation chauffage	2019	6.67	817'000	608'654	0	0	55'332		829'983	276'661	0	553'322
		2016.278	UAPE Centre-Ville, rénovation maison Gubler	2024	3.33	3'471'000	3'233'427	95'958	0	0		3'329'385	0	0	3'329'385
		2016.281	Musée de Nyon, réaménagement rez-inf & combles	2019	10.00	240'000	132'895	0	0	22'149		221'492	110'746	0	110'746
		2017.75	Aménagement de la Grande jetée	2022	10.00	557'000	545'989	0	0	60'665		606'654	121'331	0	485'323
		2017.78	Rénovation du Centre sportif du Rocher (Etude)	2024	20.00	495'000	464'307	2'464	0	0		466'771	0	0	466'771
		2018.101	Crédit étude Hôtel police et pôle sécurit.	2021	20.00	1'047'000	628'200	0	0	209'400		1'047'000	628'200	0	418'800
		2018.117	Mandats étude parallèles: complexe de Colovray	2024	20.00	873'000	743'080	13'400	0	0		756'480	0	0	756'480
		2018.118	Rénov. école et salle de Gym du centre ville	2020	20.00	260'000	103'366	0	0	51'683		258'414	206'731	0	51'683
		2018.85	Chalet des fruitières de Nyon	2021	3.33	528'000	375'092	0	0	13'396		401'884	40'188	0	361'696
		2020.195	Plan solaire 2020-2030	2022	3.33	105'000	100'424	0	0	3'463		103'887	6'926	0	96'961
		2020.196	Mise conformité parcelle 1093 (Champ-Colin 8)	2022	3.33	245'000	227'415	0	0	7'842		235'257	15'684	0	219'573
		2020.197	Réam. entrée Château/Gd caveau et éclairages	2023	10.00	520'000	493'964	0	0	49'396		493'964	49'396	0	444'568
		2020.198	Installation photovoltaïque sur bâtiments SDE	2023	4.00	276'000	259'862	0	0	10'394		259'862	10'394	0	249'468
		2021.10	Eclairages muséographiques du Musée Romain	2023	10.00	147'000	137'976	0	0	13'798		137'976	13'798	0	124'178
1	Total 503 - Bâtiments et constructions					157'643'562	106'532'816	167'277	58'785	4'815'011		145'913'547	43'183'749	903'500	101'826'298
1	503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne	2015.222	Travaux Auberge de jeunesse Bel-Automne	2020	3.33	2'380'000	1'374'831	0	0	50'920		2'075'887	203'679	548'297	1'323'911
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne					2'380'000	1'374'831	0	0	50'920		2'075'887	203'679	548'297	1'323'911

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024
1	503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire	2001.131	Etude réalisation du bâtiment	2007	4.00	312'000	69'000	0	0	10'500		263'653	205'153	0	58'500
		2003.57	Construction du bâtiment	2007	4.00	3'231'000	864'500	0	0	134'000		3'340'604	2'610'104	0	730'500
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire					3'543'000	933'500	0	0	144'500		3'604'257	2'815'257	0	789'000
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2005.140	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	6'052'000	2'627'600	0	0	201'800		6'054'744	3'628'944	0	2'425'800
		2006.185	2ème étape travaux bâtiment principal	2010	3.33	6'493'000	2'994'900	0	0	215'700		6'472'322	3'693'122	0	2'779'200
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	501'000	227'900	0	0	16'200		484'958	273'258	0	211'700
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.66	49'000	10'900	0	0	2'800		41'285	33'185	0	8'100
		2015.179	Complexe scolaire, culturel et sportif Nyon-Marens	2018	3.33	19'633'000	15'630'633	0	0	625'225		18'756'760	3'751'352	0	15'005'408
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens					32'728'000	21'491'933	0	0	1'061'725		31'810'069	11'379'861	0	20'430'208
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher	2003.64	Aménagement bâtiment A	2010	3.33	3'620'000	1'500'400	0	0	115'700		3'471'446	2'086'746	0	1'384'700
		2004.101	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	5'226'000	2'267'700	0	0	174'100		5'223'738	3'130'138	0	2'093'600
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	91'000	31'900	0	0	2'200		66'974	37'274	0	29'700
		2010.150	Réal. div. trav. entr. & amén. bât. Nyon-Rocher	2012	3.33	950'000	453'900	0	0	27'700		830'897	404'697	0	426'200
		2016.257	Ouverture UAPE Rocher	2019	10.00	164'300	109'951	0	0	18'325		183'252	91'626	0	91'626
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher					10'051'300	4'363'851	0	0	338'025		9'776'308	5'750'482	0	4'025'826
1	503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu	1996.54	Etude réalisation du bâtiment	2002	3.33	500'000	84'600	0	0	16'700		500'139	432'239	0	67'900
		1997.118	Construction du bâtiment	2004	3.33	6'328'000	495'200	0	0	93'100		2'793'491	2'391'391	0	402'100
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu					6'828'000	579'800	0	0	109'800		3'293'630	2'823'630	0	470'000
1	503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels	2004.90	Construction du bâtiment	2009	3.33	8'390'000	2'848'400	0	0	240'208		7'206'226	4'598'034	0	2'608'192
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels					8'390'000	2'848'400	0	0	240'208		7'206'226	4'598'034	0	2'608'192
	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	1989.159	Acquisition parcelle no 1902 à l'Asse	2000	3.33	1'817'668	370'600	0	0	61'800		1'853'378	1'544'578	0	308'800
		1989.169	Nouvelle STEP - 2ème étape	1996	3.33	29'000'000	404'685	0	0	404'685		18'259'548	18'259'548	0	0
		2002.16	Aménagement installation de lavage des résidus	2006	5.00	97'100	3'400	0	0	3'200		63'878	63'678	0	200
		2006.189	Couverture bassins et réhabilitation ventilation	2010	3.33	914'000	472'300	0	0	33'900		1'016'059	577'659	0	438'400
		2007.26	Achat installation séchage des boues d'épuration	2010	5.00	3'040'000	655'700	0	0	150'600		3'012'565	2'507'465	0	505'100
		2010.149	Travaux surélévation et transformation bâtiment	2014	3.33	4'980'000	2'728'400	0	0	153'200		4'596'957	2'021'757	0	2'575'200
		2013.141	STEP renouvel. filière traitement boues	2016	6.67	1'691'000	707'779	0	0	88'400		1'326'579	707'200	0	619'379
		2014.136	Bâtiment de la STEP, Installation photovoltaïque	2017	3.55	662'000	445'257	0	0	20'390		567'595	142'728	0	424'867
		2016.262	Participation, étude réalisation d'une STEP	2021	20.00	195'000	107'053	0	0	35'684		178'422	107'053	0	71'369
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts					42'396'768	5'895'174	0	0	951'859		30'874'982	25'931'666	0	4'943'315
1	503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.	Imeub.	Immeubles du patrimoine administratif			0	1	0	0	0		1	0	0	1
1	Total 503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.					0	1	0	0	0		1	0	0	1
1	504 - Services Industriels	2009.111	Renforcement alimentation gaz naturel VDN	2016	3.33	2'150'000	1'638'218	0	0	71'220		2'136'618	569'620	0	1'566'997
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	658'000	400'200	0	0	19'076		572'301	191'177	0	381'124
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	498'000	234'600	0	0	12'313		369'392	147'106	0	222'287
		2011.32	Poste de la Longeraie	2015	2.86	4'166'000	2'743'057	0	0	101'579		3'557'077	915'599	0	2'641'478
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	147'000	105'300	0	0	5'281		158'431	58'412	0	100'019
		2013.101	Route du Stand	2016	4.17	116'000	86'634	0	0	6'231		130'034	49'631	0	80'404
		2013.120	Plan de quartier la Morâche - éclairage public	2018	5.00	90'000	38'920	0	0	3'336		66'719	31'135	0	35'584
		2013.142	PQ 2 Petite Prairie	2021	3.75	1'072'000	1'004'562	0	0	37'944		1'080'450	113'832	0	966'618
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	4.17	308'000	199'770	0	0	13'399		320'751	134'380	0	186'371
		2014.184	Bornes de recharge voitures électriques	2016	10	119322.8	22253.81	0	0	7475.52		74753.81	59975.52	0	14778.29

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024
1	504 - Services Industriels	2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	439'000	270'257	0	0	11'261		337'821	78'825	0	258'996
		2016.012	Rempl. conduite eau et déf. incendie jonct. autoroute Nyon	2019	3.33	368'000	345'383	0	0	13'284		398'519	66'420	0	332'099
		2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	5.00	15'000	13'144	0	0	876		17'525	5'258	0	12'267
		2016.260	PQ Vallon du Cossy	2024	3.75	1'477'000	945'620	-637	0	0	160'959	944'983	0	160'959	784'024
		2016.268	Avenir SI	2021	20.00	215'000	128'404	0	0	42'801		214'006	128'403	0	85'603
		2017.32	Chemins piétons CEPN - Travaux SIN	2020	3.89	230'000	167'940	0	0	6'450		187'293	25'803	0	161'490
		2017.37	Extension Hôpital de Nyon	2022	3.33	1'385'000	761'755	0	0	26'268		788'022	52'535	0	735'487
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	5.00	20'000	6'182	0	0	364		7'272	1'454	0	5'818
		2017.53	Rte d'Oulteret - Travaux des SIN	2019	3.33	497'400	429'858	0	0	16'533		495'989	82'665	0	413'324
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute	2024	4.17	469'000	379'971	0	0	0		379'971	0	0	379'971
		2020.221	Déploiement systèmes de mesure intelligents	2023	6.67	761'000	506'373	0	0	33'757		506'373	33'757	0	472'616
	C3RS		Crédits 3RS des SIN				6'808'452	5'760'716	1'134'632	595'238		78'497'285	67'657'988		10'839'298
1	Total 504 - Services Industriels					15'200'723	17'236'854	5'760'079	1'134'632	1'024'688	160'959	91'241'588	70'403'976	160'959	20'676'653
1	505 - Forêts	2005.111	Financement passage à niveau Rosset/Combe-Grasse	2007	5.00	63'780	8'200	0	0	2'600		51'585	45'985	0	5'600
		2009.94	Réf. Chemins d'alpages Combe-Grasse, Archette	2014	3.33	213'000	66'713	0	0	4'700		140'702	78'690	0	62'013
		2013.106	Instal. Filtration de lactosérum chalet Fruitière	2016	6.67	72'900	24'584	0	0	3'100		46'284	24'800	0	21'484
1	Total 505 - Forêts					349'680	99'497	0	0	10'400		238'571	149'475	0	89'097
1	506 - Mobilier, machines et véhicules	2003.48	Travaux consolidation et restauration des murs	2010	3.33	1'405'000	461'200	0	0	31'600		948'839	519'239	0	429'600
		2013.117	Achat deux véhicules porte-outils avec équipement	2014	10.00	345'150	33'800	0	0	33'800		339'223	339'223	0	0
		2013.90	Achat tracteur forestier et divers équipements	2014	6.66	285'000	111'200	0	0	18'600		278'920	186'320	0	92'600
		2014.190	Remplacement applications comptabilité et salaire	2023	20.00	811'500	811'363	0	0	162'273		811'363	162'273	0	649'091
		2015.187	Achat véhicules 2015	2015	6.66	66'000	30'800	0	0	4'400		66'000	39'600	0	26'400
		2015.198	Remplacement du central téléphonique	2017	10.00	317'400	115'311	0	0	28'828		288'276	201'793	0	86'483
		2015.220	Achat d'une tondeuse hélicoïdale	2016	10.00	99'860	28'800	0	0	9'600		96'000	76'800	0	19'200
		2015.232	Renouvellement des outils géomatiques	2019	20.00	467'620	58'387	0	0	58'387		291'934	291'934	0	0
		2016.247	Renouvellement véhicule 2016	2016	5.00	60'000	38'484	0	0	3'000		59'484	24'000	0	35'484
		2018.93	Aménagement intermédiaire place de la Gare	2024	20.00	505'084	486'689	0	0	0		486'689	0	0	486'689
		2019.179	Rempl. Système de gestion informatisée des serres	2021	5.00	74'300	60'472	0	0	3'360		67'191	10'079	0	57'113
		2021.18	Affichages numériques Etabl. scolaires Nyon	2023	12.50	485'000	478'244	0	0	59'781		478'244	59'781	0	418'464
		2021.247	Places de jeux communales travaux de rénovation	2023	10.00	96'000	91'962	0	0	9'196		91'962	9'196	0	82'766
1	Total 506 - Mobilier, machines et véhicules					5'017'914	2'806'713	0	0	422'823		4'304'127	1'920'237	0	2'383'890
1	507 - Stock marchandises	Stock	Stock marchandises			0	2'315'208	111'251	0	0		2'426'458	0	0	2'426'458
1	Total 507 - Stock marchandises					0	2'315'208	111'251	0	0		2'426'458	0	0	2'426'458
1	509 - Autres biens	1999.49	Acquis. terrains amén. zone publique La Colline	2002	3.33	320'000	37'800	0	0	4'900		147'185	114'285	0	32'900
		2000.65	Acquis. parc. no 367 pr. amphithéâtre romain	2002	3.33	2'662'500	597'600	0	0	78'800		2'364'852	1'846'052	0	518'800
		2002.133	Achat PPE parcelle 86 immeuble place Marché 2	2004	3.33	1'430'000	469'900	0	0	47'200		1'416'300	993'600	0	422'700
		2002.140	Achat parc. No 5'019 à Champ Colin	2002	3.33	1'130'000	299'800	0	0	36'900		1'106'598	843'698	0	262'900
		2002.25	Parcelles no 1914/1915/1916 - La Vuarpillière	2007	3.33	2'200'000	928'900	0	0	71'700		2'150'400	1'293'200	0	857'200
		2004.81	Muséographie du Château de Nyon	2007	3.33	1'000'000	432'800	0	0	33'400		1'001'582	602'182	0	399'400
		2005.122	Acquisition (partiel) parcelle no 1185 - Colovray	2007	3.33	3'780'000	841'500	0	0	65'000		1'950'882	1'174'382	0	776'500
		2006.161	Acquisition parcelle no 1903 à l'Asse	2009	3.33	3'070'480	1'469'100	0	0	102'300		3'067'626	1'700'826	0	1'366'800
		2010.192	Réorg./financ. transports publics régionaux	2024	10.00	2'853'705	2'562'006	345'259	0	0		2'907'266	0	0	2'907'266
		2011.05	Usine à Gaz - Concours d'architecture	2016	20.00	153'000	0	0	0	0		142'056	142'056	0	0
		2011.197	Schéma directeur secteur Mangette (gare des Plantaz)	2017	20.00	230'000	0	0	0	0		108'607	108'607	0	0

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024	
1	509 - Autres biens	2012.36	Mesures urgentes lignes transport public régional	2021	20.00	156'000	64'826	0	0	21'609		108'043	64'826	0	43'217	
		2012.44	Réorganisation du transport public urbain	2019	20.00	422'200	62'974	0	0	62'974		314'872	314'872	0	0	
		2012.57	Engagement Chef de projet RDU	2022	20.00	225'000	180'000	0	0	45'000		225'000	90'000	0	135'000	
		2012.75	Achat parcelle 507 Rue de la Combe 7	2013	3.33	5'390'100	1'809'600	0	0	95'300		5'323'500	1'143'250	2'465'950	1'714'300	
		2012.79	Etude aménagement Parc du Reposoir	2019	20.00	520'430	102'831	0	0	102'831		514'156	514'156	0	0	
		2013.122	Achat ancienne pisciculture - parcelle n° 348	2015	3.33	966'150	673'000	0	0	32'000		961'328	320'328	0	641'000	
		2013.127	Concept d'espaces publics	2022	20.00	290'000	234'393	0	0	58'598		292'991	117'196	0	175'795	
		2013.76	Quartier du Stand, mise en valeur parcelle 1071	2019	20.00	546'000	56'546	0	0	56'546		282'730	282'730	0	0	
		2014.150	Elaboration Plan directeur localisé vieille ville	2022	20.00	130'000	105'334	0	0	26'333		131'667	52'667	0	79'000	
		2014.158	Crédit d'étude et prototypes abribus	2018	3.33	163'000	39'982	0	0	1'599		145'978	9'596	98'000	38'383	
		2015.188	Achat parcelle 1424, Route de Divonne 68	2015	3.33	918'000	665'800	0	0	30'200		907'400	271'800	0	635'600	
		2017.81	Démarches participatives et ateliers d'usages	2021	20.00	165'000	32'986	0	0	10'995		164'977	32'986	110'000	21'991	
		2018.110	Etude logement et locaux associatif, parcelle 307	2022	20.00	76'000	51'486	0	0	12'872		64'358	25'743	0	38'615	
		2019.145	Crédit d'étude Plan Lumière	2021	20.00	85'000	50'265	0	0	16'755		83'775	50'265	0	33'510	
		2019.153	Refonte de nyon.ch	2022	20.00	136'000	112'239	0	0	28'060		140'299	56'120	0	84'179	
		2019.159	Mise à jour Windows 10	2021	20.00	714'306	424'504	0	0	141'501		707'507	424'504	0	283'003	
		2019.165	Création d'un pôle média à Gland	2021	20.00	50'000	30'000	0	0	10'000		50'000	30'000	0	20'000	
		2019.176	Piscine de Colovray couverture nocturne bassins	2021	4.00	687'000	615'862	0	0	26'777		669'415	80'330	0	589'085	
		2019.178	Plan de continuité informatique	2022	20.00	350'300	280'240	0	0	70'060		350'300	140'120	0	210'180	
		2020.230	Pour une animation de la place des Marronniers	2024	50.00	130'000	84'222	39'266	0	0		123'488	0	0	123'488	
		2021.23	Mandat aux TPN pour l'acquisition d'abribus	2024	20.00	75'000	0	71'962	0	0		71'962	0	0	71'962	
		2021.236	Elaboration d'une stratégie de végétalisation	2024	20.00	180'000	173'209	6'790	0	0		179'999	0	0	179'999	
		2021.253	Assainiss. port de plaisance - Etude préliminaire	2024	100.00	90'000	88'490	0	0	0	88'490	88'490	0	88'490	0	
		2023.107	Optimisation logiciel cse.kibe	2024	20.00	93'306	60'392	39'876	0	0		100'268	0	0	100'268	
		2024.140	Soutien rénovation des Cinémas Capitole	2024	10.00	90'000	0	90'000	0	0		90'000	0	0	90'000	
		2024.149	Reprise Patinoire de Rive	2024	10.00	125'000	0	125'000	0	0		125'000	0	0	125'000	
1	Total 509 - Autres biens						31'603'477	13'638'588	718'153	0	1'290'211	88'490	28'580'856	12'840'376	2'762'440	12'978'040
1	509 - Autres biens - Terrains/Parcelles	2017.59	Achat parc. 5182 et 1185, Route de Genève	2022	0.00	5'734'692	2'834'470	0	0	0		2'834'470	0	0	2'834'470	
1	Total 509 - Autres biens - Terrains/Parcelles						5'734'692	2'834'470	0	0	0		2'834'470	0	0	2'834'470
1	509 - Autres biens : Mobilier et matériel	Mob.	Mobilier et matériel			0	1	0	0	0		1	0	0	1	
1	Total 509 - Autres biens : Mobilier et matériel						0	1	0	0	0		1	0	0	1
1	509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes	Terrain	Terrain			0	150'000	0	0	0		150'000	0	0	150'000	
1	Total 509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes						0	150'000	0	0	0		150'000	0	0	150'000
1	525 - Autres prêts et participations	Titres	Titres et placements du patrimoine administratif			0	6'134'980	3'501'370	0	0		11'436'350	1'800'000	0	9'636'350	
1	Total 525 - Autres prêts et participations						0	6'134'980	3'501'370	0	0		11'436'350	1'800'000	0	9'636'350
1	56 - Subventions d'investissements	2011.198	Mise en place réseau vélo	2018	10.00	210'000	14'830	0	0	2'966		189'661	17'796	160'000	11'864	
		2016.14	Sécuris. passage à niveau Givrine - Part. à NSICM	2021	20.00	54'520	35'800	0	0	11'933		59'667	35'800	0	23'867	
		2017.53	Réfection 5 passages à niveau Compagnie NSICM	2019	3.33	155'000	118'491	0	0	4'557		136'720	22'787	0	113'933	
1	Total 56 - Subventions d'investissements						419'520	169'121	0	0	19'457		386'047	76'383	160'000	149'664
Total 1							394'538'810	221'076'299	10'265'139	1'193'417	12'375'626	1'488'793	435'044'763	212'085'151	6'676'010	216'283'602

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024
2	501 - Ouvrages de génie civil	2003.52	Equipement P.Q. Reposeir/Petite Prairie			473'500	329'846	0	0	16'000		603'127	289'281	0	313'846
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			1'714'000	796'499	245'527	0	0		1'042'026	0	0	1'042'026
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet			483'000	473'007	0	0	0		473'007	0	0	473'007
		2015.224	Réalisation du parc du Reposeir			5'189'976	4'608'058	0	0	0		4'608'058	0	0	4'608'058
		2017.43	Mise en oeuvre du concept "Coeur de Ville"			1'495'000	1'432'019	55'291	0	0		1'487'310	0	0	1'487'310
		2017.46	Trav. assainissement décharge Molard-Parelliet			4'500'000	1'410'140	59'020	331'106	0		1'138'054	0	0	1'138'054
		2017.83	Crédit étude: projet aggro Franco Valdo Genevois 2			170'000	137'111	0	0	0		137'111	0	0	137'111
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules			1'751'000	213'705	0	0	0		213'705	0	0	213'705
		2018.91	MEP Passerelle Nyon-Prangins/Sentier Bois Bougy			610'000	548'310	0	0	0		548'310	0	0	548'310
		2019.154	Projet Aggro Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			1'311'000	485'512	0	0	0		485'512	0	0	485'512
		2019.181	Grand Genève - projet d'agglo de 2è génération			193'860	82'712	40'305	0	0		123'017	0	0	123'017
		2020.213	Crédit d'étude Rénov. école/salle gym Centre Ville			188'000	157'996	5'836	0	0		163'832	0	0	163'832
		2021.12	Couchant/Hôpital/En Marens - voie mobilité active			902'000	779'426	21'405	0	0		800'831	0	0	800'831
		2021.248	Travaux d'aménagement routier			155'000	109'438	0	0	0		109'438	0	0	109'438
		2021.256	Chemin des Tines - Réaménagement complet			1'061'000	14'186	920'705	5'892	0		928'998	0	0	928'998
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024			1'371'000	346'234	123'308	0	0		469'541	0	0	469'541
2	Total 501 - Ouvrages de génie civil					21'568'336	11'924'197	1'471'396	336'998	16'000		13'331'876	289'281	0	13'042'594
2	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2003.52	Equipement P.Q. Reposeir/Petite Prairie			2'605'000	1'701'681	0	0	60'000		2'379'654	737'973	0	1'641'681
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024			217'500	0	114'087	0	0		114'087	0	0	114'087
2	Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts					2'822'500	1'701'681	114'087	0	60'000		2'493'741	737'973	0	1'755'768
2	503 - Bâtiments et constructions	2011.199	Optimisation énergétique bâtiments communaux			850'000	838'650	800	0	0		839'450	0	0	839'450
		2012.67	Nouveau Concept Gestion de déchets			2'925'000	1'884'599	367'644	9'251	0		2'242'992	0	0	2'242'992
		2015.221	Construction du complexe scolaire du Couchant			23'793'500	21'781'060	312'365	0	0		22'093'425	0	0	22'093'425
		2015.229	Usine à Gaz (salle spectacle et annexes)			16'763'000	15'855'083	32'823	273'868	0		15'614'038	0	0	15'614'038
		2017.77	Mandats étude parallèles, PA "En Gravette"			630'000	504'510	9'843	0	0		514'352	0	0	514'352
		2020.192	Complexe multisports / Parc sports de Colovray			3'165'000	2'738'798	251'390	0	0		2'990'188	0	0	2'990'188
		2020.207	Rénovation centre sportif Rocher - Crédit d'étude			1'495'000	1'287'493	26'028	0	0		1'313'521	0	0	1'313'521
		2020.213	Crédit d'étude Rénov. école/salle gym Centre Ville			1'320'000	1'243'446	7'359	0	0		1'250'804	0	0	1'250'804
		2020.215	Batiment SDIS			617'000	242'108	320'189	0	0		562'297	0	0	562'297
			Hôtel de Police			14'129'000	14'091'501	553'144	142'870	0		14'501'775	0	0	14'501'775
		2020.216	Crédit-Cadre 2021-2022 Entretien bât. communaux			4'000'000	3'530'090	274'822	0	0		3'804'912	0	0	3'804'912
		2020.226	Amélioration énergétique des bâtiments			180'000	0	3'073	0	0		3'073	0	0	3'073
		2022.26	Extension Musée du Léman - Phases avant-projet			780'000	169'998	394'453	0	0		564'451	0	0	564'451
		2022.28	Mises aux normes salles de l'UAG			697'000	732'218	11'944	0	0		744'161	0	0	744'161
		2022.43	Locaux communaux place du Château			2'258'100	639'519	1'062'824	0	0		1'702'343	0	0	1'702'343
		2022.55	Etude préservation et valorisation Amphithéâtre			1'757'000	107'236	120'244	0	0		227'480	0	0	227'480
		2022.76	Aménagement Grande Jetée - Espace multisport sable			130'000	105'629	2'292	0	0		107'921	0	0	107'921
		2022.83	Crédit-cadre 2023-2024 Entretien bât. communaux			3'893'000	702'874	1'724'699	0	0		2'427'573	0	0	2'427'573
		2023.106	Rénovation Centre sportif du Rocher			22'378'000	578'017	6'277'292	0	0		6'855'310	0	0	6'855'310
		2023.108	Complexe multisport et parc sports de Colovray			39'933'000	0	4'745'691	300'000	0		4'445'691	0	0	4'445'691
		2023.109	Rénovation école/salle de gym du Centre Ville			20'584'000	878'444	5'013'085	0	0		5'891'529	0	0	5'891'529
		2023.98	Locaux commerciaux place du Château			1'630'000	72'295	557'917	0	0		630'212	0	0	630'212
2	Total 503 - Bâtiments et constructions					163'907'600	67'983'568	22'069'919	725'989	0		89'327'498	0	0	89'327'498

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024
2	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2022.84	Complexe Nyon-Marens, étude assain. & cuisine			1'880'000	442'427	246'514	0	0		688'941	0	0	688'941
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens					1'880'000	442'427	246'514	0	0		688'941	0	0	688'941
2	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	2020.216	Crédit-Cadre 2021-2022 Entretien bât. communaux				118'806	0	0	0		118'806	0	0	118'806
		2021.249	Pré-études STEP - maintien et évol. site de l'Asse			180'000	194'890	15'297	0	0		210'187	0	0	210'187
		2022.68	Dégrilleur STEP Rive et automates STEP Asse/Rive			1'239'450	100'668	-3'312	0	0		97'355	0	0	97'355
		2022.83	Crédit-cadre 2023-2024 Entretien bât. communaux			107'000	0	59'204	0	0		59'204	0	0	59'204
		2024.152	Station de prétraitement à Rive (STAP)			556'715	0	35'588	0	0		35'588	0	0	35'588
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts					2'083'165	414'364	106'777	0	0		521'140	0	0	521'140
2	504 - Services Industriels	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie			2'623'000	3'144'122	9'175	0	0		3'153'297	0	0	3'153'297
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			52'000	29'441	1'078	0	0		30'519	0	0	30'519
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet			146'400	134'499	0	0	0		134'499	0	0	134'499
		2017.79	Réfect. station de pompage de Bucleis			2'194'400	2'133'796	4'201	0	0		2'137'998	0	0	2'137'998
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules			61'000	68'687	0	0	0		68'687	0	0	68'687
		2019.152	Prangins Rte Etraz rempli + renforc réseau			1'868'000	1'465'809	0	0	0		1'465'809	0	0	1'465'809
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			53'800	65'418	0	0	0		65'418	0	0	65'418
		2020.187	Renforcement et réfection des réseaux Nyon			591'000	548'952	0	0	0		548'952	0	0	548'952
		2020.233	Plateformes informatiques métiers SIN			1'850'000	424'020	824'912	0	0		1'248'933	0	0	1'248'933
		2020.234	Station de pompage du Bucleis et des Pralies			773'000	696'450	0	0	0		696'450	0	0	696'450
		2021.12	Couchant/Hôpital/En Marens - voie mobilité active			168'000	135'423	0	0	0		135'423	0	0	135'423
		2021.256	Chemin des Tines - Réaménagement complet			59'300	0	44'599	0	0		44'599	0	0	44'599
		2022.33	PDDE régional pour SIN/SIECGE/Gingins			782'133	62'326	153'528	0	0		215'854	0	0	215'854
		2022.56	Etude potentiel de l'aquathermie			162'000	0	79'060	0	0		79'060	0	0	79'060
		2023.100	Déploiement compteurs intelligents			7'393'000	146'865	573'853	0	0		720'718	0	0	720'718
		2023.104	Plan Lumière			2'340'880	0	58'644	0	0		58'644	0	0	58'644
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024			1'730'500	43'116	408'711	0	0		451'827	0	0	451'827
		2023.111	Vuarpillière - Démoli., déplacem. Stock			1'827'700	0	1'808'353	0	0		1'808'353	0	0	1'808'353
		2023.92	Parc véhicules communaux (SIN)			1'836'267	0	15'892	0	0		15'892	0	0	15'892
2	Total 504 - Services Industriels					26'512'380	9'098'924	3'982'007	0	0		13'080'931	0	0	13'080'931
2	506 - Mobilier, machines et véhicules	2018.99	Propreté urbaine : objectifs et mesures			1'096'500	570'570	161'849	0	0		732'419	0	0	732'419
		2021.14	Chaudières piscine de Colovray			795'000	379'133	43'863	0	0		422'996	0	0	422'996
		2021.22	Ecole primaire Gai-Logis - Production chaleur			285'000	268'343	0	0	0		268'343	0	0	268'343
		2022.60	Place Saint-Martin			163'000	166'948	-4'270	0	0		162'678	0	0	162'678
		2023.101	Plan OSTRAL - OIC			271'000	160'484	27'207	0	0		187'691	0	0	187'691
		2023.92	Parc véhicules communaux			5'217'807	73'290	782'333	0	0		855'623	0	0	855'623
		2023.95	Lignes directrices 2030 Achat mob. et informatique			158'000	6'752	108'937	0	0		115'689	0	0	115'689
2	Total 506 - Mobilier, machines et véhicules					7'986'307	1'625'520	1'119'919	0	0		2'745'439	0	0	2'745'439
2	509 - Autres biens	2012.71	Piscine de Colovray			675'000	400'407	17'751	0	0		418'158	0	0	418'158
		2015.204	Elaboration du PPA "Musée du Léman"			140'000	119'063	0	0	0		119'063	0	0	119'063
		2015.208	Objectif logement - 2e étape			178'200	126'044	0	0	0		126'044	0	0	126'044
		2017.34	Agglomération franco-valdo-genevoise			660'000	480'167	12'264	0	0		492'432	0	0	492'432
		2018.100	Mise en œuvre du concept d'évolution des rives			920'000	14'993	224'126	0	0		239'119	0	0	239'119
		2018.92	Place du Château			521'081	137'723	0	0	0		137'723	0	0	137'723
		2018.97	Modif. plan d'extension cadastration forêt			180'000	146'401	9'925	0	0		156'326	0	0	156'326
		2019.144	Gestion des temps de travail			211'800	164'029	12'161	0	0		176'190	0	0	176'190

Investissements du patrimoine administratif, titres, participations et subventions - 2024

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année boucl.	Taux	Crédit accordé	Solde à amortir au 31.12.2023	Dépenses 2024	Recettes 2024	Amort. 2024	Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Amort. cumulés au 31.12.2024	Prél. s/fonds cumulés au 31.12.2024	Solde à amortir au 31.12.2024	
2	509 - Autres biens	2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			142'400	75'924	0	0	0		75'924	0	0	75'924	
		2020.201	Urgence climatique – Nyon s'engage			125'000	39'943	10'810	0	0		50'753	0	0	50'753	
		2020.210	Développement du secteur Gare			885'000	540'729	44'444	0	0		585'174	0	0	585'174	
		2021.238	Transports publics urbains Nyon-Prangins			90'000	5'385	184	0	0		5'569	0	0	5'569	
		2021.239	Etude PA2 Passerelles Nyon-Prangins/Bois Bougy			1'496'000	146'187	56'063	0	0		202'250	0	0	202'250	
		2021.241	Marché de Nyon - Mesures de redynamisation			120'000	69'535	610	0	0		70'145	0	0	70'145	
		2021.7	Parc Perdtemps - Crédit d'études			870'000	450'366	200'685	0	0		651'051	0	0	651'051	
		2021.8	Démarches participatives et laboratoires d'usages			330'000	150'871	13'855	0	0		164'726	0	0	164'726	
		2022.32	Cybersécurité, renforcement sécurité des systèmes			451'440	52'023	151'159	0	0		203'182	0	0	203'182	
		2022.34	Appel d'offre pour les Artisans de Champ-Colin			56'000	17'771	40'454	0	0		58'224	0	0	58'224	
		2022.36	Grand Genève - Projet d'agglo de 2ème génération			460'000	107'558	155'198	0	0		262'757	0	0	262'757	
		2022.39	A Nyon, un Parc (canin) qui a du chien			190'000	179'225	6'982	0	0		186'206	0	0	186'206	
		2022.45	Renaturation Asse et protection crues - Etudes			531'800	6'980	191'425	114'855	0		83'550	0	0	83'550	
		2022.49	Réaménagement locaux SIN - Crédit d'études			117'500	53'379	62'904	0	0		116'283	0	0	116'283	
		2022.51	Parc Perdtemps - Plan affect. et concept comm.			75'000	3'858	0	0	0		3'858	0	0	3'858	
		2022.52	Affectation footballistique stade de Marens - Etude			215'000	126'827	29'642	0	0		156'469	0	0	156'469	
		2022.53	Stratégie biodiversité 2022-2030			315'000	65'792	35'892	0	0		101'684	0	0	101'684	
		2022.58	Trafic modéré Ch. Cottages, Pâquerettes, Bourgogne			395'000	52'575	9'337	0	0		61'912	0	0	61'912	
		2022.60	Place Saint-Martin			44'500	483	7'270	0	0		7'752	0	0	7'752	
		2022.64	Plan d'affectation : Colline de la Muraz			90'000	19'604	3'201	0	0		22'804	0	0	22'804	
		2022.69	Rénovation ferme des Allévays - Etude			90'000	69'536	0	0	0		69'536	0	0	69'536	
		2022.73	PDCom : Nyon 2040			1'280'000	334'483	417'664	0	0		752'147	0	0	752'147	
		2022.74	Amélioration chalets et domaines d'alpages			2'013'000	125'984	87'668	0	0		213'652	0	0	213'652	
		2023.110	Secteur Martinet - Projet urbain et plan affect.			709'000	53'413	72'745	0	0		126'158	0	0	126'158	
		2023.121	Création de zones 30 et de rencontre			353'800	0	11'880	0	0		11'880	0	0	11'880	
		2023.123	Poursuite aménagement Place Saint-Martin			147'000	0	88'824	0	0		88'824	0	0	88'824	
		2023.91	Campagne de comptages 2023			166'000	104'165	45'768	0	0		149'933	0	0	149'933	
		2023.94	Projet d'aménagements biodiversité			750'000	17'402	145'620	0	0		163'022	0	0	163'022	
		2023.97	Renforcement patrimoine arboré			185'000	47'389	58'460	6'000	0		99'850	0	0	99'850	
		2024.129	Etudes rénov. énergétique ancienne douane Rive 21			460'000	0	6'420	0	0		6'420	0	0	6'420	
		2024.131	Infrastructures de mobilité active			1'146'500	0	171'670	0	0		171'670	0	0	171'670	
		2024.133	Secteur en Prélaz - Crédit d'étude			390'000	0	8'442	0	0		8'442	0	0	8'442	
		2024.134	Etude Requalification Route de Divonne			590'000	0	96'978	0	0		96'978	0	0	96'978	
		2024.138	Potagers Bourgogne, Vie-Là et Château			350'000	0	223'360	63'000	0		160'360	0	0	160'360	
		2024.141	Stratégie de végétalisation			535'000	0	335	0	0		335	0	0	335	
		2024.142	Amélioration des domaines d'alpages VDN			706'000	0	16'669	0	0		16'669	0	0	16'669	
		2024.145	Secteur Petite Prairie 3 - Crédit d'étude			560'000	0	11'130	0	0		11'130	0	0	11'130	
2	Total 509 - Autres biens						20'917'021	4'506'212	2'759'976	183'855	0		7'082'334	0	0	7'082'334
2	56 - Subventions d'investissements	2015.244	Participation DISREN			4'700'000	1'564'272	0	0	0		1'564'272	0	0	1'564'272	
		2020.191	DISREN 2020-2025 Pr. 191-2020			6'700'000	410'183	214'983	0	0		625'166	0	0	625'166	
		2023.120	Participation au fond régional 2024-2034			2'021'490	0	202'149	0	0		202'149	0	0	202'149	
2	Total 56 - Subventions d'investissements						13'421'490	1'974'455	417'132	0	0		2'391'587	0	0	2'391'587
Total 2						261'098'799	99'671'347	32'287'727	1'246'842	76'000		131'663'487	1'027'254	0	130'636'232	
Total général						655'637'609	320'747'647	42'552'866	2'440'260	12'451'626	1'488'793	566'708'250	213'112'405	6'676'010	346'919'835	

INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

Comptes à amortir	N° Préavis	Taux	Crédits accordés	Solde à amortir 31.12.2023	Dépenses 2024	Amort. ord. 2024	Attrib./Prél. s/fonds 2024	Dépenses cumulées 31.12.2024	Amort. cumulés 31.12.2024	Attrib./Prél. s/fonds cumulés 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024
Immeubles du patrimoine financier (valeur estimation fiscale)	---	---	0	17'942'375	0	0	0	17'942'375	0	0	17'942'375
Achat parcelle no 1093 sise route Champ-Colin 8 à Nyon, pr. 253-2016	2016/253	3.33	3'285'400	2'214'900	0	0	0	3'214'900	0	1'000'000	2'214'900
Travaux transf. immeuble Tour de l'Horloge parc. 32	1997/165	3.33	3'645'000	455'500	0	113'500	0	3'396'608	3'054'608	0	342'000
9123.01 - Terrains, bâtiments et constructions				20'499'275	0	113'500	0	24'553'883	3'054'608	1'000'000	20'499'275
9123.20 - Immeubles Fonds Fischer				1'652'000		0					1'652'000
TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER				22'151'275		113'500					22'151'275

Immeubles patrimoine financier

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
4	---	Promenade du Jura 15-17-19	Habitation	0.00	395'000.00
32	594	Rue du Temple 6	Habitation	3'783'476.66	1'865'000.00
33	597	Rue du Temple 4	Habitations	0.00	470'000.00
34	598	Rue du Temple 2	Habitations	0.00	165'000.00
312	242	Chemin Usteri 5	Habitation	517'888.00	272'000.00
315	250/251/1942	Rue St.-Jean 5	Habitation, garage	1'075'400.67	130'000.00
348	1906	Rue de Rive 3	Pisciculture	1'621'849.60	475'000.00
350	3253	Rue de Rive 11	Local matériel aviron	185'024.00	5'000.00
351	61	Rue de Rive 9	Locaux sport et loisirs	668'102.40	75'000.00
352	62	Rue de Rive 11	Local aviron	1'080'284.80	25'000.00
412	89	Rue de Rive 21	Habitation, commerce	2'068'752.00	100'000.00
440	698	Rue de Rive 54	Habitation	7'365'388.80	3'079'000.00
522	---	Route de Clémenty 13	Places - jardins	0.00	285'000.00
528	827/828	Route de Genève 2-4	Habitation	3'602'043.20	3'380'000.00
534	831/2006	Route de Genève 6	Habitation, garage	2'006'300.80	1'714'000.00
621	3646	La Morâche	WC Public	156'979.20	704'000.00
628	---	Route de St-Cergue 1	Habitations, bureaux et dépôts	0.00	1'300'000.00
629	---	Route de St-Cergue 7	Habitations	0.00	210'000.00
637	---	Chemin de Prélaz 2	Parking du Martinet	0.00	2'000'000.00
684	---	La Morâche	Prés-champs	0.00	200.00
685	---	La Morâche	Prés-champs	0.00	65'000.00
762	---	Les Tattes d'Oie 97	Collège	0.00	747'000.00
860	2269	Chemin des Plantaz 47	Bel-Automne - Hôtel des jeunes	0.00	0.00
876	1149/1150/1151/1152	Avenue des Eules 5	Habitation, dépôt	1'402'968.00	244'000.00
877	1153/2445	Chemin de Bourgogne 8	Habitations, garages	410'281.67	455'000.00
882	1430	Chemin de Mangette 4	Habitation	816'368.00	300'000.00
1093	2507	Route de Champ-Colin 8	Bâtiment industriel	2'206'131.20	1'600'000.00
1242	---	Les Frenes	Habitations	0.00	50'000.00
1243	847/848	Route de Genève 11	Habitation	488'208.00	250'000.00
1260	1781	Route de Divonne 53	Habitation	474'670.00	395'000.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
1307	1924/2380	Chemin de Mangette 10	Ecole des Plantaz	2'754'897.60	210'000.00
1618	---	En Mangette	Places - jardins	0.00	15'000.00
1782	---	Route de Divonne 68	Habitation	0.00	350'000.00
1906	---	A l'Asse	Prés-champs	0.00	12'000.00
1907	---	A l'Asse	Bois	0.00	10'000.00
1914	---	Route de St.-Cergue 122	Champ, pré, pâturage	0.00	1'074'000.00
1924	---	A l'Asse	Prés-champs	0.00	450'000.00
2448	---	Aux Tines	Places - jardins	0.00	400'000.00
2449	---	Aux Tines	Prés-champs	0.00	518'000.00
2456	---	A la Vuarpillière	Prés-champs	0.00	190'000.00
2639	---	Chemin du Joran 32	Champ	0.00	0.00
2724	---	A la Vuarpillière	Inculte	0.00	110'000.00
		TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE FINANCIER		32'685'014.60	24'094'200.00
314	240	Chemin Usteri 1	Habitations	590'601.77	80'000.00
705	2721	Route de St.-Cergue 21	Habitations	2'655'363.20	1'761'000.00
		TOTAL DU FONDS WALTER FISCHER		3'245'964.97	1'841'000.00

Immeubles patrimoine administratif entrant dans le calcul de la taxe pour l'équipement communautaire

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
DP 19	3136	Chemin d'Eysins	Abris de bus	31'500.00	0.00
DP 20	2589	Route de Divonne	Abris de bus	33'075.00	0.00
DP 24	2557	Chemin d'Eysins	Abris de bus	31'500.00	0.00
DP 1106	2619	Chemin des plantaz	Abris de bus	48'361.60	0.00
DP 1080	3099	Place de la Gare	Abri de bus	12'250.00	0.00
DP 1083	3808	Rue de l'Etraz 52	Abris de bus	25'872.00	0.00
	3826	Route de St-Cergue	Couvert à vélos	25'884.44	0.00
4**	514/515	Rue du Collège 33	Bâtiment scolaire + containers provisoires	18'558'355.20	0.00
5	--	Rue du Collège 29	Place, jardin	0.00	0.00
30	587	Rue du Temple	Temple National	6'983'200.00	0.00
107	2482/2528/2552/2562	Chemin de Prélaz 5	Bâtiments scolaire Nyon Rocher	56'567'822.72	11'500'000.00
144	645	Place du Château 10	Bâtiment administratif	5'789'000.00	950'000.00
160	2561	Rue Maupertuis 9	Basilique et Musée Romain	1'986'891.20	0.00
167	664	Place du Château 2	Bâtiment administratif	225'914.53	0.00
169	662	Place du Château 2	Bâtiment administratif	4'294'829.05	200'000.00
176	672/673	Place du Château 3 - 5	Bâtiment administratif	9'180'817.10	1'500'000.00
178	666	Place du Château	Château	16'948'055.00	0.00
199	150	Rue de la Colombière 22-24	Fontaine - réduit dans niches mur	47'040.00	0.00
280	360	Avenue Viollier 10	Bibliothèque communale	1'863'136.80	100'000.00
293	2638	Chemin de la Redoute 12	Ecole de la Redoute	2'730'000.00	0.00
303	163/1454/2135/2234/3617	Rue des Marchandises 2 - 4 - 5 - 11	Salle communale, des expositions, ludothèque, local pompier, pigeonnier	8'342'333.07	650'000.00
307	236/238	Rue St.-Jean 1	Habitation, hangar, dépôt, station de transformation	2'218'294.40	300'000.00
316	247/1873/1874/2770	Rue des Marchandises 7 - 9	Habitation, garages, dépôts	2'261'324.80	616'000.00
317	3026	Rue des Marchandises 3	Centre d'accueil pour écoliers	603'456.00	571'000.00
318	255/256/1598	Rue des Marchandises 1	Habitations et bûcher (Canyon)	743'198.12	403'000.00
331	133	St.-Cergue	Les Alleveys	1'810'793.60	850'000.00
347	31	Parking de Rive	W.-C. publics	37'632.00	20'000.00
412**	90	Rue de Rive 21	Bureaux - Urinoirs publics	168'537.60	0.00
414	754/755/757/761	Quai Louis-Bonnard 4 - 6 - 8	Musée du Léman	9'855'961.06	355'000.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
507	433	Rue de la Combe 2	Maison Gubler - Future UAPE	2'666'720.00	2'840'000.00
527	1868	Le petit port	Amarrage et bateau du sauvatage	859'950.00	75'000.00
529	3328	Route de Clémenty 4	Centre Funéraire	4'127'424.00	60'000.00
537	1631/1632/1633	Route de Genève 12	Plage des Trois Jetée - vestiaires et divers	1'738'158.79	100'000.00
563	3015	Quai Louis-Bonnard	WC publics	84'933.33	665'000.00
568	3080/3106	Bois-Bougy 7	Bâtiment, garages et serres (Espaces verts)	6'019'518.40	682'000.00
675	--	Chemin du Cossy	Revêtement dur	0.00	0.00
761	2765/2903	Les Tattes d'Oie 97	Bâtiment scolaire	9'717'131.20	2'615'000.00
831	3137	Chemin des Plantaz 15	Bâtiment scolaire	7'037'022.22	0.00
860*	2639	Chemin des plantaz	Abris de bus	25'704.00	0.00
875	1147/1148	Chemin de Bourgogne 10-12	Atelier et dépôt	5'213'779.20	700'000.00
1071	---	Chemin des Tines	Stand de tir	0.00	4'000'000.00
1144	2407/2408/2409/3626	Route du Stand 5 - 7 - 9 - 11	Collège Nyon Marens	73'875'569.60	0.00
1181	2824	Route de Genève 37 - 39	Centre sportif Colovray	0.00	0.00
1187	2444	Chemin de la Piscine 12 - 14	Piscine de Colovray	6'742'120.00	2'500'000.00
1199	56/3843	Rue César-Soulié 1/Vy-Creuse 1-3	Usine à gaz	18'577'678.52	485'000.00
1316	1532/1836	Chemin de Mangette 8	Bâtiment, crèche scolaire	563'326.40	825'000.00
1455	3345/3487/3675/3750	Chemin du Couchant 1	Ecole du Couchant, UAEP du Cèdre magique	21'512'834.61	0.00
1519	---	Chemin du Couchant 6 - 8	Bâtiment scolaire	0.00	0.00
1539	2277	Chemin des Plantaz 18	Bâtiment scolaire	4'462'729.60	0.00
1688	2768	Route de Divonne 17	Abri de bus	42'672.00	0.00
1782**	3129/3189/3842	Route de Champ-Colin 4 / Rte de Divonne 68	Service du Feu, dépôts et hôtel de police	29'957'768.29	0.00
	3872	Route de Champ-Colin	Couvert pour véhicules	74'700.00	0.00
1903	3600/3601/3602/3603	L'Asse	Déchetterie + CERV	14'237'216.00	0.00
1943	---	Les Oies	Jardin	0.00	0.00
2500	526	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	2'095'543.33	0.00
2501	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	50'000.00
2502	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	0.00
2503	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	0.00
2504	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	0.00
2505	---	Place du Marché 2	Bâtiment administratif	0.00	416'000.00
5019	3818/3379	Route de Champ-Colin 6	Bâtiment des SI	9'531'204.79	0.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
5109	3640/3641/3642/ 3643/3644	Chemin du Précossy 4 et 8	Complexe scolaire, restaurant, couverts à vélo, salle de gym et piscine	50'711'942.40	70'000.00
5145	---	Rue de la Vy-Creuse	Route	0.00	0.00
5161	---	Rue de la Morâche	Route	0.00	0.00
5162	---	La Morâche	Trottoir, place piétonne	0.00	0.00
5163	---	La Morâche	Trottoir, place piétonne	0.00	0.00
5182	---	En Colovray	Champ, pré, pâturage	0.00	0.00
5185	---	En Marens	Route	0.00	0.00
5186	---	En Marens	Champ	0.00	0.00
5233	---	Chemin du Cossy	Jardin	0.00	0.00
		TOTAL VILLE		421'300'681.97	34'098'000.00
1397	2486/3618	Chemin des Pâquerettes 17	Maison de Bourgogne - E.M.S. + bât. pers. âgées	12'859'172.67	3'190'000.00
		TOTAL IMMEUBLE PERSONNES AGEES		12'859'172.67	3'190'000.00
	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTRATIF ENTRANT DANS LE CALCUL DE LA TAXE POUR L'EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE			434'159'854.64	37'288'000.00
		VALEUR ECA DU MOBILIER COMMUNAL		48'455'418	

Immeubles patrimoine administratif n'entrant pas dans le calcul de la taxe pour l'équipement communautaire

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
DP 1001	1557	Rue de la Combe	Station transformation	62'092.80	0.00
DP 1009	2644	Place Bel-Air	Parking souterrain	3'370'080.00	0.00
DP 1055	2986	Clémenty	Giratoire de Clémenty	104'160.00	0.00
DP 1158	377	Rue de l'industrie	Station transformation électrique	270'592.00	0.00
DDP 482	---	Eysins	Champ, pré et pâturage	0.00	0.00
DDP 483	---	Eysins	Champ, pré et pâturage	0.00	0.00
2	1558	Rue de la Combe	Station de transformation	297'763.20	0.00
6	---	Eysins	Cibles Nyon " zone Plantachoux "	0.00	5'000.00
7	---	Arzier	Forêt et pâturage boisé ouvert	0.00	300'000.00
21	614	Gingins	Réservoir des Crues	3'991'794.88	60'000.00
23	---	Quai de Rive	Grande jetée	0.00	0.00
39	---	Rue du Collège	Places - jardins	0.00	0.00
49	---	Borex	Réservoir du Saugeau	0.00	1'000.00
76	---	En Colovray	Prés-champs	0.00	5'000.00
107**	3493	Chemin de Prélaz 5	Station électrique	46'905.98	0.00
159	424	Duillier	PDC	274'615.38	12'000.00
166	216/374	Duillier	Station pompage et électrique des Pralies	266'823.20	152'000.00
179	---	Rue Juste Olivier 7	Places - jardins	0.00	0.00
189	---	Duillier	DDP	0.00	15'500.00
282	---	Aux Foulis	Prés-champs	0.00	1'000.00
303**	164/1932	Rue des Marchandises 2 - 4 - 5 - 11	Dépôt communal, salle communale, des expositions, ludothèque, local pompier	1'726'121.60	0.00
304	---	Rue Saint-Jean	Prés-champs	0.00	630'000.00
306	---	Chemin Usteri	Prés-champs	0.00	230'000.00
307**	235/1581	Rue St.-Jean 1	Habitation, hangar, dépôt, station de transformation	1'058'405.60	0.00
316**	1484	Rue des Marchandises 7 - 9	Habitation, garages, dépôts	1'582'347.20	0.00
334	2845	Rue de Rive 2	Station d'épuration	17'818'920.00	0.00
343	---	Rue de Rive3	Places - jardins	0.00	1'000.00
356	---	Crans	Sortie parking de Colovray	0.00	4'000.00
367	---	Rue de la Porcelaine 17	Places - jardins	0.00	0.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
377	---	Rue de Rive	Places - jardins	0.00	5'000.00
378	---	Rue de Rive	Places - jardins	0.00	500.00
380	---	Rue de Rive	Places - jardins	0.00	5'000.00
388	---	Rue de la Poterie	Places - jardins	0.00	1'000.00
400	250	Duillier	Station pompage du Bucleis	891'088.80	380'000.00
419	---	La duche	Places - jardins	0.00	22'500.00
479	477	Duillier	Station pompage du Fresne	65'956.80	11'000.00
480	369	Duillier	Source / captage du Fresne	30'962.40	1'000.00
505	---	A La Vuarpillière	Prés-champs	0.00	0.00
507**	431	Rue de la Combe 2	Garage et Bûcher	28'000.00	0.00
532	---	La Croisette	Pavillon	0.00	150'000.00
533	---	Promenade du Mont Blanc	Places - jardins	0.00	5'000.00
536	---	Les Grèves	Prés-champs	0.00	20'000.00
613	---	Chemin du Ronsier	Jardin	0.00	0.00
618	---	Rte de St-Cergue 2	Places - jardins	0.00	0.00
627	---	Route de St-Cergue	Places - jardins	0.00	26'000.00
675**	---	Chemin du Cossy	Revêtement dur	0.00	0.00
692	---	Le Ronsier	Places - jardins	0.00	1.00
770	--	La Prairie	Station transformation électrique	0.00	100.00
784	---	La Morâche	Places - jardins	0.00	50'000.00
825	---	Au Martinet	Prés-champs	0.00	100.00
835	---	Le Pré de la Ville	Prés-champs	0.00	30'000.00
874	---	En Mangette	Prés-champs	0.00	10'000.00
878	1142	Chemin des Eules	Station transformation et WC	255'024.00	15'000.00
916	---	Au Petit Changins	Prés-champs	0.00	20'000.00
968	2395/3380	La Vuarpillière	Réservoir d'eau	2'873'571.68	20'000.00
1098	---	Aux Foulis	Forêt	0.00	0.00
1124	2936	Route du Stand 39	Station transformation électrique	729'960.00	0.00
1128	---	Au Boiron	Places - jardins	0.00	10.00
1184	896	Chemin de la Piscine 5	Habitation	494'900.00	0.00
1191	1612	La Dûche	Station transformation	252'672.00	10'000.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
1199**	1580	Rue César-Soulié 1/Vy-Creuse 1-3	Stat. Électr.	318'259.20	0.00
1263	1136	Route de St.-Cergue 64	Habitation	409'500.00	0.00
1338	---	Côteau de la Redoute	Prés-champs	0.00	60'000.00
1346	---	Chemin de Prélaz	Habitation	0.00	0.00
1503	---	Chemin de Mangette	Prés-champs	0.00	0.00
1550	2139	Les Trois Jetées	Bâtiment, place-jardin, station amplificateur, dépôt papier	59'150.00	100.00
1576	3110	Bois-Bougy	Station transformation électrique	53'783.33	10'000.00
1614	-	Route de Genève 41	Habitation	0.00	456'000.00
1619	2204	Avenue des Eules 7	Habitations	687'225.00	0.00
1650	2772	Chemin des Pâquerettes	Station de transformation	152'320.00	42'000.00
1674	---	En Champ-Colin	Chemin	0.00	5'000.00
1675	---	La Combe	Bois	0.00	30'000.00
1695	2366	Impasse de Champ-Colin	Station de gaz	70'560.00	15'000.00
1696	---	Impasse de Champ-Colin 4	Prés-champs	0.00	15'000.00
1710	---	Route du Stand	Inculte	0.00	0.00
1711	---	En Colovray	Prés-champs	0.00	125'000.00
1714	---	Aux Plantaz	Abris de bus	0.00	0.00
1825	---	En Marens	Places - jardins	0.00	0.00
1902	3014	Chemin du Bochet 8	Station d'épuration	36'863'534.40	680'000.00
3251	2832	L'Asse	Station transformation	318'304.00	500.00
3467	---	Rue Maupertuis	Inculte	0.00	888.00
3666	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0.00	0.00
3927	1974	Rte de St-Cergue 22	Garages	38'150.00	0.00
3960	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0.00	0.00
3961	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0.00	0.00
3962	---	L'Asse	Places - jardins	0.00	0.00
3963	---	Route de St.-Cergue	Places - jardins	0.00	0.00
4889	---	Chemin du Canal	Places - jardins	0.00	10'000.00
5001	---	Outre Le Boiron	Places - jardins	0.00	0.00
5004	---	A la Vuarpillière	Prés-champs	0.00	0.00
5022	---	Chemin Falconnier	Pré-champs	0.00	0.00
5026	---	Route du Stand	Places - jardins	0.00	0.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
5060	---	Rue des Marchandises	Places - jardins	0.00	40'000.00
5102	---	En Mangette	Prés-champs	0.00	0.00
5119	---	En Colovray	Prés-champs	0.00	0.00
5120	---	Promenade du Jura	Route, chemin	0.00	0.00
5134*	2495	Route de l'Etraz 64	Station transformation électrique	292'824.00	0.00
5206	---	Chemin des Rosiers	Route, chemin	0.00	0.00
5208	---	Chemin du Cossy	Route, chemin	0.00	0.00
5213	---	Route de Divonne	Accès, couvert, jardin, trottoir	0.00	0.00
5239	---	Chemin des Rosiers	Route, chemin	0.00	0.00
30	---	Gingins	Source Arpey	0.00	38'000.00
31	---	Gingins	Source Arpey " chambre départ source "	0.00	2'000.00
152	---	Gingins, les Echaux	Champ, pré et pâturage	0.00	5'000.00
157	---	Gingins	Jardin	0.00	5'000.00
419	---	Gingins		0.00	500.00
420	---	Gingins	Bâtiment	0.00	500.00
55	458	Prangins	Ancienne chambre de partage du Fresne	62'608.00	100.00
102	557	Prangins	Poste de la Longeraie	3'427'200.00	700'000.00
368	834	Prangins	Cabine détente de gaz	79'800.00	0.00
20	88	St.-Cergue	Bâtiment forestier	1'218'582.40	460'000.00
252	---	St.-Cergue	Habitation	0.00	1'300.00
261	---	St.-Cergue	Habitation, couvert, garage	0.00	2'000.00
330	296	St.-Cergue	Dépôt de cantonniers	30'867.20	250'000.00
331**	129/130/778/1070	St.-Cergue	Les Allevays	1'477'263.20	0.00
332	---	St.-Cergue	Forêt	0.00	500.00
333	---	St.-Cergue	Forêt	0.00	3'500.00
334	---	St.-Cergue	Forêt, prés-champs	0.00	12'000.00
338	183/474	St.-Cergue	Combe-Grasse	1'175'171.20	500'000.00
339	184/185/186	St.-Cergue	Les Fruitière	3'534'876.80	250'000.00
340	182	St.-Cergue	Le Rosset	1'341'748.80	150'000.00
350	179/339/343	St.-Cergue	Les Archettes	1'480'393.60	170'000.00
718	---	St.-Cergue	Forêt, prés-champs	0.00	10'000.00
2328	---	St.-Cergue	champs	0.00	0.00

N° Parcelle	N° E.C.A.	Situation	Description	Valeur ECA	Estimation fiscale
117*	297	Signy-Avenex	Station service de gaz naturel	78'500.80	0.00
252	---	Trélex, Les Esserts	Champ, pré et pâturage	0.00	1'000.00
277	---	Trélex, Le Perreret	Bâtiments et jardin	0.00	10.00
319	---	Trélex, A La Coline	Pré-champs	0.00	160'000.00
323	---	Trélex, Es Esserts	Forêt	0.00	4'000.00
PPE 2338	---	Route de Divonne	Local technique	0.00	0.00
CFA 100001/1945	2554	Les Oies	Station transformation	127'411.20	0.00
CFA 100002/1945	2590	Les Oies	Abri PC	4'254'600.00	0.00
	TOTAL IMMEUBLES PATRIMOINE ADMINISTRATIF N'ENTRANT PAS DANS LE CALCUL DE LA TAXE POUR L'EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE			94'045'390.65	6'413'609.00

Les parcelles avec * ne nous appartiennent pas

Celles avec ** ont été comptabilisées dans une autre catégorie du patrimoine

LISTE DES CREDITS SPECIAUX BOUCLES EN 2024

No préavis	Dates des décisions	No comptes et libellés	Crédit accordé	Montants dépensés en CHF (dépense nette d'invest.)
	1. COMPTES DE FONCTIONNEMENT (Comptes ordinaires)			
2024.155	07.10.2024	Crédits supplémentaires budget 2024, 1ère série	1'026'939	320'000
2024.170	03.03.2025	Crédits supplémentaires budget 2024, 2ème série	2'808'817	298'457
		TOTAL	3'835'756	618'457
	2. DEPENSES A AMORTIR (Patrimoine administratif)			
2010.192	21.02.2011	Programme de réorganisation et de financement des transports publics régionaux 2011-2015	2'853'705.00	2'907'265.60
2015.213	22.06.2015	Complexe scolaire et sportif du Reposoir - réalisation	63'090'850.00	58'883'059.51
2015.260	25.04.2016	Plan de quartier Vallon du Cossy	1'677'000.00	1'134'577.02
2016.278	03.10.2016	Unité d'accueil pour écoliers du Centre-Ville - réalisation	3'471'000.00	3'329'385.15
2017.52	13.11.2017	Réaménagement du chemin des Tines et du chemin du Couchant / Saules	99'400.00	99'194.30
2017.66	26.02.2018	Route de distribution urbaine: Petite Prairie - Sain-Cergue - étude	428'000.00	124'376.40
2017.67	11.12.2017	Quartier du Stand - travaux de dépollution de la parcelle N° 1071	1'480'000.00	1'058'391.72
2017.68	11.12.2017	Renaturation du Corjon	350'000.00	12'335.14
2017.78	29.01.2018	Rénovation du Centre sportif du Rocher - appel d'offres et avant-projet	495'000.00	466'771.25
2018.93	28.05.2018	Aménagement intermédiaire de la Place de la Gare	505'084.00	486'689.33
2018.113	03.09.2018	Ancienne décharge publique Molard-Parelliet - remise en état de l'aire forestière	920'000.00	897'811.28
2018.117	03.09.2019	Complexe multisport de Colovray - mandats d'études parallèles	873'000.00	756'480.11
2019.160	22.06.2020	Réaménagement chemin de la Redoute et reconstruction pont de la Redoute	3'866'600.00	2'425'036.90
2022.72	03.10.2022	Crédit supplémentaire		

LISTE DES CREDITS SPECIAUX BOUCLES EN 2024

No préavis	Dates des décisions	No comptes et libellés	Crédit accordé	Montants dépensés en CHF (dépense nette d'invest.)
2020.230	31.05.2021	Animation de la place des Marronniers en été	130'000.00	123'487.70
2020.236	26.04.2021	Réflexion sur la végétalisation urbaine	180'000.00	179'999.00
2021.23	07.02.2022	Octroi d'un mandat aux Transports publics nyonnais pour l'acquisition d'abribus	75'000.00	71'961.59
2021.253	07.02.2022	Port de plaisance - assainissement du plan d'eau - étude	90'000.00	88'490.40
2023.107	04.09.2023	Optimisation du logiciel cse.Kibe pour l'accueil de jour des enfants	93'306.00	100'267.85
2024.140	27.05.2024	Soutien à la rénovation des cinémas Capitole	90'000.00	90'000.00
2024.149	02.09.2024	Reprise de l'exploitation globale de la patinoire de Rive	125'000	125'000.00
		TOTAL	80'892'945	73'360'580.25

CAUTIONNEMENTS DE LA VILLE AU 31 DECEMBRE 2024					
DATE	INSTITUTION	DECISION DU CC/MUN	DATE DE FIN	MONTANT OCTROYE	MONTANT ACTIVE
02.12.2002	Société coopérative des Plantaz	03.03.2003	31.03.2040	1'700'000	1'700'000
19.02.2007	Usine à gaz	---	---	50'000	50'000
11.06.2007	Société coopérative Cité-Derrière	03.09.2007	07.07.2030	2'408'100	2'408'100
22.09.2010	Société coopérative PrimaVesta	13.12.2010	31.12.2044	4'500'000	3'075'000
02.08.2005	Société coopérative Gais-Logis	07.11.2005	02.08.2025	1'007'000	1'007'000
12.02.2021	Fondation Crèche des Fontaines	01.02.2021	28.02.2026	330'000	330'000
31.05.2023	Tennis-Club de Nyon	20.02.2023	---	960'000	960'000
Montant total					9'530'100

ENGAGEMENTS DE LA VILLE AU 31 DECEMBRE 2024		
INSTITUTION	REPARTITION DE LA DETTE	MONTANT ACTIVE
Organis. Régionale de la Protection Civile du District de Nyon	Commune de Nyon	364'070

Liste des collaborations intercommunales

Association de communes, ententes intercommunales et autres regroupements de droit public	Forme juridique	Nom du réviseur agréé ou expert-réviseur agréé
Police Nyon Région (PNR)	Association de commune	Fiduciaire Fidinter SA
Service de Défense Incendie et Secours (SDIS) Nyon-Dôle	Association de commune	Fiduciaire Fidinter SA
Association Intercommunale Enfance et Ecoles Asse et Boiron (AEE) ²⁾	Association de commune	Fiduciaire Bettex Frères et Partenaires
Association intercommunale pour l'exploitation d'un couvert régional à plaquettes et bois énergie (ACP)	Association de commune	ALR Fiduciaire A.L Rummel SA
Office cantonal d'orientation scolaire et professionnelle, Centre OSP Ouest	Entente intercommunale ¹⁾	Fiduciaire Fidinter SA
Centre funéraire régional Nyon-Rolle	Entente intercommunale ¹⁾	Fiduciaire Fidinter SA

1) Commune boursière: Ville de Nyon

2) La collaboration entre l'AEE et la Ville de Nyon concerne uniquement la structure d'accueil familial Asse-Boiron (cf. chapitre 764)

BILAN - FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	COMPTES 2024		COMPTES 2023		COMPTES 2022	
928 Financements spéciaux et Fonds de réserve	103'795'522	100%	103'291'851	100%	105'369'122	100%
9280 Fonds alimentés par réserves affectées	32'179'875	31.0%	30'400'460	29.4%	32'456'377	30.8%
<i>Autres biens</i>	10'781'807	10.4%	10'410'947	10.1%	9'447'623	9.0%
01 Développement touristique	121'125		107'069		97'227	
08 Egouts et épuration	8'279'234		7'928'698		7'192'813	
09 Ordures ménagères, décharges	1'630'571		1'563'713		1'379'634	
10 Aménagement du port	750'877		811'467		777'949	
<i>Installations Services Industriels</i>	21'398'068	20.6%	19'989'513	19.4%	23'008'754	21.8%
27 Service des eaux	10'057'348		9'581'939		11'804'649	
28 Régularisation des tarifs du gaz	3'193'071		2'893'071		3'343'071	
30 Exploitation du réseau électricité	4'176'524		4'176'524		4'176'524	
32 Efficacité énergétique et énergie renouvelable	1'880'594		2'178'515		2'563'310	
33 Développement durable	538'979		477'275		479'444	
34 Eclairage public	815'886		682'188		641'755	
35 Naturmade	14'277					
36 Fonds de réserve pour risques futurs	721'389		0		0	
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	577'007	0.6%	577'007	0.6%	577'007	0.5%
<i>Bâtiments et constructions</i>	577'007	0.6%	577'007	0.6%	577'007	0.5%
30 Rénovations périodiques Maison de Bourgogne	317'507		317'507		317'507	
32 Rénovations Centre Funéraire	259'500		259'500		259'500	
9282 Fonds de réserve	70'528'384	67.9%	71'719'444	69.4%	71'778'885	68.1%
<i>Bâtiments et constructions</i>	51'759'706	49.9%	52'805'955	51.1%	52'814'712	50.1%
01 Parking et contrib. compens. mat. station	16'721'581		16'721'581		16'737'337	
02 Aménagement du territoire	47'066		47'066		47'066	
05 Partic. élarg. pont de la Redoute	0		723'525		723'525	
06 Equipements communautaires	2'432'522		2'432'522		2'432'522	
08 Contrib. en matière P.Q. Cortot-Cossy	948'951		948'951		948'951	
09 Contrib. en matière P.Q. Les Tines	136'040		136'040		136'040	
10 Logement H.L.M.	1'287'274		1'287'274		1'287'274	

BILAN - FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	COMPTES 2024		COMPTES 2023		COMPTES 2022	
12 P.Q. Martinet Parc	709'139		709'139		709'139	
13 P.Q. Les Fontaines	4'354'602		4'354'602		4'354'602	
14 P.Q. Boiron	3'044'835		3'044'835		3'044'835	
16 P.Q. Reposoir, Petite Prairie	13'647'950		13'647'950		13'647'950	
17 Réhabilitation de la décharge	0		326'225		326'225	
18 P.Q. Triangle de l'Etraz	1'566'710		1'566'710		1'566'710	
20 Achats futurs de terrains	6'283'035		6'283'035		6'283'035	
25 Réfect. part. bat. / Inst. Colon. Allévays	580'000		576'500		569'500	
Autres	18'768'678	18.1%	18'913'489	18.3%	18'964'173	18.0%
21 Egalisation des résultats	0		31'029		31'029	
22 Provision risques pertes débiteurs "impôts"	4'452'540		4'302'939		4'529'798	
23 Financ. d'invest. d'utilité publique	9'266'432		9'266'432		9'266'432	
26 Provision risques pertes débiteurs "commune"	178'542		153'016		205'270	
30 Enerdis	100'610		100'610		100'610	
32 Prov. risques pertes débiteurs 452-460	43'079		27'414		15'416	
35 Famille Piccard	9'322		14'622		19'622	
36 Compensation abattage des arbres	20'150		16'010		16'010	
50 Louise Marie Jaquier (fonds Walter Fischer)	162'133		162'133		162'133	
55 Capital fonds Walter Fischer	4'040'735		4'043'275		3'847'983	
57 P.Q. Vallon du Cossy	126'906		477'458		477'458	
58 Fonds de réserve SI	82'890		82'307		82'003	
59 Fonds COVID 19	0		175		175	
60 Cartolacôte	135'338		86'068		60'232	
61 Dépollution parcelle 1093	150'000		150'000		150'000	
9284 Fonds à capital inalienable	510'256	0.5%	594'940	0.6%	556'853	0.5%
76 Entretien des tombes	4'000		4'000		4'000	
90 Jeunesse: Engel-Dumartheray/Lina Getaz-Delafléchère	506'256		590'940		552'853	

TITRES ET PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER
ANNEE 2024

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Date de paiement
B.C.V.	672.59.20	1'000.00	2	132.641	Part C.E.N.	-	-	0.00	13%	130.00	45.50	84.50	C.E.N le 29.04.2024
B.C.V.	672.59.20	1.00	15	157.735	Action CRIDEC, Eclépens	-	-	0.00	4%	600.00	210.00	390.00	CCP le 28.06.2024
B.C.V.	672.59.20	1.00	1'087	181.882	Action SAPAN S.A.	-	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1'000.00	1	217.465	Action Parking Hôpitaux S.A.	-	-	0.00	12%	120.00	42.00	78.00	BCV le 11.07.2024
B.C.V.	672.59.20	0.00	1	259.250	Part Ass. Suisse industrie du gaz (Sté Coop. VSG)	-	-	0.00	4%	120.00	42.00	78.00	CCP le 04.07.2024
B.C.V.	672.59.20	97'000.00	117'000*	126.367.632	Action Romande Energie Holding S.A.	-	43.00	5'031'000.00	1.44	168'480.00	58'968.00	109'512.00	BCV le 04.06.2024
B.C.V.	672.59.20	40'250.00	3'220	53.175.175	Action B.C.V.	-	83.50	268'870.00	4.3	13'846.00	4'846.10	8'999.90	BCV le 02.05.2024
---	---	1'000.00	4		Action Aéroport de la Côte SA	-	-	0.00	10%	100.00	35.00	65.00	BCV le 04.02.2025
---	---	1'000'000.00	1'000		Action TRN S.A	-	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
RAIFFEISEN	7916321308	200.00	1		Part Sociale Raiffeisen	-	-	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
TOTAL :		1'140'452.00			Rubrique 9120.01			5'299'870.00		183'396.00	64'188.60	119'207.40	

* Dont 20'000 actions en faveur de SIN

Fondation Engel-Dumarthey

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Intérêts annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
C.E.N	31,931/07	100'000.00	1	107.553	Obligation de caisse CEN	29.10.2025			0.5%	500.00	175.00	325.00	C.E.N 29.10.2024
TOTAL :		100'000.00			Rubrique 9120.17			0.00		500.00	175.00	325.00	

FONDATION LINA GETAZ

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
B.C.V.	672.59.10	25'000.00	25'000	126.367.632	Action Romande Energie Holding SA	-	43.00	1'075'000.00	1.44	36'000.00	12'600.00	23'400.00	BCV le 04.06.2024
TOTAL :		25'000.00			Rubrique 9120.16.02			1'075'000.00		36'000.00	12'600.00	23'400.00	

FONDS FISCHER

Banque	N° dossier	Capital	Nbre titres	Numéro de valeur	Désignation des titres	Echéance titres	Cours	Valeurs de marché au 31 Décembre	Taux P.unit	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Dates de paiement
B.C.V	5432.61.13	530'225.00	6'350	53.175.175	Action B.C.V.	-	83.50	530'225.00	4.3	27'305.00	9'556.75	17'748.25	BCV le 02.05.2024
TOTAL :		530'225.00			Rubrique 9120.19.02			530'225.00		27'305.00	9'556.75	17'748.25	

TITRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF
Année 2024

Banque	N° dossier	Capital	Nb Titres CAP CHF	Numéro de valeur	Désignation des titres	Cours	Valeur de marché au 31 décembre	Dividendes annuels	Impôts anticipés	Montants nets	Date de paiement
B.C.V.	672.59.20	1.00	7'000	161.808	CAP Part Coopérative d'habitation des Plantaz	-	0.00	280.00	98.00	182.00	CCP 24.06.2024
B.C.V.	672.59.20	1.00	256'000	177.270	CAP Part Société coopérative Gais-Logis	-	0.00	7'680.00	2'688.00	4'992.00	CCP 27.12.2024
B.C.V.	672.59.20	0.00	2'000	206.356	CAP Part Maison de la vigne et du vin vaudois	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	100'000	244.140	CAP Part Sté Coopérative d'habitation "la Paix" Nyon	-	0.00	3'000.00	1'050.00	1'950.00	CCP 01.07.2024
B.C.V.	672.59.20	1.00	3'525	250.399	CAP Part Société coopérative l'Union	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	3	250.402	Bon JCE Société coopérative l'Union	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10	288.375	Part chalet des amis de la nature, section Nyon-Rolle	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	100	289.769	Part Tennis-club de Nyon	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	998	360.055	Action SADEC SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	0.00	450	406.730	CAP Coopérative vaudoise de promotion du cautionnement	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10	510.297	Action TV Léman Bleu SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	5'000	839.169	CAP Pôle Nyon	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	15'000	871.214	CAP Coopérative La Forestière Vaudoise/Bas-Valais	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	574	920.651	Action Groupe CGN SA	2.0	1'148.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	1.00	10'000	1.086.247	CAP Part Enerdis Distribution	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
B.C.V.	672.59.20	0.00	1	288.166	Enveloppe	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	299'900.00	2'999		Sadec SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	879		Action Cie du chemin de fer Nyon-St.Cergue-Morez	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	20		Action SWISSMETRO, Berne	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	52'801.00	244		Action Parking de la Duche SA	-	0.00	12'200.00	4'270.00	7'930.00	BCV 24.06.2024
---	---	1.00	10		Action Bureau Vaudois d'adresses	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	1		Bon de participation C.E.C.S.	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1.00	5		Part Hangar à Plaquettes de Trélex	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	10'001.00	400		Part Enerdis "approvisionnement"	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1'700'000.00	35'000		Energeô SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	300.00	1		Action eOperations Suisse SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	5'000.00	5		Part sociale à la Coopérative Optima Solar la Côte (OSLC)	-	0.00	100.00	35.00	65.00	BCV 18.12.2024
---	---	100'000.00	1'000		ThermorésÖ Nyon SA - Actions	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	5'100'000.00	5'100'000		ThermorésÖ Nyon SA - Apport en Capital	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	69'060.00	70		IMDM SA	-	0.00	3'500.00	1'225.00	2'275.00	CCP SIN 01.07.2024
---	---	50'000.00	500		Smart data Energie SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	2'000'000.00	2'000		NovoSolis SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	9'900.00	99		Coopérative PrimaVesta (Local Fanfare)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	88'000.00	88'000		Parking la Dûche, Prêt subordonnée ¹⁾	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	150'000.00	1'000		INERA SA (Actions + Goodwill)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
---	---	1'370.00	137		CIFER SA	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-
TOTAL :		9'636'350.00	Rubrique 9153 du bilan				1'148.00	26'760.00	9'366.00	17'394.00	

1) Hors bilan : CHF 2'000'000 Prêt actionnaire et CHF 400'000 Prêt subordonné (Pr. 1998/027 et Pr. 2004/100)

ANALYSE DES FINANCES COMMUNALES

Montants globaux

Commune de Nyon

Années	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nombre habitants	19'861	20'047	20'551*	21'239	21'416	21'743	22'124	22'461	22'978	23'328
COMPTES DE FONCTIONNEMENT										
Revenus RFE (4-48-49)	176'800'647	179'875'211	178'021'116	184'838'138	195'969'751	197'066'213	202'239'057	208'178'088	244'452'264	237'442'806
Charges CFE (3-33-38-39)	158'484'082	161'943'062	172'242'577	174'577'811	177'808'381	175'816'063	184'110'450	191'976'717	226'613'349	226'508'816
Marge d'autofinancement MA (RFE-CFE)	18'316'565	17'932'149	5'778'539	10'260'328	18'161'370	21'250'150	18'128'607	16'201'371	17'838'915	10'933'989
COMPTES D'INVESTISSEMENTS										
Dépenses (5)	38'346'970	58'732'440	62'637'176	39'076'875	22'868'290	19'124'450	27'990'155	26'163'739	23'920'545	42'552'866
Recettes (61+66)	4'927'780	4'951'663	10'838'958	6'566'383	886'662	3'193'644	3'669'666	2'562'641	1'699'269	2'440'260
Investissement net DIN (5-61-66)	33'419'190	53'780'777	51'798'218	32'510'492	21'981'627	15'930'806	24'320'489	23'601'098	22'221'276	40'112'606
BILAN FIN D'ANNEE										
Actif disponible AD (910+911+912+913)	90'597'470	99'186'193	105'846'659	108'324'897	111'556'022	107'383'239	94'622'297	99'619'091	108'692'381	95'781'344
Endettement total ET (92-928-929)	182'690'534	228'491'572	283'427'342	309'428'056	317'434'238	308'666'405	303'167'064	316'399'101	330'530'236	347'690'628
Endettement net EN (AD-ET)	92'093'064	129'305'379	177'580'683	201'103'159	205'878'216	201'283'166	208'544'767	216'780'010	221'837'855	251'909'284
Modification EN (EN(N)- EN(N-1))	16'064'375	37'212'315	48'275'304	23'522'476	4'775'057	-4'595'050	7'261'601	8'235'243	5'057'845	30'071'429
RATIOS										
MA/EN	19.89%	13.87%	3.25%	5.10%	8.82%	10.56%	8.69%	7.47%	8.04%	4.34%
MA/RFE	10.36%	9.97%	3.25%	5.55%	9.27%	10.78%	8.96%	7.78%	7.30%	4.60%
MA/DIN	54.81%	33.34%	11.16%	31.56%	82.62%	133.39%	74.54%	68.65%	80.28%	27.26%
INP/RFE	1.78%	1.74%	1.49%	1.30%	0.93%	0.78%	0.67%	0.61%	0.93%	1.23%
Intérêts passifs (322+329)	3'140'111	3'131'286	2'654'580	2'396'102	1'830'293	1'545'853	1'359'944	1'280'059	2'275'680	2'915'045
Croissance annuelle moyenne Revenus										3.33%
Croissance annuelle moyenne Charges										4.05%

* Nouvelle définition statistique de l'Etat de Vaud qui intègre les fonctionnaires internationaux et la population du domaine de l'asile résidant en Suisse depuis au moins un an

ANALYSE DES FINANCES COMMUNALES

Montants par habitant

Commune de Nyon

Années	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nombre habitants	19'861	20'047	20'551*	21'239	21'416	21'743	22'124	22'461	22'978	23'328
COMPTES DE FONCTIONNEMENT										
Revenus RFE (4-48-49)	8'902	8'973	8'662	8'703	9'151	9'063	9'141	9'268	10'639	10'178
Charges CFE (3-33-38-39)	7'980	8'078	8'381	8'220	8'303	8'086	8'322	8'547	9'862	9'710
Marge d'autofinancement MA (RFE-CFE)	922	895	281	483	848	977	819	721	776	469
COMPTES D'INVESTISSEMENTS										
Dépenses (5)	1'931	2'930	3'048	1'840	1'068	880	1'265	1'165	1'041	1'824
Recettes (61+66)	248	247	527	309	41	147	166	114	74	105
Investissement net DIN (5-61-66)	1'683	2'683	2'520	1'531	1'026	733	1'099	1'051	967	1'720
BILAN FIN D'ANNEE										
Actif disponible AD (910+911+912+913)	4'562	4'948	5'150	5'100	5'209	4'939	4'277	4'435	4'730	4'106
Endettement total ET (92-928-929)	9'198	11'398	13'791	14'569	14'822	14'196	13'703	14'087	14'385	14'904
Endettement net EN (ET-AD)	4'637	6'450	8'641	9'469	9'613	9'257	9'426	9'651	9'654	10'799
Modification EN (EN(N) - EN(N-1))	764	1'813	2'191	828	145	-356	169	225	3	1'144