

PRÉAVIS N° 2025/212

AU CONSEIL COMMUNAL

Budget 2026

Budget de fonctionnement

Crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des Services industriels

Plan des investissements 2026 - 2030

Délégués municipaux : Municipalité in corpore

1^{re} séance de la commission

Dates	4, 12, 17, 18, 19 novembre 2025
Lieux	Salle des Maquettes et salle de conférence n° 1

NYON · PRÉAVIS N° 2025/212 AU CONSEIL COMMUNAL

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

En exécution des dispositions légales, nous vous soumettons le budget de la Ville de Nyon pour l'année 2026.

Il inscrit un déficit de CHF 14'153'357.-, ce qui représente un ratio de 5.4% sur un total de charges de CHF 262'551'005.-. Par rapport au budget 2025, tant les charges que les revenus sont à la baisse, mais les revenus diminuent dans une proportion plus importante.

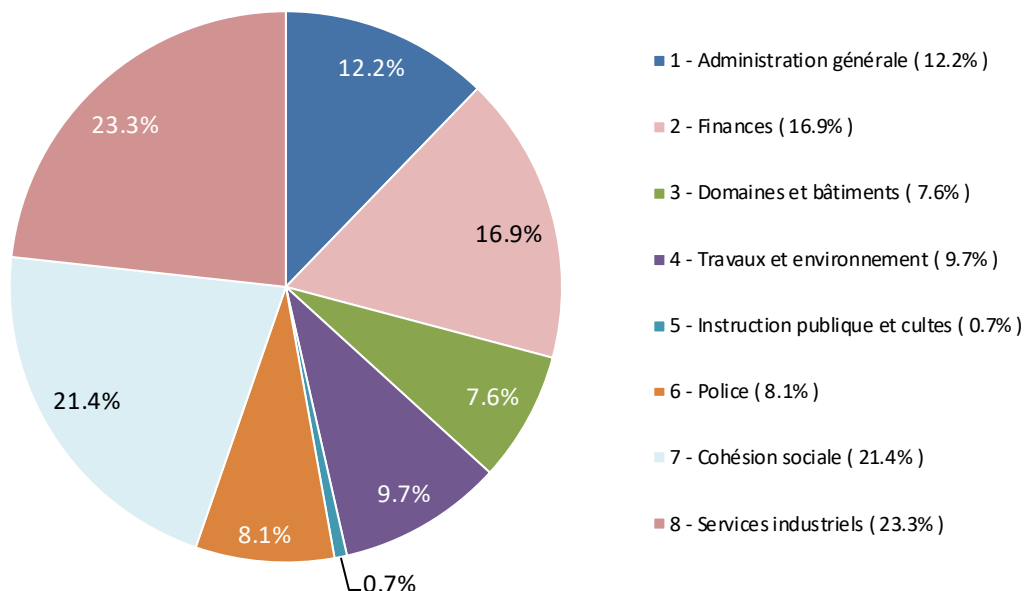
Comptes de fonctionnement (CHF)	Budget 2026	Budget 2025	Variation B2026 / B2025	En %	Comptes 2024	Variation B2026 / C2024	En %
Total des charges	262'551'005	264'759'226	-2'208'221	-0.8%	261'126'275	1'424'730	0.5%
Total des revenus	-248'397'648	-252'383'229	3'985'581	-1.6%	-256'723'362	8'325'714	-3.2%
Déficit	14'153'357	12'375'997	1'777'360	14.4%	4'402'913	9'750'444	n.a.

Depuis des décennies, la Ville bénéficie d'une croissance démographique constante et se développe à un rythme soutenu. Ce développement nécessite d'importants investissements, comme par exemple la construction des complexes scolaires et sportifs, l'optimisation énergétique des bâtiments, le déploiement de la fibre optique, l'étude d'un parking à Perdttemps, le doublement des potagers, la requalification de tronçons routiers, la rénovation de la station d'épuration ou encore la participation au dispositif d'investissement solidaire de la Région de Nyon. Ce sont ainsi CHF 49'252'000.- déjà votés par le Conseil communal sur un total de CHF 74'904'000.- qui sont prévus dans les dépenses d'investissement en 2026. Pour réaliser ces projets, il faut des ressources humaines et en capital. Le nombre de poste va ainsi croître dans le prochain budget de 25.5 équivalents plein temps. Parallèlement, les intérêts sur les emprunts seront à la hausse de 563'588.-. En outre, ces investissements s'accompagnent d'une croissance des amortissements de 2'384'475.-.

Par ailleurs, l'amorce d'une contraction des recettes fiscales qui s'observait déjà en 2024 devrait se poursuivre cette année et l'année prochaine, et ce, tant pour les personnes physiques que morales. La baisse des impôts est toutefois compensée par une diminution des charges péréquatives, car les acomptes sont calculés en fonction des rentrées fiscales.

I. Budget de fonctionnement

I.I Charges - classification administrative

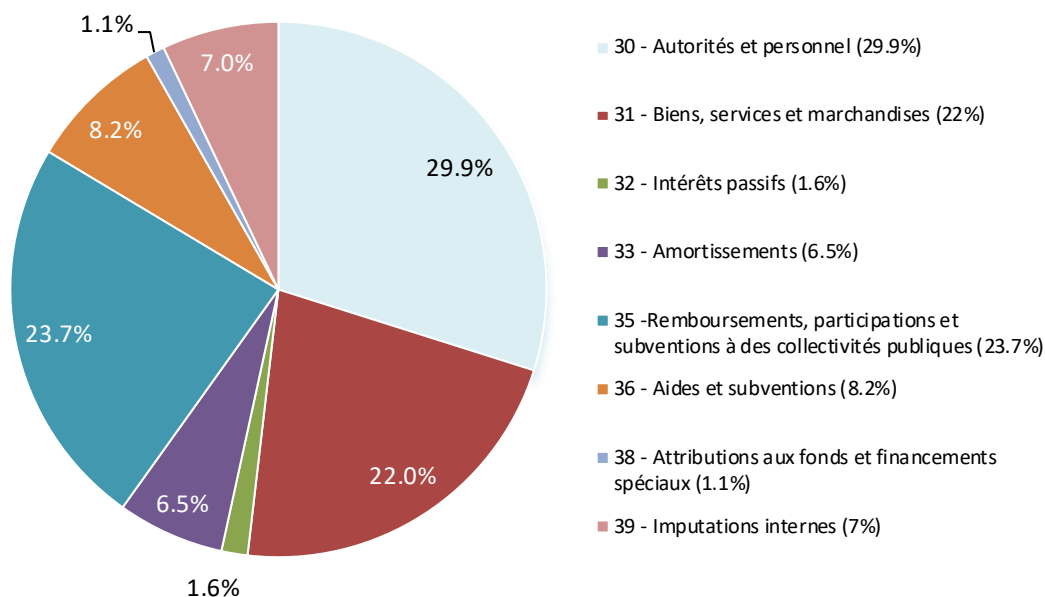


Pour la bonne compréhension du graphique, il est nécessaire d'apporter les précisions suivantes :

- l'*Administration générale* comprend les dépenses du Conseil communal, de la Municipalité, du Service de l'administration générale, du Service des ressources et relations humaines, 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, les amortissements comptables des biens du patrimoine financier 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 des Affaires sociales sont majoritairement composées de la cohésion sociale, soit la péréquation indirecte¹, des structures d'accueil des enfants et des prestations sociales communales.

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

I.2 Charges - classification par nature



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

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

Autorités et personnel (30)

Les charges salariales évoluent à la hausse entre les budgets 2025 et 2026, avec une progression de CHF 3'120'703.- (+ 4.1%).

Service	B2026 EPT	B2025 EPT	Var.	Commentaire
Administration générale (SAG)	33.50	33.50	-	+1.0 EPT Pr. 2024/158 Renouvellement parc informatique -1.0 EPT Transfert poste au SDT (DM 28.04.2025)
Service des Ressources humaines (RH)	10.70	8.10	2.60	+2.6 EPT Pr. 2024/154 Renforcement effectifs du service RH
Service de la culture (CULT)	25.95	25.95	-	
Sports, manifestations et maintenance (SMM)	69.75	67.65	2.10	+2.0 EPT Pr. 2023/108 Complexe multisport Colovray +0.1 EPT Pr. 2024/160 UAPE Joran et élargissement offre existante
Service des finances (FIN)	7.40	7.40	-	
Service d'architecture (SDA)	16.90	16.90	-	
Service des infrastructures (SDI)	58.50	57.40	1.10	+1.0 EPT Pr. 2025/182 Rénovation et agrandissement STEP de l'Asse +0.1 EPT engagement à un taux supérieur
Service du territoire (SDT)	21.95	20.95	1.00	+1.0 EPT Transfert du SAG (DM 28.04.2025)
Service de l'environnement (SDE)	35.70	32.70	3.00	+2.0 EPT Pr. 2024/163 Entretien terrains de football de l'UEFA +1.0 EPT Pr. 2023/108 Complexe multisport Colovray
SDIS	7.00	7.00	-	
Service de la cohésion sociale (SCS)	127.45	112.35	15.10	+14.3 EPT Pr. 2024/160 UAPE Joran et élargissement offre existante +0.8 EPT Pr. 2025/180 Renforcement fonction conseiller.ère école-famille (CEF)
Services industriels (SIN)	74.10	73.50	0.60	+0.4 EPT Pr. 2022/56 Réalisation du thermo-réseau +0.2 EPT augmentation taux d'activité (DM 25.08.2025)
TOTAL	488.90	463.40	25.50	

Dans le détail, la nature 3011 (traitement du personnel) augmente de CHF 2'502'712.-. Cette augmentation est la conséquence de l'adoption de plusieurs préavis demandant l'engagement de personnel supplémentaire, tels que les préavis N° 2024/160 - *Ouverture d'une unité d'accueil pour écolière et écolier (UAPE) au chemin du Joran et élargissement de l'offre au sein des structures existantes* -, N° 2024/154 - *Renforcement des effectifs au Service des ressources humaines* -, N° 2023/108 - *Complexe multisport et Par des sports de Colovray* -, et N° 2024/163 - *Amélioration de l'entretien des espaces verts de la Ville et des terrains de football de l'UEFA*. Les équivalents plein temps (EPT) supplémentaires entre les budgets 2025 et 2026 atteignent ainsi 25.50 (voir tableau ci-dessus). Il convient de préciser que certaines de ces charges

supplémentaires sont compensées par des recettes. Chaque année, les augmentations salariales conformément aux annuités statutaires font également croître les charges salariales. Enfin, compte tenu de la faible inflation, le budget ne prévoit pas d'indexation des salaires.

La croissance de la nature 3011 entraîne mécaniquement une hausse des assurances sociales (nature 3030²) (+ CHF 180'891.-) et du montant dévolu à la caisse de pension (3040) (+CHF 372'705.-). Les primes de l'assurance accident (3050) diminue en revanche de CHF 231'281.-, car elle est ajustée en fonction du risque.

Par ailleurs, une non-dépense (réduction de charges) de CHF 1'500'000.- est enregistrée sous le compte N° 130.3011.03 – *Démarches d'économies* dédié aux traitements des collaborateurs (salaire brut) afin de tenir compte des postes vacants. Cette non-dépense est supérieure de CHF 500'000.- à celle budgétisée l'exercice précédent.

Les charges salariales du personnel auxiliaire (3012) augmentent par rapport au budget 2025 de CHF 178'677.- de même que celles du personnel temporaire (3080) (+ CHF 131'525.-). La première nature porte sur des collaborateurs au bénéfice d'un contrat de travail avec la Ville, tandis que les collaborateurs temporaires sont placés par des agences. L'augmentation du personnel auxiliaire fait notamment suite à la décision de la Municipalité d'étendre les horaires d'ouverture des musées et à l'adoption du préavis N° 2024/158 - *Mise à jour et le renouvellement du parc informatique 2024 de la Ville de Nyon*. Concernant le personnel temporaire, un mandat de nettoyage externe d'une unité d'accueil pour écoliers (UAPE) a été octroyé conformément au préavis N° 2024/160 cité plus haut (UAPE Joran).

Biens, services et marchandises (31)

Cette rubrique s'inscrit en diminution de CHF 2'232'428.- à l'instar du précédent budget. Les agents énergétiques et matières premières (312) ont été budgétisés en baisse de CHF 3'638'115.-. Les achats de gaz (3122) et d'électricité (3123), dont les prix diminuent, explique l'essentiel de cette décrie (respectivement - CHF 2'995'709.- et - CHF 1'113'456.-). L'autoconsommation de ces fluides (3120) devrait toutefois augmenter modérément (CHF 209'500.-), de même que l'achat de combustibles (3124) (+ CHF 320'550.-), du fait de l'extension du patrimoine immobilier communal.

Les charges d'entretien sont enregistrées dans les comptes collectifs 314-315. Dans les principales augmentations budgétaires figurent l'entretien des bâtiments (3141) (+ CHF 118'802.-), des canalisations (3144) (+ CHF 354'190.-) et la maintenance des logiciels (3157) (+ CHF 340'196.-). Ces hausses de dotation s'expliquent de la façon suivante : pour la nature 3141, c'est l'adoption du préavis N° 2023/108 mentionné plus haut (Colovray), ainsi que l'exploitation d'une nouvelle UAPE, pour la nature 3141, ce sont des mises à jour techniques sur les réseaux électrique et gazier et pour la nature 3157, c'est la mise en œuvre du préavis N° 2024/158 cité précédemment (parc informatique).

Dans les autres charges en hausse figurent l'achat de produits alimentaires (3131) (+ CHF 203'970.-), conséquent à l'ouverture d'une nouvelle UAPE et les frais de réceptions et manifestations (3170) (+ CHF 399'875.-) suite à l'adoption des préavis N° 2024/177 - *Pérennisation du festival pluridisciplinaire « Un été sous les Marronniers »* - et N° 2025/188 - *Festivités de fin d'année*. En revanche, le budget alloué aux honoraires et frais d'expertise (3185) diminue de CHF 358'765.- ; la Municipalité a en effet décidé d'opérer une coupe budgétaire, afin d'atténuer le déficit. D'autre part, les charges liées au déploiement des compteurs intelligents (*smartmeters*) des Services industriels (SIN) ont été transférées en investissement conformément à la loi.

² Ci-après, seuls les chiffres de la nature ou du compte collectif seront indiqués.

Intérêts passifs (32)

Ce chapitre, qui s'inscrit en hausse de CHF 563'588.-, répertorie principalement les intérêts des emprunts souscrits par la Ville, lesquels augmentent de CHF 557'588.-. Compte tenu du volume d'investissements, il sera nécessaire de recourir à l'emprunt. L'augmentation de la dette explique l'essentiel de la hausse de la nature 32. Le taux moyen d'emprunt devrait passer de 1.1% à 1.2% et contribuer plus modestement à cette hausse.

La Municipalité continue de lisser les échéances d'emprunts dans le temps afin d'éviter qu'une future remontée des taux ne préterite trop brusquement les charges d'intérêts et les finances de la Commune.

Amortissements (33)

Ce chapitre s'inscrit en augmentation de CHF 2'384'475.- par rapport au budget 2025. Il porte sur les amortissements de préavis et de créances. Les charges des premiers augmentent de CHF 2'434'475.-. Les préavis suivants, notamment, ont été entièrement amortis : N° 151/2014 - *Rénovation et affectation de la maison « Gubler » à une UAPE (étude)*. A l'inverse, d'autres investissements commenceront à être amortis l'année prochaine. C'est le cas des préavis suivants : N° 221/2015 - *construction du complexe scolaire du Couchant et la valorisation de la parcelle N°1519* -, N° 192/2020 - *Complexe multisports et parc des sports de Colovray (étude, première étape)* -, N° 229/2015 - *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* -, N° 43/2017 - *Mise en œuvre du concept « Cœur de ville »* - et N° 192/2010 - *Participation de la Commune au fonds spécial affecté du Conseil régional "Programme de réorganisation et de financement des transports publics régionaux 2011-2015"*.

Ce chapitre recense également les amortissements de créances. Le compte relatif aux impôts irrécouvrables et aux dégrèvements a été fixé à CHF 640'000.-, en baisse de CHF 50'000.- par rapport au budget 2025, en fonction de la tendance baissière observée ces dernières années.

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

Cette rubrique est composée, pour l'essentiel, des participations de la Ville aux charges de la péréquation, ainsi qu'aux associations intercommunales liées aux activités de la Police Nyon Région (PNR), du Service de défense incendie et secours (SDIS) Nyon-Dôle et de la Protection civile (ORPC).

Le détail des acomptes 2026 figure dans le tableau ci-dessous. Par rapport aux acomptes du budget 2025, le total des charges péréquatives nettes diminue de CHF 5'282'763.- pour atteindre CHF 45'144'319.-. Cette baisse s'explique principalement par le rendement plus faible des impôts 2024, base de référence des acomptes 2026.

NYON · PRÉAVIS N° 2025/212 AU CONSEIL COMMUNAL

Péréquation et factures cantonales (CHF)	Budget 2026 acompte	Budget 2025 acompte	Variation B2026 / B2025	En %	2024 ¹ décompte provisoire	2023 ¹ décompte final	2022 ¹ décompte final
NPIV - Péréquation des ressources	26'853'741	32'520'660	-5'666'919	-17.4%	-	-	-
<i>Solidarité principale</i>	25'333'566	28'674'619	-3'341'053	-11.7%	-	-	-
<i>Prélèv. sur impôts conjoncturels</i>	1'520'175	3'846'041	-2'325'866	-60.5%	-	-	-
NPIV - Compensation des charges des villes	-5'382'350	-5'099'233	-283'117	5.6%	-	-	-
Participation à la cohésion sociale	22'953'683	22'299'880	653'803	2.9%	31'597'818	35'559'790	30'080'761
Facture policière	719'246	705'775	13'471	1.9%	1'842'749	1'873'567	1'794'304
Ancienne péréquation directe	-	-	-	n/a	11'499'248	12'336'849	9'408'480
Total péréquation et factures cantonales	45'144'319	50'427'082	-5'282'763	-10.5%	44'939'816	49'770'206	41'283'545

Il convient de préciser que le décompte définitif sera établi en 2027 selon les recettes fiscales 2026.

Le solde de cette rubrique est constitué en outre par :

- la participation de la Ville de Nyon aux associations intercommunales de la PNR et du SDIS Nyon-Dôle. Les montants de respectivement CHF 9'727'043.- et de CHF 1'014'472.- ont été portés au budget 2026 pour la couverture des frais de fonctionnement des deux associations. La participation de la première augmente de CHF 156'356.- et la seconde de CHF 29'633.-. La rétrocession a été budgétisée à CHF 1'200'000.-, soit CHF 400'000.- de moins qu'en 2025 ;
- la participation de Nyon à l'Association régionale pour l'action sociale du District de Nyon (ARAS) (CHF 60'000.-), en baisse de CHF 3'000.- ;
- la contribution à l'ORPC, budgétisée à CHF 529'742.- (+ CHF 10'945.-) ;
- la participation de la Commune aux tâches scolaires de compétence communale, mais assumées par le Canton, budgétisée à CHF 54'000.- (+ CHF 4'000.-) ;
- diverses contributions concernant le traitement des déchets de voirie et urbains, budgétisée à CHF 860'000.- (- CHF 23'000.-) ;
- la contribution pour le traitement des égouts et d'épuration, budgétisée à CHF 511'000.- (- CHF 5'000.-).

Aides et subventions (36)

La nature 36 diminue de CHF 570'139.- par rapport au budget de l'année précédente.

Dans les augmentations figurent le versement à Nyon Région Tourisme (NRT) de la taxe de séjour (+ CHF 187'000.-). En effet, suite à l'adoption d'un préavis par l'association intercommunale Région de Nyon, dont la Ville est membre, le montant de la taxe a été révisé. De même, les aides et subventions destinées au domaine sociale (3655) augmentent de CHF 104'626.- du fait de la modification d'un projet de construction de logements d'habitation par la Coopérative Cité-Derrière, de l'ajustement aux comptes des charges du programme d'intégration communal Mini-Pic et du subventionnement des crèches.

Les subventions pour le trafic et l'énergie (3657) et les soutiens à des projets privées (3667) diminuent respectivement de CHF 388'350.- et CHF 501'050.-. Dans le premier cas, l'aide octroyée aux transports publics nyonnais et la facture cantonale pour les frais de transports sont moins importantes. Dans le deuxième, il s'agit d'un transfert comptable sur la nature 31 concernant les soutiens par le biais du fonds pour l'efficacité énergétique et les énergies renouvelables.

Attributions aux fonds et aux financements spéciaux (38)

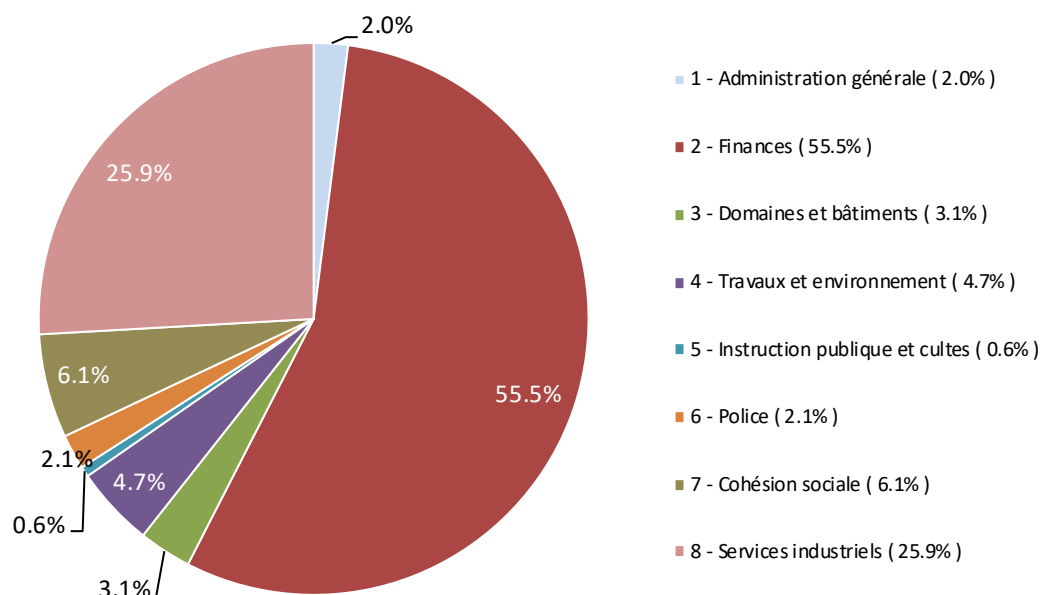
Une partie des attributions des fonds est dictée par des exigences légales. En effet, le produit des taxes ne peut pas servir à financer le « ménage courant ». Par conséquent, lorsque les charges financées par une taxe sont inférieures à cette dernière, une attribution à un fonds est effectuée dans le but d'une utilisation future de ces réserves.

Imputations internes (39)

Les imputations internes servent à répartir les charges communes dans l'objectif de déterminer les coûts complets de certaines activités. Par exemple, les coûts des services transversaux sont imputés aux SIN selon des clés de répartition définies dans une directive. Des imputations internes sont également pratiquées entre différents services ou à l'intérieur d'un service, par exemple les prestations espaces verts refacturées au centre sportif de Colovray ou entre une division administrative et les divisions « métiers ».

Ces imputations internes augmentent de CHF 5'601.- par rapport au budget 2025. Il est à préciser qu'elles n'ont aucune influence sur le résultat.

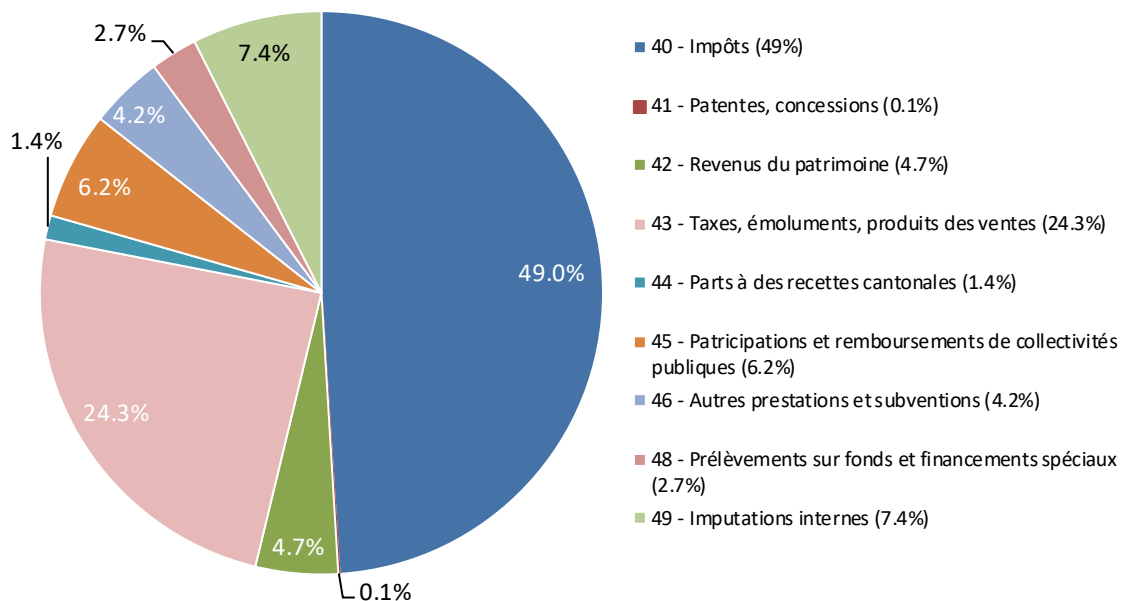
I.3 Revenus - classification administrative



Plus de 80% des revenus sont générés par le service des finances et les services industriels :

- le Service des finances enregistre principalement les recettes fiscales, les dividendes, et le retour de la péréquation directe ;
- les Services industriels enregistrent, pour leur part, les revenus liés à leurs activités commerciales (ventes de l'eau, du gaz et de l'électricité, installations photovoltaïques)

I.4 Revenus - classification par nature



Le graphique ci-dessus met en exergue les deux éléments essentiels de revenus, à savoir les *impôts*, ainsi que les *taxes, émoluments et produits des ventes*. La part des recettes dues aux impôts diminue en 2026, atteignant 49.0 %. Il est à préciser que la nature 44 concerne également l'impôt ; les gains immobiliers y sont en effet enregistrés. Ils sont intégrés dans le tableau des impôts de la page suivante.

Revenus par nature (CHF)	Budget 2026	Budget 2025	Variation B2026 / B2025	En %	Comptes 2024	Variation B2026 / C2024	En %
Impôts (40)	121'642'000	126'883'000	-5'241'000	-4.1%	116'075'707	5'566'293	4.8%
Patentes, concessions (41)	184'000	184'000	-	0.0%	171'069	12'931	7.6%
Revenus du patrimoine (42)	11'753'173	11'352'664	400'509	3.5%	12'033'924	-280'751	-2.3%
Taxes, émoluments, produits de ventes (43)	60'293'999	64'458'903	-4'164'904	-6.5%	68'548'895	-8'254'896	-12.0%
Parts à des recettes cantonales (44)	3'444'000	3'000'000	444'000	14.8%	1'981'910	1'462'090	73.8%
Participations et remboursements de collectivités publiques (45)	15'336'038	14'658'732	677'306	4.6%	29'622'240	-14'286'202	-48.2%
Autres prestations et subventions (46)	10'536'369	9'526'920	1'009'449	10.6%	9'009'059	1'527'310	17.0%
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (48)	6'712'960	3'829'502	2'883'458	75.3%	3'040'037	3'672'922	120.8%
Imputations internes (49)	18'495'109	18'489'508	5'601	0.0%	16'240'519	2'254'590	13.9%
Total des revenus	248'397'648	252'383'229	-3'985'581	-1.6%	256'723'362	-8'325'714	-3.2%

Recettes fiscales, patentes et concessions, et part à des recettes cantonales (40), (41), (42) et (44)

Une diminution des recettes fiscales de CHF 5'181'512.- est attendue en 2026 par rapport au budget 2025. La Municipalité a gardé la méthode de travail habituelle, en basant l'estimation sur la situation à fin août 2025 et l'évolution des comptes des dernières années.

Impôts (CHF)	Budget 2026	Budget 2025	Variation B2026 / B2025		Compte 2024
			CHF	%	
Impôt sur le revenu	67'900'000	72'000'000	-4'100'000	-6%	63'404'434
Impôt sur la fortune	12'500'000	14'000'000	-1'500'000	-11%	12'191'844
Impôt à la source	3'500'000	3'800'000	-300'000	-8%	3'385'610
Impôt spécial des étrangers	1'200'000	1'300'000	-100'000	-8%	1'171'841
Rétrocession impôt frontaliers	6'400'000	6'000'000	400'000	7%	6'513'804
Total personnes physiques	91'500'000	97'100'000	-5'600'000	-6%	86'667'533
Impôt bénéfice net	9'450'000	10'600'000	-1'150'000	-11%	10'450'881
Impôt sur le capital	2'000'000	1'100'000	900'000	82%	1'463'918
Impôt compl. immeubles	1'190'000	1'100'000	90'000	8%	1'070'922
Total personnes morales	12'640'000	12'800'000	-160'000	-1%	12'985'721
Impôt foncier	10'000'000	9'300'000	700'000	8%	9'371'948
Droits de mutation	4'328'000	4'550'000	-222'000	-5%	4'163'720
Successions et donations	2'940'000	2'900'000	40'000	1%	2'706'262
Impôts sur chiens	65'000	64'000	1'000	2%	68'005
Impôts récupérés après défalctions	169'000	169'000	-	0%	112'519
Taxes sur boissons	88'000	88'000	-	0%	80'271
Taxes sur tabacs	-	-	-	0%	-
Anticipations et concessions	96'000	96'000	-	0%	90'799
Intérêts moratoires	348'000	348'000	-	0%	760'885
Recettes diverses (tombolas-lotos)	-	-	-	0%	-
Impôt sur gains immobiliers	3'444'000	3'000'000	444'000	15%	1'981'910
Compensation fédérale	1'173'210	1'557'722	-384'512	-25%	1'156'897
Autres recettes fiscales	22'651'210	22'072'722	578'488	3%	20'493'215
Total des recettes fiscales	126'791'210	131'972'722	-5'181'512	-4%	120'146'468

Dans le détail, les variations se présentent comme suit :

- impôt sur les personnes physiques : les recettes liées aux personnes physiques diminuent de CHF 5'600'000.- par rapport au budget précédent. A l'exception de la rétrocession de l'impôt des frontaliers, tous les impôts de cette rubrique devraient diminuer l'année prochaine. Il convient de rappeler que le budget 2025 était basé sur les comptes 2023 qui présentait des rentrées fiscales élevées. Compte tenu de l'augmentation du nombre d'habitants de plus de 400 personnes sur les douze derniers mois, la Municipalité a tablé sur une croissance de l'impôt sur le revenu. Le montant inscrit dans le budget 2026 est supérieur aux comptes 2024 et à la projection des comptes 2025 ;
- impôt sur les personnes morales : les recettes s'inscrivent en baisse de CHF 160'000.-. La mauvaise conjoncture internationale, et les droits de douane élevés auxquels la Suisse est assujettie, rendent les estimations plus incertaines. Il est dès lors difficile de faire une projection ;

- impôt foncier : cet impôt est moins sensible à la conjoncture et bénéficie d'une croissance régulière. Les nombreux projets immobiliers de Nyon devraient se traduire par une hausse des recettes y relatives ;
- impôts conjoncturels (gains immobiliers, droits de mutations, successions et donations) : il s'agit de revenus variables d'une année à l'autre. Les montants inscrits au budget 2026 correspondent à la moyenne des comptes et à la projection des comptes 2025. S'agissant de l'impôt sur les gains immobiliers, le Canton demande une contribution de solidarité aux Communes qui se traduirait par une diminution de la rétrocession de 42% à 23%. La décision n'étant pas entérinée et la Ville de Nyon y étant opposée, cette baisse n'a pas été intégrée dans le budget.

Revenus du patrimoine (42)

Cette rubrique est composée des locations immobilières, des recettes des parkings, des dividendes sur nos participations, des redevances de droits de superficie et des intérêts moratoires. Ce chapitre devrait s'inscrire en hausse de CHF 400'509.-. Les loyers du patrimoine administratif augmentent de CHF 117'746.-, grâce aux loyers perçus par les nouveaux établissements publics à la place du Château, ainsi que par NRT pour l'occupation de la Maison Richard, après le déménagement de la bibliothèque. Par ailleurs, des droits de superficie ont été indexés ou étendus, de sorte que les redevances y afférentes (4232) croissent également de CHF 197'460.-.

Taxes, émoluments et produits des ventes (43)

Cette rubrique enregistre les différents émoluments perçus par l'administration, les taxes prélevées pour financer, d'une part, certaines politiques publiques comme la gestion des déchets, l'assainissement des eaux, le raccordement des nouvelles constructions aux réseaux et la vente d'eau et d'énergie par les SIN, et d'autre part, les prestations assurées par la Ville et refacturées à des tiers. Par rapport au budget 2025, cette rubrique prévoit une baisse de CHF 4'164'904.-.

Au sein des SIN, la diminution du prix des fluides et agents énergétiques (indiquée au chapitre 31) se répercute sur les clients finaux, ce qui explique la baisse globale de CHF 4'701'420.- de la nature 4351. Rappelons que l'année dernière, ces recettes s'inscrivaient en baisse de même ampleur.

En outre, les taxes uniques de raccordement (4341) devraient diminuer de CHF 300'000.-. Ces produits fluctuent en fonction des fins de chantiers et sont estimés selon une projection moyenne.

Dans les hausses de revenus figurent les émoluments divers (4319) (+ CHF 190'000.-) qui comprennent la taxe de séjour, dont les modalités ont été modifiées suite à l'adoption du règlement de Région de Nyon, mentionné au chapitre 36. La facturation de services à des tiers (4356) devrait également augmenter de CHF 157'984.-. Il s'agit pour l'essentiel de la vente de marchandises et prestations de services du réseau d'eau, de l'éclairage public et des programmes d'énergies qui explique cette croissance. Les recettes diverses (4390) croîtront de CHF 250'980.-, car la Municipalité prévoit d'aliéner un certain nombre d'actions de la Banque cantonale vaudoise. C'est également le cas des finances d'entrée (4392), en hausse de CHF 126'622.-, consécutivement à l'extension des horaires des musées de la Ville et à l'adaptation aux comptes des recettes de la piscine du Cossy.

Participations et remboursements de collectivités publiques (45)

Cette rubrique enregistre l'ensemble des subventions cantonales et fédérales perçues par la Commune, la refacturation de charges aux associations intercommunales et les recettes dans le domaine de la péréquation.

Le revenu prépondérant de cette rubrique réside dans la compensation des charges des Villes de la péréquation. Le montant inscrit au budget 2026 atteint CHF 5'492'026.-, ce qui représente une hausse de CHF 150'027.-.

Dans les autres variations importantes figure la compensation fédérale (4510) liée à l'entrée en vigueur de la réforme fiscale fédérale des entreprises (dite RFFA pour réforme fiscale et financement de l'AVS). Celle-ci diminuera de CHF 384'512.- l'année prochaine. Les subsides de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) augmenteront. Ces derniers constituent les principaux revenus de la nature 4515 qui croîtra de CHF 893'550.-.

Autres prestations et subventions (46)

Ce chapitre s'inscrit en augmentation de CHF 1'009'449.-. Il répertorie principalement la participation des parents pour la garde de leurs enfants dans les UAPE de la Ville ou dans le réseau d'accueillantes en milieu familial. La progression attendue des recettes répond à l'augmentation de l'accueil d'enfants dans les différentes structures d'accueil. D'autres participations de tiers, dont celles pour le centre sportif de Colovray ou la prolongation d'une ligne de bus, sont enregistrées dans cette nature sans connaître de variations significatives.

Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (48)

Les prélèvements sur des fonds de réserve constituent des recettes sans incidence monétaire. Un certain nombre d'entre eux ont pour objectif d'équilibrer les comptes de chapitres fermés. En outre, la Municipalité a décidé de procéder à la dissolution intégrale du fonds Achats futurs de terrains. En effet, le dernier mouvement sur ce fonds remonte à 2018. Dans la mesure où les terrains disponibles sont rares à Nyon et que la marge sur le plafond d'endettement est quasi-inexistante, le maintien du fonds ne paraît plus opportun. Afin de lisser l'incidence financière, la Municipalité a décidé de le dissoudre le fonds sur les exercices 2026 et 2027. Ce dernier diminuera donc de moitié l'année prochaine. Les prélèvements sur fonds suivants ont été inscrits dans le budget 2026 :

– Achats futurs de terrains	CHF 3'141'518.-
– Efficacité énergétique et énergies renouvelables	CHF 1'607'360.-
– Service des eaux	CHF 1'357'374.-
– Déchets urbains	CHF 369'391.-
– Régularisation des tarifs	CHF 160'000.-
– Fonds pour le développement durable	CHF 77'317.-

Imputations internes (49)

Elles sont le pendant des imputations internes inscrites en charges et ont un effet neutre sur le budget.

2. Budget d'investissement

Les investissements s'inscrivent dans la continuité de l'année précédente, au cours de laquelle la Municipalité avait décidé de soumettre plusieurs préavis de réalisation d'infrastructures d'importance. Ces projets augmenteront l'attractivité et le dynamisme de Nyon.

Aussi, les prévisions d'investissement pour l'année 2026 s'inscrivent en légère baisse par rapport au budget 2025. Elles se composent des préavis votés, déposés et du programme d'investissement. Sur les CHF 73'904'000.- d'investissements prévus en 2026, CHF 49'252'000.- (66.6 %) concernent des préavis déjà votés par le Conseil communal. Ces

investissements permettront de concrétiser les infrastructures nécessaires pour faire face à la progression de la population et à l'évolution de ses besoins.

2.1 Dépenses nettes d'investissement

Ainsi, les dépenses d'investissement suivantes sont prévues pour l'année 2026 :

Plan d'investissements (CHF)	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Total des charges	73'904'000	81'631'000	42'552'866
Total des revenus	-2'544'000	-2'770'000	-2'440'260
Dépenses nettes d'investissements	71'360'000	78'861'000	40'112'606

Les dépenses d'investissement les plus significatives sont mentionnées ci-après. Elles correspondent aux dépenses brutes pour la part prévue en 2026 uniquement :

- réalisation du Complexe multisport de Colovray (préavis N° 2023/108) pour CHF 15.0 millions ;
- crédit de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des SIN pour CHF 7.6 millions ;
- rénovation du Centre sportif du Rocher (préavis N° 2024/106) pour CHF 5.0 millions ;
- rénovation de l'école et de la salle de gymnastique du Centre-ville (préavis N° 2023/109) pour CHF 4.0 millions ;
- étude d'un parking souterrain de 450 places et aménagement d'un parc à Perdttemps (préavis N° 2025/184) pour CHF 3.0 millions ;
- renouvellement du parc de véhicules communaux – 2e étape – pour CHF 2.0 millions ;
- projet d'améliorations structurelles des chalets et domaines d'alpages de la Ville de Nyon (préavis N° 2022/74) pour CHF 1.7 million ;
- réaménagement des locaux des SIN (préavis N° 2024/156) pour CHF 1.5 million ;
- étude et réalisation de nouveaux abribus (préavis N° 2025/191) pour CHF 1.5 million ;
- développement d'un réseau complet de fibre optique et déploiement des compteurs intelligents multi-fluides (préavis N° 2023/100) pour CHF 1.5 million ;
- projet d'agglomération 2 : requalification de la route de Lausanne (RC1), tronçon compris entre la rivière de l'Asse et la limite communale de Prangins (préavis N° 2023/99) pour CHF 1.2 million ;
- crédit-cadre pour financer différents travaux d'entretien et d'amélioration des performances énergétiques des bâtiments communaux sur une période de deux ans (préavis N° 2025/190) pour CHF 1.2 million ;
- renouvellement et d'acquisition du parc de véhicules communaux (préavis N° 2023/92) pour CHF 1.2 million ;
- extension du Musée du Léman et réfection partielle des aquariums (préavis N° 2025/206) pour CHF 1.0 million ;
- renaturation de l'Asse pour CHF 1.0 million ;
- projet d'agglomération 2 : réalisation du secteur A de l'avenue de Divonne pour CHF 1.0 million.

2.2 Autofinancement

La marge d'autofinancement devrait être la suivante :

Marge d'autofinancement (CHF)	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
Déficit (-) / Bénéfice (+) de l'exercice	-14'153'357	-12'375'997	-4'402'913
Attribution aux fonds de réserve	2'986'636	3'923'854	3'543'708
Prélèvements sur fonds de réserve	-6'712'960	-3'829'502	-3'040'037
Amortissements	16'944'761	14'560'286	14'833'231
Marge d'autofinancement	-934'920	2'278'642	10'933'989

Avec la baisse des recettes fiscales, la marge d'autofinancement est pour la première fois négative. Cela signifie que la Ville s'endette pour financer une partie de son fonctionnement. Toutefois, en général, cette marge est toujours inférieure à celle des comptes correspondant. On peut espérer que cet écart soit également valable en 2026.

2.3 Crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des SIN

Les crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et les services énergétiques prévus par les SIN sont sollicités en même temps que la présentation du budget. Il s'agit d'investissements récurrents qui font l'objet de demandes pour la part des travaux effectués chaque année. Ils se montent à CHF 7'571'600.-. Après déduction des recettes de CHF 1'080'000.-, l'investissement net sera de CHF 6'491'600.-. La liste des crédits de renouvellement et renforcement des réseaux des SIN prévus pour 2026 est présentée en annexe de la brochure du budget.

Crédits de Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques des SIN (CHF)	Budget 2026	Budget 2025	Variation B2026/B2025	En %
Dépenses	3'550'000	2'775'000	775'000	27.9%
Recettes	-380'000	-	-380'000	-
Eau	3'170'000	2'775'000	395'000	14.2%
Dépenses	2'344'900	2'533'000	-188'100	-7.4%
Recettes	-700'000	-600'000	-100'000	16.7%
Electricité	1'644'900	1'933'000	-288'100	-14.9%
Dépenses	226'500	73'000	153'500	210.3%
Eclairage public	226'500	73'000	153'500	210.3%
Dépenses	491'000	429'000	62'000	14.5%
Recettes	0	-20'000	20'000	-100.0%
Gaz	491'000	409'000	82'000	20.0%
Dépenses	959'200	1'310'000	-350'800	-26.8%
Services énergétiques	959'200	1'310'000	-350'800	-26.8%
Total dépenses	7'571'600	7'120'000	451'600	6.3%
Total recettes	-1'080'000	-620'000	-460'000	74.2%
Total	6'491'600	6'500'000	-8'400	-0.1%

3. Conclusion

Afin d'offrir une belle qualité de vie à Nyon, la Municipalité s'est efforcée d'accompagner le développement de la Ville par diverses politiques publiques dans les domaines de la culture, du sport, du patrimoine, du social, de la jeunesse, de l'environnement et des énergies renouvelables. Comme toute politique publique nécessite des ressources financières, l'équilibre entre la fiscalité communale et les prestations fournies constitue un réel défi pour la Municipalité.

A l'instar de la Confédération et du Canton, les finances de la Ville pâtiennent de turbulences sur le plan géopolitique et économique. Malgré cette conjoncture incertaine, la Municipalité poursuit ses lignes directrices définies au début de la législature pour s'adapter aux enjeux de l'avenir.

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

Le Conseil communal de Nyon

- vu** le préavis N°2025/212 concernant le budget 2026,
- 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'adopter le budget ordinaire de la Ville de Nyon pour l'année 2026 dont les totaux se présentent comme suit :

Charges :	CHF	262'551'005.-
Revenus :	CHF	-248'397'648.-
Déficit :	CHF	14'153'357.-

2. d'accorder à la Municipalité les montants relatifs aux crédits de renouvellement, de renforcement des réseaux et services énergétiques des Services industriels pour l'année 2026, soit :

Service des eaux	CHF	3'550'000.-
Service de l'électricité et de l'éclairage public	CHF	2'571'400.-
Service du gaz	CHF	491'000.-
Services énergétiques	CHF	959'200.-
Total des extensions	CHF	7'571'600.-

Les participations des tiers et subventions viendront en déduction.

Les dépenses nettes seront portées en augmentation du capital de dotation des Services industriels et amorties selon les règlements en usage pour chacun des secteurs concernés.

3. de prendre acte du plan d'investissements 2026-2030.

Ainsi adopté par la Municipalité dans sa séance du 16 octobre 2025 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic :



Daniel Rossellat

Le Secrétaire adj. :

Thomas Deboffe

Annexe :

- Brochure du budget 2026

PRÉAVIS N° 2025/212

AU CONSEIL COMMUNAL

Budget 2026

Budgets détaillés et annexes

Délégué municipal : Municipalité in corpore

Nyon, le 8 octobre 2025

TABLE DES MATIERES

	BUDGET 2026	Page
	Désignation des dicastères	1
Vue d'ensemble du budget	Budget de fonctionnement par service	3
	Budget de fonctionnement par nature	4
	Budget de fonctionnement par direction	8
Détail du budget par service	Administration générale	11
	Finances	29
	Domaines et bâtiments	33
	Environnement	43
	Instruction publique et cultes	53
	Police	58
	Cohésion sociale	62
	Services industriels	78
Annexes	Crédits de renouvellement et renforcement des réseaux des Services industriels	91
	Service de la dette	99
	Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et des participations	101
	Fonds de réserve et financements spéciaux	114
	Plan d'investissements	116

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

BUDGET 2026 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE

		2026			2025		2024	
No.	Désignation	Budget	var.sur B 2025 / %	var.sur C 2024 / %	Budget	Diff. 2026/2025	COMPTES	Diff. 2026/2024
1	ADMINISTRATION GENERALE	27'085'076	6,08	17,50	25'532'479	1'552'597	23'050'153	4'034'923
2	FINANCES	-93'545'093	1,71	-5,98	-91'968'706	-1'576'388	-99'493'009	5'947'916
3	DOMAINES ET BATIMENTS	12'335'814	4,12	26,39	11'847'560	488'254	9'760'416	2'575'399
4	ENVIRONNEMENT	13'717'065	1,10	11,64	13'567'469	149'596	12'286'753	1'430'312
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	425'177	2,62	61,08	414'331	10'846	263'956	161'221
6	POLICE	16'214'978	0,95	0,29	16'061'606	153'372	16'167'402	47'576
7	COHESION SOCIALE	41'146'011	3,56	-9,74	39'730'921	1'415'090	45'586'277	-4'440'267
8	SERVICES INDUSTRIELS	-3'225'671	14,81	0,21	-2'809'664	-416'007	-3'219'035	-6'636
	Excédent de charges 2026 (Budget)	14'153'357						
	Excédent de charges 2025 (budget)				12'375'997	1'777'360		
	Excédent de charges 2024 (comptes)						4'402'913	9'750'444

BUDGET 2026 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

N° - CPN	Désignation	BUDGET 2026 Charges	var % sur B 2025	var % sur C 2024	BUDGET 2025 Charges	COMPTES 2024 Charges	DIFFERENCE BUDGET 2025	DIFFERENCE COMPTES 2024
3	CHARGES	262'551'005	-0,83	0,55	264'759'226	261'126'275	-2'208'221	1'424'730
30	Autorités et personnel	78'464'169	4,14	15,87	75'343'466	67'719'120	3'120'703	10'745'049
300	Autorités et commissions	1'030'383	-0,33	5,51	1'033'788	976'615	-3'405	53'768
301	Personnel administratif et d'exploitation	58'379'939	4,81	15,39	55'698'550	50'595'360	2'681'389	7'784'579
303	Assurances sociales	5'361'769	3,49	15,24	5'180'878	4'652'881	180'891	708'888
304	Caisses de pensions et de prévoyance	8'459'652	4,61	19,62	8'086'947	7'072'353	372'705	1'387'299
305	Assurances accidents et maladie	2'786'392	-7,93	21,99	3'026'538	2'284'116	-240'146	502'276
306	Indemnisations, remb. de frais	292'344	5,20	11,35	277'900	262'554	14'444	29'790
307	Prestations complémentaires de prévoyance	944'265	0,00	16,23	944'265	812'437	0	131'828
308	Personnel intérimaire	796'625	19,78	2,89	665'100	774'278	131'525	22'347
309	Autres charges des autorités et du personnel	412'800	-3,89	43,07	429'500	288'527	-16'700	124'273
31	Biens, services, marchandises	57'643'429	-3,73	-6,97	59'875'857	61'960'729	-2'232'428	-4'317'300
310	Imprimés et fournitures de bureau	538'983	-2,11	14,62	550'590	470'254	-11'607	68'729
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	1'853'571	-1,54	5,74	1'882'545	1'752'902	-28'974	100'669
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	27'413'065	-11,72	-23,52	31'051'180	35'843'436	-3'638'115	-8'430'371
313	Autres fournitures et marchandises	4'132'370	8,27	13,41	3'816'620	3'643'662	315'750	488'708
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	6'470'800	5,93	9,32	6'108'370	5'918'940	362'430	551'860
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations	3'657'697	7,68	30,63	3'396'878	2'800'051	260'819	857'645
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	3'864'744	10,67	28,40	3'492'184	3'009'925	372'560	854'819
317	Réceptions et manifestations	1'505'760	36,09	70,36	1'106'425	883'892	399'335	621'868
318	Honoraires et prestations de services	6'118'683	-6,59	6,26	6'550'700	5'758'172	-432'017	360'511
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'087'756	8,72	11,08	1'920'365	1'879'495	167'391	208'261
32	Intérêts passifs	4'137'727	15,77	41,94	3'574'139	2'915'045	563'588	1'222'682
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	4'121'727	15,64	43,34	3'564'139	2'875'413	557'588	1'246'314
329	Autres intérêts	16'000	60,00	-59,63	10'000	39'632	6'000	-23'632
33	Amortissements	16'944'761	16,38	14,24	14'560'286	14'833'231	2'384'475	2'111'530
330	Amortissements du patrimoine financier	753'500	-6,22	-15,60	803'500	892'813	-50'000	-139'313
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	16'191'261	17,70	30,03	13'756'786	12'451'626	2'434'475	3'739'635
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	0	0,00	0,00	0	1'488'793	0	-1'488'793

N° - CPN	Désignation	BUDGET 2026 Charges	var % sur B 2025	var % sur C 2024	BUDGET 2025 Charges	COMPTES 2024 Charges	DIFFERENCE BUDGET 2025	DIFFERENCE COMPTES 2024
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	62'322'603	-6,79	-16,38	66'865'404	74'526'968	-4'542'802	-12'204'365
351	Remboursements, participations à des charges cantonales	23'726'929	2,91	-29,62	23'055'655	33'711'160	671'274	-9'984'231
352	Remboursements, participations à des charges d'autres communes et associations d	38'595'674	-11,90	-5,44	43'809'749	40'815'808	-5'214'075	-2'220'134
36	Aides et subventions	21'556'572	-2,58	11,19	22'126'711	19'386'955	-570'139	2'169'617
365	Aides, subventions à des institutions privées	19'887'856	-0,37	12,26	19'961'565	17'716'245	-73'709	2'171'611
366	Aides individuelles	1'668'716	-22,93	-0,12	2'165'146	1'670'710	-496'430	-1'994
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2'986'636	-23,89	-15,72	3'923'854	3'543'708	-937'218	-557'073
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	0	0,00	0,00	0	194'933	0	-194'933
381	Attributions aux financements spéciaux	2'986'636	-23,89	-10,81	3'923'854	3'348'776	-937'218	-362'140
39	Imputations internes	18'495'109	0,03	13,88	18'489'508	16'240'519	5'601	2'254'590
390	Imputations internes	18'495'109	0,03	13,88	18'489'508	16'240'519	5'601	2'254'590

N° - CPN	Désignation	BUDGET 2026 Revenus	var % sur B 2025	var % sur C 2024	BUDGET 2025 Revenus	COMPTES 2024 Revenus	DIFFERENCE BUDGET 2025	DIFFERENCE COMPTES 2024
4	REVENUS	248'397'648	-1,58	-3,24	252'383'229	256'723'362	-3'985'581	-8'325'714
40	Impôts	121'642'000	-4,13	4,80	126'883'000	116'075'707	-5'241'000	5'566'293
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	91'500'000	-5,77	5,58	97'100'000	86'667'533	-5'600'000	4'832'467
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	12'640'000	-1,25	-2,66	12'800'000	12'985'721	-160'000	-345'721
402	Impôt foncier	10'000'000	7,53	6,70	9'300'000	9'371'948	700'000	628'052
404	Droits de mutation	4'328'000	-4,88	3,95	4'550'000	4'163'720	-222'000	164'280
405	Impôts sur les successions et donations	2'940'000	1,38	8,64	2'900'000	2'706'262	40'000	233'738
406	Impôts, taxes sur possession et dépense	65'000	1,56	-4,42	64'000	68'005	1'000	-3'005
409	Impôts récupérés après défalcation	169'000	0,00	50,20	169'000	112'519	0	56'481
41	Patentes, concessions	184'000	0,00	7,56	184'000	171'069	0	12'931
410	Patentes	88'000	0,00	9,63	88'000	80'271	0	7'729
411	Concessions	96'000	0,00	5,73	96'000	90'799	0	5'201
42	Revenus du patrimoine	11'753'173	3,53	-2,33	11'352'664	12'033'924	400'509	-280'751
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	625'030	-5,30	-39,89	660'030	1'039'870	-35'000	-414'840
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	3'356'456	10,36	4,62	3'041'250	3'208'210	315'206	148'246
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0	0,00	0,00	0	5'829	0	-5'829
425	Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	25'000	-13,79	-6,58	29'000	26'760	-4'000	-1'760
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	7'746'687	1,63	-0,08	7'622'384	7'753'255	124'303	-6'568
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	60'293'999	-6,46	-12,04	64'458'903	68'548'895	-4'164'904	-8'254'896
430	Taxes légales de remplacement	5'000	-50,00	20,77	10'000	4'140	-5'000	860
431	Emoluments	1'222'500	18,40	37,27	1'032'500	890'557	190'000	331'943
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires	85'000	0,00	6,21	85'000	80'031	0	4'969
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	10'561'345	-2,86	7,70	10'872'247	9'806'652	-310'902	754'693
435	Ventes et prestations de service	43'747'122	-9,28	-17,16	48'224'274	52'807'511	-4'477'152	-9'060'390
436	Remboursements de tiers	579'800	11,01	-48,83	522'300	1'132'997	57'500	-553'197
439	Autres recettes	4'093'233	10,25	6,96	3'712'582	3'827'008	380'651	266'225
44	Parts à des recettes cantonales	3'444'000	14,80	73,77	3'000'000	1'981'910	444'000	1'462'090
441	Parts à des recettes cantonales	3'444'000	14,80	73,77	3'000'000	1'981'910	444'000	1'462'090
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	15'336'038	4,62	-48,23	14'658'732	29'622'240	677'306	-14'286'202

N° - CPN	Désignation	BUDGET 2026 Revenus	var % sur B 2025	var % sur C 2024	BUDGET 2025 Revenus	COMPTES 2024 Revenus	DIFFERENCE BUDGET 2025	DIFFERENCE COMPTES 2024
451	Participations et remboursements du canton	6'222'960	10,27	-2,06	5'643'322	6'353'529	579'638	-130'569
452	Participations de communes et d'associations de communes, remboursements	9'113'078	1,08	-60,84	9'015'410	23'268'711	97'668	-14'155'633
46	Autres prestations et subventions	10'536'369	10,60	16,95	9'526'920	9'009'059	1'009'449	1'527'310
465	Participations et subventions de tiers	10'536'369	10,60	16,95	9'526'920	9'009'059	1'009'449	1'527'310
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	6'712'960	75,30	120,82	3'829'502	3'040'037	2'883'458	3'672'922
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	3'510'909	879,05	2 897,79	358'603	117'116	3'152'306	3'393'792
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	3'202'051	-7,75	9,55	3'470'899	2'922'921	-268'848	279'130
49	Imputations internes	18'495'109	0,03	13,88	18'489'508	16'240'519	5'601	2'254'590
490	Imputations internes	18'495'109	0,03	13,88	18'489'508	16'240'519	5'601	2'254'590

BUDGET 2026 - COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION

N° - direction	Désignation	BUDGET 2026				Budget 2025		2024	
		Charges	var % B2025	var % C2024	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	32,079,949	6,08	17,50	4,994,873	29,967,964	4,435,485	27,649,565	4,599,412
10	Autorités	1,498,634	7,81	14,00	200,900	1,397,602	193,900	1,325,620	187,210
11	Administration	5,410,300	-2,33	19,71	913,116	5,450,995	846,300	4,515,180	758,470
13	Service du personnel	2,235,463	-12,08	-35,74	494,800	2,479,968	500,100	3,366,832	657,988
15	Affaires culturelles et de loisirs	9,359,136	1,22	9,37	413,972	9,113,730	276,000	8,597,511	418,472
16	Tourisme	750,000	0,00	0,00	510,000	560,000	320,000	547,377	307,377
17	Sports	8,807,363	21,60	58,37	1,796,135	7,388,005	1,622,135	6,079,118	1,651,911
19	Office informatique	4,019,053	15,60	28,97	665,950	3,577,664	677,050	3,217,928	617,985
2	FINANCES	44,430,831	1,71	-5,98	137,975,924	47,788,325	139,757,031	45,209,669	144,702,678
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux	1,302,545	-348,78	-380,59	3,544,318	1,305,615	404,500	1,225,916	426,967
21	Impôts	1,336,000	-3,90	5,72	126,791,210	1,420,000	131,972,722	1,475,823	120,146,468
22	Service financier	31,182,144	-18,91	133,02	7,640,396	36,411,565	7,379,809	32,743,300	22,640,450
23	Amortissements et réserves non-ventilés	10,610,142	22,64	28,21	0	8,651,145	0	9,764,630	1,488,793
3	DOMAINES ET BATIMENTS	20,027,545	4,12	26,39	7,691,731	19,123,782	7,276,222	17,305,842	7,545,426
31	Terrains	31,350	12,48	1,87	1,970,462	33,000	1,756,979	30,762	1,934,252
32	Forêts et pâturages	1,262,715	-3,91	10,33	448,470	1,295,887	448,470	1,197,009	458,973
34	Bâtiments du patrimoine administratif	11,609,271	4,91	13,84	2,698,338	11,165,762	2,671,708	10,543,939	2,716,132
35	Bâtiments du patrimoine financier	7,124,209	7,56	46,86	2,574,461	6,629,133	2,399,065	5,534,132	2,436,069
4	ENVIRONNEMENT	25,403,392	1,10	11,64	11,686,327	25,277,116	11,709,647	23,379,411	11,092,658
40	Service administratif	656,994	0,00	0,00	656,994	655,841	655,841	590,518	590,518
41	Environnement	500,569	-0,28	-9,61	5,000	496,964	0	574,912	26,674
42	Service du Territoire	3,859,491	5,92	27,65	500,000	3,571,600	400,000	2,881,809	250,081
43	Routes	3,990,343	-2,04	7,37	263,400	4,063,953	259,500	3,720,160	248,892
44	Parcs, promenades et cimetières	5,174,244	2,19	14,46	660,942	5,242,808	826,103	4,826,730	883,665
45	Traitement des déchets	5,255,751	-3,34	-4,18	3,633,991	5,328,950	3,651,203	5,004,538	3,312,083
46	Réseaux d'égouts et épuration	5,668,000	0,00	0,00	5,668,000	5,619,000	5,619,000	5,483,029	5,483,029
47	Cours d'eau, rives et ports	298,000	0,00	0,00	298,000	298,000	298,000	297,715	297,715

		BUDGET 2026				Budget 2025		2024	
N° - direction	Désignation	Charges	var % B2025	var % C2024	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1,914,653	2,62	61,08	1,489,476	1,929,526	1,515,195	1,784,790	1,520,834
51	Enseignement primaire	348,184	-6,53	71,20	94,750	346,541	75,400	267,198	119,168
52	Enseignement secondaire	775,043	-13,59	-23,57	977,260	787,588	1,021,600	712,100	976,692
53	Enseignement spécialisé	10,950	-0,45	3,69	0	11,000	0	10,561	0
54	Office d'orientation professionnelle	292,800	-9,14	0,52	260,000	296,100	260,000	289,581	256,953
56	Service médical et dentaire	228,606	1,80	13,74	85,000	226,072	85,000	206,287	80,031
58	Temples et cultes	259,070	-1,28	-11,59	72,466	262,225	73,195	299,063	87,991
6	POLICE	21,320,889	0,95	0,29	5,105,911	20,987,906	4,926,300	21,242,229	5,074,827
60	Administration	9,309,892	6,52	-7,03	0	8,740,311	0	10,014,705	633
61	Police - Mobilité	7,854,557	-10,12	12,18	3,604,400	8,197,906	3,469,000	7,457,554	3,668,752
62	Contrôle des habitants	1,344,943	0,21	13,12	383,700	1,342,897	383,700	1,255,736	405,952
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.	125,852	18,80	17,92	0	105,936	0	106,727	0
65	Défense contre l'incendie	2,155,903	2,94	10,10	1,117,811	2,082,059	1,073,600	1,942,334	999,490
66	Protection civile	529,742	2,11	13,88	0	518,797	0	465,173	0
7	COHESION SOCIALE	56,287,120	3,56	-9,74	15,141,109	52,969,541	13,238,620	58,849,878	13,263,600
70	Service administratif	1,483,890	5,68	23,06	174,500	1,435,018	196,000	1,315,561	251,557
71	Service social communal	3,948,187	6,93	19,85	28,750	3,677,279	12,000	3,334,620	64,260
72	Prévoyance sociale	22,953,683	2,93	-27,35	0	22,299,880	0	31,600,298	4,081
74	Office du logement	890,967	4,71	95,59	78,000	854,926	78,500	491,859	76,206
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants	20,907,260	-2,29	21,90	10,622,059	20,666,085	10,139,820	18,507,777	10,070,538
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants	6,103,133	52,39	132,35	4,237,800	4,036,353	2,812,300	3,599,763	2,796,958
8	SERVICES INDUSTRIELS	61,086,626	14,81	0,21	64,312,297	66,715,065	69,524,729	65,704,892	68,923,926
80	Service administratif	8,046,777	0,00	-5 373,14	8,101,615	7,882,359	7,882,359	6,971,789	6,970,749
81	Service des eaux	6,234,374	0,00	0,00	6,234,374	6,267,381	6,267,381	4,462,218	4,462,218
82	Service électrique	31,074,069	-25,33	-57,82	32,070,229	32,778,113	34,112,159	32,790,219	35,152,109
83	Service du gaz	9,821,389	27,73	65,90	12,921,389	13,605,619	16,032,619	16,277,574	18,146,165
84	ThermorésÔ	996,502	-2,54	404,98	1,048,543	901,931	955,327	794,302	804,607
85	Fibre Optique	500,000	-46,59	-53,50	335,981	500,000	192,900	500,000	147,268

		BUDGET 2026				Budget 2025		2024	
N° - direction	Désignation	Charges	var % B2025	var % C2024	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
86	Energies renouvelables	4,413,515	16,58	21,76	3,600,166	4,779,662	4,081,984	3,908,790	3,240,812
	Excédent de charges BUDGET 2026 (budget)	14 153 357							
	Excédent de charges Budget 2025 (budget)					12 375 997			
	Excédent de charges 2024 (comptes)							4 402 913	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
1	ADMINISTRATION GENERALE		27'085'076	6.1	17.5	25'532'479	23'050'153	
10	Autorités		1'297'734	7.8	14.0	1'203'702	1'138'410	
101	Conseil communal		363'433	28	58.7	284'833	228'958	
101.3001.00	Rétributions des autorités	RH	108'531		19.6	108'531	90'743	
101.3003.00	Indemn. commis./bureau conseil	RH	94'976		41.2	94'976	67'280	
101.3003.01	Indemnités de séances	RH	39'368			39'368	38'600	
101.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	10'001		12.2	10'001	8'915	
101.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	14'575			14'575	14'340	
101.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'697		45.2	1'697	1'169	
101.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'285		-11.2	3'285	3'698	
101.3060.00	Frais de représentation	SAG	5'000		24.2	5'000	4'027	
101.3099.00	Sortie des conseillers communaux	SAG	4'500		15.9	4'500	3'884	
101.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	400		-65.6	400	1'164	
101.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	48'800	13.5	13.7	43'000	42'915	Frais d'annonce La Côte partenariats Communes environnantes, recettes en 101.4362.00
101.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	1'500			1'500	1'501	
101.3182.00	Frais de téléphones	SAG	300		-64.7	0	850	
101.3199.00	Frais divers	SAG	1'000		17.6	1'000	850	
101.3199.01	Frais d'élections et votations	SAG	93'000	520.0		15'000	5'492	4 votations et élections communales
101	Total des charges		426'933	24.5	49.6	342'833	285'428	
101.4362.00	Remboursements de frais	SAG	-45'500	13.8		-40'000	-41'670	Lié au 101.3102 (facturation annonces aux communes)
101.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-18'000		21.6	-18'000	-14'800	
101	Total des revenus		-63'500	9.5	12.4	-58'000	-56'470	
102	Municipalité		934'301	2	2.7	918'869	909'453	
102.3001.00	Rétributions des autorités	RH	787'508			790'913	779'992	
102.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	71'697			72'884	66'380	
102.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	136'633	22.5	44.0	111'552	94'862	
102.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'813	-20.7		12'370	9'720	
102.3060.00	Frais de représentation	SAG	66'050			67'050	64'106	Indemnités municipales
102.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	0			0	25'133	
102	Total des charges		1'071'701	1.6	3.0	1'054'769	1'040'193	
102.4390.00	Recettes diverses	SAG	-75'000			-75'000	-69'140	Jetons de présence

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
102.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-62'400			-60'900	-61'600	
102	Total des revenus		-137'400	1.1	5.1	-135'900	-130'740	
11	Administration		4'497'184	-2.3	19.7	4'604'695	3'756'710	
110	Greffe municipal		4'197'384	-2	20.1	4'295'695	3'493'511	
110.3011.00	Traitements	RH	2'153'636		26.3	2'272'774	1'704'821	NM 28.04.25 Transfert poste au SDT (-1EPT) NM 18.08.2025 Dérogation budgétaire
110.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	148'429	11.4	28.9	133'249	115'190	NM 18.08.2025 Dérogation budgétaire
110.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	207'979		27.2	220'166	163'509	
110.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	349'624		27.2	365'901	274'762	
110.3050.00	Assurances de personnes	RH	28'645	-23.6	32.0	37'513	21'701	
110.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	76'601		29.3	80'864	59'222	
110.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	2'900	20.8	22.5	2'400	2'368	
110.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	16'000	-15.8		19'000	15'292	
110.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	4'300		-32.0	4'300	6'327	
110.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	2'200	-12.0		2'500	2'306	
110.3131.00	Animations et promotion économie locale	SAG	67'500		16.9	67'500	57'750	
110.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	2'500	-16.7		3'000	2'421	
110.3163.00	Location de machines	SAG	17'500	-18.6	20.8	21'500	14'492	
110.3170.00	Frais réception et délégation	SAG	84'800			78'200	78'124	Assermentation des Autorités et divers événements liés à fin/début législature
110.3170.02	Festivités du 1er Août	SAG	38'800			38'800	0	
110.3171.00	Frais information, promotion	SAG	155'000		69.8	144'000	91'307	Introduction nouvel outil revue de presse automatisée
110.3171.01	Partenariats avec les médias locaux	SAG	165'000			165'000	170'833	
110.3171.02	Diffusion des séances du Conseil	SAG	50'000			0	0	Décision CC préavis N° 2024/165
110.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	8'500	-37.0		13'500	7'731	
110.3182.00	Frais de téléphones	SAG	3'100		-11.8	3'100	3'515	
110.3185.00	Honoraires, frais d'études	SAG	105'000	-12.5		120'000	101'209	
110.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	65'000	14.0		57'000	64'568	Intégration nouvelle contribution annuelle UCV
110.3193.01	Cotisation "Régionyon"	SAG	576'000			575'000	574'450	
110.3199.00	Frais divers	SAG	15'300		23.4	14'300	12'396	
110.3199.01	Vandalisme et incivilités non remboursés par assurance	SAG	0			0	25'632	
110.3199.02	Promotion et rayonnement de Nyon - soutiens et frais c	SAG	20'000			20'000	0	
110.3653.00	Aides à sociétés et manifestations	SAG	0			0	37'153	
110.3653.01	Subvention Fanfare municipale	SAG	64'528			64'528	64'528	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
110.3653.02	Participation à la TV régionale	SAG	260'000			260'000	260'000	
110.3659.00	Soutien à la promotion économique	SAG	35'600	128.2	154.3	15'600	14'000	Subvention accompagnement durabilité des entreprises, 20'000.- sur fonds EEER, cf. 110.4819.00
110	Total des charges		4'724'442	-1.6	19.7	4'799'695	3'945'604	
110.4272.00	Concessions d'affichage	SAG	-128'000			-128'000	-128'445	
110.4312.00	Marchés et foires	SAG	-2'500			-2'500	0	
110.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	0			0	-22'342	
110.4390.00	Recettes diverses	SAG	-20'000	25.0		-16'000	-20'772	
110.4521.01	Prestations Economat	SAG	-500		56.3	-500	-320	
110.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-20'000			0	0	En lien avec 110.3659.00, prélèvement sur fonds EEER
110.4909.05	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-262'700		21.3	-268'500	-216'600	
110.4909.10	Imputations internes RH	FIN	-93'358		46.8	-88'500	-63'614	
110	Total des revenus		-527'058	4.6	16.6	-504'000	-452'093	
111	Développement durable		0	0	0.0	0	0	
111.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SAG	72'500	19.8	40.5	60'500	51'602	Renforcement mesures favorables au climat
111.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SAG	71'000	13.6	305.9	62'500	17'490	Renforcement mesures favorables au climat
111.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SAG	4'100	41.4	66.5	2'900	2'462	
111.3199.00	Frais divers	SAG	4'500		55.5	4'500	2'894	
111.3657.00	Réalisation de projets	SAG	98'600	13.1	21.4	87'200	81'208	Augmentation soutiens à des projets durables
111.3667.00	Soutien à des projets privés	SAG	27'000	27.4	159.5	21'200	10'403	
111.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	0			0	61'703	
111.3909.10	Imputations internes RH	FIN	93'358		46.8	88'500	63'614	
111	Total des charges		371'058	13.4	27.3	327'300	291'377	
111.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-292'741			-294'163	-291'377	
111.4519.00	Participation du Canton	SAG	-1'000			-1'000	0	
111.4819.00	Prélèvement sur fonds développement durable	FIN	-77'317	140.6		-32'137	0	
111	Total des revenus		-371'058	13.4	27.3	-327'300	-291'377	
115	Office juridique		299'800	-3	13.9	309'000	263'199	
115.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SAG	5'500			6'000	5'324	
115.3185.01	Honoraires, frais juridiques	SAG	75'000	-11.8	110.6	85'000	35'615	
115.3186.00	Primes assurances choses / RC	SAG	206'300			205'000	205'449	
115.3199.01	Sinistres non remboursés par assurances	SAG	28'000		-12.0	28'000	31'810	
115	Total des charges		314'800	-2.8	13.2	324'000	278'199	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
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		1'740'663	-12.1	-35.7	1'979'868	2'708'843	
130	Service du personnel		1'740'663	-12	-35.7	1'979'868	2'708'843	
130.3011.00	Traitements	RH	1'394'783	30.8	60.6	1'066'305	868'508	Préavis 2024-154 (+2.6 EPT)
130.3011.01	Traitements (apprentis commerce)	RH	277'261		47.9	257'534	187'438	Nombre d'apprentis plus élevé
130.3011.02	Traitements (apprentis technique)	RH	497'032	17.2	30.2	424'131	381'813	Nombre d'apprentis plus élevé
130.3011.03	Démarche d'économie	RH	-1'500'000	50.0		-1'000'000	0	
130.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	36'102	-72.6	-88.2	131'877	305'184	Préavis 2024-154 compensation
130.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	195'310	13.5	90.5	172'112	102'510	
130.3030.01	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis commerce)	RH	0			0	16'816	
130.3030.02	Cotisations AVS/AF/AC (apprentis technique)	RH	0			0	26'125	
130.3030.04	Cotisations AVS/AF/AC, démarche d'économies.	RH	-136'575	48.2		-92'150	0	
130.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	225'894	28.6	38.5	175'633	163'159	
130.3040.04	Cotisations caisse de pension, démarche d'économies.	RH	-277'500	50.0		-185'000	0	
130.3050.00	Assurances de personnes	RH	26'829		105.2	29'291	13'073	
130.3050.01	Assurances de personnes (apprentis commerce)	RH	0			0	2'664	
130.3050.02	Assurances de personnes (apprentis technique)	RH	0			0	5'907	
130.3050.04	Assurances de personnes, démarche d'économies.	RH	-18'690	19.5		-15'640	0	
130.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	78'422	107.4	55.8	37'810	50'345	
130.3051.04	Primes assurance perte de gains, démarches d'éconon	RH	-51'195	43.4		-35'700	0	
130.3060.00	Indemnités et remboursement de frais	RH	2'000	-33.3	81.3	3'000	1'103	Coupe budgétaire
130.3060.01	Indemn. et remb. frais (apprentis commerce)	RH	1'000		-21.5	1'000	1'273	
130.3060.02	Indemn. et remb. frais (apprentis technique)	RH	5'650		16.3	6'000	4'857	Coupe budgétaire
130.3079.00	Prestations aux retraités	RH	944'265		16.2	944'265	812'437	
130.3091.01	Frais de formation "apprentis"	RH	61'850			65'000	60'479	Coupe budgétaire
130.3091.02	Frais de formation "interservices"	RH	250'000		44.2	252'000	173'430	Coupe budgétaire
130.3093.00	Frais sanitaires pr personnel	RH	77'000	-12.5	51.8	88'000	50'734	Coupe budgétaire
130.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	RH	6'000		-33.3	6'000	8'990	
130.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	RH	2'600	-13.3	11.3	3'000	2'336	Coupe budgétaire
130.3102.03	Frais d'annonces "interservices"	RH	50'000		40.0	50'000	35'715	
130.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	RH	950		53.5	1'000	619	Coupe budgétaire
130.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	RH	5'575	-14.2		6'500	5'755	Coupe budgétaire

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
130.3182.00	Frais de téléphones	RH	1'900		32.7	2'000	1'432	Coupe budgétaire
130.3185.00	Honoraires et frais d'études	RH	46'000		11.4	46'000	41'285	
130.3185.01	Honoraires et frais juridiques	RH	23'000	-23.3	-21.2	30'000	29'191	Coupe budgétaire
130.3199.00	Frais divers	RH	10'000		-26.8	10'000	13'654	
130	Total des charges		2'235'463	-9.9	-33.6	2'479'968	3'366'832	
130.4361.00	Remboursements traitements "maladie"	RH	-70'000		-43.6	-70'000	-124'087	
130.4390.00	Recettes diverses	RH	-40'000		-81.8	-40'000	-219'401	
130.4521.05	Prestations RRH - SDIS Nyon Dôle	RH	-10'500		16.7	-10'500	-9'000	
130.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-368'300		22.6	-374'600	-300'500	
130.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-6'000	20.0	20.0	-5'000	-5'000	
130	Total des revenus		-494'800	-1.1	-24.8	-500'100	-657'988	
15	Affaires culturelles et de loisirs		8'945'164	1.2	9.4	8'837'730	8'179'040	
150	Musées, aff. culturelles "adm"		864'530	3	6.0	839'422	815'356	
150.3011.00	Traitements	RH	588'119			581'895	545'241	
150.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	44'767	85.5	76.3	24'133	25'392	DM 140 6.7 Création poste de stagiaire
150.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	57'147			55'441	52'544	
150.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	96'813		12.4	95'295	86'109	
150.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'848	-16.7	12.4	9'419	6'984	
150.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	22'516			20'639	21'081	
150.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'350	-21.7	88.5	3'000	1'247	
150.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	13'300			14'000	13'026	
150.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	11'200			12'000	10'676	
150.3102.01	Frais d'annonces	CULT	6'650		33.1	7'000	4'997	
150.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	475		14.0	500	417	
150.3154.03	Frais de promotion	CULT	5'700		-75.4	6'000	23'133	
150.3170.00	Frais de vernissages et réceptions	CULT	1'235		18.6	1'300	1'041	
150.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'510	-16.1	37.3	1'800	1'100	
150.3182.00	Frais de téléphones	CULT	950			1'000	942	
150.3185.00	Honoraires et frais d'études	CULT	18'000	-10.0	-15.6	20'000	21'330	
150.3199.00	Frais divers	CULT	950		42.7	1'000	666	
150	Total des charges		879'530	2.9	7.8	854'422	815'926	
150.4390.00	Recettes diverses	CULT	-15'000			-15'000	-570	
150	Total des revenus		-15'000	0.0	2'531.6	-15'000	-570	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
151	Bibliothèque		1'467'884	1	44.6	1'449'854	1'015'388	
151.3011.00	Traitements	RH	731'771		10.5	712'676	662'452	
151.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	42'535			42'830	41'142	
151.3012.01	Stagiaires	RH	52'000			52'000	3'375	
151.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	75'234		15.6	74'413	65'088	
151.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	114'242		12.6	113'709	101'500	
151.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'296	-18.5	17.0	12'628	8'801	
151.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	27'941			25'442	26'036	
151.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'000	-33.3	-10.0	3'000	2'223	
151.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	14'500		99.4	14'500	7'272	Report d'augmentation selon DM du 30.06.2025
151.3102.00	Présentation livres, publications internes	CULT	3'800			4'000	4'170	
151.3102.01	Abonnements et cotisations	CULT	7'900		-14.0	8'700	9'187	
151.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	6'988		-43.2	7'356	12'300	
151.3119.00	Achats livres, disques cd, vidéo	CULT	65'800			67'500	60'332	
151.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	2'117	41.1	109.1	1'500	1'012	
151.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	3'360	124.0	286.7	1'500	869	Maintenance annuelle des bornes interactives dans le cadre de la réunification de la bibliothèque selon DM du 21.07.2025
151.3161.00	Loyer locaux	CULT	292'800			292'800	0	
151.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	20'500	32.3	86.0	15'500	11'021	Report d'augmentation selon DM du 30.06.2025
151.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	700	-30.0	-38.8	1'000	1'144	
151.3182.00	Frais de téléphones	CULT	0			300	0	
151.3184.01	Pertes sur débiteurs	CULT	0			0	277	
151.3199.00	Frais divers	CULT	1'900			2'000	1'916	
151	Total des charges		1'476'384	1.6	44.7	1'453'354	1'020'117	
151.4390.00	Recettes diverses	CULT	-3'500		-26.0	-3'500	-4'730	
151.4819.01	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-5'000			0	0	
151	Total des revenus		-8'500	142.9	79.7	-3'500	-4'730	
152	Archives communales		8'900	0	-95.3	8'900	189'394	
152.3011.00	Traitements	RH	0			0	139'340	
152.3012.00	Salaires et personnel auxiliaire	RH	0			0	3'600	
152.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	0			0	13'172	
152.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	0			0	22'391	
152.3050.00	Assurances de personnes	RH	0			0	1'781	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
152.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	0			0	5'678	
152.3119.00	Achats de collections	SAG	1'000			1'000	0	
152.3119.01	Constitution de collections	SAG	1'500		156.5	1'500	585	
152.3154.00	Restauration de collections	SAG	6'000		145.1	6'000	2'448	
152.3193.00	Cotisations à associations diverses	SAG	400			400	400	
152	Total des charges		8'900	0.0	-95.3	8'900	189'394	
153	Activités culturelles, loisirs		3'302'563	2	9.8	3'236'027	3'006'779	
153.3119.00	Achats oeuvres d'art	CULT	23'000		-17.2	23'300	27'765	
153.3154.00	Restauration de collections	CULT	2'850		123.4	3'000	1'276	
153.3170.00	Frais manifestations et réceptions	CULT	0			0	43'302	
153.3185.00	Indemn. commission consultative	CULT	14'630	204.8	267.6	4'800	3'980	Révision de la rémunération des expert·es au sein de la Commission des affaires culturelles selon DM du 30.09.2025
153.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	CULT	23'550			23'550	23'550	
153.3199.00	Frais divers	CULT	500		196.7	500	169	
153.3653.00	Subventions activités locales	CULT	292'500		23.5	295'000	236'859	
153.3653.01	Garanties du déficit des activités locales	CULT	11'000	37.5	175.0	8'000	4'000	Augmentation selon DM du 16.06.2025
153.3653.02	Subvention fête de la musique	CULT	39'000	14.7	17.1	34'000	33'295	Augmentation de la subvention selon DM du 16.06.2025
153.3653.04	Prix artistique ville de Nyon	CULT	14'807		-10.6	15'500	16'565	
153.3653.05	Subventions ponctuelles	CULT	143'000	-15.9	98.9	170'000	71'900	
153.3653.06	Subvention Ass. Usine à gaz	CULT	850'000		13.3	850'000	750'000	
153.3653.07	Médiation culturelle 3 musées	CULT	3'325			3'500	3'542	
153.3653.09	Subvention LEM (Loi sur les écoles de musique)	CULT	242'316			238'792	230'426	FEM - augmentation du nombre d'habitants
153.3653.14	Subvention aides au loyer - activités locales	CULT	60'755		10.3	60'755	55'075	
153.3653.15	Subvention aide au loyer - Usine à gaz	CULT	180'000			180'000	180'000	
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			460'000	460'000	
153.3653.18	Subvention FAR°	CULT	275'000			275'000	275'000	
153.3653.19	Subvention aide au loyer FAR°	CULT	34'584			34'584	34'584	
153.3653.20	Subvention Elastique citrique	CULT	60'000	20.0	20.0	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	0			10'000	20'000	Pas de jubilés en 2026
153.3653.24	Subvention "Ludothèque"	CULT	76'000			0	0	Nouvelle subvention selon DM du 02.12.2024
153.3663.00	Aides individuelles à la culture	CULT	19'246		114.0	19'246	8'992	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
153	Total des charges		3'302'563	2.1	9.8	3'236'027	3'006'779	
154	Château de Nyon		814'259	-2	1.3	831'310	803'845	
154.3011.00	Traitements	RH	434'592			438'928	423'446	
154.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	91'376	55.5	41.1	58'763	64'783	DM Musées de Nyon - extension des horaires
154.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	6'545			6'591	6'251	
154.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	25'175			25'350	25'847	
154.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	50'532			48'556	46'356	
154.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	72'285		-11.0	70'808	81'190	
154.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'916	-16.1	-10.5	8'241	7'725	
154.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	15'971		46.6	15'573	10'897	
154.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	4'085		-18.0	4'300	4'981	
154.3080.00	Personnel temporaire	CULT	2'850		98.3	3'000	1'438	
154.3101.00	Publications	CULT	14'250			15'000	15'463	
154.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	4'750			5'000	5'078	
154.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	1'425			1'500	1'574	
154.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	1'900		35.1	2'000	1'406	
154.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	35'150		-24.6	37'000	46'640	
154.3119.00	Achats de collections	CULT	28'500			30'000	28'186	
154.3137.00	Achat matériel boutique	CULT	28'000		50.2	30'000	18'641	
154.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'900		23.6	2'000	1'537	
154.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	9'975		45.7	10'500	6'848	
154.3154.01	Frais de vernissages	CULT	4'950		-26.1	5'000	6'696	
154.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	31'350			33'000	33'200	
154.3154.03	Frais de promotion	CULT	44'365			46'700	41'191	
154.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	712			750	0	
154.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	CULT	15'000			16'000	15'560	
154.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	2'850			3'000	3'048	
154.3182.00	Frais de téléphones	CULT	475		-48.1	500	915	
154.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'250		-11.0	1'250	1'405	
154.3184.01	Pertes sur débiteurs	CULT	0			0	12	
154.3185.00	Restauration de collections	CULT	11'400			12'000	11'032	
154.3199.00	Frais divers	CULT	950			1'000	950	
154	Total des charges		949'479	1.8	4.1	932'310	912'294	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
154.4390.00	Recettes diverses	CULT	-1'000		-74.0	-1'000	-3'853	
154.4390.01	Recettes boutique	CULT	-28'000		16.2	-30'000	-24'087	
154.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-76'220	90.6	48.8	-40'000	-51'236	Augmentation des recettes suite à l'extension des horaires d'ouverture et augmentation des tarifs du musée selon DM du 23.06.2025
154.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-30'000			-30'000	-29'272	
154	Total des revenus		-135'220	33.9	24.7	-101'000	-108'449	
155	Musée du Léman		1'238'153	0	4.1	1'242'093	1'189'158	
155.3011.00	Traitements	RH	704'704			702'303	686'391	
155.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	107'435	56.1		68'842	108'390	DM Musées de Nyon - extension des horaires DM 18.08.2025 - Gestion des aquariums
155.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	27'044		39.2	27'232	19'429	
155.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	24'168		-22.5	24'336	31'199	
155.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'164			75'481	77'749	
155.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	117'290			115'205	108'655	
155.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'697	-16.5		12'812	10'277	
155.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	23'744			24'945	23'457	
155.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	5'000			5'000	4'709	
155.3080.00	Personnel temporaire	CULT	7'825			8'500	8'172	
155.3101.00	Publications	CULT	5'000	-37.5	-38.5	8'000	8'124	
155.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	6'000	-14.3	-13.0	7'000	6'896	
155.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	1'500		11.6	1'500	1'344	
155.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	40'000			40'000	39'821	
155.3119.00	Achats de collections	CULT	15'500		-30.5	17'000	22'290	
155.3137.00	Achat matériel boutique et cafés	CULT	28'500			30'000	28'815	
155.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	8'000			8'000	7'348	
155.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	8'000			8'000	7'965	
155.3154.01	Frais de vernissages	CULT	4'000	-42.9	-51.3	7'000	8'212	
155.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	77'000	18.5	18.5	65'000	64'973	
155.3154.03	Frais de promotion	CULT	89'500	115.7	120.2	41'500	40'648	
155.3155.00	Frais pour aquariums	CULT	14'500	-35.8	-55.9	22'600	32'844	
155.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	1'037			1'037	1'038	
155.3161.00	Loyer des locaux	CULT	4'800			4'800	4'800	
155.3170.00	Frais de manifestations et animations	CULT	9'500		-23.2	10'000	12'374	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
155.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	2'000	-33.3	-20.7	3'000	2'521	
155.3182.00	Frais de téléphones	CULT	1'500		-26.6	1'500	2'045	
155.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	1'500			1'500	1'433	
155.3185.00	Restauration de collections	CULT	8'945	-10.6		10'000	9'935	
155.3199.00	Frais divers	CULT	1'000		200.1	1'000	333	
155	Total des charges		1'433'853	6.0	3.7	1'353'093	1'382'186	
155.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-15'349	
155.4390.00	Recettes diverses	CULT	-1'000		-98.2	-1'000	-56'723	
155.4390.01	Recettes boutique et cafés	CULT	-28'500		19.7	-30'000	-23'801	
155.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-66'200	65.5	75.9	-40'000	-37'639	Augmentation des recettes suite à l'extension des horaires d'ouverture et augmentation des tarifs du musée selon DM du 23.06.2025
155.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-40'000		-26.2	-40'000	-54'217	
155.4819.00	Prélèvements sur fonds de réserve	FIN	0			0	-5'300	
155.4819.01	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-60'000			0	0	
155	Total des revenus		-195'700	76.3	1.4	-111'000	-193'028	
156	Basilique et musée romains		701'399	3	6.4	679'819	658'980	
156.3011.00	Traitements	RH	334'080			330'578	320'188	
156.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	93'887	64.4		57'095	85'601	DM Musées de Nyon - extension des horaires
156.3012.01	Salaires personnel stagiaire & extérieur	RH	26'871		11.2	27'058	24'159	
156.3012.04	Salaires personnel médiation culturelle	RH	14'098			14'196	13'113	
156.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	42'696			39'525	40'440	
156.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	58'538		14.9	56'856	50'932	
156.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'844	-12.9	10.7	6'709	5'280	
156.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	11'987			11'802	12'009	
156.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'375		27.1	2'500	1'869	
156.3080.00	Personnel temporaire	CULT	2'850		60.9	3'000	1'771	
156.3101.00	Publications	CULT	6'650		-10.2	7'000	7'405	
156.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	2'375			2'500	2'403	
156.3109.00	Achat matériel médiation culturelle	CULT	1'425		-32.3	1'500	2'106	
156.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	950		-50.0	1'000	1'900	
156.3111.01	Achats matériel pour les fouilles	CULT	1'900		222.8	2'000	589	
156.3116.00	Achats de matériel spécialisé	CULT	19'000			20'000	20'839	
156.3119.00	Achats de collections	CULT	475			500	0	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
156.3137.00	Achat matériel boutique	CULT	6'200		-36.9	6'000	9'822	
156.3141.01	Entretien des monuments	CULT	475		-63.7	500	1'308	
156.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	950		-17.8	1'000	1'156	
156.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	1'900		-51.7	2'000	3'930	
156.3154.01	Frais de vernissages	CULT	950			1'000	0	
156.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	47'500			50'000	49'799	
156.3154.03	Frais de promotion	CULT	24'700		-11.8	26'000	28'011	
156.3156.00	Entretien matériel spécialisé	CULT	475		-48.3	500	919	
156.3170.00	Frais manifestations et animations	CULT	11'875			12'500	11'075	
156.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	CULT	1'425			1'500	1'369	
156.3182.00	Frais de téléphones	CULT	950		-25.2	1'000	1'270	
156.3183.00	Commissions et frais bancaires	CULT	500		13.6	500	440	
156.3185.00	Restauration de collections	CULT	475			500	0	
156.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	CULT	2'850		-21.5	3'000	3'632	
156.3199.00	Frais divers	CULT	475		-43.6	500	842	
156.3653.00	Subvention Association festival du film d'archéologie	CULT	33'250			35'000	35'000	
156	Total des charges		760'951	4.9	2.9	725'319	739'175	
156.4361.00	Remboursements des traitements	CULT	0			0	-19'193	
156.4390.00	Recettes diverses	CULT	-2'000		-89.3	-2'000	-18'733	
156.4390.01	Recettes boutique	CULT	-5'850		-13.6	-6'000	-6'771	
156.4392.00	Finances d'entrées	CULT	-37'202	61.7	78.5	-23'000	-20'840	Augmentation des recettes suite à l'extension des horaires d'ouverture et l'augmentation des tarifs du musée selon DM du 23.06.2025
156.4393.00	Recettes médiation culturelle	CULT	-14'500			-14'500	-14'660	
156	Total des revenus		-59'552	30.9	-25.7	-45'500	-80'195	
157	Musées - ressources transversales		547'476	-1	3.0	550'305	531'639	
157.3011.00	Traitements	RH	298'043			298'434	289'466	
157.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	4'500	50.0		3'000	0	
157.3012.04	Salaires personnel médiateurs culturels	RH	9'063		-25.8	9'126	12'208	
157.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	28'372			28'617	27'769	
157.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	46'569			46'252	45'238	
157.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'882	-20.1		4'857	3'759	
157.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	10'047			10'655	9'689	
157.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	CULT	2'650	-33.8		4'000	2'468	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
157.3080.00	Personnel temporaire	CULT	2'850			3'000	2'743	
157.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	CULT	1'235		14.5	1'300	1'079	
157.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	CULT	325	-35.0		500	18	
157.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	CULT	3'600		14.9	3'600	3'134	
157.3120.00	Eau, gaz, électricité	CULT	2'600		159.0	2'600	1'004	
157.3151.00	Entretien mobilier, machines	CULT	1'000			1'000	0	
157.3154.00	Frais d'exploitation	CULT	41'800	16.8	23.9	35'800	33'732	
157.3154.02	Mandats d'experts, études	CULT	24'000	-20.0	-30.2	30'000	34'377	
157.3161.00	Loyer des locaux	CULT	61'464			61'464	58'579	
157.3182.00	Frais de téléphones	CULT	2'850			3'000	2'797	
157.3189.00	Sécurité et travaux divers	CULT	1'995		-33.9	2'100	3'018	
157.3199.00	Frais divers	CULT	631	-36.9	11.9	1'000	564	
157	Total des charges		547'476	-0.5	3.0	550'305	531'639	
159	Villa Niedermeyer		0	0	0.0	0	-31'500	
159.4359.00	Prestations diverses - Fonds Piccard	CULT	0			0	-31'500	
159	Total des revenus		0	0.0		0	-31'500	
16	Tourisme		240'000	0.0	0.0	240'000	240'000	
161	Office du tourisme		240'000	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	
162.3657.00	Réalisation des projets	SAG	51'000		37.7	48'000	37'050	En lien avec progression des recettes taxes de séjour (162.4319.00) et nouveau Règlement
162.3658.00	Versement à NRT sur la taxe de séjour	SAG	459'000	68.8	79.1	272'000	256'270	En lien avec progression des recettes taxes de séjour (162.4319.00) et nouveau Règlement
162.3817.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	0			0	14'057	
162	Total des charges		510'000	59.4	65.9	320'000	307'377	
162.4319.00	Taxe de séjour	SAG	-510'000	59.4	69.2	-320'000	-301'494	Estimations impact du nouveau Règlement
162.4390.00	Recettes diverses	SAG	0			0	-5'883	
162	Total des revenus		-510'000	59.4	65.9	-320'000	-307'377	
17	Sports		7'011'228	21.6	58.4	5'765'870	4'427'206	
170	Service des sports		4'692'598	10	18.8	4'261'313	3'948'354	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026	var. sur	var. sur	BUDGET 2025	COMPTES 2024	Commentaire
			CHF	B 2025 en %	C 2024 en %	CHF	CHF	
170.3011.00	Traitements	RH	2'361'577		19.1	2'291'846	1'983'540	
170.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	55'772			56'160	52'897	
170.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (Camps de sports)	RH	28'700			28'899	26'147	
170.3012.02	Salaires personnel auxiliaire (Moniteurs Sports FAC)	RH	48'000		25.0	48'000	38'401	
170.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	225'451		17.9	221'852	191'272	
170.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	370'210		21.7	359'762	304'115	
170.3050.00	Assurances de personnes	RH	30'971	-18.0	22.5	37'756	25'274	
170.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	81'498		31.1	81'423	62'174	
170.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SMM	10'000	-21.6	-21.2	12'750	12'683	
170.3080.00	Personnel temporaire (patinoire)	SMM	0			0	25'510	
170.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SMM	10'000		11.9	10'540	8'937	
170.3120.00	Eau, gaz, électricité	SMM	0			0	38'813	
170.3124.01	Achats de carburant	SMM	3'000		-11.9	3'000	3'406	
170.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	98'100		61.8	90'000	60'640	
170.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	128'750	37.3	27.7	93'800	100'809	
170.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	0			0	23'000	
170.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	0			2'040	832	Gestion globale de la coupe budgétaire de 5%
170.3155.00	Entretien véhicules, engins	SMM	10'000		263.3	10'160	2'752	
170.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SMM	0			1'020	0	
170.3161.00	Location salles et terrains	SMM	23'500	20.3	-87.7	19'540	190'344	Augmentation des locations de salles de sport au gymnase.
170.3170.00	Fête des enfants	SMM	72'000			71'665	71'072	
170.3170.01	Soirée du personnel	SMM	34'000			35'830	35'099	
170.3170.02	Groupe Animations Personnel	SMM	9'500			10'240	9'768	
170.3170.03	Animation des Marronniers	SMM	93'400		111.3	0	44'193	Selon Préavis n°2024/177 - Un été sous les Marronniers
170.3170.04	Festivités de fin d'année	SMM	298'000			0	0	Selon Préavis n°2025/188 - Festivités de fin d'année
170.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SMM	4'000		-28.4	4'000	5'585	
170.3182.00	Frais de téléphones	SMM	12'000	-30.8		17'350	11'072	Gestion globale de la coupe budgétaire de 5%
170.3183.00	Commissions et frais bancaires	SMM	600		-11.0	600	674	
170.3184.01	Pertes sur débiteurs	SMM	0			0	6'453	
170.3185.00	Honoraires et frais d'études	SMM	8'100		-78.6	8'040	37'939	Demande selon DM du 21.07.2025
170.3186.00	Primes ECA	SAG	30'100		16.8	30'100	25'768	
170.3193.00	Cotisations à associations diverses	SMM	2'400			2'400	2'400	
170.3199.00	Frais divers	SMM	0			510	340	
170.3653.00	Indemnités stés sportives	SMM	740'000			763'000	698'781	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
170.3653.01	Aides ponctuelles sociétés sportives	SMM	120'000		41.2	127'780	85'013	
170.3653.02	Sport pour tous	SMM	145'000			145'720	132'795	
170.3653.05	Subvention d'aide aux loyers	SMM	28'104	-45.1		51'165	28'104	Gestion globale de la coupe budgétaire de 5%
170	Total des charges		5'082'733	9.6	16.9	4'636'948	4'346'601	
170.4271.00	Location installations sportives	SMM	-180'200		15.0	-165'200	-156'638	Intégration des recettes liées aux location de la Halle de Colovray pour 4 mois de location à 75%, sur la base de 60'000 annuel selon préavis 2023/108
170.4271.02	Location espace public	SMM	-15'635			-15'635	0	
170.4271.03	Loyer et redevance	SMM	-9'300	55.0		-6'000	0	Ajout revenus de la buvette des Marronniers pour 3'300 chf selon préavis 2024/177
170.4271.04	Loyer Buvette	SMM	0			0	-4'464	
170.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	0			0	-39'747	
170.4390.00	Recettes diverses	SMM	-169'800		30.4	-169'800	-130'212	
170.4512.00	Subside cantonal	SMM	-8'000	-20.0	-31.2	-10'000	-11'631	Baisse de 20% des subventions J+S
170.4512.01	Subside cantonal - sports	SMM	-7'200	-20.0	-57.4	-9'000	-16'906	Baisse de 20% des subventions J+S
170.4819.00	Prél. sur fonds de réserve	SMM	0			0	-38'649	
170	Total des revenus		-390'135	3.9	-2.0	-375'635	-398'247	
171	Piscine de colovray		386'306	-10	8.4	427'555	356'372	
171.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	600'000		14.9	620'000	522'251	
171.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	54'630		13.3	57'133	48'238	
171.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	27'000		-11.2	27'900	30'397	
171.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'476	-22.9	14.9	9'697	6'507	
171.3080.00	Personnel temporaire	SMM	0			5'000	0	Gestion globale de la coupe budgétaire de 5%
171.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	69'000			71'750	64'203	
171.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	1'710	-26.0		2'310	1'622	Gestion globale de la coupe budgétaire de 5%
171.3133.00	Achats produits nettoyage	SMM	8'000	33.3	45.1	6'000	5'512	
171.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	39'425			41'500	41'122	(-)'2'075 Coupe budgétaire
171.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	38'565			38'565	37'524	
171.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	5'000	-19.4		6'200	4'566	Adapté aux comptes
171.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	15'500			17'000	14'355	
171	Total des charges		866'306	-4.1	11.6	903'055	776'299	
171.4271.00	Locations	SMM	-30'000	17.6		-25'500	-32'024	
171.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-450'000		16.0	-450'000	-387'902	
171	Total des revenus		-480'000	0.9	14.3	-475'500	-419'926	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
172	Centre sportif colovray		-47'140	0	0.0	-60'500	-51'566	
172.3011.00	Traitements	RH	186'060			0	0	Préavis 2024-163 (+1.8 EPT)
172.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	16'810			0	0	
172.3040.00	Cot. caisse de pensions	RH	27'543			0	0	
172.3050.00	Ass. personnes	RH	3'869			0	0	
172.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	5'078			0	0	
172.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDE	63'500	-24.0	-52.0	83'500	132'185	(-)20'000.- Préavis 2024/163 - Création de deux postes horticulteurs paysagistes
172.3909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	100'000	-64.4	-57.0	281'000	232'445	(-)181'000 Préavis 2024/163 - Création de deux postes horticulteurs paysagistes
172	Total des charges		402'860	10.5	10.5	364'500	364'630	
172.4653.00	Participation UEFA	SDE	-450'000			-425'000	-416'195	(+)25'000 Préavis 2024/163 - Création de deux postes horticulteurs paysagistes
172	Total des revenus		-450'000	5.9	8.1	-425'000	-416'195	
173	Plage des trois jetées		99'200	-7	-2.7	106'200	101'966	
173.3080.00	Personnel temporaire	SMM	32'000			32'000	30'082	
173.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'000			3'000	2'943	
173.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	63'000	-10.0		70'000	69'420	(-)7'000 Coupe budgétaire
173.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	1'200			1'200	0	
173	Total des charges		99'200	-6.6	-3.2	106'200	102'446	
173.4272.00	Location cabines	SMM	0			0	-480	
173	Total des revenus		0	0.0		0	-480	
174	Centre sportif le Rocher (y.c piscine)		78'000	-21	444.9	99'000	14'315	
174.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	43'000	-17.3		52'000	1'835	-12'000 chf la seconde année d'exploitation de la piscine selon préavis 2023/106 et +3'000 chf pour le renouvellement du matériel de sport de la salle de gym
174.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	2'000			2'000	0	
174.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	8'000		179.1	8'000	2'866	
174.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	25'000	-32.4	160.0	37'000	9'614	
174	Total des charges		78'000	-21.2	444.9	99'000	14'315	
175	Stade de Marens		14'700	-14	-11.7	17'000	16'643	
175.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	20'700	-10.0		23'000	22'643	(-)2'300 Coupe budgétaire
175	Total des charges		20'700	-10.0	-8.6	23'000	22'643	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
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		14'800	-40	19.6	24'800	12'378	
176.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	2'500			2'500	2'458	
176.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	300		32.8	300	226	
176.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	12'000		23.8	12'000	9'694	
176.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	0			10'000	0	
176	Total des charges		14'800	-40.3	19.6	24'800	12'378	
177	Piscine Cossy		550'660	-12	1'815.7	627'808	28'744	
177.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	69'500	11.7		62'230	71'524	Gestion globale de la coupe budgétaire de 5% et remplacement du charbon actif pour 15'000 chf - Demande selon DM du 21.07.2025
177.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	145'000			133'500	144'931	
177.3124.00	Chauffage	SDA	126'000		91.0	126'000	65'953	
177.3132.00	Achats matériel infirmerie	SMM	1'710	-14.9	32.7	2'010	1'289	Gestion globale de la coupe budgétaire de 5%
177.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	7'000	16.7	20.9	6'000	5'792	
177.3141.00	Entretien bâtiments, install.	SDA	21'765	71.4		12'700	23'381	
177.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	78'400	122.1	104.6	35'300	38'311	Fonds EEER CHF 40'000.-
177.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	27'760		37.1	25'510	20'251	
177.3183.00	Frais bancaires s/enc. cartes crédit, internet	FIN	4'700			5'100	4'645	Adapté aux comptes
177.3186.00	Primes ECA	SAG	9'400		17.2	9'400	8'022	
177.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	60'000			60'000	57'876	
177.3195.00	TVA non récupérable	FIN	1'000	-90.9	-146.1	11'000	-2'167	
177.3312.00	Amortissements	FIN	428'425	-10.6		479'058	0	
177	Total des charges		980'660	1.3	123.0	967'808	439'806	
177.4271.00	Locations	SMM	-20'000		-34.8	-20'000	-30'689	
177.4392.00	Finances d'entrées	SMM	-370'000	15.6		-320'000	-380'373	
177.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-40'000			0	0	
177	Total des revenus		-430'000	26.5	4.6	-340'000	-411'062	
178	Complexe multisport et parc sports de Colovray		975'646	0	0.0	0	0	
178.3080.00	Personnel temporaire	SMM	25'000			0	0	Selon préavis 2023/108
178.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	64'600			0	0	Selon préavis 2023.108 prorata août 2026
178.3124.00	Chauffage	SDA	14'600			0	0	Selon préavis 2023.108 prorata août 2026

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
178.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	7'500			0	0	Selon préavis 2023/108
178.3141.00	Entretien du bâtiment	SDA	40'500			0	0	Selon préavis 2023.108 prorata août 2026
178.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	48'700			0	0	Selon préavis 2023.108 prorata août 2026
178.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	6'250			0	0	Selon préavis 2023/108
178.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SMM	16'600			0	0	Selon préavis 2023/108
178.3191.00	Taxes	SDA	7'600			0	0	Selon préavis 2023.108 prorata août 2026
178.3312.00	Amortissements	FIN	784'296			0	0	Pr. 2018/117 Mandats études parallèles Pr. 2020/192 Complexe multisports
178	Total des charges		1'015'646	0.0	0.0	0	0	
178.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-40'000			0	0	Selon préavis 2023.108 prorata août 2026
178	Total des revenus		-40'000	0.0	0.0	0	0	
179	Installations sportives temporaires		246'458	-6	0.0	262'694	0	
179.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	45'000	-18.2		55'000	0	
179.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	4'097	48.2		2'765	0	
179.3050.00	Assurance de personnes	RH	561	19.6		469	0	
179.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	10'500			10'500	0	
179.3120.00	Eau, gaz, électricité	SMM	30'000	-17.0		36'160	0	
179.3132.00	Achat matériel infirmerie	SMM	300			300	0	
179.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	500	-75.0		2'000	0	
179.3154.00	Frais d'exploitation	SMM	21'500			21'500	0	
179.3161.00	Location infrastructure	SMM	134'000			134'000	0	
179	Total des charges		246'458	-6.2	0.0	262'694	0	
19	Office informatique		3'353'103	15.6	29.0	2'900'614	2'599'943	
190	Service informatique		2'896'247	19	33.8	2'434'367	2'164'357	
190.3011.00	Traitements	RH	1'102'976	13.1	35.5	975'297	814'140	Selon décision CC préavis 2024/158 - renouvellement parc informatique (+1EPT)
190.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	110'302	117.8	324.2	50'651	26'000	Selon décision CC préavis 2024/158 - renouvellement parc informatique
190.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	109'735	16.8	44.4	93'967	75'970	
190.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	178'991	13.3	40.7	157'915	127'200	
190.3050.00	Assurances de personnes	RH	15'039		47.6	15'966	10'188	
190.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	31'763		42.8	34'632	22'249	
190.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	3'000			3'000	2'764	
190.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SAG	800			800	0	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
190.3116.00	Achats de matériel spécialisé	SAG	7'300		38.9	7'300	5'256	
190.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique	SAG	116'500	-12.6	-30.4	133'360	167'501	
190.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SAG	61'000	64.9	75.5	37'000	34'754	Mise à jour logiciel OpenTouch utilisé pour téléphonie sur PC et smartphones
190.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique	SAG	1'282'355	27.8	35.1	1'003'107	949'010	Selon décision CC préavis 2024/158 - renouvellement parc informatique
190.3163.00	Locations de machines	SAG	96'600		-15.5	95'000	114'316	Mise en place monnayeur aux bibliothèques
190.3182.00	Frais de téléphones	SAG	50'000		33.3	54'800	37'509	
190.3185.01	Honoraires, frais assistance	SAG	163'900			163'900	177'920	
190.3199.00	Frais divers	SAG	2'000			2'000	2'013	
190.3901.00	Imputation interne FO SIN pour VdN	SAG	90'000			90'000	90'000	
190	Total des charges		3'422'261	17.3	28.8	2'918'695	2'656'791	
190.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	0			0	-9'140	
190.4521.01	Prestations informatique au SDIS Nyon - Dôle	SAG	-55'202	13.3	13.3	-48'708	-48'708	
190.4521.02	Prestations informatique à Police Région	SAG	-270'512			-280'720	-280'720	
190.4906.00	Imp. int. achats/entr. matériel et logiciel informatiques	FIN	-5'000		-13.3	-5'000	-5'766	
190.4909.01	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-195'300	30.3	31.9	-149'900	-148'100	
190	Total des revenus		-526'014	8.6	6.8	-484'328	-492'433	
191	Unité géomatique		456'856	-2	4.9	466'247	435'586	
191.3011.00	Traitements	RH	309'925			305'381	294'673	
191.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	28'055			27'975	26'988	
191.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	49'671			48'674	47'045	
191.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'457	-24.5		8'557	6'399	
191.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	9'557	-11.8		10'838	9'073	
191.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDT	2'000			0	0	
191.3117.00	Achat materiel informatique	SDT	3'024	-71.5		10'602	2'986	Achat tablettes (3 remplacées/20), logiciel vidéo 3D
191.3118.00	Achat de données	SDT	13'279	-61.3	-72.8	34'327	48'794	Acquisition Orthophoto, LiDAR tous les 5-6 ans, coût accès RF, COPS
191.3157.00	Entretien materiel informatique	SDT	137'031	-15.0	98.9	161'233	68'884	Coupe budgétaire SDT (5%) Montant du 191.3117 (Entretien matériel) transféré au 191.3157 (Maintenance) : CHF 7500
191.3182.00	Frais de téléphones	SDT	500		66.7	500	300	
191.3193.00	Cotisations a associations diverses	SDT	7'160			7'160	6'725	
191.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	30'133	-31.1	-38.8	43'722	49'270	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
191	Total des charges		596'792	-9.4	6.4	658'969	561'137	
191.4390.00	Recettes diverses	SDT	0			0	-1'280	
191.4529.00	Cotisation Cartolacôte	SDT	-120'336	-27.4	10.7	-165'722	-108'672	Décision de FIN d'inscrire les montants réel et pas le montant du préavis
191.4909.00	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-19'600	-27.4	25.6	-27'000	-15'600	
191	Total des revenus		-139'936	-27.4	11.5	-192'722	-125'552	
2	FINANCES		-93'545'093	1.7	-6.0	-91'968'706	-99'493'009	
20	Comptabilité générale - caisse - contentieux		-2'241'773	-348.8	-380.6	901'115	798'949	
200	Bourse et comptabilité		-2'241'773	0	0.0	901'115	798'949	
200.3011.00	Traitements	RH	924'593			922'582	868'890	
200.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	23'300		17.0	22'000	19'907	
200.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	85'232			85'954	80'791	
200.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	149'056			148'940	138'136	
200.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'782	-19.8	12.5	14'693	10'474	
200.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	33'017		11.8	32'746	29'531	
200.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	FIN	500		96.1	500	255	
200.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	FIN	9'500		32.7	10'000	7'157	
200.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	FIN	3'400		-18.4	3'400	4'167	
200.3182.00	Frais de téléphones	FIN	300			300	300	
200.3184.00	Frais de poursuites	FIN	5'000		121.3	5'000	2'260	
200.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	11'000			11'000	298	
200.3185.00	Honoraires et frais d'études	FIN	13'750		93.9	15'000	7'093	
200.3185.01	Honoraires fiduciaire	FIN	29'000			30'000	29'403	
200.3199.00	Frais divers	FIN	3'115	-11.0	80.2	3'500	1'728	
200.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	0			0	25'526	
200	Total des charges		1'302'545	-0.2	6.3	1'305'615	1'225'916	
200.4390.00	Recettes diverses	FIN	-10'000		-71.8	-10'000	-35'438	
200.4521.01	Prestations Finance au SDIS Nyon - Dôle	FIN	-8'000			-8'000	-8'000	
200.4809.01	Prélèvement sur fonds de réserve	FIN	-3'141'518			0	-31'029	Dissolution partielle du fonds 9282.20 Achats futurs terrains
200.4909.02	Imp. int. prestations S.I.	FIN	-378'800			-381'500	-347'500	
200.4909.10	Imp. int. prestations structures d'accueil Asse-Boiron	FIN	-6'000	20.0	20.0	-5'000	-5'000	
200	Total des revenus		-3'544'318	776.2	730.1	-404'500	-426'967	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
21	Impôts		-125'455'210	-3.9	5.7	-130'552'722	-118'670'645	
210	Impôts		-125'455'210	0	0.0	-130'552'722	-118'670'645	
210.3187.00	Etablissements, recouvr. impôts	FIN	680'000			720'000	679'566	
210.3290.00	Intérêts rémunérateurs	FIN	16'000	60.0	-38.7	10'000	26'093	
210.3301.00	Impôts irrecouvr., dégrèvements	FIN	640'000			690'000	620'563	
210.3809.00	Attrib. à fds de réserve "provision sur impôts"	FIN	0			0	149'602	
210	Total des charges		1'336'000	-5.9	-9.5	1'420'000	1'475'823	
210.4001.00	Impôt sur le revenu	FIN	-67'900'000			-72'000'000	-63'404'434	CF préavis
210.4002.00	Impôt sur la fortune	FIN	-12'500'000	-10.7		-14'000'000	-12'191'844	
210.4003.00	Impôt à la source	FIN	-3'500'000			-3'800'000	-3'385'610	
210.4004.00	Impôt spécial des étrangers	FIN	-1'200'000			-1'300'000	-1'171'841	
210.4004.01	Rétrocession impôt frontaliers	FIN	-6'400'000			-6'000'000	-6'513'804	
210.4011.00	Impôt bénéfice net (pers.mor.)	FIN	-9'450'000	-10.8		-10'600'000	-10'450'881	
210.4012.00	Impôt sur le capital (pers.mor.)	FIN	-2'000'000	81.8	36.6	-1'100'000	-1'463'918	
210.4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles	FIN	-1'190'000		11.1	-1'100'000	-1'070'922	
210.4020.00	Impôt foncier	FIN	-10'000'000			-9'300'000	-9'371'948	
210.4040.00	Droits de mutation	FIN	-4'328'000			-4'550'000	-4'163'720	
210.4050.00	Impôt successions et donations	FIN	-2'940'000			-2'900'000	-2'706'262	
210.4061.00	Impôt sur chiens	FIN	-65'000			-64'000	-68'005	
210.4090.00	Impôt récupéré après défalcatons	FIN	-169'000		50.2	-169'000	-112'519	
210.4101.00	Taxes sur boissons	FIN	-88'000			-88'000	-80'271	
210.4113.00	Anticipations et concessions	FIN	-96'000			-96'000	-90'799	
210.4221.00	Intérêts moratoires	FIN	-348'000		-54.3	-348'000	-760'885	
210.4411.00	Impôt sur gains immobiliers	FIN	-3'444'000	14.8	73.8	-3'000'000	-1'981'910	
210.4510.01	Compensation fédérale	FIN	-1'173'210	-24.7		-1'557'722	-1'156'897	
210	Total des revenus		-126'791'210	-3.9	5.5	-131'972'722	-120'146'468	
22	Service financier		23'541'748	-18.9	133.0	29'031'756	10'102'850	
220	Intérêts sur dettes à court, moyen et long terme		4'121'727	16	43.3	3'564'139	2'875'413	
220.3223.03	SUVA 1.40% / 10M du 15.05.14 au 15.05.24	FIN	0			0	52'110	
220.3223.19	POSTFINANCE 1.61% / 3M du 14.03.14 au 14.03.24	FIN	0			0	9'790	
220.3223.20	Luzerner Pension 1.42% / 5M du 22.04.13 au 22.04.25	FIN	0			21'892	71'000	
220.3223.50	Charges sur emprunts futurs	FIN	1'101'361			1'112'356	0	
220.3223.58	Postfinance 0.30% / 10M du 23.06.16 au 23.06.26	FIN	14'333	-52.2	-52.2	30'000	30'000	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
220.3223.64	Postfinance 0.25% / 10M du 27.04.17 au 27.04.25	FIN	0			8'125	25'000	
220.3223.68	PUBLICA, 0.245% / 5M du 26.05.17 au 24.05.24	FIN	0			0	4'930	
220.3223.69	Postfinance 0.36% / 10M du 30.06.17 au 30.06.26	FIN	17'900	-50.3	-50.3	36'000	36'000	
220.3223.70	Postfinance 0.39% / 10M du 21.07.17 au 21.07.25	FIN	0			21'667	39'000	
220.3223.72	Postfinance 0.22% / 10M du 01.09.17 au 02.09.24	FIN	0			0	14'731	
220.3223.75	BaslerKantonalBK 0.48% / 5M du 7.2.18 au 7.2.24	FIN	0			0	2'400	
220.3223.76	Basler Kantonalbank 0.68 / 10M du 7.2.18 au 9.2.26	FIN	7'178	-89.4	-89.4	68'000	68'000	
220.3223.79	BCV, 0.35% / 10M du 13.08.18 au 13.08.24	FIN	0			0	23'139	
220.3223.82	BCV 0.48% / 4M du 17.12.18 au 17.12.25	FIN	0			18'453	19'520	
220.3223.88	SUVA 0.16% / 8M du 14.11.19 au 13.11.26	FIN	11'093	-13.3	-13.3	12'800	12'800	
220.3223.90	Safr 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	25'200			25'200	25'620	
220.3223.94	BCV 0.25% / 10M du 13.11.20 au 13.11.27	FIN	25'000			25'000	25'417	
220.3223.96	SUVA, 0,03% / 10M du 14.05.21 au 13.05.26	FIN	1'100	-63.3	-63.3	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	175'500			175'500	178'425	
220.3223.104	Fond Supp LPP 1.05% / 8M du 23.08.22 au 22.08.25	FIN	0			53'900	84'000	
220.3223.105	BCV 2.11% / 5M du 30.09.22 au 30.09.24	FIN	0			0	82'349	
220.3223.106	Fond Supp LPP 1.62% / 15M du 02.12.22 au 02.12.25	FIN	0			223'425	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	269'400			269'400	269'560	
220.3223.109	J. Saf Sar 2.16% / 5M du 15.05.23 au 15.05.30	FIN	108'000			108'000	108'000	
220.3223.110	J. Saf Sar 2.21% / 8M du 15.05.23 au 15.05.30	FIN	176'800			176'800	176'800	
220.3223.111	Fond Supp LPP 2.21% / 6M, du 27.06.23 au 27.06.24	FIN	0			0	87'392	
220.3223.112	Raiffeisen 2.25% / 20M, du 22.08.23 au 22.08.29	FIN	450'000			450'000	450'000	
220.3223.113	PostFinance 1.99% / 5M du 20.10.23 au 20.10.28	FIN	99'500			99'500	99'500	
220.3223.114	PostFinance 1.59% / 5M du 14.05.24 au 14.05.29	FIN	79'500		58.6	79'500	50'129	
220.3223.115	BCV 1.53% / 5M du 14.05.24 au 14.05.29	FIN	76'500		55.8	76'500	49'088	
220.3223.116	Suva 1.47% / 10M du 15.05.24 au 15.05.29	FIN	147'000		59.3	147'000	92'283	
220.3223.117	BCV 1.54% / 6M du 26.06.24 au 26.06.30	FIN	92'400		91.5	92'400	48'253	
220.3223.118	Loterie Rom 1.2% / 10M du 24.07.24 au 24.01.25	FIN	0			10'222	52'333	
220.3223.119	BCV 1.18% / 10M du 23.08.24 au 23.08.30	FIN	118'000		176.9	0	42'611	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
220.3223.120	PostFinance 1.23% / 10M du 02.09.24 au 01.09.28	FIN	123'000		202.5	0	40'658	
220.3223.121	BCV 1.30% / 5M du 04.10.24 au 4.10.29	FIN	65'000		309.1	0	15'889	
220.3223.122	Fond Supp LPP 1.05% / 5M, du 04.10.24 au 06.10.25	FIN	0			0	12'687	
220.3223.123	Fond Supp LPP 1.05% / 10M, du 25.11.24 au 05.11.27	FIN	105'000		900.0	0	10'500	
220.3223.124	Pictet 1.07% / 5M, du 24.01.25 au 24.01.30	FIN	53'500			0	0	
220.3223.125	UBS 1.07% / 5M, du 24.01.25 au 24.01.30	FIN	53'500			0	0	
220.3223.126	Vontobel 0.67% / 5M, du 07.04.25 au 08.04.30	FIN	33'500			0	0	
220.3223.127	Vontobel 0.6752% / 5M, du 22.04.25 au 23.04.30	FIN	33'760			0	0	
220.3223.128	PostFinance 0.91% / 10M, du 28.04.25 au 29.04.30	FIN	91'000			0	0	
220.3223.130	Fond Supp LPP 0.5% / 5M, du 19.05.25 au 19.05.28	FIN	45'500			0	0	
220.3223.131	Vontobel 0.9347% / 5M, du 15.07.25 au 16.07.29	FIN	46'735			0	0	
220.3223.132	BCV 1.03% / 5M du 15.07.2025 au 15.07.2031	FIN	51'500			0	0	
220.3223.133	J. Safra Sarasin 1.39% / 10M du 15.07.2025 au 15.05.26	FIN	139'000			0	0	
220.3223.134	Rentes Genevoises 0.14% / 10M du 19.08.2025 au 19.08.2031	FIN	1'867			0	0	
220.3223.135	Fond. instit. LPP 0.59% / 4M du 22.08.25 au 22.08.28	FIN	23'600			0	0	
220.3223.136	BCV 1% / 4M du 22.08.25 au 22.08.31	FIN	40'000			0	0	
220	Total des charges		4'121'727	15.6	43.3	3'564'139	2'875'413	
221	Autres intérêts		60'000	28	98.3	47'000	30'263	
221.3183.00	Commissions et frais bancaires	FIN	60'000	27.7	98.3	47'000	30'263	
221	Total des charges		60'000	27.7	98.3	47'000	30'263	
222	Rendements titres et créances		-2'111'370	0	0.0	-2'000'810	-1'927'817	
222.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	37'000			37'000	40'461	
222	Total des charges		37'000	0.0	-8.6	37'000	40'461	
222.4221.00	Intérêts des comptes courants	FIN	-9'000	350.0	-60.8	-2'000	-22'947	
222.4221.01	Intérêts comptes à terme	FIN	0			0	-3'554	
222.4221.04	Int. prêt subordonné parking de la Duche	FIN	-13'030			-13'030	-13'030	
222.4221.05	Int. prêt EnergieÖ SA	FIN	0			-20'000	32'329	Renonciation des intérêts jusqu'à la livraison de la chaleur (NM 07.10.2024)
222.4222.00	Revenus du patrimoine financier	FIN	-200'000	-11.1		-225'000	-191'896	Moyenne
222.4241.00	Gains comptables sur patrimoine administratif	FIN	0			0	-1'370	
222.4251.00	Revenus du patrimoine administratif	FIN	-25'000	-13.8		-29'000	-23'260	Adapté aux comptes
222.4390.00	Recettes diverses	FIN	-249'550			0	0	Vente 3'220 actions BCV
222.4909.00	Imp. int. capital dotation SI	FIN	-1'242'190			-1'346'880	-1'373'250	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
222.4909.01	Imp. int. école sec. Nyon-Marens	FIN	-238'700		15.8	-229'600	-206'200	
222.4909.02	Imp. int. école sec. Nyon-Rocher	FIN	-43'900			-44'300	-41'000	
222.4909.04	Imp. int. Centre funéraire	FIN	-7'700	-11.5	-12.5	-8'700	-8'800	
222.4909.05	Imp. int. STEP	FIN	-119'300			-119'300	-115'300	
222	Total des revenus		-2'148'370	5.4	9.1	-2'037'810	-1'968'278	
224	Participation à des charges communales		21'471'391	-22	135.3	27'421'427	9'124'991	
224.3520.00	Participation fonds péréquation directe	FIN	0			0	29'797'163	
224.3520.02	NPIV - Péréquation ressources - Solidarité principale	FIN	25'333'566	-11.7		28'674'619	0	Décompte prévisionnel 2026
224.3520.03	NPIV - Péréquation ressources - Prél. s/impôts conjonc	FIN	1'520'175	-60.5		3'846'041	0	Décompte prévisionnel 2026
224.3520.04	NPIV - Compensation des déficits des lignes de trafic u	FIN	109'676	-54.8		242'766	0	Décompte prévisionnel 2026
224	Total des charges		26'963'417	-17.7	-9.5	32'763'426	29'797'163	
224.4510.02	Différentiel sur la péréquation de l'année précédente	FIN	0			0	-725'517	
224.4520.00	Remboursement fonds péréquation directe	FIN	0			0	-19'946'655	
224.4520.01	NPIV - Couche population	FIN	-5'492'026			-5'341'999	0	Décompte prévisionnel 2026
224	Total des revenus		-5'492'026	2.8	-73.4	-5'341'999	-20'672'172	
23	Amortissements et réserves non-ventilés		10'610'142	22.6	28.2	8'651'145	8'275'837	
230	Amortissements		10'610'142	23	28.2	8'651'145	8'275'837	
230.3303.01	Amort. ordinaires patrimoine financier	FIN	113'500			113'500	113'500	
230.3312.01	Amort. ordinaires patrimoine administratif	FIN	10'477'185	23.0	28.7	8'518'188	8'142'880	Bouclés en 2025 : 2015/221 Complexe Couchant (+0.8 MCHF); 2015/229 Usine à Gaz (+0.5 MCHF); 2017/43 Concept Cœur de Ville (+0.3 MCHF); 2010/192 Réorganisation transports publics régionaux (+0.3 MCHF); 2020/210 Développement secteur Gare (+0.2 MCHF); 2017/77 Mandats études parallèles PA En Gravette (+0.1 MCHF); 2020/216 Crédit-cadre entretien bât. communaux (+0.1 MCHF) Totalemtent amortis : 2014/151 Maison Gübler (-0.1 MCHF); 2018/118/ Rénov. École et salle gym centre ville (-0.1 MCHF)
230.3315.01	Amort. ordinaires participations et subventions	FIN	19'457			19'457	19'457	
230.3320.00	Repr. réserves - prél. fonds préavis	FIN	0			0	1'488'793	
230	Total des charges		10'610'142	22.6	8.7	8'651'145	9'764'630	
230.4810.00	Prél. fonds - préavis	FIN	0			0	-1'488'793	
230	Total des revenus		0	0.0		0	-1'488'793	
3	DOMAINES ET BATIMENTS		12'335'814	4.1	26.4	11'847'560	9'760'416	
31	Terrains		-1'939'112	12.5	1.9	-1'723'979	-1'903'490	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
310	Terrains et places		-1'939'112	0	0.0	-1'723'979	-1'903'490	
310.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	19'950			21'000	20'943	(-)1'050 Coupe budgétaire
310.3199.00	Frais divers	SDA	11'400		16.1	12'000	9'819	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
310	Total des charges		31'350	-5.0	1.9	33'000	30'762	
310.4232.00	Redevance droits de superficie	SDA	-1'190'380	19.9		-992'920	-1'153'448	DDP Hublot : parcelle 1914 extension (+9'619 m2) / DDP Primavesta : parcelle 762 indexation
310.4270.00	Locations de parcelles	SDA	-97'020	24.9		-77'680	-100'941	Parcelle 628 Association la Soliderie Parcelle 176 Café à Côté Parcelle 160 Café Ex Machina agrandissement terrasse
310.4272.00	Redevance pour droit usage du sol	SIN	-683'062			-686'379	-679'863	
310	Total des revenus		-1'970'462	12.2	1.9	-1'756'979	-1'934'252	
32	Forêts et pâturages		814'245	-3.9	10.3	847'417	738'036	
320	Forêts		746'945	-4	12.0	779'487	667'174	
320.3011.00	Traitements	RH	541'699			540'625	518'065	
320.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	49'027			49'520	47'120	
320.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	83'860			83'668	79'728	
320.3050.00	Ass. de personnes	RH	21'941	-36.5		34'534	20'120	
320.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	15'491	-19.3		19'185	14'713	
320.3060.00	Indemnisations et remb. frais (fixes)	SDE	2'000		13.8	2'000	1'757	
320.3065.00	Remboursement frais d'habits	SDE	9'200		11.1	9'200	8'278	
320.3101.00	Frais administratifs	SDE	51'000		112.0	51'000	24'058	Maintien budget garde forestier indépendant (DM du 21.07.2025)
320.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	19'000		-50.5	19'000	38'393	
320.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	1'600		-12.8	1'600	1'835	
320.3124.01	Achats de carburant	SDE	19'500		36.8	19'500	14'251	
320.3134.00	Plantations et soins culturaux	SDE	2'500			2'500	158	
320.3142.00	Entretien des chemins	SDE	17'000			17'000	18'704	
320.3146.00	Entretien des forêts	SDE	186'972		19.6	204'000	156'392	(-)17'028 Coupe budgétaire
320.3154.00	Entretien machines, matériel	SDE	6'000			6'000	6'160	
320.3155.00	Entretien véhicules	SDE	18'000		-49.8	18'000	35'851	
320.3161.00	Loyers bureau	SDE	6'000			6'000	6'000	
320.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	600		127.7	600	263	
320.3182.00	Frais de téléphones	SDE	4'000		29.5	4'000	3'089	
320.3188.00	Frais de débardage	SDE	70'000			70'000	64'952	
320.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	6'255		14.3	6'255	5'472	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
320.3199.00	Frais divers	SDE	1'000		44.0	1'000	695	
320	Total des charges		1'132'645	-2.8	6.2	1'165'187	1'066'054	
320.4231.00	Loyers immeuble forestier	SDE	-8'700		18.6	-8'700	-7'336	
320.4274.00	Locations des machines	SDE	-8'000		-27.6	-8'000	-11'044	
320.4355.00	Ventes des bois	SDE	-220'000		47.7	-220'000	-148'999	
320.4356.00	Travaux pour tiers et divers	SDE	-1'000			-1'000	0	
320.4356.02	Travaux pour Commune de St-Cergue	SDE	-35'000		-50.2	-35'000	-70'294	
320.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	0			0	-3'890	
320.4390.00	Recettes diverses	SDE	-3'000		18.8	-3'000	-2'525	
320.4518.00	Subv. Etat de Vaud, garde triage	SDE	-40'000			-40'000	-38'438	
320.4518.02	Subv. Etat de Vaud expl. bois et soins cult.	SDE	-30'000		-51.7	-30'000	-62'050	
320.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	-40'000		-26.3	-40'000	-54'304	
320	Total des revenus		-385'700	0.0	-3.3	-385'700	-398'879	
321	Montagnes		67'300	-1	-5.0	67'930	70'862	
321.3101.00	Frais administratifs	SDE	1'900		-14.7	2'000	2'228	(-)100 Coupe budgétaire
321.3141.00	Entretien des bâtiments, pâturages	SDE	14'250			15'000	13'762	(-)750 Coupe budgétaire
321.3141.01	Entretien	SDA	31'800		86.6	33'000	17'042	
321.3141.02	Entretien installations techniques	SDA	13'395	21.8		11'000	13'670	
321.3142.00	Entretien des chemins	SDE	15'200		-17.4	16'000	18'411	(-)800 Coupe budgétaire
321.3142.01	Entretien des clôtures	SDE	2'850		11.7	3'000	2'551	(-)150 Coupe budgétaire
321.3182.00	Frais de téléphones	SDE	475		56.1	500	304	(-)25 Coupe budgétaire
321.3186.00	Primes ECA	SAG	10'200		17.5	10'200	8'684	
321.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDE	40'000		-26.3	40'000	54'304	
321	Total des charges		130'070	-0.5	-0.7	130'700	130'955	
321.4231.00	Les Fruitières	SDE	-22'600			-22'600	-22'700	
321.4231.01	Le Rosset et Combe Grasse	SDE	-9'750			-9'750	-9'750	
321.4231.02	Archette	SDE	-7'300		13.2	-7'300	-6'448	
321.4231.04	Redevance droits de superficie	SDE	-18'000			-18'000	-18'196	
321.4390.00	Recettes diverses	SDE	-3'120			-3'120	-3'000	
321.4516.00	Subv. travaux chalets	SDE	-2'000			-2'000	0	
321	Total des revenus		-62'770	0.0	4.5	-62'770	-60'094	
34	Bâtiments du patrimoine administratif		8'910'933	4.9	13.8	8'494'054	7'827'807	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
340	Maintenance		6'732'536	5	15.4	6'385'354	5'834'404	
340.3011.00	Traitements	RH	4'650'028		15.0	4'453'197	4'043'804	Préavis 2023-108 (+2 EPT) Préavis 2024-160 (+ 0.1 EPT)
340.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	90'367	
340.3012.01	Salaires personnel auxiliaire (jobs d'été)	RH	68'073			68'546	69'881	
340.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	427'248		13.1	413'196	377'723	
340.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	696'035		17.5	668'589	592'186	
340.3050.00	Assurances de personnes	RH	58'498	-16.6	14.6	70'145	51'043	
340.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	148'399		17.5	157'664	126'326	
340.3080.00	Personnel temporaire	SMM	567'400	24.3	19.0	456'600	476'796	Mandat de nettoyage externe pour UAPE Cascade +103'600 selon préavis 2024/160 ; ajustement du mandat du régisseur au Théâtre de Marens +5'000 demande selon DM du 21.07.2025
340.3114.00	Achats de machines, mat. exploitation et entretien	SMM	43'000		69.5	46'000	25'375	
340.3133.00	Achats de produits et fourniture de nett.	SMM	21'000	40.0	41.6	15'000	14'834	
340.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	56'000		21.9	55'000	45'923	
340.3182.00	Frais de téléphones	SMM	3'000		24.6	3'000	2'407	
340.3189.00	Surveillance des bâtiments	SMM	169'438	10.0	22.1	154'000	138'757	
340	Total des charges		6'908'119	5.3	14.1	6'560'937	6'055'422	
340.4361.00	Remboursements des traitements	SMM	0			0	-49'298	
340.4521.00	Refacturation entretien des locaux	SMM	-175'583			-175'583	-171'719	
340	Total des revenus		-175'583	0.0	-20.6	-175'583	-221'017	
341	Bâtiments scolaires primaires		632'422	13	29.3	561'610	489'245	
341.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	25'900	23.9	465.6	20'900	4'579	
341.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	53'600		16.6	53'000	45'953	
341.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	453'912		13.1	443'750	401'456	
341.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	508'650			502'200	500'664	Fonds EEER CHF 40'000.-
341.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	177'800	87.2	87.6	95'000	94'787	(+)20'000 Préavis 2024/160 - UAPE JORAN 11A (Ecole Champittet) (+)5'000 NM du 23.06.2025 - UAPE La Cascade (+)57'800 Préavis 2023/109 - Rénovation de l'école et salle gym du Centre-ville
341.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	10'600	103.8	-51.2	5'200	21'734	Révision appareil de gym : +3'000 gai-logis et +3'200 couchant
341.3161.00	Location salles et terrains	SCS	14'000			14'000	14'000	
341.3186.00	Primes ECA	SAG	122'500		16.8	122'100	104'880	
341	Total des charges		1'366'962	8.8	15.1	1'256'150	1'188'053	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
341.4271.03	Loyers parascolaires	SDA	-694'540			-694'540	-694'540	
341.4390.00	Recettes diverses	SDA	0			0	-4'268	
341.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-40'000			0	0	
341	Total des revenus		-734'540	5.8	5.1	-694'540	-698'808	
342	Bâtiments scolaires Nyon-Rocher		476'650	10	11.6	431'800	427'260	
342.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	3'800	-11.6	-39.0	4'300	6'234	
342.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	22'500	-11.8		25'500	24'929	
342.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	83'750	139.3	150.8	35'000	33'398	(+)50'500 Préavis 2023/106 Rénovation du Centre sportif du Rocher (-)1'750 Coupe budgétaire
342.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	3'000		50.1	3'000	1'999	
342.3312.00	Amortissements	FIN	319'700			319'700	319'700	
342.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	43'900			44'300	41'000	
342	Total des charges		476'650	10.4	11.6	431'800	427'260	
343	Bâtiments scolaires secondaires Nyon-Marens		1'340'825	-1	5.9	1'347'755	1'266'686	
343.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	17'400	-38.5	-10.9	28'300	19'518	
343.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	27'000		-10.8	29'500	30'254	
343.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	22'800			24'000	24'000	(-)1'200 Coupe budgétaire
343.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	38'200	172.9		14'000	1'111	
343.3312.00	Amortissements	FIN	1'061'725			1'061'725	1'061'725	
343.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	238'700		15.8	229'600	206'200	
343	Total des charges		1'405'825	1.3	4.7	1'387'125	1'342'809	
343.4271.00	Location théâtre de Marens + salles	SMM	-65'000	65.1	-14.6	-39'370	-76'123	Importante hausse des locations
343	Total des revenus		-65'000	65.1	-14.6	-39'370	-76'123	
344	Bâtiments communaux administratif		57'285	-42	-40.0	99'535	95'405	
344.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SMM	32'750		11.1	36'050	29'488	
344.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	67'500	13.1	25.7	59'700	53'690	Ouverture UAPE Cascade selon péavis 2024/160 pour 8'000
344.3141.00	Entretien général des bâtiments	SDA	324'175	-13.2	-12.9	373'500	372'325	
344.3141.02	Entretien installations techniques	SDA	422'650	-13.1	-17.7	486'300	513'618	
344.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	8'075			8'500	8'489	(-)425 Coupe budgétaire
344.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	28'150		23.3	30'400	22'822	
344.3183.00	Commission et frais bancaires	FIN	200	-50.0	52.4	400	131	Adapté aux comptes
344.3186.00	Primes ECA	SAG	142'400	-12.1		162'000	137'441	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
344.3191.00	Taxes eau et gestion des déchets	SDA	264'700	23.1	40.2	215'000	188'814	Selon Préavis 2023.106 Centre sportif du Rocher et Préavis 2023.109 Ecole du Centre-Ville
344.3199.00	Frais divers	SMM	8'200		71.9	7'900	4'770	
344.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	5'700			6'000	5'764	
344	Total des charges		1'304'500	-5.9	-2.5	1'385'750	1'337'354	
344.4271.00	Locations salles et divers	SMM	-51'395			-51'395	-52'335	
344.4271.10	Loyer SDIS	SDA	-362'400			-362'400	-357'400	
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			-606'000	-606'000	
344.4271.17	Loyer SCS - Rue des Marchandises 1	SDA	-36'000			-36'000	-36'000	
344.4271.19	Pl. du Château 1 – loyer restaurant	SDA	0			-9'000	0	Bail Café à Côté géré par la Régie Burnier dès 2026 sur cpte 355.4231.80
344.4271.20	Pl. du Château 10 – loyer restaurant	SDA	0			-30'000	0	Bail Restaurant La Table du 10 géré par la Régie dès 2026 sur cpte 355.4231.79
344.4390.00	Recettes diverses	SMM	-3'500		52.6	-3'500	-2'293	
344.4390.01	Recettes diverses (location)	SDA	-5'680			-5'680	-5'680	
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		-1'247'215	-3.0	0.4	-1'286'215	-1'241'948	
345	Bâtiment scolaire Cossy		27'250	-6	-12.6	29'000	31'192	
345.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	2'600	-13.3	-49.9	3'000	5'186	
345.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	23'750			25'000	24'972	
345.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	900	-10.0	-13.0	1'000	1'034	
345	Total des charges		27'250	-6.0	-12.6	29'000	31'192	
347	Maison de Bourgogne		-356'035	0	0.0	-361'000	-316'385	
347.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	10'000	400.0	-26.2	2'000	13'551	
347.3124.00	Chauffage	SDA	1'000	900.0		100	932	
347.3141.00	Entretien du bâtiment	SDA	60'800		-35.7	64'000	94'517	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
347.3145.00	Entretien travaux Espaces Verts	SDA	13'965		-38.0	14'700	22'532	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
347.3185.00	Honoraires (Régie Burnier)	SDA	25'000		11.3	25'000	22'471	
347.3186.00	Primes ECA	SAG	9'200		17.2	9'200	7'849	
347	Total des charges		119'965	4.3	-25.9	115'000	161'851	
347.4271.00	Loyers	SDA	-310'000			-310'000	-312'604	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
347.4271.01	Loyer Home	SDA	-165'000			-165'000	-164'832	
347.4360.00	Produits machines à laver	SDA	-1'000		25.0	-1'000	-800	
347	Total des revenus		-476'000	0.0	-0.5	-476'000	-478'236	
35	Bâtiments du patrimoine financier		4'549'748	7.6	46.9	4'230'068	3'098'063	
351	Service Architecture		3'320'509	-1	20.5	3'362'833	2'756'150	
351.3011.00	Traitements	RH	2'245'820		19.0	2'250'598	1'887'626	
351.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	8'540	
351.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	203'024		17.7	204'728	172'444	
351.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	365'386		20.7	363'053	302'620	
351.3050.00	Assurances de personnes	RH	46'933	-25.3	17.6	62'853	39'893	
351.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	71'446	-10.2	23.5	79'601	57'840	
351.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDA	8'550		29.5	9'000	6'603	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
351.3080.00	Personnel temporaire	SDA	23'750		-23.0	25'000	30'850	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
351.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDA	19'000		16.5	20'000	16'308	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
351.3111.00	Achats mobilier, machines	SDA	47'500		-27.2	50'000	65'285	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
351.3114.00	Achats machines, matériel expl.	SDA	21'750	45.0	56.9	15'000	13'863	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25 Fonds EEER CHF 7'500.-
351.3155.00	Entretien véhicules	SDA	1'900		-27.8	2'000	2'632	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
351.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDA	3'800		84.5	4'000	2'060	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
351.3182.00	Frais de téléphones	SDA	29'450		10.6	31'000	26'622	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
351.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	114'000			120'000	108'963	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 07.07.25
351.3185.02	Mandataires patrimoine XXe siècle	SDA	120'000		346.4	120'000	26'883	
351.3199.00	Frais divers	SDA	5'700		136.7	6'000	2'408	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
351	Total des charges		3'328'009	-1.0	20.1	3'362'833	2'771'440	
351.4361.00	Remboursements des traitements	SDA	0			0	-15'098	
351.4390.00	Recettes diverses	SDA	0			0	-192	
351.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-7'500			0	0	
351	Total des revenus		-7'500	0.0	-50.9	0	-15'290	
352	Salle communale		-45'800	0	0.0	-40'150	-42'753	
352.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	500		-49.6	500	992	
352.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'500		15.9	3'500	3'020	
352.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	8'000	25.0	23.4	6'400	6'484	
352.3199.01	Distributeurs à boissons	SMM	1'900		37.0	2'000	1'387	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
352	Total des charges		13'900	12.1	17.0	12'400	11'883	
352.4271.00	Locations	SMM	-56'000	14.6		-48'850	-52'509	Augmentation des locations
352.4390.00	Recettes diverses	SMM	-3'700		74.0	-3'700	-2'127	
352	Total des revenus		-59'700	13.6	9.3	-52'550	-54'636	
353	Salle d'exposition		200	0	3.7	200	193	
353.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	200			200	193	
353	Total des charges		200	0.0	3.7	200	193	
354	Centre aéré les Alleveys		565	55	-985.9	365	-64	
354.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	1'200			1'200	1'111	
354.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	2'000			2'000	1'869	
354.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	5'000			5'000	4'911	
354.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SMM	1'200	20.0		1'000	0	
354.3819.00	Attribution à fonds de réserve	FIN	3'500			3'500	3'500	
354	Total des charges		12'900	1.6	13.2	12'700	11'391	
354.4271.00	Location	SMM	-8'835		11.1	-8'835	-7'955	
354.4659.00	Répartition revenus Fondation Nyonnaise	FIN	-3'500			-3'500	-3'500	
354	Total des revenus		-12'335	0.0	7.7	-12'335	-11'455	
355	Bâtiments patrimoine financier		-1'583'526	0	0.0	-1'451'880	-1'542'658	
355.3141.05	Rue de Rive 9-11	SDA	0			0	4'721	
355.3141.07	Entretien immeuble Bel-Automne	SDA	0			0	3'932	
355.3141.12	Route de Champ-Colin 12	SDA	0			0	356	
355.3141.20	Rue Marchandises 11	SDA	0			0	1'544	
355.3141.22	Rue de Rive 21	SDA	0			0	10'183	
355.3141.23	Chemin des Eules 7	SDA	0			0	4'481	
355.3141.26	Rue St-Jean 5	SDA	0			0	5'566	
355.3141.27	Rue St-Jean 1	SDA	0			0	11'996	
355.3141.28	Route de Genève 13	SDA	0			0	35'911	
355.3141.29	Rue du Prieuré 5	SDA	0			0	23'499	
355.3141.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	0			0	907	
355.3141.31	Route St-Cergue 64	SDA	0			0	238	
355.3141.32	Rue de Rive 54, Fleur de Lys	SDA	0			0	38'217	
355.3141.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	0			0	44'803	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
355.3141.34	Chemin des Eules 5	SDA	0			0	6'655	
355.3141.36	Rue des Marchandises 9	SDA	0			0	1'764	
355.3141.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	0			0	3'871	
355.3141.41	Route de Genève 2-4	SDA	0			0	28'845	
355.3141.42	Place du Marché 2	SDA	0			0	13'727	
355.3141.63	Chemin de Mangette 8	SDA	0			0	2'984	
355.3141.64	Chemin Usteri 5	SDA	0			0	1'241	
355.3141.72	Entretien parcelles diverse	SDA	0			0	8'371	
355.3141.74	Route de Genève 6 - Villa Niedermeyer	SDA	0			0	24'540	
355.3141.75	Rue César-Soulié 1	SDA	0			0	6'167	
355.3141.80	Entretien général des bâtiments	SDA	336'300			354'000	0	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 14.07.25
355.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	11'400			12'000	11'708	CHF -600 (coupe budgétaire)
355.3185.00	Honoraires (Régie Burnier)	SDA	109'300			103'000	105'045	Honoraires suppl. pour Pl. Château 10 / Pl. Château 1 / Av. Viollier 10
355.3185.01	Frais d'étude	SDA	28'500		35.7	30'000	21'005	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 07.07.25
355.3186.00	Primes ECA	SAG	30'700		16.3	31'100	26'399	
355	Total des charges		516'200	-2.6	15.0	530'100	448'675	
355.4231.01	Caveau du Château	SDA	-15'000			-15'000	-15'000	
355.4231.02	Quai Louis-Bonnard 13	SDA	-6'500		-19.5	-6'500	-8'075	
355.4231.04	Musée du Léman	SDA	-2'580			-2'580	-2'380	
355.4231.05	Rue de Rive 9-11	SDA	-29'500			-29'500	-29'495	
355.4231.06	Salle des expos	SDA	-67'000			-65'500	-67'198	
355.4231.12	Loyer bâtiment, route Champ-Colin 8	SDA	-192'000			-192'000	-192'000	
355.4231.15	Rue Marchandises 7	SDA	-25'000			-25'000	-25'191	
355.4231.17	Place Marché 2 - La Grenette	SDA	-74'000			-74'000	-74'040	
355.4231.20	Rue des Marchandises 11	SDA	-61'000			-61'000	-61'000	
355.4231.22	Rue de Rive 21	SDA	-62'000			-68'000	-65'830	2 appartements vacants pour les besoins du projet de rénovation
355.4231.23	Chemin des Eules 7	SDA	-18'000			-18'000	-18'000	
355.4231.26	Rue St-Jean 5	SDA	-24'000			-24'000	-25'080	
355.4231.27	Rue St-Jean 1	SDA	-90'000			-93'300	-87'060	Selon occupation de l'appartement de dépannage
355.4231.29	Rue du Prieuré 5	SDA	-160'000			-160'000	-158'688	
355.4231.30	Chemin de Bourgogne 8	SDA	-5'600	40.0		-4'000	-5'650	
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	-233'000			-233'000	-231'385	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
355.4231.33	Immeuble rue de Rive 3	SDA	-73'000			-73'000	-73'382	
355.4231.34	Chemin des Eules 5	SDA	-45'000			-45'000	-45'015	
355.4231.36	Rue des Marchandises 9	SDA	-10'700			-10'700	-10'769	
355.4231.38	Chemin de la Piscine 5	SDA	-1'800	-89.3	-86.1	-16'800	-12'950	Appartement résilié au 31.10.24 mais un local au rez inf. est loué.
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	-15'900			-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	-18'900			-18'900	-18'960	
355.4231.72	Parcelles diverses	SDA	-69'350		-22.0	-73'700	-88'943	Pacelle 1924 repris par SDE
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			-149'000	-149'700	
355.4231.77	Loyer dépôt forestier, St Cergue	SDA	-14'700			-14'700	-15'800	
355.4231.78	Maison Richard (loyer Nyon Région Tourisme)	SDA	-62'196			0	0	Selon bail à loyer Nyon Région Tourisme
355.4231.79	Château 10 : Loyer restaurant	SDA	-62'400			0	0	Bail géré par Régie dès 2026. Anciennement sur cpte 344.4271.20
355.4231.80	Château 1 : Loyer Café à Côté	SDA	-18'000			0	0	Bail géré par Régie dès 2026. Anciennement sur cpte 344.4271.19
355.4516.00	Subventions cantonales	SDA	0			0	-1'000	
355	Total des revenus		-2'099'726	5.9	5.4	-1'981'980	-1'991'332	
356	Fonds Walter Fischer		0	0	0.0	0	0	
356.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	21'500			21'500	22'268	
356.3183.00	Frais bancaires et divers	FIN	100			100	3	
356.3185.00	Frais de gérance	SDA	7'500		-18.1	7'500	9'156	
356.3186.00	Primes ECA	SAG	1'700		16.1	1'800	1'464	
356.3302.00	Perte potentielle sur fonds de placement	FIN	0			0	158'750	
356.3819.00	Attribution excédent de revenus à capital "Fonds Fischer"	FIN	176'200		278.7	173'100	46'532	
356	Total des charges		207'000	1.5	-13.1	204'000	238'172	
356.4222.01	Revenus patrimoine financier	FIN	-27'000	12.5		-24'000	-27'305	
356.4271.00	Loyers divers	SDA	-180'000			-180'000	-177'460	
356.4363.00	Remboursement de dommages	SDI	0			0	-33'407	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
356	Total des revenus		-207'000	1.5	-13.1	-204'000	-238'172	
358	Gestion des énergies des bâtiments communaux		2'857'800	21	48.3	2'358'700	1'927'195	
358.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDA	1'314'300	18.0	20.9	1'113'600	1'086'795	Selon préavis 2023.106 : Centre sportif du Rocher et préavis 2023.109 Ecole Centre-Ville et diverses adaptations
358.3124.00	Chauffage	SDA	1'615'700	24.4	84.4	1'298'300	876'109	Selon préavis 2023.106 : Centre sportif du Rocher et préavis 2023.109 : Ecole du Centre-Ville et diverses adaptations
358.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDA	51'000	70.0	62.1	30'000	31'456	Coupure budgétaire 5 % selon décision MUN du 07.07.25 Fonds EEER CHF 22'500.-
358.3185.01	Contrôle énergétique.	SDA	65'000		12.0	65'000	58'018	
358	Total des charges		3'046'000	21.5	48.4	2'506'900	2'052'378	
358.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-75'200	30.3	10.5	-57'700	-68'038	Selon préavis 2023.106 : Centre sportif du Rocher et nouvelle installations Complexe scolaire du Cossy
358.4356.00	Refacturation à des tiers	SDA	-65'000		93.9	-65'000	-33'516	
358.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-22'500			0	0	
358.4903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	-19'000			-19'000	-18'842	
358.4903.02	Imp. int. chauffage	SDA	-6'500		35.8	-6'500	-4'787	
358	Total des revenus		-188'200	27.0	50.3	-148'200	-125'183	
4	ENVIRONNEMENT		13'717'065	1.1	11.6	13'567'469	12'286'753	
400	Service des travaux		0	0	0.0	0	0	
400.3011.00	Traitements	RH	476'467		10.9	470'756	429'640	
400.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	42'531		11.1	42'614	38'270	
400.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	77'477		13.7	76'505	68'145	
400.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'953	-24.7	20.5	13'224	8'259	
400.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	16'566		22.5	16'742	13'520	
400.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	2'500			2'500	2'755	
400.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	8'500			8'500	9'136	
400.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SDI	3'000	-33.3		4'500	3'096	
400.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	6'500	-18.8	11.4	8'000	5'834	
400.3182.00	Frais de téléphones	SDI	500			500	534	
400.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	4'000		17.0	4'000	3'420	
400.3199.00	Frais divers	SDI	9'000	12.5	13.8	8'000	7'909	
400	Total des charges		656'994	0.2	11.3	655'841	590'518	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
400.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	0			0	-5'949	
400.4909.00	Imp. int. part. réseau routier	FIN	-164'249		12.4	-163'960	-146'142	
400.4909.01	Imp. int. part. ordures ménagères	FIN	-131'398		12.4	-131'169	-116'915	
400.4909.02	Imp. int. part. service de l'épuration des eaux	FIN	-65'699		12.4	-65'584	-58'457	
400.4909.03	Imp. int. part. port	FIN	-98'549		12.4	-98'376	-87'685	
400.4909.05	Imp. int. part. Déchets de voirie	FIN	-32'850		12.4	-32'792	-29'228	
400.4909.06	Imp. int. part. Office de la mobilité	FIN	-164'249		12.4	-163'960	-146'142	
400	Total des revenus		-656'994	0.2	11.3	-655'841	-590'518	
41	Environnement		495'569	-0.3	-9.6	496'964	548'237	
410	Environnement		495'569	0	-9.6	496'964	548'237	
410.3011.00	Traitements	RH	320'467		-15.4	316'773	378'682	
410.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	29'178		-10.9	29'191	32'755	
410.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	52'013		-14.1	51'162	60'563	
410.3050.00	Assurances de personnes	RH	6'716	-24.8	-13.5	8'929	7'766	
410.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	11'515			11'309	12'313	
410.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	475			500	0	(-)25 Coupe budgétaire
410.3147.00	Travaux	SDE	55'435		-12.7	59'300	63'500	(-)3'865 Coupe budgétaire
410.3182.00	Frais de téléphone	SDE	285		-52.5	300	600	(-)15 Coupe budgétaire
410.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDE	23'000	27.8	33.1	18'000	17'284	(+)5000 Projet Lune noire - compensé par Fonds EEER
410.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDE	1'485			1'500	1'450	(-)15 Coupe budgétaire
410	Total des charges		500'569	0.7	-12.9	496'964	574'912	
410.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	0			0	-26'674	
410.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-5'000			0	0	
410	Total des revenus		-5'000	0.0	-81.3	0	-26'674	
42	Service du Territoire		3'359'491	5.9	27.7	3'171'600	2'631'728	
420	Service du Territoire		3'359'491	6	27.7	3'171'600	2'631'728	
420.3011.00	Traitements	RH	2'501'799		41.4	2'340'421	1'769'371	NM 28.04.25 Transfert poste du SAG (+1 EPT)
420.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	44'265		-22.0	44'455	56'725	
420.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	230'462		38.6	218'784	166'321	
420.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	408'084		42.8	382'723	285'761	
420.3050.00	Assurances de personnes	RH	53'215	-20.7	37.3	67'087	38'745	
420.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	86'916		41.3	83'380	61'522	
420.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDT	13'000		52.7	13'000	8'514	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
420.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDT	13'000		-14.7	13'000	15'236	
420.3102.00	Frais enquêtes publiques	SDT	20'000			20'000	21'309	
420.3111.00	Maquette Ville (Arbre)	SDT	1'000		557.9	1'000	152	
420.3111.01	Maquette Ville (Maintenance)	SDT	2'000			2'000	0	
420.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDT	4'000		17.4	4'000	3'408	
420.3182.00	Frais de téléphones	SDT	1'600			1'600	1'661	
420.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDT	309'900		-17.5	309'900	375'544	
420.3185.01	Commis. consultat. urbanisme et salubrité	SDT	20'000			20'000	18'874	
420.3185.02	Honoraires et frais juridiques	SDT	145'200	221.2	178.8	45'200	52'086	
420.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDT	3'500		-27.9	3'500	4'854	
420.3199.00	Frais divers	SDT	1'550		-10.2	1'550	1'726	
420	Total des charges		3'859'491	8.1	33.9	3'571'600	2'881'809	
420.4313.00	Permis construire, autres émoluments	SDT	-400'000		61.1	-400'000	-248'353	
420.4361.00	Remboursements des traitements	SDT	0			0	-1'728	
420.4819.01	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-100'000			0	0	
420	Total des revenus		-500'000	25.0	99.9	-400'000	-250'081	
43	Routes		3'726'943	-2.0	7.4	3'804'453	3'471'268	
430	Réseau routier		3'726'943	-2	7.4	3'804'453	3'471'268	
430.3011.00	Traitements	RH	2'296'993		10.2	2'307'193	2'084'953	+0.1 EPT Engagement taux supérieur et salaire inférieur
430.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	63'062	
430.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	207'450			211'385	195'838	
430.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	360'709			358'107	328'275	
430.3050.00	Assurances de personnes	RH	47'857	-26.1		64'780	45'870	
430.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	77'905		38.5	82'048	56'268	
430.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	2'850		24.7	3'000	2'286	
430.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	475			0	0	
430.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	SDI	74'675		16.5	79'500	64'102	
430.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	20'000		-10.8	20'000	22'424	
430.3124.01	Achats de carburant	SDI	15'000	-28.6	-23.6	21'000	19'639	- 3 véhicules essence
430.3124.02	Achats électricité véhicules électriques	SDI	3'000			0	0	
430.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	4'500			4'500	4'391	
430.3135.00	Déblais des neiges et sablage	SDI	29'250			30'000	29'069	
430.3141.00	Entretien des bâtiments de la Voirie	SDI	50'500		11.6	55'500	45'247	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
430.3142.00	Réseau routier et aménagements	SDI	235'300			241'000	217'373	
430.3142.01	Réseau routier - Taxes EC	SDI	125'000			125'000	125'000	
430.3143.00	Signalisation, balisage, circulation	SDI	160'000			169'000	166'712	
430.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	10'450			11'000	11'000	(-)550 Coupe budgétaire
430.3154.00	Entretien machines, matériel expl.	SMM	1'500		206.9	1'500	489	
430.3155.00	Entretien véhicules	SDI	27'500			30'000	27'228	
430.3170.00	Frais manifestations	SDI	950		74.6	1'000	544	
430.3182.00	Frais de téléphones	SDI	4'100	-29.3		5'800	4'123	
430.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	65'000		15.2	72'000	56'448	
430.3186.00	Primes ECA	SAG	480			480	481	
430.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	4'300	-25.9	43.0	5'800	3'007	
430.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	350	-12.5	84.2	400	190	
430.3905.01	Imp. int. service administratif	FIN	164'249		12.4	163'960	146'142	
430	Total des charges		3'990'343	-1.8	7.3	4'063'953	3'720'160	
430.4313.00	Permis de fouilles et anticipations	SDI	-45'000		-43.8	-45'000	-80'128	
430.4353.00	Travaux pour services communaux	SDI	-2'500		-16.9	-2'500	-3'007	
430.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-15'000		-23.1	-15'000	-19'515	
430.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	0			0	-8'539	
430.4363.00	Recettes div., remb. dommages	SDI	0			0	-800	
430.4390.00	Location matériel et divers	SDI	-30'000		85.8	-30'000	-16'149	
430.4901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	-62'000			-62'000	-66'992	
430.4901.01	Imp. int. frais coordination ThermorésÔ	SDI	-108'900		102.6	-105'000	-53'762	
430	Total des revenus		-263'400	1.5	5.8	-259'500	-248'892	
44	Parcs, promenades et cimetières		4'513'302	2.2	14.5	4'416'705	3'943'065	
440	Service de l'environnement		4'532'430	2	11.9	4'427'540	4'048'959	
440.3011.00	Traitements	RH	2'797'224		15.4	2'693'077	2'423'273	Préavis 2024-163 (+0.2 EPT) Préavis 2023-108 (+1 EPT)
440.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	20'000		-26.6	20'000	27'235	
440.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	254'392		14.9	247'882	221'371	
440.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	432'650		15.8	421'348	373'561	
440.3050.00	Assurances de personnes	RH	58'742	-22.7	14.8	76'030	51'162	
440.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	83'256	-12.9	19.5	95'578	69'662	
440.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	7'500		-29.4	7'500	10'630	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
440.3080.00	Personnel temporaire	SDE	12'000		-87.3	12'000	94'169	
440.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDE	8'000			8'000	7'462	
440.3114.00	Achats machines, matériel	SDE	35'300			34'000	37'000	(+)3'000 Erreur de diminution en 2025 NM Minibus (-)1'700 Coupe budgétaire
440.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDE	50'505		77.3	50'505	28'489	
440.3124.01	Achats de carburant	SDE	37'700			37'700	35'473	
440.3135.00	Achats matières premières, plantes	SDE	76'500	-10.0		85'000	85'000	(-)8'500 Coupe budgétaire
440.3145.01	Frais d'exploitation	SDE	75'000			75'000	74'601	
440.3145.02	Entretien installations existantes	SDE	93'744	-55.6	-52.8	211'310	198'691	(-)57'000 Préavis 2024/163 - Création de deux postes horticulteurs paysagistes (-)20'000 Préavis 2024/148 - Stratégie de dédoublement jardin potagers (-)30'000 Préavis 2023/108 - Complexe multisport et Parc des sports de Colovray (-)10'566 Coupe budgétaire
440.3145.03	Entretien surfaces domaine public	SDE	169'547	-32.4	-17.0	250'950	204'158	(+)11'545 Requalification RC1 Nyon-Prangins (-)57'000 Préavis 2024/163 - Création de deux postes horticulteurs paysagistes (+)1'600 Préavis n°2023/123 -Place St-Martin (-)25'000 Préavis 2023/108 - Complexe multisport et Parc des sports de Colovray (-)12'548 Coupe budgétaire
440.3145.05	Créations et restaurations	SDE	75'360			78'500	83'458	(-)3'140 Coupe budgétaire
440.3145.06	Travaux à refacturer - PNR	SDE	6'500			6'500	0	
440.3145.07	Entretien des potagers	SDE	20'000			0	0	(+)20'000 Préavis 2024/148 Stratégie de dédoublement jardin potagers
440.3146.00	Entretien zones boisées de plaine	SDE	14'250			15'000	14'951	(-)750 Coupe budgétaire
440.3154.00	Entretien véhicules, machines, matériel	SDE	58'275		-27.0	64'500	79'882	(-)3'000 DM Minibus du 02.09.2024 (-)3'225 Coupe budgétaire
440.3170.00	Frais d'expositions	SDE	24'350			23'000	22'436	(+)2'500 Préavis 2024/173 - Stratégie agriculture et alimentation (-)1'150 Coupe budgétaire
440.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	950			1'000	0	(-)50 Coupe budgétaire
440.3182.00	Frais de téléphones	SDE	7'125			7'500	6'965	(-)375 Coupe budgétaire
440.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDE	162'650	18.7		137'000	149'301	(+)32'500 Préavis 2024/173 - Stratégie agriculture et alimentation (-)6'850 Coupe budgétaire
440.3185.01	Commission consultat. arborée	SDE	2'500		150.0	2'500	1'000	
440.3185.02	Mandat gestion des potagers	SDE	20'000			0	0	(+)20'000 Préavis 2024/148 Stratégie de dédoublement jardin potagers
440.3186.00	Primes ECA	SAG	160		13.5	160	141	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
440.3667.00	Subventionnement biodiversité	SDE	71'250			75'000	73'036	(-)3'750 Coupe budgétaire
440.3809.00	Attribution au fond	FIN	0			0	4'140	
440	Total des charges		4'675'430	-1.3	6.8	4'736'540	4'377'247	
440.4274.00	Location véhicules	SDE	0			0	-3'120	
440.4309.00	Compensation abattage des arbres	SDE	0			0	-4'140	
440.4361.00	Remboursements des traitements	SDE	0			0	-62'911	
440.4390.00	Recettes diverses	SDE	-28'000		30.3	-28'000	-21'482	
440.4390.01	Recettes potagers	SDE	-15'000			0	0	(+) 15'000 Préavis 2024/148 Stratégie de dédoublement jardin potagers
440.4518.00	Subside cantonal	SDE	0			0	-4'190	
440.4909.00	Imp. int. entr. trav. Espaces Verts	SDE	-100'000	-64.4	-57.0	-281'000	-232'445	
440	Total des revenus		-143'000	-53.7	-56.4	-309'000	-328'288	
441	Cimetière		-68'350	0	0.0	-59'200	-147'438	
441.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDE	475			500	0	(-)25 Coupe budgétaire
441.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SDE	4'750		99.3	5'000	2'383	(-)250 Coupe budgétaire
441.3145.00	Entretien cimetière	SDE	168'625		13.4	177'500	148'682	(-)8'875 Coupe budgétaire
441.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDE	0			0	279	
441.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDE	800		-29.5	800	1'134	
441.3184.01	Pertes sur débiteurs	SDE	0			0	15	
441.3195.00	TVA non récupérable	FIN	3'000		21.3	3'000	2'474	
441	Total des charges		177'650	-4.9	14.6	186'800	154'966	
441.4272.00	Concessions au cimetière	SDE	-60'000		27.2	-60'000	-47'180	
441.4272.01	Finances inhumations, monuments	SDE	-22'000		219.8	-22'000	-6'880	
441.4355.00	Recettes fleurissement tombes	SDE	-164'000		-34.0	-164'000	-248'344	
441	Total des revenus		-246'000	0.0	-18.7	-246'000	-302'404	
442	Centre funéraire		49'222	2	18.5	48'365	41'544	
442.3011.00	Traitements	RH	50'766			50'042	47'863	
442.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	1'101	
442.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	4'622			4'611	4'410	
442.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	7'993			7'619	7'495	
442.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'064	-24.5		1'410	1'046	
442.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	2'069	15.8		1'786	1'950	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
442.3080.01	Personnel temporaire (Conciergerie)	SDE	23'000	53.3	53.6	15'000	14'974	(-)6'500 Remplacement Centre funéraire transfert sur 442.3012.00 (+)14'500 DM du 21.07.2025 Frais de nettoyage au Centre funéraire
442.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	10'275	-49.9	102.7	20'500	5'068	
442.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	26'400	43.5	29.3	18'400	20'414	
442.3182.00	Frais de téléphones	SDE	2'375			2'500	2'341	(-)125 Coupe budgétaire
442.3186.00	Primes ECA	SAG	2'300		18.0	2'300	1'948	
442.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SDE	6'600			6'600	6'536	
442.3199.00	Frais divers	SDE	6'000	-40.0	145.8	10'000	2'441	(-)4'000 Coupe budgétaire
442.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	144'500			144'500	144'500	
442.3903.01	Imp. int. eau, gaz, électricité	SDA	19'000			19'000	18'842	
442.3903.02	Imp. int. chauffage	SDA	6'500		35.8	6'500	4'787	
442.3905.00	Imp. int. intérêts	FIN	7'700	-11.5	-12.5	8'700	8'800	
442	Total des charges		321'164	0.5	9.0	319'468	294'517	
442.4272.00	Location des cryptes	SDE	-98'800			-98'800	-108'890	
442.4524.00	Participation des Communes	FIN	-173'142		20.2	-172'303	-144'083	
442	Total des revenus		-271'942	0.3	7.5	-271'103	-252'973	
45	Traitement des déchets		1'621'760	-3.3	-4.2	1'677'747	1'692'454	
451	Déchets de voirie		1'621'760	-3	-4.2	1'677'747	1'692'454	
451.3011.00	Traitements	RH	1'028'679			1'031'609	1'037'179	
451.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	15'788		-72.6	15'898	57'711	
451.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	94'278			95'531	99'829	
451.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	156'769			156'053	158'340	
451.3050.00	Assurances de personnes	RH	21'699	-25.7		29'221	23'609	
451.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	28'922	-20.6		36'443	28'174	
451.3060.00	Indemnisations et remb. de frais	SDI	470		-49.2	500	926	
451.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	2'500	-16.7	57.1	3'000	1'592	
451.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	28'000		12.5	31'000	24'894	
451.3124.01	Achat de carburant	SDI	19'000	-32.1	-16.6	28'000	22'795	
451.3124.02	Achats électricité véhicules électriques	SDI	4'000			0	0	
451.3155.00	Entretien véhicules	SDI	42'500	-11.5		48'000	44'772	
451.3182.00	Frais de téléphones	SDI	475		90.0	500	250	
451.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	14'000			15'000	13'244	
451.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	14'250		-42.8	15'000	24'933	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
451.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	10'580			11'200	10'569	
451.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	16'000	-52.9		34'000	15'937	
451.3526.00	Elimination déchets	SDI	110'000			113'000	120'664	
451.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	32'850		12.4	32'792	29'228	
451	Total des charges		1'640'760	-3.3	-4.3	1'696'747	1'714'646	
451.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-19'000			-19'000	-19'400	
451.4361.00	Remboursement des traitements	SDI	0			0	-2'792	
451	Total des revenus		-19'000	0.0	-14.4	-19'000	-22'191	
452	Déchets urbains		0	0	0.0	0	0	
452.3011.00	Traitements	RH	1'363'859			1'353'679	1'269'575	
452.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	109'258		741.6	109'331	12'982	
452.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	133'143		15.5	133'819	115'279	
452.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	208'534			208'577	189'950	
452.3050.00	Assurances de personnes	RH	30'645	-25.1	12.6	40'933	27'221	
452.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	37'249	-22.3		47'940	33'969	
452.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SDI	2'600			2'600	2'567	
452.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	2'000	-66.7	26.9	6'000	1'576	
452.3114.00	Achat matériel d'exploitation	SDI	26'000		39.5	26'000	18'638	
452.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	3'800		-27.2	3'800	5'222	
452.3124.01	Achat de carburant	SDI	6'000	-75.0	-71.8	24'000	21'295	
452.3124.02	Achats électricité véhicules électriques	SDI	15'000			0	0	
452.3133.00	Achats produits nettoyages	SMM	300		32.9	300	226	
452.3141.00	Entretien déchetterie	SDA	2'150	-25.9	47.1	2'900	1'462	
452.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	2'500		-10.7	2'500	2'801	
452.3145.02	Déchetterie	SDI	19'500	18.2	37.1	16'500	14'222	
452.3145.03	Eco-points	SDI	60'000	50.0	67.2	40'000	35'877	Remplacement cuves et renforcement surveillance ecopoints
452.3155.00	Entretien véhicules	SDI	32'000	-20.0	-17.8	40'000	38'945	
452.3182.00	Frais de téléphones	SDI	2'000			2'000	2'118	
452.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	100		35.4	100	74	
452.3185.00	Honoraires et frais d'études	SDI	50'000	38.9	90.0	36'000	26'316	
452.3186.00	Primes ECA	SAG	2'900		18.0	2'900	2'458	
452.3188.00	Collectage et transports déchets	SDI	465'000			465'000	458'723	
452.3191.00	Taxes	SDI	1'500			1'500	1'448	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
452.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	16'500		12.8	16'600	14'634	
452.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	3'000	-40.0	15.2	5'000	2'604	
452.3312.00	Amortissements	FIN	82'055			82'055	82'055	
452.3526.00	Elimination déchets	SDI	670'000			690'000	627'335	
452.3526.10	Frais administratifs SADEC	SDI	80'000			80'000	73'259	
452.3656.00	Subvention conteneur enterré	SDI	45'000	-10.0	500.0	50'000	7'500	
452.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	0			0	4'790	
452.3812.00	Attribution au fonds de réserve déchets urbains	FIN	0			0	66'858	
452.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	131'398		12.4	131'169	116'915	
452.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	11'000			11'000	11'000	
452	Total des charges		3'614'991	-0.5	9.9	3'632'203	3'289'892	
452.4342.00	Taxe au sac	SDI	-950'000			-950'000	-895'542	
452.4342.01	Taxes station de transfert	SDI	-12'000		14.4	-12'000	-10'489	
452.4342.03	Taxe forfaitaire	SDI	-2'050'000			-2'050'000	-2'069'739	
452.4342.04	Taxe déchets encombrants	SDI	-5'000		28.7	-5'000	-3'885	
452.4354.00	Redevance déchets	SDI	-225'000	-11.1	-22.4	-253'000	-290'045	Baisse recettes verre vert (Vetropack) + nouveau contrat textile
452.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-3'600			-3'600	-3'600	
452.4361.00	Remboursement de traitements	SDI	0			0	-16'592	
452.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve Déchets urbains	FIN	-369'391			-358'603	0	
452	Total des revenus		-3'614'991	-0.5	9.9	-3'632'203	-3'289'892	
460	Réseaux d'égouts et épuration		0	0	0.0	0	0	
460.3011.00	Traitements	RH	1'142'071	11.5	48.0	1'024'024	771'737	Préavis 2025-182 (+1EPT)
460.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	103'338	10.3	48.9	93'707	69'409	
460.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	178'574	13.0	51.8	158'077	117'636	
460.3050.00	Assurances de personnes	RH	23'784	-17.0	46.0	28'663	16'289	
460.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	32'233	-11.2	56.3	36'303	20'627	
460.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	1'500		-17.3	1'500	1'814	
460.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SDI	1'500		77.5	1'500	845	
460.3114.00	Achats matériel d'exploitation	SDI	550'000			533'000	563'693	Nouveau contrat d'entretien suite à l'achat de la nouvelle turbine selon Préavis 2024/172
460.3114.10	Achats machines, matériel expl. conciergerie	SMM	300		58.9	300	189	
460.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	565'000	-13.9	-29.6	656'000	802'355	Nvelle Turbine: Prévision d'autoconsommation dès juin 2026
460.3124.01	Achats de carburant	SDI	1'500	-25.0	-17.0	2'000	1'807	Passage au véhicule électrique

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
460.3124.02	Achats électricité véhicules électriques	SDI	500			0	0	
460.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'500		12.1	3'500	3'121	
460.3141.00	Entretien des bâtiments	SDI	35'000		29.4	35'000	27'057	
460.3141.10	Entretien bâtiments STEPS	SDA	41'950		25.4	39'750	33'464	
460.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	37'550			37'900	35'427	
460.3144.00	Entretien du réseau - évacuation des eaux	SDI	153'000	48.5	46.1	103'000	104'690	
460.3145.00	Entretien aménagements extérieurs	SDE	18'000		36.0	18'000	13'235	
460.3155.00	Entretien véhicules	SDI	750	-50.0		1'500	813	
460.3181.02	Frais de port et taxes CCP	SDI	300		114.5	300	140	
460.3182.00	Frais de téléphones	SDI	5'000			5'000	4'557	
460.3185.00	Honoraires, frais d'études	SDI	70'000			70'000	66'977	
460.3186.00	Primes ECA	SAG	47'300		16.9	47'400	40'461	
460.3191.00	Taxe sur les micropolluants	SDI	245'000			240'000	238'329	
460.3192.00	Taxes véhicules à moteur	SDI	120	-45.5	-35.1	220	185	
460.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	2'000	-20.0		2'500	2'195	
460.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	9'000	-25.0		12'000	8'375	
460.3312.00	Amortissements ordinaires	FIN	989'763		-30.1	971'463	1'416'413	
460.3526.00	Traitement / élimination boues	SDI	461'000		-11.3	466'000	519'625	
460.3526.01	Elimination déchets spéciaux	SDI	10'000		15.4	10'000	8'664	
460.3526.02	Frais administratifs SADEC	SDI	40'000			40'000	36'629	
460.3809.00	Attrib. à fds de réserve "pertes s/déb. commune"	FIN	0			0	10'875	
460.3811.00	Attribution à fonds de réserve égouts et épuration	FIN	692'368	-10.6	97.5	774'409	350'535	
460.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	65'699		12.4	65'584	58'457	
460.3905.02	Imp. int. facturation taxes	FIN	21'100			21'100	21'100	
460.3905.05	Imp. int. intérêts	FIN	119'300			119'300	115'300	
460	Total des charges		5'668'000	0.9	3.4	5'619'000	5'483'029	
460.4271.00	Location de salles	SDA	-198'000			-198'000	-198'000	
460.4341.00	Taxes de raccordement	SDI	-900'000		-12.2	-900'000	-1'025'336	
460.4342.00	Taxes annuelles	SDI	-3'800'000			-3'800'000	-3'623'550	
460.4351.00	Recette production énergie S.I.	SDA	-13'000			-14'000	-12'310	
460.4356.00	Travaux pour tiers	SDI	-100'000		58.0	-100'000	-63'309	
460.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	0			0	-20'081	
460.4390.00	Recettes diverses	SDI	-12'000			-12'000	-11'806	
460.4516.00	Subventions cantonales	SDI	0			0	-19'656	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
460.4526.00	Participation A.E.B	SDI	-475'000			-475'000	-508'983	
460.4526.02	Participation Prangins	SDI	-120'000			-120'000	0	
460.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-50'000			0	0	
460	Total des revenus		-5'668'000	0.9	3.4	-5'619'000	-5'483'029	
470	Port		0	0	0.0	0	0	
470.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	7'500		-37.2	6'840	11'944	
470.3144.01	Entretien et aménagement	SDI	75'000			75'000	70'848	
470.3161.00	Loyer locaux	SDI	4'600			4'600	4'480	
470.3182.00	Frais de téléphones	SDI	300		-35.3	300	463	
470.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	100		-22.3	100	129	
470.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	11'000			11'000	10'737	
470.3651.00	Subvention SISL	SDI	15'500			15'000	15'575	
470.3819.00	Attribution fonds aménagement du port	FIN	22'491		-19.4	23'824	27'900	
470.3901.00	Imp. int. frais de personnel	SDI	62'000			62'000	66'992	
470.3904.00	Imp. int. location rue St-Jean 1	FIN	960			960	960	
470.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	98'549		12.4	98'376	87'685	
470	Total des charges		298'000	0.0	0.1	298'000	297'715	
470.4272.00	Taxes amarrages et divers	SDI	-290'000			-290'000	-290'191	
470.4272.01	Taxes des places hivernage	SDI	-8'000			-8'000	-7'524	
470	Total des revenus		-298'000	0.0	0.1	-298'000	-297'715	
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES		425'177	2.6	61.1	414'331	263'956	
51	Enseignement primaire		253'434	-6.5	71.2	271'141	148'030	
510	Etablissement primaire Nyon – Léman (1-8P)		253'434	-7	71.2	271'141	148'030	
510.3012.00	Traitements (personnel occasionnel)	RH	36'029		12.1	36'280	32'138	
510.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	3'281		11.0	3'343	2'957	
510.3050.00	Ass. personnes	RH	449	-21.0	122.7	568	202	
510.3060.00	Indemnités Conseil d'Etablissement	SCS	12'000	380.0	476.5	2'500	2'082	Regroupement des comptes 510/525/526.3060 et augmentation des montants des indemnités des membres du CE (décision Municipale du 02.2025)
510.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	200	-20.0	113.1	250	94	
510.3111.00	Machines de bureau	SCS	0			0	354	
510.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	43'225		860.6	45'500	4'500	Renouvellement de mobilier vétuste, hors normes.

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
510.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	1'425			1'500	1'442	
510.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	3'800		13.2	4'000	3'358	
510.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	950			1'000	0	
510.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	950		10.9	1'000	857	
510.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'140		40.6	1'200	811	
510.3184.01	Pertes sur débiteurs	FIN	0			0	60	
510.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	6'650		43.6	7'000	4'631	
510.3188.00	Frais de transports	SCS	71'250		22.5	75'000	58'146	
510.3199.00	Frais divers	SCS	12'350		46.8	13'000	8'411	
510.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	7'500	25.0	712.6	6'000	923	Regroupement des comptes 510/525/526.3199.
510.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	1'425			1'500	1'499	
510.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communales	SCS	29'500			27'500	28'382	Adéquation du salaire de l'aide bibliothécaire prise en charge à 30% par la VDN (ouverture sur la pause de midi).
510.3661.00	Indemnités élèves transports et repas	SCS	760			800	0	
510.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectacles	SCS	109'600			100'500	105'594	En adéquation avec le nombre d'élèves (montant conventionné), Préavis 171/2019.
510.3662.01	Partic. bibliothèque/discoth.	SCS	4'275		-57.1	4'500	9'970	
510.3662.03	Subventions JS à rembourser par le canton	SCS	0			12'100	0	
510.3662.04	Participation aux promotions	SCS	1'425		80.7	1'500	789	
510	Total des charges		348'184	0.5	30.3	346'541	267'198	
510.4271.00	Locations	SCS	-2'400		306.8	-2'400	-590	
510.4512.00	Subside cantonal	SCS	-60'000	50.0	-23.9	-40'000	-78'886	
510.4522.00	Participation des communes	SCS	-15'000		-34.9	-15'000	-23'050	
510.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-1'350	-32.5	-34.8	-2'000	-2'070	
510.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-16'000			-16'000	-14'572	
510	Total des revenus		-94'750	25.7	-20.5	-75'400	-119'168	
52	Enseignement secondaire		-202'217	-13.6	-23.6	-234'012	-264'592	
525	Etablissement primaire Nyon Jura et Prangins (1-81)		105'981	-5	65.3	111'694	64'119	
525.3012.00	Salaires personnel auxiliaire (devoirs surveillés)	RH	36'838		23.9	37'095	29'722	
525.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	3'354		-23.1	3'418	4'361	
525.3050.00	Ass. personnes	RH	459	-21.0	65.3	581	278	
525.3060.00	Indemnités Conseil d'établissement	SCS	0			2'000	2'013	
525.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	570			600	579	
525.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	950		-11.7	1'000	1'076	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
525.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	12'350		154.4	13'000	4'854	Augmentation du nombre d'élèves.
525.3114.01	Achats machines, matériel exploitation scolaire	SCS	1'425			1'500	0	
525.3132.00	Matériel infirmières scolaires	SCS	3'135			3'300	3'455	
525.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	1'235		127.9	1'300	542	
525.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	950			1'000	0	
525.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	6'650		60.8	7'000	4'136	
525.3188.00	Frais de transports	SCS	8'550		15.3	9'000	7'413	
525.3199.00	Frais divers	SCS	6'650		87.7	7'000	3'544	
525.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	0			1'000	-281	Transfert au compte 510.3199.01.
525.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	665			700	700	
525.3661.00	Indemnité élèves transports et repas	SCS	475			500	0	
525.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectacle	SCS	58'000		45.9	58'000	39'749	En fonction du nombre d'élèves (montant conventionné), Préavis 171/2019.
525.3662.01	Partic. bibliothèque/médiathèque	SCS	4'750			5'000	4'553	
525.3662.04	Participation prix promotions	SCS	1'235		441.7	1'300	228	
525	Total des charges		148'241	-3.9	38.6	154'294	106'922	
525.4271.00	Locations	SCS	-1'400			-1'400	0	
525.4512.00	Subside cantonal	SCS	-30'000		-10.5	-30'000	-33'533	
525.4522.00	Participation des communes	SCS	-2'000		80.5	-2'000	-1'108	
525.4652.03	Participation parents devoirs surveillés	SCS	-660	-34.0		-1'000	-705	
525.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-8'200			-8'200	-7'456	
525	Total des revenus		-42'260	-0.8	-1.3	-42'600	-42'803	
526	Enseign. second. Nyon-Marens		-308'198	0	0.0	-345'706	-328'711	
526.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	45'253		14.3	45'400	39'585	
526.3030.00	Cot. AVS/AF/AC	RH	4'120		124.1	4'184	1'838	
526.3050.00	Ass. personnes	RH	564	-20.6	127.0	710	249	
526.3060.00	Indemnités conseil d'Etablissement	SCS	0			2'000	2'013	
526.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	300		-33.9	300	454	
526.3111.00	Achats mobilier, machines de bureau	SCS	950			1'000	0	
526.3112.00	Achats mobilier, matériel scolaire	SCS	20'000		-13.0	20'000	22'983	Renouvellement mobilier vétuste.
526.3114.01	Achats machines, matériel expl. scol.	SCS	1'900		227.3	2'000	581	
526.3132.00	Matériel infirmier scolaire et éduc. santé	SCS	2'375			2'500	2'316	
526.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	1'425			1'500	0	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
526.3152.00	Entretien mobilier scolaire	SCS	1'425			1'500	0	
526.3154.01	Entretien machines, matériel expl. scol.	SCS	1'425			1'500	0	
526.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	320	
526.3185.01	Honoraires, indemnités à tiers	SCS	4'750		15.1	5'000	4'125	
526.3199.00	Frais divers	SCS	6'650		173.5	7'000	2'431	
526.3199.01	Frais divers - Projets Conseil d'établissement	SCS	0			500	-384	Transfert au compte 510.3199.01.
526.3199.02	Restaurant scolaire - couverture de déficit	SCS	10'000		-87.5	10'000	80'275	
526.3199.03	Frais divers prestations parascolaires	SCS	665		47.4	700	451	
526.3512.00	Participation versée au Canton pour tâches communales	SCS	24'500			22'500	23'353	Adéquation du salaire de l'aide bibliothécaire prise en charge à 30% par la VDN (ouverture sur la pause de midi).
526.3661.00	Indemn. élèves transp./repas	SCS	2'000	-60.0	335.7	5'000	459	
526.3662.00	Participation camps, courses d'écoles, visites, spectacles	SCS	470'000		16.7	470'000	402'821	Augmentation du nombre d'élèves, Préavis 171/2019.
526.3662.01	Partic. bibliothèque/discothèque	SCS	12'350			13'000	11'867	
526.3662.04	participation promotions	SCS	14'250		77.0	15'000	8'053	
526.3662.08	Partic. échanges scolaires	SCS	1'900		36.7	2'000	1'390	
526	Total des charges		626'802	-1.0	3.6	633'294	605'179	
526.4271.00	Location de salles	SCS	-5'000	-44.4	25.9	-9'000	-3'970	
526.4512.00	Subsides cantonaux	SCS	-130'000		-12.3	-130'000	-148'234	
526.4522.00	Partic. communes d'arrondissements	SCS	-750'000			-800'000	-725'541	
526.4652.04	Participation financière des parents	SCS	-50'000	25.0	-10.9	-40'000	-56'144	
526	Total des revenus		-935'000	-4.5	0.1	-979'000	-933'889	
53	Enseignement spécialisé		10'950	-0.5	3.7	11'000	10'561	
530	Enseignement spécialisé		10'950	0	3.7	11'000	10'561	
530.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	950			1'000	1'010	
530.3522.00	Participation PPLS - Région Dôle	SCS	10'000			10'000	9'551	
530	Total des charges		10'950	-0.5	3.7	11'000	10'561	
54	Office d'orientation professionnelle		32'800	-9.1	0.5	36'100	32'629	
540	Office orient. scol. et prof		32'800	-9	0.5	36'100	32'629	
540.3080.00	Personnel temporaire	SCS	35'000			35'000	32'024	
540.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'000	-75.6	-28.7	4'100	1'402	
540.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	5'000		-26.4	5'000	6'797	
540.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	475		17.9	500	403	
540.3141.00	Entretien des locaux	SCS	950			1'000	0	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
540.3151.00	Entretien mobilier, machines	SCS	475			500	0	
540.3154.00	Entretien machines, matériel d'expl.	SCS	475			500	0	
540.3161.00	Loyer locaux	SCS	245'000			245'000	245'243	
540.3199.00	Frais divers	SCS	1'425		100.0	1'500	712	
540.3901.01	Imp. int. frais gestion	SCS	3'000			3'000	3'000	
540	Total des charges		292'800	-1.1	1.1	296'100	289'581	
540.4522.00	Participation des communes des districts Nyon et Morg	SCS	-260'000			-260'000	-256'953	
540	Total des revenus		-260'000	0.0	1.2	-260'000	-256'953	
56	Service médical et dentaire		143'606	1.8	13.7	141'072	126'257	
560	Service dentaire scolaire		143'606	2	13.7	141'072	126'257	
560.3011.00	Traitements	RH	162'938		29.9	161'896	125'403	
560.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	23'394	
560.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	14'835			14'919	13'712	
560.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	25'137		11.4	25'046	22'557	
560.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'030	-19.8		2'532	1'854	
560.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	6'591	14.1	27.1	5'779	5'184	
560.3060.00	Indemnisations et remb. frais	SCS	475			500	42	
560.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	200	-50.0	122.3	400	90	
560.3116.00	Achats équipements, matériel	SCS	11'400			12'000	12'092	
560.3182.00	Frais de téléphones	SCS	400		-24.1	400	527	
560.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	968	
560.3199.00	Frais divers	SCS	4'600	76.9	886.6	2'600	466	Frais inhérents à un programme de gestion des données (dentagest) nécessaire au bon fonctionnement de la clinique dentaire.
560	Total des charges		228'606	1.1	10.8	226'072	206'287	
560.4320.00	Perception soins dentaires	SCS	-85'000			-85'000	-80'031	
560	Total des revenus		-85'000	0.0	6.2	-85'000	-80'031	
58	Temples et cultes		186'604	-1.3	-11.6	189'030	211'072	
580	Cultes (paroisse réformée)		81'970	-2	3.7	83'875	79'082	
580.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	65'059			65'512	70'392	
580.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	5'923		103.1	6'037	2'916	
580.3050.00	Assurances de personnes	RH	1'363	-26.2	89.6	1'846	719	
580.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	500			500	477	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
580.3141.00	Entretien des bâtiments	SDA	4'725	-14.1	263.2	5'500	1'301	
580.3141.01	Entretien installations techniques	SDA	7'400	-25.3	49.2	9'900	4'960	
580.3652.00	Participation aux frais	SDA	2'000		30.8	2'000	1'529	
580	Total des charges		86'970	-4.7	5.7	91'295	82'292	
580.4390.00	Recettes diverses : Location temple	SMM	-5'000	-32.6	55.8	-7'420	-3'210	Baisse importante des locations
580	Total des revenus		-5'000	-32.6	55.8	-7'420	-3'210	
581	Eglise catholique		104'634	0	-20.7	105'155	131'990	
581.3652.00	Participation aux frais	SDA	172'100		-20.6	170'930	216'771	
581	Total des charges		172'100	0.7	-20.6	170'930	216'771	
581.4522.00	Participation des communes	SDA	-67'466		-20.4	-65'775	-84'781	Selon budget de la paroisse catholique
581	Total des revenus		-67'466	2.6	-20.4	-65'775	-84'781	
6	POLICE		16'214'978	1.0	0.3	16'061'606	16'167'402	
60	Administration		9'309'892	6.5	-7.0	8'740'311	10'014'072	
600	Service de police		9'309'892	7	-7.0	8'740'311	10'014'072	
600.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	57'637		12.8	57'637	51'103	
600.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	5'248		58.1	5'311	3'320	
600.3050.00	Assurances de personnes	RH	718	-20.3	128.6	901	314	
600.3511.00	Participation à la facture policière	FIN	719'246		-61.9	705'775	1'886'207	Décompte prévisionnel 2026
600.3521.00	Participation commune de Nyon - Ass. Police Région N	POL	9'727'043			9'570'687	9'255'483	
600.3521.02	Rétrocession de PNR de la Part. Commune Nyon	POL	-1'200'000	-25.0		-1'600'000	-1'181'722	
600	Total des charges		9'309'892	6.5	-7.0	8'740'311	10'014'705	
600.4361.00	Remboursements des traitements	RH	0			0	-633	
600	Total des revenus		0	0.0		0	-633	
61	Police - Mobilité		4'250'157	-10.1	12.2	4'728'906	3'788'802	
615	Office de la Mobilité		4'156'157	-11	12.1	4'651'526	3'706'142	
615.3011.00	Traitements	RH	523'088		39.5	510'006	374'950	
615.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	27'135			27'135	27'569	
615.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	49'770		35.4	49'165	36'761	
615.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	85'455		44.1	83'806	59'321	
615.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'455	-23.8	31.4	15'038	8'716	
615.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	18'048		41.0	18'079	12'797	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
615.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SDI	2'000		-12.8	2'200	2'293	
615.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	400	-20.0	23.3	500	324	
615.3114.00	Infrastructures mobilité douce	SDI	1'000	-93.3	-93.3	15'000	14'829	
615.3120.00	Eau, gaz, électricité	SDI	24'500			24'500	1'899	
615.3142.00	Entretien équipements vélos et places stationnement	SDI	2'000		-43.3	2'000	3'525	
615.3143.00	Système de détection des transports publics	SDI	8'000	-52.4	14.0	16'800	7'017	
615.3143.01	Frais d'entretien, exploitation stationnement	SDI	108'000		-60.0	100'000	269'688	
615.3163.00	Offre mobility flex	SDI	15'000	50.0	472.1	10'000	2'622	Offre Mobility Flex pour 2 véhicules Mobiliy Flex selon Préavis 2025.181
615.3171.00	Frais information, promotion	SDI	8'000		15.7	8'000	6'915	
615.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SDI	245	-18.3	103.0	300	121	
615.3182.00	Frais de téléphones	SDI	4'750		42.4	5'000	3'336	
615.3183.00	Commissions et frais bancaires	SDI	40'000		-13.3	40'000	46'134	
615.3185.00	Honoraires & frais d'étude	SDI	121'800	55.2	17.0	78'500	104'111	Augmentation pour l'étude sur la logistique urbaine compensé par le fonds EEER
615.3185.01	Honoraires stationnement	SDI	101'175			103'500	108'349	
615.3185.05	Gestion des taxis par la PNR	SDI	10'000			10'000	10'000	
615.3193.00	Cotisations à associations diverses	SDI	4'000		-10.4	4'200	4'464	
615.3195.00	TVA Préalable non récupérable	FIN	80'000			80'000	75'651	
615.3199.00	Frais divers	SDI	400	-20.0	190.7	500	138	
615.3652.00	Subventions mesures de mobilité	SDI	183'500		-22.8	178'000	237'586	
615.3657.00	Bus TPN	SDI	3'649'645			3'951'749	3'749'648	
615.3657.01	Partic. aux frais de transports, facture cantonale	SDI	2'431'342		23.1	2'516'988	1'975'434	
615.3657.06	Subvention VLS	SDI	31'600			31'600	32'573	
615.3657.07	Gratuité des TPN lors de manifestations	SDI	15'000	-50.0		30'000	16'482	
615.3819.00	Attribution au fonds de réserve	FIN	5'000	-50.0		10'000	0	
615.3905.01	Imp. int. part. service administratif	FIN	164'249		12.4	163'960	146'142	
615	Total des charges		7'726'557	-4.5	5.3	8'086'526	7'339'393	
615.4272.00	Taxe de stationnement	SDI	-3'130'700			-3'035'000	-3'177'973	
615.4272.01	Refacturation parking Bel-Air (Swisslife)	SDI	-4'000		-23.2	-4'000	-5'212	
615.4309.00	Contribution compensatoire de stationnement	SDI	-5'000	-50.0		-10'000	0	
615.4312.00	Permissions et taxes	SDI	-25'000		-20.8	-25'000	-31'550	
615.4312.01	Marchés et foires	SDI	0			0	-1'134	
615.4356.00	Système de détection des transports publics	SDI	-8'000	-52.4	14.0	-16'800	-7'017	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
615.4361.00	Remboursements des traitements	SDI	-43'300			-43'300	-41'573	
615.4390.00	Recettes diverses	SDI	-7'700			-7'700	-7'690	
615.4657.00	Participation prolongement ligne de bus Nemaco	SDI	-115'200			-115'200	-124'531	
615.4819.00	Prél. sur fonds de réserve	FIN	0			-178'000	-236'571	
615.4819.04	Prélèvement sur fonds de réserve - EEER	FIN	-231'500			0	0	
615	Total des revenus		-3'570'400	3.9	-1.7	-3'435'000	-3'633'251	
616	Plan Mobilité - Administratif		94'000	21	13.7	77'380	82'660	
616.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SDI	400	-20.0		500	0	
616.3115.00	Achat véhicules	SDI	4'000		13.6	4'280	3'521	
616.3142.00	Entretien équipements vélos et places de stationnement	SDI	1'400		106.6	1'500	678	
616.3155.00	Entretien véhicules	SDI	19'000		148.0	20'000	7'662	
616.3172.00	Promotion et sensibilisation	SDI	2'300		27.5	2'500	1'804	
616.3188.01	Subvention vélo/train	SDI	200	-60.0		500	0	
616.3189.00	Sécurité "surveillance des parkings"	SDI	2'700			2'700	2'749	
616.3663.00	Particip. abonnements urbain TPN et Mobilis	SDI	87'000	38.1		63'000	94'066	
616.3663.01	Participation deux-roues électriques	SDI	4'000	17.6		3'400	4'281	
616.3663.02	Participation cartes journalières commune	SDI	2'000	-80.0		10'000	0	
616.3666.00	Participation Mobility CarSharing	SDI	5'000	66.7	47.1	3'000	3'400	Développement autopartage - Véhicule Mobility sur le site de Champ-Colin selon Préavis 2025/181
616	Total des charges		128'000	14.9	8.3	111'380	118'161	
616.4272.00	Stationnement des collaborateurs	SDI	-34'000			-34'000	-35'380	
616.4390.00	Recettes diverses	SDI	0			0	-121	
616	Total des revenus		-34'000	0.0	-4.2	-34'000	-35'501	
62	Contrôle des habitants		961'243	0.2	13.1	959'197	849'784	
620	Contrôle des habitants		961'243	0	13.1	959'197	849'784	
620.3011.00	Traitements	RH	839'505		12.9	849'930	743'347	DM 18.08.2025 Dérogation budgétaire
620.3012.00	Traitements des auxiliaires.	RH	87'091	34.2	-39.3	64'884	143'594	DM 18.08.2025 Dérogation budgétaire
620.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	84'201			84'135	78'752	
620.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	131'056		26.3	134'591	103'773	
620.3050.00	Assurances de personnes	RH	11'523	-19.3		14'280	10'587	
620.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	31'767		21.4	30'277	26'160	
620.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SAG	1'000		189.4	1'000	346	
620.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SAG	6'000		31.1	6'500	4'576	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
620.3151.00	Entretien mobilier, machines	SAG	3'300		18.0	3'300	2'797	
620.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SAG	9'500		13.6	10'000	8'360	
620.3183.00	Commissions et frais bancaires	SAG	5'000	-44.4	25.4	9'000	3'988	
620.3195.00	TVA non récupérable	FIN	900			900	828	
620.3199.00	Frais divers	SAG	1'100		99.8	1'100	551	
620.3659.01	Achats abonnements journaliers CFF	SAG	133'000			133'000	128'079	Recettes en 620.4359.00
620	Total des charges		1'344'943	0.2	7.1	1'342'897	1'255'736	
620.4312.00	Emoluments	SAG	-240'000			-240'000	-227'898	
620.4359.00	Ventes abonnements journaliers CFF	SAG	-140'000			-140'000	-138'053	Charges en 620.3659.01
620.4361.00	Remboursements des traitements	SAG	0			0	-38'184	
620.4390.00	Recettes diverses	SAG	-3'700		103.6	-3'700	-1'818	
620	Total des revenus		-383'700	0.0	-5.5	-383'700	-405'952	
64	Service des inhum., pompes fun.,crémat.		125'852	18.8	17.9	105'936	106'727	
640	Inhumations		125'852	19	17.9	105'936	106'727	
640.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	5'263			5'299	0	
640.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	479			488	0	
640.3050.00	Assurances de personnes	RH	110	-26.2		149	0	
640.3524.00	Frais des inhumations	SDE	120'000	20.0	12.4	100'000	106'727	(+)20'000 DM du 21.07.2025
640	Total des charges		125'852	18.8	17.9	105'936	106'727	
65	Défense contre l'incendie		1'038'092	2.9	10.1	1'008'459	942'844	
650	Service du feu		1'038'092	3	10.1	1'008'459	942'844	
650.3011.00	Traitements	RH	867'487		18.1	824'821	734'387	
650.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	78'063		16.1	75'232	67'226	
650.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	136'468		17.4	131'289	116'240	
650.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'801	-16.1	24.5	12'876	8'673	
650.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	24'992	-14.9	30.2	29'382	19'196	
650.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	2'000			2'000	0	
650.3185.01	Honoraires commissions préventions	SDIS	21'620			21'620	21'620	
650.3199.00	Frais divers	SDIS	0			0	50'194	
650.3521.00	Participation à SDIS Nyon Dôle	SDIS	1'014'472			984'839	924'798	
650	Total des charges		2'155'903	3.5	11.0	2'082'059	1'942'334	
650.4521.00	Refacturation des Charges Salariales	SDIS	-1'117'811		17.6	-1'073'600	-950'419	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
650.4814.00	Prél. sur fds de réserve	FIN	0			0	-49'071	
650	Total des revenus		-1'117'811	4.1	11.8	-1'073'600	-999'490	
66	Protection civile		529'742	2.1	13.9	518'797	465'173	
660	Protection civile		529'742	2	13.9	518'797	465'173	
660.3521.02	Participation frais d'exploitation ORPC	FIN	529'742		13.9	518'797	465'173	
660	Total des charges		529'742	2.1	13.9	518'797	465'173	
7	COHESION SOCIALE		41'146'011	3.6	-9.7	39'730'921	45'586'277	
70	Service administratif		1'309'390	5.7	23.1	1'239'018	1'064'004	
705	Vivre ensemble		1'239'701	5	19.3	1'175'559	1'039'488	
705.3011.00	Traitements	RH	548'271			534'031	514'097	
705.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	129'000		105.6	129'000	62'752	
705.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	61'533		21.3	60'965	50'739	
705.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	89'439		10.5	89'312	80'922	
705.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'421	-18.6	19.1	10'348	7'070	
705.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	19'962			19'013	18'565	
705.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'900		142.9	2'000	782	
705.3080.00	Personnel temporaire	SCS	21'850		10.8	23'000	19'715	
705.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'565		38.5	2'700	1'852	
705.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	5'000	100.0	97.5	2'500	2'532	Mobilier local de quartier La Redoute.
705.3131.01	Frais d'animation	SCS	90'250	20.3	-38.1	75'000	145'764	Toponymie des Rues (Décision Municipale du 01.2025: + CHF 20'000.-)
705.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	800			800	728	
705.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	500			0	521	
705.3155.00	Entretien véhicules	SCS	1'000			0	0	Frais relatifs au véhicule géré par le SCS (triporteur).
705.3161.00	Loyer locaux	SCS	170'440			169'440	170'766	
705.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	5'500	-26.7	34.2	7'500	4'098	
705.3182.00	Frais de téléphones	SCS	8'170		10.3	8'600	7'409	
705.3185.00	Honoraires et frais d'études	SCS	37'350	36.6		27'350	0	Toponymie des Rues (Décision Municipale du 01.2025: + CHF 10'000.-).
705.3199.00	Frais divers	SCS	950		-27.9	1'000	1'318	
705.3655.01	Subvention projets d'intégration commune	SCS	21'000			22'000	21'031	
705.3655.02	Subvention Commission d'intégration Suisses-Etranger	SCS	22'300		50.3	22'000	14'835	Augmentation des montants des indemnités aux membres (décision Municipale du 02.2025).

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
705.3655.03	Subvention projets d'intégration Mini-Pic	SCS	78'000	41.8		55'000	77'303	
705	Total des charges		1'324'201	5.0	10.1	1'261'559	1'202'797	
705.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-3'378	
705.4390.00	Recettes diverses	SCS	-1'500	-50.0	193.9	-3'000	-510	
705.4512.00	Subvention cantonales	SCS	-83'000		12.9	-83'000	-73'508	
705.4800.00	Prélèvement sur fonds Jeunesse: Engel-Durmartheray	FIN	0			0	-85'913	
705	Total des revenus		-84'500	-1.7	-48.3	-86'000	-163'309	
706	Camps été/automne au Centre aéré des Allévays		69'689	10	184.3	63'459	24'516	
706.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	75'000		76.2	75'000	42'562	
706.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	6'829		43.3	6'911	4'765	
706.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	3'375		519.3	3'375	545	
706.3050.00	Assurances de personnes	RH	935	-20.3	45.3	1'173	644	
706.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	0			0	18	
706.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'900		35.2	2'000	1'405	
706.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	40'000	-13.0	14.1	46'000	35'068	
706.3131.01	Frais d'animation	SCS	19'000			20'000	20'139	
706.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'700	70.0		1'000	1'738	
706.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	1'520	
706.3188.00	Frais de transports	SCS	10'000	-41.2	129.2	17'000	4'362	
706.3199.00	Frais divers	SCS	950			1'000	0	
706	Total des charges		159'689	-7.9	41.6	173'459	112'764	
706.4653.00	Participation des parents	SCS	-90'000	-18.2		-110'000	-88'248	Adaptation aux comptes 2023, 2024.
706	Total des revenus		-90'000	-18.2	2.0	-110'000	-88'248	
71	Service social communal		3'919'437	6.9	19.8	3'665'279	3'270'360	
710	Actions sociales		3'859'437	7	19.9	3'602'279	3'217'902	
710.3011.00	Traitements	RH	2'233'146	12.0	19.8	1'993'667	1'863'916	Préavis 2024-160 (+1.3 EPT) Préavis 2025-180 (+ 0.8 EPT)
710.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	26'000			0	28'200	DM 01.09.2025 Stagiaire
710.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	204'743	12.2	20.5	182'447	169'849	
710.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	355'850	12.4	24.7	316'492	285'454	
710.3050.00	Assurances de personnes	RH	28'044		24.4	31'068	22'549	
710.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	82'029	15.7	26.9	70'905	64'624	
710.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	4'500	-10.0	31.1	5'000	3'434	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
710.3080.00	Personnel temporaire	SCS	33'250		10.1	35'000	30'189	
710.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	9'500			10'000	10'451	
710.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	2'375		20.3	2'500	1'974	
710.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	4'000			4'000	4'350	Augmentation effectif et organisation des bureaux.
710.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	4'500	25.0		3'600	4'326	En ligne avec les comptes 2024.
710.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	300			300	330	
710.3161.00	Loyer locaux	SCS	129'000			129'000	127'824	
710.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	4'000	-34.4	90.1	6'100	2'105	
710.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'850			3'000	2'936	
710.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			7'000	2'012	
710.3185.00	Honoraires, frais d'études	SCS	47'500		65.6	50'000	28'688	
710.3193.00	Cotisations à associations diverses	SCS	10'700			11'000	11'239	
710.3199.00	Frais divers	SCS	6'000	-55.6	-68.9	13'500	19'282	Charges en lien avec les expulsions de locataires imputées dès 2026 sur le compte 740.3199.01.
710.3199.02	Prévention vandalisme et incivilités	SCS	9'500			10'000	0	
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	113'040			103'040	103'040	
710.3655.03	Sub. institutions diverses	SCS	114'000	-12.3	113.3	130'000	53'435	Compense l'augmentation au compte 710.3655.01.
710.3655.08	Sub. consultation "drogue/sida"	SCS	38'000			40'000	40'000	
710.3655.11	Subvention Ludothèque Nyon	SCS	0			36'000	36'000	Transfert sur compte 153.3563 - service de la culture.
710.3655.17	Contribution Socle-Laje	SCS	117'000			114'000	114'790	Obligation légale. En fonction du nombre d'habitants.
710.3655.18	Sub. compétences bénévoles	SCS	5'660			5'660	5'316	
710.3655.21	Subvention Espace Prévention (Fondation de la Côte)	SCS	18'500			18'000	18'382	En fonction du nombre d'habitants.
710.3665.02	Cadeaux aux retraités	SCS	55'000	10.0		50'000	51'017	Augmentation du nombre d'aînés.
710.3665.03	Sortie annuelle des aînés	SCS	50'000		55.6	50'000	32'129	
710.3665.05	Subventions repas à domicile	SCS	12'350		47.3	13'000	8'385	
710.3665.06	Aides diverses	SCS	950			1'000	0	
710.3665.08	Aides pour sacs labellisés	SCS	95'000			95'000	87'959	
710.3665.09	Subventions prestations aînés	SCS	58'900		63.7	62'000	35'977	
710	Total des charges		3'888'187	7.6	18.5	3'614'279	3'282'163	
710.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-26'337	
710.4390.00	Recettes diverses	SCS	-1'000	-75.0	-90.9	-4'000	-10'998	
710.4515.01	Subventions FAJE	SCS	-18'750			0	-18'750	
710.4809.01	Prél. fonds réserve "COVID19"	FIN	0			0	-175	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
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	-6'000	20.0	20.0	-5'000	-5'000	
710	Total des revenus		-28'750	139.6	-55.3	-12'000	-64'260	
711	Centre social régional		60'000	-5	14.4	63'000	52'457	
711.3525.00	Participation frais fonctionnement ARAS	SCS	60'000		14.4	63'000	52'457	
711	Total des charges		60'000	-4.8	14.4	63'000	52'457	
72	Prévoyance sociale		22'953'683	2.9	-27.4	22'299'880	31'596'217	
720	Prévoyance sociale		22'953'683	3	-27.4	22'299'880	31'596'217	
720.3515.00	PC à domicile et hébergement	FIN	0			0	10'622'772	
720.3515.03	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	FIN	0			0	8'824'805	
720.3515.04	Subventions et aides aux personnes avec des besoins	FIN	0			0	5'208'829	
720.3515.05	Prest. pour la famille et autres prestations sociales	FIN	0			0	2'639'347	
720.3515.06	Assurance maladie	FIN	0			0	4'766'220	
720.3515.07	Bourses d'étude et d'apprentissage	FIN	0			0	1'350'990	
720.3515.12	Accord Canton-Communes	FIN	0			0	-1'812'665	
720.3515.13	NPIV - Participation à la cohésion sociale	FIN	22'953'683			22'299'880	0	Décompte prévisionnel 2026
720	Total des charges		22'953'683	2.9	-27.4	22'299'880	31'600'298	
720.4510.00	Différentiel sur participation sociale de l'année précédente	FIN	0			0	-4'081	
720	Total des revenus		0	0.0		0	-4'081	
74	Office du logement		812'967	4.7	95.6	776'426	415'653	
740	Office du logement		812'967	5	95.6	776'426	415'653	
740.3011.00	Traitements	RH	279'309		61.1	272'877	173'418	
740.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	25'431		59.1	25'146	15'981	
740.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	43'746		59.1	43'233	27'489	
740.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'480	-18.5	61.1	4'268	2'160	
740.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	8'301	-14.8	56.3	9'741	5'312	
740.3182.00	Frais de téléphones	SCS	500	66.7		300	520	
740.3199.01	Frais d'expulsion	SCS	7'500			0	0	Charges précédemment imputées sur le compte 710.3199.00.
740.3655.00	Charges Aide à la pierre	SCS	372'700		225.1	342'361	114'628	Participation communale à la location de nouveaux LLM - Bourgogne (décision Municipale 06.2024).
740.3665.00	Aides individuelles au logement	SCS	150'000			157'000	152'352	
740	Total des charges		890'967	4.2	81.1	854'926	491'859	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
740.4390.00	Recettes diverses	SCS	-3'000			0	0	Refacturation des charges en lien avec les expulsion (précédemment au 710.4390.00)
740.4515.00	Participation du canton AIL	SCS	-75'000			-78'500	-76'206	
740	Total des revenus		-78'000	-0.6	2.4	-78'500	-76'206	
76	Réseau d'accueil de jour pour enfants		10'285'201	-2.3	21.9	10'526'265	8'437'240	
760	Structure d'accueil collectif		6'653'100	2	19.1	6'540'613	5'585'910	
760.3655.00	Sub. garderie centre "Croquelune"	SCS	1'839'700		18.5	1'826'200	1'553'033	
760.3655.01	Sub. garderie hôpital "Carrousel"	SCS	1'462'300		11.2	1'537'850	1'314'975	
760.3655.02	Sub. Garderie Fontaines / Brin de Vie	SCS	2'139'300			2'036'563	2'016'194	
760.3655.05	Subvention crèche Hublotins	SCS	138'000	38.0		100'000	138'772	Selon comptes 2024.
760.3655.07	Subvention crèche Les Lionceaux	SCS	45'000	40.6		32'000	47'651	Selon comptes 2024.
760.3655.08	Subvention crèche Terre-Bonne	SCS	378'000			378'000	347'425	
760.3655.10	Charges inter-réseaux	SCS	20'000	-33.3	17.1	30'000	17'076	
760.3655.12	Subvention crèche Les Bot'Tines	SCS	780'800		85.4	770'000	421'174	
760	Total des charges		6'803'100	1.4	16.2	6'710'613	5'856'301	
760.4390.00	Recettes diverses	SCS	-150'000	-11.8	-44.5	-170'000	-270'391	
760	Total des revenus		-150'000	-11.8	-44.5	-170'000	-270'391	
761	Structure d'accueil familial de jour		1'059'915	3	68.5	1'031'195	628'882	
761.3011.00	Traitements	RH	230'570			229'279	219'014	
761.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	1'683'300		27.3	1'661'600	1'322'825	DM 04.11.24 Adaptation salaire horaire AMF
761.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	174'191		23.4	174'177	141'182	
761.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	112'117		44.9	110'750	77'390	
761.3050.00	Assurances de personnes	RH	23'839	-19.4	-47.9	29'561	45'774	
761.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	66'718		644.7	67'478	8'959	
761.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	13'300			14'000	12'616	
761.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	3'325			3'500	3'426	
761.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	330			350	0	
761.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	285'000		19.2	300'000	239'028	
761.3131.01	Frais d'animation	SCS	20'000	25.0	30.0	16'000	15'379	Renouvellement du matériel pour les AMF.
761.3161.00	Loyers locaux	SCS	620'000		27.4	620'000	486'645	
761.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	2'850		14.0	3'000	2'500	
761.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'425		250.7	1'500	406	
761.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			15'000	7'426	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
761.3199.00	Frais divers	SCS	950		151.7	1'000	378	
761.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	35'378	
761	Total des charges		3'237'915	-0.3	23.7	3'247'195	2'618'327	
761.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-10'341	
761.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-360'000	-10.0	-13.9	-400'000	-417'910	Sur base subvention perçue en 2023 et 2024.
761.4515.04	Subventions "autres"	SCS	0			0	-22'298	
761.4652.00	Participation des parents	SCS	-1'800'000		18.2	-1'800'000	-1'522'896	
761.4909.00	Imp. int. prestations Structure d'accueil Asse-Boiron	SCS	-18'000	12.5	12.5	-16'000	-16'000	
761	Total des revenus		-2'178'000	-1.7	9.5	-2'216'000	-1'989'445	
762	Structure d'accueil UAPE "Classes Tartines"		153'401	-27	-29.8	209'854	218'634	
762.3011.00	Traitements	RH	387'679			386'146	359'278	
762.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	25'000		-28.6	25'000	35'031	
762.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	37'229			37'756	35'162	
762.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	59'570		12.7	59'721	52'852	
762.3050.00	Assurances de personnes	RH	5'095	-20.5	16.5	6'407	4'372	
762.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'958		12.5	13'734	12'408	
762.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	900	50.0	90.1	600	474	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
762.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'425		415.7	1'500	276	
762.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	230		396.8	250	46	
762.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	2'500	-72.2	99.1	9'000	1'256	
762.3114.00	Achat machine, matériel d'exploitation	SMM	0			800	0	
762.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	85'000	-10.5	10.2	95'000	77'141	
762.3131.01	Frais d'animation	SCS	10'000			10'000	9'761	
762.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	2'500			2'500	2'486	
762.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
762.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	800		-13.0	800	920	
762.3161.00	Loyers locaux	SCS	41'140			41'140	41'140	
762.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SCS	500	-66.7	400.0	1'500	100	
762.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'850		28.5	3'000	2'218	
762.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	24'901	
762.3188.00	Frais de transports	SCS	60'000			60'000	59'732	
762.3199.00	Frais divers	SCS	3'325			3'500	3'108	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
762	Total des charges		740'701	-2.3	2.5	758'354	722'661	
762.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-25'000		-41.1	-25'000	-42'413	
762.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-1	
762.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-180'800	27.3	39.2	-142'000	-129'920	
762.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-1'903	
762.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-1'500		-79.2	-1'500	-7'201	
762.4652.00	Participation des parents	SCS	-380'000		17.8	-380'000	-322'589	
762	Total des revenus		-587'300	7.1	16.5	-548'500	-504'027	
763	Structure d'accueil UAPE "Cèdre Magique"		306'112	-30	-6.6	438'694	327'679	
763.3011.00	Traitements	RH	663'160		13.8	670'523	582'741	
763.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	25'000	-10.7	-49.9	28'000	49'864	
763.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	62'574			64'285	59'726	
763.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	103'690		15.7	102'570	89'626	
763.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'563	-21.5		10'911	8'058	
763.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	25'840		11.3	23'905	23'219	
763.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'200	300.0	13.7	300	1'056	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
763.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'000	33.3	221.5	1'500	622	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
763.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	285	14.0		250	24	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
763.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	3'100	-55.7		7'000	3'362	
763.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SMM	200			200	196	
763.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	128'000			128'000	117'200	
763.3131.01	Frais d'animation	SCS	10'800		227.0	11'250	3'302	
763.3133.00	Achats produits de nettoyage	SMM	3'500			3'500	3'490	
763.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
763.3161.00	Loyers locaux	SCS	64'800		11.1	64'800	58'300	
763.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'000	-33.3	566.7	1'500	150	
763.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'100		-47.1	2'000	3'971	En ligne avec les comptes 2023.
763.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	1	
763.3188.00	Frais de transports	SCS	2'000	100.0	419.5	1'000	385	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
763.3199.00	Frais divers	SCS	4'400		-38.6	4'400	7'170	
763	Total des charges		1'113'212	-1.1	10.0	1'125'894	1'012'464	
763.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-28'000		666.8	-28'000	-3'652	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
763.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-277'600		17.1	-257'700	-237'120	
763.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-17'102	
763.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-1'500		-84.6	-1'500	-9'757	
763.4652.00	Participation des parents	SCS	-500'000	25.0	19.9	-400'000	-417'154	
763	Total des revenus		-807'100	17.4	17.9	-687'200	-684'784	
764	Structure d'accueil familial Asse-Boiron		0	0	0.0	0	0	
764.3011.00	Traitements	RH	32'540			34'513	32'794	
764.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	597'300			643'200	562'529	DM 04.11.24 Adaptation salaire horaire AMF
764.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	57'298			62'402	53'806	
764.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	31'960			34'089	29'454	
764.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'841	-26.0	-57.7	10'591	18'515	
764.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	21'690	-10.3		24'175	1'275	
764.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	3'600	-10.0	34.8	4'000	2'670	
764.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'500		150.0	2'500	1'000	
764.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	230			250	0	
764.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	120'000		12.0	120'000	107'095	
764.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'500			6'500	6'225	
764.3161.00	Loyers locaux	SCS	220'000			220'000	207'419	
764.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'500	-25.0	87.5	2'000	800	
764.3182.00	Frais de téléphones	SCS	600	-25.0	100.0	800	300	
764.3199.00	Frais divers	SCS	800		396.4	800	161	
764.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	17'314	
764.3909.00	Imp. int. prestations Ville de Nyon	SCS	41'000	13.9	11.5	36'000	36'766	
764	Total des charges		1'145'359	-4.7	6.2	1'201'820	1'078'123	
764.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	0			0	-16'588	
764.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-125'400		-21.0	-132'500	-158'764	Sur base subvention perçue en 2023 et 2024.
764.4515.04	Subventions "autres"	SCS	0			0	-14'771	
764.4652.00	Participation des parents	SCS	-900'000			-900'000	-833'092	
764.4655.00	Participation Asse-Boiron	SCS	-119'959	-29.2	118.5	-169'320	-54'907	
764	Total des revenus		-1'145'359	-4.7	6.2	-1'201'820	-1'078'123	
765	Structure d'accueil UAPE "Grand T'étraz"		355'020	-14	-7.8	411'418	385'060	
765.3011.00	Traitements	RH	760'326		15.4	749'141	658'773	
765.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	60'000		-71.6	60'000	211'362	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
765.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	74'561			74'431	78'828	
765.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	119'187		17.6	117'591	101'386	
765.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'204	-19.2		12'632	10'658	
765.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	29'217		14.8	26'693	25'451	
765.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	3'600	260.0	272.0	1'000	968	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
765.3080.00	Personnel temporaire	SCS	7'000	-22.2	83.2	9'000	3'822	
765.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'425		-25.1	1'500	1'902	
765.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	230		271.0	250	62	
765.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	3'560	256.0	19.8	1'000	2'973	Renouvellement mobilier.
765.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	168'800			170'000	165'023	
765.3131.01	Frais d'animation	SCS	11'640	-22.4	11.0	15'000	10'485	
765.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
765.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	950		-53.9	1'000	2'059	
765.3161.00	Loyers locaux	SCS	91'080			91'080	91'080	
765.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	150.0	1'500	200	
765.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'000	-14.3	105.1	3'500	1'463	
765.3188.00	Frais de transports	SCS	1'900		16.1	2'000	1'637	
765.3199.00	Frais divers	SCS	4'940	23.5	-32.4	4'000	7'305	
765	Total des charges		1'353'120	0.9	-1.6	1'341'318	1'375'437	
765.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-60'000		-23.3	-60'000	-78'252	
765.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-336'600	25.4	28.7	-268'400	-261'440	
765.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-35'076	
765.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-1'500		-87.6	-1'500	-12'062	
765.4652.00	Participation des parents	SCS	-600'000			-600'000	-603'547	
765	Total des revenus		-998'100	7.3	0.8	-929'900	-990'376	
766	Structure d'accueil UAPE "Le Ricochet"		422'258	20	131.3	350'659	182'556	
766.3011.00	Traitements	RH	793'168		37.0	762'896	578'764	
766.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	49'000	32.4	-11.9	37'000	55'622	
766.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	76'384		29.1	73'280	59'177	
766.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	118'841		37.3	117'078	86'530	
766.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'454	-15.9	30.6	12'437	8'002	
766.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	30'901	14.2	30.4	27'068	23'700	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
766.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'900	90.0	-73.6	1'000	7'192	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
766.3080.00	Personnel temporaire	SCS	0			0	2'025	
766.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'185		13.6	2'300	1'923	
766.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	230		87.8	250	122	
766.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	4'150	196.4	189.1	1'400	1'436	Renouvellement matériel.
766.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	174'100		17.2	176'000	148'573	
766.3131.01	Frais d'animation	SCS	13'300	-24.0	109.8	17'500	6'338	
766.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
766.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	950		42.0	1'000	669	
766.3161.00	Loyers locaux	SCS	94'600			94'600	94'600	
766.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-71.4	100.0	1'750	250	
766.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'800		76.6	4'000	2'152	
766.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	760	
766.3188.00	Frais de transports	SCS	2'400	20.0	719.7	2'000	293	.
766.3199.00	Frais divers	SCS	5'795	38.0	89.5	4'200	3'058	
766.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	24'006	
766	Total des charges		1'383'658	3.6	25.2	1'335'759	1'105'194	
766.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-25'000		250.1	-25'000	-7'142	
766.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-51	
766.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-331'900	16.2	20.9	-285'600	-274'560	
766.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-4'500		-66.4	-4'500	-13'398	
766.4652.00	Participation des parents	SCS	-600'000	-10.4		-670'000	-627'488	Estimation au pro-rata du facturé parents sur les 6 premiers mois 2024.
766	Total des revenus		-961'400	-2.4	4.2	-985'100	-922'638	
767	Structure d'accueil UAPE « Justakôté »		349'370	-27	26.8	478'467	275'501	
767.3011.00	Traitements	RH	746'755			742'185	682'288	
767.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	54'000	28.6	-40.6	42'000	90'850	
767.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	72'518			71'999	71'036	
767.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	114'856		13.6	114'287	101'070	
767.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'922	-18.8		12'221	9'581	
767.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	27'819		10.4	26'395	25'194	
767.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'200	120.0	65.3	1'000	1'331	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
767.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'185		155.9	2'000	854	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
767.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	230			250	0	
767.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	4'180	318.0	258.5	1'000	1'166	Renouvellement matériel.
767.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	179'500		13.2	180'000	158'559	
767.3131.01	Frais d'animation	SCS	13'300		101.0	13'750	6'616	Préavis 2024/160, augmentation autorisée mais utilisée en compensation pour le dépassement au 767.3111.00.
767.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
767.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	950			1'000	1'041	
767.3161.00	Loyers locaux	SCS	71'280			71'280	71'280	
767.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	150.0	1'500	200	
767.3182.00	Frais de téléphones	SCS	475			500	43	
767.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	1'177	
767.3188.00	Frais de transports	SCS	2'400	20.0	48.1	2'000	1'620	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
767.3199.00	Frais divers	SCS	5'800	18.4		4'900	5'495	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
767.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	7'434	
767	Total des charges		1'309'870	1.7	5.9	1'288'267	1'236'834	
767.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-42'000	40.0	-14.8	-30'000	-49'293	
767.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-1	
767.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-275'500			-276'800	-270'400	
767.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-3'000		-74.6	-3'000	-11'816	
767.4652.00	Participation des parents	SCS	-640'000	28.0		-500'000	-629'823	
767	Total des revenus		-960'500	18.6	-0.1	-809'800	-961'332	
768	Structure d'accueil UAPE « Cossynelle »		522'987	8	38.1	486'037	378'615	
768.3011.00	Traitements	RH	1'137'395		17.2	1'044'202	970'803	Préavis 2024-160 (+ 0.9 EPT)
768.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	60'000		-57.9	60'000	142'661	
768.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	108'759			101'620	102'606	
768.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	174'978		26.5	161'453	138'347	
768.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'886	-13.7		17'246	13'873	
768.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	42'334	13.7	16.9	37'226	36'219	
768.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	3'100	106.7	74.7	1'500	1'775	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
768.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'185			2'100	2'363	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
768.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	380		493.8	350	64	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
768.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	6'080	334.3	106.2	1'400	2'949	Renouvellement matériel.

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
768.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	261'350		13.5	243'000	230'351	
768.3131.01	Frais d'animation	SCS	19'400	-16.0	78.7	23'100	10'854	
768.3133.00	Achats produits de nettoyage	SCS	0			0	64	
768.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
768.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	380		-71.0	400	1'310	
768.3161.00	Loyers locaux	SCS	115'940			115'940	115'940	
768.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-75.0	56.7	2'000	319	
768.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'900		32.3	2'000	1'437	
768.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	590	
768.3188.00	Frais de transports	SCS	3'420	26.7	121.7	2'700	1'543	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
768.3199.00	Frais divers	SCS	8'300	29.7	250.9	6'400	2'366	Préavis 2024/160 (augmentation du nombre de places).
768.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	6'460	
768	Total des charges		1'962'287	7.7	10.1	1'822'637	1'782'895	
768.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-60'000		-33.2	-60'000	-89'795	
768.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-2	
768.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-474'800	25.5	31.7	-378'400	-360'640	
768.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-4'500		-77.5	-4'500	-19'960	
768.4652.00	Participation des parents	SCS	-900'000			-893'700	-933'883	
768	Total des revenus		-1'439'300	7.7	2.5	-1'336'600	-1'404'280	
769	Structure d'accueil UAPE Mangette		463'038	-20	1.9	579'328	454'404	
769.3011.00	Traitements	RH	1'081'863		25.1	1'073'107	864'981	
769.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	65'000		-72.3	65'000	234'289	
769.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	104'305			104'627	101'528	
769.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	167'312		27.6	166'220	131'120	
769.3050.00	Assurances de personnes	RH	14'274	-19.6		17'760	13'567	
769.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	40'209		20.4	38'214	33'406	
769.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	3'600	80.0	95.7	2'000	1'839	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
769.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'850		17.3	3'000	2'430	
769.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	475		91.3	500	248	
769.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	21'700	334.0	294.9	5'000	5'495	Achat tables, chaises et frigo.
769.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	220'000		31.8	229'000	166'939	
769.3131.01	Frais d'animation	SCS	20'850		84.9	22'250	11'274	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
769.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
769.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	950		-39.6	0	1'573	
769.3161.00	Loyers Locaux	SCS	92'400			92'400	99'400	
769.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-80.0	66.7	2'500	300	
769.3182.00	Frais de téléphones	SCS	2'850		-53.2	3'000	6'089	
769.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	1'096	
769.3188.00	Frais de transports	SCS	3'600	20.0		3'000	3'493	
769.3199.00	Frais divers	SCS	14'300	115.0	153.6	6'650	5'638	Travaux à effectuer courant 2026.
769.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	34'839	
769	Total des charges		1'858'038	1.3	8.1	1'834'228	1'719'544	
769.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-65'000		-26.2	-65'000	-88'065	
769.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-425'500	14.9	18.1	-370'400	-360'320	
769.4515.03	Subvention OFAS	SCS	0			-15'000	-15'786	
769.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-4'500		-80.1	-4'500	-22'611	
769.4652.00	Participation des parents	SCS	-900'000	12.5	15.6	-800'000	-778'358	
769	Total des revenus		-1'395'000	11.2	10.3	-1'254'900	-1'265'140	
77	Réseau d'accueil de jour pour enfants		1'865'333	52.4	132.4	1'224'053	802'804	
770	Structure d'accueil APEMS du Rocher		237'542	-3	21.4	244'240	195'634	
770.3011.00	Traitements	RH	288'615		45.3	284'521	198'662	
770.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	15'000		-78.0	15'000	68'329	
770.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	27'579		12.4	27'600	24'538	
770.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	44'849		54.6	44'460	29'009	
770.3050.00	Assurances de personnes	RH	3'776	-19.4		4'685	3'434	
770.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	10'443		39.8	10'159	7'468	
770.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	1'500	50.0	156.3	1'000	585	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
770.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	660		-18.8	700	813	
770.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	120		-90.4	125	1'255	
770.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	1'700	-86.8	211.8	12'900	545	
770.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	234'000		41.9	236'000	164'961	
770.3131.01	Frais d'animation	SCS	6'460		-15.2	6'800	7'615	
770.3161.00	Loyers locaux	SCS	37'840			37'840	37'840	
770.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	425		112.5	450	200	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
770.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'000	100.0		1'500	3'221	En ligne avec les comptes 2024.
770.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	85	
770.3199.00	Frais divers	SCS	2'375	58.3	79.3	1'500	1'325	
770.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	11'144	
770	Total des charges		678'342	-1.0	20.9	685'240	561'029	
770.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-15'000			-15'000	-188	
770.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-135'800		19.2	-130'000	-113'920	
770.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-40'000	-57.0	42.6	-93'000	-28'050	
770.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	0			0	-5'465	
770.4652.00	Participation des parents	SCS	-250'000	23.2	14.8	-203'000	-217'773	
770	Total des revenus		-440'800	0.0	20.6	-441'000	-365'395	
771	Structure d'accueil UAPE La maison		377'197	-17	15.1	453'810	327'614	
771.3011.00	Traitements	RH	955'245		10.4	940'410	865'328	
771.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	25'000		-55.9	25'000	56'677	
771.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	88'924			88'548	85'316	
771.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	146'515		16.7	144'723	125'589	
771.3050.00	Assurances de personnes	RH	12'168	-19.0		15'027	11'512	
771.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	35'365			33'412	33'422	
771.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	3'000	100.0	41.1	1'500	2'126	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
771.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	1'900		53.1	2'000	1'241	
771.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	475		493.8	500	80	
771.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	4'750	216.7	55.8	1'500	3'048	Renouvellement matériel.
771.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	350			350	0	
771.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	190'000			200'000	174'800	
771.3131.01	Frais d'animation	SCS	15'200	-24.0		20'000	14'049	
771.3145.00	Entretien travaux Espaces verts	SDE	5'000			5'000	5'000	
771.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'000			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
771.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'425			1'500	1'523	
771.3161.00	Loyers locaux	SCS	101'640			101'640	101'640	
771.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-66.7	100.0	1'500	250	
771.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'040		21.7	3'200	2'498	
771.3184.01	Pertes sur débiteurs	SCS	0			0	8'203	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
771.3188.00	Frais de transports	SCS	2'750	10.0	180.8	2'500	980	Forfait par nombre d'enfants.
771.3199.00	Frais divers	SCS	6'650	33.0	12.6	5'000	5'907	Forfait par nombre d'enfants.
771	Total des charges		1'600'897	0.5	6.8	1'593'310	1'499'188	
771.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-25'000		-19.0	-25'000	-30'867	
771.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-394'200	27.2	19.1	-310'000	-330'880	
771.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-29'274	
771.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-4'500		-76.2	-4'500	-18'896	
771.4652.00	Participation des parents	SCS	-800'000			-800'000	-761'658	
771	Total des revenus		-1'223'700	7.4	4.4	-1'139'500	-1'171'574	
772	Structure d'accueil UAPE "Tatte d'Oie"		481'617	49	285.9	323'280	124'809	
772.3011.00	Traitements	RH	775'504	17.2	30.2	661'601	595'401	Préavis 2024-160 (+ 1.3 EPT)
772.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	80'000			80'000	79'976	
772.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	77'896	14.2	24.3	68'239	62'645	
772.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	121'086	16.4	35.5	104'026	89'393	
772.3050.00	Assurances de personnes	RH	10'660		25.9	11'582	8'470	
772.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	27'231	15.5	33.0	23'582	20'469	
772.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	3'000	50.0	107.1	2'000	1'448	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
772.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'185			2'300	2'146	
772.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	230		-92.5	250	3'081	
772.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	3'950	182.1	33.5	1'400	2'958	Renouvellement mobilier.
772.3114.00	Achats machines, matériel d'exploitation	SCS	0			0	23'901	
772.3120.00	Eau, gaz, électricité	SCS	7'000		186.3	0	2'445	Selon estimation à mi année 2025.
772.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	193'100		27.9	196'000	150'949	
772.3131.01	Frais d'animation	SCS	12'730	-27.3	15.4	17'500	11'034	
772.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	2'500			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
772.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	0			1'500	671	
772.3161.00	Loyers locaux	SCS	200'000		71.1	200'000	116'857	
772.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	500	-71.4	150.0	1'750	200	
772.3182.00	Frais de téléphones	SCS	1'425	42.5	102.0	1'000	705	
772.3188.00	Frais de transports	SCS	1'420	-34.0	623.8	2'150	196	
772.3199.00	Frais divers	SCS	5'800	38.1	-71.6	4'200	20'440	
772	Total des charges		1'526'217	10.7	27.9	1'379'080	1'193'387	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
772.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-25'000		73.7	-25'000	-14'390	
772.4390.00	Recettes diverses	SCS	0			0	-1	
772.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-313'100	26.6	32.1	-247'300	-236'960	
772.4515.01	Aide au démarrage FAJE	SCS	0			0	-87'480	
772.4515.02	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	-8'463	
772.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-75'000	-60.9	-58.6	-192'000	-181'102	
772.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	-1'500		-97.1	-1'500	-51'357	
772.4652.00	Participation des parents	SCS	-630'000		28.9	-590'000	-488'825	
772	Total des revenus		-1'044'600	-1.1	-2.2	-1'055'800	-1'068'578	
773	Structure d'accueil APEMS du Cossy		180'626	-11	16.7	202'723	154'747	
773.3011.00	Traitements	RH	159'490		35.6	159'382	117'597	
773.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	10'000		-60.5	10'000	25'285	
773.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	15'269		28.8	15'443	11'851	
773.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	24'524		41.1	24'756	17'379	
773.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'089	-20.3	30.4	2'621	1'603	
773.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	6'181		45.4	5'626	4'251	
773.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	800	60.0	210.4	500	258	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
773.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	475			500	465	
773.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	118			125	0	
773.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	760	52.0	27.5	500	596	
773.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	119'700		28.9	120'000	92'875	
773.3131.01	Frais d'animation	SCS	3'040		62.3	3'200	1'873	
773.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	0			0	2	
773.3161.00	Loyers locaux	SCS	34'320			34'320	34'320	
773.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	235		-41.3	250	400	
773.3182.00	Frais de téléphones	SCS	475			500	0	
773.3199.00	Frais divers	SCS	950		-10.3	1'000	1'059	
773.3515.00	Correctif subv. FAJE N-1	SCS	0			0	36'346	
773	Total des charges		378'426	-0.1	9.3	378'723	346'158	
773.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-10'000		-54.7	-10'000	-22'079	
773.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-87'800	33.0	38.6	-66'000	-63'360	
773.4515.04	Subventions « Autres »	SCS	0			0	-2'326	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
773.4652.00	Participation des parents	SCS	-100'000			-100'000	-103'647	
773	Total des revenus		-197'800	12.4	3.3	-176'000	-191'411	
774	Structure d'accueil UAPE "La Cascade"		588'351	0	0.0	0	0	
774.3011.00	Traitements	RH	938'879			0	0	Préavis 2024-160 (+10.8 EPT)
774.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	40'000			0	0	
774.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	89'126			0	0	
774.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	145'179			0	0	
774.3050.00	Assurances de personnes	RH	12'197			0	0	
774.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	31'970			0	0	
774.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SCS	2'000			0	0	Décision Municipale (11.24) frais de repas personnel éducatif, charges sociales.
774.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SCS	2'000			0	0	
774.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	SCS	500			0	0	
774.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SCS	5'000			0	0	
774.3131.00	Achats produits alimentaires	SCS	234'000			0	0	
774.3131.01	Frais d'animation	SCS	15'800			0	0	
774.3141.00	Entretien du bâtiment	SCS	20'000			0	0	
774.3151.00	Entretien mobilier, machines, matériel	SCS	1'500			0	0	Réparations et produits divers non budgétés par SMM.
774.3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	SCS	1'500			0	0	
774.3161.00	Loyers locaux	SCS	365'000			0	0	Places de parc, charges locatives (chauffage, alarme, ...) non prévues dans le Préavis
774.3181.00	Frais de port et taxes CCP	SCS	1'500			0	0	
774.3182.00	Frais de téléphones	SCS	3'200			0	0	
774.3188.00	Frais de transports	SCS	2'900			0	0	
774.3199.00	Frais divers	SCS	7'000			0	0	
774	Total des charges		1'919'251	0.0	0.0	0	0	
774.4361.00	Remboursements des traitements	SCS	-40'000			0	0	
774.4515.00	Subvention ordinaire FAJE	SCS	-351'400			0	0	
774.4515.03	Subvention OFAS	SCS	-258'000			0	0	
774.4652.00	Participation des parents	SCS	-681'500			0	0	
774	Total des revenus		-1'330'900	0.0	0.0	0	0	
8	SERVICES INDUSTRIELS		-3'225'671	14.8	0.2	-2'809'664	-3'219'035	
80	Service administratif		-54'838	0.0	-5'373.1	0	1'040	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
800	Service administratif		-54'838	0	0.0	0	1'040	
800.3011.00	Traitements	RH	3'826'349		21.6	3'765'397	3'145'842	NM 25.08.25 Augmentation taux (+0.2 EPT), refacturé 100% TRN SA
800.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	16'979		-81.6	0	92'353	
800.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	347'158		18.0	343'828	294'090	
800.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	605'230		23.6	597'586	489'714	
800.3050.00	Assurances de personnes	RH	73'367	-21.5	30.2	93'469	56'332	
800.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	121'547		23.2	133'673	98'647	
800.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	13'000			13'000	12'630	
800.3065.00	Frais d'habillement	SIN	40'089			40'500	38'403	
800.3091.00	Formation métier SIN	SIN	9'500			10'000	0	
800.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	53'900			55'000	59'859	
800.3111.00	Achats mobilier, machines, matériel	SIN	85'000	400.0	624.6	17'000	11'730	Mise à niveau mise en passe serrures ouvrages tiers gérés par les SI Nyon (refacturés aux entités concernées)
800.3115.00	Achats de véhicules	SIN	5'500			5'500	0	
800.3116.00	Achats de matériel et logiciel spécialisé	SIN	0			0	3'212	
800.3117.00	Achats matériel et logiciel informatique INF	SAG	2'000	-62.9	-76.0	5'390	8'331	
800.3120.00	Electricité, eau, bâtiment S.I.	SDA	40'000	49.8		26'700	39'748	Adaptation selon compte 2024
800.3124.00	Chauffage bâtiments	SDA	52'000		262.2	52'100	14'357	
800.3124.01	Achats de carburant	SIN	23'750			25'000	24'698	
800.3133.00	Achat produits de nettoyage	SMM	5'000	-33.3	-26.3	7'500	6'785	
800.3141.01	Matériel d'exploitation magasin SI	SIN	19'000			20'000	19'085	
800.3141.10	Entretien bâtiment	SDA	17'430	-18.6		21'400	16'977	
800.3141.11	Entretien installations techniques	SDA	24'350			26'200	26'102	
800.3154.00	Frais exploitation machines chantier	SIN	9'500			10'000	8'776	
800.3154.01	Frais exploitation matériel roulant	SIN	38'000		-27.4	40'000	52'319	
800.3156.00	Entretien matériel spécialisé	SIN	85'960	-21.4	19.1	109'375	72'190	
800.3157.00	Entretien matériel et logiciel informatique INF	SAG	344'200	32.9	21.1	259'050	284'344	Poursuite mise en œuvre préavis 233/2020
800.3157.05	Entretien logiciel informatique SIT	SDT	66'000			66'000	69'000	
800.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	108'560	-18.3	19.8	132'900	90'629	
800.3181.00	Frais de ports et taxes CCP	SIN	99'500		-16.8	100'000	119'632	
800.3182.00	Frais de téléphones	SIN	22'500	50.0	15.1	15'000	19'555	Ajustement frais réels
800.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	500		-13.6	500	579	
800.3184.01	Pertes sur débiteurs	SIN	30'000			30'000	30'053	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
800.3185.00	Honoraires, frais d'études	SIN	142'800	-15.6	-47.2	169'200	270'559	
800.3186.00	Primes ECA	SAG	42'000		15.3	39'400	36'421	
800.3189.00	Sécurité "surveillance des bâtiments"	SIN	6'600			6'600	6'326	
800.3191.00	Taxes épuration et déchets	SDA	9'000			9'000	648	
800.3193.00	Cotisations fixes à associations diverses	SIN	400		-87.9	400	3'314	
800.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	19'000		36.7	19'000	13'903	
800.3199.00	Frais divers	SIN	6'000		42.5	6'000	4'209	
800.3312.00	Amortissements du bâtiment et divers	SIN	283'008			283'001	283'008	
800.3909.00	Imp. int. intérêts du bâtiment	FIN	31'040		16.0	31'330	26'770	
800.3909.01	Imp. Int. Prestations INF et SIT	FIN	214'900	21.5	31.3	176'900	163'700	
800.3909.02	Imp. int. prestations Finances	FIN	378'800			381'500	347'500	
800.3909.03	Impt. int. prestations RRH	FIN	368'300		22.6	374'600	300'500	
800.3909.04	Imp. int. prestations Conseil communal	FIN	18'000		21.6	18'000	14'800	
800.3909.05	Imp. int. prestations Municipalité	FIN	62'400			60'900	61'600	
800.3909.06	Imp. int. prestations Administration générale	FIN	262'700		21.3	268'500	216'600	
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		8'046'777	2.1	15.4	7'882'359	6'971'789	
800.4221.00	Intérêts des comptes courants	SIN	0			0	-24'582	
800.4251.00	Revenus du patrimoine administratif	SIN	0			0	-3'500	
800.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-18'534	
800.4390.00	Recettes diverses	SIN	-50'000	25.0	-19.1	-40'000	-61'797	
800.4399.00	Prestations spéciales (Sapan)	SIN	-361'305		23.5	-337'500	-292'601	
800.4399.01	Prestations sous-traitance SIECGE	SIN	-121'995			-119'245	-113'991	
800.4399.04	Prestations spéciales (TRN)	SIN	-581'321			-580'890	-601'673	
800.4399.05	Prestations de sous-traitance pour NovoSolis	SIN	-25'000			-25'000	-25'000	
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	-1'890'187		42.5	-1'910'411	-1'326'600	
800.4909.01	Imp. int. part. service de l'électricité	SIN	-3'975'911		17.9	-4'018'451	-3'371'774	
800.4909.02	Imp. int. part. service du gaz	SIN	-651'789		-21.4	-658'762	-829'125	
800.4909.03	Imp. int. Thermorésô	SIN	-218'591	36.6	-18.9	-160'000	-269'473	
800.4909.04	Imputation interne Transition énergétique	SIN	-193'416			0	0	Prestations réalisées pour le secteur Transition énergétique (précédemment sous rubrique 820)
800	Total des revenus		-8'101'615	2.8	16.2	-7'882'359	-6'970'749	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
81	Service des eaux		0	0.0	0.0	0	0	
810	Service des eaux		0	0	0.0	0	0	
810.3011.00	Traitements	RH	1'396'644		60.0	1'379'013	873'092	
810.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	125'819		60.3	125'998	78'487	
810.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	214'443		64.3	213'326	130'509	
810.3050.00	Assurances de personnes	RH	26'488	-22.4	71.6	34'126	15'438	
810.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	39'889	-18.3	70.1	48'812	23'445	
810.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	200		70.9	0	117	
810.3091.00	Formation métier SIN	SIN	1'000			1'000	0	
810.3114.00	Achats outillage	SIN	26'000	-57.4	32.0	61'000	19'691	
810.3121.00	Achats eau et taxes fixes	SIN	1'301'355		79.2	1'360'355	726'131	
810.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	110'000	37.5	-11.9	80'000	124'879	
810.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	5'000			5'000	0	
810.3141.00	Entretien stations de pompage	SIN	90'000	50.0	81.1	60'000	49'710	Mise à niveau mise en passe serrures ouvrages SI Nyon
810.3141.01	Electricité stations de pompage	SIN	100'000			100'000	96'954	
810.3144.00	Entretien du réseau	SIN	270'000			250'000	247'655	Reprise gestion pompage eau brute Colovray
810.3144.10	Entretien défense incendie Nyon (bornes hydrantes)	SIN	37'000		114.6	37'000	17'244	
810.3144.11	Entretien défense incendie rés. ext. (bornes hydrantes)	SIN	17'500		498.3	17'500	2'925	
810.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	10'000	-80.0	615.7	50'000	1'397	
810.3154.01	Frais de comptage	SIN	129'094	31.1	191.6	98'465	44'270	Déploiement des smartmeters (infrastructures collecte données)
810.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	76'000		49.5	80'500	50'837	
810.3182.00	Frais de téléphones	SIN	1'800		-16.9	1'800	2'165	
810.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	45'000	-40.0	89.7	75'000	23'717	
810.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	14'400			13'800	14'627	
810.3195.00	TVA non récupérable	FIN	10'000			10'000	0	
810.3199.00	Frais divers	SIN	2'000		-13.7	2'000	2'317	
810.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	273'370	11.7	180.5	244'775	97'445	
810.3813.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			0	475'409	
810.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	21'185	182.5	23.5	7'500	17'156	Utilisation fibre optique télérelevés compteurs intelligents (fonction déploiement)
810.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	1'890'187		42.5	1'910'411	1'326'600	
810	Total des charges		6'234'374	-0.5	39.7	6'267'381	4'462'218	
810.4341.00	Taxes de raccordement	SIN	-600'000	-33.3	332.9	-900'000	-138'586	Moyenne pluriannuelle (dépend de la fin des chantiers)
810.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-3'837'000			-3'830'000	-3'858'270	Volume stable

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
810.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-25'000		66.1	-25'000	-15'048	
810.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-143'000	37.5	22.0	-104'000	-117'217	
810.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	-40'000	14.3	-53.2	-35'000	-85'463	
810.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-200'000			-200'000	-209'602	
810.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	-5'000			-5'000	0	
810.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	-2'000		369.5	-2'000	-426	
810.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-11'689	
810.4390.00	Recettes diverses	SIN	-25'000			-25'000	-25'916	
810.4819.00	Prélèvement fonds de réserve	SIN	-1'357'374	18.9		-1'141'381	0	Mise à zéro de la rubrique : prix de l'eau doit couvrir à terme les charges (hors amortissement extraordinaire)
810	Total des revenus		-6'234'374	-0.5	39.7	-6'267'381	-4'462'218	
82	Service électrique		-996'160	-25.3	-57.8	-1'334'046	-2'361'889	
820	Coût d'exploitation du réseau		0	0	0.0	0	0	
820.3011.00	Traitements	RH	1'769'192		16.5	1'733'567	1'518'399	
820.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	189'717	
820.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	160'024			158'560	155'650	
820.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	271'794		10.1	270'756	246'772	
820.3050.00	Assurances de personnes	RH	33'710	-21.5	10.0	42'957	30'632	
820.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	49'396	-19.6	10.8	61'441	44'567	
820.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	1'000		-13.9	0	1'161	
820.3091.00	Formation métier SIN	SIN	7'500			7'500	0	
820.3114.00	Achats outillage	SIN	20'900		11.7	21'200	18'718	
820.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	25'000	-63.2	31.3	68'000	19'034	
820.3182.00	Frais de téléphones	SIN	2'500			2'500	2'548	
820.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	107'000	-12.3	41.6	122'000	75'556	
820.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	29'220	-58.6	-53.5	70'620	62'855	Cotisations réseau affectées en direct à la rubrique (821.3193.00)
820.3195.00	TVA préalable non récupérable électricité	FIN	1'000		-536.9	1'000	-229	
820.3199.00	Frais divers	SIN	7'000		63.8	7'000	4'273	
820.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	3'975'911		17.9	4'018'451	3'371'774	
820	Total des charges		6'461'147	-1.9	12.5	6'585'552	5'741'428	
820.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-9'954	
820.4901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	-5'927'623		15.7	-5'926'586	-5'124'445	
820.4901.01	Imp. int. frais de commercialisation	SIN	-265'592			-288'600	-249'322	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
820.4901.02	Imp. int. frais personnel "Eclairage Public"	SIN	-172'932	38.5		-124'844	-180'618	En lien avec heures internes prévues (plan lumière)
820.4901.03	Imputation interne frais transition énergétique	SIN	-95'000	-61.3	-46.4	-245'522	-177'089	Préavis 2022/70 : renfort déploiement bornes recharges publiques et privées
820	Total des revenus		-6'461'147	-1.9	12.5	-6'585'552	-5'741'428	
821	Réseau de distribution		-881'004	0	0.0	-744'337	-1'503'660	
821.3123.00	Timbre d'acheminement réseau en amont	SIN	2'436'801			2'666'654	2'679'297	
821.3123.01	Achats d'électricité - perte réseau	SIN	418'525		-38.4	452'491	679'590	
821.3123.02	Services systèmes	SIN	263'467	-51.1	-64.0	539'298	730'895	
821.3123.03	Réserves d'électricité	SIN	400'079	77.4	-65.5	225'525	1'158'293	Effet prix selon décision Confédération (0.41 ct./kWh transporté soit +0.18)
821.3123.04	Coûts solidaires	SIN	48'790			0	0	Nouveau coût à faire apparaître séparément (art. 14 bis LapEI)
821.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	90'000			0	0	Matériel réseau revendu aux clients 821.4356.01 (précédemment sous rubrique 822)
821.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	15'000			0	0	Matériel réseau à charge autres services de la Ville 821.4356.10 (précédemment sous rubrique 822)
821.3144.00	Entretien du réseau	SIN	305'000	53.3	148.8	199'000	122'606	Mise à niveau mise en passe serrures ouvrages SI Nyon
821.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	110'000		38.7	110'000	79'322	
821.3154.01	Frais de comptage	SIN	241'000	-27.1	34.7	330'688	178'903	Déploiement des smartmeters (infrastructures collecte données)
821.3156.00	Entretien logiciel et matériel spécialisé	SIN	63'700	-36.7	10.3	100'700	57'776	
821.3185.00	Honoraires, frais d'étude	SIN	117'000	-62.9	-11.8	315'000	132'588	Coûts déploiement smartmeter en investissements (changement loi)
821.3193.00	Cotisations aux associations faïtières	SIN	41'400			0	0	Cotisation en lien direct avec activité réseau (CiFer, Electrosuisse et Enerdis Distribution), B25/C24 en 820.3193.00
821.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	2'000		-983.8	2'000	-226	
821.3312.00	Amortissements	SIN	317'376	15.1	57.2	275'704	201'918	
821.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	300'000			0	0	Versement au fonds en lien avec la nouvelle loi (impact s/bénéfice)
821.3901.00	Imp. int. frais d'exploitation du réseau	SIN	5'927'623		15.7	5'926'586	5'124'445	
821.3901.01	Prestations internes Transition énergétique	SIN	102'819	-18.4		125'953	112'081	
821.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	211'850	135.4	457.3	90'000	38'015	Utilisation fibre optique télérelevés compteurs intelligents (fonction déploiement)
821.3904.00	Imp. int. loyer station électrique	FIN	320			320	320	
821.3905.00	Imp. int. intérêts s/capital de dotation	FIN	615'970	-14.1	-17.3	717'400	744'440	
821	Total des charges		12'028'719	-0.4	-0.1	12'077'319	12'040'263	
821.4351.00	Timbre d'acheminement client final	SIN	-12'491'787			-12'681'529	-12'342'403	
821.4351.02	Différence couverture réseau	SIN	-935	-99.2	-99.9	-115'000	-882'195	En conformité avec EICom : intégration sous couvertures calculées (différence sur les marges autorisées par le régulateur)

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
821.4351.10	Recettes timbre réseau amont	SIN	0			-5'127	-2'619	
821.4356.00	Bénéfice travaux et marchandises	SIN	-30'000			0	0	Rappatriement des bénéfices en lien avec matériel réseau (auparavant dans le 822)
821.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-117'000			0	0	Rappatriement des ventes en lien avec réseau (auparavant dans le 822)
821.4356.02	Ventes services à particuliers (yc fournitures et pose)	SIN	-60'000			0	0	Rappatriement des ventes en lien avec réseau (auparavant dans le 822)
821.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-190'000		-25.1	0	-253'806	Travaux s/préavis en lien avec réseau (auparavant dans le 822)
821.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	15'000			0	0	Rappatriement des ventes en lien avec réseau (auparavant dans le 822)
821.4357.00	Prestations de service réseau	SIN	-35'000	75.0	-44.4	-20'000	-62'900	
821	Total des revenus		-12'909'723	0.7	-4.7	-12'821'656	-13'543'923	
822	Activités commerciales		-115'157	0	0.0	-589'709	-858'229	
822.3116.00	Achats et frais pour clients non régulés	SIN	1'200	-33.3	25.1	1'800	959	
822.3123.00	Achats électricité	SIN	11'362'869	15.8		9'811'809	10'824'417	En lien avec prévision de volume (+3%) et prix d'approvisionnement (-10%)
822.3123.01	Achats d'électricité élus	SIN	0			2'415'386	2'690'358	Intégrés dans 822.3116.00 (domaine concurrentiel)
822.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	0			100'000	51'247	Activités concernant le réseau : saisi s/821 dès B26
822.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	0			15'000	32'605	Activités concernant le réseau : saisi s/821 dès B26
822.3183.00	Commissions et frais bancaires	SIN	40'000			40'000	0	
822.3195.00	TVA préalable non récupérable énergie électrique	FIN	2'000		-264.8	2'000	-1'214	
822.3290.00	Perte de change sur transaction en Euro	SIN	0			0	13'539	
822.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			0	221'389	Effets réseaux transférés dans la rubrique 821
822.3819.02	Attribution au fonds de réserve	SIN	0			287'200	0	Effets réseaux transférés dans la rubrique 821
822.3819.03	Versement au fonds pour l'efficacité énergétique	SIN	28'000			28'000	28'000	
822.3819.04	Versement fonds Naturemade	SIN	0			0	14'277	
822.3901.00	Imp. int. frais personnel de commercialisation	SIN	265'592			288'600	249'322	
822.3903.00	Imp. Int. Ristourne vision durable	SIN	44'000			45'000	43'999	
822	Total des charges		11'743'661	-9.9	-17.1	13'034'795	14'168'899	
822.4222.00	Revenus du patrimoine financier	SIN	-28'000			-28'000	-28'000	
822.4243.00	Gain de change sur transaction en Euro	SIN	0			0	-4'459	
822.4351.00	Ventes d'électricité	SIN	-11'676'921		-29.4	-12'713'513	-16'540'710	En lien avec prévision des ventes (effet volume : +3% / effet prix : -11%)
822.4351.01	Supplément énergie labellisée	SIN	-158'250			-162'500	-158'209	Volume et agio tarifs 2026 alignés sur comptes 2024
822.4351.03	Vente énergie - perte réseau	SIN	-418'525		-38.4	-452'491	-679'590	Selon bilan prévisionnel des achats/ventes d'énergie

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
822.4351.04	Différence couverture énergie	SIN	432'878	110.1	-84.0	206'000	2'701'983	En conformité avec ECom : intégration sous couvertures calculées (différence sur les marges autorisées par le régulateur)
822.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	0			-30'000	-51'089	Résultat transféré au réseau électrique (tous les comptes 822.4356.xx)
822.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	0			-130'000	-137'777	
822.4356.02	Ventes services à particulier	SIN	0			-60'000	-48'270	
822.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	0			-220'000	0	
822.4356.10	Ventes marchandises clients internes	SIN	0			-15'000	-29'110	
822.4356.11	Ventes services clients internes	SIN	0			0	-27'165	
822.4357.00	Prestations de service	SIN	-10'000	-47.4	-58.7	-19'000	-24'231	
822.4903.00	Encouragement à l'injection	SIN	0			0	-501	
822	Total des revenus		-11'858'818	-13.0	-21.1	-13'624'504	-15'027'129	
823	Eclairage public		0	0	0.0	0	0	
823.3123.00	Achats d'électricité	SIN	190'457		-22.4	201'841	245'373	Effet volume lié au déploiement plan lumière (-1%) et effet prix (-4%)
823.3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	SIN	3'000		-67.7	3'000	9'281	
823.3135.10	Achats matériel pour ventes internes	SIN	3'000		384.8	3'000	619	
823.3137.00	Entretien éclairage public	SIN	25'000	25.0	145.2	20'000	10'197	
823.3137.01	Prestations éclairage de fête	SIN	73'500		-16.0	73'500	87'517	
823.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	7'000	-12.5		8'000	0	
823.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	10'000			0	0	Audit photométrique
823.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	11'000		300.2	11'000	2'749	
823.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	183'078		72.8	181'103	105'928	
823.3312.02	Amortissements extraordinaires	SIN	0			392'129	0	
823.3819.01	Attribution au fonds de réserve	SIN	92'494		-30.8	0	133'698	
823.3901.02	Imp. int. frais personnel	SIN	172'932	38.5		124'844	180'618	Effort collaborateurs SIN s/déploiement plan lumière
823.3905.00	Imp. int. intérêt s/capital de dotation	FIN	69'080	11.4		62'030	63'650	Effet déploiement plan lumière
823	Total des charges		840'542	-22.2	0.1	1'080'447	839'630	
823.4342.00	Taxes éclairage public	SIN	-780'642			-784'434	-776'960	
823.4356.01	Ventes marchandises à particulier	SIN	-3'900		66.0	-3'900	-2'350	
823.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-3'000	200.0	-42.8	-1'000	-5'244	
823.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-50'000			0	-51'219	Heures collaborateurs valorisées s/déploiement plan lumière
823.4356.10	Ventes marchandises EP clients internes	SIN	-3'000			-3'000	-211	
823.4356.11	Ventes services EP clients internes	SIN	0			0	-3'646	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
823.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	0			-288'113	0	
823	Total des revenus		-840'542	-22.2	0.1	-1'080'447	-839'630	
83	Service du gaz		-3'100'000	27.7	65.9	-2'427'000	-1'868'591	
830	Service du gaz		-3'100'000	0	0.0	-2'427'000	-1'868'591	
830.3011.00	Traitements	RH	403'370		-14.8	403'839	473'611	
830.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	36'434		-14.0	36'963	42'352	
830.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	61'196		-13.8	60'683	71'002	
830.3050.00	Assurances de personnes	RH	7'670	-23.4		10'012	8'271	
830.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	11'359	-20.7	-10.3	14'321	12'661	
830.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	200		-18.2	0	244	
830.3091.00	Formation métier SIN	SIN	500			500	0	
830.3114.00	Achats outillage	SIN	24'000		97.5	24'000	12'151	
830.3122.00	Achats gaz	SIN	6'604'217	-31.2	-48.1	9'599'926	12'728'284	Effet prix
830.3135.00	Achats matériel pour ventes à particuliers	SIN	6'000	100.0	-58.4	3'000	14'408	
830.3141.00	Entretien stations pdc/stock	SIN	92'500	23.3	32.4	75'000	69'866	Remplacement cylindres accès aux ouvrages
830.3144.00	Entretien du réseau	SIN	225'000	400.0	244.4	45'000	65'329	Suppression des branchements en attente (nouvelle norme SVGV, ex SSIGE)
830.3154.00	Entretien des compteurs	SIN	37'000		142.6	37'000	15'249	
830.3154.01	Frais de comptage	SIN	40'001		411.3	37'578	7'824	Déploiement des smartmeters (infrastructures collecte données)
830.3171.00	Frais information / documents / promotion	SIN	1'000		-58.3	1'000	2'397	
830.3182.00	Frais de téléphones	SIN	1'500			1'500	1'539	
830.3185.00	Honoraires et frais d'études	SIN	51'700		54.7	52'000	33'413	
830.3193.00	Cotisations à associations diverses	SIN	40'750			41'150	37'260	
830.3195.00	TVA non récupérable	FIN	1'000			1'000	0	
830.3199.00	Frais divers	SIN	1'500	-75.0	19.3	6'000	1'258	
830.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	614'248		19.5	637'046	513'942	
830.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	384'488	-70.9	-51.9	1'321'449	800'000	
830.3901.03	Prestations interne Fibre optique	SIN	12'947	139.8	517.3	5'400	2'097	Utilisation fibre optique télérelevés compteurs intelligents (fonction déploiement)
830.3905.00	Imp. int. int. capital dotation	FIN	511'020			532'490	535'290	
830.3905.01	Imp. int. part. service administratif	SIN	651'789		-21.4	658'762	829'125	
830	Total des charges		9'821'389	-27.8	-39.7	13'605'619	16'277'574	
830.4351.00	Abonnements et ventes	SIN	-12'725'589	-20.4	-29.4	-15'981'719	-18'030'068	Effet prix
830.4356.00	Bénéfice travaux, marchandises	SIN	-12'000	-20.0		-15'000	-12'312	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
830.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-7'800	100.0	-86.7	-3'900	-58'743	
830.4356.02	Ventes de services à particuliers	SIN	-6'000	200.0	-80.0	-2'000	-30'012	
830.4356.03	Activation traitement extensions/préavis	SIN	-10'000	-66.7	82.9	-30'000	-5'467	
830.4361.00	Remboursements des traitements	SIN	0			0	-9'563	
830.4819.00	Prél. fds réserve "Régulation des tarifs"	SIN	-160'000			0	0	Compensation dépenses suppression branchements en attente (830.3144.00)
830	Total des revenus		-12'921'389	-19.4	-28.8	-16'032'619	-18'146'165	
84	ThermorésÔ		-52'041	-2.5	405.0	-53'396	-10'306	
840	ThermorésÔ (CAD)		-52'041	0	0.0	-53'396	-10'306	
840.3011.00	Traitements	RH	436'670	12.5	48.7	388'205	293'654	Préavis 2022-56 (+0.4 EPT), entièrement couvert par ThermorésÔ Nyon
840.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	39'638	10.8	47.3	35'773	26'918	
840.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	68'770	11.8	51.5	61'485	45'384	
840.3050.00	Assurances de personnes	RH	8'344	-13.9	56.8	9'690	5'321	
840.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	13'657		51.3	13'860	9'029	
840.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	3'000			0	2'765	
840.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	6'000			0	6'360	
840.3171.00	Frais d'information, documents, promotion	SIN	0			0	839	
840.3901.01	Imp. int. frais coordination SDI	SIN	108'900		102.6	105'000	53'762	
840.3901.02	Imputation interne frais de personnel	SIN	92'932	-27.4	15.0	127'918	80'798	
840.3905.01	Imputation interne service administratif	SIN	218'591	36.6	-18.9	160'000	269'473	
840	Total des charges		996'502	10.5	25.5	901'931	794'302	
840.4356.21	Vente services à professionnels	SIN	-12'000		140.0	-12'000	-5'000	
840.4399.00	Prestations de sous-traitance pour ThermorésÔ	SIN	-919'390		23.9	-943'327	-741'977	
840.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	-117'153		103.3	0	-57'630	Heures collaborateurs CAD oeuvrant pour rubrique "programmes énergies" (863)
840	Total des revenus		-1'048'543	9.8	30.3	-955'327	-804'607	
85	Fibre Optique		164'019	-46.6	-53.5	307'100	352'732	
850	Fibre optique		164'019	-47	-53.5	307'100	352'732	
850.3162.00	Redevances d'utilisation FO	SIN	500'000			500'000	500'000	
850	Total des charges		500'000	0.0	0.0	500'000	500'000	
850.4901.01	Imputation interne FO SIN pour VdN	SIN	-90'000			-90'000	-90'000	
850.4901.02	Imputation interne 850 sur 810	SIN	-21'185	182.5	23.5	-7'500	-17'156	Selon déploiement compteurs intelligents Eau

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
850.4901.03	Imputation interne 850 sur 821	SIN	-211'850	135.4	457.3	-90'000	-38'015	Selon déploiement compteurs intelligents Electricité
850.4901.04	Imputation interne 850 sur 830	SIN	-12'947	139.8	517.3	-5'400	-2'097	Selon déploiement compteurs intelligents Gaz
850	Total des revenus		-335'981	74.2	128.1	-192'900	-147'268	
86	Energies renouvelables		813'350	16.6	21.8	697'678	667'979	
860	Transition énergétique		193'416	28	9.2	150'522	177'089	
860.3901.00	Imputation interne 820 sur 860	SIN	0			150'522	177'089	
860.3905.01	Imputation interne service administratif	SIN	193'416			0	0	Heures collaborateurs rubrique 800 oeuvrant pour Transition énergétique (861 et 863), précédemment sour 860.3901.00
860	Total des charges		193'416	28.5	9.2	150'522	177'089	
861	Installations photovoltaïques		-13'060	0	0.0	-5'510	86'813	
861.3011.00	Traitements	RH	0			0	109'604	
861.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	0			0	9'934	
861.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	0			0	17'224	
861.3050.00	Assurances de personnes	RH	0			0	1'963	
861.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	0			0	2'966	
861.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	200			0	202	
861.3135.00	Achat matériel PV pour ventes à particuliers	SIN	135'000		-61.9	135'000	354'135	Selon projection des ventes
861.3171.00	Frais d'information, documents et promotion	SIN	6'490	-13.4	86.0	7'490	3'488	
861.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	500			500	0	
861	Total des charges		142'190	-0.6	-71.5	142'990	499'516	
861.4356.01	Ventes marchandises PV à particuliers	SIN	-155'250		-48.1	-148'500	-299'350	Marché stable, en ralentissement vs 2024
861.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	0			0	-113'353	
861	Total des revenus		-155'250	4.5	-62.4	-148'500	-412'703	
863	Programmes énergies		632'994	15	56.7	552'666	404'076	
863.3011.00	Traitements	RH	478'489		168.0	471'901	178'534	
863.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	33'242	
863.3030.00	Cotisations AVS/AI/AC	RH	43'239		123.5	43'155	19'350	
863.3040.00	Cotisations caisse de pension	RH	76'666		132.0	75'757	33'053	
863.3050.00	Assurances de personnes	RH	9'102	-22.1	138.0	11'689	3'824	
863.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	14'589	-12.7	157.1	16'718	5'675	
863.3060.00	Indemnisations et remboursement de frais	SIN	1'000		47.7	0	677	
863.3091.00	Formation métier SIN	SIN	450	-10.0		500	0	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
863.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau	SIN	42'000		46.0	42'000	28'775	
863.3123.00	Achats d'électricité	SIN	133'000	144.3	97.0	54'440	67'505	Effet déploiement solutions énergétiques
863.3135.00	Achat matériel pour ventes à particuliers	SIN	155'845	29.6	116.6	120'250	71'947	Déploiement bornes de recharges VE privées (ventes sous 863.4356.01)
863.3135.10	Achat matériel pour ventes internes	SIN	48'000		-44.8	0	87'014	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	17'000		56.0	18'810	10'898	
863.3156.00	Entretien matériel et logiciel spécialisé	SIN	8'000			0	0	Logiciel gestion installations
863.3171.01	Frais de promotion	SIN	92'000		266.0	99'500	25'137	
863.3182.00	Frais de téléphone	SIN	300			300	300	
863.3185.00	Honoraires et frais d'étude	SIN	317'200		22.9	327'200	258'095	
863.3195.00	TVA préalable non récupérable	FIN	500			500	0	
863.3312.00	Amortissements ordinaires	SIN	213'074	45.1	240.1	146'882	62'654	Effet mise en place bornes VE privées (contracting) et publiques
863.3901.02	Imputation interne frais de personnel	SIN	117'153		-31.5	0	170'983	Collaborateurs CAD oeuvrant pour la rubrique
863.3905.00	Imputation interne intérêts sur capital de dotation	SIN	15'080	315.4	386.5	3'630	3'100	En lien avec investissements (Crédits 3RS)
863	Total des charges		1'782'687	24.4	68.1	1'433'232	1'060'762	
863.4351.00	Vente électricité	SIN	-168'750	152.2	122.4	-66'920	-75'893	Effet déploiement solutions énergétiques
863.4356.01	Ventes marchandises à particuliers	SIN	-197'709	37.7	203.3	-143'575	-65'194	
863.4356.02	Ventes services à particuliers	SIN	0			0	-2'918	
863.4356.10	Ventes marchandises à clients internes	SIN	-48'000		-44.8	0	-87'014	
863.4356.21	Ventes services à professionnels	SIN	-50'000			0	0	Vente services à sociétés privées en mains de la Ville
863.4357.00	Frais administratifs	SIN	-15'000		-66.4	0	-44'694	
863.4357.01	Frais techniques	SIN	-30'000		598.7	-30'000	-4'294	
863.4357.02	Gestion administrative	SIN	-118'284	136.6	275.5	-50'000	-31'498	Effet déploiement solutions énergétiques
863.4357.03	Gestion technique	SIN	-12'000	71.4		-7'000	-11'324	
863.4390.00	Recettes diverses	SIN	0			0	-2'207	
863.4519.00	Participation du Canton	SIN	-40'000			-40'000	0	
863.4901.01	Prestations réseau électrique (imputation interne)	SIN	-102'819	-18.4		-125'953	-112'081	Eléments programme économie d'énergie soutenus par le GRD
863.4901.02	Prestations interne frais de personnel	SIN	-92'932	-27.4	15.0	-127'918	-80'798	
863.4903.01	Soutien EDD (Imputations internes)	SIN	-274'200		97.6	-289'200	-138'772	
863	Total des revenus		-1'149'694	30.6	75.1	-880'566	-656'686	
865	Efficacité énergétique et énergies renouvelables		0	0	0.0	0	0	
865.3011.00	Traitements	RH	130'931		14.5	119'176	114'369	

N° - compte	Désignation		BUDGET 2026 CHF	var. sur B 2025 en %	var. sur C 2024 en %	BUDGET 2025 CHF	COMPTES 2024 CHF	Commentaire
865.3012.00	Salaires personnel auxiliaire	RH	0			0	40'508	
865.3030.00	Cotisations AVS/AF/AC	RH	11'774		-16.6	10'833	14'122	
865.3040.00	Cotisations caisse de pensions	RH	20'845			19'028	18'959	
865.3050.00	Assurances de personnes	RH	2'479	-15.5	-11.2	2'934	2'791	
865.3051.00	Primes assurance perte de gains	RH	3'731	-11.1	20.3	4'197	3'102	
865.3060.00	Frais de représentation	SIN	500			500	544	
865.3091.00	Formation métier SIN	SIN	500			500	0	
865.3172.00	Communication, information et sensibilisation	SIN	30'000	30.4	122.9	23'000	13'462	Mise en oeuvre mesures sobriété énergétique au sein de l'administration communale
865.3182.00	Frais de téléphone	SIN	300			300	300	
865.3185.00	Honoraires et frais d'études projets	SIN	115'000	-71.8	-58.3	408'500	275'760	Dès B26 dépenses autres services figurent dans leurs rubriques respectives. Reste dépenses projets SI Nyon.
865.3193.00	Cotisations fixes associations diverses	SIN	5'000			5'000	4'625	
865.3195.00	TVA non récupérable	FIN	40'000		729.2	0	4'824	
865.3657.00	Réalisation de projets	SIN	0			0	359	
865.3667.00	Soutien à des projets privés	SIN	350'000	-59.0	-33.1	853'100	523'240	Dès B26 dépenses autres services figurent dans leurs rubriques respectives. Reste la projection des subventions éligibles selon Directive du fonds.
865.3819.00	Attribution au fonds de réserve	SIN	1'214'962		19.7	1'221'650	1'015'186	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	0			0	501	
865.3903.01	Efficacité énergétique	SIN	274'200		97.6	289'200	138'772	
865.3903.02	Mesures réduction CO2	SIN	95'000			95'000	0	Mandat ressource projets électromobilité sera sollicité comme en 2025
865	Total des charges		2'295'222	-24.8	5.7	3'052'918	2'171'423	
865.4342.00	Taxe environnementale	SIN	-1'170'962		20.6	-1'176'650	-971'188	En lien avec énergie transportée
865.4519.00	Participation du Canton	SIN	-54'400			0	-51'700	
865.4819.00	Prélèvement sur fonds de réserve	SIN	-1'025'860	-44.0		-1'831'268	-1'104'536	
865.4903.00	Imp. int. Ristourne Vision durable	SIN	-44'000			-45'000	-43'999	
865	Total des revenus		-2'295'222	-24.8	5.7	-3'052'918	-2'171'423	

SERVICE DES EAUX	Dépenses	Recettes
Travaux de renforcement et remplacement ordinaire (raccordements, prises, transformations, etc...)	91'000	-
Calculution réseau et PDDE Calcul par informatique, adaptation du PDDE-2010	18'000	-
Gestion des actifs (Cdc , périmètre, données, ...)	10'000	-
Contrôle du réseau d'eau, Recherche de fuites et contrôles vannes sur les réseaux (Essai avec nouveaux permalog fixes en permanence)	36'000	-
Amélioration, remise en état/entretien des ouvrages (Réservoirs, chambres de captage, etc.)	36'000	-
Nyon, remplacement borne hydrante	36'000	-
Télégestion des réseaux Adaptation aux modifications des terminaux	82'000	-
Nyon, Rte de Gingins→Rte de St Cergue - dernière étape 3 Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	350'000	-
Nyon, Ch. Vuarpillière, étape I Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	254'000	-
Nyon, Rte de Saint-Cergue (Vuarpillière --> Entrée Nyon) Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI - étape I	530'000	-
Nyon, Rte de Saint-Cergue (Plantaz --> Eules) Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI - Travaux Multi Fluides, avec élec. + CAD	340'000	-
Nyon, Ch. de Monastier Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	277'000	-
Nyon, Chemin du Vallon (partie basse) Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	177'000	-
Chemin des Tines Remplacement et renforcement du réseau de distribution ESP +DI	129'000	-

SERVICE DES EAUX	Dépenses	Recettes
Nyon, Etude et prospection de nouvelles ressources en eau	45'000	-
Subvention ECA		-380'000
Total Réseau Nyon-Prangins	2'411'000	-380'000
Remplacement borne hydrante sur les communes	15'000	-
Signy, Chemin des Combes	250'000	-
Gingins, Conduite adduction source Arpey Etape I	497'000	-
Trelex, Conduite d'adduction source La Coline (Etape 2)	350'000	-
Total Réseau Extérieur	1'112'000	
Achat de compteurs et instruments de mesures:	27'000	-
TOTAL SERVICE DES EAUX	3'550'000	-380'000

SERVICE DE L' ELECTRICITE	Dépenses	Recettes
Achat de compteurs spéciaux, télécommande, transformateurs d'intensité certifié Nouveaux compteurs, incluant les premiers pilotes de Smart Metering	70'000	-
Travaux de renforcement et remplacement ordinaire, nouveaux raccordements, transformations, etc.	150'000	-
Achat de 4 transformateurs de type ORNI pour 3 stations 2 transformateur 1000 kVA pour la station Chaufferie 1 Transformateurs de 1000 kVA pour cocoa	140'000	-
Réseau MT Audit et mise à jour des conditions cadre du réseau MT/BT	45'000	-
Réseau MT - Liaison Station Ch. d'Eysins Champ-Colin Secteur Ch. d'Eysins, pose de tubes en attente en coordination avec le CAD	47'500	-
Réseau MT - Liaison Poste de la Longeraie - Station Changins Rural Remplacement du câble MT papier plomb pour un câble synthétique	187'300	-
Réseau MT - Liaison Poste de la Longeraie - Station Redoute Remplacement du câble MT papier plomb pour un câble synthétique	99'500	-
Réseau MT - Liaison Billetaz - Changins ouest Pose de tube MT pour le futur plan de quartier	58'400	-
Réseau MT - Liaison Vuarpillière - Future Station CAD Pose de tube MT pour alimentation de la nouvelle chaufferie	142'000	-
Réseau MT - Liaison Champ-Colin - Hotel des artisans Pose de tube MT pour le futur plan de quartier	97'000	-
Station Plantaz Remplacement complet de l'appareillage MT et analyseur BT	164'000	-
Station Chaufferie CAD Pose et raccordement d'une station 2 x 1000 kVA	170'000	-
Station Cocoa Stand Pose et raccordement d'une station MT/BT 1 x 1000 kVA	225'000	-
Réseau BT, télécommande centralisée Remplacement des unités de programmation FPS	30'000	-

Crédits de Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques
Budget 2026

SERVICE DE L' ELECTRICITE	Dépenses	Recettes
Réseau BT Révision de 15 disjoncteurs BT des stations Changins-Step-Rive, Sangal, Précossy	140'000	-
Réseau BT - Ch. de Bonmont Monastier Pose de tubes BT en attente, en coordination avec le Sce des Eaux	111'200	-
Réseau BT Ch. du Vallon 1 à 8 Renforcement de l'infrastructure BT suite au nouvelle construction	150'000	-
Réseau BT Rte de St-Cergue, secteur Plantaz-Eules Pose de tubes en attente BT en coordination avec le CAD	188'000	-
Réseau de communication Station Plantaz Pose et raccordement d'un poste asservis et intégration de la station dans le systeme de supervision	35'000	-
Réseau BT - Smart-Grid, mise en place d'analyseur BT dans les stations CCC, Duche, Cessouest, Step-Rive	56'000	-
Réseau de communication et système de supervision Audit de cybersécurité avec partenaire externe	39'000	-
Participations, finance d'équipement		-700'000
TOTAL SERVICE DE L'ELECTRICITE	2'344'900	-700'000

ECLAIRAGE PUBLIC	Dépenses	Recettes
Travaux de renforcement et remplacement ordinaires, travaux divers	10'000	-
Réseau EP Contrôle mécanique et électrique selon OICF Contrôle de la résistance de 89 mâts selon l'OICF et contrôle électrique de la zone B 2025	42'000	-
Réseau EP Promenade du Jura Remplacement de l'éclairage suite au réaménagement de l'enceinte du collège centre-ville	59'000	-
Réseau EP Rte de St-Cergue secteur Rte de St-Cergue I 10- carrefour manivelle Remplacement de 28 mâts suite au réaménagement de la route	115'500	-
TOTAL ECLAIRAGE PUBLIC	226'500	-

SERVICE DU GAZ	Dépenses	Recettes
Achat de compteurs	18'000	-
Travaux de renforcement et remplacement ordinaires annuels (nouveaux raccordements, prises, etc...)	60'000	-
Contrôle du réseau de gaz Recherche systématique des fuites sur les réseaux et les branchements, contrôle des vannes, et protection cathodique	45'000	-
Calculation réseau	20'000	-
Télégestion des réseaux Adaptation aux modifications des terminaux	30'000	-
Postes de détente Mises en conformité et rénovations	18'000	-
Nyon, Route de Saint-Cergue La Bilettaz Construction quartier, dévoiement réseau Gaz HP	66'000	-
Nyon, Route de Saint-Cergue (Plantaz --> Eules) (Avec CAD + Elec.) MP Travaux Multi Fluides, avec élec. + CAD	60'000	-
Nyon, Ch. de Monastier Travaux Multi Fluides, avec élec. + CAD, maintient du réseau MP	174'000	-
TOTAL SERVICE DU GAZ	491'000	-

Crédits de Renouvellement, Renforcement Réseaux et Services énergétiques

Budget 2026

Services énergétiques	Dépenses	Recettes
Installations de bornes recharges publiques pour Véhicules Electriques (VE) En lien notamment avec le rapport NM Séance du 11.09.2023	259'200	-
Service de mise à disposition de bornes recharges VE (contrats) Matériel et équipement selon projections de contrats signés	700'000	-
TOTAL SERVICES ENERGETIQUES	959'200	-

BUDGET 2026	SERVICE DES EAUX	SERVICE DE L'ELECTRICITE	ECLAIRAGE PUBLIC	SERVICE DU GAZ	SERVICES ENERGETIQUES	TOTAL
TOTAL DES DEPENSES	3'550'000	2'344'900	226'500	491'000	959'200	7'571'600
TOTAL DES RECETTES	-380'000	-700'000	-	-	-	-1'080'000
TOTAL NET	3'170'000	1'644'900	226'500	491'000	959'200	6'491'600

SERVICE DE LA DETTE

Bailleurs de fonds	Échéance	Dettes estimées au 31.12.2026 (CHF)	Taux (%)	Intérêts 2026 (CHF)
Emprunts en cours en 2026 :				
Basler Kantonalbank 0.68% / 10M, du 7.2.18 au 9.2.26	09.02.2026	-	0.68%	7'178
Rentes Genevoises 0.14% / 10M du 19.08.2025 au 19.02.2026	19.02.2026	-	0.14%	1'867
Commune de Signy 0% / 5M du 26.04.22 au 26.04.26	26.04.2026	-	0.00%	0
SUVA, 0,03% / 10M du 14.05.21 au 13.05.26	13.05.2026	-	0.03%	1'100
Postfinance SA, Berne, 0.30% s/10M, du 23.06.16 au 23.06.26	23.06.2026	-	0.30%	14'333
Postfinance SA, 0.36% s/10M, du 30.06.17 au 30.06.26	30.06.2026	-	0.36%	17'900
SUVA 0.16% / 8M du 14.11.19 - 13.11.26	13.11.2026	-	0.16%	11'093
BCV 0.14% / 18M du 02.07.20 au 02.07.27	02.07.2027	18'000'000	0.14%	25'200
SUVA, 0,03% / 10M du 16.07.21 au 16.07.27	16.07.2027	10'000'000	0.03%	3'000
BCV 0.25% / 10M du 13.11.20 au 13.11.27	13.11.2027	10'000'000	0.25%	25'000
Fond Supp LPP 1.05% / 10M, du 25.11.24 au 05.11.27	25.11.2027	10'000'000	1.05%	105'000
PostFinance 1.78% / 10M du 08.12.22 au 08.12.27	08.12.2027	10'000'000	1.78%	178'000
Safr Sarasin, 0.12% / 5M du 9.12.19 au 09.12.27	09.12.2027	5'000'000	0.12%	6'000
BCGE 2.245% / 12M du 02.05.23 au 02.05.28	02.05.2028	12'000'000	2.25%	269'400
BCV 1.95% / 9M du 24.06.22 au 24.06.28	24.06.2028	9'000'000	1.95%	175'500
Fond. instit. LPP 0.59% / 4M du 22.08.25 au 22.08.28	22.08.2028	4'000'000	0.59%	23'600
PostFinance 1.23% / 10M du 02.09.24 au 01.09.28	01.09.2028	10'000'000	1.23%	123'000
PostFinance 0.27% / 5M du 18.10.21 au 18.10.28	18.10.2028	5'000'000	0.27%	13'500
PostFinance 1.99% / 5M du 20.10.23 au 20.10.28	20.10.2028	5'000'000	1.99%	99'500
PostFinance 0.19% / 10M du 22.11.21 au 22.11.28	22.11.2028	10'000'000	0.19%	19'000
PostFinance 1.59% / 5M du 14.05.24 au 14.05.29	14.05.2029	5'000'000	1.59%	79'500
BCV 1.53% / 5M du 14.05.24 au 14.05.29	14.05.2029	5'000'000	1.53%	76'500
Suva 1.47% / 10M du 15.05.24 au 15.05.29	15.05.2029	10'000'000	1.47%	147'000
Raiffeisen 2.25% / 20M, du 22.08.23 au 22.08.29	22.08.2029	20'000'000	2.25%	450'000
BCV 1.30% / 5M du 04.10.24 au 4.10.29	04.10.2029	5'000'000	1.30%	65'000
Pictet 1.07% / 5M, du 24.01.25 au 24.01.30	24.01.2030	5'000'000	1.07%	53'500
UBS 1.07% / 5M, du 24.01.25 au 24.01.30	24.01.2030	5'000'000	1.07%	53'500
Vontobel 0.67% / 5M, du 07.04.25 au 08.04.30	08.04.2030	5'000'000	0.67%	33'500
Vontobel 0.6752% / 5M, du 22.04.25 au 23.04.30	23.04.2030	5'000'000	0.68%	33'760
PostFinance 0.91% / 10M, du 28.04.25 au 29.04.30	29.04.2030	10'000'000	0.91%	91'000
Fond Supp LPP 0.5% / 5M, du 19.05.25 au 19.05.28	29.04.2030	5'000'000	0.91%	45'500
J. Safr Sarasin 2.16% / 5M du 15.05.23 au 15.05.30	15.05.2030	5'000'000	2.16%	108'000
J. Safr Sarasin 2.21% / 8M du 15.05.23 au 15.05.30	15.05.2030	8'000'000	2.21%	176'800
BCV 1.54% / 6M du 26.06.24 au 26.06.30	26.06.2030	6'000'000	1.54%	92'400

SERVICE DE LA DETTE

Bailleurs de fonds	Échéance	Dettes estimées au 31.12.2026 (CHF)	Taux (%)	Intérêts 2026 (CHF)
BCV 1.18% / 10M du 23.08.24 au 23.08.30	23.08.2030	10'000'000	1.18%	118'000
Vontobel 0.917% / 5M du 15.07.25 au 16.07.29	15.07.2029	5'000'000	0.93%	46'735
BCV 1.03% / 5M du 15.07.25 au 15.07.31	15.07.2031	5'000'000	1.03%	51'500
BCV 1% / 4M du 22.08.25 au 22.08.31	22.08.2031	4'000'000	1.00%	40'000
J. Safra Sarasin 1.43% / 10M du 15.07.25 au 15.07.35	21.07.2035	10'000'000	1.39%	139'000
Canton de Vaud, 0% / 1.8M du 08.07.20 au 08.07.45	08.07.2045	1'512'000	0.00%	0
Renouvellements et nouveaux emprunts futurs		117'000'000	1.00%	1'101'361
Total		369'512'000		4'121'727

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	501 - Ouvrages de génie civil	1992.95	Trav. transformation intér. Plage Trois-Jetées	2002	3.33	550'000	544'907	126'700	18'200	18'200
		1993.122	Elargissement avenue Reverdil	2011	3.33	656'000	474'548	159'800	15'800	15'800
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	304'000	249'537	16'300	8'300	8'000
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	979'000	599'075	139'000	20'000	20'000
		1997.103	Place de repos parking piscine de Colovray	2001	3.33	170'000	169'499	28'100	5'600	5'600
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	549'000	330'569	7'500	7'500	0
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	390'000	366'410	79'700	12'200	12'200
		1999.31	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 1999	2002	3.33	605'000	509'183	118'000	17'000	17'000
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	658'300	473'335	106'800	15'800	15'800
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	536'400	371'312	107'900	12'400	12'400
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	1'141'200	265'318	86'800	8'800	8'800
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	682'300	461'216	180'900	15'400	15'400
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	545'700	489'935	194'800	16'300	16'300
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	474'683	171'800	15'800	15'800
		2004.84	Création place de jeux école Marens-Couchant	2006	3.33	261'000	259'292	92'100	8'600	8'600
		2004.85	Réfec. bassin non-nageurs/nouvelle station pompage	2007	5.00	1'753'000	1'748'257	290'400	87'400	87'400
		2004.87	Réalisation nouv. passage piétons s/voies CFF	2007	3.33	2'772'334	2'755'228	1'099'300	91'800	91'800
		2005.139	Parking 60 places et aménag. chemin des Pensées	2007	3.33	968'000	179'700	71'500	6'000	6'000
		2005.142	Travaux aménag. sortie côté lac pass. inf. CFF	2007	3.33	230'000	266'665	103'900	8'900	8'900
		2005.144	Place de jeux parcelle 1346 - Chemin de Prélaz	2007	3.33	73'000	68'392	25'300	2'300	2'300
		2005.153	Démol. bâtiments promenade du Jura 15, 17 et 19	2010	3.33	440'000	454'758	212'200	15'200	15'200
		2005.155	Création terrain multisports terrain la Combe	2006	3.33	134'500	11'827	2'900	400	400
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	1'066'850	1'183'057	472'900	39'400	39'400
		2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	1'196'530	1'055'804	455'700	35'200	35'200
		2007.25	Conduites gaz/eau et collecteur EU musée Léman	2007	3.33	80'000	65'749	23'700	2'200	2'200
		2007.27	Amén. publics P.Q. Reposeoir / Perdtemps-St-Jean	2011	3.33	537'000	459'295	106'748	5'930	5'930
		2007.28	Construction mur de soutènement bât. As Pique LT	2010	3.33	1'300'000	1'285'053	544'300	42'800	42'800
		2007.32	Réalisation place de jeux préau Centre-Ville	2008	3.33	153'000	150'082	65'000	5'000	5'000
		2007.33	Démolition ancien bâtiment route de St.-Cergue 1	2009	3.33	590'000	615'532	266'500	20'500	20'500
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	328'000	137'516	14'600	4'600	4'600
		2007.51	Aménagement jardins la Duche et Place de Savoie	2011	3.33	1'884'300	1'958'953	915'300	65'300	65'300
		2008.61	Travaux routiers "2008"	2010	3.33	1'481'500	1'354'322	607'600	45'100	45'100
		2008.66	Réam. divers travaux entrée musée Romain	2010	3.33	317'000	308'769	140'300	10'300	10'300
		2008.79	Travaux routiers "2009"	2015	3.33	1'450'000	950'057	438'757	31'700	31'700

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	501 - Ouvrages de génie civil	2009.105	Restruction & réaménagement du cimetière	2011	3.33	935'000	938'710	472'300	31'300	31'300
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	880'000	50'979	33'700	1'700	1'700
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	1'196'400	1'160'554	473'885	20'600	20'600
		2011.206	Réhabilit. place de jeux et parc Bourg-de-Rive	2012	6.66	270'000	269'634	28'732	18'000	10'732
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	837'200	178'484	107'400	5'900	5'900
		2012.194	Aménagement av. Bois Bougy	2015	3.33	751'700	743'239	163'639	24'800	24'800
		2012.41	Trav. amélior. rout./piét. div. rues 2012	2017	3.33	468'000	328'809	234'221	10'960	10'960
		2012.42	Etude aménagement Parc de la Môrache	2016	10.00	114'300	116'723	34'823	11'700	11'700
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	2'156'200	2'811'074	1'874'100	93'700	93'700
		2012.51	Mesures urgentes transports public	2018	6.66	1'500'400	733'374	440'024	48'892	48'892
		2013.101	Route du Stand	2016	3.33	1'020'000	1'015'803	744'603	33'900	33'900
		2013.120	Plan de quartier la Morâche - Achat terrain	2018	0.00	582'000	582'600	582'600	0	0
		2013.125	Transport public 2013-2014	2018	3.33	4'048'000	3'414'818	2'731'855	113'827	113'827
		2013.143	Remise en état parcs et installations	2016	6.66	95'000	84'179	39'379	5'600	5'600
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	3.33	3'031'000	2'474'206	1'832'175	72'100	72'100
		2013.97	Plan de quartier de la Morâche - Réalisation accès	2018	3.33	865'200	842'414	673'931	28'080	28'080
		2014.148	Sondages archéologiques Place Pertemps	2015	10.00	125'000	110'621	10'721	10'721	0
		2015.207	Réfection aires sportives et détente du Rocher	2016	10.00	173'500	169'364	34'164	16'900	16'900
		2015.214	Réalisation d'un skate-parc	2017	6.66	290'000	247'384	116'471	14'559	14'559
		2015.216	Réhabilitation ouvrage protection rives du lac	2016	10.00	175'000	159'048	31'848	15'900	15'900
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet	2025	3.33	483'000	473'007	473'007	16'100	16'100
		2015.237	Intersection promenade Mt-Blanc/rte de Genève	2016	3.33	93'000	76'560	55'760	2'600	2'600
		2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	3.33	118'400	119'438	95'550	3'981	3'981
		2016.256	Espace rue sans obstacle - traversées piétonnes	2016	3.33	219'000	198'133	145'333	6'600	6'600
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	5.55	305'500	169'195	101'140	11'342	11'342
		2017.32	Chemins piétonniers CEPN - Amén. Extérieurs	2020	3.33	398'000	267'573	231'896	8'919	8'919
		2017.33	Mesure assainissement du bruit	2021	3.33	1'456'000	1'293'307	1'163'977	43'110	43'110
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	3.33	763'000	656'496	568'963	21'883	21'883
		2017.43	Mise en oeuvre du concept "Coeur de Ville"	2025	20.00	1'495'000	1'487'310	1'487'310	0	299'000
		2017.48	Aménagement entre parc Cossy et ch. Bourgonne	2019	3.33	382'320	336'702	280'585	11'223	11'223
		2017.52	Réaménagement ch. Tines, Couchant et Saules	2024	20.00	99'000	99'194	99'194	19'839	19'839
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	475'400	340'164	283'470	11'339	11'339
		2017.66	Etude RDU: Allée petite prairie - Rte St Cergue	2024	20.00	428'000	124'376	124'376	0	24'875
		2017.67	Quartier Stand, dépollution parcelle no 1071	2024	3.33	1'480'000	1'058'392	1'058'392	49'333	35'280

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	501 - Ouvrages de génie civil	2017.68	Renaturation ruisseau du Corjon	2024	100.00	350'000	12'335	12'335	0	0
		2017.70	Ecole Gai-logis - Rénovation et extension du préau	2020	3.33	275'000	273'760	237'259	9'125	9'125
		2018.105	Entretien constructif : réseau routier	2021	3.33	347'000	198'367	178'530	6'612	6'612
		2018.113	Ancienne décharge publique Molard-Parelliet	2024	3.33	920'000	897'811	571'587	19'793	19'053
		2018.114	Réhab. collecteur stabilisation berges du boiron	2019	3.33	150'000	118'675	98'896	3'956	3'956
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute	2024	3.33	3'397'600	2'045'065	1'321'540	51'146	44'051
		2021.248	Travaux d'aménagement routier	2025	100.00	155'000	109'438	109'438	0	0
1	Total 501 - Ouvrages de génie civil					58'644'394	47'835'146	26'832'215	1'593'772	1'869'971
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	1990.38	Travaux d'assainissement "1991"	2000	3.33	603'000	538'216	86'900	17'900	17'900
		1991.59	Aménagement routier et équipement nouvelle poste	1998	3.33	220'000	133'066	2'400	2'400	0
		1993.157	Travaux d'assainissement "1994"	1998	3.33	464'000	503'594	30'800	16'800	14'000
		1994.23	Travaux d'assainissement "1995"	2000	3.33	1'470'000	1'289'754	211'000	43'000	43'000
		1995.52	Travaux d'assainissement "1996"	2000	3.33	180'000	125'775	16'200	4'200	4'200
		1996.84	Travaux d'assainissement "1997"	2002	3.33	573'000	181'427	38'500	6'000	6'000
		1997.129	Travaux d'assainissement "1998"	1999	3.33	226'000	141'615	12'700	4'700	4'700
		1997.97	Travaux d'infrastructure UEFA	2002	3.33	110'000	27'298	4'900	900	900
		1998.16	Collecteur route de Divonne / Boiron	2000	3.33	468'000	477'699	72'900	15'900	15'900
		2000.67	Travaux d'assainissement "2000"	2002	3.33	235'100	234'813	54'300	7'800	7'800
		2001.100	Prolongement collecteur En Marans	2002	3.33	481'000	444'886	105'800	14'800	14'800
		2001.105	Travaux d'assainissement "2001"	2004	3.33	282'500	350'023	104'700	11'700	11'700
		2002.10	Travaux d'assainissement "2002"	2005	3.33	456'300	351'254	117'200	11'700	11'700
		2003.29	Travaux d'assainissement "2003"	2007	3.33	400'000	193'657	77'000	6'500	6'500
		2003.53	Travaux giratoire Terre-Bonne	2005	3.33	232'000	182'276	60'100	6'100	6'100
		2004.120	Travaux d'assainissement "2005"	2008	3.33	693'500	711'731	307'700	23'700	23'700
		2004.82	Travaux d'assainissement "2004"	2006	3.33	557'360	561'066	204'700	18'700	18'700
		2006.175	Travaux d'assainissement "2006"	2009	3.33	761'500	783'649	336'600	26'100	26'100
		2007.18	Travaux d'assainissement "2007"	2008	3.33	855'000	565'321	244'300	18'800	18'800
		2007.35	Construction giratoire à la Vuarpillière	2010	3.33	80'000	62'791	26'100	2'100	2'100
		2008.61	Travaux d'assainissement "2008"	2010	3.33	307'000	168'722	62'600	5'600	5'600
		2008.79	Travaux d'assainissement "2009"	2010	3.33	230'000	213'342	102'100	7'100	7'100
		2009.134	Travaux d'assainissement "2010"	2015	3.33	150'000	142'626	68'300	4'800	4'800
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	380'000	349'370	169'100	11'600	11'600
		2013.137	Travaux d'assainissement "2014"	2015	3.33	100'000	90'997	63'997	3'000	3'000
		2013.138	Chemisage du collecteur du cours d'eau du Cossy	2014	3.33	468'000	392'244	261'100	13'100	13'100

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	330'000	326'959	250'668	10'899	10'899
		2016.265	Ouvrages rives du lac	2018	3.33	149'000	156'011	124'809	5'200	5'200
		2017.53	Travaux routiers et d'assainissement	2019	3.33	128'000	105'856	88'214	3'529	3'529
		2018.105	Entretien constructif: réseau assainissement	2021	3.33	333'000	346'865	312'179	11'562	11'562
		2018.107	Remplacement groupe CFF	2019	12.50	275'000	239'023	52'134	17'378	17'378
		2021.11	Station de prétraitement à Rive, Pr. 11-2021	2022	10.00	133'770	137'210	109'768	13'721	13'721
1	Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts					12'332'030	10'529'136	3'779'768	367'289	362'089
1	503 - Bâtiments et constructions	1987.95	Etude transformation place du Château 1-3-5	2010	3.33	278'000	278'527	83'300	9'300	9'300
		1996.47	Trav. réf. inst. techn. piscine Rocher	2002	3.33	1'155'000	1'002'193	237'900	33'400	33'400
		1997.123	Construction école quartier Gai Logis	2003	3.33	5'425'000	4'566'271	1'227'700	152'200	152'200
		1998.09	Réfect. toitures école primaire Tattes d'Oies	2002	3.33	325'000	316'822	70'600	10'600	10'600
		1998.11	Rénovation chalet d'alpage Archette	2000	3.33	231'000	197'146	5'100	5'100	0
		1998.133	Restauration et transformation du Château	2010	3.33	12'913'700	10'696'342	1'979'500	356'500	356'500
		1998.136	Restr./aménagement locaux Serv. de l'Urbanisme	2002	3.33	220'000	218'359	48'800	7'300	7'300
		1998.141	Divers travaux école de Prélaz	2002	3.33	1'136'000	992'361	234'600	33'100	33'100
		1998.18	Transf. et rénov. ferme du Manoir	2004	3.33	3'936'000	3'887'348	1'161'100	129'600	129'600
		1999.46	Construction dépôt biens culturels	2004	3.33	2'704'000	2'668'296	793'900	88'900	88'900
		1999.59	Trav. réf. Immeubles rue St.-Jean 1/Usteri 1-5	2004	3.33	481'000	41'703	9'900	1'400	1'400
		1999.78	Création salle d'activités culturelles	2004	3.33	125'000	144'785	38'800	4'800	4'800
		2000.80	Extens. Centre d'accueil écoliers	2001	3.33	56'000	57'588	9'900	1'900	1'900
		2000.85	Aménag. rez-de-chaussée imm. Mangette 4	2002	3.33	100'000	105'067	24'500	3'500	3'500
		2000.97	Travaux amélioration Maison de Bourgogne	2017	3.33	800'000	800'000	574'344	26'667	26'667
		2001.127	Réf. toit et sol cuisine chalet d'alpage Fruitières	2004	3.33	251'500	256'788	71'600	8'600	8'600
		2003.58	Démolition et reconstr. vest. stade de Marens	2010	3.33	977'000	977'587	387'600	32'600	32'600
		2004.109	Réfect. toiture salle polysport du Rocher	2006	3.33	367'000	312'115	113'400	10'400	10'400
		2004.75	Extension UAPE crèche Croquelune	2006	3.33	325'000	283'452	103'900	9'400	9'400
		2006.178	Travaux aménag. locaux Combe et achat mobilier	2007	5.00	215'000	208'731	20'400	10'400	10'000
		2006.181	Divers travaux salle communale	2009	3.33	1'627'000	1'657'795	647'800	55'300	55'300
		2006.186	Aménagement place de jeux parcelle no 536	2008	3.33	360'000	341'279	146'400	11'400	11'400
		2007.19	Mise en place terre parking de la Duche	2011	3.33	250'912	206'757	70'900	6'900	6'900
		2007.34	Transformation locaux Police place du Château 10	2010	3.33	502'000	548'347	246'300	18'300	18'300
		2008.50	Réalisation remplacement équip./ventil. CS Rocher	2011	3.33	2'970'000	2'748'701	1'230'100	91'600	91'600
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	173'000	151'662	65'100	5'100	5'100
		2009.76	Réaménagement locaux Hôtel de Ville	2013	3.33	4'108'000	4'091'228	2'173'400	136'400	136'400

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	503 - Bâtiments et constructions	2010.158	Travaux d'amélioration vestiaires Stade de Marens	2016	3.33	150'000	121'566	88'766	4'100	4'100
		2010.162	Mesures conservatoires aquariums Musée du Léman	2012	3.33	250'000	237'642	132'500	7'900	7'900
		2011.187	Rénovation partielle Centre aéré des Allévays	2012	3.33	590'000	583'846	132'000	9'500	9'500
		2011.190	Filtres traitement eau bassins piscine Colovray	2012	5.00	155'000	136'408	49'300	6'800	6'800
		2011.195	Agrandissement dépôt biens culturel	2014	3.33	1'890'000	1'884'608	852'700	42'700	42'700
		2011.199	Optimisation énergétique bâtiments communaux	2025	6.66	850'000	839'450	839'450	0	45'000
		2012.14	Rén. Part. rez/1er Musée Léman	2013	3.33	706'000	705'617	420'500	23'500	23'500
		2012.21	Immeuble de Bourgogne	2016	3.67	988'000	977'331	709'331	33'500	33'500
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.66	244'000	176'917	36'800	11'800	11'800
		2013.115	Construction déchèterie et CERV	2020	3.50	16'404'000	15'014'291	13'002'391	502'975	502'975
		2013.85	Restauration générale Temple de Nyon	2019	3.33	6'900'000	6'020'357	5'016'964	200'679	200'679
		2013.94	Rénovation Place du Château 10	2014	3.33	323'000	332'754	221'100	11'100	11'100
		2014.146	Panneaux photovoltaïques Champ-Colin	2015	4.00	265'000	198'060	126'960	7'900	7'900
		2014.151	Maison Gübler, rénovation pour unité accueil	2020	20.00	519'000	489'087	97'817	97'817	0
		2014.152	Complexe scolaire et sportif Reposoir, étude du projet	2019	20.00	6'395'000	6'379'221	0	1	0
		2014.162	Tx amélioration énergétique divers bâtiments	2016	6.66	345'000	311'237	145'637	20'700	20'700
		2014.170	Aménagement salle Conseil communal	2015	10.00	61'000	59'828	5'828	5'828	0
		2014.181	Rempl. quatre installations production chaleur	2016	6.66	264'000	214'453	100'053	14'300	14'300
		2015.180	Rénovation immeuble de la "Fleur de Lys"	2020	3.33	540'000	536'496	464'963	17'883	17'883
		2015.213	Complexe scolaire et sportif du Reposoir	2024	3.33	63'090'850	58'883'060	58'883'060	1'996'262	1'962'769
		2015.221	Construction du complexe scolaire du Couchant	2025	3.33	23'793'500	22'093'425	22'093'425	0	791'970
		2015.229	Usine à Gaz (salle spectacle et annexes)	2025	3.33	16'763'000	15'614'038	15'614'038	0	547'783
		2016.25	Hôtel de police, avant-projet	2020	20.00	140'000	135'025	27'005	27'005	0
		2016.27	Parc maison Gubler, jardin et mares	2023	3.33	945'000	960'659	928'637	32'022	32'022
		2016.272	Travaux entretien Conservatoire Ouest Vaudois	2019	6.67	140'000	126'936	84'624	8'462	8'462
		2016.273	Remplacement installation chauffage	2019	6.67	817'000	829'983	553'322	55'332	55'332
		2016.278	UAPE Centre-Ville, rénovation maison Gubler	2024	3.33	3'471'000	3'329'385	3'329'385	115'700	110'980
		2016.281	Musée de Nyon, réaménagement rez-inf & combles	2019	10.00	240'000	221'492	110'746	22'149	22'149
		2017.75	Aménagement de la Grande jetée	2022	10.00	557'000	606'654	485'323	60'665	60'665
		2017.77	Mandats étude parallèles, PA "En Gravette"	2025	20.00	630'000	514'352	514'352	0	126'000
		2017.78	Rénovation du Centre sportif du Rocher (Etude)	2024	20.00	495'000	466'771	466'771	99'000	93'354
		2018.101	Crédit étude Hôtel police et pôle sécurit.	2021	20.00	1'047'000	1'047'000	418'800	209'400	209'400
		2018.117	Mandats étude parallèles: complexe de Colovray	2024	20.00	873'000	756'480	756'480	174'600	151'296
		2018.118	Rénov. école et salle de Gym du centre ville	2020	20.00	260'000	258'414	51'683	51'683	0

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	503 - Bâtiments et constructions	2018.85	Chalet des fruitières de Nyon	2021	3.33	528'000	401'884	361'696	13'396	13'396
		2020.192	Complexe multisports / Parc sports de Colovray - Etude 1ère éta	2025	20.00	3'165'000	2'990'188	2'990'188	0	633'000
		2020.195	Plan solaire 2020-2030	2022	3.33	105'000	103'887	96'961	3'463	3'463
		2020.196	Mise conformité parcelle 1093 (Champ-Colin 8)	2022	3.33	245'000	235'257	219'573	7'842	7'842
		2020.197	Réam. entrée Château/Gd caveau et éclairages	2023	10.00	520'000	493'964	444'568	49'396	49'396
		2020.198	Installation photovoltaïque sur bâtiments SDE	2023	4.00	276'000	259'862	249'468	10'394	10'394
		2020.216	Crédit-Cadre 2021-2022 Entretien bât. communaux	2025	3.33	3'853'000	3'804'912	3'804'912	0	128'433
		2022.28	Mises aux normes salles de l'UAG	2025	3.33	697'000	744'161	744'161	0	23'972
		2021.10	Eclairages muséographiques du Musée Romain	2023	10.00	147'000	137'976	124'178	13'798	13'798
		2022.76	Aménagement Grande Jetée - Espace multisport sable	2025	10.00	130'000	107'921	107'921	0	13'000
		2013.116	Etude projet Usine à gaz	2023	20.00	1'237'000	1'066'954	853'563	213'391	213'391
1	Total 503 - Bâtiments et constructions					204'016'462	189'167'058	148'534'744	5'443'611	7'497'771
1	503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne	2015.222	Travaux Auberge de jeunesse Bel-Automne	2020	3.33	2'380'000	2'075'887	1'323'911	50'920	50'920
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Bel-Automne					2'380'000	2'075'887	1'323'911	50'920	50'920
1	503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire	2001.131	Etude réalisation du bâtiment	2007	4.00	312'000	263'653	58'500	10'500	10'500
		2003.57	Construction du bâtiment	2007	4.00	3'231'000	3'340'604	730'500	134'000	134'000
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Centre funéraire					3'543'000	3'604'257	789'000	144'500	144'500
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2005.140	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	6'052'000	6'054'744	2'425'800	201'800	201'800
		2006.185	2ème étape travaux bâtiment principal	2010	3.33	6'493'000	6'472'322	2'779'200	215'700	215'700
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	501'000	484'958	211'700	16'200	16'200
		2012.31	Trav. Adaptation salles gym. Basket	2013	6.66	49'000	41'285	8'100	2'800	2'800
		2015.179	Complexe scolaire, culturel et sportif Nyon-Marens	2018	3.33	19'633'000	18'756'760	15'005'408	625'225	625'225
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens					32'728'000	31'810'069	20'430'208	1'061'725	1'061'725
1	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher	2003.64	Aménagement bâtiment A	2010	3.33	3'620'000	3'471'446	1'384'700	115'700	115'700
		2004.101	Réalisation 1ère étape travaux bâtiment principal	2009	3.33	5'226'000	5'223'738	2'093'600	174'100	174'100
		2008.64	Assainissement 4 toitures plates	2010	3.33	91'000	66'974	29'700	2'200	2'200
		2010.150	Réal. div. trav. entr. & amén. bât. Nyon-Rocher	2012	3.33	950'000	830'897	426'200	27'700	27'700
		2016.257	Ouverture UAPE Rocher	2019	10.00	164'300	183'252	91'626	18'325	18'325
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Rocher					10'051'300	9'776'308	4'025'826	338'025	338'025

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu	1996.54	Etude réalisation du bâtiment	2002	3.33	500'000	500'139	67'900	16'700	16'700
		1997.118	Construction du bâtiment	2004	3.33	6'328'000	2'793'491	402'100	93'100	93'100
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Service du Feu					6'828'000	3'293'630	470'000	109'800	109'800
1	503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels	2004.90	Construction du bâtiment	2009	3.33	8'390'000	7'206'226	2'608'192	240'200	240'208
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : Services Industriels					8'390'000	7'206'226	2'608'192	240'200	240'208
1	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	1989.159	Acquisition parcelle no 1902 à l'Asse	2000	3.33	1'817'668	1'853'378	308'800	61'800	61'800
		2002.16	Aménagement installation de lavage des résidus	2006	5.00	97'100	63'878	200	200	0
		2006.189	Couverture bassins et réhabilitation ventilation	2010	3.33	914'000	1'016'059	438'400	33'900	33'900
		2007.26	Achat installation séchage des boues d'épuration	2010	5.00	3'040'000	3'012'565	505'100	150'600	150'600
		2010.149	Travaux surélévation et transformation bâtiment	2014	3.33	4'980'000	4'596'957	2'575'200	153'200	153'200
		2013.141	STEP renouvel. filière traitement boues	2016	6.67	1'691'000	1'326'579	619'379	88'400	88'400
		2014.136	Bâtiment de la STEP, Installation photovoltaïque	2017	3.55	662'000	567'595	424'867	20'390	20'390
		2016.262	Participation, étude réalisation d'une STEP	2021	20.00	195'000	178'422	71'369	35'684	35'684
		2020.216	Crédit-Cadre 2021-2022 Entretien bât. communaux	2025	3.33	147'000	118'806	118'806	0	4'900
		2021.249	Pré-études STEP - maintien et évol. site de l'Asse	2025	20.00	180'000	210'187	210'187	0	18'800
1	Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts					13'723'768	12'944'427	5'272'308	544'174	567'674
1	503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.	Imeub.	Immeubles du patrimoine administratif			0	1	1	0	0
1	Total 503 - Bâtiments et constructions: Patrimoine adm.					0	1	1	0	0
1	504 - Services Industriels	2009.111	Renforcement alimentation gaz naturel VDN	2016	3.33	2'150'000	2'136'618	1'566'997	71'200	71'220
		2009.90	Réaménagement Vy-Creuse	2015	3.33	658'000	572'301	381'124	19'100	19'076
		2011.24	Construction giratoire Gravette / Fontaine	2013	3.33	498'000	369'392	222'287	12'300	12'313
		2011.32	Poste de la Longeraie	2015	2.86	4'166'000	3'557'077	2'641'478	101'603	101'579
		2012.43	Réaménagement Tattes d'Oie	2014	3.33	147'000	158'431	100'019	5'300	5'281
		2013.101	Route du Stand	2016	4.17	116'000	130'034	80'404	6'200	6'231
		2013.120	Plan de quartier la Morâche - éclairage public	2018	5.00	90'000	66'719	35'584	3'336	3'336
		2013.142	PQ 2 Petite Prairie	2021	3.75	1'072'000	1'080'450	966'618	37'944	37'944
		2013.92	Transport public 2013-2014	2015	4.17	308'000	320'751	186'371	13'400	13'399
		2014.184	Bornes de recharge voitures électriques	2016	10.00	119'323	74'754	14'778	7'500	7'303
		2015.223	Réaménagement de la rue Jules-Gachet	2025	3.75	146'400	134'499	134'499	4'995	4'995
		2015.234	PQ Marens-Couchant	2017	3.33	439'000	337'821	258'996	11'261	11'260
		2016.012	Rempl. conduite eau et déf. incendie jonct. autoroute Nyon	2019	3.33	368'000	398'519	332'099	13'284	13'284
		2016.17	Elarg. chaussée & créa. trottoir, ch. Vallon	2018	5.00	15'000	17'525	12'267	876	876

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	504 - Services Industriels	2016.260	PQ Vallon du Cossy	2024	3.75	1'477'000	944'983	784'024	0	26'326
		2016.268	Avenir SI	2021	20.00	215'000	214'006	85'603	42'801	42'801
		2017.32	Cheminelements piétonniers CEPN - Travaux SIN	2020	3.89	230'000	187'293	161'490	6'451	6'450
		2017.37	Extension Hôpital de Nyon	2022	3.33	1'385'000	788'022	735'487	26'267	26'268
		2017.39	Trav. amél. route/mobilité douce	2020	5.00	20'000	7'272	5'818	364	364
		2017.53	Rte d'Oulteret - Travaux des SIN	2019	3.33	497'400	495'989	413'324	16'533	16'533
		2017.79	Réfect. station de pompage de Bucleis	2025	100.00	2'194'400	2'137'998	2'137'998	0	0
		2019.152	Prangins Rte Etraz rempl + renforc réseau	2025	67.78	1'868'000	1'465'809	1'465'809	0	10'782
		2019.160	Chemin de la Redoute/Pont de la Redoute	2024	4.17	469'000	379'971	379'971	13'478	13'478
		2020.187	Renforcement et réfection des réseaux Nyon	2025	100.00	591'000	548'952	548'952	0	0
		2020.221	Déploiement systèmes de mesure intelligents	2023	6.67	761'000	506'373	472'616	33'758	33'757
		2020.234	Station de pompage du Bucleis et des Pralies	2025	100.00	773'000	696'450	696'450	0	0
		C3RS	Crédits 3RS des SIN				78'497'285	10'839'298	1'472'489	1'157'884
		2023.111	Vuarpillière - Démoli., déplacem. Stock	2025	10.00	1'796'921	1'808'353	1'808'353	0	1'205
		2022.56	Etude potentiel de l'aquathermie	2025	100.00	162'000	79'060	79'060	0	0
1	Total 504 - Services Industriels					22'732'444	98'112'709	27'547'774	1'920'440	1'643'947
1	505 - Forêts	2005.111	Financement passage à niveau Rosset/Combe-Grasse	2007	5.00	63'780	51'585	5'600	2'600	2'600
		2009.94	Réf. Chemins d'alpages Combe-Grasse, Archette	2014	3.33	213'000	140'702	62'013	4'700	4'700
		2013.106	Instal. Filtration de lactosérum chalet Fruitière	2016	6.67	72'900	46'284	21'484	3'100	3'100
1	Total 505 - Forêts					349'680	238'571	89'097	10'400	10'400
1	506 - Mobilier, machines et véhicules	2003.48	Travaux consolidation et restauration des murs	2010	3.33	1'405'000	948'839	429'600	31'600	31'600
		2013.90	Achat tracteur forestier et divers équipements	2014	6.66	285'000	278'920	92'600	18'600	18'600
		2015.187	Achat véhicules 2015	2015	6.66	66'000	66'000	26'400	4'400	4'400
		2015.198	Remplacement du central téléphonique	2017	10.00	317'400	288'276	86'483	28'828	28'828
		2015.220	Achat d'une tondeuse hélicoïdale	2016	10.00	99'860	96'000	19'200	9'600	9'600
		2016.247	Renouvellement véhicule 2016	2016	5.00	60'000	59'484	35'484	3'000	3'000
		2018.93	Aménagement intermédiaire place de la Gare	2024	20.00	505'084	486'689	486'689	101'017	97'338
		2019.179	Rempl. Système de gestion informatisée des serres	2021	5.00	74'300	67'191	57'113	3'360	3'360
		2021.247	Places de jeux communales travaux de rénovation	2023	10.00	96'000	91'962	82'766	9'196	9'196
		2014.190	Remplacement applications comptabilité et salaire	2023	20.00	811'500	811'363	649'091	162'273	162'273
		2021.18	Affichages numériques Etabl. scolaires Nyon	2023	12.50	485'000	478'244	418'464	59'781	59'781
1	Total 506 - Mobilier, machines et véhicules					4'205'144	3'672'970	2'383'890	431'653	427'974

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	507 - Stock marchandises	Stock	Stock marchandises			0	2'426'458	2'426'458	0	0
1	Total 507 - Stock marchandises					0	2'426'458	2'426'458	0	0
1	509 - Autres biens	1999.49	Acquis. terrains amén. zone publique La Colline	2002	3.33	320'000	147'185	32'900	4'900	4'900
		2000.65	Acquis. parc. no 367 pr. amphithéâtre romain	2002	3.33	2'662'500	2'364'852	518'800	78'800	78'800
		2002.133	Achat PPE parcelle 86 immeuble place Marché 2	2004	3.33	1'430'000	1'416'300	422'700	47'200	47'200
		2002.140	Achat parc. No 5'019 à Champ Colin	2002	3.33	1'130'000	1'106'598	262'900	36'900	36'900
		2002.25	Parcelles no 1914/1915/1916 - La Vuarpillière	2007	3.33	2'200'000	2'150'400	857'200	71'700	71'700
		2004.81	Muséographie du Château de Nyon	2007	3.33	1'000'000	1'001'582	399'400	33'400	33'400
		2005.122	Acquisition (partiel) parcelle no 1185 - Colovray	2007	3.33	3'780'000	1'950'882	776'500	65'000	65'000
		2006.161	Acquisition parcelle no 1903 à l'Asse	2009	3.33	3'070'480	3'067'626	1'366'800	102'300	102'300
		2012.36	Mesures urgentes lignes transport public régional	2021	20.00	156'000	108'043	43'217	21'609	21'609
		2012.57	Engagement Chef de projet RDU	2022	20.00	225'000	225'000	135'000	45'000	45'000
		2012.75	Achat parcelle 507 Rue de la Combe 7	2013	3.33	5'390'100	5'323'500	1'714'300	95'300	95'300
		2013.122	Achat ancienne pisciculture - parcelle n° 348	2015	3.33	966'150	961'328	641'000	32'000	32'000
		2013.127	Concept d'espaces publics	2022	20.00	290'000	292'991	175'795	58'598	58'598
		2014.150	Elaboration Plan directeur localisé vieille ville	2022	20.00	130'000	131'667	79'000	26'333	26'333
		2014.158	Crédit d'étude et prototypes abribus	2018	3.33	163'000	145'978	38'383	1'599	1'599
		2015.188	Achat parcelle 1424, Route de Divonne 68	2015	3.33	918'000	907'400	635'600	30'200	30'200
		2017.81	Démarches participatives et ateliers d'usages	2021	20.00	165'000	164'977	21'991	10'995	10'995
		2018.110	Etude logement et locaux associatif, parcelle 307	2022	20.00	76'000	64'358	38'615	12'872	12'872
		2019.145	Crédit d'étude Plan Lumière	2021	20.00	85'000	83'775	33'510	16'755	16'755
		2019.153	Refonte de nyon.ch	2022	20.00	136'000	140'299	84'179	28'060	28'060
		2019.159	Mise à jour Windows 10	2021	20.00	714'306	707'507	283'003	141'501	141'501
		2019.165	Création d'un pôle média à Gland	2021	20.00	50'000	50'000	20'000	10'000	10'000
		2019.176	Piscine de Colovray couverture nocturne bassins	2021	4.00	687'000	669'415	589'085	26'777	26'777
		2019.178	Plan de continuité informatique	2022	20.00	350'300	350'300	210'180	70'060	70'060
		2020.210	Développement du secteur Gare	2025	20.00	885'000	585'174	585'174	0	168'913
		2020.230	Pour une animation de la place des Marronniers	2024	50.00	130'000	123'488	123'488	65'000	61'744
		2022.34	Appel d'offre pour les Artisans de Champ-Colin	2025	50.00	56'000	58'224	58'224	0	29'112
		2021.236	Elaboration d'une stratégie de végétalisation	2024	20.00	180'000	179'999	179'999	36'000	36'000
		2022.64	Plan d'affectation : Colline de la Muraz	2025	20.00	90'000	22'804	22'804	0	18'000
		2010.192	Réorg./financ. transports publics régionaux	2024	10.00	2'853'705	2'907'266	2'907'266	0	290'727
		2022.39	A Nyon, un Parc (canin) qui a du chien	2025	10.00	190'000	186'206	186'206	0	19'000
		2022.49	Réaménagement locaux SIN - Crédit d'études	2025	20.00	117'500	116'283	116'283	0	23'500

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
1	509 - Autres biens	2023.107	Optimisation logiciel cse.kibe	2024	20.00	93'306	100'268	100'268	18'661	20'054
		2021.23	Mandat aux TPN pour l'acquisition d'abribus	2024	20.00	75'000	71'962	71'962	15'000	14'392
		2024.140	Soutien rénovation des Cinémas Capitole	2024	10.00	90'000	90'000	90'000	0	9'000
		2024.149	Reprise Patinoire de Rive	2024	10.00	125'000	125'000	125'000	0	12'500
1	Total 509 - Autres biens					30'980'347	28'098'637	13'946'731	1'202'520	1'770'800
1	509 - Autres biens - Terrains/Parcelles	2017.59	Achat parc. 5182 et 1185, Route de Genève	2022		5'734'692	2'834'470	2'834'470	0	0
1	Total 509 - Autres biens - Terrains/Parcelles					5'734'692	2'834'470	2'834'470	0	0
1	509 - Autres biens : Mobilier et matériel	Mob.	Mobilier et matériel			0	1	1	0	0
1	Total 509 - Autres biens : Mobilier et matériel					0	1	1	0	0
1	509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes	Terrain	Terrain			0	150'000	150'000	0	0
1	Total 509 - Autres biens : Terrain parking des Ruettes					0	150'000	150'000	0	0
1	525 - Autres prêts et participations	Titres	Titres et placements du patrimoine administratif			0	11'436'350	9'636'350	0	0
1	Total 525 - Autres prêts et participations					0	11'436'350	9'636'350	0	0
1	56 - Subventions d'investissements	2011.198	Mise en place réseau vélo	2018	10.00	210'000	189'661	11'864	2'966	2'966
		2016.14	Sécuris. passage à niveau Givrine - Part. à NStCM	2021	20.00	54'520	59'667	23'867	11'933	11'933
		2017.53	Réfection 5 passages à niveau Compagnie NStCM	2019	3.33	155'000	136'720	113'933	4'557	4'557
1	Total 56 - Subventions d'investissements					419'520	386'047	149'664	19'457	19'457
Total 1						417'058'781	465'598'359	273'230'609	13'478'486	16'115'261

2	501 - Ouvrages de génie civil	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie		3.33	385'000	603'127	313'846	16'000	16'000
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			1'714'000	1'042'026	1'042'026	0	0
		2015.224	Réalisation du parc du Reposoir			5'189'976	4'608'058	4'608'058	0	0
		2017.46	Trav. assainissement décharge Molard-Parelliet			4'500'000	1'138'054	1'138'054	0	0
		2017.83	Crédit étude: projet agglo Franco Valdo Genevois 2			170'000	137'111	137'111	0	0
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules			1'751'000	213'705	213'705	0	0
		2018.91	MEP Passerelle Nyon-Prangins/Sentier Bois Bougy			610'000	548'310	548'310	0	0
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			1'311'000	485'512	485'512	0	0
		2019.181	Grand Genève - projet d'agglo de 2è génération			193'860	123'017	123'017	0	0
		2020.213	Crédit d'étude Rénov. école/salle gym Centre Ville			188'000	163'832	163'832	0	0
		2021.256	Chemin des Tines - Réaménagement complet			1'061'000	928'998	928'998	0	0

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
2	501 - Ouvrages de génie civil	2021.12	Couchant/Hôpital/En Marens - voie mobilité active			902'000	800'831	800'831	0	0
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024			1'371'000	469'541	469'541	0	0
2	Total 501 - Ouvrages de génie civil					19'346'836	11'262'121	10'972'839	16'000	16'000
2	501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie		3.33	2'503'250	2'379'654	1'641'681	60'000	60'000
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024			217'500	114'087	114'087	0	0
2	Total 501 - Ouvrages de génie civil et d'assainissement : STEP et collecteurs d'égouts					2'720'750	2'493'741	1'755'768	60'000	60'000
2	503 - Bâtiments et constructions	2012.67	Nouveau Concept Gestion de déchets			2'925'000	2'242'992	2'242'992	0	0
		2020.207	Rénovation centre sportif Rocher - Crédit d'étude			1'495'000	1'313'521	1'313'521	0	0
		2020.213	Crédit d'étude Rénov. école/salle gym Centre Ville			1'320'000	1'250'804	1'250'804	0	0
		2020.215	Batiment SDIS			617'000	562'297	562'297	0	0
			Hôtel de Police			14'129'000	14'501'775	14'501'775	0	0
		2022.26	Extension Musée du Léman - Phases avant-projet			780'000	564'451	564'451	0	0
		2022.43	Locaux communaux place du Château			2'258'100	1'702'343	1'702'343	0	0
		2022.55	Etude préservation et valorisation Amphithéâtre			1'757'000	227'480	227'480	0	0
		2022.83	Crédit-cadre 2023-2024 Entretien bât. communaux			3'893'000	2'427'573	2'427'573	0	0
		2023.106	Rénovation Centre sportif du Rocher			22'378'000	6'855'310	6'855'310	0	0
		2023.109	Rénovation école/salle de gym du Centre Ville			20'584'000	5'891'529	5'891'529	0	0
		2023.98	Locaux commerciaux place du Château			1'630'000	630'212	630'212	0	0
		2023.108	Complexe multisport et parc sports de Colovray			39'933'000	4'445'691	4'445'691	0	0
		2020.226	Amélioration énergétique des bâtiments			180'000	3'073	3'073	0	0
2	Total 503 - Bâtiments et constructions					113'879'100	42'619'051	42'619'051	0	0
2	503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens	2022.84	Complexe Nyon-Marens, étude assain. & cuisine			1'880'000	688'941	688'941	0	0
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : Etabl. Nyon-Marens					1'880'000	688'941	688'941	0	0
2	503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts	2022.68	Dégrilleur STEP Rive et automates STEP Asse/Rive			1'239'450	97'355	97'355	0	0
		2022.83	Crédit-cadre 2023-2024 Entretien bât. communaux			107'000	59'204	59'204	0	0
		2024.152	Station de prétraitement à Rive (STAP)			556'715	35'588	35'588	0	0
2	Total 503 - Bâtiments et constructions : STEP et collecteurs d'égouts					1'903'165	192'147	192'147	0	0
2	504 - Services Industriels	2003.52	Equipement P.Q. Reposoir/Petite Prairie			3'601'365	3'153'297	3'153'297	0	0
		2014.171	PQ2 Petite Prairie, rue de quartier Falconnier			52'000	30'519	30'519	0	0
		2018.108	Réaménag. Chemin du Couchant et chemin des Saules			61'000	68'687	68'687	0	0
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			53'800	65'418	65'418	0	0

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
2	504 - Services Industriels	2021.256	Chemin des Tines - Réaménagement complet			59'300	44'599	44'599	0	0
		2021.12	Couchant/Hôpital/En Marens - voie mobilité active			168'000	135'423	135'423	0	0
		2020.233	Plateformes informatiques métiers SIN			1'850'000	1'248'933	1'248'933	0	0
		2023.105	Entretien constructif 2023-2024			1'730'500	451'827	451'827	0	0
		2023.92	Parc véhicules communaux (SIN)			1'836'267	15'892	15'892	0	0
		2022.33	PDDE régional pour SIN/SIECGE/Gingins			782'133	215'854	215'854	0	0
		2023.100	Déploiement compteurs intelligents			7'393'000	720'718	720'718	0	0
		2023.104	Plan Lumière			2'340'880	58'644	58'644	0	0
2	Total 504 - Services Industriels					19'928'245	6'209'811	6'209'811	0	0
2	506 - Mobilier, machines et véhicules	2018.99	Propreté urbaine : objectifs et mesures			1'096'500	732'419	732'419	0	0
		2021.14	Chaudières piscine de Colovray			795'000	422'996	422'996	0	0
		2021.22	Ecole primaire Gai-Logis - Production chaleur			285'000	268'343	268'343	0	0
		2022.60	Place Saint-Martin			163'000	162'678	162'678	0	0
		2023.92	Parc véhicules communaux			5'217'807	855'623	855'623	0	0
		2023.95	Lignes directrices 2030 Achat mob. et informatique			158'000	115'689	115'689	0	0
		2023.101	Plan OSTRAL - OIC		10.00	271'000	187'691	187'691	27'100	0
2	Total 506 - Mobilier, machines et véhicules					7'986'307	2'745'439	2'745'439	27'100	0
2	509 - Autres biens	2012.71	Piscine de Colovray			675'000	418'158	418'158	0	0
		2015.204	Elaboration du PPA "Musée du Léman"			140'000	119'063	119'063	0	0
		2015.208	Objectif logement - 2e étape			178'200	126'044	126'044	0	0
		2017.34	Agglomération franco-valdo-genevoise			660'000	492'432	492'432	0	0
		2018.100	Mise en œuvre du concept d'évolution des rives			920'000	239'119	239'119	0	0
		2018.92	Place du Château			521'081	137'723	137'723	0	0
		2018.97	Modif. plan d'extension cadastration forêt		20.00	180'000	156'326	156'326	36'000	0
		2019.144	Gestion des temps de travail			211'800	176'190	176'190	0	0
		2019.154	Projet Agglo Grand Genève - Elarg. sentier Cossy			142'400	75'924	75'924	0	0
		2020.201	Urgence climatique – Nyon s'engage			125'000	50'753	50'753	0	0
		2021.241	Marché de Nyon - Mesures de redynamisation			120'000	70'145	70'145	0	0
		2021.239	Etude PA2 Passerelles Nyon-Prangins/Bois Bougy			1'496'000	202'250	202'250	0	0
		2021.8	Démarches participatives et laboratoires d'usages			330'000	164'726	164'726	0	0
		2022.60	Place Saint-Martin			44'500	7'752	7'752	0	0
		2022.58	Trafic modéré Ch. Cottages, Pâquerettes, Bourgogne			395'000	61'912	61'912	0	0
		2021.7	Parc Perdtemps - Crédit d'études		20.00	870'000	651'051	651'051	106'000	0

Amortissements du patrimoine administratif, des subventions et participations

1 Bouclé 2 Ouvert	Classification	No de préavis	Description Brochure	Année Boucl.	Taux	Crédit accordé	Dépenses cumulées au 31.12.2024	Solde à amortir 31.12.2024	Amort. Budget 2025	Amort. Budget 2026
2	509 - Autres biens	2022.73	PDCom : Nyon 2040			1'280'000	752'147	752'147	0	0
		2022.36	Grand Genève - Projet d'agglo de 2ème génération			460'000	262'757	262'757	0	0
		2022.74	Amélioration chalets et domaines d'alpages			2'013'000	213'652	213'652	0	0
		2022.45	Renaturation Asse et protection crues - Etudes			531'800	83'550	83'550	0	0
		2021.238	Transports publics urbains Nyon-Prangins			90'000	5'569	5'569	0	0
		2022.32	Cybersécurité, renforcement sécurité des systèmes			451'440	203'182	203'182	0	0
		2022.51	Parc Perdtemps - Plan affect. et concept comm.			75'000	3'858	3'858	0	0
		2022.52	Affectation footballistique stade de Marens - Etude			215'000	156'469	156'469	0	0
		2022.53	Stratégie biodiversité 2022-2030			315'000	101'684	101'684	0	0
		2022.69	Rénovation ferme des Allévays - Etude			90'000	69'536	69'536	0	0
		2023.110	Secteur Martinet - Projet urbain et plan affect.			709'000	126'158	126'158	0	0
		2023.91	Campagne de comptages 2023			166'000	149'933	149'933	33'200	0
		2023.94	Projet d'aménagements biodiversité			750'000	163'022	163'022	0	0
		2023.97	Renforcement patrimoine arboré			185'000	99'850	99'850	0	0
		2024.134	Etude Requalification Route de Divonne			590'000	96'978	96'978	0	0
		2023.123	Poursuite aménagement Place Saint-Martin			147'000	88'824	88'824	0	0
		2024.138	Potagers Bourgogne, Vie-Là et Château			350'000	160'360	160'360	0	0
		2024.142	Amélioration des domaines d'alpages VDN			706'000	16'669	16'669	0	0
		2024.133	Secteur en Prélaz - Crédit d'étude			390'000	8'442	8'442	0	0
		2024.145	Secteur Petite Prairie 3 - Crédit d'étude			560'000	11'130	11'130	0	0
		2024.131	Infrastructures de mobilité active			1'146'500	171'670	171'670	0	0
		2024.141	Stratégie de végétalisation			535'000	335	335	0	0
		2023.121	Création de zones 30 et de rencontre			353'800	11'880	11'880	0	0
		2024.129	Etudes rénov. énergétique ancienne douane Rive 21			460'000	6'420	6'420	0	0
2	Total 509 - Autres biens					19'578'521	6'113'643	6'113'643	175'200	0
2	56 - Subventions d'investissements	2020.191	DISREN 2020-2025 Pr. 191-2020			6'700'000	625'166	625'166	0	0
		2015.244	Participation DISREN			4'700'000	1'564'272	1'564'272	0	0
		2023.120	Participation au fond régional 2024-2034			2'021'490	202'149	202'149	0	0
2	Total 56 - Subventions d'investissements					13'421'490	2'391'587	2'391'587	0	0
Total 2						200'644'414	74'716'480	73'689'226	278'300	76'000
Total général						617'703'195	540'314'840	346'919'835	13'756'786	16'191'261

FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	Solde au	Budget 2025		Budget 2026		Solde
	au 31.12.2024	Affectation	Prélèvement	Affectation	Prélèvement	Prévision
						au 31.12.2026
928 Financements spéciaux et Fonds de réserve	103'795'522	3'923'854	-3'829'502	2'986'636	-6'712'960	100'163'551
9280 Fonds alimentés par réserves affectées	32'179'875	3'656'532	-3'829'502	2'734'803	-3'571'442	31'170'267
<i>Autres biens</i>	10'781'807	798'233	-358'603	714'859	-369'391	11'566'906
01 Développement touristique	121'125	0	0	0	0	121'125
08 Egouts et épuration	8'279'234	774'409	0	692'368	0	9'746'011
09 Ordures ménagères, décharges	1'630'571	0	-358'603	0	-369'391	902'578
10 Aménagement du port	750'877	23'824	0	22'491	0	797'192
<i>Installations Services Industriels</i>	21'398'068	2'858'299	-3'470'899	2'019'944	-3'202'051	19'603'361
27 Service des eaux	10'057'348	0	-1'141'381	0	-1'357'374	7'558'593
28 Régularisation des tarifs du gaz	3'193'071	1'321'449	0	384'488	-160'000	4'739'008
30 Exploitation du réseau électricité	4'176'524	287'200	0	0	0	4'463'724
32 Efficacité énergétique et énergie renouvelable	1'880'594	1'249'650	-2'009'268	1'242'962	-1'607'360	756'578
33 Développement durable	538'979	0	-32'137	0	-77'317	429'525
34 Eclairage public	815'886	0	-288'113	92'494	0	620'267
35 Fond Naturmade	14'277	0	0	0	0	14'277
36 Fonds réserves pour risques futurs	721'389	0	0	300'000	0	1'021'389
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	577'007	0	0	0	0	577'007
30 Rénovations périodiques Maison de Bourgogne	317'507	0	0	0	0	317'507
32 Rénovations Centre Funéraire	259'500	0	0	0	0	259'500
9282 Fonds de réserve	70'528'384	230'322	0	214'833	-3'141'518	67'832'021
<i>Bâtiments et constructions</i>	51'759'706	13'500	0	8'500	-3'141'518	48'640'188
01 Parking et contrib. compens. mat. station	16'721'581	10'000	0	5'000	0	16'736'581
02 Aménagement du territoire	47'066	0	0	0	0	47'066
06 Equipements communautaires	2'432'522	0	0	0	0	2'432'522
08 Contrib. en matière P.Q. Cortot-Cossy	948'951	0	0	0	0	948'951
09 Contrib. en matière P.Q. Les Tines	136'040	0	0	0	0	136'040
10 Logement H.L.M.	1'287'274	0	0	0	0	1'287'274
12 P.Q. Martinet Parc	709'139	0	0	0	0	709'139
13 P.Q. Les Fontaines	4'354'602	0	0	0	0	4'354'602
14 P.Q. Boiron	3'044'835	0	0	0	0	3'044'835
16 P.Q. Reposoir, Petite Prairie	13'647'950	0	0	0	0	13'647'950
18 P.Q. Triangle de l'Etraz	1'566'710	0	0	0	0	1'566'710
20 Achats futurs de terrains	6'283'035	0	0	0	-3'141'518	3'141'517
25 Réfect. part. bat. / Inst. Colon. Allévays	580'000	3'500	0	3'500	0	587'000

FONDS DE RESERVE ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	Solde au	Budget 2025		Budget 2026		Solde
	au 31.12.2024	Affectation	Prélèvement	Affectation	Prélèvement	Prévision au 31.12.2026
Autres	18'768'678	216'822	0	206'333	0	19'191'833
22 Provision risques pertes débiteurs "impôts"	4'452'540	0	0	0	0	4'452'540
23 Financ. d'invest. d'utilité publique	9'266'432	0	0	0	0	9'266'432
26 Provision risques pertes débiteurs "commune"	178'542	0	0	0	0	178'542
30 Enerdis	100'610	0	0	0	0	100'610
32 Prov. risques pertes débiteurs 452-460	43'079	0	0	0	0	43'079
35 Famille Piccard	9'322	0	0	0	0	9'322
36 Compensation abattage des arbres	20'150	0	0	0	0	20'150
50 Louise Marie Jaquier (fonds Walter Fischer)	162'133	0	0	0	0	162'133
55 Capital fonds Walter Fischer	4'040'735	173'100	0	176'200	0	4'390'035
57 P.Q. Vallon du Cossy	126'906	0	0	0	0	126'906
58 Fonds de réserve SI	82'890	0	0	0	0	82'890
60 Cartolacôte	135'338	43'722	0	30'133	0	209'193
61 Dépollution parcelle 1093	150'000	0	0	0	0	150'000
9284 Fonds à capital inalienable	510'256	37'000	0	37'000	0	584'256
76 Entretien des tombes	4'000	0	0	0	0	4'000
90 Jeunesse: Engel-Dumartheray/Lina Getaz-Delafléchère	506'256	37'000	0	37'000	0	580'256

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis votés

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	N° PM	Date dépôt ou vote	Serv	DA	RA	INA	DE	RE	INE	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
1	Etude et réalisation de la balade « Art dans l'espace public »	59	29.08.2022	CULT	85		85													
2	Regroupement bibliothèques à la Combe (ex école Moser)	153	02.09.2024	CULT	345		345													
3	Château de Nyon: projet photographique Kunz / crédit conservation + valorisation	157	02.09.2024	CULT	356	150	206	4		4	85		100							
4	DISREN	244	29.02.2016	FIN	4'700		4'700	1'564		1'564										
5	Reconduction du DISREN	191	31.08.2020	FIN	6'700		6'700	1'097		1'097										
6	Gestion des temps	144	01.04.2019	SAG	212		212	198	18	180	10									
7	Urgence climatique - Nyon s'engage	201	05.10.2020	SAG	125		125	58		58	20									
8	Marché de Nyon - mesures de redynamisation	241	31.05.2021	SAG	120		120	72		72	20		15							
9	Cybersécurité	32	12.12.2022	SAG	451		451	353		353	25		25							
10	Lignes directrices 2030 - mise en oeuvre - demande d'EPT	95	06.03.2023	SAG	158		158	119		119	10									
11	Réponse postulat Jenefsky sur tableau de bord infographique	127	04.03.2024	SAG	65		65				50		15							
12	Mise à jour et renouvellement du parc informatique	158	02.09.2024	SAG	1'628		1'628				858		88		40					
13	Démarches participatives et laboratoire d'usage: bilan et suite des travaux	8	07.02.2022	SCS	330		330	167		167	100									
14	Postulat Darbre: pour un appel d'offre à Champ-Colin	34	02.05.2022	SDA	56		56	58		58										
15	Bât. communaux : optimisation énergétique /2-réalisation	199	16.05.2011	SDA	850		850	839		839										
16	Piscine de Colovray : rénovation et filtres	71	12.11.2012	SDA	675		675	418		418	250									
17	EP Couchant : construction /2-réalisation	221	31.08.2015	SDA	23'794		23'794	22'140	34	22'106										
18	UAG : agrandissement, assainissement /2-réalisation	229	25.01.2016	SDA	16'763	578	16'185	16'230	905	15'325										
19	Crédit cadre 2021-2022	216	05.10.2020	SDA	4'000		4'000	3'964		3'964										
20	Centre multisport de Colovray : construction - étape 1 /1-étude	192	07.12.2020	SDA	3'165		3'165	2'999		2'999										
21	EP Centre-ville : 1/rénovation-étude	213	07.12.2020	SDA	1'508		1'508	1'416		1'416										
22	Centre sportif Rocher : rénovation - étape 1 /1-étude	207	01.02.2021	SDA	1'495		1'495	1'317		1'317										
23	Hôtel de Police : construction /2-réalisation	215	01.02.2021	SDA	14'746		14'746	15'215	143	15'072	800									
24	Piscine de Colovray : chaudières provisoires	14	07.02.2022	SDA	795		795	695		695										
25	EP Gai Logis : remplacement production de chaleur	22	07.02.2022	SDA	285		285	268		268										
26	UAG : mise aux normes	28	14.03.2022	SDA	697		697	744		744										
27	Musée Léman : agrandissement /0-étude avant-projet et plan d'affectation	26	02.05.2022	SDA	780		780	620		620	50									
28	Locaux communaux : pl. Château /1-étude et 2-réalisation	43	29.08.2022	SDA	2'258		2'258	2'013		2'013	100									
29	Amphithéâtre : mise en valeur site /1-étude	55	29.08.2022	SDA	1'757		1'757	262		262	600		300		100					

*DA dépenses accordées, RA recettes accordées, INA investissement net accordé, DE dépenses effectives, RE recettes effectives, INE investissement net effectif

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis votés

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	N° PM	Date dépôt ou vote	Serv	DA	RA	INA	DE	RE	INE	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
30	Réaménagement des locaux des SIN /1-étude	49	14.11.2022	SDA	118		118	116		116										
31	Nyon Marens : assainissement énergétique et réfection réfectoire /1-étude	84	06.03.2023	SDA	1'880		1'880	780		780	600		100							
32	Crédit cadre 2023-2024	83	03.04.2023	SDA	4'000		4'000	2'862		2'862	500		100							
33	Plan OSTRAL - OIC	101	15.05.2023	SDA	271		271	188		188										
34	Locaux commerciaux : pl. Château	98	26.06.2023	SDA	1'630		1'630	1'291		1'291	100									
35	Centre sportif Rocher : rénovation - étape 1 /2-réalisation	106	04.09.2023	SDA	22'378	450	21'928	10'023		10'023	5'000		2'000		500		200			
36	EP centre-ville : 2/rénovation-réalisation	109	02.10.2023	SDA	20'584	400	20'184	9'720		9'720	4'000		2'000		500		300			
37	Centre multisport de Colovray : construction - étape 1 /2-réalisation	108	11.12.2023	SDA	39'933	1'600	38'333	6'754	300	6'454	15'000		5'000		1'000		500			
38	Rive 21 : rénovation /1-étude	129	22.04.2024	SDA	477		477	128		128	100									
39	Végétalisation - Stratégie - réalisation - partie SDA	141	02.09.2024	SDA	110		110				50									
40	Démolition pavillon Ludothèque	153	02.09.2024	SDA	198		198				150		50							
41	Réaménagement des locaux des SIN /2-réalisation	156	02.09.2024	SDA	2'525	40	2'485	100		100	1'500		300		200					
42	Plage des trois Jetées : réaménagement/1 étude	167	11.11.2024	SDA	418		418				300									
43	Centre funéraire régional - remplacement des installations techniques/1-études	171	09.12.2024	SDA	145		145	2		2	50									
44	Perdtemps - Parc, parking et espaces-rues/ 1-étude	184	03.03.2025	SDA	5'550		5'550	12		12	3'000		1'000		500					
45	Piscine de Colovray : filtres et travaux urgents	189	07.04.2025	SDA	540		540				140									
46	Crédit cadre 2025-2026	190	07.04.2025	SDA	3'200		3'200				1'200		1'200		400					
47	Cossy - Parc - réalisation - 2015/224	224	05.10.2015	SDE	5'190		5'190	4'608		4'608	200		200		172					
48	Château - Place - Aménagement temporaire - réalisation - 2018/92	92	23.04.2018	SDE	521		521	207		207	150		150		10				6	
49	Martinet - Parc canin - étude + réalisation - 2022/39	39	02.05.2022	SDE	190		190	188		188										
50	Biodiversité - 1Stratégie + plan d'action 1 - 2022/53	53	29.08.2022	SDE	315		315	118		118	80		30							
51	Stade de Marens et enjeux Colovray - Requalification - 1/études faisabilité	52	03.10.2022	SDE	215		215	156		156	9									
52	Allévays - ferme - rénovation - 1faisabilité - 2022/69	69	14.11.2022	SDE	90		90	70		70										
53	Alpages - chalets et domaines - étude + réalisation	74	12.12.2022	SDE	2'013	1'168	845	252		252	1'660		115			1'168				
54	Grande Jetée - Beachvolley - rénovation- 2022/76	76	30.01.2023	SDE	130		130	108		108										
55	Biodiversité - 2Aménagements + subvention - études + réalisation - 2023/94	94	30.01.2023	SDE	750	12	738	359		359	260	12	8							
56	Patrimoine arboré - classement + règlement - 2023/97	97	06.03.2023	SDE	185	6	179	111	6	105	22		4							
57	Mesures prises faces à la pollution des potagers de Bourgogne, de la Vie-Là et du Château	138	22.04.2024	SDE	350	63	287	273	63	210	50		2							
58	Alpages de Nyon - 2e train de mesures d'améliorations	142	27.05.2024	SDE	706	470	236	17		17	550		95			470				
59	Stratégie de doublement des potagers	148	24.06.2024	SDE	131		131				116									

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis votés

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	N° PM	Date dépôt ou vote	Serv	DA	RA	INA	DE	RE	INE	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
60	Végétalisation - Stratégie - réalisation - partie SDE	141	02.09.2024	SDE	150		150				25		25		25		65			
61	Parc de la Morâche - requalification	164	07.10.2024	SDE	76	38	38	24		24	24	38								
62	Réal. équipement PQ Reposoir / Pt. Prairie (préavis 2003/52 et crédits supp via préavis 2019/175)	52	23.06.2003	SDI	6'954		6'954	6'055		6'055										
63	Nouveau concept de la gestion des déchets	67	12.11.2012	SDI	2'925		2'925	2'423	81	2'342	150		108							
64	Rue Falconnier / Exécution	171	10.11.2014	SDI	1'766		1'766	1'250		1'250	50									
65	Réaménagement Rue Jules-Gachet - Exécution	223	31.08.2015	SDI	629		629	615		615										
66	PA2 -Mesures - Etudes sommaires (31 SIA)	34	22.05.2017	SDI	660		660	499		499	70		61							
67	Ancienne décharge MP/travaux d'assainissement	46	26.06.2017	SDI	4'500	3'060	1'440	4'201	3'061	1'140	10		10		10					
68	PA2 - Liaison MD Nyon-Prangins 1 / Bois Bougy MEP	91	23.04.2018	SDI	610		610	548		548	30		30							
69	PA5 31-3 - Gare Nyon - PI Viollier-Martinet / Avant-projet	83	29.05.2018	SDI	170		170	137		137										
70	Propreté urbaine	99	25.06.2018	SDI	1'097		1'097	745		745	240		20		20					
71	Couchant/Saules Réaménag. (réalisation)	108	03.09.2018	SDI	1'751	1'400	351	1'814	1'532	282										
72	Elargissement du sentier du Cossy / Exécution (vers NStCM)	154	24.06.2019	SDI	1'507	700	807	1'457	831	626	40		40							
73	PA2 - 12-16 RC1 - Bois-Bougy - Clémenty/Asse Prangins / étude	181	24.04.2020	SDI	196	83	113	126		126	40		30							
74	Régionalisation STEP 2020	188	09.11.2020	SDI	6'911		6'911													
75	Mesures PA2 - communication	219	01.02.2021	SDI	20		20				20									
76	PQ Petite Prairie étape 3 - réalisation d'un accès	248	28.06.2021	SDI	155		155	121		121	10									
77	STEP ASSE sur le maintien sur site : 1 - préétude	249	28.06.2021	SDI	180		180	210		210										
78	Ch. des Tines - Réaménagement réalisation	256	11.08.2021	SDI	1'120	100	1'020	996	6	990	70		60							
79	TP urbains Nyon - Prangins adaptation réseau/étude	238	30.08.2021	SDI	90		90	6		6	30									
80	PA2 - Liaison MD Passerelle Nyon-Prangins et Bois-Bougy/ étude + crédit étude	239	30.08.2021	SDI	1'496		1'496	213		213	500		500							
81	Chemin MD GHOL - Couchant - Exécution (y compris travaux SIN)	12	14.03.2022	SDI	1'070		1'070	939		939	5									
82	PA2 - 31-9 Avenue de Divonne - Réaménagement / études secteur A	36	02.05.2022	SDI	460		460	267		267	70									
83	Place St-Martin - 1ère phase (borne aménagement simple, études jura et places définitive)	60	27.06.2022	SDI	208		208	170		170										
84	Renaturation de l'Asse - renaturation et protection contre les crues - études détaillées	45	14.11.2022	SDI	532	505	27	239	125	114	142	135								
85	STEP Rive remplacement dégrilleurs et automates	68	14.11.2022	SDI	1'239		1'239	146		146	800		211							
86	Parc de véhicules communaux - renouvellement et acquisition - étape 1	92	30.01.2023	SDI	7'195		7'195	2'507		2'507	1'195									
87	Campagne de comptage 2023	91	06.03.2023	SDI	166		166	150		150	16									
88	PA2 - 12-16 RC1 - Asse et Prangins réalisation	99	03.04.2023	SDI	1'979	1'050	929	6		6	1'200		400	1'050						
89	Entretien constructif 2023-2024	105	02.10.2023	SDI	1'776	120	1'656	1'428		1'428	200		180							

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis votés

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	N° PM	Date dépôt ou vote	Serv	DA	RA	INA	DE	RE	INE	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
90	Participation communale au fonds régional mobilité pour la période 2024-2034	120	13.11.2023	SDI	2'021		2'021	404		404	202		202		202		202		202	
91	Z30 et de rencontre + feux clignotants la nuit / 2 - partie SDI	121	29.01.2024	SDI	274		274	42		42	151									
92	Place St-Martin - poursuite des aménagements	123	04.03.2024	SDI	147		147	89		89										
93	PA2 - 31-9 Avenue de Divonne - Etudes secteur B	134	04.03.2024	SDI	590		590	207		207	228									
94	Infrastructures de mobilité active et collective	131	22.04.2024	SDI	1'221		1'221	239		239	271		180							
95	Station de prétraitement à Rive - Etudes hydroacoustiques et remplacement des pompes de relevage	152	24.06.2024	SDI	557		557	388		388	77									
96	STAP - remplacement pompe inversée turbine Pelton	172	09.12.2024	SDI	1'076		1'076	210		210	568									
97	Arrêt bus mise en conformité Lhand (hors requalification) - étape 1	178	27.01.2025	SDI	1'222		1'222	8		8	800		122							
98	STEP ASSE maintien sur site: 2 - MEP et études + vidange digesteur et tuyauterie	182	03.03.2025	SDI	1'134	1'000	134				634									
99	Parking Perdtemps - mesures simples d'optimisation	179	03.04.2025	SDI	107		107	12		12										
100	Ch. des Tines - Réaménagement réalisation2- crédit supplémentaire pour terminer travaux	185	07.04.2025	SDI	212		212						60		60					
101	Plan de mobilité scolaire	186	07.04.2025	SDI	120		120				60		60							
102	Musée du Léman - Extension PA	204	27.04.2015	SDT	140		140	119		119										
103	Objectif logement 2e étape	208	22.06.2015	SDT	178		178	126		126										
104	Cœur de Ville	43	04.09.2017	SDT	1'495		1'495	1'558		1'558										
105	Gravette 1 - MEP	77	11.12.2017	SDT	630		630	561		561										
106	Cadastration de la forêt	97	28.05.2018	SDT	180		180	156		156	14									
107	PA6 Rives - appel d'offres pour étude	100	01.10.2018	SDT	920	200	720	337		337	350	80								
108	PA5 31-3 - Secteur Gare - Préavis 1- Planification test	210	01.02.2021	SDT	885	656	229	661	40	621		15								
109	Réponse postulat Farine/Buchs: amélioration énergétique/étude	226	15.03.2021	SDT	180	45	135	34		34	80									
110	Acquisition de la parcelle 1901 secteur de l'Asse	257	30.08.2021	SDT	3'438		3'438													
111	Perdtemps: études générales, AMO - préavis 1 - Etude préliminaire	7	08.11.2021	SDT	870		870	725		725										
112	Perdtemps: plan d'affectation et concept communication + 4 EPT	51	29.08.2022	SDT	75		75	4		4	75									
113	Z30 - Cottages, Paquerettes, Chêne et Bourgogne - Etude	58	14.11.2022	SDT	395		395	62		62										
114	Colline de la Muraz PA	64	14.11.2022	SDT	90		90	23		23										
115	1/PDCom - Plan Directeur Nyon 2050	73	12.12.2022	SDT	1'280		1'280	945		945										
116	Martinet PA	110	23.06.2023	SDT	709		709	137		137			300		271					
117	Z30 et de rencontre + feux clignotants la nuit / 1 - partie SDT	121	29.01.2024	SDT	80		80				20									
118	En Prélaz - plan d'affectation	133	22.04.2024	SDT	390	100	290	51		51	100		50		50	80				
119	Végétalisation - Stratégie - réalisation - partie SDT (PACOM provisoire, préau Tattes d'oies, magistrale piétonne)	141	02.09.2024	SDT	275		275				85		70	30						

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis votés

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	N° PM	Date dépôt ou vote	Serv	DA	RA	INA	DE	RE	INE	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
120	Petite prairie 3 PA	145	02.09.2024	SDT	560	150	410	49		49	200		200		60					
121	Réfection Station Bucleis / Réalisation	79	29.01.2018	SIN	1'584	1'584		2'148		2'148										
122	Rempl./Renf. Eau/Gaz Rte Etraz (Prangins)	152	01.04.2019	SIN	1'868	110	1'758	1'508	42	1'466										
123	PQ 2 et 3 de la Petite Prairie (crédit supplémentaire au préavis 52/2003	175	27.01.2020	SIN	978	362	616													
124	Renforcement réseau eau et défense incendie à Prangins	187	27.01.2020	SIN	591		591	549		549										
125	Stations pompage Bucleis nouvelle liaison	234	01.02.2021	SIN	773		773	696		696										
126	Stratégie énergétique 2050 - plateformes informatiques	233	26.04.2021	SIN	1'850		1'850	1'375		1'375	471									
127	Géothermie profonde, réalisation (forage exploratoire)	250	28.06.2021	SIN	5'000		5'000						1'000							
128	Réfection Station Bucleis / Crédit supplémentaire	258	30.08.2021	SIN	610		610													
129	PDDE régional pour SI Nyon, SIECGE et Gingins	33	02.05.2022	SIN	782		782	245	72	173	100	50	344	172	100	50				
130	Chauffage à distance - Capital ThermorésÔ + EPT + réalisation	56	29.08.2022	SIN	8'162		8'162	103		103										
131	Financement Plan Lumière - réalisation (phase 2)	104	15.05.2023	SIN	2'341		2'341	397		397	585									
132	Développement d'un réseau de fibre optique et déploiement des compteurs intelligents multi-fluides	100	26.06.2023	SIN	7'393		7'393	845		845	1'479		1'479		740					
133	Parcelle Vuarpillière: démolition réservoirs, déplacement espace stockage	111	29.01.2024	SIN	1'828		1'828	1'814		1'814										
134	CIFER SA - augmentation capital-actions	183	03.03.2025	SIN	192		192													
135	Un été sous les Marronniers - achat scène	177	09.12.2024	SMM	35		35													
Total					306'668	16'200	290'468	155'392	7'259	148'133	49'252	330	18'639	1'252	4'960	1'768	1'267	0	208	0

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis déposés

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	N° PM	Date dépôt	Serv	DA	RA	INA	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
1	Salle communale - restauration bodjol et équipements techniques	187	07.04.2025	CULT	351		351	136									
2	Reconduction du DISREN/2	200	23.06.2025	FIN	1'500		1'500	300		300		300		300		300	
3	Musée romain - remplacement installations techniques	196	19.05.2025	SDA	530		530	350		50							
4	Bâtiments communaux – ThermorésÔ Nyon SA - raccordement 1er lot	199	23.06.2025	SDA	270	100	170	100		100		50					
5	Nouvelles centrales PV + assainissement toitures	202	01.09.2025	SDA	2'889	600	2'289	800		1'200		900					
6	Végétalisation - crédit cadre - axe 1 - soin des arbres existants	204	01.09.2025	SDE	480		480	120		120		120		120			
7	Abribus - phase 2 - études et réalisation/ partie SDI	191	07.04.2025	SDI	3'640		3'640	1'500		1'500		640					
8	Port de Nyon - assainissement du plan d'eau - Etudes	194	19.05.2025	SDI	798		798	500		98							
9	Cours d'eau - crédit-cadre pour entretien	197	19.05.2025	SDI	120		120	40	14	40	14						
10	Abribus - phase 2 - études et réalisation/partie SDT	191	07.04.2025	SDT	200		200										
11	Réseaux énergétiques - études	198	23.06.2025	SIN	141		141	71									
Total					10'919	700	10'219	3'917	14	3'408	14	2'010	0	420	0	300	0

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis prévus

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	Serv	DA	RA	INA	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
1	Valorisation de la Nyon romaine: Aqueduc Mangettes / parcours en ville	CULT	220		220			115		105					
2	Allévays - ferme - Travaux urgents et sécuritaires	SDA													
3	Amphithéâtre : mise en valeur site /2-réalisation	SDA	8'500	5'000	3'500			3'000		3'500		1'500		500	
4	Centre Bois Bougy : centrale PV + prod. chaleur - étape 2 /1-étude	SDA	400		400	250		150							
5	Centre Bois Bougy : centrale PV + prod. chaleur - étape 2 /2-réalisation	SDA	2'500		2'500			500		1'200		400		400	
6	Centre funéraire régional - remplacement des installations techniques/2-réalisation	SDA	1'250		1'250	400		600		250					
7	Chalets d'alpage	SDA													
8	EP Tattes d'oies - Rénovation	SDA													
9	Musée Léman : agrandissement /1-étude + rénovation dépendances et réfection aquariums	SDA	3'000		3'000	1'000		1'500		500					
10	Musée Léman : agrandissement /2-réalisation	SDA	40'000		40'000					3'000		12'000		15'000	
11	Nyon Marens : assainissement énergétique et réfection réfectoire /2-réalisation	SDA	16'000		16'000			4'000		6'000		3'000			
12	Nyon Marens : théâtre - étape 2 /1-étude	SDA	700		700					350		350			
13	Perdtemps - Parc, parking et espaces-rues/ 2-réalisation	SDA	54'000		54'000			3'000		15'000		20'000		12'000	
14	Piscine de Colovray : production de chaleur définitive	SDA	3'500		3'500			3'000		500					
15	Piscine de Colovray : réfection site /1-étude	SDA	800		800										
16	Piscine de Colovray : réfection site /2-réalisation	SDA	2'000		2'000										
17	Plage des trois Jetées : réaménagement/2 réalisation	SDA	2'300		2'300	500		1'400		400					
18	Rive 21 : rénovation /2-réalisation	SDA	3'200		3'200	300		1'700		800		400			
19	Rocher C : assainissement et extension /1-étude	SDA	800		800	200		400		200					
20	Rocher C : assainissement et extension /2-réalisation	SDA	6'200		6'200			500		1'500		3'000		1'000	
21	Gravette - Parc - étude	SDE	522	522				250		272					
22	Gravette - Parc - réalisation	SDE	7'422	7'422											
23	Stade de Marens - Requalification - 2/études	SDE	450		450	225		225							
24	Stade de Marens - Requalification - 3/réalisation	SDE	3'850	200	3'650					650		1'600		1'600	
25	Ancienne décharge aux Perettes pré-étude	SDI	100		100	50		50							
26	Arrêt bus mise en conformité Lhand (hors requalification) - étape 2	SDI	1'200		1'200			600		600					

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis prévus

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	Serv	DA	RA	INA	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
27	Av. Reverdil: requalification - Etude	SDI													
28	Campagne de comptage 2027 yc modes actifs	SDI	200		200			200							
29	Concept de mobilité urbaine - révision	SDI	500		500	200		200		100					
30	Container OM centre ville (postulat Carrard)	SDI	300		300			300							
31	Gravette : renaturation du Cossy (étude)	SDI	100		100			50		50					
32	Gravette Desserte bus (étude)	SDI													
33	Liaison MD Stand-Divonne (déplacement scolaire) (étude et réalisation)	SDI	610		610	50		500		60					
34	Ligne CFF Nyon-Eysins (assainissement des passages à niveau)	SDI	1'500		1'500			1'500							
35	Martinet accès réalisation	SDI													
36	Mesures d'optimisation du plan de mobilité communal	SDI	100		100	50		50							
37	Mise en œuvre des mesures de la Stratégie Electromobilité	SDI	100		100	50		50							
38	Mobilité active: développement d'itinéraires (études)	SDI	150		150	50		50							
39	Mobilité active: développement itinéraires (réalisation)	SDI	1'000		1'000	100		400		500					
40	PA2 - 12-16 RC1 Réalisation (Bois bougy Clémenty)	SDI	2'500	610	1'890			1'500		1'000					
41	PA2 - 31-9 Avenue de Divonne - Réalisation secteur A	SDI	13'000	3'900	9'100	1'000		6'000		6'000	3'900				
42	PA2 - 31-9 Avenue de Divonne - Réalisation secteur B (yc giratoire Perrin)	SDI	5'000	2'800	2'200					2'500		2'500	2'800		
43	PA2 -31-9 Rte du Stand - Requalification - réalisation	SDI	2'500	600	1'900			1'000		1'500	600				
44	PA2 31.11 Passerelle Etraz Sud - Canal - Etudes	SDI	300		300	200									
45	PA2 31.11 Passerelle Etraz Sud - Canal - Réalisation	SDI	3'000	540	2'460					2'500		500			
46	PA2 Liaison MD Passerelle Bois Bougy 3 / exécution	SDI	7'000	2'400	4'600			1'000		3'200		2'800	3'000		
47	PA2 Liaison MD Passerelle Nyon-Prangins 3 / Exécution	SDI	6'500	2'200	4'300					3'000		3'500	2'400		
48	Parc de véhicules communaux - renouvellement et acquisition - étape 2	SDI	3'000		3'000	2'000		1'000							
49	Parc de véhicules communaux - renouvellement et acquisition - étape 3	SDI	9'000		9'000					9'000					
50	Parc de véhicules communaux - renouvellement et acquisition - étape 4	SDI	1'600		1'600							600		1'000	
51	Petite Prairie 3 - accès études	SDI	50		50							50			
52	Petite Prairie 3 - accès réalisation	SDI	1'000		1'000									1'000	
53	PGGE Adaptation réseau assainissement	SDI	2'000	600	1'400	100		100		800		1'000			

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis prévus

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	Serv	DA	RA	INA	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
54	Politique du stationnement	SDI	100		100	100									
55	Pont Morand et passerelle métallique piéton (rte Etraz sur Asse), rénovation élargissement MD 2/réalisation	SDI	900		900	700		200							
56	Port de Nyon - assainissement du plan d'eau - Exécution	SDI	5'500		5'500			3'000		2'500					
57	Remplacement des horodateurs sur le territoire communal	SDI	250		250	50		100		100					
58	Renaturation de l'Asse/réalisation	SDI	9'000	8'550	450	1'000	950	4'000	3'800	4'000	3'800				
59	Révision stratégie gestion des déchets, adaptation règlement et mesures de mise en oeuvre	SDI	250		250	100		50		50		50			
60	Route de St-Cergue - réseau cyclable structurant (Eules-Asse)	SDI	1'500		1'500			500		1'000					
61	Rue Perdttemps et rue Neuve - requalification (étude)	SDI													
62	Rue Perdttemps et rue Neuve - requalification (réalisation)	SDI													
63	STEP ASSE maintien sur site: 3 - Dernières études puis Réalisation	SDI	50'000	6'000	44'000					10'000		20'000		20'000	
64	Z30 - Ch . Du Chêne (étude+Réalisation)	SDI	450		450	50				400					
65	Z30 - Ch des Cottages (étude+Réalisation)	SDI	700		700	300				300				100	
66	Z30 - Ch des Paquerettes (étude+Réalisation)	SDI	450		450									450	
67	Z30 - Ch. De Bourgogne (étude+Réalisation)	SDI	1'300		1'300	100		1'000		200					
68	2/PDCom - Stratégie mobilité multimodale décarbonée	SDT	1'420		1'420	460		460		500					
69	3/PACom- Elaboration du Plan d'affectation communal	SDT	1'000		1'000	300		300		200		100		100	
70	Gravette 2 - PA - Plan d'affectation	SDT	700	250	450	200		400		50		50			
71	Outil de gestion du cadastre souterrain	SDT	500		500			500							
72	PA3 - Stratégie ludification (préaux, places de jeux, terrains de sports, bandes ludiques)	SDT	1'400		1'400			500		500		400			
73	PA5 31-44,45 - Secteur Gare - Préavis 2- Image directrice + AVP +EPT	SDT	4'650	1'000	3'650	300		600		750		1'500		1'500	
74	PA6 Rives - études suite	SDT	1'000	350	650	200	50	300	75	300	75	200	50		
75	Piétonnisation coeur de ville	SDT	300		300	100		100		100					
76	Tattes d'Oies PA + réalisation préau	SDT	900	200	700	200		500		100		100			
77	Alimentation en eau en cas de crise (nouvelles ressources)	SIN	526		526	50		50		29					
78	Augmentation production solaire (prêt VdN)	SIN	4'000		4'000	800		1'000		1'200					
79	Colovray - Refection station suite à la construction de la maison des sports	SIN	320		320	320									

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Préavis prévus

#	Préavis, sous-projet, tâche, etc.	Serv	DA	RA	INA	D26	R26	D27	R27	D28	R28	D29	R29	D30	R30
80	Crédit de renouvellement et renforcement des réseaux SI	SIN	40'354		40'354	7'000	900	7'232	600	6'484	600	6'695		5'800	
81	Crédit de renouvellement et renforcement EXCEPTIONNELS réseaux Eau et Gaz	SIN	3'431		3'431	450		450		470					
82	Financement Plan Lumière - réalisation (phase 3)	SIN	3'000		3'000			200		800		500			
83	Mobilité électrique - Déploiement de bornes publiques	SIN	1'163		1'163	227		227		227					
84	Mobilité électrique - infrastructures énergétiques (bornes et réseau électrique) pour les bâtiments VdN	SIN	1'048		1'048	163									
85	Nouvelles infrastructures stockage Eau (yc. PDDE Régional, participation communes déduites)	SIN	7'290		7'290	840	300	2'132	640	2'599	1'121	1'710	855		
86	Préavis associé travaux SDI : Rte de St-Cergue (Ch. du Groseillier -rte de StC 110) - Pose de tube BT en attente et Refection de l'éclairage suite au réaménagement de la rte	SIN	175		175										
87	Préavis associé travaux SDI : Rue de Rive (César-soulié-Parking rive-Est) - Pose de tubes BT en attente et reprise des introductions avec Refection de l'éclairage suite au réaménagement/réfection de la rte	SIN	130		130										
Total			363'631	43'144	320'487	20'735	2'200	58'691	5'115	97'896	10'096	84'505	9'105	60'450	0

PLAN DES INVESTISSEMENTS 2026-2030

Tableau récapitulatif (KCHF)											
	2026			2027		2028		2029		2030	
	Crédits	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Préavis votés	306'668	49'252	330	18'639	1'252	4'960	1'768	1'267	0	208	0
Préavis déposés	10'919	3'917	14	3'408	14	2'010	0	420	0	300	0
Programme d'investissement	363'631	20'735	2'200	58'691	5'115	97'896	10'096	84'505	9'105	60'450	0
Total	681'218	73'904	2'544	80'738	6'381	104'866	11'864	86'192	9'105	60'958	0